

1 db határozati javaslat

KÉPVISELŐ-TESTÜLETI ELŐTERJESZTÉS

Előterjesztő: Csáfordi Dénes polgármester

Tárgy: Az önkormányzat és intézményei pénzügyi és gazdasági helyzete

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

Törvényességi véleményezésre benyújtás időpontja: 2026. június 22.

Törvényességi ellenőrzést végezte:

Dr. Tóth Judit aljegyző

Látta: **Dr. Juhász Marica jegyző**

Az ülés időpontja: 2026. június 24.

Egyéb meghívottak: -

NYILVÁNOS ÜLÉS/ZÁRT ÜLÉS



Hajdúhadház Város Önkormányzata
Polgármesterétől

4242 Hajdúhadház, Bocskai tér 1.
(52) 384-103
www.hajduhadhaz.hu

Tisztelt Képviselő-testület!

Hajdúhadház Város Önkormányzatának Képviselő-testülete 1/2026.(I.29.) számú rendeletével fogadta el a város 2026. évi költségvetését, melyet a 13/2026.(V.28.) rendeletével módosított.

A költségvetés helyzetét 2026.05.31. napjával vizsgálva a következőket állapíthatjuk meg:

Önkormányzat:

Az Önkormányzat 6.326.238 e Ft költségvetési főösszege kiadási oldalon 1.741.611 e Ft-on teljesült 2026. május 31. napjával, ami 27,53 %-os teljesülési arányt jelent. A személyi kiadásoknál 42,64 %, a járulékoknál 45,55 % a teljesülés. A dologi kiadások 41,61 %-on teljesültek. Az ellátottak 17,90 %-os teljesülésének az oka az év második felében fizetendő fűtési támogatás (54 M) és 65 éven felüliek támogatása (44 M) kifizetésének időpontja. A beruházások, felújítások kifizetése a készülségi foknak megfelelően történik. Az egyéb felhalmozási kiadások között négy használt lakás vásárlásához nyújtott támogatás szerepel.

Az egyes főcsoportokhoz kapcsolódó kiadások alakulása:

	Előirányzat	Teljesítés	Teljesítés arány
Személyi kiadások	491 646 781	209 654 976	42,64%
Járulék	41 865 382	19 070 520	45,55%
Dologi kiadások	547 382 634	227 792 568	41,61%
Ellátottak pénzbeni juttatásai	141 300 000	25 297 258	17,90%
Egyéb kiadások	824 409 705	316 588 080	38,40%
Beruházás, felújítás	896 467 829	90 865 415	10,14%
Egyéb felhalmozási kiadások	20 200 000	2 000 000	9,90%
Finanszírozási kiadások	3 362 966 075	850 342 582	25,29%
Összesen	6 326 238 406	1 741 611 399	27,53%

Bevételi oldalon a 6.326.238 e Ft főösszeg 1.920.594 e Ft összegben 30,36 %-on teljesült. A működési támogatások a tervezett szinten alakul. A közhatalmi bevételek teljesülése 48,32 %, ezen belül az építményadó 56,82 %-os, a kommunális adó 71,23 %-os, az iparüzési adó 43,15 %-os szinten teljesült. A működési bevételek az éves tervezett 55,20 %-án teljesültek május hónapra. A felhalmozási bevételek soron a Képviselő-testület 2026. március 26-i döntése alapján értékesítésre került ingatlanok eddig befolyt vételárát tartalmazza.

Az egyes főcsoportokhoz kapcsolódó bevételek alakulása:

	Előirányzat	Teljesítés	Teljesítés arány
Működési célú támogatások	3 250 683 044	1 533 168 815	47,16%
Felhalmozási célú támogatások	214 755 362	124 270 850	57,87%
Közhatalmi bevételek	440 300 000	212 766 726	48,32%
Működési bevételek	90 500 000	49 956 178	55,20%
Felhalmozási bevételek		431 000	
Finanszírozási bevételek	2 330 000 000		0,00%
Bevétel összesen	6 326 238 406	1 920 593 569	30,36%

Hajdúhadházi Polgármesteri Hivatal:

A Polgármesteri Hivatal kiadási főösszege 397.752 e Ft, ami 44,38 %-on 176.507 e Ft-tal teljesült 2026.05.31-ig. A kiadások között a 05.31-ig kifizetett otthontámogatás (10.240 e Ft), illetve az első félévi fűtés miatti kifizetés (3.380 e Ft) okozza az időarányostól magasabb teljesülést.

Az egyes főcsoportokhoz kapcsolódó kiadások alakulása:

	Előirányzat	Teljesítés	Teljesítés arány
Személyi kiadások	311 318 300	136 778 955	43,94%
Járulék	43 881 899	19 533 585	44,51%
Dologi kiadások	40 552 231	20 194 587	49,80%
Beruházás, felújítás	2 000 000	0	0%
Kiadás összesen	397 752 430	176 507 127	44,38%

A bevételi oldalon a 397.752 e Ft-os főösszeg 179.404 e Ft-on 45,10 %-on teljesült. A működési és finanszírozási bevételek a tervezett időarányos szintet meghaladva teljesültek.

Az egyes főcsoportokhoz kapcsolódó bevételek alakulása:

	Előirányzat	Teljesítés	Teljesítés arány
Működési célú támogatások	11 361 551	9 720 864	85,56%
Működési bevételek	6 000 000	2 570 963	42,85%
Finanszírozási bevételek	380 390 879	167 111 693	43,93%
Bevétel összesen	397 752 430	179 403 520	45,10%

Hajdúhadházi Bölcsőde:

A Bölcsőde kiadási főösszege (204.505 e Ft) 39,71 %-on teljesült (81.218 e Ft). Otthontámogatásként 6.400 e Ft, a pedagógusokat megillető egyszeri támogatásként 861 e Ft került kifizetésre. A dologi kiadások az időarányos szint alatt teljesültek.

Az egyes főcsoportokhoz kapcsolódó kiadások alakulása:

	Előirányzat	Teljesítés	Teljesítés arány
Személyi kiadások	147 059 330	61 495 525	41,82%
Járulék	19 967 713	9 019 794	45,17%
Dologi kiadások	37 478 000	10 702 780	28,56%
Kiadás összesen	204 505 043	81 218 099	39,71%

A bevételi oldalon a 204.505 e Ft főösszeg 40,22 %-on 82.243 e Ft-on teljesült. A működési bevételek teljesülése jelenleg az időarányos szint felett van, de ez a Bölcsőde nyári leállása miatt igazodni fog az átlaghoz.

Az egyes főcsoportokhoz kapcsolódó bevételek alakulása:

	Előirányzat	Teljesítés	Teljesítés arány
Működési bevételek	950 786	604 851	63,62%
Finanszírozási bevételek	203 554 257	81 637 740	40,11%
Bevétel összesen	204 505 043	82 242 591	40,22%

Hajdúhadházi Városi Óvoda:

Az Óvodánál a tervezett 946.153 e Ft főösszeg 427.411 e Ft-on 45,17 %-on teljesült. A személyi kiadások és a járulékok az időarányos szint alatt teljesültek. Az időarányostól magasabb összegű dologi kiadások teljesülését az Óvoda három telephelyét határoló kerítések felújítása okozza.

Az egyes főcsoportokhoz kapcsolódó kiadások alakulása:

	Előirányzat	Teljesítés	Teljesítés arány
Személyi kiadások	720 665 499	293 917 727	40,78%
Járulék	105 945 575	43 833 021	41,37%
Dologi kiadások	117 693 211	87 926 288	74,71%
Beruházás, felújítás	1 848 479	1 733 700	93,79%
Kiadás összesen	946 152 764	427 410 736	45,17%

A bevételi főösszeg (946.153 e Ft) 46,34 %-on (438.473 e Ft) teljesült. Az intézmény finanszírozása a tervezett szerint alakul.

Az egyes főcsoportokhoz kapcsolódó bevételek alakulása:

	Előirányzat	Teljesítés	Teljesítés arány
Működési bevételek	0	508 746	
Finanszírozási bevételek	946 152 764	437 963 959	46,29%
Bevétel összesen	946 152 764	438 472 705	46,34%

Hajdúhadházi Család- és Gyermejkölési Központ:

A Család- és Gyermejkölési Központ kiadási fösszege 131.651 e Ft, a teljesülés 49.189 e Ft, 37,36 %. A személyi kiadások 41,78 %-os, a járulékok 46,28 %-os szinten teljesültek. A dologi kiadások 17,39 %-os teljesülését a Szociális célú városrehabilitáció (TOP_PLUSZ-3.1.2-21-HB1-2022-00004) pályázat még hátralévő kiadásainak későbbi teljesülése okozza.

Az egyes fősorportokhoz kapcsolódó kiadások alakulása:

	Előirányzat	Teljesítés	Teljesítés arány
Személyi kiadások	93 996 297	39 271 819	41,78%
Járulék	11 660 210	5 396 367	46,28%
Dologi kiadások	25 994 006	4 521 023	17,39%
Kiadás összesen	131 650 513	49 189 209	37,36%

A bevételi fösszeg (131.651 e Ft) 64.524 e Ft-on, 49,01 %-on teljesült. A működési célú támogatások a duális képzés miatt kapott szociális hozzájárulás csökkentés a tervezett szinten alakul. A finanszírozási bevételek magasabb szintje az előző évi maradvány könyveléséből adódik. Az intézményfinanszírozás a tervezett szinten alakul.

Az egyes fősorportokhoz kapcsolódó bevételek alakulása:

	Előirányzat	Teljesítés	Teljesítés arány
Működési célú támogatások	16 000 000	5 484 000	34,28%
Működési bevételek	0	109 511	
Finanszírozási bevételek	115 650 513	58 930 961	50,96%
Bevétel összesen	131 650 513	64 524 472	49,01%

Földi János Művelődési Központ és Könyvtár:

A Művelődési Központ kiadási fösszege 78.550 e Ft, a teljesülés 40,74 %, 31.998 e Ft. A személyi kiadások 46,34, a járulékok 53,68 %-on teljesültek. A dologi kiadások elmaradnak az időarányos szinttől a Művelődési Központ által szervezett rendezvények későbbi megtartása miatt.

Az egyes fősorportokhoz kapcsolódó kiadások alakulása:

	Előirányzat	Teljesítés	Teljesítés arány
Személyi kiadások	37 499 555	17 377 002	46,34%
Járulék	5 068 750	2 721 046	53,68%
Dologi kiadások	35 982 000	11 899 758	33,07%
Kiadás összesen	78 550 305	31 997 806	40,74%

A bevételi fösszeg (78.550 e Ft) teljesülése 33.883 e Ft, 43,14%. A működési bevételek jelenleg a tervezett időarányos szint alatt teljesülnek. Ennek oka a Művelődési Központ által szervezett, a közönség részére belépődíjas rendezvények később kerülnek megtartásra. A felhalmozási célú átvett pénzeszköz a Könyvtári kihívás pályázaton elnyert támogatás. A felhasználása később történik meg.

Az egyes főcsoportokhoz kapcsolódó bevételek alakulása:

	Előirányzat	Teljesítés	Teljesítés arány
Működési bevételek	5 400 000	1 421 426	26,32%
Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	0	5 000 000	
Finanszírozási bevételek	73 150 305	27 461 993	37,54%
Bevétel összesen	78 550 305	33 883 419	43,14%

Összességében elmondható, hogy 2026. május 31-ig Hajdúhadház Város Önkormányzata és intézményei költségvetése a tervezett szinten alakul mind a bevételi, mind a kiadási oldalon.

Fentiek alapján kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztést megtárgyalni és az alábbi határozati javaslatot egyszerű többséggel elfogadni szíveskedjen.

Határozati javaslat:

**Hajdúhadház Város Önkormányzata Képviselő-testületének
...../2026. (VI.24.) határozata
2026. évi költségvetési helyzet értékeléséről**

Hajdúhadház Város Önkormányzata Képviselő-testülete megtárgyalta az előterjesztést és a 2026. évi költségvetési helyzet értékeléséről szóló összefoglalót tudomásul veszi.

Határidő: folyamatos

Felelős: Csáfordi Dénes polgármester

Végrehajtásért felelős: Ölveti Zsolt pénz- és adóügyi irodavezető

Hajdúhadház, 2026. június 22.

Tisztelettel:

Csáfordi Dénes
polgármester