

Költségvetés

2024.



Borsi Csaba
igazgató



Pozsgayné Száva Gabriella
gazdasági vezető HGSZI

KÖLTSÉGVETÉSI ALAPOKMÁNY

2024

1. Költségvetési szerv azonosítási adatai

a.) KÖLTSÉGVETÉSI SZERV MEGNEVEZÉSE:

KOVÁCS MÁTÉ VÁROSI MŰVELŐDÉSI KÖZPONT ÉS KÖNYVTÁR

székhelye: 4200. Hajdúszoboszló, Szilfákajla 2.

postafiók száma: 46, ☐☐52/558-800

PIR-törzsszám: 374035, szektor: 1251

település típus: 76

adóazonosító száma: 15374035-2-09

alapító okirat száma: 10322-5/2015. 2015. május 14.

jóváhagyó testület: Hajdúszoboszló Város Képviselőtestülete

bankszámla száma: 11738084-15374035

pénzintézet megnevezése: OTP és Kereskedelmi Bank Nyrt.

b.) IRÁNYÍTÓ SZERV MEGNEVEZÉSE:

Hajdúszoboszló Város Önkormányzata

székhelye: 4200. Hajdúszoboszló, Hősök tere 1.

postafiók: 5., ☐☐52/557-300

Működési területe:

Hajdúszoboszló Város közigazgatási területe és a **hajdúszoboszlói kistérség**

2. Feladatai

Gazdasági szervezettel nem rendelkező költségvetési szerv **feladatai** az 1. pontban meghatározott alapító okiratban foglaltak alapján:

A költségvetési szerv alaptevékenységének kormányzati funkciók szerinti besorolása:

082042	Könyvtári állomány gyarapítása, nyilvántartása
082043	Könyvtári állomány feltárása, megőrzése, védelme
082044	Könyvtári szolgáltatások
082091	Közművelődés – közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése
082092	Közművelődés –hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása
082093	Közművelődés –egész életre kiterjedő tanulás, amatőr művészetek
082094	Közművelődés –kulturális alapú gazdaságfejlesztés
083030	Egyéb kiadói tevékenység
074040	Fertőző megbetegedések megelőzése, járványügyi ellátás

Vállalkozási tevékenységet a szerv nem folytathat.

4.1. 2024.évi 4/2024. (II.22.) rendelet alapján engedélyezett saját dolgozói létszám: 20 fő

4.2. Tárgyi feltételek

<i>Kezelésben lévő ingatlanok</i>	
- bruttó alapterület	4262 m ²
- nettó alapterület	4051 m ²

<i>Alaptevékenységet szolgáló</i>	
helyiségek száma: 21 db, területe	3000,62 m ²

5. Pénzügyi források

<i>Megnevezés</i>	<i>e Ft</i>
Kötelező feladatok bevételei	68.637
Önként vállalt feladatok bevételei	5.000
Átvett pénzeszköz	12.000
Irányító szervtől kapott támogatás	386.373

6. Költségvetés jóváhagyása

Hajdúszoboszló Város Önkormányzatának Képviselő-testülete 2024. évi 4/2024. (II.22.) számú rendeletében meghatározottak szerint az irányító szerv az intézmény költségvetését a következők szerint hagyta jóvá:

	Összesen (e Ft)	Kötelező feladat (e Ft)	Önként vállalt feladat (e Ft)
- <i>Bevételek főösszege</i>	472.010	467.010	5.000
- ebből irányító szervtől kapott támogatás	386.373	386.373	
- <i>Kiadások főösszege</i>	472.010	467.010	5.000
Személyi juttatások	124.845	124.845	
Járadékok	17.669	17.669	
Dologi	309.496	304.496	5.000

Engedélyezett létszám: 20 fő



Hajdúszoboszlói Polgármesteri Hivatal

4200 Hajdúszoboszló, Hősök tere 1.

Hivatali KRID azonosító: 705114747

Telefon: +36 70 489 4633, e-mail: polgmhiv@hajduszob.hu



Ügyintéző:

Gazdasági Iroda

Földesiné Szöllősi Valéria ügyintéző

„B” épület, 115. sz. irodahelyiség

Telefon: 06-70-489-4663

E-mail: foldesine@hajduszob.hu

Ügyiratszám: HSZ/1373- 2 /2024

Tárgy: 2024. évi költségvetés

Kovács Máté Városi Művelődési Központ és Könyvtár

Tisztelt Igazgató Úr!

Tájékoztatásul közlöm, hogy a Képviselő-testület a 2024. évi költségvetést várhatóan 2024. február 22 -én tárgyalja. A beterjesztendő költségvetés az intézményre vonatkozóan jelenleg az alábbi sarokszámkat tartalmazza:

Kiadások összesen:	472.010 eFt
- személyi juttatás:	124.845 eFt
- járulékok:	17.669 eFt
- dologi kiadások:	309.496 eFt
- felhalmozási kiadás:	20.000 eFt

Bevételek összesen:	472.010 eFt
- saját bevételek:	73.637 eFt
- átvett pénzeszköz:	12.000 eFt
- támogatás:	386.373 eFt

Kérem, a fenti összegeket kötelező-önként vállalt feladat megbontásban Földesiné Szöllősi Valéria részére megküldeni szíveskedjen 2024. február 7. 15. óráig.

2024. évi engedélyezett létszám: 20 fő

Hajdúszoboszló, 2024. február 6.

Tisztelettel:

Bárdos Ilona
gazdasági irodavezető sk.

Információt a fejrészben megjelölt ügyintézőtől kaphat! Válaszában kérjük, hivatkozzon ügyiratszámunkra!

Ügyfelfogadási idő a hivatalban:

hétfő: 8:00-12:00 és 13:00-16:00, szerda: 8:00-12:00 és 13:00-17:00, péntek: 8:00-12:00

Városunk közigazgatási honlapja: www.hajduszoboszlo.eu

POLGÁRMESTERI HIVATAL
PÉNZÜGYI, GAZDASÁGI IRODA

Bárdos Ilona irodavezető
Hajdúszoboszló

Tisztelt Bárdos Ilona Irodavezető Asszony!

Az alábbi táblázat mutatja a Kovács Máté Városi Művelődési Központ és Könyvtár 2024. évi költségvetés kötelező-önként vállalt feladatainak megbontását:

Kiemelt előirányzat megnevezése	Előirányzat összege (Ft)	Kötelező feladat előirányzata (Ft)	Önként vállalt feladat előirányzata (Ft)
Személyi juttatások	124 845 411	124 845 411	
Munkaadókat terhelő járulékok	17 669 309	17 669 309	
Dologi kiadások	309 495 325	304 495 325	5 000 000
Felhalmozási kiadások	20 000 000	20 000 000	
Kiadások összesen:	472 010 045	467 010 045	5 000 000
Saját bevétel	73 637 045	68 637 045	5 000 000
Átvett pénzeszköz	12 000 000	12 000 000	
Intézményfinanszírozás	386 373 000	386 373 000	
Bevételek összesen:	472 010 045	467 010 045	5 000 000

Hajdúszoboszló, 2024. 03. 06.


Borsi Csaba
igazgató




Pozsgayné Száva Gabriella
gazdasági vezető HGSZI

Sorszám	Megnevezés	rovatszám	2022.évi eredeti	2023. évi eredeti ei	2023. évi várható	2024. évi terv
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek (szabadidő is)	K1101	64 501 600	78 147 480	67 242 253	94 854 560
02	Normatív jutalmak	K1102			2 955 000	
03	Céljuttatás, projektpremium	K1103	550 000	540 000	763 600	660 000
04	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1104				
05	Végkielégítés	K1105				
06	Jubileumi jutalom	K1106		1 482 000	1 607 000	
07	Béren kívüli juttatások (CAFETÉRIA)	K1107	3 478 261	3 125 000	2 874 906	3 125 000
08	Ruházati költségterítés	K1108	300 000	300 000	331 208	300 000
09	Közlekedési költségterítés	K1109	1 326 264	1 617 756	1 717 958	2 054 124
10	Egyéb költségterítések	K1110	300 000	320 000		320 000
11	Lakhatási támogatások	K1111				
12	Szociális támogatások	K1112				
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (BSZ,napidíj, felmentés)	K1113	1 460 021	994 769	2 002 484	1 264 727
14	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13)	K11	71 916 146	86 527 005	79 494 409	102 578 411
15	Választott tisztségviselők juttatásai	K121				
16	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások (Megbízási díj)	K122	12 950 000	15 366 000	15 360 913	18 079 000
17	Egyéb külső személyi juttatások (Kitüntetések!)+ REPII	K123	3 899 000	4 649 000	4 919 108	4 188 000
18	Külső személyi juttatások (=15+16+17)	K12	16 849 000	20 015 000	20 280 021	22 267 000
19	Személyi juttatások (=14+18)	K1	88 765 146	106 542 005	99 774 430	124 845 411
20	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	13 016 092	15 296 704	13 428 619	17 669 309
	ebből szociális hozzájárulási adó		11 374 219	13 507 696	12 232 402	15 791 520
	ebből egészségügyi hozzájárulás					
	ebből táppénz hozzájárulás		430 011	497 385	112 021	632 364
	ebből rehabilitációs hj.					
	ebből munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó		1 211 862	1 291 623	1 084 196	1 245 426
21	Szakmai anyagok beszerzése (könyv, közlöny, folyóirat, inf.hordozó, + kísértékű TE	K311	9 856 564	10 292 934	6 133 274	9 801 934
22	Üzemeltetési anyagok beszerzése (élelmiszer, irodapapír, irodaszer, nyomtatv. üzemanyag, festékpatron, tisztítószer)	K312	3 820 000	4 000 000	4 668 655	2 550 000
	ebből élelmiszer					
	ebből egyéb üzemeltetési anyagok				1 877 321	
23	Árubeszerzés	K313			1 200 405	
24	Készletbeszerzés (=21+22+23)	K31	13 676 564	14 292 934	12 002 334	12 351 934
25	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	3 374 952	4 264 572	3 796 854	4 179 372
	ebből internet		818 952	904 572	454 854	399 372
	ebből egyéb informatikai szolgáltatások igénybevétele				3 324 000	3 780 000
26	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (vezeték, mobil telefon)	K322	688 356	808 356	493 462	789 636
27	Kommunikációs szolgáltatások (=25+26)	K32	4 063 308	5 072 928	4 290 316	4 969 008
28	Közüzem díjak	K331	15 381 600	21 300 284	10 975 383	33 144 941
	ebből gáz		960 000	126 621	462 134	0
	ebből víz		216 000	353 400	198 371	1 212 846
	ebből villany		8 174 400	10 721 549	5 533 166	18 232 095
	ebből távhő		6 031 200	10 098 714	4 781 712	13 700 000
29	Vásárolt élelmezés	K332	250 000	250 000	312 614	0
30	Bérelti és lízing díjak (informatika NEMI)	K333	20 883 431	20 187 283	29 786 112	23 395 787
31	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (informatika NEMI)	K334	2 308 000	2 350 000	3 207 569	2 350 000
32	Közvetített szolgáltatások	K335		177 894	285 900	60 000
33	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	48 124 000	56 448 000	75 383 157	82 832 000
	ebből vásárolt közszolgáltatás					
	ebből vásárolt szellemi tevékenység				61 510 207	82 832 000
	ebből egyéb szakmai tevékenységet segítő szolgáltatás				13 872 950	
34	Egyéb szolgáltatások (raktározás, posta, takarítás, kéményseprés, szemét, bankktg.vagyonbzt.)	K337	78 709 868	84 955 240	95 275 811	80 693 948
	ebből kéményseprés					
	ebből szemétszállítás		636 000	500 000	273 441	500 000
	ebből rovarirtás					
35	Szolgáltatási kiadások (=28+...+34)	K33	165 656 899	185 668 701	215 226 546	222 476 676
36	Kiküldetések kiadásai	K341	924 000	651 840	381 246	790 000
37	Reklám- és propagandakiadások	K342	2 794 000	5 029 000	5 922 003	8 558 000
38	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=36+37)	K34	3 718 000	5 680 840	6 303 249	9 348 000
39	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (ÁFA)	K351	46 207 991	49 774 839	47 352 378	56 313 430
40	Fizetendő általános forgalmi adó	K352	2 500 000	2 500 000	189 000	
41	Kamatkiadások (felvett hitel kamata)	K353				
42	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai (árfolyamvesztése)	K354				
43	Egyéb dologi kiadások (behajthatatlan követ., kerekítés, útdíjak, zöldkártya, közbeszerzés, jármű vizsgadíjak, kötbér, kés.kamat, perktg.tagsági díjak)	K355	2 351 000	2 760 049	7 576 572	4 036 277
44	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=39+...+43)	K35	51 058 991	55 034 888	55 117 950	60 349 707
45	Dologi kiadások (=24+27+35+38+44)	K3	238 173 762	265 750 291	292 940 395	309 495 325

Sorszám	Sorszám	Megnevezés	rovatszám	2022.évi eredeti	2023. évi eredeti ei	2023. évi várható	2024. évi terv
01	1	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111				
02	2	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112				
03	3	Települési önkormányzatok szociális gyermekjóléti és gyermekékeztetési feladatainak támogatása	B113				
04	4	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114				
05	5	Működési célú központosított előirányzatok	B115				
06	6	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	B116				
07	7	Önkormányzatok működési támogatásai (=01+...+06)	B11	0	0	0	0
08	8	Elvonások és befizetések bevételei	B12				
09	9	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B13				
10	10	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14				
11	11	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15				
12	12	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16			896 000	
13	13	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=07+...+12)	B1	0	0	896 000	0
14	14	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21				
15	15	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B22				
16	16	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23				
17	17	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24				
18	18	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25				
19	19	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=14+...+18)	B2	0	0	0	0
20	20	Magánszemélyek jövedelemadói	B311				
21	21	Társaságok jövedelemadói	B312				
22	22	Jövedelemadók (=20+21)	B31	0	0	0	0
23	23	Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32				
24	24	Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33				
25	25	Vagyoni típusú adók	B34				
26	26	Értékesítési és forgalmi adók	B351				
27	27	Fogyasztási adók	B352				
28	28	Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	B353				
29	29	Gépjárműadók	B354				
30	30	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355				
31	31	Termékek és szolgáltatások adói (=26+...+30)	B35	0	0	0	0
32	32	Egyéb közhatalmi bevételek	B36				
33	33	Közhatalmi bevételek (=22+...+25+31+32)	B3	0	0	0	0
34	34	Készletértékesítés ellenértéke	B401	240 000	250 000	1 118 870	196 850
35	35	Szolgáltatások ellenértéke	B402	35 700 000	38 095 767	53 578 472	60 291 449
36	36	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	B403		177 894	283 338	60 000
37	37	Tulajdonosi bevételek	B404				
38	38	Ellátási díjak	B405				
39	39	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	4 251 000	5 216 339	9 203 483	10 083 746
40	40	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407			7 202 000	3 000 000
41	41	Kamatbevételek	B408			19	
42	42	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409				
43	43	Biztosító által fizetett kártérítés	B410			884 428	
43	44	Egyéb működési bevételek	B411			890 867	
44	45	Működési bevételek (=34+...+44)	B4	40 191 000	43 740 000	73 161 477	73 637 045
45	46	Immateriális javak értékesítése	B51				
46	47	Ingatlanok értékesítése	B52				
47	48	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53			25 976	
48	49	Részesedések értékesítése	B54				
49	50	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55				
50	51	Felhalmozási bevételek (=45+...+49)	B5	0	0	25 976	0
51	52	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B61				
52	53	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése EU-tól	B62				

Sorszám	Sorszám	Megnevezés	rovatszám	2022.évi eredeti	2023. évi eredeti ei	2023. évi várható	2024. évi terv
	54	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és nemzetközi szervezetektől	B63				
	55	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B64				
53	56	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B65		10 000 000	8 800 000	12 000 000
54	57	Működési célú átvett pénzeszközök (=51+52+53)	B6	0	10 000 000	8 800 000	12 000 000
55	58	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B71				
56	59	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése EU-tól	B72				
	60	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és nemzetközi szervezetektől	B73				
	61	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B74				
57	62	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B75				
58	63	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (=55+56+57)	B7	0	0	0	0
59	64	Költségvetési bevételek (=13+19+33+45+51+57+63)	B1-B7	40 191 000	53 740 000	82 883 453	85 637 045

04 - B8. Finanszírozási bevételek					
Sorszám	Megnevezés	2022.évi eredeti	2023. évi eredeti ei	2023. évi várható	2024. évi terv
01	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól (B8111)				
02	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól (B8112)				
03	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól (B8113)				
04	Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól (=01+02+03) (B811)	0	0	0	0
05	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése (>=06+07) (B8121)				
06	ebből: befektetési jegyek (B8121)				
07	ebből: kárpótlási jegyek (B8121)				
08	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása (B8122)				
09	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése (B8123)				
10	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása (B8124)				
11	Belföldi értékpapírok bevételei (=05+08+09+10) (B812)	0	0	0	0
12	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)			33 450 553	
13	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele (B8132)				
14	Maradvány igénybevétele (=12+13) (B813)	0	0	33 450 553	0
15	Államháztartáson belüli megelőlegezések (B814)				
16	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése (B815)				
17	Központi, irányító szervi támogatás (B816)	229 764 000	333 849 000	335 760 450	386 373 000
18	Lekötött bankbetétek megszüntetése (B817)				
19	Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei (B818)				
20	Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei (B8191)				
21	Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei (B8192)				
22	Tulajdonosi kölcsönök bevételei (=20+21) (B819)	0	0	0	0
23	Belföldi finanszírozás bevételei (=04+11+14+...+19+22) (B81)	229 764 000	333 849 000	369 211 003	386 373 000
24	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése (B821)				
25	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése (B822)				
26	Külföldi értékpapírok kibocsátása (B823)				
27	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi kormányoktól és nemzetközi szervezetektől (B824)				
28	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi pénzintézetektől (B825)				
29	Külföldi finanszírozás bevételei (=24+...+28) (B82)	0	0	0	0
30	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei (B83)				
31	Váltóbevételek (B84)				
32	Finanszírozási bevételek (=23+29+30+31) (B8)	229 764 000	333 849 000	369 211 003	386 373 000

Kovács Máté VMKK 2024.	
Megnevezés	Adatok Ft-ban
Törvény szerinti illetmények,munkabérek (K1101)	94 854 560
Ebből minimálbérre, garantált bérminimumra történő kiegészítés	0
Normatív jutalmak (K1102)	0
Céljuttatás, projektpremium (K1103)	660 000
Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat (K1104)	0
Végkielégítés (K1105)	0
Jubileumi jutalom (K1106)	0
Béren kívüli juttatások (K1107)	3 125 000
Ruházati költségtérítés (K1108)	300 000
Közlekedési költségtérítés (K1109)	2 054 124
Egyéb költségtérítések (K1110)	320 000
Lakhatási támogatások (K1111)	
Szociális támogatások (K1112)	
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (>=14) (K1113)	1 264 727
Foglalkoztatottak személyi juttatásai(K11)	102 578 411
Választott tisztségviselők juttatásai (K121)	
Foglalkoztatottak juttatásai (K122)	17 879 000
Egyéb külső személyi juttatások (K123)	4 388 000
Külső személyi juttatások (K12)	22 267 000
Személyi juttatások (K1)	124 845 411
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	17 669 309
ebből: szociális hozzájárulási adó (K201)	15 791 520
ebből: rehabilitációs hozzájárulás (K2)	
ebből: korekedvezmény-biztosítási járulék (K2)	
ebből: táppénz hozzájárulás (K205)	632 364
ebből: munkaadót a foglalkoztatottak részére történő kifizetésekkel kapcsolatban terhelő más járulék jellegű kötelezettségek (K2)	
ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó (K207)	1 245 426
Szakmai anyagok beszerzése (könyv, folyóirat, inf.hordozó, + kísértékű TE K311	9 801 934
Üzemeltetési anyagok beszerzése (élelmiszer, irodapapír, irodaszer, nyomtatv. üzemanyag, festékpátron, tisztítószer) K312	2 550 000
ebből élelmiszer	
ebből egyéb üzemeltetési anyagok	
Árubeszerzés	
Készletbeszerzés K31	12 351 934
Informatikai szolgáltatások igénybevétele K321	4 179 372
ebből internet	399 372
ebből egyéb informatikai szolgáltatások igénybevétele	3 780 000
Egyéb kommunikációs szolgáltatások (vezetékes, mobil telefon) K322	789 636
Kommunikációs szolgáltatások (=25+26)	4 969 008

Közütemi díjak K331	33 144 941
ebből gáz	0
ebből víz	1 212 846
ebből villany	18 232 095
ebből távhő	13 700 000
Vásárolt élelmezés K332	0
Bérleti és lízing díjak K333	23 395 787
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások K334	2 350 000
Közvetített szolgáltatások K335	60 000
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások K336	82 832 000
ebből vásárolt közszolgáltatás	
ebből vásárolt szellemi tevékenység	82 832 000
ebből egyéb szakmai tevékenységet segítő szolgáltatás	
Egyéb szolgáltatások (raktározás, posta, takarítás, kéményseprés, szemét, bankktg.vagyonbzt.) K337	80 693 948
ebből kéményseprés	
ebből szemétszállítás	500 000
ebből szállítási szolgáltatások	0
Szolgáltatási kiadások (=28+...+34)	222 476 676
Kiküldetések kiadásai K341	790 000
Reklám- és propagandakiadások K342	8 558 000
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=36+37)	9 348 000
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó K 351	56 313 429
Fizetendő általános forgalmi adó K352	0
Kamatkiadások (felvett hitel kamata)	
Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai (árfolyamvesztése)	
Egyéb dologi kiadások (behajthatatlan követ., kerekítés, útdíjak, zöldkártya, közbeszerzés, jármű vizsgadíjak, kötbér, kés.kamat, perktg.tagsági díjak) K355	4 036 277
Különbéle befizetések és egyéb dologi kiadások (=39+...+43)	60 349 706
Dologi kiadások összesen:	309 495 325
Felhalmozási kiadások összesen	20 000 000
Költségvetési kiadások (=19+20+45+54+67+75+80+89)	472 010 045

Szókimondó	196 850
Készletértékesítés összesen B401:	196 850
Bizonyítványbuli	2 362 205
Folk és Dixi fesztivál	2 000 000
Szabadtéri koncertek, színházak jegybevétele	20 472 441
Gasztrorendezvények bevétele	11 023 622
Szakkör	551 181
Jegybevétele Művelődési Központ	2 826 882
Lovasnap nevezési díj, egyéb bevétele	5 511 811
Helyiségek eseti bérbeadása áfa-mentes	5 000 000
Májális, Gyereknapi, Örömnapi	2 000 000
Tavaszi művészeti napok	5 043 307
Könyvtári bevétele	500 000
Város bálja	3 000 000
Szolgáltatások ellenértékének bevételek összesen B402:	60 291 449
Közvetített szolgáltatások ellenértékének bevételek összesen B403:	60 000
27 %-os	10 078 513
5 %-os Szókimondó	9 843
Kiszámlázott termékek és szolgáltatások áfa-ja összesen B406:	10 088 746
Átvett Pénzeszköz B65	12 000 000
Befolyt általános forgalmi adó	3 000 000
Intézményi bevételek összesen	85 637 045
Intézményfinanszírozás	386 373 000
Bevételek összesen:	472 010 045

Költségvetés szakma 2024.	
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	
Gyakornoki program	
2023. december 31.-i állapot szerint	-
2024. évben január – novemberig	
Összesen:	-
Célfeladat díjazása	-
Béren kívüli juttatások 2024. év	
	-
Ruházati költségtérítés	-
Munkába járás költségtérítés	-
Egyéb költségtérítések / védőszeműveg/	-
Fogalakoztatottak egyéb személyi juttatásai	-
Betegszabadság idejére fizetett díjazás	
Továbbképzés tandíj	-
Állományba tartozók juttatása összesen:	-
Állományba nem tartozók juttatásai:	
Megbízási díj	
Megbízási díj melléklet szerint /nem szabadtéri rendezvények/	1 732 000
Megbízási díj melléklet szerint / hagyományos nagyrendezvény/	4 270 000
Szókimondó szövegszerkesztés, megbízási díj, cikkírás	1 600 000
Művelődési ház kisebb rendezvényeinek tiszteletdíja	683 000
Kiállítást megnyitó tiszteletdíja	500 000
Nyári Tábor vezetőinek díjazása	2 100 000
Szakkörvezetők tiszteletdíja	6 294 000
Összesen:	17 179 000

Rendezvények szállítás szolgáltatás melléklet szerint	-
Egyéb szállítási szolgáltatások	-
Szállítás kiadások összesen:	-
Vásárolt élelmezés	-
Vásárolt élelmezés összesen:	-
Ifjúsági ház	-
Gázdíj összesen:	-
Bocskai Rendezvényközpont	-
Központi épület	0
Hődíj összesen:	-
Ifjúsági Ház	-
Szabadtéri Színpad	-
Bocskai Rendezvényközpont	-
Központi épület	0
Villamosenergia összesen:	-
Bocskai Rendezvényközpont, Ifjúsági ház	-
Központi épület	-
Vízdíj összesen:	-
Karbantartás eszközök	-
Szám.gepek karbantartása	-
Szabadtéri színpad	0
Vizes blokk karbantartása	-
Elektromos hálózat karbantartása	-
Karbantartás, kisjavítás összesen:	-
Postai díj (meghívók, Szókimondó postázása, levelezés)	-
Szemétszállítás	-
Jogtanácsadás szerződés szerint 150.000 Ft/hó	-
Nem szabadtéri rendezvények üzemeltetési kiadásai melléklet szerint	10 697 000
Kiállítások,szakkörök, Szókimondó üzemeltetési kiadásai melléklet szerint	3 074 000
Programokhoz színpadfedés, hang- és fénytechnika, őrző-, védőszolgálat, mentőügyelet, egyéb kiadás a melléklet szerint	47 650 000
Bocskai Rendezvényközpont szerződéses kötelezettségei	-
Szabadtéri Színpad	-
Központi épület őrző- védőszolgálat	0
Villamossági szolgálat üzemeltetése	0
Hangtechnikai eszközök karbantartása	0
Felvonó berendezés üzemeltetése	0
Távfelügyelet Művelődési Központ	0
Tűzjelző berendezés üzemeltetés Művelődési Központ	0
Tűz és munkavédelmi szolgáltatás	0
Épület automatika üzemeltetése	0
Adatvédelmi szolgáltatás	0
Fénymásoló üzemeltetése	0
Egyéb üzemeltetés, fenntartás összesen:	54 250 000
Nem szabadtéri színpadi rendezvények melléklet szerint	11 482 000
Szakkörök, kiállítások,szakkörök, szókimondó,napközis tábor melléklet	5 200 000
Szabadtéri színpadon megrendezésre kerülő Színházi előadások,	65 650 000
Számlázott szellemi tevékenység összesen:	82 332 000

Költségvetés üzemeltetés 2024.	
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	
Gyakornok 163 000 Ft/hó 10 hó	1 630 000
2023. december 31.-i állapot szerint	5 221 500
2024. évben január – novemberig	62 910 300
Összesen:	69 761 800
Célfeladat díjazása	660 000
Jubileumi jutalom	-
Béren kívüli juttatások 2024. év	
Cafeteria 14fő x 156250 Ft/fő/év	2 187 500
Ruházati költségtérítés	210 000
14 fő x 15.000 Ft/fő/év	
Munkába járás költségtérítés	1 167 120
1 fő x 25080 Ft/hó x 12 hó, 1 fő 48180 Ft/hó x 12 hó, 1 fő 24000 Ft/hó x 12 hó,	
Egyéb költségtérítések / védőszeműveg/	200 000
Fogalakoztatottak egyéb személyi juttatásai	930 157
Betegszabadság idejére fizetett díjazás	930 157
Továbbképzés tandíj	-
Állományba tartozók juttatása összesen:	75 116 577
Állományba nem tartozók juttatásai:	
Megbízási díj	
Megbízási díj melléklet szerint /nem szabadtéri rendezvények/	-
Megbízási díj melléklet szerint / hagyományos nagyrendezvény/	-
Szókimondó szövegszerkesztés, megbízási díj, cikkírás	-
Kézműves Játsház tiszteletdíja	-
Kiállítást megnyitó tiszteletdíja	-
Nyári Tábor vezetőinek díjazása	-
Szakkörvezetők tiszteletdíja	-
Összesen:	-
Reprezentáció	
– Rendezvényekre a melléklet szerint	-
Összesen:	-
Külső személyi juttatások összesen:	-
Személyi juttatások összesen:	75 116 577
Szociális hozzájárulási adó	
Megbízási díjak után	-
Gyakornok után	211 900
Személyi juttatások után 2023.12.hó	678 795
Személyi juttatások után 2024.01-11 hó	8 696 734
Összesen:	9 587 429
Táppénz hozzájárulás	465 079
Munkáltató által fizetett SZJA	

Bocskai Rendezvényközpont	-
Központi épület	18 232 095
Villamosenergia összesen:	18 232 095
Bocskai Rendezvényközpont	303 212
Központi épület	909 634
Vízdíj összesen:	1 212 846
Közvetített szolgáltatások	60 000
Karbantartás eszközök	300 000
Szám.gepek karbantartása	100 000
Szabadtéri színpad	1 450 000
Vizes blokk karbantartása	222 000
Elektromos hálózat karbantartása	278 000
Karbantartás, kisjavítás összesen:	2 350 000
Postai díj (meghívók, Szókimondó postázása, levelezés)	950 000
Szemétszállítás	500 000
Jogtanácsadás szerződés szerint 150.000 Ft/hó	1 800 000
Központi rendszer üzemeltetés	500 000
Kiállítások,szakkörök, Szókimondó üzemeltetési kiadásai melléklet szerint	-
Programokhoz színpadfedés, hang- és fénytechnika, őrző-, védőszolgálat, mentőügyelet, egyéb kiadás a melléklet szerint	-
Bocskai Rendezvényközpont szerződéses kötelezettségei /Tűzjelző, Távfelügyelet,Rendszer üzemeltetés,Gépészeti üzemeltetés/	604 912
Szabadtéri Színpad	2 500 000
Központi épület őrző- védőszolgálat	9 600 000
Villamossági szolgálat üzemeltetése (400.000 Ft/hó)	4 800 000
Hangtechnikai eszközök karbantartása (150.000 Ft/hó)	1 800 000
Felvonó berendezés üzemeltetése 28.440 Ft/hó	341 280
Távfelügyelet Művelődési Központ 22.800 Ft/hó	273 600
Tűzjelző berendezés üzemeltetés 42513 Ft/hó Művelődési Központ	510 156
Tűz és munkavédelmi szolgáltatás 32 000 Ft/hó	384 000
Épület automatika üzemeltetése 160 000 Ft/félév gépészet,légtechnika	320 000
Adatvédelmi szolgáltatás 90 000 Ft/Né	360 000
Fénymásoló üzemeltetése 100 000 Ft/hó	1 200 000
Egyéb üzemeltetés,fenntartás összesen:	26 443 948
Nem szabadtéri színpadi rendezvények melléklet szerint	-
Szakkörök, kiállítások,szakkörök, szókimondó,napközis tábor melléklet szerint	-
Szabadtéri színpadon megrendezésre kerülő Színházi előadások, hangversenyek,	-
Számlázott szellemi tevékenység összesen:	-
Szolgáltatási kiadások összesen	86 333 684
Rendezvények a melléklet szerint	-
Üzemeltetéshez kapcsolódó	
27%	19 674 443
5%	704 969
Vásárolt termékek, szolgáltatások Áfa-ja összesen:	20 379 412
ÁFA befizetés	-
Továbbképzés, konferencia részvétel kiküldetése	100 000
30.000 Ft x 12 hó Igazgató	360 000
20.000 Ft x 12 hó Egyéb vezető	240 000

Költségvetés könyvtár 2024.

Törvény szerinti illetmények, munkabérek	
2023. december 31.-i állapot szerint	1 946 800
2024. évben január – november	23 145 960
Összesen:	25 092 760
Béren kívüli juttatások 6 fő x 156250 Ft/fő	937 500
Ruházati költségtérítés 6 fő x 15.000 Ft/fő	90 000
Munkába járás költségtérítés	887 004
1 fő x 33120 Ft/hó x 12 hó, 1 fő 8127 Ft/hó x 12 hó,	
1 fő x 8670 Ft/hó x 12 hó, 1 fő 24000 Ft/hó x 12 hó,	
Egyéb költségtérítés	120 000
Fogalalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	334 570
Betegszabadság idejére fizetett díjazás	334 570
Továbbképzés	-
Állományba tartozók összesen:	27 461 834
Állományba nem tartozók	
Megbízási díj	
Könyvtári estek	500 000
Versenyek, vetélkedők díjazása	200 000
Reprezentáció (rendezvényekre üdítő, pogácsa)	200 000
Állományba nem tart.jutt.	900 000
Személyi juttatások összesen:	28 361 834
Munkaadókat terhelő járulékok	
Szociális hozzájárulási adó	
Személyi juttatások utáni 2023.12.hó	253 084
Személyi juttatások utáni 2024.01.-11. hó	3 186 044
Megbízási díjak után	81 900
Reprezentáció után	30 680
Összesen:	3 551 708
Táppénz hozzájárulás	167 285
Munkáltató által fizetett SZJA	
Cafetéria juttatás után	140 625
Reprezentáció után	35 400
Összesen:	176 025
Munkaadókat terhelő járulékok összesen	3 895 018
DOLOGI KIADÁSOK	
Szakmai anyagok	
Kisértékű számtéchn.eszk. (fejhallgatók, adathordozók)	-
Folyóirat-beszerzés	600 000
Könyv beszerzés	5 374 934
Szakmai anyagok	-
Összesen:	5 974 934
Üzemeltetési anyagok	

2024. évi (nem szabadtéri színpadon megrendezett) rendezvények költségvetése												Ezer Ft
Esemény megnevezése	Időpontja	Személyi	Járulék	Repre- zentáció	Szakmai anyag	Bérleti díj	Szállítás	Előadás megvét.	Egyéb kiad.	Reklám	ÁFA	Összesen
Magyar kultúra napja	2024.01.22	30	4					100	50		41	224
Valentin napi jégdisco	2024.02.16							118			32	150
Városi ünnepség	2024.03.15	30	4		9		0	300	156	10	128	637
Víz világnapja vetélkedő	2024.03.22	22	3		9			14	0		6	54
Húsvéti park	2024.03.-.04.hó	100	12		0			500	250	42	214	1 118
Költészet napja	2024.04.11	50	6		50			200			68	373
Város bálja	2024.02.01							1 500	1 500		810	3 810
Szejdi dúlás megemlékezés	2024.04.29	20	2		0			100	0	0	27	149
Szoboszlói Tavaszi Művészeti hetek	2024.03-04. hó	200	23		0			2 600	600	260	934	4 618
Majális	2024.05.01		0					0	500	0	135	635
Nemzeti összatartozás napja /Trianon/	2024.06.04	20	2		10		0	200	110	28	94	464
Gyermeknap	2024.06. hó	250	29	0	60	0		1 000	600	110	478	2 527
Múzeumok éjszakája	2024.06. hó		0					0		0	0	0
Hajdúsági Civil napok / 60 napos nyár /	2024.07.-08. hó	500	59	0				1 000	800	49	499	2 907
Város napja	2024.09.02	30	4		9		0	350	210	16	158	776
Kertmozi	2024.07.08		0					500	0	21	141	662
Autómentes nap	2024.09.hó		0					0	0	0	0	0
Városi megemlékezés	2024.10.23	30	4		40		0	300	100	32	127	633
Idősek napja	2024.10.hó		0	0				0	0	0	0	0
Halloween	2024.10. hó		0					0		0	0	0
Térségi kulturális program	2024.01.-12 hó			100				0	0	20	5	125
Szép Ernő vers-és prózamondó verseny	2024.11. hó	100	24	36						22	6	188
Adventi programok	2024.12. hó	60	33	80	40			200	450	50	200	1 113
Csergetés+koncert	2024.12.31	40	22	51				1 500	2 000	29	953	4 594
Szoboszlóra költözik a Mikulás	2024.12. hó	250	96	201	800			1 000	1 000	44	768	4 159
Összesen		1 732	324	468	1 027	0	0	11 482	8 326	733	5 823	29 916

2024. évi előadások, kiállítások, szakkörök költségvetése											Ezer Ft
Esemény megnevezése	Személyi	Járlék	Repre- zentáció	Szakmai anyag	Bérleti díj	Szállítás	Előadás megvétele/h onorárium	Egyéb kiad.	Reklám	ÁFA	Összesen
Színházi előadások, bábműsorok, nótaműsorok	250	95	200		50		1 000	354	100	406	2 455
Ismeretterjesztő előadások	200	23					150	0	0	41	414
Konferencia	233	27		0			200	70	0	73	603
Szókimondó	1 600	187					1 800	1 800		0	5 387
Kiállítások	500	125	200	200		0	1 500	300		540	3 365
Táncház	0	0					50	0	0	14	64
Kutasd a multad /Kézműves játszóház /		17	50					50	20	19	155
Napközis tábor	2 100	295	150	200			500	500		324	4 069
Csipkeverő szakkör	240	28									268
Spanyol szakkör	360	42		0						0	402
Angol szakkör	720	84		0				0	0	0	804
Folton-folt szakkör	200	23		0						0	223
Hímző szakkör	200	23		0				0		0	223
Néptánc szakkör	1 100	129									1 229
Matematika szakkör	960	112									1 072
Tűzzománc szakkör	300	35		0				0		0	335
Dráma gyerek	168	20		0						0	188
Musical stúdió	200	23								0	223
Kosárfonó szakkör	300	35		0						0	335
Citera szakkör Gyermek+felőtt	250	29									279
Szövő szakkör	200	23									223
Dráma felőtt	200	23						0		0	223
Felőtt rajz szakkör	396	46									442
Modern tánc	200	23						0		0	223
Mazsorett	300	35									335
Összesen	11 177	1 506	600	400	50	0	5 200	3 074	120	1 416	23 543

2024. évi hagyományos nagyrendezvények költségvetése												
												Ezer Ft
Esemény megnevezése	Időpontja	Személyi	Járuulék	Repre- zentáció	Szakmai anyag	Bérleti díj	Szállítás	Előadás megvét.	Egyéb kiad.	Reklám	ÁFA	Összesen
MűTerem a téren	2024.07.01	40	11	20	100			400	100	10	165	846
Bizonyítványbuli	2024.06.22		0		500	2 000		5 000	4 000	50	3 119	14 669
Zenekarí találkozó	2024.06.01		83	250					250		68	650
Hajdúvárosok találkozója	2024.07. hó	0	0	0	0			0	0	0	0	0
Szoboszlói Folkhétfége	2024.07. hó	500	59		200	530	0	4 800	1 500	262	1 969	9 819
Szoboszlói Dixieland Napok	2024.08. hó	150	18					2 000	2 500	55	1 230	5 952
Virágkarneváli csoportok bemutatkozása	2024.08. hó	150	100	250				0	0	0	0	500
Utcabál	2024.07.-.08.	150	18					500	0	100	162	930
Államalapítás Ünnepe	2024.08.20	200	23	0	0			3 000	1 000	0	1 080	5 303
Szabadtéri nagykoncertek,színházi előadások	2024.06-08. hó	500	389	1 000				23 000	14 000	369	10 090	49 348
Köcsely kupa lovasverseny+koncert	2024.08. hó	1 200	306	500	0	1 000	0	10 000	10 000	763	5 876	29 645
Birka és slambucfőző örömnap	2024.09. hó	280	66	100	100	0		1 500	1 000	110	850	4 006
Art Food fesztivál	2024.07. hó	300	118	250	250	1 000	0	2 500	1 000	164	1 218	44 983
Gasztro és Borfesztivál	2024.09. hó	500	257	500	250	2 500	0	12 450	7 000	308	1 218	
Márton napi Libanapok	2024.11. hó	300	118	250	500	0	0	500	500	114	1 218	
Összesen		4 270	1 563	3 120	1 900	7 030	0	65 650	42 850	2 305	28 261	156 949
Mindösszesen (rendezvények, szakkörök, előadások, hagyományos szabadtéri rendezvények):		17 179	3 394	4 188	3 327	7 080	0	82 332	54 250	3 158	35 500	210 408

Hajdúszoboszló Város Önkormányzata Képviselő-testületének 4/2024. (II. 22.) önkormányzati rendelete

az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről

Hajdúszoboszló Város Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében, a Magyarország 2024. évi központi költségvetéséről szóló 2023. évi LV. törvény 62. § (6) bekezdésében és a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény 234. § (3) és (4) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény, az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Kormányrendelet, a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény, a nemzeti köznevelésről szóló 2011. évi CXC. törvény, valamint Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény előírásaira figyelemmel, a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 120. § (1) bekezdés a) pontjában biztosított véleményezési jogkörében eljáró Hajdúszoboszló Város Önkormányzata Képviselő-testületének Pénzügyi és Gazdasági Bizottsága, valamint az önkormányzat szervezeti és működési szabályzatáról szóló 18/2019. (XI.07.) önkormányzati rendelete 34. § (4) bekezdésében biztosított véleményezési jogkörében eljáró Hajdúszoboszló Város Önkormányzata Képviselő-testületének Jogi, Igazgatási és Ügyrendi, Kulturális, Nevelési és Sport, Szociális és Egészségügyi, Városfejlesztési és Műszaki, Turisztikai és Nemzetközi Kapcsolatokért Felelős, Mezőgazdasági és Környezetvédelmi Bizottsága véleményének kikérésével az Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről a következőket rendeli el:

1. A rendelet hatálya

1. §

A rendelet hatálya kiterjed Hajdúszoboszló Város Önkormányzata Képviselő-testületére, bizottságaira, polgármesterére, valamint a képviselő-testület felügyelete alá tartozó költségvetési szervek (továbbiakban intézmények, beleértve a polgármesteri hivatal) költségvetésére, költségvetésének végrehajtására, valamint a nem önkormányzati szervek közösségi szolgáltatásokra átadott-átvett pénzeszközeire, a támogatásban részesített magánszemélyekre, jogi személyekre, jogi személyiséggel nem rendelkező szervezetekre.

2. A költségvetés főbb adatai, a hiány finanszírozása

2. §

(1) A képviselő-testület a 2024. évi költségvetés **főösszegét 11.598.773 E Ft-ban,**

- a) 7.088.642 E Ft működési célú bevétellel,
- b) 7.257.255 E Ft működési célú kiadással,
- c) - 168.613 E Ft működési egyenleggel és
- d) 1.075.131 E Ft felhalmozási célú bevétellel,
- e) 4.341.518 E Ft felhalmozási célú kiadással,
- f) - 3.266.387 E Ft felhalmozási egyenleggel fogadja el.

(2) Az eredmény – 3.435.000 E Ft, melynek forrása a 2023. évi pénzmaradvány.

(3) A költségvetés évközi folyamatos végrehajtása biztosításának érdekében vagy az átmenetileg jelentkező likviditási gondok kezelésére, illetve a pénzügyi egyensúly fenntartásához folyószámlahitel felvételéről 200.000 E Ft értékhatárig a polgármester dönt. Erről a Pénzügyi és Gazdasági Bizottságot és a képviselő-testületet a következő ülésén tájékoztatni kell. Ennél magasabb összegről a Pénzügyi és Gazdasági Bizottság javaslata alapján a képviselő-testület dönt. A folyószámlahitel felvételére az előirányzat felhasználási és likviditási ütemtervvel összhangban kerülhet sor.

(4) A hitel időtartama egy évre szólhat. A likviditási hitel átlagos nagyságrendje a költségvetés bevételi részét képező önkormányzati saját bevételek 10 %-át nem haladhatja meg, de maximum 200.000 E Ft lehet.

(5) A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert a hitelszerződés aláírására.

(6) A képviselő-testület kötelezettséget vállal arra, hogy a hitel visszafizetés időtartama alatt a hitelt és járulékait - a fejlesztési kiadásokat megelőzően - a költségvetés összeállításakor betervezi és jóváhagyja.

(7) A képviselő-testület a hitel és járulékai visszafizetési kötelezettségeinek biztosítékaként a pénzügyi intézet javára engedményezi az időarányosan képződő helyi adó bevételeit a hitel és járulékai erejéig.

3. Általános rendelkezések

4. §

(1) Az éves költségvetést

- a) költségvetési alapokmányokban, valamint a szervezeti és működési szabályzatban részletezett feladatkörökben és kötelezettségek mellett,
- b) a szakmai hatékonyság és gazdaságosság, a vagyon rendeltetésszerű használata követelményeinek érvényesítésével,
- c) a gazdálkodási és számviteli, továbbá a belső ellenőrzési előírások betartásával kell végrehajtani.

(2) Az éves költségvetés tervezése, végrehajtása, valamint a végrehajtásról szóló beszámolás(ok) során azokban a kérdésekben, melyekre vonatkozóan e rendelet külön nem intézkedik különösen

- a) Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény,
- b) az államháztartásról szóló többször módosított 2011. évi CXCV. törvény,
- c) a számvitelről szóló többször módosított 2000. évi C. törvény,
- d) a beszerzések, beruházások, felújítások végzése során a közbeszerzésekről szóló 2015. évi CXLI. törvény,
- e) az államháztartás működési rendjéről szóló többször módosított 368/2011. (XII.31.) Kormányrendelet,
- f) az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I.11.) Kormányrendelet,
- g) Hajdúszoboszló város nemzeti vagyonáról szóló 10/2013. (IV.18.) önkormányzati rendelet rendelkezései szerint kell eljárni.

(3) Az éves költségvetés végrehajtása során e rendelet hatálya alá tartozó szervek az árubeszerzéseik, építési beruházásaik és a szolgáltatások megrendelése során kötelesek a közbeszerzésekről szóló törvény, valamint érvényes szabályzataik előírásait alkalmazni.

(14) Az intézményeknél túlóra, készenléti, helyettesítési díj elszámolására, kifizetésére átalány alkalmazásával nem kerülhet sor. Az intézmény vezetőjének a tételes túlóra, készenléti-, helyettesítési díj elszámolásához, kifizetéséhez naprakész, ellenőrizhető analitikus nyilvántartást kell kialakítani, melynek ellenőrzött vezetéséért felelősséggel tartozik.

(15) A tartósan távol lévő dolgozó helyettesítésére olyan dolgozó vehető fel, akinek bérét az intézmény saját költségvetése terhére biztosítja. Megbízási díj saját dolgozó részére csak ténylegesen igazolható, a munkakörébe nem tartozó többletfeladatok elvégzéséért fizethető.

(16) A személyi juttatások előirányzatának évközi maradványa (átmeneti bérmegetakarítás) a költségvetési szerv hatáskörében felhasználható többletmunka, célfeladat díjazására, kiemelkedő teljesítmény jutalmazására.

(17) Amennyiben a (16) bekezdésben megjelölt maradvány felhasználása oly módon történik, hogy az arra jutó járulék-maradvány nem kerül felhasználásra, úgy az a képviselő-testület döntését követően az intézmény dologi kiadásai között felhasználható. A felhasználást oly módon kell végrehajtani, hogy azok a kiadások kerüljenek megemelésre, melyek teljesítése meghaladná a tervezett előirányzatot. Az intézmény által benyújtandó pótigényeknél ezt a járulék-maradványt be kell számítani.

(18) Szakmai alapfeladat keretében szellemi tevékenység szerződéssel, számla ellenében történő igénybevételére külső személlyel, szervezettel szerződés az illetékes szakbizottság(ok) engedélyével köthető.

(19) A költségvetési szerv a részére jelen rendelet 8. melléklet 1. pontjában jóváhagyott kiemelt előirányzatokat nem lépheti túl.

(20) Az átszervezés alatt álló intézmények a kiemelt előirányzataikat az átszervezés időpontjáig csak időarányosan használhatják fel.

(21) Az átszervezés alatt álló intézmények vezetői humánpolitikai intézkedést csak a fenntartó engedélyével tehetnek.

5. §

(1) Ha évközben az Országgyűlés, a Kormány, illetve valamely költségvetési fejezet vagy elkülönített állami pénzalap az önkormányzat számára pótelőirányzatot biztosít, erről a polgármesternek

- a) június 30-ai hatállyal,
 - b) szeptember 30-ai hatállyal, illetve legkésőbb
 - c) az éves beszámolóval egyidejűleg utólag
- kell a képviselő-testületet tájékoztatnia.

(2) Ha évközben az Országgyűlés előirányzatot zárol az önkormányzat költségvetéséből, annak kihirdetését követően haladéktalanul a képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.

(3) Pénzügyi tartalmú, vagy a költségvetés évében, illetve az azt követő években pénzügyi kihatással járó előterjesztések, csak a Pénzügyi és Gazdasági Bizottság véleményével terjeszthetők a képviselő-testület elé.

(4) Az átmenetileg szabad pénzeszközök (az „a” pont esetében kizárólag az átvett pénzeszközök) pénzintézetnél betétként történő elhelyezéséről

(6) Ha év közben az Országgyűlés, a Kormány illetve valamely költségvetési fejezet vagy elkülönített állami pénzalap az önkormányzat számára pótelőirányzatot biztosít, arról a polgármester a képviselő-testületet a következő ülésen tájékoztatja.

(7) Az intézmény által az (1)–(4) bekezdés szerint végrehajtott előirányzat módosításokról a jegyző előkészítésében - a polgármester előterjesztése alapján - a képviselő-testület szeptember 30-ai, november 30-ai, valamint december 31-ei hatállyal módosítja az éves költségvetési rendeletét.

(8) Az önállóan gazdálkodó intézmények pénzmaradványát a polgármesteri hivatal felülvizsgálja, melyet a képviselő-testület a zárszámadás keretében hagy jóvá. A pénzmaradványból a költségvetési szervet nem illetik meg:

- a) végleges feladatmaradás miatti összegek,
- b) meghatározott célokra rendelkezésre bocsátott – áthúzódó pénzügyi teljesítés nélküli – összegek,
- c) a tervezett beruházási-fejlesztési és felújítási kiadások maradványa,
- d) személyi juttatások alábbi rovatainak maradványai:
 - da) végkielégítés (K1105),
 - db) jubileumi jutalom (K1106),
 - dc) béren kívüli juttatások (K1107),
 - dd) ruházati költségtérítés (K1108),
 - de) közlekedési költségtérítés (K1109),
- e) a munkaadókat terhelő járulékok (egységes rovatrend K2) előirányzat-támogatással fedezett, illetve arányos részének maradványából azon összeg, amely nem kapcsolódik a személyi juttatások előirányzatának járulékköteles maradványához,
- f) dologi kiadások alábbi rovatainak maradványai:
 - fa) élelmiszer, ételmezési nyersanyag (K312),
 - fb) közüzemi díjak (K331),
 - fc) vásárolt ételmezés (K332),
 - fd) előzetesen felszámított áfa (K351) azon része mely nem kapcsolódik a dologi kiadások maradványához,
 - fe) fizetendő áfa (K352),
- g) bevételekhez kapcsolódó összegek:
 - ga) az ételmezéssel kapcsolatos többletbevétel áfa-val együtt (B402),
 - gb) ellátási díjak áfa-val együtt (B405),
 - gc) általános forgalmi adó visszatérülése (B407).

7. §

(1) A költségvetési szerv éves költségvetését – a képviselő-testület által megállapított keretszámokon belül – úgy köteles összeállítani és végrehajtani, hogy az fedezze előre tervezhető működési kiadásait (bér- és dologi előirányzatok).

(2) Előre nem tervezhető rendkívüli kiadás felmerülésekor elsősorban a következőket köteles megvizsgálni:

- a) a rendkívüli kiadás (tételenként) eléri-e az intézmény eredeti költségvetésében jóváhagyott kiemelt előirányzat 0,5 %-át. Ennél kisebb mértékű kiadás-növekedést az intézménynek saját hatáskörében kell kigazdálkodnia,
- b) a rendkívüli kiadás fedezhető-e a vagyonbiztosítás révén, avagy a számára biztosított karbantartási keretösszegeből,
- c) amennyiben az a) pont szerinti fedezetbiztosítás nem lehetséges, a forrás megteremthető-e saját bevételi többletének szabad felhasználású részéből,

önkormányzati biztost rendel ki. Az önkormányzati biztos jelölésére, tevékenységére külön jogszabály előírásai irányadóak.

10. §

A célszerű és takarékos gazdálkodás érdekében az intézmények önkormányzati támogatásának rendelkezésre bocsátására a tényleges szükséglet alapján kerül sor.

5. Vegyes rendelkezések

11. §

- (1) A rendkívüli többletbevételt a tartalék növelésére kell fordítani.
- (2) Az év közben felszabaduló előirányzatok a tartalékot növelik.
- (3) A képviselő-testület - utólagos tájékoztatási kötelezettség mellett - engedélyezi, hogy a szociálpolitikai feladatellátáshoz kapcsolódó ügynevezett évközi állami visszatérítések összegei a szociálpolitikára tervezett előirányzatot automatikusan emeljék.
- (4) A 11. melléklet szerinti működési támogatásokat/átadott pénzeszközöket csak megkötött támogatási szerződés vagy kiadott támogatói okirat megléte esetén lehet kifizetni. A támogatási szerződés vagy támogatói okirat teljesítésének feltétele, hogy a támogatott szervezetnek az önkormányzat felé lejárt tartozása nincs, és amennyiben korábban önkormányzati támogatásban részesült, azzal maradéktalanul elszámolt.
- (5) A 11. melléklet 2/M, 3/M, és 4/M sorok esetében a támogatást havonta, a 14/M sor és az 1.000 E Ft-ot meg nem haladó egyéb sorok támogatásait egyösszegben, az 1.000 E Ft-ot meghaladó egyéb sorok támogatásait két egyenlő részletben, március 15-e és szeptember 15-e után lehet kifizetni. Rendkívüli esetben támogatási előleget a polgármester engedélyezhet.
- (6) A tervezett kiadások közül július 1. után használható fel az önkormányzat, polgármesteri hivatal, az önkormányzat és kistérségi társulás intézményeinél betervezett bruttó kávéterem 50%-a.
- (7) A 12. melléklet 4/ÖK sor felhasználása
 - a) éves működési támogatás esetén két egyenlő részletben március 15-e és szeptember 15-e után
 - b) programra adott támogatás esetén a megvalósulás ütemében történhet.

12. §

- (1) A képviselő-testület a felhasználás jogát átruházza:
 - a) a Polgármesterre a 12. melléklet 6/ÖK, 7/ÖK, 8/ÖK sorokban, valamint a 11. melléklet 10/M, 16/M sorokban meghatározott feladatokat,
 - b) a Szociális és Egészségügyi Bizottságra a 12. melléklet 1/ÖK, 2/ÖK, 9/ÖK, 10/ÖK, 11/ÖK, 13/ÖK, 14/ÖK sorokban, valamint a 11. melléklet 2/M, 3/M, 8/M, 9/M, 13/M sorokban meghatározott feladatokat.
- (2) A képviselő-testület az alábbi költségvetési tételek felhasználásának döntéséhez az alábbi bizottságok javaslatait kéri
 - a) Kulturális, Nevelési és Sport Bizottságtól a 12. mellékletben szereplő 3/ÖK, 4/ÖK, valamint a 11. melléklet 11/M sorokban meghatározott feladatokat,

(8) A bizottságok támogatási eljárásukban figyelembe veszik és érvényesítik a közpénzekből nyújtott támogatások átláthatóságáról szóló 2007. évi CLXXXI. törvény rendelkezéseit is.

(9) Államháztartáson kívüli forrás végleges átvételéről a polgármester dönt, melyről a költségvetési rendelet módosítása keretében utólagosan köteles tájékoztatni a képviselő-testületet.

14. §

A képviselő-testület hozzájárul, hogy az önkormányzatnál a polgármester utasítása szerint, a számviteli törvény alapján behajthatatlannak minősített követelések leírásra kerüljenek. A tárgyévet követően a zárszámadáskor a hivatal köteles számot adni az ilyen címen leírt összegekről.

15. §

A költségvetésben elfogadott kiadások a teljesített bevételek arányában fizethetők. Amennyiben a bevételi előírások teljesítésére nem látszik lehetőség, úgy a képviselő-testület haladéktalanul tájékoztatni kell a szükséges intézkedések megtétele céljából.

16. §

(1) A képviselő-testület Magyarország 2024. évi központi költségvetéséről szóló 2023. évi LV. törvény 61. § (6) bekezdése alapján 2024. március 1. napjától az illetményalapot 75.000 Ft-ban állapítja meg a polgármesteri hivatalánál foglalkoztatott köztisztviselők vonatkozásában.

(2) A képviselő-testület a Közfoglalkoztatási tisztviselők jogállásáról szóló 2011. évi CXCV. törvényben kapott felhatalmazás alapján 10 %-os mértékű illetménykiegészítést állapít meg a polgármesteri hivatal köztisztviselői részére.

6. Záró rendelkezések

17. §

(1) E rendeletet 2024. január 01-től a 2024. évi költségvetés végrehajtásáig kell alkalmazni.

(2) A 2024. évi zárszámadás e rendelet mellékleteinek megfelelő formátumban készül a hatályos jogszabályok alapján.

18. §

Ez a rendelet 2024. február 22-én 15 óra 30 perckor lép hatályba.

Czeglédi Gyula
polgármester

dr. Morvai Gábor
jegyző

A rendelet kihirdetve:
Hajdúszoboszló 2024. február 22.

dr. Morvai Gábor
jegyző

Végső előterjesztői indokolás

Tisztelt Képviselő-testület!
Tisztelt Bizottságok!

Az Országgyűlés 2023. július 13-án fogadta el Magyarország 2024. évi központi költségvetéséről szóló LV. számú törvényt, amely 2024. január 1. napján lépett hatályba. Az Államháztartásról szóló törvény szerint a költségvetési rendelet-tervezetet a központi költségvetésről szóló törvény hatálybalépését követő negyvenötödik napig (február 15.) kell benyújtani a képviselő-testületnek. Ennek a kötelezettségnek jelen előterjesztésben teszünk eleget az alábbiak szerint:

A város költségvetésének előkészítését 2023 decemberében elkezdtük, az érintettekkel az egyeztetések január hó folyamán megtörténtek és 2024. február hónapban jutott el a költségvetés előkészítése abba a stádiumba, hogy azt a képviselő-testület elé tudjam terjeszteni.

A tervezés során az alábbi tényezőket kellett figyelembe venni, melyek gazdasági, idegenforgalmi és társadalmi hatásai befolyásolják a város működését is:

A 2023. évi infláció és energiaárak növekedése továbbra is jelentős hatást gyakorol a gazdaságra, az emberek életére, így Hajdúszoboszló város 2024. évi költségvetésére is. (Étkeztetési nyersanyagárak-, gázenergia- villamosenergia- és üzemanyag-áremelés, víziközmű (ivóvíz, szennyvíz) és egyéb szolgáltatási díjak emelkedése, a működéshez szükséges egyéb anyagok és eszközök árának emelkedése.)

2023. év végén és 2024. év elején megjelenő béreket érintő jogszabályok, mely alapján a pedagógusbérek, a minimálbér és garantált bérminimum is emelkedett. Ezek jelentős bértömeg-növekedést idéznek elő a városi költségvetésben.

Fenti hatásokon túl a **források** tervezéséhez számba vettük a folyamatban lévő TOP-PLUSZ pályázatok már bankszámlánkon lévő előlegeinek mintegy 2.200 millió forintját, illetve a tavalyi év folyamán befolyt és el nem költött bevételeket (pl. iparűzési adó és állami támogatás többletbevételei), mely a költségvetés forrásoldalán a pénzmaradvány összegét gyarapította.

Kiadások tervezésénél az alábbi főbb szempontokat vettük figyelembe, mely egyben a prioritásokat is meghatározta:

az előző évről áthúzódó kötelezettségek (pénzmaradványt terhelő szerződések) kifizetése,

az önkormányzat intézményei működtetésére jutó támogatás,

az önkormányzat (intézmények és polgármesteri hivatal) dolgozóinak előző évhez képest minimum 10 %-kal történő bértömeg emelése,

a városüzemeltetési feladatok előző évhez képest 11%-os növelése annak érdekében, hogy a megszokottnál magasabb színvonalon történjen annak ellátása,

a szociálpolitikai kiadások előző évben megemelt juttatásainak szinten tartása,

Önkormányzatunk az intézményeinek fenntartásához és működtetéséhez mindösszesen 3.242 millió forint támogatással járul hozzá, ami átlagosan 17%-os növekedést jelent az előző évi tervezetthez képest.

Egyéb bevételek, működésre átvett pénzeszközök a város költségvetésében nem jelentős nagyságrendet képviselnek. A 3. és 4. mellékletek az önkormányzat illetve a polgármesteri hivatal bevételeit tartalmazza a táblázatban szereplő feladatok vonatkozásában. A táblázat is jól mutatja, hogy ezen feladatok nem képeznek jelentős összegeket az önkormányzat bevételei között, ezek leginkább a működéshez kapcsolódó feladatok bevételei.

Az intézmények 2023. évi *pénzmaradványának* elszámolása folyamatban van, a pontos összeg a zárszámadás során kerül elfogadásra. Tervezett összege a tavalyi év előirányzatának megfelelő, mintegy 63 millió forint. Várható összeg néhány 10 millió forinttal több lehet.

A közmunka programmal idén városi szinten nem tervezünk, a feladatot az intézmények látják el. Az előirányzatok év közben kerülnek majd a költségvetésbe a rendelet módosításainak időpontjában.

Az *átvett pénzeszközök/pályázati támogatások* tervezése minimálisra csökkent, hiszen valamennyi futó pályázatunk előlegeit a tavalyi évben lekértük, az a bankszámlánkon található mintegy 2.200 millió forint összegben.

Felhalmozási bevételek: 1.075.131 E Ft

A **vagyonhasznosítási bevételek** (7. melléklet) között a *közterülethasználati díj* az előző év tényszámának megfelelő összegben került betervezésre, hiszen a képviselő-testület 2023. év során elfogadta az új közterület-használati díjakat.

Ingatlan értékesítéshez kapcsolódóan a képviselő-testület által már kijelölt ingatlanok esetében a szakértői felértékelés megtörtént. Ezen ingatlanok várható piaci értéke mintegy 140 millió forint.

A Hungarospa Hajdúszoboszlói Zrt. az önkormányzat tulajdonában lévő területért a költségvetés tervezete az előző évihez képest 15%-kal emelt *vagyonhasználati díjjal* számol, és az önkormányzat idén nem kíván alaptőke emelést végrehajtani a társaságnál. A szám szinkronban van a részvénytársaság 2024. évi üzleti tervével.

Az önkormányzat tulajdonában lévő közművek után fizetendő vagyonhasználati díj mértéke megegyezik a tavalyi évben tervezettel, illetve a víz- és csatorna vagyonhasználati díjnak megfelelő összeg a Gördülő Fejlesztési Terv szerint a kiadások között felhasználásra is kerül.

Továbbra is tervezzük a víziközművekhez kapcsolódó *eszközök bérletidíját* több mint 30 millió forint összegben, melyet a közérdekű szolgáltató fizet.

A közterület bérleti díjakat többéves szerződések alapján, a Gasztró-tér és a mutatóványos tér vonatkozásában az előző évben lefolytatott pályázatok alapján terveztük.

A 2024. évi költségvetés tervezete 3.435 millió forint **pénzmaradvánnyal** számol. Ebből 2.133 millió forint a már elnyert pályázatok előző években bankszámlánkra utalt előlege, mely tartalmazza az európai uniós és hazai forrásból megvalósuló beruházásokat. A fennmaradó összeg nyújt fedezetet a pénzmaradványt terhelő kifizetésekre, amely a Mérleg tábla/felhalmozási kiadások 4. sorában 322 millió forinttal van tervezve.

KIADÁSOK

Az összeállított anyag a jelenlegi gazdasági környezet maximális figyelembevétele mellett, óvatos tervezéssel került megfogalmazásra. Prioritást élveznek az önkormányzat és intézményei működtetési- és fenntartási, városüzemeltetési feladatainak ellátása, a folyamatban lévő és előttünk álló pályázati (uniós és hazai) projektek, valamint az elengedhetetlen, önkormányzat saját forrásból megvalósuló beruházások illetve felújítások.

A javaslatok között – a nagy érdeklődésre való tekintettel – továbbra is tervezzük a zöldtudatos támogatási lehetőséget a lakosság részére, *esővízgyűjtő edény és zsák* beszerzésére. A támogatás odaítélésének feltételeit a képviselő-testület már két évvel ezelőtt elfogadta. Idén is folytatódik a *társasházak előtti területek virágosítása*, egyényári növények beszerzéséhez 1 millió forint került elkülönítésre.

A városban több **társadalmi szervezet** működik, amelyek évek óta kiemelkedő munkát végeznek mind az önkormányzat, mind a lakosság érdekében. Ezek alapján az előző években bevált **támogatási** formák megtartása indokolt.

Ezen táblázat tartalmazza a szociálpolitikai feladatokat ellátó intézmény kiadásait. A feladatot *kistérségi társulási formában* látjuk el, melyre állami normatív támogatást, 372 millió Ft-ot kap a társulás. Ezen felül az önkormányzatunk még további 178 millió Ft-tal járul hozzá az intézmény működéséhez.

A *TDM támogatása* 15 %-kal megemelésre került, melyet a Hajdúszoboszlói Turisztikai Nonprofit Kft az alábbiakkal indokolt: „több évi bérnövekedés elmaradása (2017-2022 között nem volt béremelés); nyári hosszabbított nyitva tartás bérigénye; plusz marketing tevékenység bérigénye.”

A *kriszisszálló üzemeltetése* a Hajdúszoboszlói Kistérségi Szociális, Család- és Gyermekejóléti Központ látja el, melyet a tavalyi évben az önkormányzat 5,8 millió forinttal támogatott. A 2023. évi bér- és energia költségek növekedése miatt jelenleg 10 millió forint került tervezésre.

A **külön keretek** (12. melléklet) táblázat tartalmaz olyan feladatokat, melyek vagy bizottsági javaslatok alapján, vagy pályázati eljárás során vagy a képviselő-testület év közbeni külön döntése alapján kerülnek felhasználásra.

A táblázat tartalmazza a 2023. évben összevont „*Civil szervezetek pályázati alap*”-ot, melyre az előző évihez képest 2 millió forinttal több került tervezésre. Az ehhez kapcsolódó pályázati feltételekről a képviselő-testület külön előterjesztés alapján hoz döntést. A szöveges rendelet 13. §-a tartalmazza ezen összeg felhasználásának rendjét. Az előző évhez képest itt módosítás történik, ugyanis az összegből képzett tartalék 20 % helyett 30 %-os növekedésére teszünk javaslatot a költségvetési rendeletben.

A *városmarketing keretre* a már az előző évben is 10 millió forinttal megemelt összegben tervezünk. 2023. évben 2 új feladat került a táblázatba, 6 millió Ft a *családok átmeneti otthonának bérleti díjára* valamint az *intézményvezetők bérrendezésére* 7 millió Ft, melyet idén is tervezünk. Az utóbbi összeg felhasználásáról a későbbiekben külön testületi előterjesztés készül majd.

Szolidaritási hozzájárulás a 2022. évi 105 millió Ft-ról 2023. évben 161 millió Ft-ra növekedett. Ez 2024. évre 294 millió forint, mely szoros összefüggésben áll a város iparűzési adó erőképességével.

Felhalmozási kiadások: 4.341.718 E Ft

A **felhalmozási, felújítási** jellegű kiadásoknál (13., 14. mellékletek) az előző években megkezdett, elsősorban uniós támogatásból megvalósuló beruházásokon túl a képviselő-testület döntése alapján jelentős összeg jut a saját forrásból megvalósuló, két közlekedési csomópontot és a JEC parkolót érintő beruházásokra illetve felújításokra, illetve néhány alacsonyabb összeggel tervezett fejlesztés megkezdésére.

A tervezet tartalmaz 120 millió forintot *közterületek felújítására*, melynek felhasználása az elmúlt években kialakult gyakorlat szerint, az Önkormányzat saját cége, a Városgazdálkodási Nonprofit Zrt. megvalósításával történik 2024. évben is. Az *intézményhálózat* épületeinek év közben felmerülő halaszthatatlan kiadásaira 60+20 millió forint került tervezésre. Ez utóbbi, kisebb összeg tartalékalapot képez úgynevezett nem várt, rendkívüli (vis maior) kiadásokra.

meg a költségvetési rendelet szöveges részében a végrehajtásához kapcsolódó 11. § /5/-/6/-/7/ bekezdések, melyek a költségvetés likviditására vonatkoznak, és azt szabályozzák. Ezt 2024. évre is javaslom fenntartani.

Megítélésem szerint a képviselő-testület elé terjesztett 2024. évi költségvetés elfogadásával az alábbi **kockázati tényezőkkel** is számolni kell:

tervezett vagyonhasznosítási bevétel csak eredményes ingatlan eladások esetén realizálódhat, mely a korábbi évek árverési tapasztalatai alapján esetlegesek,

a tervezett pályázatokhoz felmerülő többletkiadások kiegészítő támogatásainak időbeni elhúzódása,

a költségvetés főösszegéhez viszonyított „szerény” tartalék minimális mozgásteret biztosít az év közben felmerülő rendkívüli kiadások fedezetéhez.

Javaslom a képviselő-testület részére a 2024. évi költségvetés folyamatos nyomonkövetését, a kiadások és a bevételek teljesüléséhez való hozzáigazításával oly módon ütemezni, hogy működési hitel felvételére lehetőleg ne kerüljön sor. Természetesen nem kizárva annak lehetőségét, hogy amennyiben olyan beruházáshoz, ahol a megtakarításból a hiteltörlesztés fedezhető, ott hitel felvétele megtörténhessen.

Kérem a mellékelt 2024. évi költségvetési rendelettervezet elfogadását!

Hajdúszoboszló, 2024. február 15.

Czeglédi Gyula
polgármester

BEVÉTELEK							KIADÁSOK								
Sz.	Bevételek forrásoként	Működ.- forrás	2022. évi tény	2023. évi eredeti előirányzat	2023. évi módosított előirányzat	2024. évi terv	%	Sz.	Kiadások	Működ.- forrás	2022. évi tény	2023. évi eredeti előirányzat	2023. évi módosított előirányzat	2024. évi terv	%
Működési jellegűek							Működési jellegűek								
1	Önkormányzat intézmények bevételei	I/a.	1 463 538	1 575 056	1 785 862	1 574 908	99,99%	1	Önkormányzat működési célú kiadásai	8/a,8/c	3 635 243	4 314 070	4 511 692	4 781 665	110,84%
2	Helyi adóbevételek	2.	1 572 761	2 084 000	2 650 741	2 850 000	136,70%	2	Önkormányzat feladatok	8/b.	323 627	369 717	387 712	338 686	91,61%
3	Önkorm. egyéb bevé. és átvett pénzeszk.	3., 4.	337 866	151 174	200 044	80 823	53,46%	3	Városüzemeltetési feladatok	9.	672 571	717 026	784 298	857 398	119,58%
4	Központi ei., egyéb állami támogatás	5.	631 619	173 864	305 888	0	0,00%	4	Szociálpolitikai feladatok	10.	75 157	99 361	97 650	112 019	112,74%
5	Állami támogatás	6.	1 948 011	2 046 003	2 199 993	2 582 911	126,24%	5	Egyéb kiadások (átadott pénzeszközök)	11.	550 633	623 328	709 755	702 989	112,78%
								6	Külön keretek	12.	484 819	170 541	354 204	170 950	100,24%
								7	Szolidaritási hozzájárulás	6.	105 187	160 735	160 735	293 548	182,63%
	Összesen		5 953 795	6 030 097	7 142 527	7 088 642	117,55%		Összesen		5 847 237	6 454 778	7 006 046	7 257 255	112,43%
Felhalmozási jellegűek							Felhalmozási jellegűek								
1	Vagyontárgyak beszerzése	7.	455 176	580 717	783 388	673 384	115,96%	1	Intézmények beruházásai, felújításai	8/a,8/c	76 411	23 395	125 217	35 000	149,60%
2	Lakásgarázskiosztás egyéb bevételei	7.	221	200	200	0	0,00%	2	Átadott pénzeszközök	8,11	5 397	13 000	13 000	13 000	100,00%
3	Felhalmozási célra átvett pénzeszközök	4.	1 581 161	1 706 206	1 741 929	401 747	23,55%	3	Államos ingatlanok			54 321	117 324	44 979	82,80%
4	Pénzügyi vállalkozások bevételei (előző év)		2 039 719	1 510 000	1 531 732	3 435 000	227,48%	4	Pénzügyi vállalkozások kiadásai (előző év)			383 458	80 706	322 100	84,00%
	Összesen		4 076 277	3 797 123	4 057 249	4 510 131	118,78%	5	Beruházások, felújítások	13,14	2 365 365	2 898 268	3 857 483	3 926 439	135,48%
									Összesen		2 447 173	3 372 442	4 193 730	4 341 518	128,74%
	Bevétel mindösszesen		10 030 072	9 827 220	11 199 776	11 598 773	118,03%		Kiadások mindösszesen		8 294 410	9 827 220	11 199 776	11 598 773	118,03%

Egyéb bevételek

/ ezer Ft /

Sorszám	Megnevezés	B E V É T E L			%
		2023. évi eredeti ei	2023. évi módosított ei	2024. évi terv	
	Önkormányzati egyéb bevételek				
1/ÖK	Önkormányzati ig.tev.	2 200	20 988	9 400	427,27%
2/ÖK	Sportház bevétele	3 000	3 615	3 500	116,67%
3/ÖK	MÁV állomás előtti terület kaszálása		1 004	1 200	0,00%
	Város Bálja bevételek	3 000	3 549		0,00%
	Állam általi megelőlegezés (közmunkára)		3 040		0,00%
	Hozzájárulás a lőtéren kialakított elektromos oszlop kiadásához		629		0,00%
	Önkormányzati egyéb bevételek összesen	8 200	32 825	14 100	171,95%
	Polgármesteri Hivatal egyéb bevételek				
1/PH	Közszerület felügyelet	500	500	500	100,00%
2/PH	Családi és társadalmi ünnepek	2 000	2 000	1 700	85,00%
3/PH	Polgármesteri Hivatal ig.tev.	10 586	11 884	14 030	132,53%
	Polgármesteri Hivatal egyéb bevételek összesen	13 086	14 384	16 230	124,03%
	Összesen	21 286	47 209	30 330	142,49%

Központosított támogatások

/ ezer Ft /

Sorszám	Megnevezés	B E V É T E L			%
		2023. évi eredeti ei	2023. évi módosított ei	2024. évi terv	
	Családok átmeneti otthona támogatása	33 863	10 815		0,00%
	Támogatás minimálbérre és bérfejlesztésre	140 000	187 658		0,00%
	Könyvtári érdekeltség-növelő támogatásra		727		0,00%
	KKV-k miatti 1% IPA kiegészítés		104 234		
	Rendkívüli önkormányzati támogatás (JEC)		2 453		
	Összesen	173 863	305 887	0	0,00%

Vagyonghasznosítási bevételek

/ ezer Ft /

Sorszám	Megnevezés	B E V É T E L			%
		2023. évi eredeti ei	2023. évi módosított ei	2024. évi terv	
	Polgármesteri Hivatal működési bevételek				
1/PH	Ingatlan bérbeadása	10 424	10 424	12 368	118,65%
2/PH	Termőföld bérleti díj	1 362	1 362	1 686	123,79%
3/PH	Községi terület használati díj	15 000	15 000	25 000	166,67%
4/PH	Üdülők bérleti díja	2 000	2 000	3 000	150,00%
	Polgármesteri Hivatal működési bevételek összesen	28 786	28 786	42 054	146,09%
	Önkormányzati felhalmozási bevételek				
1/ÖK	Ingatlan értékesítés	107 390	107 390	138 311	128,79%
2/ÖK	Gönczy P. utcai 2 db ingatlan értékesítése (ingatlan csere)		100 020	10 140	0,00%
3/ÖK	Gyógyfürdő területi használati díja	312 000	312 000	358 800	115,00%
4/ÖK	Vagyonghasználati díj 2023. évre /távhő/	20 000	20 000	20 000	100,00%
5/ÖK	Vagyonghasználati díj 2023. évre /víz/	38 735	38 735	38 735	100,00%
6/ÖK	Vagyonghasználati díj 2023. évre /csatorna/	36 350	36 350	36 350	100,00%
7/ÖK	Víz-csatorna eszközök bérleti díja (ÉRV Zrt)	30 684	30 684	30 684	100,00%
8/ÖK	Vagyonghasználati díj /sportpálya/	4 000	4 000	4 000	100,00%
9/ÖK	Sportpálya közüzemi díj bevételei	8 500	8 500	8 000	94,12%
10/ÖK	Termál előtti pavilon bérleti díja	2 000	2 000	2 000	100,00%
11/ÖK	Mutatványos tér bérleti díja	3 000	3 000	4 000	133,33%
12/ÖK	Útasvárók City light reklámfelület bérleti díj	1 864	1 864	1 864	100,00%
13/ÖK	Repülőtér hasznosítása (földalapú támogatás)	9 000	9 000	12 000	133,33%
14/ÖK	Gasztrotér bérleti díja	3 500	3 500	6 000	171,43%
15/ÖK	Csónakázó-tó melletti terület bérleti díja	2 500	2 500	2 500	100,00%
	Debreceni Vízmű Zrt 2022. évi vagyonghasználati díj		75 085		0,00%
	Debreceni Vízmű Zrt által beszédett köznevelési hozzájár.		10 796		0,00%
	Hajdúkerületi és Bihari Víziközműszolg. Zrt.követelés kiegy.		16 770		0,00%
	Gasztrotér 2022. évi bevétele	1 194	1 194		0,00%
	Önkormányzati felhalmozási bevételek összesen	580 717	783 388	673 384	115,96%
	Lakásgazdálkodási bevételek				
	Bérlakás értékesítés törlesztőrészelete + kamat	200	200		0,00%
	Lakásgazdálkodási bevételek összesen	200	200	0	0,00%
	Vagyonghasznosítási bevétel mindösszesen	609 703	812 374	715 438	117,34%

Városüzemeltetés

/ ezer Ft /

9. melléklet

Sorszám	Megnevezés	2023. évi eredeti előirányzat						2023. évi módosított előirányzat						2024. évi terv						%
		Személyi juttatás	Járadékok	Dologi kiadások	Pénzeszk. átadás	Ellátott. pénz-jut.	Összesen	Személyi juttatás	Járadékok	Dologi kiadások	Pénzeszk. átadás	Felhalmozás	Összesen	Személyi juttatás	Járadékok	Dologi kiadások	Egyéb működ. kiadások	Felhalmozás	Összesen	
01/ÖK	Építés és településfejlesztés			1 000			1 000			1 254			1 254			1 000			1 000	100,00%
02/ÖK	Vízrendezés belvízmentesítés			30 000			30 000			30 000			30 000			33 000			33 000	110,00%
03/ÖK	Közelírtáság alkatesítés			72 000			72 000			82 000			82 000			82 000			82 000	113,89%
04/ÖK	Parikfenntartás			103 000			103 000			103 000			103 000			113 300			113 300	110,00%
05/ÖK	Közvilágítás /átvott utakkal együtt/			135 670			135 670			151 670			151 670			210 000			210 000	154,79%
06/ÖK	Egyéb áramdíjak + szabadtéri színpad is			37 979			37 979			42 014			42 014			38 000			38 000	100,06%
07/ÖK	Kültérileti utak és hidak fenntartása			9 000			9 000			9 000			9 000			9 000			9 000	100,00%
08/ÖK	Belterületi utak fenntartása			25 000			25 000			25 000			25 000			25 000			25 000	100,00%
09/ÖK	Helyi utak kátyúzás			30 000			30 000			30 000			30 000			30 000			30 000	100,00%
10/ÖK	Szűnyog- és nácsálóítás, növényvédelem			9 000			9 000			9 000			9 000			9 000			9 000	100,00%
11/ÖK	Inert hulladéklerakó üzemeltetés			20 000			20 000			20 000			20 000			20 000			20 000	100,00%
13/ÖK	Szökőkutak üzemeltetése (vízdíj, áramdíj)			12 000			12 000			12 000			12 000			24 000			24 000	200,00%
14/ÖK	Menetrend szerinti helyi autóbusz közlekedés (tenetűi járat és pályázítás költésűi is)			37 700			37 700			44 102			44 102			37 700			37 700	100,00%
15/ÖK	HÉSZ készítése főépítészi feladatokkal			13 000			13 000			24 862			24 862			16 900			16 900	123,08%
16/ÖK	Helyi Építészet-Műszaki Tervtanács	1 080	127	1 620			2 827	1 096	141	1 620			2 857	540	70	1 620			2 230	78,88%
17/ÖK	Játsszterek karbantartása (skato pálya, streetball pálya, kondipark)- kötelező éves felülvizsgálat			13 600			13 600			15 100			15 100			15 100			15 100	111,03%
18/ÖK	Allergén növények kszálása			3 500			3 500			3 500			3 500			3 500			3 500	100,00%
19/ÖK	Hulladéklerakók fenntartása			2 100			2 100			2 100			2 100			2 100			2 100	100,00%
20/ÖK	Nyilvános illemlhely üzemeltetés Szabaditri Színpadnál, szabadidőpark és Szent István parkban			7 000			7 000			7 000			7 000			8 000			8 000	114,29%
21/ÖK	Szökőkutak karbantartása, ásó szökőkút			8 000			8 000			8 000			8 000			12 000			12 000	150,00%
22/ÖK	Költési háromszögek biztosítás			1 000			1 000			1 000			1 000			1 000			1 000	100,00%
23/ÖK	Önkormányzati ingatlanok kszálása, allergén növény kirtása, sikkelpirtés			4 500			4 500			4 500			4 500			5 000			5 000	111,11%
24/ÖK	Híarangház üzemeltetés, karbantartás			1 000			1 000			1 000			1 000			1 000			1 000	100,00%
25/ÖK	Útcabútorok karbantartása			2 000			2 000			2 000			2 000			4 000			4 000	200,00%
26/ÖK	Útcasere-Állami tulajdonú utak fenntartása			20 200			20 200			20 200			20 200			20 200			20 200	100,00%
27/ÖK	Jelzőlámpák üzemeltetése			11 200			11 200			14 200			14 200			14 200			14 200	126,79%
28/ÖK	Illegális hulladéklerakók felszámolása			1 500			1 500			4 000			4 000			4 000			4 000	266,67%
29/ÖK	Kerékpárutak feuntartása /ksszálás, sikksságmentesítés/			7 000			7 000			7 000			7 000			7 000			7 000	100,00%
30/ÖK	Csapadékvíz elvezető rendszer karbantartása			7 000			7 000			7 000			7 000			7 000			7 000	100,00%
31/ÖK	Öntözrendszerek üzemeltetése			2 000			2 000			2 000			2 000			2 500			2 500	125,00%
32/ÖK	Zárt csapadékvízrendszer gépi tisztítása /wona/			5 000			5 000			5 000			5 000			5 000			5 000	100,00%
33/ÖK	Kiemelt sírok gondozása			1 000			1 000			1 000			1 000			1 000			1 000	100,00%
34/ÖK	Térfigyelő kamerák üzemeltetése			1 200			1 200			1 200			1 200			600			600	50,00%
35/ÖK	Karácsonyi-szilveszteri díszkivilágítás			1 000			1 000			4 961			4 961			5 000			5 000	500,00%
36/ÖK	Kónyszerkaszálás közterületen			500			500			500			500			500			500	100,00%
37/ÖK	Műjégnálva áramdíj és helyi ártekok háza üzemeltetése			24 000			24 000			29 364			29 364			29 000			29 000	120,83%
38/ÖK	Lakott kültérileti utak karbantartása			5 000			5 000			6 200			6 200			7 000			7 000	140,00%
39/ÖK	Nem közművel összgyűjtötti háztartási szennyvíz ártalm.			762			762			944			944			800			800	104,99%
40/ÖK	Tervek, hatósági engedélyeztetések			3 500			3 500			3 590		508	4 098			3 500			3 500	100,00%
41/ÖK	Szabadidő park üzemeltetése			15 000			15 000			15 000			15 000			17 500			17 500	116,67%
43/ÖK	WIFI4 EU rendszer üzemeltetése			4 770			4 770			2 430		9 264	11 694			3 100			3 100	64,99%
44/ÖK	Városi karbantartása, kszálásokra			8 050			8 050			9 700		1 700	11 400			8 000			8 000	99,38%
46/ÖK	Árusító pavilonok karbantartása			1 000			1 000			1 000			1 000			0			0	0,00%
47/ÖK	Podetti buszvárók üzemeltetése /Publimont KFT/			2 368			2 368			2 368			2 368			2 368			2 368	100,00%
48/ÖK	Gazdálátlan galambok befogása			2 100			2 100			2 100			2 100			2 600			2 600	123,81%
50/ÖK	Paállomány gondozása (székfűkaján szűkítés metesése is)			6 000			6 000			6 000			6 000			6 000			6 000	100,00%
51/ÖK	Közterületi falevél és gallyak elszállítása (lakossági zöldhulladék zsikos begyűjtése is)			3 000			3 000			3 000			3 000			4 000			4 000	133,33%
52/ÖK	Meglévő közterületi elektronos elosztószekrények kötelező érintésvédelmi szabványossági feltűlvizsgálat			3 000			3 000			3 000			3 000			500			500	#####
53/ÖK	B-tűhő üzemeltetése									578		5 627	6 205			2 900			2 900	#####
54/ÖK	MÁV állomás előtti zöldterület gondozása									1 004			1 004			1 200			1 200	0,00%
																				0,00%
	Összesen	1080	127	715 819	0	0	717 026	1 096	141	783 061	0	17 099	801 397	540	70	856 788	0	0	857 398	119,58%

Egyéb kiadások
/Átadott pénzeszközök/

11. melléklet

/ezer Ft/

Sorszám	Megnevezés	KIADÁS			%
		2023. évi eredeti ei	2023. évi módosított ei	2024. évi terv	
1/F	Hungarospa Rt alaptőke-emelés	0	0		0,00%
2/F	Közfürdői járdák felújításra támogatás lakosság részére	1 000	1 000	1 000	100,00%
3/F	Városképi szempontból meghatározó társasházak felújítására	5 000	5 000	5 000	100,00%
4/F	Zöldudatos támogatás lakosság részére - esővízgyűjtő edényzet és zsák beszerzés	6 000	6 000	6 000	100,00%
5/F	Társasházak előtti területek virágosítására egyéni növények beszerzés (2000 db)	1 000	1 000	1 000	100,00%
	Felhalmozási célra átadott pénzeszközök összesen	13 000	13 000	13 000	100,00%
1/M	Városi sportpálya fenntartása	8 000	8 000	8 000	100,00%
1a/M	HSE támogatása	32 000	32 000	32 000	100,00%
2/M	Kistérségi Szociális Szolgáltató Központ támogatása	217 680	197 961	178 149	81,84%
3/M	Hajdúszoboszlói Kistérségi Többcélú Társulás támogatása	280 098	381 614	372 240	132,90%
4/M	TDM támogatása + Tourinform	40 000	40 000	46 000	115,00%
5/M	Kistérségi társulás támogatása/tagdíj+közfoglalkoztatás szervező/	6 000	6 000	6 000	100,00%
6/M	Hajdúszoboszlói Rendőrkapitányság támogatása	2 000	2 000	2 000	100,00%
7/M	Polgárőrség támogatása	1 500	1 500	1 500	100,00%
8/M	Pszichiátriai és fogyatékosok nappali ellátás működéséhez	350	350	700	200,00%
9/M	Krizisszálló üzemeltetése	10 500	10 388	10 000	95,24%
10/M	Egyházak támogatása	1 000	1 000	1 000	100,00%
11/M	Köznevelési Alap /oktatási alaptványok támogatása/	5 000	5 000	5 000	100,00%
12/M	Db-i Agglomeráció Hulladékgazdálkodási Társulás működésére	1 300	1 300	1 300	100,00%
13/M	KEF működése	400	400	400	100,00%
14/M	TDM támogatása forgalomélénkítő imázs-kampányra	12 000	12 000	12 000	100,00%
15/M	Vitézi Rend Katasztrófavédelmi Század támogatása	800	800	1 000	125,00%
16/M	Tour deHongrie támogatására			25 500	0,00%
	Aeroklub működési támogatása	4 500	5 073		0,00%
	Törökországi földrengés károsultjainak megsegítésére		1 129		0,00%
	Működési célra átadott pénzeszközök összesen:	623 128	706 515	702 789	112,78%

Jegyzőkönyv

Mely készült 2024. január 22-én a Kovács Máté Városi Művelődési Központ és Könyvtár 2024.évi költségvetés egyeztetésekor, a Hajdúszoboszlói Polgármesteri Hivatal „A” épület Gönczy terem helyiségében

<u>Jelen vannak:</u>	Dr. Morvai Gábor	Jegyző
	Matyasovszki Dávid	Polgármesteri Kabinet vezető
	Mester József	Kulturális, Oktatási, Sport Bizottság elnöke
	Harsányi István	Gazdasági Bizottság elnöke
	Bárdos Ilona	Gazdasági Irodavezető
	Varga Imre	Szakértő
	Földesiné Szöllősi Valéria	Költségvetési- Pénzügyi ügyintéző
	Harmati Péter	Pályázati-pénzügyi szakügyintéző
	Borsik Csaba	Intézményvezető
	Mátrai Erika	Gazdaságvezető-helyettes
	Nagyné Dede Adél	Igazgató
	Pozsgayné Száva Gabriella	Gazdaságvezető

.....

Az egyeztetés során az alábbiak kerülnek megállapításra:

A költségvetés költségvetésére nem megegyez a 2023-2024-
19 főre biallogoriz. a jelenlegi bérre a 2023-2024-
Tulaj. + utó: 15.718.777 + 11.718.777 bevételekkel
A támogatást 40.000.000 Ft-tal kell csökkenteni, az első körös
egyeztetés után

.....

.....

.....

.....

.....

.....

Hajdúszoboszló, 2024. január 22.

Földesiné Szöllősi Valéria
Mester József
Bárdos Ilona
Varga Imre

Kovács Máté
Mátrai Erika
Nagyné Dede Adél
Pozsgayné Száva Gabriella

1/5 Helyi önkormányzat

Jegyzőkönyv

Mely készült 2024. március 10-én a 2024. évi költségvetés átvételekor a Gazdasági Iroda hivatalos helyiségében.

Jelen vannak: Földesiné Szöllősi Valéria költségvetési, pénzügyi ügyintéző

A Kovács Máté Városi Művelődési Központ és Könyvtár részéről:

Pozsgainé Száva Gabriella

.....

Az átvétel az alábbiakra terjed ki.

Az eredeti előirányzat egyeztetése az Önkormányzati rendelet mellékleteivel.

Adatok e Ft-ban

Kiemelt előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Eltérés
Személyi kiadások	124 845	
Járadékok	17 669	
Dologi kiadások	309 496	
Egyéb működési kiadások		
Felhalmozás	20 000	
Saját bevétel	73 637	
Átvett pénzeszköz	12 000	
Pénzmaradvány		
Támogatás	386 373	
Összes bevétel/ kiadás	472 010	

Engedélyezett létszám: 20 fő

A felülvizsgálat során hibát nem tapasztaltunk / tapasztaltunk a fenti javításoknak megfelelően.

.....
.....

.....
.....