

KÉPVISELŐ-TESTÜLETI ELŐTERJESZTÉS

Előterjesztő: Csáfordi Dénes polgármester

Tárgy: A város 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (I.29.) 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: 2026. május 12.

Törvényességi ellenőrzést végezte:

Dr Tóth Judit *aljegyző*

Látta: **Dr. Juhász Marica** *jegyző*

Az ülés időpontja: 2026. május 28.

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 1/2026.(I.29.) számú, a város 2026. évi költségvetéséről szóló rendeletének előirányzatait módosítani szükséges az alábbi indokok miatt:

A bevételek és kiadások módosításának összege 388.118.770.- Ft.

Lekönyvelésre kerül az igényelt Otthontámogatás 43.635.702.- Ft intézményfinanszírozásra 41.075.702.- Ft, valamint az Önkormányzatnál bérre (2.000.000.- Ft) valamint járulékra (560.000.- Ft).

A 2026 évi minimálbér emelésre kapott 94.293.747.- Ft beállításra került intézményfinanszírozásra (41.742.205.- Ft), bérre (11.000.000.- Ft), dologi kiadásra (6.097.122.- Ft), a Szociális Gondozási Központ intézményfinanszírozására (20.308.100.- Ft) valamint működési támogatásra (15.146.320.- Ft).

Beállításra kerül a 2026. évi közfoglalkoztatásra kapott 154.309.873.- Ft működési támogatás bérre (125.870.220.- Ft) járulékra (8.181.558.- Ft), dologi kiadásra (20.258.095.- Ft) valamint a felhalmozási kiadásra kapott 1.699.990.- Ft beruházásra.

A beruházásokból 2.000.000.- Ft átcsoportosításra kerül a Hajdúhadházi Református Egyházközség támogatására, valamint 690.000.- Ft felújításra.

A Polgármesteri hivatalnál elszámolásra került a 10.240.000.- Ft otthontámogatás bérre (8.000.000.- Ft) és járulékra (2.240.000.- Ft).

A 2026. évi országgyűlési képviselők választása lebonyolításáért kapott 11.361.551.- Ft lekönyvelésre került bérre (6.360.000.- Ft), járulékra (1.087.320.- Ft) és dologi kiadásra (3.914.231.- Ft).

Bölcshivatalnál lekönyvelésre kerül 6.400.000.- Ft otthontámogatás bérre (5.000.000.- Ft) és járulékra (1.400.000.- Ft). Beállításra kerül a minimálbér emelése miatt kapott 14.400.000.- Ft dologi kiadásra.

Az Óvodánál elszámolásra kerül az otthontámogatásként kapott 17.570.645.- Ft bérre (13.727.066.- Ft) és járulékra (3.843.579.- Ft) valamint a minimálbér emelése miatt kapott 22.258.800.- Ft dologi kiadásra. Átcsoportosításra kerül 1.623.479.- Ft dologi kiadás beruházásra.

A Családsegítőnél lekönyvelésre kerül a kapott 5.211.227.- Ft otthontámogatás bérre (4.071.271.- Ft), járulékra (1.139.956.- Ft), valamint 5.083.405.- Ft minimálbéremelésre kapott támogatás dologi kiadásra.

A Művelődési Központ és Könyvtárnál elszámolásra kerül az otthontámogatás (1.653.830.- Ft) bérre (1.292.055.- Ft) és járulékra (361.775.- Ft).

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	2 974 443 722	3 278 044 595	303 600 873	
			43 635 702	Otthontámogatás
			94 293 747	Minimálbér emelése miatti működési támogatás
			154 309 873	Közfoglalkoztatás 2026
			11 361 551	Országgyűlési választásválasztás támogatás
B2 Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	213 055 372	214 755 362	1 699 990	
			1 699 990	Közfoglalkoztatás 2026 felhalmozás
B8 Finanszírozási bevételek	3 966 080 811	4 048 898 718	82 817 907	
			10 240 000	PH otthontámogatás
			17 570 645	Óvoda otthontámogatás
			1 653 830	Művközpont otthontámogatás
			6 400 000	Bölcsőde otthontámogatás
			5 211 227	Családsegítő otthontámogatás
			22 258 800	Óvoda minimálbéremelés miatt
			14 400 000	Bölcsőde minimálbér emelés miatt
			5 083 405	Családsegítő minimálbér emelés miatt
Bevétel Módosítás összesen:			388 118 770	
KIADÁSOK				
K1 Személyi juttatások	1 624 865 150	1 802 185 762	177 320 612	
			2 000 000	Önkormányzat Otthontámogatás
			11 000 000	Minimálbér emelés miatt
			125 870 220	Közfoglalkoztatás 2026 bér
			8 000 000	PH Otthontámogatás
			6 360 000	Országgyűlési választásválasztás bér

			5 000 000	Bölcsőde Otthontámogatás
			13 727 066	Óvoda Otthontámogatás
			4 071 271	Családsegítő Otthontámogatás
			1 292 055	Könyvtár Otthontámogatás
K2 Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hj. Adó	209 575 341	228 389 529	18 814 188	
			560 000	Önkormányzat Otthontámogatás járulék
			8 181 558	Közfoglalkoztatás 2026 járulék
			2 240 000	PH Otthontámogatás járulék
			1 087 320	Országgyűlési választásválasztás járulék
			1 400 000	Bölcsőde Otthontámogatás járulék
			3 843 579	Óvoda Otthontámogatás járulék
			1 139 956	Családsegítő Otthontámogatás járulék
			361 775	Könyvtár Otthontámogatás járulék
K3 Dologi kiadások	734 918 908	805 307 082	70 388 174	
			6 097 122	Önkormányzat dologi kiadás
			20 258 095	Közfoglalkoztatás 2026 dologi kiadás
			3 914 231	Országgyűlési választásválasztás dologi kiadás
			14 400 000	Bölcsőde dologi kiadás
			22 258 800	Óvoda dologi kiadás
			-1 623 479	Óvoda dologi kiadás átcsoportosítás beruházásra
			5 083 405	Családsegítő dologi kiadás
K5 Egyéb működési célú kiadások	786 955 285	824 409 705	37 454 420	
			20 308 100	Működ.célú tám Gondozási kp
			15 146 320	Hajdúvitéz működési támogatás
			2 000 000	Hajdúhadházi Református Egyház támogatása
K6 Beruházások	898 767 839	899 401 308	633 469	
			1 699 990	Közfoglalkoztatás 2026 beruházás

			-2 000 000	Átcsoportosítás
			-690 000	Átcsoportosítás felújításra
			1 623 479	Óvoda dologi kiadás átcsoportosítás beruházásra
K7 Felújítások	0	690 000	690 000	
			690 000	Átcsoportosítás felújításra
K9 Finanszírozási kiadások	3 280 148 168	3 362 966 075	82 817 907	
			10 240 000	PH otthontámogatás
			17 570 645	Óvoda otthontámogatás
			1 653 830	Művközpont otthontámogatás
			6 400 000	Bölcsőde otthontámogatás
			5 211 227	Családsegítő otthontámogatás
			22 258 800	Óvoda minimálbéremelés miatt
			14 400 000	Bölcsőde minimálbér emelés miatt
			5 083 405	Családsegítő minimálbér emelés miatt
Kiadás Módosítás összesen:			388 118 770	

Külső finanszírozási bevétel: 1.410.000.000 Ft Ebből: - Működés: 1.410.000.000 Ft - Felhalmozás: 0 Ft	Külső finanszírozási bevétel: 1.410.000.000 Ft Ebből: - Működés: 1.410.000.000 Ft - Felhalmozás: 0 Ft
Külső finanszírozási kiadás: 1.671.488.626 Ft Ebből: - Működés: 1.442.687.005 Ft - Felhalmozás: 228.801.621 Ft	Külső finanszírozási kiadás: 1.671.488.626 Ft Ebből: - Működés: 1.442.687.005 Ft - Felhalmozás: 228.801.621 Ft
Külső finanszírozás egyenlege: 261.488.626 Ft hiány Ebből: - Működés: 32.687.005 Ft hiány - Felhalmozás: 228.801.621 Ft hiány	Külső finanszírozás egyenlege: 261.488.626 Ft hiány Ebből: - Működés: 32.687.005 Ft hiány - Felhalmozás: 228.801.621 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 2026. évi központi költségvetéséről szóló 2025. évi LXIX. 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 2026. évi központi költségvetéséről szóló 2025. évi LXIX. 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

.../2026. (V.28.) önkormányzati rendelete

a város 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (I.29.) 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 2026. évi költségvetése, bevételi és kiadási tételeinek elfogadása, 2026. 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 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (I.29.) önkormányzati rendelet 2. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

„2. § [A költségvetés bevételei és kiadásai]

A képviselő-testület az önkormányzat 2026. évi költségvetésének **Bevételi főösszegét 8.084.849.461.- Ft** összegben, **Kiadási főösszegét 8.084.849.461.- Ft** összegben állapítja meg, az alábbi részletezés szerint: Tárgyévi költségvetési bevételek összege: 4.035.950.743.- Ft Tárgyévi költségvetési kiadások összege: 4.721.883.386.- Ft **Tárgyévi költségvetési egyenleg: 685.932.643.- Ft hiány** Finanszírozási műveletek bevételei: 4.048.898.718.- Ft Finanszírozási műveletek kiadásai: 3.362.966.075.- Ft **Finanszírozási egyenleg 685.932.643.- Ft többlet Bevételi főösszeg 8.084.849.461.- Ft** Ebből: - Működési költségvetési bevétel: 3.821.195.381.- Ft - Felhalmozási költségvetési bevétel: 214.755.3629.- Ft **Kiadási főösszeg 8.084.849.461.- Ft** Ebből: - Működési költségvetési kiadás: 3.801.592.078.- Ft - Felhalmozási költségvetési kiadás: 920.291.308.- Ft **Tárgyévi költségvetési egyenleg: 685.932.643.- Ft hiány** Ebből: - Működés: 19.603.303.- Ft többlet - Felhalmozás: 705.535.946.- Ft hiány Belső finanszírozási műveletek bevétele: 2.638.898.718.- Ft Belső finanszírozási műveletek kiadása 1.691.477.449.- Ft **Belső finanszírozási műveletek egyenlege: 947.421.269.- Ft többlet** Ebből: - Működés:

222.421.269.- Ft többlet - Felhalmozás: 725.000.000.- Ft többlet Külső finanszírozási bevétel: 1.410.000.000.- Ft Ebből: - Működés: 1.410.000.000.- Ft - Felhalmozás: 0.- Ft Külső finanszírozási kiadás: 1.671.488.626.- Ft Ebből: - Működés: 1.442.687.005.- Ft - Felhalmozás: 228.801.621.- Ft **Külső finanszírozás egyenlege: 261.488.626.- Ft hiány** Ebből: - Működés: 32.687.005.- Ft hiány - Felhalmozás: 228.801.621.- Ft hiány **Finanszírozás utáni egyenleg: 0.- Ft”**

2. §

(1) A város 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (I.29.) önkormányzati rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.

(2) A város 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (I.29.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.

(3) A város 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (I.29.) önkormányzati rendelet 3. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.

(4) A város 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (I.29.) önkormányzati rendelet 15. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.

(5) A város 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (I.29.) önkormányzati rendelet 16. melléklete helyébe az 5. 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 hirdetőabláján kifüggesztve:
Hajdúhadház, 2026.

Dr Juhász Marica
jegyző

Általános indokolás

Magyarország 2026. évi központi költségvetéséről szóló 2025. évi LXIX. 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 1/2026. (I.29.) önkormányzati rendelet mellékleteinek módosításáról rendelkezik.

A 3. §-hoz

A rendelet hatályba léptető és hatályon kívül helyező rendelkezését tartalmazza.

Hajdúhadház, 2026. május 12.

Csáfordi Dénes
polgármester



**I. Bevételek és kiadások mérlegének módosítása
(Önkormányzati szinten)**

Forintban!

Sor- szám	Bevételek					Kiadások						
	Megnevezés	2024. tény	2025. tény	2026. évi eredeti előirányzat	Halmazott módosítás 2026.	Módosítás után	Megnevezés	2024. tény	2025. tény	2026. évi eredeti előirányzat	Halmazott módosítás 2026.	Módosítás után
A	B			C	D	E=C+D	F			G	H	I=G+H
1.	B1 Működési célú támogatások államháztartáson belülről	2 729 808 172	2 946 415 943	2 974 443 722	303 600 873	3 278 044 595	K1 Személyi juttatások	1 437 534 519	1 602 223 179	1 624 865 150	177 320 612	1 802 185 762
2.	B3 Közhatalmi bevételek	382 464 634	418 447 625	440 300 000		440 300 000	K2 Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.h. adó	188 852 874	202 720 066	209 575 341	18 814 188	228 389 529
3.	B4 Működési bevételek	157 204 983	150 811 779	102 850 786		102 850 786	K3 Dologi kiadások	721 465 499	895 915 018	734 918 908	70 388 174	805 307 082
4.	B6 Működési célú átvett pénzeszközök		1 637 796				K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai	91 981 511	133 811 138	141 300 000		141 300 000
5.							K5 Egyéb működési célú kiadások	670 380 805	713 273 985	786 955 285	37 454 420	824 409 705
6.												
7.												
8.												
9.	MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+2+3+...+8)	3 269 477 789	3 517 313 143	3 517 594 508	303 600 873	3 821 195 381	MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1+2+3+...+8)	3 110 215 208	3 547 943 386	3 497 614 684	303 977 394	3 801 592 078
10.	B2 Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	96 459 935	367 196 692	213 055 372	1 699 990	214 755 362	K6 Beruházások	211 866 674	97 396 676	898 767 839	633 469	899 401 308
11.	B5 Felhalmozási bevételek	5 000	47 510 000				K7 Felújítások	136 423 558	832 830 654		690 000	690 000
12.	B7 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök		10 000 000				K8 Egyéb felhalmozási célú kiadások	69 993 313	14 500 000	20 200 000		20 200 000
13.							K8 Célrtaalék					
14.	FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10+11+...+13)	96 464 935	424 706 692	213 055 372	1 699 990	214 755 362	FELHALMOZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (10+11+...+13)	418 283 545	944 727 330	918 967 839	1 323 469	920 291 308
18.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTEL ÖSSZESEN (9.+14.)	3 365 942 724	3 942 019 835	3 730 649 880	305 300 863	4 035 950 743	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁS ÖSSZESEN (9.+14.)	3 528 498 753	4 492 670 716	4 416 582 523	305 300 863	4 721 883 386
19.	Intézményfinanszírozás	1 320 924 990	1 493 380 445	1 608 639 542	82 817 907	1 691 477 449	- Felhalmozási célú hitelek törlesztése	46 811 550	37 449 240	225 764 019	-	225 764 019
20.	Felhalmozási célú hitelek felvétele		188 314 779				- pénzügyi lízing	6 638 253	6 699 062	3 037 602	-	3 037 602
21.	Folyósámla hitelek felvétele	1 062 204 679	847 310 243	1 300 000 000		1 300 000 000	- Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (állami támogatás előlege)	77 011 829	78 516 593	142 687 005	-	142 687 005
22.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele működésre	1 602 178 487	1 389 100 638	222 421 269		222 421 269	- Központi irányítású szervi támogatás folyósítása működésre	1 320 924 990	1 493 380 445	1 608 639 542	82 817 907	1 691 477 449
23.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele felhalmozásra			725 000 000		725 000 000	- Központi irányítású szervi támogatás folyósítása felújításra					
24.	Betételehelyezés						Betételehelyezés	-	-			
25.	Akt-a belüli megelőlegezések	79 939 812	101 969 037	110 000 000		110 000 000	- Folyósámla hitel törlesztés	1 062 204 679	847 310 243	1 300 000 000		1 300 000 000
25.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTEL ÖSSZESEN (19+20+...+24)	4 065 247 968	4 020 075 142	3 966 080 811	82 817 907	4 048 898 718	FINANSZÍROZÁSI KIADÁS ÖSSZESEN (19+20+...+24)	2 513 591 301	2 463 355 583	3 280 148 168	82 817 907	3 362 966 075
26.	Működési bevételek mindösszesen	7 334 725 757	7 349 073 506	6 758 675 319	386 418 780	7 145 094 099	Működési kiadások mindösszesen	5 570 356 706	5 967 150 667	6 548 961 231	386 795 301	6 935 756 532
27.	Felhalmozási bevételek mindösszesen	96 464 935	613 021 471	938 055 372	1 699 990	939 755 362	Felhalmozási kiadások mindösszesen	471 733 348	988 875 632	1 147 769 460	1 323 469	1 149 092 929
28.	BEVÉTEL MINDÖSSZESEN	7 431 190 692	7 962 094 977	7 696 730 691	388 118 770	8 084 849 461	KIADÁS MINDÖSSZESEN	6 042 090 054	6 956 026 299	7 696 730 691	388 118 770	8 084 849 461
29.	Működési hiány						Működési többlet			19 979 824		19 603 303
30.	Felhalmozási hiány			705 912 467		705 535 946	Felhalmozási többlet				376 521	
31.	Bruttó hiány:			685 932 643		685 932 643	Bruttó többlet:					

Bevétel-Kiadás

1. melléklet a / 2026 (V.28.) önkormányzati rendelethez


2026. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSI RENDELET ÖSSZEVONT BEVÉTELEINEK KIADÁSAINAK MÓDOSÍTÁSA

BEVÉTELEK

1. sz. táblázat

Forintban!

Sor- szám	Bevételi jogcím	2026. 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)	2 974 443 722	303 600 873						303 600 873	3 278 044 595
1.1.	Költségvetési támogatás	2 613 156 865	94 293 747						94 293 747	2 707 450 612
1.2.	2.3.3. Települési önk. kulturális feladatainak bérjellegű támogatása									
1.3.	Egyéb működési célú támogatások áht.belülről	238 418 556	209 307 126						209 307 126	447 725 682
1.4.	Óvoda esélyteremtési illetményrész	122 868 301								122 868 301
1.5.										
1.6.										
2.	B3 Közhatalmi bevételek (2.1+...+2.7)	440 300 000								440 300 000
2.1.	ebből: - építményadó	67 000 000								67 000 000
2.2.	- magánszemélyek kommunális adója	45 000 000								45 000 000
2.3.	- iparüzési adó	325 000 000								325 000 000
2.4.	- talajterhelési díj	300 000								300 000
2.5.	- késedelmi, önellenzési pótlékok	2 000 000								2 000 000
2.6.	- bírság	500 000								500 000
2.7.	- mezőéri járulék	500 000								500 000
3.	B4 Működési bevételek	102 850 786								102 850 786
4.	B6 Működési célú átvett pénzeszközök									
5.	MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+2+3+4)	3 517 594 508	303 600 873						303 600 873	3 821 195 381
6.	B2 Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	213 055 372	1 699 990						1 699 990	214 755 362
7.	B5 Felhalmozási bevételek									
8.	B7 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök									
9.	FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (6+7+8)	213 055 372	1 699 990						1 699 990	214 755 362
10.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	3 730 649 880	305 300 863						305 300 863	4 035 950 743
11.	B8 Finanszírozási bevételek	3 966 080 811	82 817 907						82 817 907	4 048 898 718
11.1.	Intézményfinanszírozás	1 608 659 542	82 817 907						82 817 907	1 691 477 449
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	222 421 269								222 421 269
11.5.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele felhalmozásra	725 000 000								725 000 000
11.6.	Betételhelyezés									
11.7.	Áht-n belüli megelőlegezések	110 000 000								110 000 000
12.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (11)	3 966 080 811	82 817 907						82 817 907	4 048 898 718
13.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10+12)	7 696 730 691	388 118 770						388 118 770	8 084 849 461

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

Forintban!

Sor-szám	Bevételi jogcím	2026. évi								
		Eredeti előirányzat	Otthontámogatás	Minimálbér emelés miatti normatíva	Átcsoportosítás	Közfoglalkoztatás			1. Módosítás 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)	2 958 443 722	43 635 702	94 293 747		154 309 873			292 239 322	3 250 683 044
1.1.	Költségvetési támogatás	2 613 156 865		94 293 747					94 293 747	2 707 450 612
1.2.	2.3.3. Települési önk. kulturális feladatainak bérjellegű támogatása									
1.3.	Egyéb működési célú támogatások áht.belülről	222 418 556	43 635 702			154 309 873			197 945 575	420 364 131
1.4.	Óvoda esélyteremtési illetményrész	122 868 301								122 868 301
1.5.	0									
1.6.	0									
2.	B3 Közhatalmi bevételek (2.1+...+2.7)	440 300 000								440 300 000
2.1.	ebből: - építményadó	67 000 000								67 000 000
2.2.	- magánszemélyek kommunális adója	45 000 000								45 000 000
2.3.	- iparüzési adó	325 000 000								325 000 000
2.4.	- talajterhelési díj	300 000								300 000
2.5.	- késedelmi, önellenzési pótlékok	2 000 000								2 000 000
2.6.	- bírság	500 000								500 000
2.7.	- mezőőri járulék	500 000								500 000
3.	B4 Működési bevételek	90 500 000								90 500 000
4.	B6 Működési célú átvett pénzeszközök									
5.	MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+2+3+4)	3 489 243 722	43 635 702	94 293 747		154 309 873			292 239 322	3 781 483 044
6.	B2 Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	213 055 372				1 699 990			1 699 990	214 755 362
7.	B5 Felhalmozási bevételek									
8.	B7 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök									
9.	FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (6+7+8)	213 055 372				1 699 990			1 699 990	214 755 362
10.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	3 702 299 094	43 635 702	94 293 747		156 009 863			293 939 312	3 996 238 406
11.	B8 Finanszírozási bevételek	2 330 000 000								2 330 000 000
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	195 000 000								195 000 000
11.5.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele felhalmozásra	725 000 000								725 000 000
11.6.	Betételhelyezés									
11.7.	Áht-n belüli megelőlegezések	110 000 000								110 000 000
12.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (11)	2 330 000 000								2 330 000 000
13.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10+12)	6 032 299 094	43 635 702	94 293 747		156 009 863			293 939 312	6 326 238 406

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

Forintban!

Sor- szám	Bevételi jogcím	2026. évi								
		Eredeti előirányzat	Otthon támogatás	Minimálbér emelés miatti normatíva	Átcsoportosítás	Közfoglalkoztatás	0	0	1. Módosítás 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)	2 957 643 722	43 635 702	94 293 747		154 309 873			292 239 322	3 249 883 044
1.1.	Költségvetési támogatás	2 613 156 865		94 293 747					94 293 747	2 707 450 612
1.2.	2.3.3. Települési önk. kulturális feladatainak bérjellegű támogatása									
1.3.	Egyéb működési célú támogatások áht. belülről	221 618 556	43 635 702			154 309 873			197 945 575	419 564 131
1.4.	Óvoda esélyteremtési illetményrész	122 868 301								122 868 301
1.5.	0									
1.6.	0									
2.	B3 Közhatalmi bevételek (2.1+...+2.7)	440 300 000								440 300 000
2.1.	ebből: - építményadó	67 000 000								67 000 000
2.2.	- magánszemélyek kommunális adója	45 000 000								45 000 000
2.3.	- iparüzési adó	325 000 000								325 000 000
2.4.	- talajterhelési díj	300 000								300 000
2.5.	- késedelmi, önellenzési pótlékok	2 000 000								2 000 000
2.6.	- bírság	500 000								500 000
2.7.	- mezőéri járulék	500 000								500 000
3.	B4 Működési bevételek	22 400 000								22 400 000
4.	B6 Működési célú átvett pénzeszközök									
5.	MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+2+3+4)	3 420 343 722	43 635 702	94 293 747		154 309 873			292 239 322	3 712 583 044
6.	B2 Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	213 055 372				1 699 990			1 699 990	214 755 362
7.	B5 Felhalmozási bevételek									
8.	B7 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök									
9.	FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (6+7+8)	213 055 372				1 699 990			1 699 990	214 755 362
10.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	3 633 399 094	43 635 702	94 293 747		156 009 863			293 939 312	3 927 338 406
11.	B8 Finanszírozási bevételek	2 330 000 000								2 330 000 000
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	195 000 000								195 000 000
11.5.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele felhalmozásra	725 000 000								725 000 000
11.6.	Betételhelyezés									
11.7.	Áht-n belüli megelőlegezések	110 000 000								110 000 000
12.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (11)	2 330 000 000								2 330 000 000
13.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10+12)	5 963 399 094	43 635 702	94 293 747		156 009 863			293 939 312	6 257 338 406

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

Forintban!

Sor-szám	Bevételi jogcím	2026. évi							
		Eredeti előirányzat	Otthontámogatás	Minimálbér emelés miatti normatíva	Átcsoportosítás	Közfoglalkoztatás	0	0	1. Módosítás összesen

KIADÁSOK									
1.	K1 Személyi juttatások	352 776 561	2 000 000	11 000 000		125 870 220		138 870 220	491 646 781
2.	K2 Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hj. Adó	33 123 824	560 000			8 181 558		8 741 558	41 865 382
3.	K3 Dologi kiadások	490 427 417		6 097 122		20 258 095		26 355 217	516 782 634
4.	K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai (4.1+...+4.6)	141 300 000							141 300 000
4.1.	- fűtési támogatás	54 000 000							54 000 000
4.2.	- gyógyszer-támogatás	4 300 000							4 300 000
4.3.	- eseti támogatás	25 000 000							25 000 000
4.4.	- Köztemetés Szoc. Tv. 48.§.	3 000 000							3 000 000
4.5.	- 65. éven felüliek hulladékészállításának támogatása	5 000 000							5 000 000
4.6.	- Eboltás, chipletetés	1 000 000							1 000 000
4.7.	- Polgármester által adható támogatás	5 000 000							5 000 000
4.8.	- Idősek támogatása	44 000 000							44 000 000
5.	K5 Egyéb működési célú kiadások	748 655 285		35 454 420	2 000 000			37 454 420	786 109 705
5.1.	- Működési célú támogatás értékű kiadások államháztartáson belülről	229 237 120		20 308 100				20 308 100	249 545 220
5.2.	- Működési célú támogatások államháztartáson kívülre	514 418 165		15 146 320	2 000 000			17 146 320	531 564 485
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)	1 766 283 087	2 560 000	52 551 542	2 000 000	154 309 873		211 421 415	1 977 704 502
8.	K6 Beruházások	896 767 839			-2 690 000	1 699 990		-990 010	895 777 829
9.	K7 Felújítások				690 000			690 000	690 000
10.	K8 Egyéb felhalmozási célú kiadások	20 200 000							20 200 000
11.	K8 Céltartalék								
12.	FELHALMOZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (8+9+10+11)	916 967 839			-2 000 000	1 699 990		-300 010	916 667 829
13.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (6+12)	2 683 250 926	2 560 000	52 551 542		156 009 863		211 121 405	2 894 372 331
14.	K9 Finanszírozási kiadások összesen: (14.1+...+14.7)	3 280 148 168	41 075 702	41 742 205				82 817 907	3 362 966 075
14.1.	- Felhalmozási célú hitelek törlesztése	225 764 019							225 764 019
14.2.	- pénzügyi lízing	3 037 602							3 037 602
14.3.	- Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (állami támogatás előlege)	142 687 005							142 687 005
14.4.	- Központi irányítású támogatás folyósítása működésre	1 608 659 542	41 075 702	41 742 205				82 817 907	1 691 477 449
14.5.	- Központi irányítású támogatás folyósítása felújításra								
14.6.	- Folyószámla hitel törlesztés	1 300 000 000							1 300 000 000
14.7.	0								
10.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (14)	3 280 148 168	41 075 702	41 742 205				82 817 907	3 362 966 075
11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (13+10)	5 963 399 094	43 635 702	94 293 747		156 009 863		293 939 312	6 257 338 406

Megnevezés	Hajdúhadház Város Önkormányzata	01
Feladat megnevezése	Önként vállalt feladatok bevételeinek, kiadásainak módosítása	03

Forintban!


Sor- szám	Bevételi jogcím	2026. évi								
		Eredeti előirányzat	Otthontámogatás	Minimálbér emelés miatti normatíva	Átcsoportosítás	Közfoglalkoztatás	0	0	1. Módosítás 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)	800 000								800 000
1.1.	Költségvetési támogatás									
1.2.	2.3.3. Települési önk. kulturális feladatainak bérjellegű támogatása									
1.3.	Egyéb működési célú támogatások áht.beliülről	800 000								800 000
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, önellenzési pótlékok									
2.6.	- bírság									
2.7.	- mezőéri járulék									
3.	B4 Működési bevételek	68 100 000								68 100 000
4.	B6 Működési célú átvett pénzeszközök									
5.	MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+2+3+4)	68 900 000								68 900 000
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)	68 900 000								68 900 000
11.	B8 Finanszírozási bevételek									
11.1.	Intézményfinanszírozás									
11.2.	Felhalmozási célú hitelek felvétele									
11.3.	Folyószámla hitel felvétele									
11.4.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele működésre									
11.5.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele felhalmozásra									
11.6.	Betételhelyezés									
11.7.	Áht-n belüli megelőlegezések									
12.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (11)									
13.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10+12)	68 900 000								68 900 000

Megnevezés	Hajdúhadház Város Önkormányzata	01
Feladat megnevezése	Önként vállalt feladatok bevételeinek, kiadásainak módosítása	03

Forintban!


Sor-szám	Bevételi jogcím	2026. évi							
		Eredeti előirányzat	Otthontámogatás	Minimálbér emelés miatti normatíva	Átcsoportosítás	Közfoglalkoztatás	0	0	1. Módosítás összesen

KIADÁSOK										
1.	K1 Személyi juttatások									
2.	K2 Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hj. Adó									
3.	K3 Dologi kiadások	30 600 000								30 600 000
4.	K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai (4.1+...+4.6)									
4.1.	- fűtési támogatás									
4.2.	- gyógyszer-támogatás									
4.3.	- eseti támogatás									
4.4.	- Köztemetés Szoc. Tv. 48.§.									
4.5.	- 65. éven felüliek hulladékiszállításának támogatása									
4.6.	- Eboltás, chipeltetés									
4.7.	- Polgármester által adható támogatás									
4.8.	- Idősek támogatása									
5.	K5 Egység működési célú kiadások	38 300 000								38 300 000
5.1.	- Működési célú támogatás értékű kiadások államháztartáson belülről									
5.2.	- Működési célú támogatások államháztartáson kívülre	38 300 000								38 300 000
5.3.	- Tartalékok									
5.4.	- Elvonások, befizetések									
5.5.	0									
5.6.	0									
6.	MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1+2+3+4+5)	68 900 000								68 900 000
8.	K6 Beruházások									
9.	K7 Felújítások									
10.	K8 Egység felhalmozási célú kiadások									
11.	K8 Céltartalék									
12.	FELHALMOZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (8+9+10+11)									
13.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (6+12)	68 900 000								68 900 000
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 irányítású szervi támogatás folyósítása működésre									
14.5.	- Központi irányítású szervi támogatás folyósítása felújításra									
14.6.	- Folyószámla hitel törlesztés									
14.7.	0									
10.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (14)									
11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (13+10)	68 900 000								68 900 000

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


Forintban!

Sor-szám	Bevételi jogcím	2026. évi								
		Eredeti előirányzat	Ottontámogatás	Országgyűlési választások	F	G	H	I	1. Módosítás összesen J=(D+...+I)	1. számú módosítás utáni előirányzat K=(C+J)
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)			11 361 551					11 361 551	11 361 551
1.1.	Költségvetési támogatás									
1.2.	2.3.3. Települési önkormányzati feladatainak bérjellegű támogatása									
1.3.	Egyéb működési célú támogatások áht.belülről			11 361 551					11 361 551	11 361 551
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.	- mezőéri 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		11 361 551					11 361 551	17 361 551
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)	6 000 000		11 361 551					11 361 551	17 361 551
11.	B8 Finanszírozási bevételek	370 150 879	10 240 000						10 240 000	380 390 879
11.1.	Intézményfinanszírozás	365 150 879	10 240 000						10 240 000	375 390 879
11.2.	Felhalmozási célú hitelek felvétele									
11.3.	Folyószámla hitel felvétele									
11.4.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele működésre	5 000 000								5 000 000
11.5.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele felhalmozásra									
11.6.	Betételhelyezés									
11.7.	Áht-n belüli megelőlegezések									
12.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (11)	370 150 879	10 240 000						10 240 000	380 390 879
13.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10+12)	376 150 879	10 240 000	11 361 551					21 601 551	397 752 430

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


Forintban!

Sor-szám	Bevételi jogcím	2026. évi								1. Módosítás összesen J=(D+...+I)	1. számú módosítás utáni előirányzat K=(C+J)
		Eredeti előirányzat C	Ottontámogatás D	Minimálbér emelés miatti normatíva E	F	G	H	I			
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	
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	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	182 754 257	6 400 000	14 400 000					20 800 000	203 554 257	
11.1.	Intézményfinanszírozás	182 754 257	6 400 000	14 400 000					20 800 000	203 554 257	
11.2.	Felhalmozási célú hitelek felvétele										
11.3.	Folyószámla hitel felvétele										
11.4.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele működésre										
11.5.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele felhalmozásra										
11.6.	Betételhelyezés										
11.7.	Áht-n belüli megelőlegezések										
12.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (11)	182 754 257	6 400 000	14 400 000					20 800 000	203 554 257	
13.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10+12)	183 705 043	6 400 000	14 400 000					20 800 000	204 505 043	

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


Forintban!

Sor-szám	Bevételi jogcím	2026. évi								
		Eredeti előirányzat	Ottontámogatás	Minimálbér emelés miatti normatíva	Átcsoportosítás				1. Módosítás 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.	- iparűzési 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	906 323 319	17 570 645	22 258 800					39 829 445	946 152 764
11.1.	Intézményfinanszírozás	906 323 319	17 570 645	22 258 800					39 829 445	946 152 764
11.2.	Felhalmozási célú hitelek felvétele									
11.3.	Folyószámla hitel felvétele									
11.4.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele működésre									
11.5.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele felhalmozásra									
11.6.	Betételhelyezés									
11.7.	Áht-n belüli megelőlegezések									
12.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (11)	906 323 319	17 570 645	22 258 800					39 829 445	946 152 764
13.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10+12)	906 323 319	17 570 645	22 258 800					39 829 445	946 152 764

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

Forintban!

Sor- szám	Bevételi jogcím	2026. évi								
		Eredeti előirányzat	Ottontámogatás	Minimálbér emelés miatti normatíva					1. Módosítás 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.	- iparűzési adó									
2.4.	- talajterhelési díj									
2.5.	- késedelmi, önellenzési 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)	16 000 000								16 000 000
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)	16 000 000								16 000 000
11.	B8 Finanszírozási bevételek	105 355 881	5 211 227	5 083 405					10 294 632	115 650 513
11.1.	Intézményfinanszírozás	82 934 612	5 211 227	5 083 405					10 294 632	93 229 244
11.2.	Felhalmozási célú hitelek felvétele									
11.3.	Folyószámla hitel felvétele									
11.4.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele működésre	22 421 269								22 421 269
11.5.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele felhalmozásra									
11.6.	Betételhelyezés									
11.7.	Áht-n belüli megelőlegezések									
12.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (11)	105 355 881	5 211 227	5 083 405					10 294 632	115 650 513
13.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10+12)	121 355 881	5 211 227	5 083 405					10 294 632	131 650 513

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

Forintban!

Sor-szám	Bevételi jogcím	2026. évi								1. Módosítás összesen	1. számú módosítás utáni előirányzat
		Eredeti előirányzat	Ottontámogatás								
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 önkormányzatok 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.	- ipartüzési adó										
2.4.	- talajterhelési díj										
2.5.	- kétszedelmi, önellenőrzési pótlékok										
2.6.	- bírság										
2.7.	- mezőéri járulék										
3.	B4 Működési bevételek	5 400 000								5 400 000	
4.	B6 Működési célú átvett pénzeszközök										
5.	MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+2+3+4)	5 400 000								5 400 000	
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)	5 400 000								5 400 000	
11.	B8 Finanszírozási bevételek	71 496 475	1 653 830						1 653 830	73 150 305	
11.1.	Intézményfinanszírozás	71 496 475	1 653 830						1 653 830	73 150 305	
11.2.	Felhalmozási célú hitelek felvétele										
11.3.	Folyószámla hitel felvétele										
11.4.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele működésre										
11.5.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele felhalmozásra										
11.6.	Betételhelyezés										
11.7.	Áht-n belüli megelőlegezések										
12.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (11)	71 496 475	1 653 830						1 653 830	73 150 305	
13.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10+12)	76 896 475	1 653 830						1 653 830	78 550 305	



A 2026. évi általános működés és ágazati feladatok támogatásának alakulása jogcímenként

Forinban!

Jogcím	Mutató	Normatíva	2026. évi tervezett támogatás összesen	Pedagógus béremelés miatt	2026. évi kiegészített támogatás	2026. eddigi módosítás	1. módosítás	Módosított támogatás
A	B	C	D					E
I. HELYI ÖNKORMÁNYZATOK MŰKÖDÉSÉNEK ÁLTALÁNOS TÁMOGATÁSA								
			517 003 179	0	517 003 179	0	17 097 122	534 100 301
1. A települési önkormányzatok működésének támogatása			507 660 216	0	507 660 216	0	17 097 122	524 757 338
a. Önkormányzati hivatali működésének tám.	32,98	9 280 000	329 857 152	0	329 857 152	0	17 097 122	346 954 274
b. Település-üzemeltetéshez kapcs. Fel.								
ba. Zöldterület gazdálkodás		26 000	19 385 686	0	19 385 686			19 385 686
bb. Közvilágítás fenntartás			71 789 000	0	71 789 000			71 789 000
bc. Közterület támogatása			17 407 175	0	17 407 175			17 407 175
bd. Közutak fenntartásának támogatása			28 063 695	0	28 063 695			28 063 695
c. Egyéb kötelező önkormányzati feladatok			40 923 901	0	40 923 901			40 923 901
d. Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok			233 607	0	233 607			233 607
V.I.1. kiegészítés az I.1. jogcímehez								
Polgármesteri illetmény támogatása			9 342 963		9 342 963			9 342 963
			783 455 018	0	783 455 018	0	22 258 800	805 713 818
II. A TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK EGYES KÖZNEV. FEL.			667 653 200	0	667 653 200	0	22 258 800	689 912 000
II.1. Óvodapedagógus és óv.ped. segítők bértám.			520 149 200	0	520 149 200	0	13 886 800	534 036 000
Óvodapedagógus átlagbér és közterhei								
8 hónap	46,60	7 441 333	346 766 133		346 766 133		9 257 867	356 024 000
4 hónap	46,60	3 720 667	173 383 067		173 383 067		4 628 933	178 012 000
Óv.ped. munk. Segítő átlagbér és közterhei			147 504 000	0	147 504 000	0	8 372 000	155 876 000
8 hónap	28,00	3 512 000	98 336 000		98 336 000		5 581 333	103 917 333
4 hónap	28,00	1 756 000	49 168 000		49 168 000		2 790 667	51 958 667
II.2. Óvodaműködtetési támogatás			89 513 818	0	89 513 818	0	0	89 513 818
8 hónap	519,30	114 916	59 675 879		59 675 879			59 675 879
4 hónap	519,30	57 458	29 837 939		29 837 939			29 837 939
II.5. Kieg. Támogatás								
Kiegészítő tám. Pedagógus II. kat.-ú óvodaped.					0			0
Kiegészítő tám. Pedagógus II. kat.-ú óvodaped.	17,00	956 000	16 252 000		16 252 000			16 252 000
Kiegészítő támogatás mesterpedagógus	2,00	3 565 000	7 130 000		7 130 000			7 130 000
Diakélezés ellátási pótlék	1,00	956 000	956 000		956 000			956 000
Óvodaműködtetési támogatás - üzemeltetési támogatás			1 950 000		1 950 000			1 950 000
III. A TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK SZOCIÁLIS ÉS GYERMEKJÓLÉTI FEL. TÁM.			758 531 844	0	758 531 844	0	39 791 505	798 323 349
III.2. Tel.önk. szociális feladatainak egyéb támogatása			311 464 709	0	313 227 518	0		313 227 518
III.3. Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása			447 067 135	0	447 067 135	0	39 791 505	486 833 640
c. Szociális étkeztetés			24 547 320	0	24 547 320	0	1 658 160	26 205 480
Hadház	92	97 410	8 961 720		8 961 720		605 360	9 567 080
Téglás	160	97 410	15 585 600		15 585 600		1 052 800	16 638 400
d. Házi segítségnyújtás - szociális segítség			25 000	0	25 000	0	0	25 000
Hadház	1	25 000	25 000		25 000			25 000
Téglás	0	25 000	0		0			0
d. Házi segítségnyújtás - személyi gondozás			123 019 600	0	123 019 600	0	12 604 180	135 623 780
Hadház	84	842 600	70 778 400		70 778 400		7 251 720	78 030 120
Téglás	62	842 600	52 241 200		52 241 200		5 352 460	57 593 660
f. Időseknapok nappali int. Ell.			25 704 800	0	25 704 800	0	2 189 600	27 894 400
Hadház	24	558 800	13 411 200		13 411 200		1 142 400	14 553 600
Téglás	22	558 800	12 293 600		12 293 600		1 047 200	13 340 800
Demens személyek nappali int. Ell.			7 838 600	0	7 838 600	0	476 560	8 315 160
Hadház	2	1 119 800	2 239 600		2 239 600		136 160	2 375 760
Téglás	5	1 119 800	5 599 000		5 599 000		340 400	5 939 400
i. Bölcsődei ellátás összesen			153 841 000	0	153 841 000	0	14 400 000	168 241 000
Bölcsődei ellátás								
Bölcsődei ellátás			9 225 000		9 225 000			9 225 000
Bölcsődei üzemeltetési támogatás			56 560 000		56 560 000			56 560 000
A felsőfokú végzettségű kisgyermeknevelők, szaktanácsadók	5	11 312 000	88 056 000		88 056 000		14 400 000	102 456 000
bölcsődei dajkák, középfokú végzettségű kisgyermeknevelők, szaktanácsadók	12	7 338 000	88 056 000		88 056 000			88 056 000
III.3.a Család- és gyermekjóléti szolgálat			12 138 000	0	12 138 000	0	1 215 500	13 353 500
III.3.b Család- és gyermekjóléti központ			33 850 000	0	33 850 000	0	2 500 000	36 350 000
Család- és gyermekjóléti központ - óvodai és iskolai szociális segítő tevékenység támogatása	3 553	5 255	18 671 015		18 671 015		1 367 905	20 038 920
III.3.m Közösségi alappelátások - Támogató szolgálat			47 431 800	0	47 431 800	0	3 379 600	50 811 400
IV. Gyermekétkeztetés támogatása			524 156 331	0	524 156 331	0	15 146 320	539 302 651
1.4.1. Gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatása			460 354 331	0	460 354 331	0	15 146 320	475 500 651
1.4.2 Rászoruló gyermekek szüneti étkeztetésének támogatása			63 802 000	0	63 802 000	0		63 802 000
V. KULTURLÁLIS FELADATOK TÁMOGATÁSA								
1.5 Települési önk. könyvtár, közművelődési feladatok támogatása			30 010 493	0	30 010 493	0		30 010 493
Intézmények Szociális ágazati pótlék								0
MINDÖSSZESEN:			2 613 156 865	0	2 613 156 865	0	94 293 747	2 707 450 612
2.3.3. Települési önkormányzatok kulturális feladatainak bérjellegű támogatása			0	0	0	0		
Óvoda esélyteremtési intélményrész			122 868 301		107 451 791			107 451 791
			2 736 025 166	0	2 720 608 656	0	94 293 747	2 814 902 403

**Támogatásértékű kiadások**

Forintban!

2026. évi eredeti előirányzat	Eddigi módosítások	1. módosítás	2026. évi módosított előirányzat
----------------------------------	-----------------------	--------------	-------------------------------------

K5 Egyéb működési célú kiadások részletezése

Működési célú támogatásértékű kiadás				
Szociális Gondozási Központ Társulása int. finanszírozáshoz	228 567 120		20 308 100	248 875 220
Debreceni Agglomeráció Hulladékgazdálkodási Társulás	670 000			670 000
				0
				0
Működési célú támogatásértékű kiadás összesen	229 237 120	0	20 308 100	249 545 220

Működési célú támogatásértékű kiadás államháztartáson kívülre				
Hajdúvívez működési támogatás	508 418 165		15 146 320	523 564 485
BURSA támogatás	800 000			800 000
Hajdúhadházi Református Egyház támogatása	6 000 000		2 000 000	8 000 000
Polgármesteri keret	4 000 000			4 000 000
Egyesületek támogatása együttműködési megállapodás alapján	33 500 000			33 500 000
				0
				0
				0
				0
Működési célú támogatásértékű kiadás államháztartáson kívülre összesen	552 718 165	0	17 146 320	569 864 485

K8 Egyéb felhalmozási célú kiadások részletezése

Fiatalok lakáshoz jutásának támogatása	20 000 000			20 000 000
Közművesítési támogatás	200 000			200 000
				0
				0
				0
				0
K8 Egyéb felhalmozási célú kiadások részletezése összesen	20 200 000	0	0	20 200 000



Támogatásértékű bevételek

	2026. évi eredeti előirányzat	Eddigi módosítások	1. módosítás	Módosítások összesen	Forintban! Módosítások utáni előirányzat összesen
B1 Egyéb működési célú támogatások áht.belülről részletezése					
NEAK támogatás	36 000 000			0	36 000 000
közfoglalkoztatási programok működési támogatása	183 648 556		154 309 873	154 309 873	337 958 429
MVH területalapú támogatás, állatállomány támogatása	2 500 000			0	2 500 000
Mezőőri támogatás	270 000			0	270 000
Othontámogatás			43 635 702	43 635 702	43 635 702
				0	0
				0	0
				0	0
B1 Egyéb működési célú támogatások áht.belülről részletezése összesen	222 418 556	0	197 945 575	197 945 575	420 364 131
B2 Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről					
Szociális alapszolgáltatások fejlesztése Hajdúhadházon	40 717 968			0	40 717 968
Külterületi utak utófinanszírozás	169 765 654			0	169 765 654
Közfoglalkoztatás keretében történő beszerzés	2 571 750		1 699 990	1 699 990	4 271 740
				0	0
				0	0
				0	0
B2 Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről összesen	213 055 372	0	1 699 990	1 699 990	214 755 362
B5 Felhalmozási bevételek					
				0	0
				0	0
				0	0
B5 Felhalmozási bevételek összesen	0	0	0	0	0