



Előterjesztés
Hajdúhadház Város Önkormányzat
Jegyzőjétől

Képviselő-testület 2022. február hónap 10. napján tartandó ülésére

Tárgy: Hajdúhadház Város Önkormányzatának 2022. évi költségvetése

Illetékes bizottság: Pénzügyi Bizottság

Döntési dokumentumok száma: 1 db

Döntési dokumentumok típusa: rendelet

Nyílt ülés

Szavazás módja: minősített többség

Névszerinti szavazás: nem

Költségvetést érint: igen

Mellékletek: 2022. évi költségvetési rendelet tervezet, hatásvizsgálat, költségvetési táblázatok

Tisztelt Képviselő-testület!

I N D O K O L Á S

A 2022. évi költségvetési rendelethez

Önkormányzatunk 2022. évi költségvetési rendelet-tervezetét a Magyarország 2022. évi központi költségvetéséről szóló 2021. évi XC. törvény, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény és végrehajtási rendelete alapján állítottuk össze.

Figyelembe vettük testület által elfogadott 2022. évi díjszabásokat (helyiség és egyéb bérlet, hulladékszállítás, stb).

A jegyző által elkészített költségvetési rendelet-tervezetet a polgármester a képviselő-testület részére február 15-ig köteles betérjeszteni.

A most betérjesztésre kerülő rendelet-tervezet 2022-ben is biztosítja Önkormányzatunk működésében, fejlődésében a hosszú évek óta követett irányvonalak továbbvitelét:

- pénzügyi egyensúly megtartása adósságot keletkeztető ügyletből származó bevétel nélkül,
- kötelezően ellátandó feladatok kiadásainak biztosítása, takarékos, biztonságos működés,
- önkormányzati szolgáltatások sokszínűségének és színvonalának fenntartása,
- szociális érzékenység, a hátrányos helyzetűek, rászorulóknak támogatása,
- közterületek értékének, színvonalának megőrzése,
- vagyon gyarapítása, fejlesztési célok teljesítése.

A forrásszabályozás alakulása:

Az önkormányzatot megillető állami támogatások részletezését jogcímenként a rendelet tervezet 3. számú melléklete tartalmazza.

Az állami támogatás összege 2022. évben 1.669.313.049.- Ft, 2021. évben 1.468.206.466.- Ft volt. Az emelkedés oka egyrészt az intézmények pótlékemelkedése miatti normatíva növelése, valamint a temető üzemeltetésére kapott normatíva.

Jogcím	Mutató	Normatíva	Támogatás - 2022	Támogatás - 2021
I. HELYI ÖNKORMÁNYZATOK MŰKÖDÉSÉNEK ÁLTALÁNOS TÁMOGATÁSA			442 301 885	413 728 459
1. A települési önkormányzatok működésének támogatása			442 301 885	413 728 459
a. Önkormányzati hivatal működésének tám.	32,82	5 495 500	263 993 724	262 954 525
b. Település-üzemeltetéshez kapcs. Fel.				
ba. Zöldterület gazdálkodás			26 125 922	25 405 811
bb. Közvilágítás fenntartás			36 958 384	36 088 214
bc. Köztemető támogatása			23 462 892	0
bd. Közutak fenntartásának támogatása			36 726 589	35 960 885
c. Egyéb kötelező önkormányzati feladatok			54 697 054	52 977 090
d. Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok			337 320	341 934
II. A TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK EGYES KÖZNEV. FEL.			421 340 500	371 625 120
II.1. Óvodapedagóg. és óv.ped. segítők bértám.			344 888 210	311 671 500
<u>Óvodapedagógus átlagbér és közterhei</u>			236 304 210	218 767 500
8 hónap	44,90	3 508 600	157 536 140	145 845 000
4 hónap	44,90	1 754 300	78 768 070	72 922 500
<u>Óv.ped. munk. Segítő átlagbér és közterhei</u>			108 584 000	92 904 000
8 hónap	28,00	2 585 333	72 389 333	61 936 000
4 hónap	28,00	1 292 667	36 194 667	30 968 000
II.2. Óvodaműködtetési támogatás			65 949 000	50 287 620
8 hónap	507,30	86 666	43 966 000	33 525 080
4 hónap	507,30	43 334	21 983 000	16 762 540
II.5. Kieg. Támogatás				
Kiegészítő tám. Pedagógus II. kat.-ú óvodaped.			-	-
Kiegészítő tám. Pedagógus II. kat.-ú óvodaped.	15	467 690	7 015 350	6 048 000
Kiegészítő támogatás mesterpedagógus	2	1 743 970	3 487 940	3 222 000
III. A TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK SZOCIÁLIS ÉS GYERMEKJÓLÉTI FEL. TÁM.			498 276 097	427 748 215
III.2. Tel.önk.szociális feladatainak egyéb támogatása			238 121 779	213 053 683
III.3. Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása			260 154 318	214 694 532
<u>c. Szociális étkeztetés</u>			17 861 800	16 723 800
Hadház	100	81 190	8 119 000	7 655 784
Téglás	120	81 190	9 742 800	9 068 016

<u>d. Házi segítségnyújtás - szociális segítség</u>			25 000	25 000
Hadház	1	25 000	25 000	25 000
Téglás	0	25 000	0	0
<u>d. Házi segítségnyújtás - személyi gondozás</u>			91 516 160	73 240 950
Hadház	92	602 080	55 391 360	44 731 050
Téglás	60	602 080	36 124 800	28 509 900
<u>f. Időskorúak nappali int. Ell.</u>			18 229 420	15 805 395
Hadház	20	423 940	8 478 800	7 734 555
Téglás	23	423 940	9 750 620	8 070 840
<u>j. Bölcsődei ellátás összesen</u>			79 911 400	61 344 000
<u>Bölcsődei ellátás</u>				
Bölcsődei üzemeltetési támogatás			22 306 000	17 064 000
A felsőfokú végzettségű kisgyermeknevelők, szaktanácsadók			13 981 400	10 200 000
bölcsődei dajkák, középfokú végzettségű kisgyermeknevelők, szaktanácsadók			43 624 000	34 080 000
III.3.a Család- és gyermekjóléti szolgálat			8 719 198	7 235 540
III.3.b Család- és gyermekjóléti központ			24 219 850	19 142 775
III.3.m Közösségi alapellátások - Támogató szolgálat			19 671 490	21 177 072
<u>IV. Gyermekekétkeztetés támogatása</u>			277 636 356	225 407 500
1.4.1. Gyermekekétkeztetés üzemeltetési támogatása			227 228 406	182 436 910
1.4.2 Rászoruló gyermekek szünidei étkeztetésének támogatása			50 407 950	42 970 590
<u>V. KULTURLÁLIS FELADATOK TÁMOGATÁSA</u>				
<u>1.5 Települési önk. könyvtár, közművelődési feladatok támogatása</u>			29 758 211	29 697 172
MINDÖSSZESEN:			1 669 313 049	1 468 206 466
III.3.n Óvodai és iskolai szociális segítő tevékenység támogatása			13 116 144	12 503 021

A bevételi és kiadási összegeken belül a működési és felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatokat mérlegszerűen, egymástól elkülönítetten, tájékoztató jelleggel a rendelet 1. számú melléklete mutatja be.

Az Önkormányzat bevétele az ún. Közhatalmi bevételek, melyek forrása főként a helyi adók.

Közhatalmi bevételek a 2022. évben		
Ebből:	2022. évi terv (eFt)	2021. évi várható teljesülés (eFt)
építményadó	20 000	22 071
magánszemélyek kommunális adója	36 000	35 778
iparűzési adó	120 000	161 925
talajterhelési díj	1 000	1 431
mezőőri járulék	3 000	3 522
késedelmi, önellenőrzési pótlékok	1 000	1 022
bírság	1 000	1 019
Összesen	182 000	226 768

Az iparűzési adót érintő változások:

A helyi adókról szóló 1990. évi C. törvény 2022. január 01. napjától hatályos rendelkezései alapján az 51/L. § - 51/O. §-ában foglaltak szerint, a Kormány a 2022. évben végződő adóév vonatkozásában is fenntartja a helyi iparűzési adó mértékének egy százalékban történő megállapítását. Erre tekintettel a 2022. évre is fennmarad a KKV adóalanyok részére a helyi iparűzési adóelőlegek 50 százalékkal történő csökkentése és a helyi iparűzési adó egy százalékkal történő megállapítása.

A törvényben foglalt rendelkezések az alábbiak:

A 2021. évben végződő adóévben azon vállalkozó esetén, amely azzal felel meg a kis- és középvállalkozásokról, fejlődésük támogatásáról szóló 2004. évi XXXIV. törvény (a továbbiakban: KKV törvény) szerinti mikro-, kis- és középvállalkozássá minősítés feltételeinek, hogy esetében a KKV törvény 3. § (1) bekezdés b) pontjában meghatározott nettó árbevétel vagy mérlegfőösszeg értékhatár legfeljebb 4 milliárd forint (a továbbiakban: mikro-, kis- és középvállalkozás), a helyi iparűzési adó mértéke - az 51/N. §-ra figyelemmel - 1 százalék, ha a 2021. évben végződő adóévben alkalmazandó önkormányzati rendeletben megállapított helyi iparűzési adómérték több, mint 1 százalék.

A rendelkezés - ha az ott meghatározott feltételek a vállalkozó esetén a 2022-ben végződő adóévben fennállnak - alkalmazható a 2022. évben végződő adóévben is.

Az 1990. évi C. törvény 36/A. § értelmében a helyi iparűzési adóból származó bevétel elsőként a helyi közösségi közlekedési feladat ellátására, a helyi közösségi közlekedési feladat

ellátásához szükséges összesen felüli bevétel különösen a települési önkormányzat képviselő-testületének hatáskörébe tartozó szociális ellátások finanszírozására használható fel.

Tekintettel arra, hogy Hajdúhadház esetében a közösségi közlekedési feladatok ellátása nem releváns, az iparüzési adó bevételt elsődlegesen a szociális feladatok ellátásának finanszírozására fordítjuk, az intézmények működésének kiegészítésére fordítjuk.

A költségvetés egyenlege:

Bevételi főösszegét 5.187.255.802.- Ft összegben,

Kiadási főösszegét 5.187.255.802.- Ft összegben

állapítja meg, az alábbi részletezés szerint:

Tárgyévi költségvetési bevételek összege:	3.029.869.785.- Ft
<u>Tárgyévi költségvetési kiadások összege:</u>	<u>4.110.977.421.- Ft</u>
Tárgyévi költségvetési egyenleg:	1.081.107.636.- Ft hiány

Finanszírozási műveletek bevételei:	2.157.386.017.- Ft
<u>Finanszírozási műveletek kiadásai:</u>	<u>1.076.278.381.- Ft</u>
Finanszírozási egyenleg	1.081.107.636.- Ft többlet

Az önkormányzat tárgyévi forráshiányát az előző évben keletkezett pénzmaradvány, illetve 300 millió Ft összegben tervezett fejlesztési hitel fedezi.

Az államadósság csökkentése érdekében az Alaptörvény 36. 37. cikkében megfogalmaz olyan szigorú előírásokat, melyek meggátolják az államadósság további növekedését, illetve az államadósság fokozatos 50% alá szorítását írja elő.

Az államadósságnak része az önkormányzati alrendszer adóssága is, ezért az adósságot keletkeztető jogügyletek, az önkormányzati alrendszer adóssága nem veszélyeztetheti az össz államadósságot, ezért az önkormányzati hitelfelvételi szándékokról, döntésekről folyamatos adatszolgáltatási kötelezettsége van az önkormányzatoknak a MÁK-on és a Kormányhivatalokon keresztül a Kormány felé.

A Stabilitási törvény – továbbiakban St.tv.- és annak végrehajtási rendelete meghatározza azokat az adósságokat keletkeztető jogügyleteket, melyekhez Kormány engedély szükséges, illetve meghatározza az éves maximális adósságszolgálatot a külön jogszabályban meghatározott saját bevételek 50%-os arányában.

Az új szabályozás miatt az önkormányzat jövőbeni fejlesztési döntéseinél a fenti korlátokat figyelembe kell venni.

A költségvetési rendeletben tervezésre került 300.000.000 Ft felhalmozási célú hitel felvétele, Arany János u. Rákóczi u. utépítésére. A hitel felvételére a Képviselő-testület 49/2021. (III.30.) számú határozatával hozzájárult, a kormányengedélyt az Önkormányzat megkapta, 2021. október 12-én a hitelszerződés aláírásra került, a rendelkezésre álló keretből lehívás 2021-ben nem történt. A kivitelezés befejezésére és a hitel lehívására várhatóan 2022. első félévében kerül sor.

A 931.000 e Ft várható pénzmaradvány kimutatása:

- polgármesteri hivatal: 2021- évről fel nem használt többletbevétel 6.000 e Ft
- Önkormányzat:
 - o leutalt támogatási előlegek: 195.800 e Ft
 - o közfoglalkoztatási támogatás előlege: 94.926 e Ft
 - o nettó finanszírozás előlege: 170.225 e Ft
 - o környezetvédelmi alap: 9.783 e Ft
 - o bérlakás, illeték: 4.231 e Ft
 - o szabad maradvány: 450.035 e Ft

Központosított előirányzatként lehet majd évközben lehet pályázni, illetve igényelni az alábbi jogcímenek:

- Önkormányzati feladatellátást szolgáló fejlesztések
- Könyvtári és közművelődési érdekeltségnövelő támogatás
- Nem közművel összegyűjtött szennyvíz ártalmatlanítása

A fentebb felsorolt célokra évközben kell az önkormányzatnak/és vagy az intézményeknek pályáznia, ahogy a pályázati kiírások megjelennek. Szükséges a pályázati kiírások figyelemmel kísérése, pályázatok határidőben történő benyújtása.

Helyi adók, közhatalmi bevételeket, *intézmények* saját bevételeit a rendelettervezet 2. számú mellékletei tartalmazzák.

MŰKÖDÉSI KIADÁSOK TERVEZÉSE:

A kiadási előirányzatokat intézményenként, a rendelet tervezet költségvetési kiadásokat tartalmazó 2. számú mellékleteiben mutatjuk be.

A személyi juttatások:

A központi költségvetésről szóló törvény 60. § (6) értelmében a helyi önkormányzat képviselő-testülete rendeletben a 2022-ben - az önkormányzat saját forrásai terhére - a képviselő-testület hivatalánál foglalkoztatott köztisztviselők vonatkozásában - a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvényben foglaltaktól eltérően - az (1) bekezdésben meghatározottnál magasabb összegben állapíthatja meg az illetményalapot. A 2022. évre változatlan formában került megtervezésre az illetményalap 65.000 Ft összegben.

Mind a köztisztviselők, mind a közalkalmazottak részére tervezésre kerültek a kötelező jubileumi jutalmak, soros béremelések, pótlékok.

A köztisztviselők részére a költségvetési törvényben meghatározott, a közterheket is magában foglaló 200 e Ft/fő/év cafeteria keret került tervezésre.

A cafeteria rendszere 2022. évre sem változott, nem bővült a kedvezményes adózás alá tartozó juttatások köre. továbbra sem adható a készpénzben juttatható cafeteria, az Erzsébet utalvány, illetve a lakáscélú, illetve diákhitel törlesztés kedvezményes támogatása.

2022. évben a teljes keret SZÉP kártya feltöltésre fordítható.

2011. évi CXCV. törvény (Kttv.) 151. § alapján a cafetériára jogosult a Polgármesteri Hivatalnál foglalkoztatott köztisztviselők és munkavállalók, valamint a főállású polgármester, alpolgármester. Az Önkormányzat, illetve az Önkormányzat intézményeinél foglalkoztatottak bérmaradvány terhére cafetéria juttatásban részesíthetők, az intézményvezető javalatára a polgármester jóváhagyásával, a cafetéria kifizetésére az év utolsó negyedévében kerülhet sor.

Az Önkormányzat költségvetésében került megtervezésre a polgármester, az alpolgármester tiszteletdíja, költségtérítése, illetve a képviselő-testület tagjainak tiszteletdíja. Tervezésre került 1 fő főállású alpolgármesteri tiszteletdíj és költségtérítés az 1 fő társadalmi megbízatású alpolgármesteri tiszteletdíj és költségtérítés mellett.

A személyi juttatás előirányzata tartalmazza az MT, a KJT és a KTV által előírt kötelező kifizetések fedezetét.

Az Óvodák esetében a 20 % mértékű nehéz körülmények között végzett munkáért járó pótlék 2022. év egészére betervezésre került.

A Bölcsőde esetében a 2022. évben kötelezően adandó, megemelt bölcsődei pótlék tervezésre került

A költségvetés tartalmazza a közlekedési költségtérítés 15 Ft/km összegre megemelkedett összegének fedezetét.

Az intézményeknél a jutalmazásra fordítható és kifizethető összeg előzetes jóváhagyására a Polgármester jogosult, a jutalmazásra fordítható összeg nem haladhatja meg az adott költségvetési szerv rendszeres személyi juttatások előirányzatának 2%-át. Ennek fedezetére a személyi juttatások évközi megtakarítása szolgálhat.

A 2022. évi bér tervezésénél a minimálbéremelés és az ágazati illetményemelések betervezésre kerültek.

A munkáltatókat terhelő járulékok tervezését az alábbiak szerint végeztük:

Szociális hozzájárulási adó 2021-es kifizetések esetén 15,5% 2022-es esetén 13 %, közfoglalkoztatás 2021-es kifizetések esetén 7,75% 2022-es esetén 6,5%.

A dologi kiadások tervezésénél figyelembe vettük, hogy a dologi kiadások emelésére a központi kormányzat évek óta nem ad plusz forrást. Az un. rezsi kiadások (víz, villany, közvilágítás, gáz) az előző évinél magasabb összegben kerültek tervezésre az emelkedő árak miatt, a többi előirányzat a 2021. évi tény adatok kerültek tervezésre.

A rendelet 6. és 7. számú mellékleteiben szerepeltetjük az un. közvetett támogatásokat a társadalmi szervezetek, valamint a lakosság javasolt támogatását, valamint a támogatásértékű kiadásokat.

Önként vállalt feladatok:

A rendeletervezet 4. számú melléklete tartalmazza:

Intézmény/feladat	Kiadás				Összesen
	Bér	Járulék	Dologi	Tám.ért	
<u>Önkormányzat:</u>					
Bursa Hungarica ösztöndíjpályázat tám.				1 000 000	1 000 000
Mezőőri szolgálat	6 458 000	850 490	4 600 000		11 908 490
Helyi újság			6 000 000		6 000 000
Civil szervezet támogatási (működési)				18 700 000	18 700 000
Önkormányzati rendezvények			10 000 000		10 000 000
Badacsonyi üdültetés	430 000	55 900	1 300 000		1 785 900
Összesen:	6 888 000	906 390	21 900 000	19 700 000	49 394 390

2021 évben civil szervezetek támogatására az önkormányzat 10.000 e Ft-ot biztosított, ebben az évben 18.700 e Ft került betervezésre működési támogatás céljára.

A **szociális ellátásokat** a rendelet 15. számú melléklete tartalmazza.

Az Önkormányzat által biztosított szociális ellátások, támogatások finanszírozására a Központi költségvetés összesen 238.122 e Ft támogatást biztosít, mely kötött felhasználású, tehát kizárólag ezen feladatokhoz kapcsolódó kiadásokra fordítható.

A 2021. évi támogatási összeghez hasonlóan 25 millió Ft forrásemelés történt, így egyes támogatási jogcímek a 2021. évi teljesítésekhez igazítva, emelt összegben kerültek tervezésre

2019-ben bevezetett elem a közművesítés támogatása. A támogatás lényege, hogy azokban az utcákban, ahol víz, ill. szennyvízvezeték fut, a támogatást igénylő lakosok rákötési költségeihez járul hozzá az Önkormányzat. Az év elején átadásra kerülő szennyvízhálózat bővítés a keret nagyobb kihasználását eredményezheti.

A támogatás felhasználásában a szociális bérlakások karbantartására elkülönített nagyobb összegű keret is található.

Az év folyamán, amennyiben a működést nem veszélyezteti ez a jogcím felhalmozási kiadásokra is fordítható.

Az eddig is meglévő jogcímek esetében is történt keret bővítés.

A fiatalok lakáshoz jutásának támogatása jogcímen 50 millió Ft a keret, tekintettel arra, hogy az előző évről is vannak áthúzódó kérelmek, valamint a támogatási forma átalakításával bővíthet az igénybe vevők köre. Az új lakást építők vagy vásárlók részére 2 millió Ft támogatás adható

A 65 éven felüliek hulladékszállítási költségeinek átvállalására szolgáló keretösszege 2021-es felhasználási szinten került tervezésre.

Az idősek számára tervezésre került az idevonatkozó rendelet alapján adható 10 e Ft/fő támogatás 16 millió Ft összegben.

2021. évben kifizetett támogatások:

Támogatás típusa			2021. évi támogató döntések száma	2021. évben felhasznált összeg (Ft)	
1. TELEPÜLÉSI TÁMOGATÁS 2/2015. (II.13.) önk. Rendelet 3. § (3) bekezdés		a) Lakhatási (fűtési) támogatás	814	32 072 000	
		b) Gyógyszertámogatás	52	2 814 925	
	c) Rendkívüli települési támogatás 2/2015. (II.13.) önk. rendelet 7. §-a	Rendkívüli települési támogatás (eseti támogatás, benne a temetési segéllyel, várandós anya gyermekének fogadásához kapcs. természetbeni támogatással)	742	12 624 800	
		Vis maior támogatás	2	185 500	
		Ebek oltása, chippelése, ivartalanítása	22	217 000	
		Közművesítési támogatás	12	1 200 000	
		Járdaépítési- és felújítási támogatás Ez a támogatási forma 2021. január 31-ig volt hatályban.	9	860 000	
		Kerítésépítési- és felújítási támogatás.	16	825 750	
		65 év felettiiek támogatása (idősek támogatása) (egy alkalommal 10.000,- Ft)	1 546	15 460 000	
		Gyógyfürdő támogatás	82	902 400	
	2. Köztemetés			8	1 120 891
	3. Fiatalok lakáshoz jutásának támogatása			34	14 500 000
4. Szociális Földprogram			305	13 589 630	
5. Kistermelővé válás támogatása			1	350 000	
6. Vállalkozóvá válás támogatása			-	-	
7. Veszélyhelyzeti krízistámogatás			24	1 610 000	
8. Bursa Hungarica			11	880 000	
9. 65. éven felüliek hulladékszállításának támogatása			540	4 742 489	

2022. évre tervezett támogatások:

Támogatás típusa			2022. évi tervezett összeg (Ft)
1. TELEPÜLÉSI TÁMOGATÁS 2/2015. (II.13.) önk. Rendelet 3. § (3) bekezdés		a) Lakhatási (fűtési) támogatás	33 000 000
		b) Gyógyszertámogatás	3 000 000
	c) Rendkívüli települési támogatás 2/2015. (II.13.) önk. rendelet 7. §-a	Rendkívüli települési támogatás (eseti támogatás, benne a temetési segéllyel, várandós anya gyermekének fogadásához kapcs. természetbeni támogatással)	14 000 000
		Vis maior támogatás	1 500 000
		Ebek oltása, chippelése, ivartalanítása	700 000
		Közművesítési támogatás	9 000 000
		65 év felettiiek támogatása (idősek támogatása) (egy alkalommal 10.000,- Ft)	16 000 000
		Gyógyfürdő támogatás	1 500 000
2. Köztemetés			2 000 000
3. Fiatalok lakáshoz jutásának támogatása			50 000 000
4. Szociális Földprogram			14 000 000
5. Kistermelővé válás támogatása			700 000
6. Vállalkozóvá válás támogatása			4 000 000
7. Veszélyhelyzeti krízistámogatás			2 000 000

FELHALMOZÁSI KIADÁSOK ALAKULÁSA:

A tervezett beruházásokat és felújításokat a rendelet 8. és 9. számú mellékleteiben mutatjuk be.

Beruházás megnevezése	Teljes költség	Ebből			2022 évi beruházás			
		Támogatás	Saját forrás	Hitel	Támogatás	Saját forrás	Hitel	Összesen
A	B	C	D	E				I
HÉSZ	11 890 000		11 890 000			11 890 000		11 890 000
tervezés	10 000 000		10 000 000			10 000 000		10 000 000
TOP pályázat Bölcsőde	212 330 263	212 330 263			167 733 688			167 733 688
KEHOP szennyvíz beruházás - végszámla	44 090 693	44 090 693			44 090 693			44 090 693
Arany János u. Rákóczi u. útépítés	300 000 000			300 000 000			300 000 000	300 000 000
BMÖFT/6-9/2021. támogatás Rákóczi utca felújítás	61 376 393	32 455 916	28 920 477		32 455 916	28 920 477		61 376 393
BMÖGF/595/2021. támogatás Liget út felújítás 600.000.000.-	579 837 600	579 837 600			278 460 220			278 460 220
TOP-2.1.3-16-HB1-2021-00020 Belvíz elvezetés Hajdúhadházon III. ütem 200.000.000.-	190 554 000	190 554 000			190 554 000			190 554 000
VP6-7.2.1.1-20 ikt.sz: 1073/4901/21/12/2021 Helyi piac kialakítása	109 173 864	95 161 658	14 012 207		95 161 658	14 012 207		109 173 865
BMÖGF/1186/2021. kerékpárút kialakítása, gyalogátkelőhely létesítése 215.009.438.-	213 009 438	213 009 438			213 009 438			213 009 438
Kerékpáros pihenő és szociális épület kialakítása Hajdúhadház	15 273 349	12 982 347	2 291 002		12 982 347	2 291 002		15 273 349
Külterületi utak fejlesztése Hajdúhadházon	304 491 312	289 266 746	15 224 566		289 266 746	15 224 566		304 491 312
Bajcsy park kialakítása	3 600 000		3 600 000			3 600 000		3 600 000
Bútor, belső ajtó	5 000 000		5 000 000			5 000 000		5 000 000
Kis értékű tárgyi eszköz	5 000 000		5 000 000			5 000 000		5 000 000
Kis értékű tárgyi eszköz PH	2 000 000		2 000 000			2 000 000		2 000 000
ÖSSZESEN:	2 067 626 912	1 669 688 661	97 938 252	300 000 000	1 323 714 706	97 938 252	300 000 000	1 721 652 958

Felújítási célként a Polgármesteri Hivatal pinceszintjén lévő kiállítóterem felújítása 13 millió Ft összegben, és a Mester utca 26. szám alatti telephely udvarának rendezése szerepel 10 millió Ft összegben.

A 2021. évről áthozott többletbevételek terhére 80.000 e Ft céltartalék került kialakításra, mely a Mester utcán, illetve a Bocskai téren felépülő társasházakban történő lakásvásárlások fedezetére szolgál.

A fejlesztési döntéseknél figyelembe kell venni az önkormányzat hitelfelvételi korlátját!

Elsősorban olyan beruházási döntéseket javasolt hozni, melyhez pályázati pénzek szerezhetők.

A Stabilitási tv. szabályozza az önkormányzatok adósságot keletkeztető ügyleteit és annak értékét – hitel - felvételét.

A számított saját bevételt és hitelfelvételi korlát számítását a 11. számú melléklet tartalmazza.

Az európai uniós forrásból megvalósuló fejlesztések bemutatása

A rendelet 13. számú melléklete nyújt tájékoztatást a folyamatban lévő európai uniós projektekről.

Hajdúhadházi Város Bölcsőde bővítése TOP-1.4.1-19-HB1-2019-00011

A pályázatból a meglévő bölcsődei épület 2 db csoportszobát tartalmazó, összesen 278,85 m² hasznos alapterületű épületrésszel történő bővítését valósítja meg az Önkormányzat.

A projekt bruttó költsége 223 039 999.- Ft, mely 100%-os támogatási intenzitású. Az előző években már elszámolt kiadás 49 065 975.- Ft.

TOP-2.1.3-16-HB1-2021-00020 Belvíz elvezetés Hajdúhadházon III. ütem

A meglévő vízelvezető rendszer, több helyen is felújításra szorul, illetve lokális helyeken nincs hatékony csapadékvíz elvezetés. A beruházás tárgyát képező területek: Attila utca, Deák Ferenc utca, Rákóczi utca, Kinizsi utca, Bercsényi utca, Gárdonyi G. utca, Görgey utca, Munkácsy M. utca, Homok utca, Akácfa utca, Sillye G. utca. A projekt bruttó költsége 200 000 000.- Ft, mely 100%-os támogatási intenzitású. Az előző években már elszámolt kiadás 2 545 000.- Ft.

VP6-7.2.1.1-20 Helyi termelői piac kialakítása

Hajdúhadház Város Önkormányzata 2021.06.17. pályázatot nyújtott be a Helyi termékértékesítést szolgáló piacok infrastrukturális- és eszköz fejlesztése című pályázati felhívásra, amellyel a település 0206/5 helyrajzi számú külterületén elhelyezkedő biopiac kialakítását kívánja megvalósítani. A pályázat az ökológiai (bio) gazdálkodás az európai mezőgazdaság dinamikusan fejlődő szegmensé. Magyarországon, így településünkön is nagy lendületet vett a fejlődés – elősorban a növénytermesztés és kertészet területén. Egyre nagyobb a biotermékek jelentősége a piacon, ezzel a fejlesztéssel is hozzájárul az Önkormányzat - a tudatos életvezetés és egészséges táplálkozás fontosságát hangsúlyozva – ahhoz, hogy a biotermékek élelmiszerpiacon belüli részaránya emelkedjen. A remények szerint az újonnan épülő hajdúhadházi piacon igazi bio különlegességeket, egészséges ételeket, friss zöldségeket, gyümölcsöket, csírákat, kecsketejet, ivólevet, savanyúságokat, sőt kozmetikumokat és kézműves termékeket is vásárolhatnak településünk lakosai. A projekt bruttó költsége 112 094 865.- Ft. Önerő 14 493 166.- Ft ebből a projekt nem elszámolható költségeire jutó önerő 3 648 521.- Ft. A támogatás 90%-os, 97 601 699.- Ft

Kerékpáros pihenő és szociális épület kialakítása

Hajdúhadház Város Önkormányzata 2021.05.05. pályázatot nyújtott be a Települési környezet és szolgáltatások fejlesztése című pályázati felhívásra, amellyel a település külterületén 19607 helyrajzi számon elhelyezkedő kerékpáros pihenő és egy szociális épület kialakítását kívánja megvalósítani. A fejlesztés célja, hogy a környék lakosságának a Gáborkertben való kerékpározás lehetőségének megteremtése ellenőrizhető, biztonságos keretek között valósuljon meg. A kerékpáros pihenőhöz tartozik egy szociális rész, ahol vizes helyiségek is

ki lesznek alakítva, valamint víz vételre is lehetőség nyílik. A projekt bruttó költsége 15 470 327.- Ft. Önerő 2 320 549.- Ft. A támogatás 85%-os, 13 149 779.- Ft.

Külterületi utak építése

A projekt keretében fejleszteni kívánt 0289 és 0284 helyrajzi számú útszakaszok Hajdúhadház külterületén, a település belterületétől keleti irányban találhatóak. A jelenlegi burkolat nélküli földút nyomvonalát a nagyobb gépjárművek kerekei esős időben (tavasszal és ősszel) felszántják, járhatatlanná teszik a kisebb járművek számára. Ezeket a helyeket gyakran a járművek kikerülik, és új nyomvonalat járnak ki igénybe véve a hasznos termőterületet. A fejlesztendő utak elsőrendű célja a mezőgazdasági termelés szállítási és közlekedési feladatainak kiszolgálása. Ezeket az útszakaszokat főként mezőgazdasági gépek, traktorok, kombájnok veszik igénybe, az útépítéssel egy megerősített szerkezetű pályatest kerül megépítésre. A projekt bruttó költsége 312 365 312.- Ft. Önerő 15 618 266.- Ft. A támogatás 95%-os, 296 747 046.- Ft.

Intézmények

Az előirányzatok tartása szigorú, takarékos, fegyelmezett gazdálkodást igényel az egész várostól. Felhívjuk valamennyi intézményvezető figyelmét, hogy a kiadási előirányzataik túllépése nem megengedett. A város egészének érdeke az előirányzatokon belüli gazdálkodás. Szükség esetén az intézmény vezetője saját hatáskörében tegye meg a szükséges kiadáscsökkentő intézkedéseket. Amennyiben az intézkedés megtételéhez testületi felhatalmazás is szükséges, úgy annak engedélyezését kérje a testülettől.

Hajdúhadház Város Önkormányzata a jegyző útján tájékoztatást kér az intézményvezetőktől, az átmenetileg vagy véglegesen megüresedett álláshelyről, a megüresedést követően haladéktalanul, de legkésőbb 5 munkanapon belül írásban tájékoztatást küldjenek.

A helyi adókból, különböző bírságokból, pótlékokból származó bevételek szolgálnak az állami támogatással nem fedezett kiadások forrásául.

Hajdúhadházi Bölcsőde

A 2022. évi költségvetés tervezésénél az alapító okiratban megjelölt kötelező feladatok zökkenőmentes ellátásához szükséges kiadásokat vettük alapul.

A személyi juttatásnál figyelembe vettük a minimálbér emelkedését, következő fizetési fokozatba való lépéseket, jubileumi juttatást és betervezésre kerültek az illetményen felüli pótlékok (Bölcsődei pótlék, Szociális ágazati összevont pótlék).

Kiadások tervezésénél a 2021. évi tényleges kiadásból indultunk ki, ezen a szinten terveztük meg a 2022. évi kiadási költségeket.

Normatíva és a központi, irányítószervi támogatás adja a bölcsőde bevételeinek nagy részét.

Ellátási díjból nagyon csekély összeg folyik be, a gyermekek védelméről és a gyámügyi igazgatásról szóló 1997. évi XXXI. törvény szerinti gyermekétkeztetési normatív kedvezmény miatt.

A költségvetés előkészítése az intézményvezető bevonásával történt, az intézményvezető nem tett észrevételt.

Hajdúhadházi Család- és Gyermekjóléti Központ

A Hajdúhadházi Család- és Gyermekjóléti Központ 2022. évi költségvetésének bevétel és kiadás tervezését az alábbiakkal indokoljuk:

Az intézmény két szakfeladatot lát el a családsegítést és a gyermekjóléti alapellátást. A szakmai létszámunk tervezésénél a 15/1998. Nm. Rendelet előírásait, a működési engedélyt felülvizsgáló, valamint a szakmai ellenőrzési szerveket követjük, így a szakmai létszámunk 2020. évben 22 főre emelkedett. Ezzel biztosítva a törvényes működést és a működési engedély fenntartását. A költségvetésbe csak azokat a dologi kiadásokat terveztük be, mely a mindennapi működéshez engedhetetlen az intézmény összes dolgozója a takarékoság jegyében végzi a napi tevékenységét.

Az intézmény gyakorlati helyként működik a szociális gondozó- és ápoló szakképzésben. Részükre biztosítjuk a pénzbeli juttatást, étkezési hozzájárulást, valamint a gyakorlat biztosításához kapcsolódó személyi és dologi kiadásokat. 12 fő tanuló szerződéses hallgató után minden hónapban megigényeljük a szakképzési hozzájárulást

A Hajdúhadházi Család- és Gyermekjóléti Központ ellátja a jogszabályban előírt minimum szolgáltatásokat és a központ speciális feladatait. A feladat meglehetősen alulfinanszírozott, 46.055 e Ft állami támogatással szemben a jogszabályoknak megfelelő működtetéshez szükséges személyi és tárgyi feltételek biztosításához szükséges kiadások összege 122.757 e Ft. A hiányzó forrást az Önkormányzat a helyi adó, illetve a szociális feladatok egyéb támogatás jogcím terhére biztosítja.

A költségvetés előkészítése az intézményvezető bevonásával történt, az intézményvezető nem tett észrevételt.

Hajdúhadházi Városi Óvoda

A Hajdúhadházi Városi Óvoda 2022. évi költségvetésének a Személyi jellegű juttatással kapcsolatos tervezete biztosítja az intézmény törvény által előírt feladatainak megvalósítását. A tervezett költségek fedezetet nyújtanak az óvodai csoportonkénti két fő óvodapedagógus norma és az egy fő pedagógiai munkát segítő szakember (dajka) foglalkoztatására, illetve a gyermek létszámtól függő pedagógiai asszisztensek és félállású pszichológus alkalmazására. 2021-től egy főállású logopédus is segíti az óvoda munkáját.

Az óvoda dologi kiadásainak tervezete biztosítja a zavartalan működés lehetőségét a telephelyeken és a székhely intézményben egyaránt, tekintettel a közüzemi díjakra, karbantartással kapcsolatos kiadásokra.

A költségvetés előkészítése az intézményvezető bevonásával történt, az intézményvezető nem tett észrevételt.

Hajdúhadházi Mikrotérségi Szociális Gondozási Központ

A Hajdúhadházi Mikrotérségi Szociális Gondozási Központ székhely intézmény része 2022. évben is étkeztetést, házi segítségnyújtást, idősek nappali ellátását biztosítja Hajdúhadházon, jelzőrendszeres házi segítségnyújtást Bocskai kertben és Hajdúhadházon, támogató szolgáltatást Bocskai kertben, Hajdúhadházon és Tégláson. A 2022. évi feladat ellátásra betervezett költségvetési kiadások szigorú gazdálkodás mellett biztosítják az intézmény alapműködését. A személyi kiadások minden alkalmazott esetében megfelelnek a jogszabályi feltételeknek. Az intézmény 2021. novemberétől gyakorlati helyként is működik a szociális gondozó- és ápoló szakképzésben. 8 főt tanulói munkaszerződés keretében foglalkoztat a

hajdúhadházi telephelyen. A tanulókkal kapcsolatos kiadások tervezve lettek 2022-re, ahogy tervezésre került a foglalkoztatásukhoz kapcsolódó adóvisszatérítés, melyet havonta utólag hívnak le.

A költségvetés előkészítése az intézményvezető bevonásával történt, az intézményvezető nem tett észrevételt.

Tisztelt Képviselő-testület!

A város lehetőségéhez igazodva mindent megteszünk annak érdekében, hogy a kötelező feladatainkat ellássuk, a lehetőségekhez igazodva a város fejlődését biztosítani tudjuk. A fejlődéshez állami és Európai Unió forrásokra pályázunk. A saját erő előteremtése azonban évről évre nehezebb. A hiány kezelését az önkormányzatnak kell megoldania.

Fentiekre való tekintettel felhívjuk valamennyi intézményvezető figyelmét, hogy a részére a képviselő-testület által jóváhagyott előirányzatokkal nagyon takarékosan, a feladatok szigorú rangsorolásával gazdálkodjon!

Itt hívjuk fel valamennyi intézményvezető figyelmét az állami támogatások igénylésének és elszámolásának jogszabálynak és a valóságnak megfelelő intézésére. Az igényléseket úgy kell elkészíteni, hogy visszafizetési kötelezettsége ne, vagy csak kamat nélküli visszafizetési kötelezettsége keletkezzen az önkormányzatnak! Visszafizetési kötelezettség keletkezése esetén a visszafizetés összege az intézmény költségvetéséből kerül elvonásra.

Tájékoztatjuk egyben a T. Képviselő-testületet, hogy a tervezetben szereplő intézményeket érintő sarokszámokról az intézményvezetők és az érintett érdekképviselői szervek vezetői, képviselői tájékoztatva lettek.

Melléklet: 2022. évi költségvetési rendelet tervezet
Hatásvizsgálat

Hajdúhadház, 2022. február 01.

dr. Kiss-Kazsuk Katalin sk.
jegyző

Készítette:
Ölveti Zsolt pénzügyi és gazdasági irodavezető

Hatásvizsgálat

Hajdúhadház Város Önkormányzata
2022. évi költségvetéséről szóló rendelet megalkotásához

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. § (1) bekezdése alapján a jogszabály előkészítésének hatásvizsgálatával kapcsolatban - a rendelet várható következményeiről - az alábbi tájékoztatást adom:

1. Társadalmi, gazdasági, költségvetési hatások:

Hajdúhadház hosszú távú fejlődése csak akkor biztosítható, ha a költségvetési politika – lehetőségeihez mérten - kiszámítható és fenntartható gazdasági környezetet teremt. Ennek fontos része, hogy az önkormányzat hogyan hasznosítja a rendelkezésre álló vagyont, költségvetésében milyen feladatokra és mennyi forrást biztosít a fejlesztéshez, a működéshez. Az önkormányzatok feladata, hogy a lakosságot megfelelő színvonalú közszolgáltatásokkal lássa el. Az önkormányzat - törvény keretei között - a tulajdonával önállóan rendelkezik, bevételeivel önállóan gazdálkodik, az önként vállalt és a kötelező önkormányzati feladatok ellátásáról egységes költségvetéséből gondoskodik. A helyi önállóságot anyagilag, szervezetileg és jogilag biztosító önkormányzatbarát környezetben az önkormányzat képes arra, hogy a közmegelegedésére hatékonyan igazodjon a helyi sajátosságok és igények sokszínűségéhez, az országos közfeladatok helyiérdekű megvalósításához. Az önkormányzat költségvetésének bevételei közvetett módon meghatározzák a településen élő emberek jövedelmi helyzetét.

A közalkalmazottak, köztisztviselők, egyéb jogviszonyban foglalkoztatottak juttatásai, a segélyezett ellátásai közvetett társadalmi hatással van az önkormányzat területén élőkre, az intézmények ellátottaira, az életszínvonal alakulására. A helyi adó bevételek nagysága, a működési bevételek folyamatos beszedése befolyásolja az önkormányzat likviditását. Az Önkormányzat tervezett éves bevételeit és a kiadásait tartalmazza a rendeletervezet.

2. Környezeti, egészségi hatások:

A költségvetés rendelkezik támogatás értékű működési kiadás formájában, és az érvényes társulási megállapodások alapján - többek között - az egészségügyi és szociális, valamint gyermekjóléti feladatok ellátásáról, ezáltal biztosítja az önkormányzat által közvetlenül ellátandó és az említett feladatokat érintő finanszírozások zökkenőmentes megvalósulását, mely hozzásegíti a fenti feladatokat ellátó intézményt ahhoz, hogy fedezete legyen ezen feladatok ellátására, mely így pozitív kihatással van településünk lakosságának egészségi állapotára, szociális életkörülményeire.

3. Jogszabály alkalmazásához szükséges adminisztrációs, személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek:

Magyarország 2022. évi központi költségvetéséről szóló, 2021. évi XC. számú törvény alapján biztosított állami támogatások, a Hajdúhadházi Polgármesteri Hivatal tárgyi és személyi állománya biztosítja a jogszabályi előírásoknak megfelelő adminisztrációs környezetet.

4. A rendelet megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei:

Magyarország 2022. évi központi költségvetéséről szóló, 2021. évi XC. számú törvény, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény, Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény rendelkezéseit, valamint az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011 (XII.31) számú kormányrendelet és az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I.11) számú kormányrendelet előírásai.

Hajdúhadház, 2022. február 01.

Tisztelettel:

dr. Kiss-Kazsuk Katalin
jegyző

Az előterjesztést összeállította: Ölveti Zsolt pénzügyi és gazdasági irodavezető

RENDELET TERVEZET

Hajdúhadház Város Önkormányzat Képviselő-testületének

...../2022.(.....) önkormányzati rendelete

a város 2022. évi költségvetéséről

Hajdúhadház Város Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontja alapján kapott felhatalmazás alapján az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott feladatkörében eljárva, Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 120 § (1) bekezdés a) pontban meghatározott Pénzügyi Bizottság véleményének kikérésével az Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről a következőket rendeli el:

1. §

A rendelet hatálya

A rendelet hatálya a Képviselő-testületre, annak bizottságaira, az Önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervekre, beleértve a polgármesteri hivatalt is (intézményekre), a költségvetésből egyéb speciális támogatásban részesülő társadalmi szervekre, és magánszemélyekre terjed ki.

2. §

A költségvetés bevételei és kiadásai

A Képviselő-testület az Önkormányzat 2022. évi költségvetésének

Bevételi főösszegét 5.187.255.802.- Ft összegben,

Kiadási főösszegét 5.187.255.802.- Ft összegben

állapítja meg, az alábbi részletezés szerint:

Tárgyévi költségvetési bevételek összege: 3.029.869.785.- Ft

Tárgyévi költségvetési kiadások összege: 4.110.977.421.- Ft

Tárgyévi költségvetési egyenleg: 1.081.107.636.- Ft hiány

Finanszírozási műveletek bevételei: 2.157.386.017.- Ft

Finanszírozási műveletek kiadásai: 1.076.278.381.- Ft

Finanszírozási egyenleg 1.081.107.636.- Ft többlet

Bevételi főösszeg 5.187.255.802.- Ft

Ebből: - Működési költségvetési bevétel: 2.273.000.657.- Ft

- Felhalmozási költségvetési bevétel: 756.869.128.- Ft

Kiadási főösszeg 5.187.255.802.- Ft

Ebből: - Működési költségvetési kiadás: 2.227.324.463.- Ft

- Felhalmozási költségvetési kiadás: 1.883.652.958.- Ft

Tárgyévi költségvetési egyenleg:	1.081.107.636.- Ft hiány
Ebből: - Működés:	45.676.194.- Ft többlet
- Felhalmozás:	1.126.783.830.- Ft hiány
Belső finanszírozási műveletek bevétele:	1.857.386.017.- Ft
Belső finanszírozási műveletek kiadása	926.386.017.- Ft
Belső finanszírozási műveletek egyenlege:	931.000.000.- Ft többlet
Ebből: - Működés:	44.323.806.- Ft többlet
- Felhalmozás:	886.676.194.- Ft többlet
Külső finanszírozási bevétel:	300.000.000.- Ft
Ebből: - Működés:	0.- Ft
- Felhalmozás:	300.000.000.- Ft
Külső finanszírozási kiadás:	149.892.364.- Ft
Ebből: - Működés:	90.000.000.- Ft
- Felhalmozás:	59.892.364.- Ft
<i>Külső finanszírozás egyenlege:</i>	<i>150.137.636.- Ft többlet</i>
Ebből: - Működés:	90.000.000.- Ft hiány
- Felhalmozás:	240.137.636.- Ft többlet
Finanszírozás utáni egyenleg:	0.- Ft

3.§

A költségvetési mérleg

A 2. § szerinti bevételi és kiadási főösszegeken belül a működési és felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatokat mérlegszerűen, egymástól elkülönítetten, tájékoztató jelleggel az 1. számú melléklet mutatja be.

4.§

Költségvetési bevételek, kiadások, költségvetési támogatások, adósságkeletkeztető ügyletek

(1) A 2.§-ban megállapított, az önkormányzati és az általa irányított költségvetési szervek, beleértve a Polgármesteri Hivatalt is, költségvetési bevételeit, kiadásait előirányzat csoportok, kiemelt előirányzatok szerinti bontásban, közgazdasági jelleg szerinti összegeit a rendelet 2. számú melléklete szerint határozza meg a Képviselő-testület.

(2) Hajdúhadház Város Önkormányzatának 2022. évi költségvetési támogatását a rendelet 3. számú melléklete tartalmazza.

(3) A költségvetési év azon fejlesztési céljait, amelyek megvalósításához a Stabilitási tv. 8.§ (1) bek.-e szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése válik, vagy válhat szükségessé, az adósságot keletkeztető ügyletek várható együttes összegével együtt a 10. számú melléklet szerint fogadja el.

(4) A Stabilitási tv. 8.§ (1) bek. szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből fennálló kötelezettségeit az adósságot keletkeztető ügyletek futamidejének végéig, illetve a kezességérvényesíthetőségéig, és a Stabilitási tv. 45.§ (1) bek. a.) pontja felhatalmazása alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételeit a 11. számú melléklet szerint fogadja el.

5. §

Önként vállalt feladatok, közvetett támogatások, beruházási és felújítási célok, speciális támogatások, felhasználási ütemterv, Európai Unió forrású fejlesztések

(1) A működési költségvetés kötelező és önként vállalt feladatainak részletezését a 2. számú melléklet tartalmazza. Az önként vállalt feladatok részletes bemutatását a rendelet 4. számú melléklete tartalmazza.

(2) Hajdúhadház Város Önkormányzata által 2022. évben nyújtott közvetett támogatásokat a 6. számú melléklet tartalmazza.

(3) A hazai forrásból, finanszírozási, illetve saját bevételből finanszírozott beruházási előirányzatokat célonként a 9. számú, a Hajdúhadház Város Önkormányzata 2022. évi beruházási kiadásainak előirányzata szervezetenként című melléklet tartalmazza.

(4) A hazai forrásból, finanszírozási, illetve saját bevételből finanszírozott felújítási előirányzatokat célonként a 10. számú, a Hajdúhadház Város Önkormányzata 2022. évi felújítási kiadásainak előirányzata szervezetenként című melléklet tartalmazza.

(5) A helyi Önkormányzat által a lakosságnak, non profit szervezetnek juttatott támogatásokat, szociális, rászorultsági jellegű ellátásokat, a speciális támogatásokat a 7. számú mellékletek szerint fogadja el.

(6) Az Önkormányzat 2022. évre vonatkozó előirányzat felhasználási ütemtervét az 5. számú melléklet tartalmazza.

(7) Az Önkormányzat a tárgyévét követő 3 év várható bevételeit és kiadásait a 12. számú melléklet tartalmazza.

(8) Az Önkormányzat Európai Unió forrásból megvalósuló fejlesztéseit a 13. számú melléklet tartalmazza.

6. §

A költségvetési többlet felhasználásra, illetve a hiány kezelésére vonatkozó előírások

(1) A Polgármester jogosult ezen rendeletben az Önkormányzat költségvetésében meghatározott működési kiadások felhasználásáról, valamint az évközben keletkezett célhoz nem kötött többletbevételek felhasználásáról dönteni. Döntéséről a Képviselő-testületet a soron következő ülésen köteles tájékoztatni.

(2) A Polgármester jogosult a helyi önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosításra és a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításra.

(3) Hitel felvételére a Polgármester csak a Képviselő-testület engedélyével jogosult.

(4) Amennyiben az Önkormányzat a felhalmozási célú bevételeinél nagyobb összegű felhalmozási kiadást teljesít, úgy a különbözetet felhalmozási hitellel fedezi, figyelembe véve a Stabilitási tv. hitelfelvételt korlátozó szabályait.

(5) Fejlesztési és más jellegű hitel felvételére csak a Képviselő-testület külön döntése alapján van lehetőség, figyelembe véve a Stabilitási tv. korlátozó előírásait. A Polgármester a hitel felvétel szükségessé válásáról, a Képviselő-testületet a soron következő ülésen tájékoztatni köteles.

(6) A Képviselő-testület felhatalmazza a Polgármestert, hogy az átmenetileg szabad pénzeszközöket a számlavezető pénzügyintézetnél betétben elhelyezze.

(7) Az önkormányzati költségvetési szervek pénzkölcsönt (hitelt) nem vehetnek fel.

(8) Az önkormányzati költségvetési szervek:

a./ kezességet nem vállalhatnak

b./ értékpapírt nem vásárolhatnak

c./ váltót nem bocsáthatnak ki és nem fogadhatnak el

d./ egyéb átmenetileg szabad pénzeszközeiket betétként a számlavezető pénzügyintézetnél abban az esetben köthetik le, ha ez az esedékes fizetési kötelezettségek határidőben történő teljesítését nem veszélyeztetni

e./ hitelt kölcsönt nem nyújthatnak

7.§

Költségvetési tartalékok

(1) Az Önkormányzat a 14. számú mellékletben meghatározott feladatokra 80.000.000.- Ft céltartalékot képez.

(2) A céltartalék felett a polgármester rendelkezik.

(3) A polgármester a céltartalék felhasználásáról tájékoztatja a képviselő-testületet.

8. §

Képviselő-testület hatáskörében szabályozott személyi jellegű kiadás elemek

(1) Magyarország 2022. évi központi költségvetéséről szóló 2021. évi XC. törvény 62. § (1) és (6) bekezdése alapján - az önkormányzat saját forrásai terhére - a Képviselő-testület a Polgármesteri Hivatalnál foglalkoztatott köztisztviselők vonatkozásában - az illetményalapot 65 000.- Ft-ban állapítja meg 2022. évben.

(2) A Polgármesteri Hivatal 2022. évben engedélyezett létszámkerete (polgármesteri kabinet létszámával együtt) 51 fő. Az Önkormányzat 2022. évben engedélyezett létszámkerete 30 fő: 1 fő polgármester, 1 fő főállású alpolgármester, 12 fő Munka törvénykönyvének hatálya alá tartozó munkavállaló, 16 fő közalkalmazott.

(3) A Hajdúhadházi Polgármesteri Hivatalnál az illetménykiegészítés mértéke 2022. évben a felsőfokú iskolai végzettségű köztisztviselőknek az alapilletmény 30 %-a, a középfokú iskolai végzettségű köztisztviselőknek az alapilletmény 20 %-a. A köztisztviselő illetménykiegészítésre való jogosultsága a tárgyév végén megszűnik.

2022. évre Hajdúhadházi Polgármesteri Hivatalnál a közterheket is magában foglaló cafetéra összege 200.000 Ft/fő.

Bérmaradvány terhére az utolsó negyedévben az összeggel növelhető. A cafetéria egy főre jutó, közterheket is magába foglaló, éves összege nem haladhatja meg a 400.000 Ft/fő összeget.

(4) A Polgármesteri Hivatal ügykezelői 2022. évben nem részesülnek illetménykiegészítésében.

9. §

Előirányzat módosítása, átcsoportosítása

(1) Az önkormányzat és a költségvetési szervek bevételi és kiadási előirányzatai polgármesteri hatáskörben módosíthatók a 11. § (1) bekezdésben részletezett részelőirányzatok kivételével a kiadási előirányzatok egymás között átcsoportosíthatók. A Polgármester a saját hatáskörben végrehajtott módosításokról, átcsoportosításokról a Képviselő-testületet a munkaterv szerinti következő ülésén tájékoztatja.

(2) A Képviselő-testület által jóváhagyott előirányzatokat valamennyi költségvetési szerv, köteles betartani. Az előirányzat túllépés fegyelmi felelősséget von maga után.

10. §

A költségvetés végrehajtására vonatkozó előírások

(1) A Képviselő-testület felhatalmazza az önkormányzati költségvetési szerveket a költségvetési rendeletben előírt bevételek beszedésére és jóváhagyott előirányzatok teljesítésére.

(2) Az Önkormányzatnál, valamint az önkormányzati költségvetési szerveknél a tervezett saját bevételek elmaradása nem vonja automatikusan maga után a költségvetési támogatás növekedését.

(3) A kiadási előirányzatok, amennyiben a tervezett bevételek nem folynak be, nem teljesíthetők.

(4) A kiadási előirányzat nem jár felhasználási kötelezettséggel. Az intézményvezetők felelősek az előirányzatok takarékos, gazdaságos, célszerű felhasználásáért, az intézményi szinten tervezett bevételek beszedéséért. Az intézményvezetők kötelesek a takarékos gazdálkodás érdekében évközben folyamatosan figyelemmel kell kísérni a kiadások csökkentésének és a bevételek növelésének lehetőségeit.

(5) A kiadások a bevételek teljesülési ütemére figyelemmel teljesíthetők.

(6) Az önkormányzat, valamint az önkormányzati költségvetési szervek a jóváhagyott előirányzatokon belül kötelesek gazdálkodni.

(7) A kifizetések sorrendje: garantált illetmények, szociális ellátások, közműdíjak, élelmiszer, hitelek és kamatai, beruházás, speciális támogatások, a garantált illetményen felüli kereset-elemek, egyéb dologi kifizetések.

(8) A költségvetési szerveknél a jutalmazásra fordítható és kifizethető összeg előzetes jóváhagyására a Polgármester jogosult, a jutalmazásra fordítható összeg nem haladhatja meg az adott költségvetési szerv rendszeres személyi juttatások előirányzatának 8%-át. Ennek fedezetére a személyi juttatások évközi megtakarítása szolgálhat.

(9) A Polgármester az intézményeinek pénzellátásáról a havi finanszírozási szükségletnek, illetve az időarányos előirányzat felhasználásnak, a képződött intézményi saját bevételek, illetve az önkormányzat rendelkezésére álló pénzeszközök figyelembevételével gondoskodik, figyelembe véve a 11.§ (2) bekezdés előírásait.

(10) A költségvetési beszámoló elkészítéséhez, a mérleg tételeinek alátámasztáshoz olyan leltárt kell összeállítani és megőrizni, amely tételesen, ellenőrizhető módon tartalmazza a mérlegben szereplő eszközöket és forrásokat. A leltározás végrehajtását az Szt. 69.§- a szerint kell végrehajtani.

(11) Az önkormányzati költségvetési szerv vezetője a költségvetési szerv előirányzatainak terhére kötelezettséget pénzügyi ellenjegyzéssel vállalhat.

11. §

Előirányzat módosítás korlátozása

(1) Az önkormányzat, a Polgármesteri Hivatal és az intézmények költségvetésében a dologi kiadások között megtervezett élelmiszer, víz, gáz, villany és ennek általános forgalmi adója részelőirányzatainak maradványa csak a Képviselő-testület engedélyével csoportosítható át más célra.

(2) A költségvetési szervek a többletbevételük felhasználását az önkormányzattól az intézményi finanszírozási bevételek csökkentésére fordíthatják, az az intézményi finanszírozási bevétel csökkentésétől eltérő felhasználás előzetes jóváhagyására a Képviselő-testület jogosult.

12. §

Támogatások felhasználásának korlátozása

A költségvetésből támogatásban részesülő társadalmi szervezetek a működési jellegű és a programokra biztosított önkormányzati támogatásból bér és bérjellegű (megbízási díj, tiszteletdíj, munkabér) kifizetést, - a pénzügyi adminisztráció, a versenyekre való felkészítés és a versenyek lebonyolításával összefüggő kifizetések kivétel - nem teljesíthetnek, illetve nem számolhatnak el.

13. §***Pályázatok benyújtására vonatkozó előírások***

(1) Az önkormányzat, és az önkormányzati költségvetési szervek kizárólag a Képviselő-testület előzetes jóváhagyásával nyújthatnak be szakmai pályázatot, abban az esetben, ha a pályázott feladat ellátásához költségvetési többlettámogatás (önerő) szükséges.

(2) Az önkormányzat, és az önkormányzati költségvetési szervek a Képviselő-testület előzetes jóváhagyása nélkül nyújthatnak be szakmai pályázatot, abban az esetben, ha a pályázott feladat ellátásához költségvetési többlettámogatás (önerő) nem szükséges. Ebben az esetben is szükséges a Képviselő-testület tájékoztatása.

14. §***Tájékoztatás***

A Polgármester a Képviselő-testületet tájékoztatja:

- a) év közben az Országgyűlés, a Kormány, illetve valamely költségvetési fejezet vagy elkülönített állami pénzalap által az önkormányzat számára biztosított pótelőirányzatról.
- b) a gazdasági szervezettel rendelkező költségvetési szervek saját hatáskörben végrehajtott előirányzat változásról

15. §***Az önkormányzati biztos kijelölésére vonatkozó előírások***

(1) Az önkormányzat Képviselő-testülete az irányítása alá tartozó költségvetési szervekhez önkormányzati biztost jelöl ki, ha a költségvetési szerv 30 napon túli tartozásállományát egy hónap alatt nem képes 30 nap alá szorítani és tartozásának mértéke eléri az éves eredeti előirányzatának 10%-át, vagy 100 millió forintot.

(2) Az (1) bek. fennállása esetén a költségvetési szerv vezetője köteles a Polgármester útján a Képviselő-testületet haladéktalanul írásban értesíteni.

(3) Az írásbeli értesítést követő 3 munkanapon belül az érintett költségvetési szervnél a Polgármester célvizsgálatot köteles elrendelni.

16. §***Az önkormányzat környezetvédelmi alapjára vonatkozó előírások***

Az önkormányzat környezetvédelmi alapjába befolyt bevételt a szennyvízközmű-beruházás üzemeltetés, hulladékártalmatlanítás, szeméttelenp rekultivációjának saját erejének kiegészítésére használja fel.

17. §***Nem szabályozott kérdések esetén alkalmazandó jogszabályok***

E rendeletben nem szabályozott gazdálkodási kérdésekben Magyarország 2022. évi központi költségvetéséről szóló 2021. évi XC. törvény, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény, Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény rendelkezéseit, valamint az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011 (XII.31) számú kormányrendelet és az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I.11) számú kormányrendelet előírásait kell figyelembe venni.

18. §***Hatálybalépés***

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba azzal, hogy rendelkezéseit 2022. január 01-től kell alkalmazni.

dr. Kiss-Kazsuk Katalin
jegyző

Csáfordi Dénes
polgármester

Záradék:

Kihirdetve, a Polgármesteri Hivatal hirdetőtábláján kifüggesztve:

Hajdúhadház, 2022. február

dr. Kiss-Kazsuk Katalin
jegyző

ÁLTALÁNOS INDOKOLÁS

Magyarország 2022. évi központi költségvetéséről szóló, 2021. évi XC. számú törvény, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény, Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény rendelkezéseit, valamint az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011 (XII.31) számú kormányrendelet és az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I.11) számú kormányrendelet előírásai.

RÉSZLETES INDOKOLÁS

1. §

A rendelet hatálya

A rendelet hatálya a Képviselő-testületre, annak bizottságaira, az Önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervekre, beleértve a polgármesteri hivatalt, intézményeket, a költségvetésből egyéb speciális támogatásban részesülő társadalmi szervekre és magánszemélyekre terjed ki.

2. §

A költségvetés bevételei és kiadásai összegeit határozza meg.

3.§

Az önkormányzat bevételi és kiadási főösszegeken belül a működési és felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatokat mérlegszerűen bemutató 1. számú melléklet alapján rendelkezik.

4.§

Az önkormányzat és az általa irányított költségvetési szervek, beleértve a Polgármesteri Hivatalt is, költségvetési bevételeit, kiadásait előirányzat csoportok, kiemelt előirányzatok szerinti bontásban, közgazdasági jelleg bevétekről rendelkezik a rendelet 2. számú melléklete. A költségvetési támogatást a 3. számú melléklet tartalmazza.

Az adósságot keletkeztető ügyletek megvalósítására vonatkozó rendelkezéseket a Stabilitási tv. összhangban a 10. számú melléklet szerint fogadja el.

Az adósságot keletkeztető ügyletekből fennálló kötelezettségeit az adósságot keletkeztető ügyletek futamidejének végéig, illetve a kezességérvényesíthetőség a saját bevétel arányában a 11. számú melléklet szerint fogadja el.

5. §

A működési költségvetés kötelező és önként vállalt feladatainak részletezését a 2. számú melléklet tartalmazza. Az önként vállalt feladatok részletes bemutatását a rendelet 4. számú melléklete tartalmazza.

Hajdúhadház Város Önkormányzata által 2022. évben nyújtott közvetett támogatásokat a 6. számú melléklet tartalmazza.

Az Önkormányzat 2022. évi beruházási kiadásainak előirányzatára a 9. számú melléklet vonatkozik

A hazai forrásból, finanszírozási, illetve saját bevételből finanszírozott felújítási előirányzatára a 10. számú, a Hajdúhadház Város Önkormányzata 2022. évi felújítási kiadásainak előirányzata szervezetenként című melléklet tartalmazza.

A helyi Önkormányzat által a lakosságnak, non profit szervezeteknek juttatott támogatásokat, szociális, rászorulósági jellegű ellátásokat, a speciális támogatásokat a 7. számú melléklet tartalmazza

Az Önkormányzat 2022. évre vonatkozó előirányzat felhasználási ütemtervét az 5. számú melléklet tartalmazza.

Az Önkormányzat a tárgyévet követő 3 év várható bevételeit és kiadásait a 12. számú melléklet tartalmazza.

Az Önkormányzat európai uniós forrásból megvalósuló fejlesztéseit a 13. számú melléklet tartalmazza.

6. §

A költségvetési többlet felhasználásra, illetve a hiány kezelésére vonatkozó előírásokról rendelkezik.

7.§

Céltartalékról és annak felhasználási rendjéről szóló szabályozás. A céltartalékot kizárólag a költségvetési rendelet 14. számú mellékletében nevesített feladatokra lehet felhasználni.

8. §

Képviselő-testület hatáskörében szabályozott személyi jellegű kiadásairól rendelkezik. Illetmény alapot határozza meg, illetve az engedélyezett létszámot. Rendelkezik az egy évre adható illetménykiegészítés mértékéről, a cafetéria összegéről.

9. §

Előirányzat módosítása, átcsoportosításról rendelkezik.

10. §

A költségvetés végrehajtására vonatkozó előírásokat tartalmazza.

11. §

Az önkormányzat, a Polgármesteri Hivatal és az intézmények költségvetésében a dologi kiadások között megtervezett élelmiszer, víz, gáz, villany és ennek általános forgalmi adója részelőirányzatainak maradványának felhasználásáról rendelkezik.

12. §

A költségvetésből támogatásban részesülő társadalmi szervezetek támogatásának felhasználását szabályozza.

13. §

Az önkormányzat, és az önkormányzati költségvetési szervek kizárólag a önerő és önerő nélküli pályázatok beadását szabályozza.

14. §

A Polgármester a Képviselő-testületet felé történő, költségvetési rendelet végrehajtását befolyásoló tájékoztatási kötelezettségéről rendelkezik.

15. §

Az önkormányzati biztos kijelölésére vonatkozó előírásokat tartalmazza. Összegszerűségről és határidőkről rendelkezik.

16. §

Az önkormányzat környezetvédelmi alapjára vonatkozó előírások

17. §

A rendeletben nem szabályozott kérdések esetén alkalmazandó jogszabályokat ismerteti

18. §

A rendelet hatálybalépéséről rendelkezik.

Hajdúhadház, 2022. február 01.

Tisztelettel:

dr. Kiss-Kazsuk Katalin
jegyző

Az előterjesztést összeállította: Ölveti Zsolt pénzügyi és gazdasági irodavezető



I. Bevételek és kiadások mérlege
(Önkormányzati szinten)

adatok forintban

Sor- szám	Bevételek				Kiadások			
	Megnevezés	2020. tény	2021. várható	2022. évi eredeti előirányzat	Megnevezés	2020. tény	2021. várható	2022. évi eredeti előirányzat
A	B			C	F			G
1.	B1 Működési célú támogatások államháztartáson belülről	1 999 609 240	2 011 253 399	2 010 900 657	K1 Személyi juttatások	941 231 907	952 888 598	955 751 759
2.	B3 Közhatalmi bevételek	308 555 304	223 881 073	182 000 000	K2 Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.h. adó	163 892 857	151 946 119	139 011 715
3.	B4 Működési bevételek	298 089 972	212 511 806	80 100 000	K3 Dologi kiadások	1 044 775 752	942 916 176	807 164 736
4.	B6 Működési célú átvett pénzeszközök				K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai	61 959 649	66 296 605	57 000 000
5.					K5 Egyéb működési célú kiadások	269 929 901	326 409 534	268 396 253
6.								
7.								
8.								
9.	MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+2+3+...+8)	2 606 254 516	2 447 646 278	2 273 000 657	MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1+2+3+...+8)	2 481 790 066	2 440 457 032	2 227 324 463
10.	B2 Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	799 472 004	344 372 529	680 034 128	K6 Beruházások	1 780 340 822	551 772 528	1 721 652 958
11.	B5 Felhalmozási bevételek	828 583	37 989 043	76 835 000	K7 Felújítások	13 072 593	27 571 034	23 000 000
12.	B7 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	60 000	1 545 000		K8 Egyéb felhalmozási célú kiadások	30 753 450	39 035 700	59 000 000
13.					K8 Céltartalék			80 000 000
14.	FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10+11+...+13)	800 360 587	383 906 572	756 869 128	FELHALMOZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (10+11+...+13)	1 824 166 865	618 379 262	1 883 652 958
18.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTEL ÖSSZESEN (9.+14.)	3 406 615 103	2 831 552 850	3 029 869 785	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁS ÖSSZESEN (9.+14.)	4 305 956 931	3 058 836 294	4 110 977 421
19.	Intézményfinanszírozás	726 756 679	787 397 501	926 386 017	- Felhalmozási célú hitelek törlesztése	3 340 000	6 680 000	56 117 476
20.	Felhalmozási célú hitelek felvétele	60 000 000		300 000 000	- pénzügyi lízing	982 968	787 145	3 774 888
21.	Működési célú hitelek felvétele			-	- Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (állami támogatás előlege)	63 486 826	60 519 292	90 000 000
22.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele működésre	1 547 111 203	724 211 140	44 323 806	- Központi irányítószervi támogatás folyósítása működésre	726 756 679	787 397 501	926 386 017
23.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele felhalmozásra			886 676 194	- Központi irányítószervi támogatás folyósítása felújításra			
24.	Áht-n belüli megelőlegezések	69 833 478	64 303 168					
25.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTEL ÖSSZESEN (19+20+...+24)	2 403 701 360	1 575 911 809	2 157 386 017	FINANSZÍROZÁSI KIADÁS ÖSSZESEN (19+20+...+24)			1 076 278 381
26.	Működési bevételek mindösszesen	4 949 955 876	4 023 558 087	3 243 710 480	Működési kiadások mindösszesen	3 272 033 571	3 288 373 825	3 243 710 480
27.	Felhalmozási bevételek mindösszesen	860 360 587	383 906 572	1 943 545 322	Felhalmozási kiadások mindösszesen	1 828 489 833	625 846 407	1 943 545 322
28.	BEVÉTEL MINDÖSSZESEN	5 810 316 463	4 407 464 659	5 187 255 802	KIADÁS MINDÖSSZESEN	5 100 523 404	3 914 220 232	5 187 255 802
29.	Működési hiány			-	Működési többlet			45 676 194
30.	Felhalmozási hiány			1 126 783 830	Felhalmozási többlet			-
31.	Bruttó hiány:			1 081 107 636	Bruttó többlet:			-

Bevétel-Kiadás

I. melléklet a / 2022 (...) önkormányzati rendelethez



2022. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSI RENDELET ÖSSZEVONT BEVÉTELEI ÉS KIADÁSAI

BEVÉTELEK

1. sz. táblázat

adatok forintban

Sor- szám	Bevételi jogcím	2022. évi
		Eredeti előirányzat
A	B	C
1.	B1 Működési célú támogatások államháztartáson belülről (1.1+...+1.6)	2 010 900 657
1.1.	Költségvetési támogatás	1 669 313 049
1.2.	III.3.n Óvodai és iskolai szociális segítő tevékenység támogatása	13 116 144
1.3.	Egyéb működési célú támogatások áht.belülről	328 471 464
1.4.		
1.5.		
1.6.		
2.	B3 Közhatalmi bevételek (2.1+...+2.7)	182 000 000
2.1.	ebből: - építményadó	20 000 000
2.2.	- magánszemélyek kommunális adója	34 700 000
2.3.	- iparűzési adó	121 300 000
2.4.	- talajterhelési díj	1 000 000
2.5.	- késedelmi, önellenőrzési pótlékok	1 000 000
2.6.	- bírság	1 000 000
2.7.	- mezőéri járulék	3 000 000
3.	B4 Működési bevételek	80 100 000
4.	B6 Működési célú átvett pénzeszközök	
5.	MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+2+3+4)	2 273 000 657
6.	B2 Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	680 034 128
7.	B5 Felhalmozási bevételek	76 835 000
8.	B7 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	
9.	FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (6+7+8)	756 869 128
10.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	3 029 869 785
11.	B8 Finanszírozási bevételek	2 157 386 017
11.1.	Intézményfinanszírozás	926 386 017
11.2.	Felhalmozási célú hitelek felvétele	300 000 000
11.3.	Működési célú hitelek felvétele	
11.4.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele működésre	44 323 806
11.5.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele felhalmozásra	886 676 194
11.6.		
11.7.		
12.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (11)	2 157 386 017
13.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10+12)	5 187 255 802

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

Sor-szám	Kiadási jogcím	2022. évi
		Eredeti előirányzat
A	B	C
1.	K1 Személyi juttatások	955 751 759
2.	K2 Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hj. Adó	139 011 715
3.	K3 Dologi kiadások	807 164 736
4.	K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai (4.1+...+4.6)	57 000 000
4.1.	- fűtési támogatás	33 000 000
4.2.	- veszélyhelyzeti krízistámogatás	3 500 000
4.3.	- gyógyszer-támogatás	3 000 000
4.4.	- eseti támogatás	14 000 000
4.5.	- Köztemetés Szoc. Tv. 48.§.	2 000 000
4.6.	- Gyógyfürdő támogatás	1 500 000
5.	K5 Egyéb működési célú kiadások	268 396 253
5.1.	- Működési célú támogatás értékű kiadások államháztartáson belülre	189 446 253
5.2.	- Működési célú támogatások államháztartáson kívülre	78 950 000
5.3.	- Tartalékok	
5.4.	- Elvonások, befizetések	
5.5.		
5.6.		
6.	MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1+2+3+4+5)	2 227 324 463
8.	K6 Beruházások	1 721 652 958
9.	K7 Felújítások	23 000 000
10.	K8 Egyéb felhalmozási célú kiadások	59 000 000
11.	K8 Céltartalék	80 000 000
12.	FELHALMOZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (8+9+10+11)	1 883 652 958
13.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (6+12)	4 110 977 421
14.	K9 Finanszírozási kiadások összesen: (14.1+...+14.7)	1 076 278 381
14.1.	- Felhalmozási célú hitelek törlesztése	56 117 476
14.2.	- pénzügyi lízing	3 774 888
14.3.	- Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (állami támogatás előlege)	90 000 000
14.4.	- Központi irányítószervi támogatás folyósítása működésre	926 386 017
14.5.	- Központi irányítószervi támogatás folyósítása felújításra	
14.6.		
14.7.		
15.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (14)	1 076 278 381
16.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (13+10)	5 187 255 802

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat

1	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 10. sor - költségvetési kiadások 13. sor) (+/-)	-1 081 107 636
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 12. sor - finanszírozási kiadások 10. sor) (+/-)	1 081 107 636



Megnevezés	Hajdúhadház Város Önkormányzata
Feladat megnevezése	Összes bevétel, kiadás

adatok forintban

Sor-szám	Bevételi jogcím	2022. évi
		Eredeti előirányzat
A	B	C
BEVÉTELEK		
1.	B1 Működési célú támogatások államháztartáson belülről (1.1+...+1.6)	1 985 770 657
1.1.	Költségvetési támogatás	1 669 313 049
1.2.	III.3.n Óvodai és iskolai szociális segítő tevékenység támogatása	13 116 144
1.3.	Egyéb működési célú támogatások áht.belülről	303 341 464
1.4.	0	
1.5.	0	
1.6.	0	
2.	B3 Közhatalmi bevételek (2.1+...+2.7)	182 000 000
2.1.	ebből: - építményadó	20 000 000
2.2.	- magánszemélyek kommunális adója	34 700 000
2.3.	- iparüzési adó	121 300 000
2.4.	- talajterhelési díj	1 000 000
2.5.	- késedelmi, önellenőrzési pótlékok	1 000 000
2.6.	- bírság	1 000 000
2.7.	- mezőéri járulék	3 000 000
3.	B4 Működési bevételek	74 700 000
4.	B6 Működési célú átvett pénzeszközök	
5.	MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+2+3+4)	2 242 470 657
6.	B2 Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	680 034 128
7.	B5 Felhalmozási bevételek	76 835 000
8.	B7 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	
9.	FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (6+7+8)	756 869 128
10.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	2 999 339 785
11.	B8 Finanszírozási bevételek	1 225 000 000
11.1.	Intézményfinanszírozás	
11.2.	Felhalmozási célú hitelek felvétele	300 000 000
11.3.	Működési célú hitelek felvétele	
11.4.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele működésre	44 323 806
11.5.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele felhalmozásra	880 676 194
11.6.	0	
11.7.	0	
12.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (11)	1 225 000 000
13.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10+12)	4 224 339 785



Megnevezés	Hajdúhadház Város Önkormányzata
Feladat megnevezése	Összes bevétel, kiadás

adatok forintban

Sor- szám	Bevételi jogcím	2022. évi
		Eredeti előirányzat
KIADÁSOK		
1.	K1 Személyi juttatások	227 368 042
2.	K2 Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hj. Adó	33 022 161
3.	K3 Dologi kiadások	680 621 990
4.	K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai (4.1+...+4.6)	57 000 000
4.1.	- fűtési támogatás	33 000 000
4.2.	- veszélyhelyzeti krízistámogatás	3 500 000
4.3.	- gyógyszer-támogatás	3 000 000
4.4.	- eseti támogatás	14 000 000
4.5.	- Köztemetés Szoc. Tv. 48.§.	2 000 000
4.6.	- Gyógyfürdő támogatás	1 500 000
5.	K5 Egyéb működési célú kiadások	268 396 253
5.1.	- Működési célú támogatás értékű kiadások államháztartáson belülre	189 446 253
5.2.	- Működési célú támogatások államháztartáson kívülre	78 950 000
5.3.	- Tartalékok	
5.4.	- Elvonások, befizetések	
5.5.	0	
5.6.	0	
6.	MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1+2+3+4+5)	1 266 408 446
8.	K6 Beruházások	1 719 652 958
9.	K7 Felújítások	23 000 000
10.	K8 Egyéb felhalmozási célú kiadások	59 000 000
11.	K8 Céltartalék	80 000 000
12.	FELHALMOZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (8+9+10+11)	1 881 652 958
13.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (6+12)	3 148 061 404
14.	K9 Finanszírozási kiadások összesen: (14.1+...+14.7)	1 076 278 381
14.1.	- Felhalmozási célú hitelek törlesztése	56 117 476
14.2.	- pénzügyi lízing	3 774 888
14.3.	- Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (állami támogatás előlege)	90 000 000
14.4.	- Központi irányítószervi támogatás folyósítása működésre	926 386 017
14.5.	- Központi irányítószervi támogatás folyósítása felújításra	
14.6.	0	
14.7.	0	
10.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (14)	1 076 278 381
11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (13+10)	4 224 339 785

Éves tervezett létszám előirányzat (fő)	30
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	



Megnevezés	Hajdúhadház Város Önkormányzata
Feladat megnevezése	Kötelező feladatok bevételei, kiadásai

adatok forintban

Sor-szám	Bevételi jogcím	2022. évi
		Eredeti előirányzat
A	B	C
BEVÉTELEK		
1.	B1 Működési célú támogatások államháztartáson belülről (1.1+...+1.6)	1 982 610 657
1.1.	Költségvetési támogatás	1 669 313 049
1.2.	III.3.n Óvodai és iskolai szociális segítő tevékenység támogatása	13 116 144
1.3.	Egyéb működési célú támogatások áht.belülről	300 181 464
1.4.	0	
1.5.	0	
1.6.	0	
2.	B3 Közhatalmi bevételek (2.1+...+2.7)	160 300 000
2.1.	ebből: - építményadó	20 000 000
2.2.	- magánszemélyek kommunális adója	16 000 000
2.3.	- iparüzési adó	121 300 000
2.4.	- talajterhelési díj	1 000 000
2.5.	- késedelmi, őnellenőrzési pótlékok	1 000 000
2.6.	- bírság	1 000 000
2.7.	- mezőöri járulék	
3.	B4 Működési bevételek	50 165 610
4.	B6 Működési célú átvett pénzeszközök	
5.	MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+2+3+4)	2 193 076 267
6.	B2 Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	680 034 128
7.	B5 Felhalmozási bevételek	76 835 000
8.	B7 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	
9.	FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (6+7+8)	756 869 128
10.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	2 949 945 395
11.	B8 Finanszírozási bevételek	1 225 000 000
11.1.	Intézményfinanszírozás	
11.2.	Felhalmozási célú hitelek felvétele	300 000 000
11.3.	Működési célú hitelek felvétele	
11.4.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele működésre	44 323 806
11.5.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele felhalmozásra	880 676 194
11.6.	0	
11.7.	0	
12.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (11)	1 225 000 000
13.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10+12)	4 174 945 395



Megnevezés	Hajdúhadház Város Önkormányzata
Feladat megnevezése	Kötelező feladatok bevételei, kiadásai

adatok forintban

Sor-szám	Bevételi jogcím	2022. évi
		Eredeti előirányzat
KIADÁSOK		
1.	K1 Személyi juttatások	220 480 042
2.	K2 Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hj. Adó	32 115 771
3.	K3 Dologi kiadások	658 721 990
4.	K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai (4.1+...+4.6)	57 000 000
4.1.	- fűtési támogatás	33 000 000
4.2.	- veszélyhelyzeti krízistámogatás	3 500 000
4.3.	- gyógyszer-támogatás	3 000 000
4.4.	- eseti támogatás	14 000 000
4.5.	- Köztemetés Szoc. Tv. 48.§.	2 000 000
4.6.	- Gyógyfürdő támogatás	1 500 000
5.	K5 Egyéb működési célú kiadások	248 696 253
5.1.	- Működési célú támogatás értékű kiadások államháztartáson belülre	189 446 253
5.2.	- Működési célú támogatások államháztartáson kívülre	59 250 000
5.3.	- Tartalékok	
5.4.	- Elvonások, befizetések	
5.5.	0	
5.6.	0	
6.	MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1+2+3+4+5)	1 217 014 056
8.	K6 Beruházások	1 719 652 958
9.	K7 Felújítások	23 000 000
10.	K8 Egyéb felhalmozási célú kiadások	59 000 000
11.	K8 Céltartalék	80 000 000
12.	FELHALMOZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (8+9+10+11)	1 881 652 958
13.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (6+12)	3 098 667 014
14.	K9 Finanszírozási kiadások összesen: (14.1+...+14.7)	1 076 278 381
14.1.	- Felhalmozási célú hitelek törlesztése	56 117 476
14.2.	- pénzügyi lízing	3 774 888
14.3.	- Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (állami támogatás előlege)	90 000 000
14.4.	- Központi irányítószervi támogatás folyósítása működésre	926 386 017
14.5.	- Központi irányítószervi támogatás folyósítása felújításra	
14.6.	0	
14.7.	0	
10.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (14)	1 076 278 381
11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (13+10)	4 174 945 395



Megnevezés	Hajdúhadház Város Önkormányzata
Feladat megnevezése	Önként vállalt feladatok bevételei, kiadásai

adatok forintban

Sor-szám	Bevételi jogcím	2022. évi
		Eredeti előirányzat
A	B	C
BEVÉTELEK		
1.	B1 Működési célú támogatások államháztartáson belülről (1.1+...+1.6)	3 160 000
1.1.	Költségvetési támogatás	
1.2.	III.3.n Óvodai és iskolai szociális segítő tevékenység támogatása	
1.3.	Egyéb működési célú támogatások áht.belülről	3 160 000
1.4.	0	
1.5.	0	
1.6.	0	
2.	B3 Közhatalmi bevételek (2.1+...+2.7)	21 700 000
2.1.	ebből: - építményadó	
2.2.	- magánszemélyek kommunális adója	18 700 000
2.3.	- iparüzési adó	
2.4.	- talajterhelési díj	
2.5.	- késedelmi, önellenőrzési pótlékok	
2.6.	- bírság	
2.7.	- mezőéri járulék	3 000 000
3.	B4 Működési bevételek	24 534 390
4.	B6 Működési célú átvett pénzeszközök	
5.	MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+2+3+4)	49 394 390
6.	B2 Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	
7.	B5 Felhalmozási bevételek	
8.	B7 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	
9.	FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (6+7+8)	
10.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	49 394 390
11.	B8 Finanszírozási bevételek	
11.1.	Intézményfinanszírozás	
11.2.	Felhalmozási célú hitelek felvétele	
11.3.	Működési célú hitelek felvétele	
11.4.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele működésre	
11.5.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele felhalmozásra	
11.6.	0	
11.7.	0	
12.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (11)	
13.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10+12)	49 394 390



Megnevezés	Hajdúhadház Város Önkormányzata
Feladat megnevezése	Önként vállalt feladatok bevételei, kiadásai

adatok forintban

Sor- szám	Bevételi jogcím	2022. évi
		Eredeti előirányzat
KIADÁSOK		
1.	K1 Személyi juttatások	6 888 000
2.	K2 Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hj. Adó	906 390
3.	K3 Dologi kiadások	21 900 000
4.	K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai (4.1+...+4.6)	
4.1.	- fűtési támogatás	
4.2.	- veszélyhelyzeti krízistámogatás	
4.3.	- gyógyszer-támogatás	
4.4.	- eseti támogatás	
4.5.	- Köztemetés Szoc. Tv. 48.§.	
4.6.	- Gyógyfürdő támogatás	
5.	K5 Egyéb működési célú kiadások	19 700 000
5.1.	- Működési célú támogatás értékű kiadások államháztartáson belülre	
5.2.	- Működési célú támogatások államháztartáson kívülre	19 700 000
5.3.	- Tartalékok	
5.4.	- Elvonások, befizetések	
5.5.	0	
5.6.	0	
6.	MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1+2+3+4+5)	49 394 390
8.	K6 Beruházások	
9.	K7 Felújítások	
10.	K8 Egyéb felhalmozási célú kiadások	
11.	K8 Céltartalék	
12.	FELHALMOZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (8+9+10+11)	
13.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (6+12)	49 394 390
14.	K9 Finanszírozási kiadások összesen: (14.1+...+14.7)	
14.1.	- Felhalmozási célú hitelek törlesztése	
14.2.	- pénzügyi lízing	
14.3.	- Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (állami támogatás előlege)	
14.4.	- Központi irányítószervi támogatás folyósítása működésre	
14.5.	- Központi irányítószervi támogatás folyósítása felújításra	
14.6.	0	
14.7.	0	
10.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (14)	
11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (13+10)	49 394 390



Költségvetési szerv megnevezése	Hajdúhadházi Polgármesteri Hivatal
Feladat megnevezése	Összes bevétel, kiadás

adatok forintban

Sor-szám	Bevételi jogcím	2022. évi
		Eredeti előirányzat
A	B	C
BEVÉTELEK		
1.	B1 Működési célú támogatások államháztartáson belülről (1.1+...+1.6)	
1.1.	Költségvetési támogatás	
1.2.	III.3.n Óvodai és iskolai szociális segítő tevékenység támogatása	
1.3.	Egyéb működési célú támogatások áht.belülről	
1.4.	0	
1.5.	0	
1.6.	0	
2.	B3 Közhatalmi bevételek (2.1+...+2.7)	
2.1.	ebből: - építményadó	
2.2.	- magánszemélyek kommunális adója	
2.3.	- iparűzési adó	
2.4.	- talajterhelési díj	
2.5.	- késedelmi, önellenőrzési pótlékok	
2.6.	- bírság	
2.7.	- mezőéri járulék	
3.	B4 Működési bevételek	5 000 000
4.	B6 Működési célú átvett pénzeszközök	
5.	MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+2+3+4)	5 000 000
6.	B2 Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	
7.	B5 Felhalmozási bevételek	
8.	B7 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	
9.	FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (6+7+8)	
10.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	5 000 000
11.	B8 Finanszírozási bevételek	322 630 874
11.1.	Intézményfinanszírozás	316 630 874
11.2.	Felhalmozási célú hitelek felvétele	
11.3.	Működési célú hitelek felvétele	
11.4.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele működésre	
11.5.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele felhalmozásra	6 000 000
11.6.	0	
11.7.	0	
12.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (11)	322 630 874
13.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10+12)	327 630 874



Költségvetési szerv megnevezése	Hajdúhadházi Polgármesteri Hivatal
Feladat megnevezése	Összes bevétel, kiadás

adatok forintban

Sor-szám	Bevételi jogcím	2022. évi
		Eredeti előirányzat
A	B	C

KIADÁSOK		
1.	K1 Személyi juttatások	240 463 050
2.	K2 Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hj. Adó	37 157 824
3.	K3 Dologi kiadások	48 010 000
4.	K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai (4.1+...+4.6)	
4.1.	- fűtési támogatás	
4.2.	- veszélyhelyzeti krízistámogatás	
4.3.	- gyógyszer-támogatás	
4.4.	- eseti támogatás	
4.5.	- Köztemetés Szoc. Tv. 48.§.	
4.6.	- Gyógyfürdő támogatás	
5.	K5 Egyéb működési célú kiadások	
5.1.	- Működési célú támogatás értékű kiadások államháztartáson belülre	
5.2.	- Működési célú támogatások államháztartáson kívülre	
5.3.	- Tartalékok	
5.4.	- Elvonások, befizetések	
5.5.	0	
5.6.	0	
6.	MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1+2+3+4+5)	325 630 874
8.	K6 Beruházások	2 000 000
9.	K7 Felújítások	
10.	K8 Egyéb felhalmozási célú kiadások	
11.	K8 Céltartalék	
12.	FELHALMOZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (8+9+10+11)	2 000 000
13.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (6+12)	327 630 874
14.	K9 Finanszírozási kiadások összesen: (14.1+...+14.7)	
14.1.	- Felhalmozási célú hitelek törlesztése	
14.2.	- pénzügyi lízing	
14.3.	- Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (állami támogatás előlege)	
14.4.	- Központi irányítószervi támogatás folyósítása működésre	
14.5.	- Központi irányítószervi támogatás folyósítása felújításra	
14.6.	0	
14.7.	0	
10.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (14)	
11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (13+10)	327 630 874

Éves tervezett létszám előirányzat (fő)	51
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	



Költségvetési szerv megnevezése	Hajdúhadházi Városi Bölcsőde
Feladat megnevezése	Összes bevétel, kiadás

adatok forintban

Sor-szám	Bevételi jogcím	2022. évi
		Eredeti előirányzat
A	B	C
BEVÉTELEK		
1.	B1 Működési célú támogatások államháztartáson belülről (1.1+...+1.6)	
1.1.	Költségvetési támogatás	
1.2.	III.3.n Óvodai és iskolai szociális segítő tevékenység támogatása	
1.3.	Egyéb működési célú támogatások áht.belülről	
1.4.	0	
1.5.	0	
1.6.	0	
2.	B3 Közhatalmi bevételek (2.1+...+2.7)	
2.1.	ebből: - építményadó	
2.2.	- magánszemélyek kommunális adója	
2.3.	- iparüzési adó	
2.4.	- talajterhelési díj	
2.5.	- késedelmi, önellenőrzési pótlékok	
2.6.	- bírság	
2.7.	- mezőéri járulék	
3.	B4 Működési bevételek	400 000
4.	B6 Működési célú átvett pénzeszközök	
5.	MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+2+3+4)	400 000
6.	B2 Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	
7.	B5 Felhalmozási bevételek	
8.	B7 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	
9.	FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (6+7+8)	
10.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	400 000
11.	B8 Finanszírozási bevételek	90 787 723
11.1.	Intézményfinanszírozás	90 787 723
11.2.	Felhalmozási célú hitelek felvétele	
11.3.	Működési célú hitelek felvétele	
11.4.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele működésre	
11.5.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele felhalmozásra	
11.6.	0	
11.7.	0	
12.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (11)	90 787 723
13.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10+12)	91 187 723



Költségvetési szerv megnevezése	Hajdúhadházi Városi Bölcsőde
Feladat megnevezése	Összes bevétel, kiadás

adatok forintban

Sor-szám	Bevételi jogcím	2022. évi
		Eredeti előirányzat
A	B	C
KIADÁSOK		
1.	K1 Személyi juttatások	70 242 796
2.	K2 Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hj. Adó	9 274 427
3.	K3 Dologi kiadások	11 670 500
4.	K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai (4.1+...+4.6)	
4.1.	- fűtési támogatás	
4.2.	- veszélyhelyzeti krízistámogatás	
4.3.	- gyógyszer-támogatás	
4.4.	- eseti támogatás	
4.5.	- Köztemetés Szoc. Tv. 48.§.	
4.6.	- Gyógyfürdő támogatás	
5.	K5 Egyéb működési célú kiadások	
5.1.	- Működési célú támogatás értékű kiadások államháztartáson belülre	
5.2.	- Működési célú támogatások államháztartáson kívülre	
5.3.	- Tartalékok	
5.4.	- Elvonások, befizetések	
5.5.	0	
5.6.	0	
6.	MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1+2+3+4+5)	91 187 723
8.	K6 Beruházások	
9.	K7 Felújítások	
10.	K8 Egyéb felhalmozási célú kiadások	
11.	K8 Céltartalék	
12.	FELHALMOZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (8+9+10+11)	
13.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (6+12)	91 187 723
14.	K9 Finanszírozási kiadások összesen: (14.1+...+14.7)	
14.1.	- Felhalmozási célú hitelek törlesztése	
14.2.	- pénzügyi lízing	
14.3.	- Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (állami támogatás előlege)	
14.4.	- Központi irányítószervi támogatás folyósítása működésre	
14.5.	- Központi irányítószervi támogatás folyósítása felújításra	
14.6.	0	
14.7.	0	
10.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (14)	
11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (13+10)	91 187 723

Éves tervezett létszám előirányzat (fő)	14
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	



Költségvetési szerv megnevezése	Hajdúhadházi Városi Óvoda
Feladat megnevezése	Összes bevétel, kiadás

adatok forintban

Sor-szám	Bevételi jogcím	2022. évi
		Eredeti előirányzat
A	B	C
BEVÉTELEK		
1.	B1 Működési célú támogatások államháztartáson belülről (1.1+...+1.6)	
1.1.	Költségvetési támogatás	
1.2.	III.3.n Óvodai és iskolai szociális segítő tevékenység támogatása	
1.3.	Egyéb működési célú támogatások áht.belülről	
1.4.	0	
1.5.	0	
1.6.	0	
2.	B3 Közhatalmi bevételek (2.1+...+2.7)	
2.1.	ebből: - építményadó	
2.2.	- magánszemélyek kommunális adója	
2.3.	- iparűzési adó	
2.4.	- talajterhelési díj	
2.5.	- késedelmi, önellenőrzési pótlékok	
2.6.	- bírság	
2.7.	- mezőőri járulék	
3.	B4 Működési bevételek	
4.	B6 Működési célú átvett pénzeszközök	
5.	MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+2+3+4)	
6.	B2 Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	
7.	B5 Felhalmozási bevételek	
8.	B7 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	
9.	FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (6+7+8)	
10.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	
11.	B8 Finanszírozási bevételek	421 340 500
11.1.	Intézményfinanszírozás	421 340 500
11.2.	Felhalmozási célú hitelek felvétele	
11.3.	Működési célú hitelek felvétele	
11.4.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele működésre	
11.5.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele felhalmozásra	
11.6.	0	
11.7.	0	
12.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (11)	421 340 500
13.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10+12)	421 340 500



Költségvetési szerv megnevezése	Hajdúhadházi Városi Óvoda
Feladat megnevezése	Összes bevétel, kiadás

adatok forintban

Sor-szám	Bevételi jogcím	2022. évi
		Eredeti előirányzat
A	B	C
KIADÁSOK		
1.	K1 Személyi juttatások	319 839 871
2.	K2 Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hj. Adó	48 178 383
3.	K3 Dologi kiadások	53 322 246
4.	K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai (4.1+...+4.6)	
4.1.	- fűtési támogatás	
4.2.	- veszélyhelyzeti krízistámogatás	
4.3.	- gyógyszer-támogatás	
4.4.	- eseti támogatás	
4.5.	- Köztemetés Szoc. Tv. 48.§.	
4.6.	- Gyógyfürdő támogatás	
5.	K5 Egyéb működési célú kiadások	
5.1.	- Működési célú támogatás értékű kiadások államháztartáson belülre	
5.2.	- Működési célú támogatások államháztartáson kívülre	
5.3.	- Tartalékok	
5.4.	- Elvonások, befizetések	
5.5.	0	
5.6.	0	
6.	MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1+2+3+4+5)	421 340 500
8.	K6 Beruházások	
9.	K7 Felújítások	
10.	K8 Egyéb felhalmozási célú kiadások	
11.	K8 Céltartalék	
12.	FELHALMOZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (8+9+10+11)	
13.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (6+12)	421 340 500
14.	K9 Finanszírozási kiadások összesen: (14.1+...+14.7)	
14.1.	- Felhalmozási célú hitelek törlesztése	
14.2.	- pénzügyi lízing	
14.3.	- Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (állami támogatás előlege)	
14.4.	- Központi irányítószervi támogatás folyósítása működésre	
14.5.	- Központi irányítószervi támogatás folyósítása felújításra	
14.6.	0	
14.7.	0	
10.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (14)	
11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (13+10)	421 340 500

Éves tervezett létszám előirányzat (fő)	72,5
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	



Költségvetési szerv megnevezése	Hajdúhadházi Család- és Gyermekjóléti Központ
Feladat megnevezése	Összes bevétel, kiadás

adatok forintban

Sor-szám	Bevételi jogcím	2022. évi
		Eredeti előirányzat
A	B	C
BEVÉTELEK		
1.	B1 Működési célú támogatások államháztartáson belülről (1.1+...+1.6)	25 130 000
1.1.	Költségvetési támogatás	
1.2.	III.3.n Óvodai és iskolai szociális segítő tevékenység támogatása	
1.3.	Egyéb működési célú támogatások áht.belülről	25 130 000
1.4.	0	
1.5.	0	
1.6.	0	
2.	B3 Közhatalmi bevételek (2.1+...+2.7)	
2.1.	ebből: - építményadó	
2.2.	- magánszemélyek kommunális adója	
2.3.	- iparüzési adó	
2.4.	- talajterhelési díj	
2.5.	- késedelmi, önellenőrzési pótlékok	
2.6.	- bírság	
2.7.	- mezőőri járulék	
3.	B4 Működési bevételek	
4.	B6 Működési célú átvett pénzeszközök	
5.	MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+2+3+4)	25 130 000
6.	B2 Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	
7.	B5 Felhalmozási bevételek	
8.	B7 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	
9.	FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (6+7+8)	
10.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	25 130 000
11.	B8 Finanszírozási bevételek	97 626 920
11.1.	Intézményfinanszírozás	97 626 920
11.2.	Felhalmozási célú hitelek felvétele	
11.3.	Működési célú hitelek felvétele	
11.4.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele működésre	
11.5.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele felhalmozásra	
11.6.	0	
11.7.	0	
12.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (11)	97 626 920
13.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10+12)	122 756 920



Költségvetési szerv megnevezése	Hajdúhadházi Család- és Gyermekjóléti Központ
Feladat megnevezése	Összes bevétel, kiadás

adatok forintban

Sor-szám	Bevételi jogcím	2022. évi
		Eredeti előirányzat
A	B	C
KIADÁSOK		
1.	K1 Személyi juttatások	97 838 000
2.	K2 Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hj. Adó	11 378 920
3.	K3 Dologi kiadások	13 540 000
4.	K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai (4.1+...+4.6)	
4.1.	- fűtési támogatás	
4.2.	- veszélyhelyzeti krízistámogatás	
4.3.	- gyógyszer-támogatás	
4.4.	- eseti támogatás	
4.5.	- Köztemetés Szoc. Tv. 48.§.	
4.6.	- Gyógyfürdő támogatás	
5.	K5 Egyéb működési célú kiadások	
5.1.	- Működési célú támogatás értékű kiadások államháztartáson belülre	
5.2.	- Működési célú támogatások államháztartáson kívülre	
5.3.	- Tartalékok	
5.4.	- Elvonások, befizetések	
5.5.	0	
5.6.	0	
6.	MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1+2+3+4+5)	122 756 920
8.	K6 Beruházások	
9.	K7 Felújítások	
10.	K8 Egyéb felhalmozási célú kiadások	
11.	K8 Céltartalék	
12.	FELHALMOZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (8+9+10+11)	
13.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (6+12)	122 756 920
14.	K9 Finanszírozási kiadások összesen: (14.1+...+14.7)	
14.1.	- Felhalmozási célú hitelek törlesztése	
14.2.	- pénzügyi lízing	
14.3.	- Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (állami támogatás előlege)	
14.4.	- Központi irányítószervi támogatás folyósítása működésre	
14.5.	- Központi irányítószervi támogatás folyósítása felújításra	
14.6.	0	
14.7.	0	
10.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (14)	
11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (13+10)	122 756 920

Éves tervezett létszám előirányzat (fő)	22
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	



A 2022. évi általános működés és ágazati feladatok támogatásának alakulása jogcímenként

adatok forintban

Jogcím	Mutató	Normatíva	2022. évi tervezett támogatás összesen	Kiegészítő támogatás	Módosított támogatás
A	B	C	D		E
I. HELYI ÖNKORMÁNYZATOK MŰKÖDÉSÉNEK ÁLTALÁNOS TÁMOGATÁSA			433 429 463	8 872 422	442 301 885
1. A települési önkormányzatok működésének támogatása			433 429 463	8 872 422	442 301 885
a. Önkormányzati hivatal működésének tám.	32,85	5 495 500	262 015 082	1 978 642	263 993 724
b. Település-üzemeltetéshez kapcs. Fel.					0
ba. Zöldterület gazdálkodás		25 200	25 322 047	803 875	26 125 922
bb. Közvilágítás fenntartás			35 969 230	989 154	36 958 384
bb. Köztemető támogatása			21 218 615	2 244 277	
bd. Közutak fenntartásának támogatása			35 842 321	884 268	36 726 589
c. Egyéb kötelező önkormányzati feladatok			52 743 588	1 953 466	54 697 054
d. Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok			318 580	18 740	337 320
V.1.1. kiegészítés az I.1. jogcímekhez					0
Polgármesteri illetmény támogatása					0
II. A TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK EGYES KÖZNEV. FEL.			377 278 350	44 062 150	421 340 500
II.1. Óvodapedagóg. és óv.ped. segítők bértám.			311 773 350	33 114 860	344 888 210
Óvodapedagógus átlagbér és közterhei			218 281 350	18 022 860	236 304 210
8 hónap	44,90	3 241 000	145 520 900	12 015 240	157 536 140
4 hónap	44,90	1 620 500	72 760 450	6 007 620	78 768 070
Óv.ped. munk. Segítő átlagbér és közterhei			93 492 000	15 092 000	108 584 000
8 hónap	28,00	2 226 000	62 328 000	10 061 333	72 389 333
4 hónap	28,00	1 113 000	31 164 000	5 030 667	36 194 667
II.2. Óvodaműködtetési támogatás			55 803 000	10 146 000	65 949 000
8 hónap	507,30	73 333	37 202 000	6 764 000	43 966 000
4 hónap	507,30	36 667	18 601 000	3 382 000	21 983 000
II.5. Kieg. Támogatás					0
Kiegészítő tám. Pedagógus II. kat.-ú óvodaped.					0
Kiegészítő tám. Pedagógus II. kat.-ú óvodaped.	15,00	432 000	6 480 000	535 350	7 015 350
Kiegészítő támogatás mesterpedagógus	2,00	1 611 000	3 222 000	265 940	3 487 940
III. A TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK SZOCIÁLIS ÉS GYERMEKJÓLÉTI FEL. TÁM.			454 845 447	43 430 650	498 276 097
III.2. Tel.önk.szociális feladatainak egyéb támogatása			238 121 779	0	238 121 779
III.3. Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása			216 723 668	43 430 650	260 154 318
c. Szociális étkeztetés			16 409 800	1 452 000	17 861 800
Hadház	100	74 590	7 459 000	660 000	8 119 000
Téglás	120	74 590	8 950 800	792 000	9 742 800
					0
d. Házi segítségnyújtás - szociális segítés			25 000	0	25 000
Hadház	1	25 000	25 000	0	25 000
Téglás	0	25 000	0		0
					0
d. Házi segítségnyújtás - személyi gondozás			75 312 960	16 203 200	91 516 160
Hadház	92	495 480	45 584 160	9 807 200	55 391 360
Téglás	60	495 480	29 728 800	6 396 000	36 124 800
					0
f. Időskorúak nappali int. Ell.			14 552 920	3 676 500	18 229 420
Hadház	20	338 440	6 768 800	1 710 000	8 478 800
Téglás	23	338 440	7 784 120	1 966 500	9 750 620
					0
j. Bölcsődei ellátás összesen			66 586 000	13 325 400	79 911 400
Bölcsődei ellátás					
Bölcsődei üzemeltetési támogatás			22 306 000	0	22 306 000
A felsőfokú végzettségű kisgyermeknevelők, szaktanácsadók	2	5 100 000	10 200 000	3 781 400	13 981 400
bölcsődei dajkák, középfokú végzettségű kisgyermeknevelők, szaktanácsadók	8	4 260 000	34 080 000	9 544 000	43 624 000
					0
III.3.a Család- és gyermekjóléti szolgálat	2	4 287 440	7 288 648	1 430 550	8 719 198
III.3.b Család- és gyermekjóléti központ	5	3 864 270	19 321 350	4 898 500	24 219 850
III.3.m Közösségi alapellátások - Támogató szolgálat			17 226 990	2 444 500	19 671 490
IV. Gyermekétkeztetés támogatása			270 515 025	7 121 331	277 636 356
1.4.1. Gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatása			220 107 075	7 121 331	227 228 406
1.4.2 Rászoruló gyermekek szünidei étkeztetésének támogatása			50 407 950	0	50 407 950
					0
					0
V. KULTURLÁLIS FELADATOK TÁMOGATÁSA					
1.5 Települési önk. könyvtár, közművelődési feladatok támogatása			29 758 211	0	29 758 211

MINDÖSSZESEN:

1 565 826 496

103 486 553

1 669 313 049

III.3.n Óvodai és iskolai szociális segítő tevékenység támogatása

13 116 144

13 116 144

Összesen:

1 578 942 640

103 486 553

1 682 429 193

* Magyarország 2021. évi központi költségvetéséről szóló törvény

**Hajdúhadház Város Önkormányzata által ellátott önként vállalt feladatok***adatok forintban*

A	B	C	D	E	F	G	H	
Kormányzati funkciókód	Intézmény/feladat	Bevétel			Kiadás			
	Önkormányzat:	Állami	Közhatalmi	Saját	Bér	Járulék	Dologi	Tám.ért
094260	Bursa Hungarica ösztöndíjpályázat támogatása	1 000 000						1 000 000
066020	Mezőőri szolgálat (90e/fő/hó) 64/2009 FVM-PM rend	2 160 000	3 000 000	6 748 490	6 458 000	850 490	4 600 000	
083030	Helyi újság			6 000 000			6 000 000	
	Civil szervek támogatási (működési)		18 700 000					18 700 000
	Önkormányzati rendezvények			10 000 000			10 000 000	
081071	Badacsonyi üdültetés			1 785 900	430 000	55 900	1 300 000	
	Összesen:	3 160 000	21 700 000	24 534 390	6 888 000	906 390	21 900 000	19 700 000
	Magánszemély kommunális adó		18 700 000					
	Mezőőri járulék		3 000 000					
			49 394 390			49 394 390		



Hajdúhadház Város Önkormányzat 2022. évi előirányzat felhasználási ütemterve

	JANUÁR	FEBRUÁR	MÁRCIUS	ÁPRILIS	MÁJUS	JÚNIUS	JÚLIUS	AUGUSZTUS	SZEPTEMBER	OKTÓBER	NOVEMBER	DECEMBER	adatok forintban ÖSSZESEN
BEVÉTELI FORRÁS													
B1 Működési célú támogatások áht-n belülről	167 575 055	167 575 055	167 575 055	167 575 055	167 575 055	167 575 055	167 575 055	167 575 055	167 575 055	167 575 055	167 575 055	167 575 055	2 010 900 657
B3 Közhatalmi bevételek	5 166 667	15 162 667	17 166 667	15 166 667	17 166 667	17 166 667	17 166 667	15 166 667	17 166 667	17 166 667	17 166 667	11 170 667	182 000 000
B4 Működési bevételek	6 675 000	6 675 000	6 675 000	6 675 000	6 675 000	6 675 000	6 675 000	6 675 000	6 675 000	6 675 000	6 675 000	6 675 000	80 100 000
B6 Működési célú átvett pénzeszközök													0
B2 Felhalmozási célú tám. Áht-n belülről			68 003 413	68 003 413	68 003 413	68 003 413	68 003 413	68 003 413	68 003 413	68 003 413	68 003 413	68 003 413	680 034 128
B5 Felhalmozási bevételek		38 417 500			25 400 000			13 017 500					76 835 000
B7 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök													0
Felhalmozási célú hitelek felvétele		300 000 000											300 000 000
Intézményfinanszírozás	77 198 835	77 198 835	77 198 835	77 198 835	77 198 835	77 198 835	77 198 835	77 198 835	77 198 835	77 198 835	77 198 835	77 198 835	926 386 017
Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele			931 000 000										931 000 000
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	256 615 556	605 029 056	1 267 618 969	334 618 969	362 018 969	336 618 969	336 618 969	347 636 469	336 618 969	336 618 969	336 618 969	330 622 969	5 187 255 802
KIADASI JOGCÍMEK													
K1 Személyi juttatások	79 645 980	79 645 980	79 645 980	79 645 980	79 645 980	79 645 980	79 645 980	79 645 980	79 645 980	79 645 980	79 645 980	79 645 980	955 751 759
K2 Munkaadókat terhelő jár., szoc.hj. Adó	11 584 310	11 584 310	11 584 310	11 584 310	11 584 310	11 584 310	11 584 310	11 584 310	11 584 310	11 584 310	11 584 310	11 584 310	139 011 715
K3 Dologi kiadások	67 263 728	67 263 728	67 263 728	67 263 728	67 263 728	67 263 728	67 263 728	67 263 728	67 263 728	67 263 728	67 263 728	67 263 728	807 164 736
K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai	4 750 000	4 750 000	4 750 000	4 750 000	4 750 000	4 750 000	4 750 000	4 750 000	4 750 000	4 750 000	4 750 000	4 750 000	57 000 000
K5 Egyéb működési célú kiadások	22 366 354	22 366 354	22 366 354	22 366 354	22 366 354	22 366 354	22 366 354	22 366 354	22 366 354	22 366 354	22 366 354	22 366 354	268 396 253
K6 Beruházások	100 000 000	50 000 000	300 000 000	10 000 000	300 000 000	150 000 000	150 000 000	100 000 000	250 000 000	150 000 000	30 000 000	123 052 958	1 713 052 958
K7 Felújítások					23 000 000								23 000 000
K8 Egyéb felhalmozási célú kiadások					59 000 000						50 000 000		109 000 000
K9 Finanszírozási kiadások	89 689 865	89 689 865	89 689 865	89 689 865	89 689 865	89 689 865	89 689 865	89 689 865	89 689 865	89 689 865	89 689 865	89 689 865	1 076 278 381
KIADÁSOK ÖSSZESEN	375 300 237	325 300 237	575 300 237	285 300 237	657 300 237	425 300 237	425 300 237	375 300 237	525 300 237	425 300 237	355 300 237	398 353 195	5 148 655 802

**Hajdúhadház Város Önkormányzata által nyújtott közvetett támogatások 2022***adatok forintban*

	A	B	C	D
1	Megnevezés	Fő	Összeg	Megjegyzés
2	Ellátottak térítési díjának, kártérítésének méltányossági alapon történő elengedése			
3	Helyi adóknál, gépjárműadónál biztosított kedvezmény, mentesség adónemenként:			
4	Magánszemélyek kommunális adója	1 002	5 472 669	A helyi rendeletünk alapján a magánszemélyek kommunális adójából a 70 éven felüliek 50% kedvezményben részesülnek.
	Helyi iparüzési adó	2	5 000 000	34/2019. (XI.29.) önkormányzati rendelethez 2. § (1) Az önkormányzat az új beruházásra jutó adóból a beruházás üzembe helyezésének évében 50 %-os mértékű adókedvezményt állapít meg a Hajdúhadházon székhellyel vagy telephellyel rendelkező, vagy Hajdúhadházra újonnan betelepülő vállalkozó legalább 30 millió Ft értékű munkahelyteremtő termék előállítását szolgáló vagy legalább 30 millió Ft értékű munkahelyteremtő szolgáltató beruházása azon értéke után, melyet a vállalkozó az adóévben Hajdúhadház közigazgatási területén helyezett üzembe. Amennyiben az adókedvezményként igénybe vehető beruházás értéke meghaladja az adóévben Hajdúhadházra megállapított adó összegét, a vállalkozó a beruházásra jutó adóból értéke adókedvezményként igénybe nem vett része után az adóévet követő három adóévben igénybe veheti az adókedvezményt.
	HRNÖ támogatása Megállapodás alapján		780 000	Bérleti díj 60.000 Ft/hó, 5.000 Ft/hó ellátmány (irodaszer, stb)
7	Egyéb nyújtott kedvezmény, vagy kölcsön elengedés összege:			
8	Hulladékszállítás, kezelés	560	5 000 000	Az Önkormányzat a hulladék szállítás és kezelés díjának a 65 éven felüliek díjának 50%-át átvállalja



7. számú melléklet a / 2022 (...) önkormányzati rendelethez

**Hajdúhadház Város Önkormányzata által 2022. évben biztosított támogatások
előirányzata**

adatok forintban

A	B	C
Kormányzati funkciókód	Támogatott/Kiadás megnevezése	Összege
084031	Civil szervezetek által működési pályázható támogatási keret	20 000 000
084031	önkormányzati támogatás egyedi kérelem alapján	1 000 000
094060	Bursa Hungarica	1 000 000
061030	Fiatалok lakáshoz jutásának támogatása pályázható keret	50 000 000
084032	veszélyhelyzeti krízistámogatás	2 000 000
061030	Közművesítési támogatás	9 000 000
061030	Kerítés- és járda támogatás - átmeneti rendelkezései	0
107060	Szociális földprogram	14 000 000

ÖSSZESEN

97 000 000



8. melléklet a / 2022 (...) önkormányzati rendelethez

Hajdúhadház Város Önkormányzata 2022. évi beruházási kiadásainak előirányzata szervezetenként

Beruházási (felhalmozási) kiadások Önkormányzat

adatok forintban

Beruházás megnevezése	Teljes költség	Ebből			Eddig lehívott támogatás	Maradék támogatás	Előző években elszámolt összeg			2022 évi beruházás				Következő évekre áthúzódó	Összesen H+I+J
		Támogatás	Saját forrás	Hitel			Támogatás	Saját forrás	Összesen	Támogatás	Saját forrás	Hitel	Összesen		
A	B	C	D	E	F	G	H						I	J	K
HÉSZ	11 890 000		11 890 000						0		11 890 000		11 890 000		11 890 000
tervezés	10 000 000		10 000 000						0		10 000 000		10 000 000		10 000 000
TOP pályázat Bölcsöde	212 330 263	212 330 263			80 000 000	132 330 263	44 596 575		44 596 575	167 733 688			167 733 688		212 330 263
KEHOP szennyvíz beruházás - végszámla	44 090 693	44 090 693				44 090 693	0		0	44 090 693			44 090 693		44 090 693
Arany János u. Rákóczi u. útépítés	300 000 000			300 000 000					0			300 000 000	300 000 000		300 000 000
BMÖFT/6-9/2021. támogatás Rákóczi utca felújítás	61 376 393	32 455 916	28 920 477		32 455 916				0	32 455 916	28 920 477		61 376 393		61 376 393
BMÖGF/595/2021. támogatás Liget út felújítás 600.000.000.-	579 837 600	579 837 600			579 837 600		301 377 380		301 377 380	278 460 220			278 460 220		579 837 600
TOP-2.1.3-16-HB1-2021-00020 Belvíz elvezetés Hajdúhadházon III. ütem 200.000.000.-	190 554 000	190 554 000			36 240 305	154 313 695			0	190 554 000			190 554 000		190 554 000
VP6-7.2.1.1-20 ikt.sz: 1073/4901/21/12/2021 Helyi piac kialakítása	109 173 864	95 161 658	14 012 207		48 111 273	47 050 385			0	95 161 658	14 012 207		109 173 865		109 173 865
BMÖGF/1186/2021. kerékpárút kialakítása, gyalogátkelőhely létesítése 215.009.438.-	213 009 438	213 009 438			213 009 438				0	213 009 438			213 009 438		213 009 438
Kerékpáros pihenő és szociális épület kialakítása Hajdúhadház	15 273 349	12 982 347	2 291 002		0	12 982 347			0	12 982 347	2 291 002		15 273 349		15 273 349
Külterületi utak fejlesztése Hajdúhadházon	304 491 312	289 266 746	15 224 566		0	289 266 746			0	289 266 746	15 224 566		304 491 312		304 491 312
Bajcsy park kialakitáa	3 600 000		3 600 000								3 600 000		3 600 000		3 600 000
Beeépített bútor, belső ajtók	5 000 000		5 000 000								5 000 000		5 000 000		5 000 000
Kis értékű tárgyi eszköz	5 000 000		5 000 000		0	0			0		5 000 000		5 000 000		5 000 000
ÖSSZESEN:	2 065 626 912	1 669 688 661	95 938 252	300 000 000	989 654 532	680 034 129	345 973 955		345 973 955	1 323 714 706	95 938 252	300 000 000	1 719 652 958		2 065 626 913

Beruházási (felhalmozási) kiadások Polgármesteri hivatal

Beruházás megnevezése	Teljes költség	Ebből			Eddig lehívott támogatás	Maradék támogatás	Előző években elszámolt összeg			2022 évi beruházás				Következő évekre áthúzódó	Összesen H+I+J
		Támogatás	Saját forrás	Hitel			Támogatás	Saját forrás	Összesen	Támogatás	Saját forrás	Hitel	Összesen		
A	B	C	D	E	F	G	H						I	J	K
Kis értékű tárgyi eszköz	2 000 000		2 000 000		0	0			0		2 000 000		2 000 000		2 000 000
ÖSSZESEN:	2 000 000		2 000 000								2 000 000		2 000 000		2 000 000



9. számú melléklet a / 2022 (...) önkormányzati rendelethez

**Hajdúhadház Város Önkormányzata 2022. évi felújítási
kiadásainak előirányzata szervezetenként**

adatok forintban

Felújítás megnevezése	Teljes költség	2022. évi eredeti előirányzat
A	B	E
Önkormányzat		
Polgármesteri hivatal kiállítótér bővítés	13 000 000	13 000 000
Mester 26. udvarának felújítása	10 000 000	10 000 000
Önkormányzat ÖSSZESEN:	23 000 000	23 000 000



KIMUTATÁS

Hajdúhadház Városi Önkormányzat 2022. évi költségvetési évének fejlesztési céljairól, amelyek megvalósításához a Stabilitási tv. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése (hitel felvétel) válik szükségessé, az adósságot keletkeztető ügyletek várható együttes összegével együtt

		<i>adatok forintban</i>
Fejlesztési célok	Feladat megnevezése	összeg
Hajdúhadház Városi Önkormányzat beruházások-felújítások		
Adósságot keletkeztető ügyletek várható együttes összege:		0



Hajdúhadház Városi Önkormányzatnak a Stabilitási tv. 8. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből (hitelből) fennálló kötelezettségeiről az adósságot keletkeztető ügyletek futamidejének a végéig, illetve a Stabilitási tv. 45. § (1) bekezdés a) pontja felhatalmazása alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételeiről 2022-2031. évekre vonatkozóan

Megnevezés	Sorszám	Tárgyév	Saját bevétel és adósságot keletkeztető ügyletből eredő fizetési kötelezettség a tárgyévet követő							Összesen (3+...+10)	Saját bevétel	
			1. évben	2. évben	3. évben	4. évben	5. évben	6. évben	7. és ezt követő +3 évben		Tárgyévet megelőző évben	Tárgyévet két évvel megelőző évben
Helyi adók	1	176 000 000	190 000 000	190 000 000	190 000 000	190 000 000	190 000 000	190 000 000	760 000 000	2 076 000 000	219 773 941	216 796 436
Osztalékok, koncessziós díjak, hozambevételek	2								0	0	0	0
Díjak, pótlékok, bírságok	3	6 000 000	3 000 000	5 000 000	5 000 000	5 000 000	5 000 000	5 000 000	20 000 000	54 000 000	6 994 301	7 084 637
Tárgyi eszközök, immateriális javak, vagyoni értékű jog értékesítése, vagyonhasznosításból származó bevétel	4								0	0	19 586 614	37 989 043
Részvények, részesedések értékesítése	5								0	0	0	0
Vállalat értékesítésből, privatizációból származó bevételek	6								0	0	0	0
Kezességvállalással kapcsolatos megtérülés	7								0	0	0	0
Sajátbevételek (1+...+7)	8	182 000 000	193 000 000	195 000 000	195 000 000	195 000 000	195 000 000	195 000 000	780 000 000	2 130 000 000	246 354 856	261 870 116
Saját bevételek (8. sor) 50 %-a	9	91 000 000	96 500 000	97 500 000	97 500 000	97 500 000	97 500 000	97 500 000	390 000 000	1 065 000 000	123 177 428	130 935 058
Előző év(ek)ben keletkezett tárgyévet terhelő fizetési kötelezettség (11+...+18)	10	59 892 364	57 873 111	55 894 060	53 834 608	48 010 467	46 021 216	40 567 535	92 565 743	454 659 104		
Hitelből eredő fizetési kötelezettség	11								0	0		
Kölcsönből eredő fizetési kötelezettség	12	56 117 476	54 098 223	52 119 172	50 059 720	48 010 467	46 021 216	40 567 535	92 565 743	439 559 552		
Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírból eredő fizetési kötelezettség	13								0	0		
Adott váltóból eredő fizetési kötelezettség	14								0	0		
Pénzügyi lízingből eredő fizetési kötelezettség	15	3 774 888	3 774 888	3 774 888	3 774 888	0	0	0	0	15 099 552		
Halasztott fizetés, részletfizetés fizetési kötelezettsége	16								0	0		
Szerződésben kikötött visszavásárlási kötelezettség	17								0	0		
Kezesség-, és garanciavállalásból eredő fizetési kötelezettség	18								0	0		
Tárgyévben keletkezett illetve keletkező, tárgyévet terhelő fizetési kötelezettség (20+...27)	19	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
Hitelből eredő fizetési kötelezettség	20								0	0		
Kölcsönből eredő fizetési kötelezettség	21									0		
Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírból eredő fizetési kötelezettség	22									0		
Adott váltóból eredő fizetési kötelezettség	23									0		
Pénzügyi lízingből eredő fizetési kötelezettség	24									0		
Halasztott fizetés, részletfizetés fizetési kötelezettsége	25									0		
Szerződésben kikötött visszavásárlási kötelezettség	26								0	0		
Kezesség-, és garanciavállalásból eredő fizetési kötelezettség	27								0	0		
Fizetési kötelezettség összesen (10+19)	28	59 892 364	57 873 111	55 894 060	53 834 608	48 010 467	46 021 216	40 567 535	92 565 743	454 659 104		
Fizetési kötelezettséggel csökkentett saját bevétel (9-28)	29	31 107 636	38 626 889	41 605 940	43 665 392	49 489 533	51 478 784	56 932 465	297 434 257	610 340 896		



Hajdúhadház Város Önkormányzat 2022. és várható 2023. 2024. 2025. évi költségvetése bevételeinek és kiadásainak
MÉRLEGE

adatok forintban

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J
1	BEVÉTELEK					KIADÁSOK				
2	Megnevezés					Megnevezés				
3	Előirányzat csoport/kiemelt előirányzat	2022. évi terv	2023. évi terv	2024. évi terv	2025. évi terv	Előirányzat csoport/kiemelt előirányzat	2022. évi terv	2023. évi terv	2024. évi terv	2025. évi terv
4	MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK					MŰKÖDÉSI KIADÁSOK				
5	B1 Működési célú támogatások államháztartáson belülről	2 010 900 657	2 051 118 670	2 092 141 044	2 133 983 864	K1 Személyi juttatások	955 751 759	974 866 794	994 364 130	1 014 251 413
6	B3 Közhatalmi bevételek	182 000 000	185 640 000	189 352 800	193 139 856	K2 Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.h. adó	139 011 715	141 791 949	144 627 788	147 520 344
7	B4 Működési bevételek	80 100 000	81 702 000	83 336 040	85 002 761	K3 Dologi kiadások	807 164 736	823 308 031	839 774 191	856 569 675
8	B6 Működési célú átvett pénzeszközök	-	-	-	-	K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai	57 000 000	58 140 000	59 302 800	60 488 856
9		-	-	-	-	K5 Egyéb működési célú kiadások	268 396 253	273 764 178	279 239 462	284 824 251
10	MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	2 273 000 657	2 318 460 670	2 364 829 884	2 412 126 481	MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:	2 227 324 463	2 271 870 952	2 317 308 371	2 363 654 539
11	FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK		-	-	-	FELHALMOZÁSI KIADÁSOK		-	-	-
12	B2 Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	680 034 128	693 634 810	707 507 507	721 657 657	K6 Beruházások	1 721 652 958	1 756 086 017	1 791 207 738	1 827 031 892
13	B5 Felhalmozási bevételek	76 835 000	78 371 700	79 939 134	81 537 917	K7 Felújítások	23 000 000	23 460 000	23 929 200	24 407 784
14	B7 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	-	-	-	-	K8 Egyéb felhalmozási célú kiadások	139 000 000	141 780 000	144 615 600	147 507 912
15	FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	756 869 128	772 006 510	787 446 641	803 195 573	FELHALMOZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:	1 883 652 958	1 921 326 017	1 959 752 538	1 998 947 588
16	Költségvetési bevételek összesen:	3 029 869 785	3 090 467 181	3 152 276 524	3 215 322 055	Költségvetési kiadások összesen:	4 110 977 421	4 193 196 969	4 277 060 909	4 362 602 127
17	B8 Finanszírozási bevételek		-	-	-					
20	B8 Intézmény finanszírozás	926 386 017	944 913 737	963 812 012	983 088 252	K9 Finanszírozási kiadások	1 076 278 381	1 097 803 949	1 119 760 028	1 142 155 228
21	B8 Felhalmozási célú hitelek felvétele	300 000 000	306 000 000	312 120 000	318 362 400	Felhalmozási célú hitelek törlesztése	56 117 476	57 239 826	58 384 622	59 552 314
22	B8 Működési célú hitelek felvétele	-				Egyéb finanszírozási kiadások	1 016 386 017	1 036 713 737	1 057 448 012	1 078 596 972
	B8 Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	931 000 000	949 620 000	968 612 400	987 984 648	Pénzügyi lízing	3 774 888	3 850 386	3 927 393	4 005 941
24	Finanszírozási bevételek összesen:	2 157 386 017	2 200 533 737	2 244 544 412	2 289 435 300	Fianszírozási kiadások összesen:	1 076 278 381	1 097 803 949	1 119 760 028	1 142 155 228
25	Finanszírozási bevételek és kiadások egenlege							-	-	-
26	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	5 187 255 802	5 291 000 918	5 396 820 936	5 504 757 355	KIADÁSOK ÖSSZESEN	5 187 255 802	5 291 000 918	5 396 820 936	5 504 757 355



Európai uniós forrásból megvalósuló fejlesztések bemutatása

Beruházás megnevezése	Teljes költség	Ebből			Beruházás	Dologi kiadás	Eddig lehívott támogatás	Maradék támogatás	Előző években elszámolt összeg			2022 évi kiadás				Következő évekre áthúzódó összeg	Összesen H+I+J
		Támogatás	Saját forrás	Hitel					Támogatás	Saját forrás	Összesen	Támogatás	Saját forrás	Hitel	Összesen		
A	B	C	D	E			F	G	H						I	J	K
TOP pályázat Bölcsőde	223 039 999	223 039 999			212 330 263	10 709 736	80 000 000	143 039 999	49 065 975		49 065 975	173 974 024			173 974 024		223 039 999
TOP-2.1.3-16-HB1-2021-00020 Belvíz elvezetés Hajdúhadházon III. ütem 200.000.000.-	200 000 000	200 000 000			190 554 000	9 446 000	36 240 305	163 759 695	2 545 000		2 545 000	197 455 000			197 455 000		200 000 000
VP6-7.2.1.1-20 ikt.sz: 1073/4901/21/12/2021 Helyi piac kialakítása	112 094 865	97 601 699	14 493 166		109 173 864	2 921 001	48 111 273	49 490 426			0	97 601 699	14 493 166		112 094 865		112 094 865
Kerékpáros pihenő és szociális épület kialakítása Hajdúhadház	16 390 949	13 932 307	2 458 642		15 273 349	1 117 600	0	13 932 307			0	13 932 307	2 458 642		16 390 949		16 390 949
Külterületi utak fejlesztése Hajdúhadházon	312 365 312	296 747 046	15 618 266		304 491 312	7 874 000	0	296 747 046			0	296 747 046	15 618 266		312 365 311		312 365 311
ÖSSZESEN:	863 891 125	831 321 050	32 570 074		831 822 789	32 068 337	164 351 578	666 969 472	51 610 975		51 610 975	779 710 075	32 570 074		812 280 149		863 891 124



14. számú melléklet a / 2022 (...) önkormányzati rendelethez

Céltartalékból tervezett beruházások bemutatása

2022. évi előirányzat összege

80 000 000

Tervezett beruházások, felújítások: Bocskai tér 13 és Mester utca 33 lakásvásárlás



Települési Önkormányzatok Szociális feladatainak egyéb támogatása jogcímen kapott támogatás felhasználása

felhasználható keret

238 121 779

-

adatok forintban

Felhasználás jogcíme:	2021 Várható jogosulti létszám	Fajlagos támogatás	2021 Előirányzat összege	Előirányzat jogcíme
	fő		Ft	
Fiatalok lakáshoz jutásának támogatása	150	2000000/300000/500000	50 000 000	K8 Egyéb felhalmozási célú kiadások
Kistermelővé válás támogatása	2	350 000	700 000	K5 Működési célú támogatások államháztartáson kívülre
Vállalkozóvá válás támogatása			4 000 000	K5 Működési célú támogatások államháztartáson kívülre
Veszélyhelyzeti krízistámogatás			2 000 000	K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai
Vis maior támogatás			1 500 000	K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai
Fűtési támogatás	900	40 000	33 000 000	K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai
idősek természetbeni támogatása			16 000 000	K3 Dologi kiadások
Gyógyfürdő támogatás			1 500 000	K3 Dologi kiadások
Köztemetés			2 000 000	K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai
Gyógyszertámogatás	50	72 000	3 000 000	K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai
Eseti (rendkívüli támogatás)	300		14 000 000	K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai
65 éven felüliek hulladékszállításának támogatása	560		5 000 000	K3 Dologi kiadások
BURSA	24		1 000 000	K5 Működési célú támogatások államháztartáson kívülre
Szociális földprogram	350	40 000	14 000 000	K3 Dologi kiadások
közművesítés támogatása	250	60 000	9 000 000	bekötési költség 50%-a max 80.000 Ft
Kerítés- és járda támogatás - átmeneti rendelkezései			-	
Családsegítő kiegészítése			30 000 000	
szociális bérlakás karbantartás			25 000 000	
gyermekétkeztetés			3 721 779	
ÖNÖ kiegészítése			22 000 000	
Ebek oltása/chipeltetése/ívartalanítása			700 000	K3 Dologi kiadások

A támogatás mértéke:
a) új lakás építése és új lakás vásárlása esetén: 2.000.000 Ft
b) lakás bővítése esetén 300.000 forint,
c) használt lakás vásárlása esetén a vételár 10%-a, de maximum 500.000 forint.

MINDÖSSZESEN

238 121 779

**Támogatásértékű kiadások***adatok forintban***2022. évi****eredeti előirányzat****K5 Egyéb működési célú kiadások részletezése**

Működési célú támogatásértékű kiadás	
Szociális Gondozási Központ Társulása int. finanszírozáshoz	187 446 253
Téglás részére elszámolást követően Szoc. Feladat	2 000 000
Működési célú támogatásértékű kiadás összesen	189 446 253

Működési célú támogatásértékű kiadás államháztartáson kívülre	
Közművelődés és Könyvtári feladatok támogatása közművelődési megállapodás alapján Hajdúvitéz Nonprofit Kft.	46 350 000
Kompenzáció Hajdúvitéz Nonprofit Kft.	3 900 000
Civil szervezetek által pályázható támogatási keret	18 700 000
Önkormányzati támogatás egyedi kérelem alapján	1 000 000
BURSA támogatás	1 000 000
Hajdúhadházi Református Egyház támogatása	3 300 000
Kistermelővé válás	700 000
Vállalkozóvá válás	4 000 000
Működési célú támogatásértékű kiadás államháztartáson kívülre összesen	78 950 000

K8 Egyéb felhalmozási célú kiadások részletezése

Fiatalok lakáshoz jutásának támogatása	50 000 000
Közművesítési támogatás	9 000 000
Kerítés és járda támogatás - átmeneti rendelkezések	-
K8 Egyéb felhalmozási célú kiadások részletezése összesen	59 000 000

**Támogatásértékű bevételek**

adatok forintban
2022. évi
eredeti előirányzat

B1 Egyéb működési célú támogatások áht.belülről részletezése	
NEAK támogatás	86 104 008
Szociális Gondozási központ önkormányzati kiegészítése Téglás	20 523 780
közfoglalkoztatási programok működési támogatása	75 854 215
MVH területalapú támogatás, állatállomány támogatása	4 300 000
Mezőőri támogatás	2 160 000
bölcsőde pályázat működési támogatása	10 709 736
Iparüzési adókiesés támogatása	44 000 000
Humán szolg. fejlesztése - EFOP-1.5.3-1	44 000 000
VP6-7.2.1.1-20 ikt.sz: 1073/4901/21/12/2021 Helyi piac kialakítása	1 750 465
TOP-2.1.3-16-HB1-2021-00020 Belvíz elvezetés Hajdúhadházon 22-es lehívás	5 509 000
Kerékpáros pihenő és szociális épület kialakítása Hajdúhadház	949 960
Külterületi utak fejlesztése Hajdúhadházon	7 480 300
B1 Egyéb működési célú támogatások áht.belülről részletezése összesen	303 341 464

B2 Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	
TOP pályázat Bölcsőde	132 330 263
KEHOP szennyvíz beruházás - végszámla	44 090 693
TOP-2.1.3-16-HB1-2021-00020 Belvíz elvezetés Hajdúhadházon 22-es lehívás	154 313 695
VP6-7.2.1.1-20 ikt.sz: 1073/4901/21/12/2021 Helyi piac kialakítása	47 050 385
Kerékpáros pihenő és szociális épület kialakítása Hajdúhadház	12 982 347
Külterületi utak fejlesztése Hajdúhadházon	289 266 746
B2 Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről összesen	680 034 128

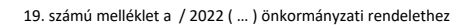
B5 Felhalmozási bevételek	
Mester utca 33-35. eladásából 22-ben befolyó vételár	24 765 000
Bocskai tér 13. értékesítés vételár	52 070 000
B5 Felhalmozási bevételek összesen	76 835 000



Kimutatás a több éves kihatással járó döntésekről

Hajdúhadház Város Önkormányzata		BEVÉTELEK								KIADÁS								adatok forintban
	időtartam	2018. évi beruházási önerő	2018. évi hitel	2018.évi támogatás + pénzmaradványból felh.	2020.évi bevétel	2021.évi bevétel	2022.évi bevétel	2023-28.évi bevétel	Összesen.	2018. évi beruházás	2018. évi hiteltörlesztés	2019. évi hiteltörlesztés	2020.évi hiteltörlesztés költsége	2021.évi hiteltörlesztés költsége	2022.évi hiteltörlesztés költsége	2023-2028.évi hiteltörlesztés költsége	Összesen	
Önkormányzati épületek energetikai fejlesztése I.-II. ütem - TOP-3.2.1-15-HB1-2016-00031, TOP-3.2.1-15-HB1-2016-00033 BERUHÁZÁS	2018.09.01.- 2028.06.30.	72 948 260	60 000 000	406 187 425					539 135 685	539 135 685	354 000	4 043 074	7 319 029	7 240 205	7 161 381	37 858 616	603 111 990	

Hajdúhadház Város Önkormányzata		BEVÉTELEK								KIADÁS							
	időtartam	2021. évi beruházási önerő	2022. évi hitel	2022. évi bevétel	2023. évi bevétel	2024. évi bevétel	2025. évi bevétel	2026-31.évi bevétel	Összesen.	2022. évi beruházás	2022. évi hiteltörlesztés	2023. évi hiteltörlesztés	2024. évi hiteltörlesztés	2025. évi hiteltörlesztés	2026. évi hiteltörlesztés	2027-2031.évi hiteltörlesztés költsége	Összesen
Arany János u. és Rákóczi u. felújítása	2021.09.01.- 2031.08.31.	-	300 000 000	0					300 000 000	300 000 000	48 956 095	47 015 666	45 116 439	43 134 811	41 194 382	169 153 161	694 570 554



BEVÉTELI FORRÁS													
Előző időszakról áthúzódó pénzkészlet	925 000 000	808 376 153	1 084 283 305	1 773 062 870	1 824 842 436	1 525 739 501	1 439 519 066	1 355 298 631	1 323 813 197	1 137 592 762	1 051 372 327	1 028 869 393	
B1 Működési célú támogatások áht-n belülről	167 575 055	161 292 555	167 575 055	167 575 055	161 292 555	167 575 055	167 575 055	161 292 555	167 575 055	167 575 055	161 292 555	167 575 055	1 985 770 657
B3 Közhatalmi bevételek	5 166 667	15 162 667	17 166 667	15 166 667	17 166 667	17 166 667	17 166 667	15 166 667	17 166 667	17 166 667	17 166 667	11 170 667	182 000 000
B4 Működési bevételek	5 858 333	6 258 333	6 258 333	6 258 333	6 258 333	6 258 333	6 258 333	6 258 333	6 258 333	6 258 333	6 258 333	6 258 333	74 700 000
B6 Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B2 Felhalmozási célú tám. Áht-n belülről	0	0	68 003 413	68 003 413	68 003 413	68 003 413	68 003 413	68 003 413	68 003 413	68 003 413	68 003 413	68 003 413	680 034 128
B5 Felhalmozási bevételek	0	38 417 500	0	0	25 400 000	0	0	13 017 500	0	0	0	0	76 835 000
B7 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Felhalmozási célú hitelek felvétele	0	300 000 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	300 000 000
Intézményfinanszírozás	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	0	0	925 000 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	925 000 000
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	1 103 600 055	1 329 507 207	2 268 286 773	2 030 066 338	2 102 963 403	1 784 742 968	1 698 522 534	1 619 037 099	1 582 816 664	1 396 596 230	1 304 093 295	1 281 876 860	4 224 339 785
KIADÁSI JOGCIMEK													
K1 Személyi juttatások	18 947 337	18 947 337	18 947 337	18 947 337	18 947 337	18 947 337	18 947 337	18 947 337	18 947 337	18 947 337	18 947 337	18 947 337	227 368 042
K2 Munkaadókat terhelő jár., szoc.hj. Adó	2 751 847	2 751 847	2 751 847	2 751 847	2 751 847	2 751 847	2 751 847	2 751 847	2 751 847	2 751 847	2 751 847	2 751 847	33 022 161
K3 Dologi kiadások	56 718 499	56 718 499	56 718 499	56 718 499	56 718 499	56 718 499	56 718 499	56 718 499	56 718 499	56 718 499	56 718 499	56 718 499	680 621 990
K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai	4 750 000	4 750 000	4 750 000	4 750 000	4 750 000	4 750 000	4 750 000	4 750 000	4 750 000	4 750 000	4 750 000	4 750 000	57 000 000
K5 Egyéb működési célú kiadások	22 366 354	22 366 354	22 366 354	22 366 354	22 366 354	22 366 354	22 366 354	22 366 354	22 366 354	22 366 354	22 366 354	22 366 354	268 396 253
K6 Beruházások	100 000 000	50 000 000	300 000 000	10 000 000	300 000 000	150 000 000	148 000 000	100 000 000	250 000 000	150 000 000	30 000 000	123 052 957	1 711 052 957
K7 Felújítások	0	0	0	0	23 000 000	0	0	0	0	0	0	0	23 000 000
K8 Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0	59 000 000	0	0	0	0	0	50 000 000	0	109 000 000
K9 Finanszírozási kiadások	89 689 865	89 689 865	89 689 865	89 689 865	89 689 865	89 689 865	89 689 865	89 689 865	89 689 865	89 689 865	89 689 865	89 689 865	1 076 278 381
KIADÁSOK ÖSSZESEN	295 223 902	245 223 902	495 223 902	205 223 902	577 223 902	345 223 902	343 223 902	295 223 902	445 223 902				

[illegible]

**Hajdúhadházi Bölcsőde 2022. évi
likviditási terve**

[illegible]

Hajdúhadház Városi Óvoda 2022. évi likviditási terve

[illegible]

**Hajdúhadházi Család- és Gyermejkölési Központ 2022. évi
likviditási terve**

adatok forintban

[illegible]



Big-Audit Kft

4026 Debrecen, Garai u. 4. fsz. 1.

e-mail: ncsaba@big-audit.hu Tel: (06-30) 953-6107; (06-52) 323-534

KÖNYVVIZSGÁLÓI VÉLEMÉNY

Hajdúhadház Város Önkormányzata Képviselő-testülete részére
Hajdúhadház Város Önkormányzatának 2022. évi költségvetéséről szóló rendelettervezetéről

Tisztelt Képviselő-testület! Tisztelt Polgármester Úr!

Elvégeztük Hajdúhadház Város Önkormányzata 2022. február 1-i keltezéssel, a 2022. február 10-i képviselő-testületi ülésre előterjesztett költségvetési rendelettervezetének ellenőrzését, amelyben a **bevételek és kiadások tervezett összege egyezően 5.187.255.802 Ft, ezen belül a költségvetési bevételi főösszeg 3.029.869.785 Ft, a költségvetési kiadási főösszeg 4.110.977.421 Ft, 2.157.386.017 Ft finanszírozási jellegű bevétel és 1.076.278.381 Ft finanszírozási jellegű kiadás mellett, a költségvetés hiánya 0 Ft.**

A költségvetési rendelettervezetet a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (Mötv.), Magyarország 2022. évi központi költségvetéséről szóló 2021. évi XC. törvény (Költségvetési tv.) alapján, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (Áht.) és az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról rendelkező 368/2011. Korm. Rendeletnek (Ávr.), az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. Korm. rendelet (Áhsz.), valamint Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvénynek (Gst.), megfelelően állították össze.

A Mötv. 111.§-a szerint helyi önkormányzat gazdálkodásának alapja az éves költségvetése. Ebből finanszírozza és látja el törvényben meghatározott kötelező, valamint a kötelező feladatai ellátását nem veszélyeztető önként vállalt feladatait. A kötelező és önként vállalt feladatok ellátásának forrásait és kiadásait az előterjesztésre kerülő költségvetési rendelet tervezet elkülönítetten tartalmazza. A költségvetési rendeletben működési hiány a Mötv. előírásainak megfelelően nem került tervezésre. Ez biztosítja, hogy az önként vállalt feladatok nem veszélyeztetik a kötelező feladatok ellátását. Az előterjesztés szerint az önként vállalt feladatok bevételei 50.694.390 Ft összegben fedezik a kiadásokat.

A költségvetés tervezése során a tervezett bevételek közgazdasági megalapozottsága biztosított volt, és a közfeladatok ellátásához indokoltan szükséges kiadások kerültek megtervezésre. A rendelet tervezetben a bevételi előirányzatokat és a kiadási előirányzatokat azok közgazdasági jellege szerinti közgazdasági és felmerülési helyük szerinti adminisztratív, a bevételeket és kiadásokat közgazdasági, adminisztratív és a kormányzati funkciók szerinti funkcionális osztályozás szerint kerülnek bemutatásra.

A költségvetési bevételek és kiadások az Áht. előírásainak megfelelően, azok közgazdasági jellege szerint működési és felhalmozási bevételekre és kiadásokra kerültek megtervezésre.

A működési bevételek - és azok kiemelt előirányzatai között megtervezésre kerültek:

a) a működési célú támogatások államháztartáson belülről, amelyek az államháztartáson belülről működési célból kapott támogatásokból és más ellenérték nélküli bevételekből származnak,

Megtervezésre kerültek az önkormányzat általános működésének és ágazati feladatainak támogatása a központi költségvetési törvényben meghatározottak szerint.

b) a közhatalmi bevételek, amelyek az adókból, illetékekből, járulékokból, hozzájárulásokból, bírságokból, díjakból és más fizetési kötelezettségekből származnak,

A Kormány járványügyi intézkedése következtében az Önkormányzat gépjárműadó bevétele megszűnt és a mikro-, kis- és középvállalkozások helyi iparüzési adó mértéke 1 százalékra csökkent. Ezen adóbevételek csökkenése jelentős bevételkiesést eredményez a költségvetésben, ugyanakkor az iparüzési adó vonatkozásban a huszonötezer főnél nem nagyobb lakosságszámú településeknél a Kormány pótolja a kieső bevételt. Az Önkormányzat költségvetésébe beépítésre kerültek ezen

kormányzati intézkedések hatásai.

A helyi adókról szóló hatályos rendeletnek és a helyi adó nyilvántartás adatai alapján számított várható adóbevételeknek megfelelően tervezésre kerültek az Önkormányzat által bevezetett adókból származó bevételek.

c) a működési bevételek, amelyek a készletek és szolgáltatások értékesítésekor kapott ellenértékből, a tulajdonosi bevételekből, a kapott kamatokból és más hasonló, a működés során keletkező bevételekből származnak,

d) a működési célú átvett pénzeszközök, amelyek az államháztartáson kívülről működési célból kapott támogatásokból és más ellenérték nélküli bevételekből származnak.

A felhalmozási bevételek - és azok kiemelt előirányzatai között megtervezésre kerültek:

a) a felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről, amelyek az államháztartáson belülről felhalmozási célból kapott támogatásokból és más ellenérték nélküli bevételekből származnak,

b) a felhalmozási bevételek, amelyek az immateriális javak, tárgyi eszközök értékesítésekor kapott ellenértékből, valamint a részesedések értékesítésekor, megszűnésekor kapott bevételekből származnak,

c) a felhalmozási célú átvett pénzeszközök, amelyek az államháztartáson kívülről felhalmozási célból kapott támogatásokból és más ellenérték nélküli bevételekből származnak.

A felhalmozási bevételek, az Önkormányzat költségvetésében alacsony mértékűek, ezért a kívánt nagyságrendű fejlesztések megvalósítására nem áll rendelkezésre elegendő saját forrás. A beruházások és felújítások kiadásainak finanszírozására az előző évi várható maradványból került belső finanszírozási bevétel tervezésre, illetve a finanszírozási bevételek tartalmaznak 300.000.000 Ft összegben olyan hitelfelvételt, melynek a kormányzati engedélyezése és a szerződés megkötése már tavaly megtörtént, de a hitel lehívására még nem került sor az idén fog megtörténni. A várható maradvány nagyságrendje fedezetet biztosít a finanszírozási bevételekre.

A működési kiadások - és azok kiemelt előirányzatai között tervezésre kerültek:

a) a személyi juttatások, amelyek a foglalkoztatottaknak kifizetett illetményből, munkabérből és más juttatásokból, valamint a nem foglalkoztatott természetes személyeknek juttatott más jövedelmek megfizetéséből származnak, az illetményeknél, munkabérekénél a jogszabályokból eredő emeléseket érvényesítették, illetve a Költségvetési tv. 65. § (6) bekezdésének felhatalmazása alapján az önkormányzat saját bevételeinek terhére köztisztviselők vonatkozásában - a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvényben foglaltaktól eltérően - a Költségvetési törvényben meghatározottnál magasabb összegben állapították meg az illetményalapot.

b) a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó, amelyet a kifizetést teljesítő megfizetni köteles,

c) a dologi kiadások, amelyek a készletek és szolgáltatások vásárlása, más befizetési kötelezettségek teljesítése, kamatfizetés és más, a működés során keletkező kiadások teljesítéséből származnak,

d) az ellátottak pénzbeli juttatásai, amelyek a társadalombiztosítási ellátásokból, családi támogatásokból és a természetes személyeknek betegséggel, lakhatással vagy más okból megfizetett ellátási típusú kifizetésekből származnak,

e) az egyéb működési célú kiadások, az államháztartáson belülről vagy kívülről működési célból adott támogatásokból és más ellenérték nélküli kifizetésekből, valamint a más kiemelt előirányzaton nem szerepeltethető működési jellegű kiadásokból származnak.

A felhalmozási kiadások - és azok kiemelt előirányzatai között megtervezésre kerültek:

a) a beruházások, amelyek az ingatlanok, tárgyi eszközök és más tartósan használt eszközök megszerzéséből, részesedések megszerzéséhez vagy növeléséhez kapcsolódó kiadások teljesítéséből származnak,

b) a felújítások, amelyek a tartósan használt eszközök felújításának kiadásaiból származnak,

c) az egyéb felhalmozási célú kiadások, amelyek az államháztartáson belülről vagy kívülről felhalmozási célból adott támogatásokból és más ellenérték nélküli kifizetésekből származnak.

A rendelettervezet a már engedélyezett és szerződéssel már megkötött hitelfelvételen kívül nem tartalmaz olyan fejlesztési célt, melynek megvalósításához a Gst. Szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése válhat szükségessé. Felhívom a figyelmet, amennyiben évközből a bevételek nem fedezik a kiadásokat, úgy a Gst. 10. § (1) bekezdése szerint az önkormányzat érvényesen kizárólag a Kormány előzetes hozzájárulásával vállalhat a Polgári Törvénykönyv szerinti kezességet és garanciát, valamint köthet adósságot keletkeztető ügyletet.

A finanszírozási bevételek között azok közgazdasági jellege szerint, finanszírozási bevételként a költségvetési maradvány, valamint az irányítószervi támogatás bevétele került megtervezésre. A rendelet tervezet finanszírozási kiadasként az irányítószervi támogatás kiadása, valamint az előző években pénzügyi lízinggel finanszírozott eszközbeszerzés tárgyévi törlesztő részlete és az esedékes hiteltörlesztés szerepel, valamint itt került megtervezésre az előző évben megkapott állami támogatási előleg visszavonása.

Az önkormányzat költségvetési rendelet tervezete az Áht. 23. §-ának megfelelően tartalmazza

- a) a helyi önkormányzat költségvetési bevételi előirányzatait és költségvetési kiadási előirányzatait
 - aa) működési bevételek és működési kiadások, felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások, kiemelt előirányzatok, és
 - ab) kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontásban,
- b) a helyi önkormányzat által irányított költségvetési szervek költségvetési bevételi előirányzatait és költségvetési kiadási előirányzatait
 - ba) kiemelt előirányzatok,
 - bb) kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatszerinti bontásban,
- c) a költségvetési egyenleg összegét működési bevételek és működési kiadások egyenlege és a felhalmozási bevételek és a felhalmozási kiadások egyenlege szerinti bontásban,
- d) a költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló bevételi előirányzatokat,

A rendelet tervezet 2. §-ában megállapított tárgyévi 1.096.783.830Ft felhalmozási költségvetési hiány finanszírozását a belső finanszírozásra szolgáló 856.676.194 Ft előző évi felhalmozási maradvány és a 300.000.000 Ft hitelfelvétel fedezi. A 15.676.194 Ft működési többlet a működési finanszírozási költségvetés kiadásainak fedezetére kerül felhasználásra.

A rendelet tervezet az Áht., Ávr. és Mötv. Rendelkezéseinek megfelelő tartalmazza a költségvetés végrehajtásával kapcsolatos hatásköröket, megfelelően szabályozza a finanszírozási bevételekkel és a finanszírozási kiadásokkal kapcsolatos hatásköröket.

A költségvetési rendeletben elkülönítetten szerepel az évközi többletigények, valamint az elmaradt bevételek pótlására szolgáló általános tartalék, valamint a rendelet 14. számú mellékletében meghatározott feladatok fedezetére céltartalék. A tartalékok feletti rendelkezési jogot az előterjesztés a polgármesterre ruhazza át.

Az Ávr. előírása szerint a jegyző által előkészített költségvetési rendelet-tervezetet a polgármester február 15-ig nyújtja be a képviselő-testületnek. A költségvetési rendelettervezet elfogadására a 2022. február 10-i képviselő-testületi ülésen kerül sor, ezzel az önkormányzat vezetése eleget tesz a jogszabályi beterjesztési kötelezettségének. A költségvetési rendelettervezetnek a költségvetési szervek vezetőivel való egyeztetése megtörtént, annak eredményét írásban rögzítették. A rendelettervezet és az egyeztetés eredményének a képviselő-testület bizottságai elé terjesztésére a szervezeti és működési szabályzatban meghatározottak szerint kerül sor, a pénzügyi bizottság véleményének kikérésére ennek keretében történik, a képviselő-testületi ülést megelőző bizottsági ülésen.

A költségvetés előterjesztésekor az Áht előírásainak megfelelően a képviselő-testület részére tájékoztatásul a következő mérlegek és kimutatások kerülnek – szöveges indoklással együtt – bemutatásra:

- a) a helyi önkormányzat költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban, előirányzat felhasználási tervét,
- b) a többéves kihatással járó döntések számszerűsítését évenkénti bontásban és összesítve, és
- c) a közvetett támogatásokat – így különösen adóelengedéseket, adókedvezményeket – tartalmazó kimutatást.

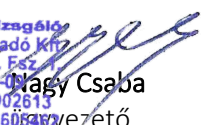
A költségvetés előterjesztését megelőző napirend határozati javaslata tartalmazza a költségvetési évet követő három év tervezett, jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételek bevételi előirányzatainak és az adósságot keletkeztető ügyletekből eredő fizetési kötelezettségek kiadási előirányzatainak várható összegét. A Gst. alapján jóváhagyott saját bevételek és a várható hiteltörlesztés futamideje és nagyságrendje alapján a fizetési kötelezettség a törlesztés egyik évében sem haladja meg a saját bevételek 50%-át, ezzel megfelel a Gst előírásainak.

Összegzés:

Hajdúhadház Város Önkormányzat 2022. évi költségvetési rendeletervezetének ellenőrzését elvégeztük.
A költségvetési rendeletervezet felülvizsgálata során megállapítottuk, hogy az megfelel a jogszabályi előírásoknak, a rendelet-tervezet rendeletalkotásra alkalmas.

Kelt: Debrecen, 2022. február 1.

BIG-AUDIT könyvvizsgáló
Könyvelő és Üzleti Tanácsadó Kft.
4026 Debrecen, Garai út 4. Fsz. 1.
Adószám: 11150776-2-09
Cégjegyzékszám: 09-09-002615
Számlaszám: 60900061-10600000


Nagy Csaba

vezető

könyvvizsgáló

Big-Audit Kft.

4026 Debrecen Garai u. 4. fsz. 1.