

KÉPVISELŐ-TESTÜLETI ELŐTERJESZTÉS

Előterjesztő: Csáfordi Dénes polgármester

Tárgy: A város 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (I.30.) önkormányzati rendelete 1. módosítása

Ügyintéző: Ölveti Zsolt pénz- és adóügyi irodavezető

Iktatószám: -

Melléklet: -

Feladatot jelent: Ölveti Zsolt pénz- és adóügyi irodavezető

Véleményező bizottság:

Pénzügyi, Ügyrendi, Etikai,
Közrendvédelmi és Polgári Védelmi Bizottság

Bizottsági elnök:

Fórián Albert

Egyéb véleményező szerv: -

Törvényességi véleményezésre benyújtás időpontja: 2025. szeptember 08.

Törvényességi ellenőrzést végezte:

Dr. Tóth Judit *aljegyző*

Látta: **Dr. Juhász Marica** *jegyző*

Az ülés időpontja: 2025. szeptember 15.

Egyéb meghívottak: -

NYILVÁNOS ÜLÉS/ZÁRT ÜLÉS



**Hajdúhadház Város Önkormányzata
Polgármesterétől**

4242 Hajdúhadház, Bocskai tér 1.
(52) 583-411
www.hajduhadhaz.hu

Tisztelt Képviselő-testület!

A Hajdúhadház Város Önkormányzatának 1/2025.(I.30.) számú, a város 2025. évi költségvetéséről szóló rendeletének előirányzatait módosítani szükséges az alábbi indokok miatt:

A bevételek és kiadások módosításának összege 577.134.938.- Ft.

Elszámolásra kerül a 2024. évi közfoglalkoztatás áthúzódó bértámogatás kiegészítése a minimálbér emelkedése miatt 4.731.156.- Ft bérre (4.442.400.- Ft) és járulékra (288.756.- Ft) a 2025 évi közfoglalkoztatás támogatása 354.539.888.- Ft bérre (295.028.093.- Ft), járulékra (19.176.817.- Ft) és dologi kiadásra (40.334.978.- Ft).

Lekönyvelésre kerül a kapott szociális ágazati pótlék 23.375.306.- Ft a Családsegítő intézményfinanszírozására (9.966.178.- Ft), a Szociális Gondozási Központ Intézményfinanszírozására (13.137.928.- Ft) és dologi kiadásra (271.200.- Ft).

Beállításra kerül a májusi felmérés alapján kapott 36.672.747.- Ft többlettámogatás (hivatal működésének támogatása 18.957.509.- Ft, köznevelési feladatok 9.386.044.- Ft, szociális feladatok 2.618.980.- Ft, gyermekjóléti feladatok 6.368.800.- Ft, gyermekétkeztetés - 658.586.- Ft).

Elszámolásra kerül a Leromlott területek rehabilitációja 56.142.832.- Ft többlettámogatás dologi kiadásra (23.679.752.- Ft), elszámolásból adódó visszafizetésre (3.963.080.- Ft), valamint intézményfinanszírozásra (28.500.000.- Ft).

Lekönyvelésre kerül 12.000.000.- Ft működési bevétel, valamint 2.860.000.- Ft tárgyi eszköz értékesítésből származó bevétel dologi kiadásra (14.860.000.- Ft).

Beállításra kerül az Ebtelep fejlesztésére kapott 10.000.000.- Ft támogatás beruházásra 19.048.000.- Ft a dologi kiadás átcsoportosításával (-9.048.000.- Ft).

Technikai átcsoportosítás beruházásról felújításra 104.839.978.- Ft, FAD-os számlák ÁFA megtérítésére 110.000.000.- Ft, valamint Arany János utcai Gondozási Központ felújítása miatt 5.697.360.- Ft.

Az intézmények 2024. évi pénzmaradványai (Szociális Gondozási Központ 900.395.- Ft, Társulás 2.742.259.- Ft, Hivatal 175.763.- Ft, Óvoda 480.540.- Ft, Bölcsőde 456.775.- Ft, Művelődési Központ és Könyvtár 183.773.- Ft) átvezetésre kerülnek dologi kiadásra.

A Polgármesteri Hivatalban elszámolásra kerül az időközi választás lebonyolításáért kapott 2.358.038.- Ft támogatás bérre (1.150.000.- Ft), járulékra (320.138.- Ft) és dologi kiadásra (887.900.- Ft).

Beállításra kerül a májusi felmérés alapján kapott 18.957.509.- Ft többlettámogatás bérre (16.776.557.- Ft) és járulékra (2.180.952.- Ft).

Technikai átcsoportosítás berről járulékra 1.650.000.- Ft.

Bölcsődénél lekönyvelésre kerül 1.000.000.- Ft működési támogatás dologi kiadásra.

Beállításra kerül a májusi felmérés alapján kapott 6.368.800.- Ft többlettámogatás dologi kiadásra.

Technikai átcsoportosítás dologi kiadásról beruházásra 26.997.- Ft.

Az Óvodánál elszámolásra kerül a májusi felmérés alapján kapott 9.386.044.- Ft többlettámogatás a teljesítményértékelés alapján adott bérnövekményre (4.427.434.- Ft) és járulékra (575.566.- Ft), valamint dologi kiadásra (4.383.044.- Ft).

A Családsegítőnél lekönyvelésre kerül a kapott 9.966.178.- Ft ágazati pótlék bérre (8.819.609.- Ft) és járulékra (1.146.569.- Ft).

Beállításra kerül 1.500.000.- Ft működési bevétel dologi kiadásra, valamint a 2024. évi pénzmaradvány különbözetével csökken a dologi kiadás (-283.560.- Ft)

A Művelődési Központ és Könyvtárnál elszámolásra kerül a kapott 27.500.000.- Ft intézményfinanszírozás dologi kiadásra.

A módosításokat részletesen a következő táblázat mutatja be:

Módosítások összegzése:

Jogcím	eredeti előirányzat	módosított előirányzat	1. módosítás összege	módosítás indoka
BEVÉTELEK				
B1 Működési célú támogatások államháztartáson belülről	2 517 664 601	2 939 341 736	421 677 135	
			4 731 156	2024. évi közfoglalkoztatás támogatáskülönbözet minimálbér miatt
			354 539 888	2025. évi közfoglalkoztatás
			23 375 306	Szociális ágazati pótlék 12-05 hó
			18 957 509	Polgármesteri hivatal támogatása májusi felmérés
			9 386 044	Köznevelési feladatok támogatása májusi felmérés
			2 618 980	Szociális és gyermekjóléti feladatok szocgondozó május
			6 368 800	Szociális és gyermekjóléti feladatok bölcsőde május
			-658 586	Gyermekétkeztetés május
			2 358 038	PH Időközi választás támogatás
B2 Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	334 736 297	390 879 129	56 142 832	
			56 142 832	Leromlott területek rehab többlettámogatás
B4 Működési bevételek	133 050 786	146 550 786	13 500 000	
			12 000 000	Működési bevétel
			1 500 000	Családsegítő működési bevétel
B5 Felhalmozási bevételek	0	2 920 000	2 920 000	
			2 860 000	Tárgyi eszköz értékesítés
			60 000	PH tárgyi eszköz
B7 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	10 000 000	10 000 000	
			10 000 000	Ebtelep fejlesztési támogatás
B8 Finanszírozási bevételek	4 188 466 631	4 261 361 602	72 894 971	
			18 957 509	PH többlettámogatás májusi felmérés alapján

			175 763	PH 2024 évi maradvány
			-175 763	PH Maradvány visszavétel
			1 000 000	Bölcsőde működési támogatás
			6 368 800	Bölcsőde intézményfinanszírozás májusi felmérés
			456 775	Bölcsőde 2024 évi maradvány
			-456 775	Bölcsőde Maradvány visszavétel
			9 386 044	Óvoda intézményfinanszírozás májusi felmérés
			480 540	Óvoda 2024 évi maradvány
			-480 540	Óvoda Maradvány visszavétel
			-283 560	Családsegítő Maradvány visszavétel
			9 966 178	Családsegítő Ágazati pótl bértám 12-05.hó
			183 773	Művház és Könyvtár 2024 évi maradvány
			-183 773	Művház és Könyvtár Maradvány visszavétel
			27 500 000	Művház és Könyvtár működési támogatás
Bevétel Módosítás összesen:			577 134 938	
KIADÁSOK				
K1 Személyi juttatások	1 361 238 482	1 690 232 575	328 994 093	
			4 442 400	2024. évi közfoglalkoztatás bérkülönbözlet minimálbér miatt
			295 028 093	2025. évi közfoglalkoztatás bér
			1 150 000	PH időközi választás bér
			16 776 557	PH béremelési támogatás
			-1 650 000	PH bér átcsoportosítás járulékra
			4 427 434	Óvoda béremelés miatt
			8 819 609	Családsegítő Ágazati pótlék bér 12-05.hó
K2 Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hj. Adó	184 317 880	209 656 678	25 338 798	
			288 756	2024. évi közfoglalkoztatás járulékkülönbözlet minimálbér miatt
			19 176 817	2025. évi közfoglalkoztatás járulék
			320 138	PH időközi választás járulék
			2 180 952	PH járulék támogatás

			1 650 000	PH bér átcsoportosítás járulékra
			575 566	Óvoda béremelés miatt járulék
			1 146 569	Családsegítő Ágazati pótlék járulék 12-05.hó
K3 Dologi kiadások	688 868 419	914 495 265	225 626 846	
			41 497 391	Közfoglalkoztatás dologi kiadás
			-1 162 413	Átcsoportosítás közfoglalkoztatás önerőre
			-9 048 000	Dologi kiadás csökkentése
			43 010 681	Dologi kiadás növelése
			110 000 000	FAD-os számlák miatt
			887 900	PH időközi választás dologi kiadás
			7 341 803	Bölcsőde dologi kiadás
			4 383 044	Óvoda dologi kiadás
			506 495	Családsegítő TOP-5.2.1-15 pályázat visszafizetés különbözet
			709 945	Családsegítő Egyéb kiadás
			27 500 000	Művház és Könyvtár dologi kiadás
K5 Egyéb működési célú kiadások	625 384 661	647 240 545	21 855 884	
			5 697 360	Arany J utca felújítás miatt
			-900 395	Szocgondozó előző évi pénzmaradvány miatti csökkentés
			-2 742 259	Társulás előző évi pénzmaradvány miatti csökkentés
			13 137 928	Szociális ágazati pótlék Szocgondozó 12-05 hó
			2 618 980	Szocgondozó intézményfinanszírozás májusi felmérés
			4 044 270	Elszámolásból eredő visszafizetés
K6 Beruházások	1 685 068 546	1 483 666 205	-201 402 341	
			-5 697 360	Szociális bérlet vásárlás, felújítás csökkentés
			-104 839 978	Beruházás átvezetés felújításra
			19 048 000	Ebtelep fejlesztés
			-110 000 000	FAD-os számlák miatti átvezetés
			60 000	PH tárgyi eszköz

			26 997	Bölcsőde dologi kiadás átcsoportosítás beruházásra
K7 Felújítások	0	104 839 978	104 839 978	
			104 839 978	Beruházás átvezetés felújításra
K9 Finanszírozási kiadások	2 903 540 327	2 975 422 007	71 881 680	
			-175 763	PH előző évi pénzmaradvány miatti csökkentés
			-480 540	Óvoda előző évi pénzmaradvány miatti csökkentés
			-456 775	Bölcsőde előző évi pénzmaradvány miatti csökkentés
			-183 773	Könyvtár előző évi pénzmaradvány miatti csökkentés
			1 000 000	Bölcsőde működési támogatás
			27 500 000	Könyvtár működési támogatás
			9 966 178	Szociális ágazati pótlék Családsegítő 12-05 hó
			18 957 509	PH intézményfinanszírozás májusi felmérés
			9 386 044	Óvoda intézményfinanszírozás májusi felmérés
			6 368 800	Bölcsőde intézményfinanszírozás májusi felmérés
Kiadás Módosítás összesen:			577 134 938	

A költségvetési rendelet módosításainak bemutatása:

Hatályos szabályozás	Módosítás elfogadását követő szabályozás
2. § A képviselő-testület az önkormányzat 2025. évi költségvetésének <u>Bevételi főösszegét 7.606.418.315 Ft összegben, Kiadási főösszegét 7.606.418.315 Ft összegben állapítja meg, az alábbi részletezés szerint:</u> Tárgyévi költségvetési bevételek összege: 3.417.951.684 Ft Tárgyévi költségvetési kiadások összege: <u>4.702.877.988 Ft</u> Tárgyévi költségvetési egyenleg: 1.284.926.304 Ft hiány Finanszírozási műveletek bevételei: 4.188.466.631 Ft Finanszírozási műveletek kiadásai: 2.903.540.327 Ft Finanszírozási egyenleg: 1.284.926.304 Ft többlet Bevételi főösszeg 7.606.418.315 Ft Ebből: - Működési költségvetési bevétel: 3.083.215.387 Ft - Felhalmozási költségv-i bevétel: 334.736.297 Ft Kiadási főösszeg 7.606.418.315 Ft Ebből: - Működési költségvetési kiadás: 2.982.809.442 Ft - Felhalmozási költségvetési kiadás: 1.720.068.546 Ft Tárgyévi költségvetési egyenleg: 1.284.926.304 Ft hiány Ebből: - Működés: 100.405.945 Ft többlet - Felhalmozás: 1.385.332.249 Ft hiány Belső finanszírozási műveletek bevétele: 2.809.466.631 Ft Belső finanszírozási műveletek kiadása: 1.472.626.424 Ft Belső finanszírozási műveletek egyenlege: 1.336.840.207 Ft többlet Ebből: - Működés: 255.840.207 Ft - Felhalmozás: 1.081.000.000 Ft Külső finanszírozási bevétel: 1.379.000.000 Ft Ebből:	2. § A képviselő-testület az önkormányzat 2025. évi költségvetésének <u>Bevételi főösszegét 8.183.553.253 Ft összegben, Kiadási főösszegét 8.183.553.253 Ft összegben állapítja meg, az alábbi részletezés szerint:</u> Tárgyévi költségvetési bevételek összege: 3.922.191.651 Ft Tárgyévi költségvetési kiadások összege: <u>5.208.131.246 Ft</u> Tárgyévi költségvetési egyenleg: 1.285.939.595 Ft hiány Finanszírozási műveletek bevételei: 4.261.361.602 Ft Finanszírozási műveletek kiadásai: 2.975.422.007 Ft Finanszírozási egyenleg: 1.285.939.595 Ft többlet Bevételi főösszeg 8.183.553.253 Ft Ebből: - Működési költségvetési bevétel: 3.518.392.522 Ft - Felhalmozási költségv-i bevétel: 403.799.129 Ft Kiadási főösszeg 8.183.553.253 Ft Ebből: - Működési költségvetési kiadás: 3.584.625.063 Ft - Felhalmozási költségvetési kiadás: 1.623.506.183 Ft Tárgyévi költségvetési egyenleg: 1.285.939.595 Ft hiány Ebből: - Működés: 66.232.541 Ft hiány - Felhalmozás: 1.219.707.054 Ft hiány Belső finanszírozási műveletek bevétele: 2.882.361.602 Ft Belső finanszírozási műveletek kiadása: 1.544.508.104 Ft Belső finanszírozási műveletek egyenlege: 1.337.853.498 Ft többlet Ebből: - Működés: 256.853.498 Ft - Felhalmozás: 1.081.000.000 Ft Külső finanszírozási bevétel: 1.379.000.000 Ft Ebből:

- Működés:	1.379.000.000 Ft	- Működés:	1.379.000.000 Ft
- Felhalmozás:	0 Ft	- Felhalmozás:	0 Ft
Külső finanszírozási kiadás:	1.430.913.903 Ft	Külső finanszírozási kiadás:	1.430.913.903 Ft
Ebből:		Ebből:	
- Működés:	1.387.057.210 Ft	- Működés:	1.387.057.210 Ft
- Felhalmozás:	43.856.693 Ft	- Felhalmozás:	43.856.693 Ft
Külső finanszírozás egyenlege:		Külső finanszírozás egyenlege:	
51.913.903 Ft hiány		51.913.903 Ft hiány	
Ebből:		Ebből:	
- Működés:	8.057.210 Ft hiány	- Működés:	8.057.210 Ft hiány
- Felhalmozás:	43.856.693 Ft hiány	- Felhalmozás:	43.856.693 Ft hiány
Finanszírozás utáni egyenleg:	0 Ft	Finanszírozás utáni egyenleg:	0 Ft

Előzetes hatásvizsgálat:

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.

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 2025. évi központi költségvetéséről szóló 2024. 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 2025. évi központi költségvetéséről szóló 2024. 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.

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 18. § -a alapján az előterjesztésben kifejtettek a jogszabály indokolása is.

Fentiek alapján kérem a Tisztelt Képviselő Testületet, hogy az előterjesztést megtárgyalni és az alábbi rendelet tervezetet minősített többséggel elfogadni szíveskedjen.

RENDELET TERVEZET

Hajdúhadház Város Önkormányzata Képviselő-testületének

.../2025. (IX.15.) önkormányzati rendelete

a város 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (I.30.) önkormányzati rendelete módosításáról

[1] A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111. § (2) bekezdés alapján a helyi önkormányzat gazdálkodásának alapja az éves költségvetése, melyből finanszírozza és látja el törvényben meghatározott kötelező és önként vállalt feladatait. E rendelet célja Hajdúhadház Város Önkormányzatának és intézményeinek 2025. évi költségvetése, bevételi és kiadási tételeinek elfogadása, 2025. évi működési keretrendszerének meghatározása.

[2] Hajdúhadház Város Önkormányzat Képviselő-testülete helyi önkormányzatok és szerveik, a köztársasági megbízottak, valamint egyes centrális alárendeltségű szervek feladat- és hatásköreiről szóló 1991. évi XX. törvény 138. § (1) bekezdés d) pontjában kapott felhatalmazás alapján, a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 120. § (1) bekezdés a) pontjában biztosított véleményezési jogkörében eljáró Pénzügyi, Ügyrendi, Etikai, Közrendvédelmi és Polgári Védelmi Bizottság véleményének kikérésével, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. §

A város 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (I.30.) önkormányzati rendelet 2. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

„2. § [A költségvetés bevételei és kiadásai]

A képviselő-testület az önkormányzat 2025. évi költségvetésének **Bevételi főösszegét 8.183.553.253.- Ft** összegben, **Kiadási főösszegét 8.183.553.253.- Ft** összegben állapítja meg, az alábbi részletezés szerint: Tárgyévi költségvetési bevételek összege: 3.922.191.651.- Ft Tárgyévi költségvetési kiadások összege: 5.208.131.246.- Ft **Tárgyévi költségvetési egyenleg: 1.285.939.595.- Ft hiány** Finanszírozási műveletek bevételei: 4.261.361.602.- Ft Finanszírozási műveletek kiadásai: 2.975.422.007.- Ft **Finanszírozási egyenleg 1.285.939.595.- Ft többlet** **Bevételi főösszeg 8.183.553.253.- Ft** Ebből: - Működési költségvetési bevétel: 3.518.392.522.- Ft - Felhalmozási költségvetési bevétel: 403.799.129.- Ft **Kiadási főösszeg 8.183.553.253.- Ft** Ebből: - Működési költségvetési kiadás: 3.584.625.063.- Ft - Felhalmozási költségvetési kiadás: 1.623.506.183.- Ft **Tárgyévi költségvetési egyenleg: 1.285.939.595.- Ft hiány** Ebből: - Működés: 66.232.541.- Ft hiány - Felhalmozás: 1.219.707.054.- Ft hiány Belső finanszírozási műveletek bevétele: 2.882.361.602.- Ft Belső finanszírozási műveletek kiadása 1.544.508.104.- Ft **Belső finanszírozási műveletek egyenlege: 1.337.853.498.- Ft többlet** Ebből: - Működés: 256.853.498.- Ft többlet - Felhalmozás: 1.081.000.000.- Ft többlet Külső finanszírozási bevétel: 1.379.000.000.- Ft Ebből: - Működés: 1.379.000.000.- Ft - Felhalmozás: 0.- Ft Külső finanszírozási kiadás: 1.430.913.903.- Ft Ebből: - Működés: 1.387.057.210.- Ft - Felhalmozás: 43.856.693.- Ft **Külső finanszírozás egyenlege: 51.913.903.- Ft hiány** Ebből: - Működés: 8.057.210.- Ft hiány - Felhalmozás: 43.856.693.- Ft hiány **Finanszírozás utáni egyenleg: 0.- Ft**

2. §

(1) A város 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (I.30.) önkormányzati rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.

(2) A város 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (I.30.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.

3. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba, és a kihirdetését követő második napon hatályát veszti.

Dr. Juhász Marica
jegyző

Csáfordi Dénes
polgármester

Záradék:

Kihirdetve, a Polgármesteri Hivatal hirdetőtábláján kifüggesztve:
Hajdúhadház, 2025.

Dr. Juhász Marica
jegyző

1. melléklet a .../2025. (IX.15.) önkormányzati rendelethez

„1. melléklet az 1/2025. (I.30.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 1. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

2. melléklet a .../2025. (IX.15.) önkormányzati rendelethez

„2. melléklet az 1/2025. (I.30.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 2. melléklet táblái.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

Általános indokolás

Magyarország 2025. évi központi költségvetéséről szóló 2024. 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

Az 1. §-hoz

A költségvetés bevételei és kiadásai összegeit, illetve a rendelet módosuló rendelkezéseit szabályozza.

A 2. §-hoz

Az 1/2025. (I.30.) önkormányzati rendelet mellékleteinek módosításáról rendelkezik.

A 3. §-hoz

A rendelet hatályba léptető és hatályon kívül helyező rendelkezését tartalmazza.

Hajdúhadház, 2025. szeptember 08.

Csáfordi Dénes
polgármester



I. Bevételek és kiadások mérlegének módosítása
(Önkormányzati szinten)

Forintban!

Sor-szám	Bevételek						Kiadások					
	Megnevezés	2023. tény	2024. tény	2025. évi eredeti előirányzat	Halmazott módosítás 2025.	2025. év Módosítás után	Megnevezés	2023. tény	2024. tény	2025. évi eredeti előirányzat	Halmazott módosítás 2025.	2025. év Módosítás után
A	B			C	D	E=C+D	F			G	H	I=G+H
1.	B1 Működési célú támogatások államháztartáson belülről	2 578 461 574	2 729 808 172	2 517 664 601	421 677 135	2 939 341 736	K1 Személyi juttatások	1 233 734 169	1 437 534 519	1 361 238 482	328 994 093	1 690 232 575
2.	B3 Kiszármaztatott bevételek	302 330 272	382 464 634	432 500 000		432 500 000	K2 Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.h. adó	160 712 971	188 852 874	184 317 880	25 338 798	209 656 678
3.	B4 Működési bevételek	186 939 375	157 204 983	133 050 786	13 500 000	146 550 786	K3 Dologi kiadások	1 264 589 413	721 465 499	688 868 419	225 626 846	914 495 265
4.	B6 Működési célú átvett pénzeszközök						K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai	84 612 151	91 981 511	123 000 000		123 000 000
5.							K5 Egyéb működési célú kiadások	306 483 237	670 380 805	625 384 661	21 855 884	647 240 545
6.												
7.												
8.												
9.	MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+2+3+...+8)	3 067 731 221	3 269 477 789	3 083 215 387	435 177 135	3 518 392 522	MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1+2+3+...+8)	3 050 131 941	3 110 215 208	2 982 809 442	601 815 621	3 584 625 063
10.	B2 Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	1 111 830 251	96 459 935	334 736 297	56 142 832	390 879 129	K6 Beruházások	329 529 484	211 866 674	1 685 068 546	-201 402 341	1 483 666 205
11.	B5 Felhalmozási bevételek	14 140 017	5 000		2 920 000	2 920 000	K7 Felújítások	313 389 655	136 423 558		104 839 978	104 839 978
12.	B7 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök				10 000 000	10 000 000	K8 Egyéb felhalmozási célú kiadások	23 413 636	69 993 313	35 000 000		35 000 000
13.							K8 Céltartalék					
14.	FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10+11+...+13)	1 125 970 268	96 464 935	334 736 297	69 062 832	403 799 129	FELHALMOZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (10+11+...+13)	666 332 775	418 283 545	1 720 068 546	-96 562 363	1 623 506 183
18.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTEL ÖSSZESEN (9.+14.)	4 193 701 489	3 365 942 724	3 417 951 684	504 239 967	3 922 191 651	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁS ÖSSZESEN (9.+14.)	3 716 464 716	3 528 498 753	4 702 877 988	505 253 258	5 208 131 246
19.	Intézményfinanszírozás	1 119 010 476	1 320 924 990	1 472 626 424	71 881 680	1 544 508 104	- Felhalmozási célú hitelek törlesztése	29 756 930	46 811 550	37 449 240	-	37 449 240
20.	Felhalmozási célú hitelek felvétele						- pénzügyi lízing	3 216 756	6 638 253	6 407 453	-	6 407 453
21.	Folyószámla hitelek felvétele	401 098 963	1 062 204 679	1 300 000 000		1 300 000 000	- Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (állami támogatás előlege)	71 800 700	77 011 829	87 057 210	-	87 057 210
22.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele működésre	1 154 127 490	1 602 178 487	255 840 207	1 013 291	256 853 498	- Központi irányítószervi támogatás folyósítása működésre	1 119 010 476	1 320 924 990	1 472 626 424	71 881 680	1 544 508 104
23.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele felhalmozásra			1 081 000 000		1 081 000 000	- Központi irányítószervi támogatás folyósítása felújításra					
24.	Betéthelyezés	1 850 000 000					Betéthelyezés	1 850 000 000	-			
25.	Ált-n belüli megelőlegezések	75 588 610	79 939 812	79 000 000		79 000 000	- Folyószámla hitel törlesztés	401 098 963	1 062 204 679	1 300 000 000		1 300 000 000
25.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTEL ÖSSZESEN (19+20+...+24)	4 599 825 539	4 065 247 968	4 188 466 631	72 894 971	4 261 361 602	FINANSZÍROZÁSI KIADÁS ÖSSZESEN (19+20+...+24)	3 474 883 825	2 513 591 301	2 903 540 327	71 881 680	2 975 422 007
26.	Működési bevételek mindösszesen	5 817 556 760	7 334 725 757	6 190 682 018	508 072 106	6 698 754 124	Működési kiadások mindösszesen	4 642 042 080	5 570 356 706	5 842 493 076	673 697 301	6 516 190 377
27.	Felhalmozási bevételek mindösszesen	2 975 970 268	96 464 935	1 415 736 297	69 062 832	1 484 799 129	Felhalmozási kiadások mindösszesen	2 549 306 461	471 733 348	1 763 925 239	-96 562 363	1 667 362 876
28.	BEVÉTEL MINDÖSSZESEN	8 793 527 028	7 431 190 692	7 606 418 315	577 134 938	8 183 553 253	KIADÁS MINDÖSSZESEN	7 191 348 541	6 042 090 054	7 606 418 315	577 134 938	8 183 553 253
29.	Működési hiány			-	166 638 486	66 232 541	Működési többlet			100 405 945	-	-
30.	Felhalmozási hiány			1 385 332 249	-	1 219 707 054	Felhalmozási többlet			-	165 625 195	-
31.	Bruttó hiány:			1 284 926 304	1 013 291	1 285 939 595	Bruttó többlet:			-	-	-

Bevétel-Kiadás

I. melléklet a / 2025 (IX.15.) önkormányzati rendelethez



2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSI RENDELET ÖSSZEVONT BEVÉTELEINEK KIADÁSAINAK MÓDOSÍTÁSA

BEVÉTELEK

1. sz. táblázat		Forintban!								
Sor-szám	Bevételi jogcím	2025. évi								
		Eredeti előirányzat	1. sz. módosítás	2. sz. módosítás	3. sz. módosítás	4. sz. módosítás	5. sz. módosítás	6. sz. módosítás	Módosítások összesen	1. számú módosítás utáni előirányzat
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J=(D+...+I)	K=(C+J)
1.	B1 Működési célú támogatások államháztartáson belülről (1.1+...+1.6)	2 517 664 601	421 677 135						421 677 135	2 939 341 736
1.1.	Költségvetési támogatás	2 289 511 311	36 672 747						36 672 747	2 326 184 058
1.2.	2.3.3. Települési önk. kulturális feladatainak bérjellegű támogatása									
1.3.	Egyéb működési célú támogatások áht.belülről	120 701 499	385 004 388						385 004 388	505 705 887
1.4.	Óvoda esélyteremtési illetményrész	107 451 791								107 451 791
1.5.										
1.6.										
2.	B3 Közhatalmi bevételek (2.1+...+2.7)	432 500 000								432 500 000
2.1.	ebből: - építményadó	37 000 000								37 000 000
2.2.	- magánszemélyek kommunális adója	46 000 000								46 000 000
2.3.	- iparüzési adó	340 000 000								340 000 000
2.4.	- talajterhelési díj	500 000								500 000
2.5.	- késedelmi, önellenzési pótlékok	4 000 000								4 000 000
2.6.	- bírság	1 000 000								1 000 000
2.7.	- mezőéri járulék	4 000 000								4 000 000
3.	B4 Működési bevételek	133 050 786	13 500 000						13 500 000	146 550 786
4.	B6 Működési célú átvett pénzeszközök									
5.	MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+2+3+4)	3 083 215 387	435 177 135						435 177 135	3 518 392 522
6.	B2 Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	334 736 297	56 142 832						56 142 832	390 879 129
7.	B5 Felhalmozási bevételek		2 920 000						2 920 000	2 920 000
8.	B7 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök		10 000 000						10 000 000	10 000 000
9.	FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (6+7+8)	334 736 297	69 062 832						69 062 832	403 799 129
10.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	3 417 951 684	504 239 967						504 239 967	3 922 191 651
11.	B8 Finanszírozási bevételek	4 188 466 631	72 894 971						72 894 971	4 261 361 602
11.1.	Intézményfinanszírozás	1 472 626 424	71 881 680						71 881 680	1 544 508 104
11.2.	Felhalmozási célú hitelek felvétele									
11.3.	Folyószámla hitel felvétele	1 300 000 000								1 300 000 000
11.4.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele működésre	255 840 207	1 013 291						1 013 291	256 853 498
11.5.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele felhalmozásra	1 081 000 000								1 081 000 000
11.6.	Betételhelyezés									
11.7.	Áht-n belüli megelőlegezések	79 000 000								79 000 000
12.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (11)	4 188 466 631	72 894 971						72 894 971	4 261 361 602
13.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10+12)	7 606 418 315	577 134 938						577 134 938	8 183 553 253

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

Forintban!

Sor-szám	Kiadási jogcím	2025. évi								
		Eredeti előirányzat	1. sz. módosítás	2. sz. módosítás	3. sz. módosítás	4. sz. módosítás	5. sz. módosítás	6. sz. módosítás	Módosítások összesen	1. számú módosítás utáni előirányzat
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J=(D+...+I)	K=(C+J)
1.	K1 Személyi juttatások	1 361 238 482	328 994 093						328 994 093	1 690 232 575
2.	K2 Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hj. Adó	184 317 880	25 338 798						25 338 798	209 656 678
3.	K3 Dologi kiadások	688 868 419	225 626 846						225 626 846	914 495 265
4.	K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai (4.1+...+4.6)	123 000 000								123 000 000
4.1.	- fűtési támogatás	45 000 000								45 000 000
4.2.	- gyógyszer-támogatás	2 500 000								2 500 000
4.3.	- eseti támogatás	20 000 000								20 000 000
4.4.	- Köztemetés Szoc. Tv. 48.§.	2 500 000								2 500 000
4.5.	- 65. éven felüliek hulladékszállításának támogatása	5 000 000								5 000 000
4.6.	- Eboltás, chipeltetés	1 000 000								1 000 000
4.7.	- Polgármester által adható támogatás	5 000 000								5 000 000
4.8.	- Idősek támogatása	42 000 000								42 000 000
5.	K5 Egyéb működési célú kiadások	625 384 661	21 855 884						21 855 884	647 240 545
5.1.	- Működési célú támogatás értékű kiadások államháztartáson belülre	233 784 661	21 855 884						21 855 884	255 640 545
5.2.	- Működési célú támogatások államháztartáson kívülre	386 600 000								386 600 000
5.3.	- Tartalékok	5 000 000								5 000 000
5.4.	- Elvonások, befizetések									
5.5.										
5.6.										
6.	MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1+2+3+4+5)	2 982 809 442	601 815 621						601 815 621	3 584 625 063
8.	K6 Beruházások	1 685 068 546	-201 402 341						-201 402 341	1 483 666 205
9.	K7 Felújítások		104 839 978						104 839 978	104 839 978
10.	K8 Egyéb felhalmozási célú kiadások	35 000 000								35 000 000
11.	K8 Céltartalék									
12.	FELHALMOZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (8+9+10+11)	1 720 068 546	-96 562 363						-96 562 363	1 623 506 183
13.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (6+12)	4 702 877 988	505 253 258						505 253 258	5 208 131 246
14.	K9 Finanszírozási kiadások összesen: (14.1+...+14.7)	2 903 540 327	71 881 680						71 881 680	2 975 422 007
14.1.	- Felhalmozási célú hitelek törlesztése	37 449 240								37 449 240
14.2.	- pénzügyi lízing	6 407 453								6 407 453
14.3.	- Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (állami támogatás előlege)	87 057 210								87 057 210
14.4.	- Központi irányítószervi támogatás folyósítása működésre	1 472 626 424	71 881 680						71 881 680	1 544 508 104
14.5.	- Központi irányítószervi támogatás folyósítása felújításra									
14.6.	- Folyószámla hitel törlesztés	1 300 000 000								1 300 000 000
14.7.										
15.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (14)	2 903 540 327	71 881 680						71 881 680	2 975 422 007
16.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (13+10)	7 606 418 315	577 134 938						577 134 938	8 183 553 253

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat

Forintban!

1	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 10. sor - költségvetési kiadások 13. sor) (+/-)	-1 284 926 304	-1 013 291						-1 013 291	-1 285 939 595
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 12. sor - finanszírozási kiadások 10. sor) (+/-)	1 284 926 304	1 013 291						1 013 291	1 285 939 595

Megnevezés		Hajdúhadház Város Önkormányzata	01'
Feladat megnevezése		Összes bevétel, kiadás módosítása	01

Forintban!

Sor-szám	Bevételi jogcím	2025. évi										
		Eredeti előirányzat	2024 évi közfoglalkoztatás kiönböztet	2025. évi közfoglalkoztatás	Szociális ágazati pótlék 12-05 hó	2025 májusi felmérés alapján normatíva növekedés	Leromlott területek rehab többlettámogatás	Működési bevétel, tárgyi eszköz értékesítés	Ebtelep fejlesztési támogatás	Technikai átcsoportosítások	Módosítások összesen	1. számú módosítás utáni előirányzat
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L=(D+...+K)	M=(C+L)
BEVÉTELEK												
1.	B1 Működési célú támogatások államháztartáson belülről (1.1+...+1.6)	2 501 664 601	4 731 156	354 539 888	23 375 306	36 672 747					419 319 097	2 920 983 698
1.1.	Költségvetési támogatás	2 289 511 311				36 672 747					36 672 747	2 326 184 058
1.2.	2.3.3. Települési önk kulturális feladatainak bérjellegű támogatása											
1.3.	Egyéb működési célú támogatások áht.belülről	104 701 499	4 731 156	354 539 888	23 375 306						382 646 350	487 347 849
1.4.	Óvoda esélyteremtési illetményrész	107 451 791										107 451 791
1.5.	0											
1.6.	0											
2.	B3 Közhatalmi bevételek (2.1+...+2.7)	432 500 000										432 500 000
2.1.	ebből: - építményadó	37 000 000										37 000 000
2.2.	- magánszemélyek kommunális adója	46 000 000										46 000 000
2.3.	- iparüzési adó	340 000 000										340 000 000
2.4.	- talajterhelési díj	500 000										500 000
2.5.	- késedelmi, önellenőrzési pótlékok	4 000 000										4 000 000
2.6.	- bírság	1 000 000										1 000 000
2.7.	- mezőöri járulékok	4 000 000										4 000 000
3.	B4 Működési bevételek	121 500 000						12 000 000			12 000 000	133 500 000
4.	B6 Működési célú átvett pénzeszközök											
5.	MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+2+3+4)	3 055 664 601	4 731 156	354 539 888	23 375 306	36 672 747		12 000 000			431 319 097	3 486 983 698
6.	B2 Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	334 736 297					56 142 832				56 142 832	390 879 129
7.	B5 Felhalmozási bevételek							2 860 000			2 860 000	2 860 000
8.	B7 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök								10 000 000		10 000 000	10 000 000
9.	FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (6+7+8)	334 736 297					56 142 832	2 860 000	10 000 000		69 002 832	403 739 129
10.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	3 390 400 898	4 731 156	354 539 888	23 375 306	36 672 747	56 142 832	14 860 000	10 000 000		500 321 929	3 890 722 827
11.	B8 Finanszírozási bevételek	2 679 000 000										2 679 000 000
11.1.	Intézményfinanszírozás											
11.2.	Felhalmozási célú hitelek felvétele											
11.3.	Folyószámla hitel felvétele	1 300 000 000										1 300 000 000
11.4.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele működésre	219 000 000										219 000 000
11.5.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele felhalmozásra	1 081 000 000										1 081 000 000
11.6.	Betéttelhelyezés											
11.7.	Áht-n belüli megelőlegezések	79 000 000										79 000 000
12.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (11)	2 679 000 000										2 679 000 000
13.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10+12)	6 069 400 898	4 731 156	354 539 888	23 375 306	36 672 747	56 142 832	14 860 000	10 000 000		500 321 929	6 569 722 827

Megnevezés	 Hajdúhadház Város Önkormányzata	01'
Feladat megnevezése	Összes bevétel, kiadás módosítása	01

Forintban!

Sor-szám	Bevételi jogcím	2025. évi										
		Eredeti előirányzat	2024. évi közfoglalkoztatás különbüzet	2025. évi közfoglalkoztatás	Szociális ágazati pótlék 12-05 hó	2025. májusi felmérés alapján normatív növekedés	Leromlott területek rehab többlettámogatás	Működési bevétel, tárgyi eszköz értékesítés	Ebtelep fejlesztési támogatás	Technikai átcsoportosítások	Módosítások összesen	1. számú módosítás utáni előirányzat
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L=(D+...+K)	M=(C+L)
KIADÁSOK												
1.	K1 Személyi juttatások	217 980 066	4 442 400	295 028 093							299 470 493	517 450 559
2.	K2 Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. bj. Adó	24 514 286	288 756	19 176 817							19 465 573	43 979 859
3.	K3 Dologi kiadások	456 913 012		40 334 978	271 200	-658 586	23 679 752	14 860 000	-9 048 000	114 858 315	184 297 659	641 210 671
4.	K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai (4.1+...+4.6)	123 000 000										123 000 000
4.1.	- fitési támogatás	45 000 000										45 000 000
4.2.	- gyógyszeritámogatás	2 500 000										2 500 000
4.3.	- eseti támogatás	20 000 000										20 000 000
4.4.	- Köztemetés Szoc. Tv. 48.§.	2 500 000										2 500 000
4.5.	- 65. éven felüliek hulladékszállításának támogatása	5 000 000										5 000 000
4.6.	- Eboltás, chipeltetés	1 000 000										1 000 000
4.7.	- Polgármester által adható támogatás	5 000 000										5 000 000
4.8.	- Idősek támogatása	42 000 000										42 000 000
5.	K5 Egyéb működési célú kiadások	625 384 661			13 137 928	2 618 980	3 963 080			2 135 896	21 855 884	647 240 545
5.1.	- Működési célú támogatás értékű kiadások államháztartáson belülre	233 784 661			13 137 928	2 618 980	3 963 080			2 135 896	21 855 884	255 640 545
5.2.	- Működési célú támogatások államháztartáson kívülre	386 600 000										386 600 000
5.3.	- Tartalékok	5 000 000										5 000 000
5.4.	- Elvonások, befizetések											
5.5.	0											
5.6.	0											
6.	MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1+2+3+4+5)	1 447 792 025	4 731 156	354 539 888	13 409 128	1 960 394	27 642 832	14 860 000	-9 048 000	116 994 211	525 089 609	1 972 881 634
8.	K6 Beruházások	1 683 068 546							19 048 000	-220 537 338	-201 489 338	1 481 579 208
9.	K7 Felújítások									104 839 978	104 839 978	104 839 978
10.	K8 Egyéb felhalmozási célú kiadások	35 000 000										35 000 000
11.	K8 Céltartalék											
12.	FELHALMOZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (8+9+10+11)	1 718 068 546							19 048 000	-115 697 360	-96 649 360	1 621 419 186
13.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (6+12)	3 165 860 571	4 731 156	354 539 888	13 409 128	1 960 394	27 642 832	14 860 000	10 000 000	1 296 851	428 440 249	3 594 300 820
14.	K9 Finanszírozási kiadások összesen: (14.1+...+14.7)	2 903 540 327			9 966 178	34 712 353	28 500 000			-1 296 851	71 881 680	2 975 422 007
14.1.	- Felhalmozási célú hitelek törlesztése	37 449 240										37 449 240
14.2.	- pénzügyi lízing	6 407 453										6 407 453
14.3.	- Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (állami támogatás előlege)	87 057 210										87 057 210
14.4.	- Központi irányítószervi támogatás folyósítása működésre	1 472 626 424			9 966 178	34 712 353	28 500 000			-1 296 851	71 881 680	1 544 508 104
14.5.	- Központi irányítószervi támogatás folyósítása felújításra											
14.6.	- Folyószámla hitel törlesztés	1 300 000 000										1 300 000 000
14.7.	0											
10.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (14)	2 903 540 327			9 966 178	34 712 353	28 500 000			-1 296 851	71 881 680	2 975 422 007
11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (13+10)	6 069 400 898	4 731 156	354 539 888	23 375 306	36 672 747	56 142 832	14 860 000	10 000 000		500 321 929	6 569 722 827

[illegible]

Megnevezés		Hajdúhadház Város Önkormányzata	01
Feladat megnevezése		Kötelező feladatok bevételeinek, kiadásainak módosítása	02

Forintban!

Sor- szám	Bevételi jogcím	2025. évi										
		Eredeti előirányzat	2024 évi közfoglalkoztatás különbözet	2025. évi közfoglalkoztatás	Szociális ágazati pótlék 12-05 hó	2025 májusi felmérés alapján normatíva növekedés	Leromlott területek rehab többlettámogatás	Működési bevétel, tárgyí eszköz értékesítés	Ebtelep fejlesztési támogatás	Technikai átcsoportosítások	Módosítások összesen	1. számú módosítás utáni előirányzat
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L=(D+...+K)	M=(C+L)
BEVÉTELEK												
1.	B1 Működési célú támogatások államháztartáson belülről (1.1+...+1.6)	2 498 704 601	4 731 156	354 539 888	23 375 306	36 672 747					419 319 097	2 918 023 698
1.1.	Költségvetési támogatás	2 289 511 311				36 672 747					36 672 747	2 326 184 058
1.2.	2.3.3. Települési önk kulturális feladatainak bérjellegű támogatása											
1.3.	Egyéb működési célú támogatások áht.belülről	101 741 499	4 731 156	354 539 888	23 375 306						382 646 350	484 387 849
1.4.	Óvoda esélyteremtési illetményrész	107 451 791										107 451 791
1.5.	0											
1.6.	0											
2.	B3 Közhatalmi bevételek (2.1+...+2.7)	428 500 000										428 500 000
2.1.	ebből: - építményadó	37 000 000										37 000 000
2.2.	- magánszemélyek kommunális adója	46 000 000										46 000 000
2.3.	- iparüzési adó	340 000 000										340 000 000
2.4.	- talajterhelési díj	500 000										500 000
2.5.	- késedelmi, önellenőrzési pótlékok	4 000 000										4 000 000
2.6.	- bírság	1 000 000										1 000 000
2.7.	- mezőőri járulék											
3.	B4 Működési bevételek	54 921 784						12 000 000			12 000 000	66 921 784
4.	B6 Működési célú átvett pénzeszközök											
5.	MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+2+3+4)	2 982 126 385	4 731 156	354 539 888	23 375 306	36 672 747		12 000 000			431 319 097	3 413 445 482
6.	B2 Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	334 736 297					56 142 832				56 142 832	390 879 129
7.	B5 Felhalmozási bevételek							2 860 000			2 860 000	2 860 000
8.	B7 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök								10 000 000		10 000 000	10 000 000
9.	FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (6+7+8)	334 736 297					56 142 832	2 860 000	10 000 000		69 002 832	403 739 129
10.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	3 316 862 682	4 731 156	354 539 888	23 375 306	36 672 747	56 142 832	14 860 000	10 000 000		500 321 929	3 817 184 611
11.	B8 Finanszírozási bevételek	2 679 000 000										2 679 000 000
11.1.	Intézményfinanszírozás											
11.2.	Felhalmozási célú hitelek felvétele											
11.3.	Folyószámla hitel felvétele	1 300 000 000										1 300 000 000
11.4.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele működésre	219 000 000										219 000 000
11.5.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele felhalmozásra	1 081 000 000										1 081 000 000
11.6.	Betételhelyezés											
11.7.	Áht-n belüli megelőlegezések	79 000 000										79 000 000
12.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (11)	2 679 000 000										2 679 000 000
13.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10+12)	5 995 862 682	4 731 156	354 539 888	23 375 306	36 672 747	56 142 832	14 860 000	10 000 000		500 321 929	6 496 184 611

Megnevezés		Hajdúhadház Város Önkormányzata	01
Feladat megnevezése		Kötelező feladatok bevételeinek, kiadásainak módosítása	02

Forintban!

Sor-szám	Bevételi jogcím	2025. évi										Módosítások összesen L=(D+...+K)	1. számú módosítás utáni előirányzat M=(C+L)
		Eredeti előirányzat	2024 évi közvetlen különbűzet	2025. évi közvetlen különbűzet	Szociális ágazati pótlék 12-05 hó	2025 májusi felmérés alapján normatíva növekedés	Leromlott területek rehab. többlettámogatás	Működési bevételek, tárgyi eszköz értékesítés	Ebtelep fejlesztési támogatás	Technikai átcsoportosítások			
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K		L=(D+...+K)	M=(C+L)
KIADÁSOK													
1.	K1 Személyi juttatások	208 956 866	4 442 400	295 028 093								299 470 493	508 427 359
2.	K2 Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hj. Adó	23 341 270	288 756	19 176 817								19 465 573	42 806 843
3.	K3 Dologi kiadások	428 871 012		40 334 978	271 200	-658 586	23 679 752	14 860 000	-9 048 000	114 858 315		184 297 659	613 168 671
4.	K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai (4.1+...+4.6)	123 000 000											123 000 000
4.1.	- fűtési támogatás	45 000 000											45 000 000
4.2.	- gyógyszer-támogatás	2 500 000											2 500 000
4.3.	- eseti támogatás	20 000 000											20 000 000
4.4.	- Köztisztviselők Szoc. Tv. 48.§.	2 500 000											2 500 000
4.5.	- 65. éven felüliek hulladékszállításának támogatása	5 000 000											5 000 000
4.6.	- Eboltás, chipeltetés	1 000 000											1 000 000
4.7.	- Polgármester által adható támogatás	5 000 000											5 000 000
4.8.	- Idősek támogatása	42 000 000											42 000 000
5.	K5 Egyéb működési célú kiadások	590 084 661			13 137 928	2 618 980	3 963 080			2 135 896		21 855 884	611 940 545
5.1.	- Működési célú támogatás értékű kiadások államháztartáson belülről	233 784 661			13 137 928	2 618 980	3 963 080			2 135 896		19 719 988	253 504 649
5.2.	- Működési célú támogatások államháztartáson kívülről	351 300 000											351 300 000
5.3.	- Tartalékok	5 000 000											5 000 000
5.4.	- Elvonások, befizetések												
5.5.	0												
5.6.	0												
6.	MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1+2+3+4+5)	1 374 253 809	4 731 156	354 539 888	13 409 128	1 960 394	27 642 832	14 860 000	-9 048 000	116 994 211		525 089 609	1 899 343 418
8.	K6 Beruházások	1 683 068 546							19 048 000	-220 537 338		-201 489 338	1 481 579 208
9.	K7 Felújítások									104 839 978		104 839 978	104 839 978
10.	K8 Egyéb felhalmozási célú kiadások	35 000 000											35 000 000
11.	K8 Céltartalék												
12.	FELHALMOZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (8+9+10+11)	1 718 068 546							19 048 000	-115 697 360		-96 649 360	1 621 419 186
13.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (6+12)	3 092 322 355	4 731 156	354 539 888	13 409 128	1 960 394	27 642 832	14 860 000	10 000 000	1 296 851		428 440 249	3 520 762 604
14.	K9 Finanszírozási kiadások összesen: (14.1+...+14.7)	2 903 540 327			9 966 178	34 712 353	28 500 000			-1 296 851		71 881 680	2 975 422 007
14.1.	- Felhalmozási célú hitelek törlesztése	37 449 240											37 449 240
14.2.	- pénzügyi lízing	6 407 453											6 407 453
14.3.	- Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (állami támogatás előlege)	87 057 210											87 057 210
14.4.	- Központi irányítószervi támogatás folyósítása működésre	1 472 626 424			9 966 178	34 712 353	28 500 000			-1 296 851		71 881 680	1 544 508 104
14.5.	- Központi irányítószervi támogatás folyósítása felújításra												
14.6.	- Folyószámla hitel törlesztés	1 300 000 000											1 300 000 000
14.7.	0												
10.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (14)	2 903 540 327			9 966 178	34 712 353	28 500 000			-1 296 851		71 881 680	2 975 422 007
11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (13+10)	5 995 862 682	4 731 156	354 539 888	23 375 306	36 672 747	56 142 832	14 860 000	10 000 000			500 321 929	6 496 184 611

[illegible]

[illegible]

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

Forintban!

Sor- szám	Bevételi jogcím	2025. évi								
		Eredeti előirányzat	PH Időközi választás támogatás	PH tárgyi eszköz	PH többlettámogatás májusi felmérés alapján	Technikai átvétel			Módosítások összesen	1. számú módosítás utáni előirányzat
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J=(D+...+I)	K=(C+J)
BEVÉTELEK										
1.	B1 Működési célú támogatások államháztartáson belülről (1.1+...+1.6)		2 358 038						2 358 038	2 358 038
1.1.	Költségvetési támogatás									
1.2.	2.3.3. Települési önk. kulturális feladatainak bérjellegű támogatása									
1.3.	Egyéb működési célú támogatások áht.belülről		2 358 038						2 358 038	2 358 038
1.4.	Óvoda esélyteremtési illetményrész									
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	6 000 000								6 000 000
4.	B6 Működési célú átvett pénzeszközök									
5.	MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+2+3+4)	6 000 000	2 358 038						2 358 038	8 358 038
6.	B2 Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről									
7.	B5 Felhalmozási bevételek			60 000					60 000	60 000
8.	B7 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök									
9.	FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (6+7+8)			60 000					60 000	
10.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	6 000 000	2 358 038	60 000					2 418 038	8 418 038
11.	B8 Finanszírozási bevételek	312 671 100			18 957 509				18 957 509	331 628 609
11.1.	Intézményfinanszírozás	307 671 100			18 957 509	-175 763			18 781 746	326 452 846
11.2.	Felhalmozási célú hitelek felvétele									
11.3.	Folyószámla hitel felvétele									
11.4.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele működésre	5 000 000				175 763			175 763	5 175 763
11.5.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele felhalmozásra									
11.6.	Betételhelyezés									
11.7.	Áht-n belüli megelőlegezések									
12.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (11)	312 671 100			18 957 509				18 957 509	331 628 609
13.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10+12)	318 671 100	2 358 038	60 000	18 957 509				21 375 547	340 046 647

Költségvetési szerv megnevezése		Hajdúhadházi Városi Bölcsöde	03
Feladat megnevezése		Összes bevétel, kiadás	01

Forintban!

Sor- szám	Bevételi jogcím	2025. évi								
		Eredeti előirányzat	Működési támogatás	Bölcsöde intézményfinanszírozás majusi felmérés	Technikai átcsoportosítás				Módosítások összesen	1. számú módosítás utáni előirányzat
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J=(D+...+I)	K=(C+J)
BEVÉTELEK										
1.	B1 Működési célú támogatások államháztartáson belülről (1.1+...+1.6)									
1.1.	Költségvetési támogatás									
1.2.	2.3.3. Települési önk. kulturális feladatainak bérjellegű támogatása									
1.3.	Egyéb működési célú támogatások áht.belülről									
1.4.	Óvoda esélyteremtési illetményrész									
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, őnellenzési pótlékok									
2.6.	- bírság									
2.7.	- mezőöri járulék									
3.	B4 Működési bevételek	950 786								950 786
4.	B6 Működési célú átvett pénzeszközök									
5.	MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+2+3+4)	950 786								950 786
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)	950 786								950 786
11.	B8 Finanszírozási bevételek	183 934 192	1 000 000	6 368 800					7 368 800	191 302 992
11.1.	Intézményfinanszírozás	183 934 192	1 000 000	6 368 800	-456 775				6 912 025	190 846 217
11.2.	Felhalmozási célú hitelek felvétele									
11.3.	Folyószámla hitel felvétele									
11.4.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele működésre				456 775				456 775	456 775
11.5.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele felhalmozásra									
11.6.	Betételhelyezés									
11.7.	Áht-n belüli megelőlegezések									
12.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (11)	183 934 192	1 000 000	6 368 800					7 368 800	191 302 992
13.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10+12)	184 884 978	1 000 000	6 368 800					7 368 800	192 253 778

Költségvetési szerv megnevezése		Hajdúhadházi Városi Óvoda	04
Feladat megnevezése		Összes bevétel, kiadás	01

Forintban!

Sor-szám	Bevételi jogcím	2025. évi								
		Eredeti előirányzat	Óvoda intézményfinanszírozás májusi felmérés	Technikai átcsoportosítások					Módosítások összesen	1. számú módosítás utáni előirányzat
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J=(D+...+I)	K=(C+J)
BEVÉTELEK										
1.	B1 Működési célú támogatások államháztartáson belülről (1.1+...+1.6)									
1.1.	Költségvetési támogatás									
1.2.	2.3.3. Települési önk. kulturális feladatainak bérjellegű támogatása									
1.3.	Egyéb működési célú támogatások áht.belülről									
1.4.	Óvoda esélyteremtési illetményrész									
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									
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	846 825 485	9 386 044						9 386 044	856 211 529
11.1.	Intézményfinanszírozás	846 825 485	9 386 044	-480 540					8 905 504	855 730 989
11.2.	Felhalmozási célú hitelek felvétele									
11.3.	Folyószámla hitel felvétele									
11.4.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele működésre			480 540					480 540	480 540
11.5.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele felhalmozásra									
11.6.	Betéthelyezés									
11.7.	Áht-n belüli megelőlegezések									
12.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (11)	846 825 485	9 386 044						9 386 044	856 211 529
13.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10+12)	846 825 485	9 386 044						9 386 044	856 211 529

Költségvetési szerv megnevezése		Hajdúhadházi Család- és Gyermekjóléti Központ	05
Feladat megnevezése		Összes bevétel, kiadás	01

Forintban!

Sor-szám	Bevételi jogcím	2025. évi								
		Eredeti előirányzat	Családsegítő Ágazati pótló bértám 12-05.hó	Technikai átcsoportosítások					Módosítások összesen	1. számú módosítás utáni előirányzat
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J=(D+...+I)	K=(C+J)
BEVÉTELEK										
1.	B1 Működési célú támogatások államháztartáson belülről (1.1+...+1.6)	16 000 000								16 000 000
1.1.	Költségvetési támogatás									
1.2.	2.3.3. Települési önk kulturális feladatainak bérjellegű támogatása									
1.3.	Egyéb működési célú támogatások áht.belülről	16 000 000								16 000 000
1.4.	Óvoda esélyteremtési illetményrész									
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			1 500 000					1 500 000	1 500 000
4.	B6 Működési célú átvett pénzeszközök									
5.	MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+2+3+4)	16 000 000		1 500 000					1 500 000	17 500 000
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)	16 000 000		1 500 000					1 500 000	17 500 000
11.	B8 Finanszírozási bevételek	107 720 068	9 966 178	-283 560					9 682 618	117 402 686
11.1.	Intézményfinanszírozás	75 879 861	9 966 178						9 966 178	85 846 039
11.2.	Felhalmozási célú hitelek felvétele									
11.3.	Folyószámla hitel felvétele									
11.4.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele működésre	31 840 207		-283 560					-283 560	31 556 647
11.5.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele felhalmozásra									
11.6.	Betételhelyezés									
11.7.	Áht-n belüli megelőlegezések									
12.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (11)	107 720 068	9 966 178	-283 560					9 682 618	117 402 686
13.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10+12)	123 720 068	9 966 178	1 216 440					11 182 618	134 902 686

Költségvetési szerv megnevezése		Földi János Művelődési Központ és Könyvtár	05
Feladat megnevezése		Összes bevétel, kiadás	01

Forintban!

Sor- szám	Bevételi jogcím	2025. évi								
		Eredeti előirányzat	Működési támogatás	Technikai átcsoportosítás					Módosítások összesen	1. számú módosítás utáni előirányzat
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J=(D+...+I)	K=(C+J)
BEVÉTELEK										
1.	B1 Működési célú támogatások államháztartáson belülről (1.1+...+1.6)									
1.1.	Költségvetési támogatás									
1.2.	2.3.3. Települési önk. kulturális feladatainak bérjellegű támogatása									
1.3.	Egyéb működési célú támogatások áht.belülről									
1.4.	Óvoda esélyteremtési illetményrész									
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	4 600 000								4 600 000
4.	B6 Működési célú átvett pénzeszközök									
5.	MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+2+3+4)	4 600 000								4 600 000
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)	4 600 000								4 600 000
11.	B8 Finanszírozási bevételek	58 315 786	27 500 000						27 500 000	85 815 786
11.1.	Intézményfinanszírozás	58 315 786	27 500 000	-183 773					27 316 227	85 632 013
11.2.	Felhalmozási célú hitelek felvétele									
11.3.	Folyószámla hitel felvétele									
11.4.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele működésre			183 773					183 773	183 773
11.5.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele felhalmozásra									
11.6.	Betételhelyezés									
11.7.	Áht-n belüli megelőlegezések									
12.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (11)	58 315 786	27 500 000						27 500 000	85 815 786
13.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10+12)	62 915 786	27 500 000						27 500 000	90 415 786

