

Költségvetés

2025.




Pozsgayné Száva Gabriella
gazdasági vezető HGSZI

KÖLTSÉGVETÉSI ALAPOKMÁNY

2025

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:

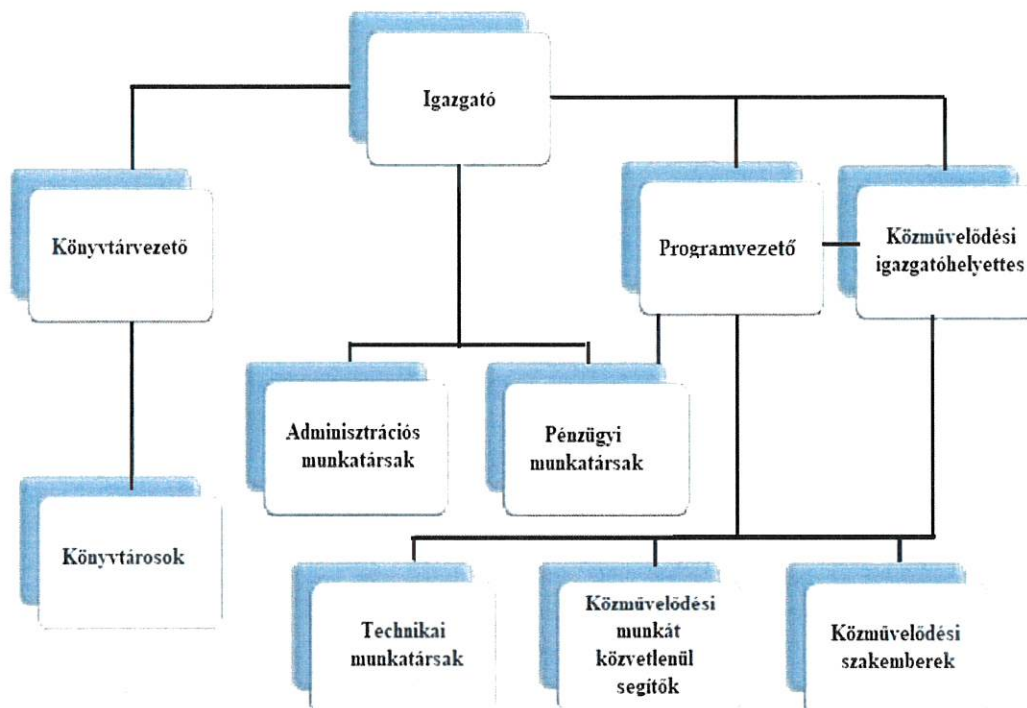
A költségvetési szerv alaptevékenységének kormányzati funkciók szerinti besorolása:

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.

3. Szervezeti felépítés



4. Személyi és tárgyi feltételek

A költségvetési szerv a foglalkoztatottjainak kinevezésére, kinevezésük módosítására, illetve a költségvetési szervvel (munkáltatóval) fennálló jogviszonyuk megszűnésére, megszüntetésére a Munka Törvénykönyvéről szóló 2012. évi I. törvény (a továbbiakban: Mt.) rendelkezései az irányadók (munkaviszony).

A kulturális intézményben történő foglalkoztatás feltételeit az emberi erőforrások minisztere 39/2020. (X.30.) EMMI rendelete a kulturális intézményben foglalkoztatottak munkaköreiről és foglalkoztatási követelményeiről, az intézményvezetői pályázat lefolytatásának rendjéről, valamint egyes kulturális tárgyú rendeletek módosításáról rendelet tartalmazza.

4.1. 2025.évi 1/2025. (I.30.) rendelet alapján engedélyezett saját dolgozói létszám:
24 fő

4.2. Tárgyi feltételek

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

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

5. Pénzügyi források

<i>Megnevezés</i>	<i>e Ft</i>
Kötelező feladatok bevételei	18 481
Önként vállalt feladatok bevételei	110 400
Átvett pénzeszköz	12 000
Irányító szervtől kapott támogatás	447 485

6. Költségvetés jóváhagyása

Hajdúszoboszló Város Önkormányzatának Képviselő-testülete 2025. évi 1/2025. (I.30.) 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>	588.366	326.386	261.980
- ebből irányító szervtől kapott támogatás	447.485	307.905	139.580
- <i>Kiadások főösszege</i>	588.366	326.386	261.980
Személyi juttatások	150.677	144.802	5.875
Járulékok	24.097	22.704	1.393
Dologi	413.592	158.879	254.713

Engedélyezett létszám: 24 fő

A költségvetés végrehajtásához kapcsolódó főbb szabályok: az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény, az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról a 368/2011. (XII.31.) Kormányrendelet, továbbá a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény, Magyarország 2025. évi központi költségvetéséről szóló 2024. évi XC. törvény, a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény, valamint Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. tv. előírásai.

Hajdúszoboszló, 2025. 02. 10.



Borsi Csaba
igazgató

KÖLTSÉGVETÉSI ALAPOKMÁNY

2025

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:

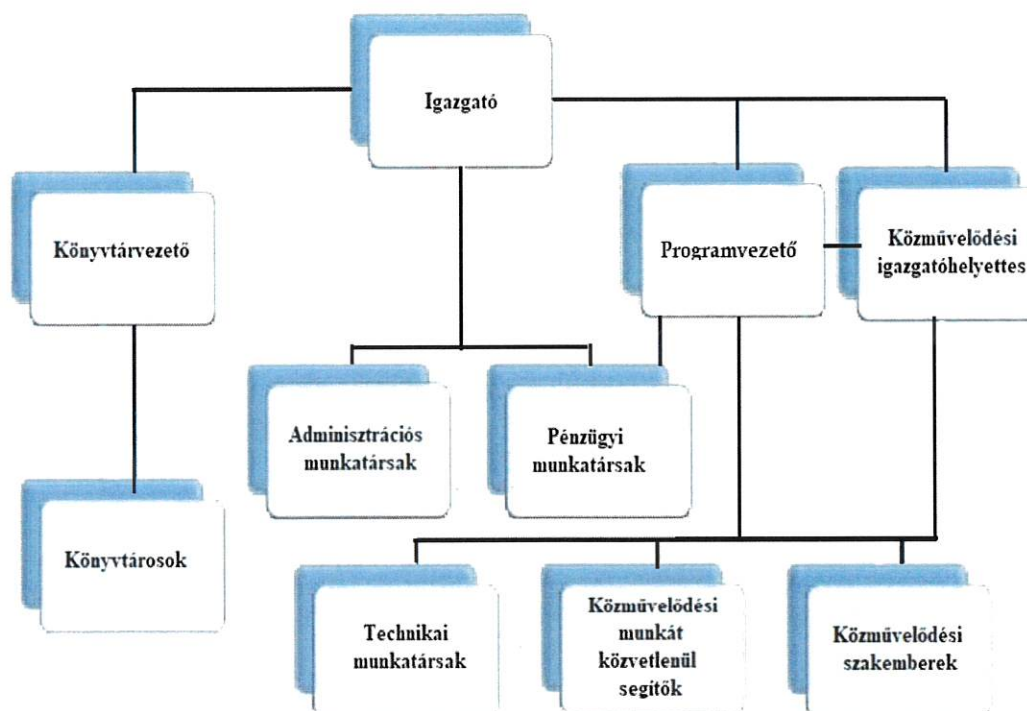
A költségvetési szerv alaptevékenységének kormányzati funkciók szerinti besorolása:

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.

3. Szervezeti felépítés



4. Személyi és tárgyi feltételek

A költségvetési szerv a foglalkoztatottjainak kinevezésére, kinevezésük módosítására, illetve a költségvetési szervvel (munkáltatóval) fennálló jogviszonyuk megszűnésére, megszüntetésére a Munka Törvénykönyvéről szóló 2012. évi I. törvény (a továbbiakban: Mt.) rendelkezései az irányadók (munkaviszony).

A kulturális intézményben történő foglalkoztatás feltételeit az emberi erőforrások minisztere 39/2020. (X.30.) EMMI rendelete a kulturális intézményben foglalkoztatottak munkaköreiről és foglalkoztatási követelményeiről, az intézményvezetői pályázat lefolytatásának rendjéről, valamint egyes kulturális tárgyú rendeletek módosításáról rendelet tartalmazza.

4.1. 2025.évi 1/2025. (I.30.) rendelet alapján engedélyezett saját dolgozói létszám:
24 fő

4.2. Tárgyi feltételek

Kezelésben lévő ingatlanok

- bruttó alapterület	4262 m ²
- nettó alapterület	4051 m ²

Alaptevékenységet szolgáló

helyiségek száma: 21 db, területe	3000,62 m ²
-----------------------------------	------------------------

5. Pénzügyi források

<i>Megnevezés</i>	<i>e Ft</i>
Kötelező feladatok bevételei	18 481
Önként vállalt feladatok bevételei	110 400
Átvett pénzeszköz	12 000
Irányító szervtől kapott támogatás	447 485

6. Költségvetés jóváhagyása

Hajdúszoboszló Város Önkormányzatának Képviselő-testülete 2025. évi 1/2025. (I.30.) 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>	588.366	326.386	261.980
- ebből irányító szervtől kapott támogatás	447.485	307.905	139.580
- <i>Kiadások főösszege</i>	588.366	326.386	261.980
Személyi juttatások	150.677	144.802	5.875
Járulékok	24.097	22.704	1.393
Dologi	413.592	158.879	254.713

Engedélyezett létszám: 24 fő

A költségvetés végrehajtásához kapcsolódó főbb szabályok: az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény, az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról a 368/2011. (XII.31.) Kormányrendelet, továbbá a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény, Magyarország 2025. évi központi költségvetéséről szóló 2024. évi XC. törvény, a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény, valamint Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. tv. előírásai.

Hajdúszoboszló, 2025. 02. 10.



Borsi Csaba
igazgató

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 2025. évi költségvetés tervezetének kötelező-önként vállalt feladatainak megbontását:

Kiemelt előirányzat megnevezése	Előirányzat összege (Ft)	Kötelező feladat előirányzata (Ft)	Önként vállalt feladat előirányzata (Ft)
Személyi juttatások	150 677 424	144 802 424	5 875 000
Munkaadókat terhelő járulékok	24 096 770	22 704 321	1 392 449
Dologi kiadások	413 592 027	158 879 027	254 713 000
Felhalmozási kiadások	0	0	
Kiadások összesen:	588 366 221	326 385 772	261 980 449
Saját bevétel	128 881 221	18 481 220	110 400 001
Átvett pénzeszköz	12 000 000		12 000 000
Intézményfinanszírozás	447 485 000	307 904 552	139 580 448
Bevételek összesen:	588 366 221	326 385 772	261 980 449

Hajdúszoboszló, 2025. 01. 15.




Pozsgayné Száva Gabriella
gazdasági vezető HGSZI

Tárgy: 2025.évi költségvetés

POLGÁRMESTERI HIVATAL
PÉNZÜGYI, GAZDASÁGI IRODA
Bárdos Ilona irodavezető
Hajdúszoboszló

Tisztelt Bárdos Ilona Irodavezető Asszony!

A Kovács Máté Városi Művelődési Központ és Könyvtár 2025. évi költségvetés létszámadatait az alábbi táblázat mutatja:

Kormányzati funkció száma	Kormányzati funkció neve	Létszám (fő)
082091	Közművelődés-közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése intézményben	5
082092	Közművelődés-hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása	5
082093	Közművelődés-egész életre kiterjedő tanulás,amatőr művészetek	2
082094	Közművelődés-kulturális alapú gazdaságfejlesztés	7
082042	Könyvtári állomány gyarapítása, nyilvántartása	1
082043	Könyvtári állomány feltárása, megőrzése, védelme	2
082044	Könyvtári szolgáltatások	2
Összesen:		24

Hajdúszoboszló, 2025. 01. 25.


Borsi Csaba
igazgató


Pozsgayné Száva Gabriella
gazdasági vezető HGSZI

Sorszám	Megnevezés	rovatszám	2019.évi eredeti	2024. évi eredeti ei	2024. évi várható tény	2024. nov.+2025. jan.-nov. alapill. kót. pótlékkal+2024. évi illetmény kieg.
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek (szabadidő is)	K1101	53 986 882	94 854 560	79 167 466	123 052 800
02	Normatív jutalmak	K1102			1 615 000	
03	Céltuttatás, projektprémium	K1103	400 700	660 000	693 500	730 000
04	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1104				
05	Végkielégítés	K1105				
06	Jubileumi jutalom	K1106	1 311 500			
07	Béren kívüli juttatások (CAFETÉRIA)	K1107	3 172 245	3 125 000	3 618 313	4 800 000
08	Ruházati költségértítés	K1108	315 000	300 000	285 000	345 000
09	Közlekedési költségértítés	K1109	907 200	2 054 124	1 951 418	1 849 920
10	Egyéb költségértítések	K1110		320 000		600 000
11	Lakhatási támogatások	K1111				
12	Szociális támogatások	K1112				
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (BSZ,napidíj, felmentés)	K1113	1 361 592	1 264 727	2 871 836	1 640 704
14	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13)	K11	61 455 119	102 578 411	90 202 533	133 018 424
15	Választott tisztviselők juttatásai	K121				
16	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások (Megbízási díj)	K122	7 291 200	18 079 000	15 822 756	13 682 000
17	Egyéb külső személyi juttatások (Kitüntetések!)+ REPII	K123	1 788 000	4 188 000	5 083 429	3 977 000
18	Külső személyi juttatások (=15+16+17)	K12	9 079 200	22 267 000	20 906 185	17 659 000
19	Személyi juttatások (=14+18)	K1	70 534 319	124 845 411	111 108 718	150 677 424
20	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	14 519 045	17 669 310	15 745 670	24 096 770
	ebből szociális hozzájárulási adó		13 336 994	15 791 520	13 961 769	18 580 989
	ebből egészségügyi hozzájárulás					
	ebből táppénz hozzájárulás		333 976	632 364	600 746	820 352
	ebből rehabilitációs hj.					3 271 500
	ebből munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó		848 075	1 245 426	1 183 155	1 423 929
21	Szakmai anyagok beszerzése (könyv, folyóirat, inf.hordozó, + kísértékű TE	K311	3 070 000	9 801 934	4 653 127	28 962 934
22	Üzemeltetési anyagok beszerzése (élelmiszer, irodapapír, irodaszer, nyomtatv. üzemanyag, festékpátron, tisztítószer)	K312	2 130 000	2 550 000	6 878 721	17 602 000
	ebből élelmiszer					
	ebből egyéb üzemeltetési anyagok					
23	Árubeszerzés	K313			951 900	
24	Készletbeszerzés (=21+22+23)	K31	5 200 000	12 351 934	12 483 748	46 564 934
25	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	3 140 000	4 179 372	3 905 173	4 564 572
	ebből internet		680 000	399 372	447 703	604 572
	ebből egyéb informatikai szolgáltatások igénybevétele					
26	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (vezeték, mobil telefon)	K322	1 470 000	789 636	750 154	734 400
27	Kommunikációs szolgáltatások (=25+26)	K32	4 610 000	4 969 008	4 655 327	5 298 972
28	Közüzemi díjak	K331	11 446 000	33 144 941	37 559 537	25 211 000
	ebből gáz		800 000		1 521 245	0
	ebből víz		180 000	1 212 846	3 061 808	2 500 000
	ebből villany		5 440 000	18 232 095	17 728 822	12 436 000
	ebből távhő		5 026 000	13 700 000	15 247 662	10 275 000
29	Vásárolt élelmezés	K332			1 121 000	1 843 000
30	Bérlési és lízing díjak (informatika NEMI)	K333	1 430 000	23 395 787	32 467 621	33 105 023
31	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (informatika NEMI)	K334	2 258 000	2 350 000	1 176 465	2 790 000
32	Közvetített szolgáltatások	K335		60 000	1 689 596	0
33	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	52 952 000	82 832 000	83 500 812	90 410 000
	ebből vásárolt közszolgáltatás					
	ebből vásárolt szellemi tevékenység					
	ebből egyéb szakmai tevékenységet segítő szolgáltatás					
34	Egyéb szolgáltatások (raktározás, posta, takarítás, kéményseprés, szemét, bankktg.vagyonbzt.)	K337	54 566 800	80 693 948	114 031 117	125 167 600
	ebből kéményseprés					
	ebből szemétszállítás		1 000 000		497 235	600 000
	ebből rovarirtás					
35	Szolgáltatási kiadások (=28+...+34)	K33	122 652 800	222 476 676	271 546 148	278 526 623
36	Kiküldetések kiadásai	K341	832 000	790 000	680 000	1 060 000
37	Reklám- és propagandakiadások	K342	2 196 000	8 558 000	8 287 253	10 000 000
38	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=36+37)	K34	3 028 000	9 348 000	8 967 253	11 060 000
39	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (ÁFA)	K351	29 890 956	56 313 429	54 497 758	63 774 498
40	Fizetendő általános forgalmi adó	K352	250 000		94 050	0
41	Kamatkiadások (felvett hitel kamata)	K353				
42	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai (árfolyamvesztés)	K354				
43	Egyéb dologi kiadások (behajthatatlan követ., kerekítés, útdíjak, zöldkártya, közbeszerzés, jármű vizsgadíjak, kötbér, kés.kamat, perkto.taagsági díjak)	K355	1 651 000	4 036 277	6 878 829	8 367 000
44	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=39+...+43)	K35	31 791 956	60 349 706	61 470 637	72 141 498
45	Dologi kiadások (=24+27+35+38+44)	K3	167 282 756	309 495 324	359 123 113	413 592 027

Sorszám	Megnevezés	rovatszám	2019.évi eredeti	2024. évi eredeti ei	2024. évi várható tény	2024. nov.+2025. jan.-nov. alapll. Ikt. pótlékkal+2024. évi illetmény kieg.
46	Társadalombiztosítási ellátások	K41				
47	Családi támogatások (óvodáztatási, GYVT)	K42				
48	Pénzbeli kárpótlások, kártérítések (bírsági kártalanítások)	K43				
49	Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások (Közziggy)	K44				
50	Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások (FHT)	K45				
51	Lakhatással kapcsolatos ellátások (lakásft)	K46				
52	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47				
53	Egyéb nem intézményi ellátások (rendszeres szoci.s., jöv.pótló, temetési, köztem. önkorm. segélyek)	K48				
54	Ellátottak pénzbeli juttatásai (=45+...+53)	K4	0	0	0	
55	Nemzetközi kötelezettségek	K501				
56	Helyi Ök előző évi elszám.ból származó kiadások	K5021				
57	Helyi ÖK törvényi előírásn alapuló befiz.	K5022				
58	Egyéb elvonások és befizetések (PM befiz.)	K5023			9 245 886	
59	Elvonások és befiz.	K502	0	0	9 245 886	
60	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K503				
61	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K504				
62	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K505				
63	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre (szabálytalan kifizetések)	K506				
64	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K507				
65	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K508				
66	Árkiegészítések, ártámogatások	K509				
67	Kamatátogatások	K510				
68	Működési célú támogatások EU-nak	K511				
69	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (célkeretektől)	K512				
70	Tartalék	K513				
71	Egyéb működési célú kiadások (=55+59...+70)	K5	0	0	9 245 886	
72	Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61			97 688	
73	Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62				
74	Informaticai eszközök beszerzése, létesítése	K63				
75	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	4 000 000	15 748 032	21 482 542	
76	Részesedések beszerzése	K65				
77	Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66				
78	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	310 000	4 251 968	3 882 668	
79	Beruházások (=68+...+74)	K6	4 310 000	20 000 000	25 462 908	0
80	Ingatlanok felújítása	K71				
81	Informaticai eszközök felújítása	K72				
82	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73				
83	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74				
84	Felújítások (=76+...+79)	K7	0	0	0	
85	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K81				
86	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K82				
87	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K83				
88	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	K84				
89	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K85				
90	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K86				
91	Lakástámogatás	K87				
92	Egyéb felhalmozási célú támogatások EU-nak	K88				
93	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K89				
94	Egyéb felhalmozási célú kiadások (=81+...+89)	K8	0	0	0	
95	Költségvetési kiadások (=19+20+45+54+67+75+80+89)	K1-K8	256 646 120	472 010 045	520 686 275	588 366 221

Sorszám	Megnevezés	rovatszám	2019.évi eredeti	2024. évi eredeti el	2024. évi várható tény	2024. nov.+2025. jan.-nov. alapít. kbt. pótlékai+2024. évi illetmény kieg.
1	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111				
2	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112				
3	Települési önkormányzatok szociális gyermekjóléti és gyermekkezelési feladatainak támogatása	B113				
4	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114				
5	Működési célú központosított előirányzatok	B115				
6	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	B116				
7	Önkormányzatok működési támogatásai (=01+...+06)	B11	0	0	0	
8	Elvonások és befizetések bevételei	B12				
9	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B13				
10	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14				
11	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15				
12	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16			506 920	
13	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=07+...+12)	B1	0	0	506 920	
14	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21				
15	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B22				
16	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23				
17	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24				
18	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25				
19	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=14+...+18)	B2	0	0	0	
20	Megánszemélyek jövedelemadói	B311				
21	Társaságok jövedelemadói	B312				
22	Jövedelemadók (=20+21)	B31	0	0	0	
23	Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32				
24	Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33				
25	Vagyoni típusú adók	B34				
26	Értékesítési és forgalmi adók	B351				
27	Fogyasztási adók	B352				
28	Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	B353				
29	Gépjárműadók	B354				
30	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355				
31	Termékek és szolgáltatások adói (=26+...+30)	B35	0	0	0	
32	Egyéb közvetlen bevételek	B36				
33	Közhatalmi bevételek (=22+...+25+31+32)	B3	0	0	0	
34	Készletértékesítés ellenértéke	B401	150 000	196 850	889 890	285 000
35	Szolgáltatások ellenértéke	B402	9 400 000	80 291 448	63 841 695	104 196 620
36	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	B403		60 000	1 461 338	
37	Tulajdonosi bevételek	B404				
38	Ellátási díjak	B405				
39	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	1 600 500	10 088 746	10 565 684	19 399 701
40	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407		3 000 000	8 524 350	5 000 000
41	Kamatbevételek	B408	620		12	
42	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409				
43	Biztosító által fizetett kártérítés	B410				
44	Egyéb működési bevételek	B411			2 048 621	
45	Működési bevételek (=34+...+44)	B4	11 151 120	73 637 045	87 331 590	128 881 221
46	Immateriális javak értékesítése	B51				
47	Ingatlanok értékesítése	B52				
48	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53				
49	Részesedések értékesítése	B54				
50	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55				
51	Felhalmozási bevételek (=45+...+49)	B5	0	0	0	
52	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B61				
53	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése EU-tól	B62				
54	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és nemzeti közszervezetektől	B63				
55	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B64				
56	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B65		12 000 000	12 000 000	12 000 000
57	Működési célú átvett pénzeszközök (=51+52+53)	B6	0	12 000 000	12 000 000	12 000 000
58	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B71				
59	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése EU-tól	B72				
60	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és nemzeti közszervezetektől	B73				
61	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B74				
62	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B75				

Sorszám	Megnevezés	rovatszám	2019.évi eredeti	2024. évi eredeti al	2024. évi várható tény	2024. nov.+2025. jan.-nov. alapill. köt. pótlékkal+2024. évi illetmény kieg.
63	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (=65+66+67)	B7	0	0	0	
64	Költségvetési bevételek (=13+19+33+45+51+57+63)	B1-B7	11 151 120	85 637 045	99 838 510	140 881 221

Megnevezés	2019.évi eredeti	2024. évi eredeti ei	2024. évi várható tény	2024. nov.+2025. jan.-nov. alapill. köt. pótlékkal+2024. évi illetmény kieg.
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól (B8111)				
Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól (B8112)				
Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól (B8113)				
Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól (=01+02+03) (B811)	0	0	0	
Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése (>=06+07) (B8121)				
ebből: befektetési jegyek (B8121)				
ebből: kárpótlási jegyek (B8121)				
Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása (B8122)				
Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése (B8123)				
Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása (B8124)				
Belföldi értékpapírok bevételei (=05+08+09+10) (B812)	0	0	0	
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)			21 046 360	
Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele (B8132)				
Maradvány igénybevétele (=12+13) (B813)				
Államháztartáson belüli megelőlegezések (B814)				
Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése (B815)				
Központi, irányító szervi támogatás (B816)	245 495 000	386 373 000	390 856 895	447 485 000
Lekötött bankbetétek megszüntetése (B817)				
Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei (B818)				
Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei (B8191)				
Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei (B8192)				
Tulajdonosi kölcsönök bevételei (=20+21) (B819)	0	0	0	
Belföldi finanszírozás bevételei (=04+11+14+...+19+22) (B81)	245 495 000	386 373 000	411 903 254	447 485 000
Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése (B821)				
Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése (B822)				
Külföldi értékpapírok kibocsátása (B823)				
Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi kormányoktól és nemzetközi szervezetektől (B824)				
Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi pénzintézetektől (B825)				
Külföldi finanszírozás bevételei (=24+...+28) (B82)	0	0	0	
Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei (B83)				
Váltóbevételek (B84)				
Finanszírozási bevételek (=23+29+30+31) (B8)	245 495 000	386 373 000	411 903 254	447 485 000

Kovács Máté VMKK 2025.	2025. jan.-nov. alapill. köt. pótlékkal+2024. évi illetmény kieg.
Megnevezés	
Törvény szerinti illetmények,munkabérek (K1101)	123 052 800
Ebből minimálbérre, garantált bérminimumra történő kiegészítés	0
Normatív jutalmak (K1102)	0
Céljuttatás, projektprémium (K1103)	730 000
Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgá	0
Végkielégítés (K1105)	0
Jubileumi jutalom (K1106)	0
Béren kívüli juttatások (K1107)	4 800 000
Ruházati költségterítés (K1108)	345 000
Közlekedési költségterítés (K1109)	1 849 920
Egyéb költségterítések (K1110)	600 000
Lakhatási támogatások (K1111)	
Szociális támogatások (K1112)	
(K1113)	1 640 704
Foglalkoztatottak személyi juttatásai(K11)	133 018 424
Választott tisztségviselők juttatásai (K121)	
Foglalkoztatottak juttatásai (K122)	13 682 000
Egyéb külső személyi juttatások (K123)	3 977 000
Külső személyi juttatások (K12)	17 659 000
Személyi juttatások (K1)	150 677 424
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	24 096 770
ebből: szociális hozzájárulási adó (K201)	18 580 989
ebből: rehabilitációs hozzájárulás (K2)	3 271 500
ebből: korekedvezmény-biztosítási járulék (K2)	
ebből: táppénz hozzájárulás (K205)	820 352
kifizetésekkel kapcsolatban terhelő más járulék jellegű kötelezettségek (K2)	
(K207)	1 423 929
<i>Szakmai anyagok beszerzése (könyv, folyóirat, inf.hordozó, + kísértékű TE K311</i>	28 962 934
<i>Üzemeltetési anyagok beszerzése (írodapapír, irodaszer, nyomtatv. üzemanyag, festékpátron, tisztítószer) K312</i>	17 602 000
ebből élelmiszer	
ebből egyéb üzemeltetési anyagok	
Árubeszerzés	
Készletbeszerzés K31	46 564 934
Informatikai szolgáltatások igénybevétele K321	4 564 572
ebből internet	604 572
ebből egyéb informatikai szolgáltatások igénybevétele	
<i>Egyéb kommunikációs szolgáltatások (vezetékes, mobil telefon) K322</i>	734 400
Kommunikációs szolgáltatások (=25+26)	5 298 972

Közüzemi díjak K331	25 211 000
ebből gáz	0
ebből víz	2 500 000
ebből villany	12 436 000
ebből távhő	10 275 000
Vásárolt élelmezés K332	1 843 000
Bérleti és lízing díjak K333	33 105 023
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások K334	2 790 000
Közvetített szolgáltatások K335	0
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások K336	90 410 000
ebből vásárolt közszolgáltatás	
ebből vásárolt szellemi tevékenység	
ebből egyéb szakmai tevékenységet segítő szolgáltatás	
Egyéb szolgáltatások (raktározás, posta, takarítás, kéményseprés, szemét, bankktg.vagyonbíz.) K337	125 167 600
ebből kéményseprés	
ebből szemétszállítás	600 000
ebből szállítási szolgáltatások	
Szolgáltatási kiadások (=28+...+34)	278 526 623
Kiküldetések kiadásai K341	1 060 000
Reklám- és propagandakiadások K342	10 000 000
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=36+37)	11 060 000
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó K 351	63 774 498
Fizetendő általános forgalmi adó K352	
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	8 367 000
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=39+...+43)	72 141 498
Dologi kiadások összesen:	413 592 027
Felhalmozási kiadások összesen	0
Költségvetési kiadások (=19+20+45+54+67+75+80+89)	588 366 221

Szókimondó	285 000
Készletértékesítés összesen B401:	285 000
Bérleti díj	32 400 000
Jegybevétel	71 796 520
Szolgáltatások ellenértékének bevételek összesen B402:	104 196 520
Közvetített szolgáltatások ellenértékének bevételek összesen B403:	-
27 %-os	19 385 575
5 %-os Szókimondó	14 250
Kiszámlázott termékek és szolgáltatások áfa-ja összesen B406:	19 399 701
Átvett Pénzeszköz B65	12 000 000
Befolyt általános forgalmi adó	5 000 000
Intézményi bevételek összesen	140 881 221
Intézményfinanszírozás	447 485 000
Bevételek összesen:	588 366 221

Kötelező közművelődési feladatok 2025.	2025. jan.-nov. alapill. köt. pótlékkal+2024. évi illetmény kieg.
Törvény szerinti illetmények,	
2024. december	4 882 000
2025. január – november	56738000
Összesen:	61 620 000
Célfeladat díjazása	-
Jubileumi jutalom	-
Béren kívüli juttatások 2025.	
Cafeteria 12 fő x 200.000	2 400 000
Ruházati költségtérítés	180 000
12 fő x 15.000 Ft/fő/év	
Munkába járás költségtérítés	534 000
Egyéb költségtérítések	-
Fogalakoztatottak egyéb	821 600
Betegszabadság idejére fizetett	821 600
Továbbképzés tandíj	-
Állományba tartozók	65 555 600
Állományba nem tartozók	
Megbízási díj	
Megbízási díj rendezvények	11 076 000
Összesen:	11 076 000
Reprezentáció	
Reprezentáció rendezvények	632 000
Összesen:	632 000

Külső személyi juttatások	11 708 000
<i>Személyi juttatások összesen:</i>	<i>77 263 600</i>
Szociális hozzájárulási adó	
Megbízási díjak után	1 295 892
Gyakornok után	-
Személyi juttatások után	634 660
Személyi juttatások után	7 818 148
Összesen:	9 748 700
Táppénz hozzájárulás	410 800
Munkáltató által fizetett	
Reprezentáció után	111 864
Cafetéria juttatás	360 000
Összesen:	471 864
<i>Munkaadókat terhelő</i>	<i>10 631 364</i>
Dologi kiadások	
Villanyszekrény	-
Egyéb készletbeszerzés	3 294 000
Téli autógumi	-
Szakmai anyag beszerzés	3 294 000
Irodaszer+festékpatron	-
Hajtó és kenőanyag	-
Karbantartási anyagok,	-
Tisztítószer	-
Egyéb anyag	681 000
Üzemeltetési anyagok	681 000
Számítástechnikai üzemeltetés	-
Rendszerüzemeltetés 10.000	-

Művelődési Központ internet	-
Bocskai Rendezvényközpont	-
Szabadtéri színpad internet	-
Informatikai szolgáltatások	-
Művelődési Központ vezetékes	-
Művelődési Központ	-
Művelődési Központ TV	-
Bocskai rendezvényközpont	-
Kommunikációs	-
Sim kártya bérleti díj	-
Színes fénymásoló 16.870 Ft/hó	-
Sim kártya bérleti díj Bocskai	-
Postafiók bérleti díj 17.998 /né	-
Zongora bérleti díj	-
Rendezvények	224 000
Bérleti díj összesen:	224 000
Rendezvények szállítás	-
Egyéb szállítási szolgáltatások	-
Szállítás kiadások összesen:	-
Vásárolt ételmezés	157 000
Vásárolt ételmezés összesen:	157 000
Ifjúsági ház	-
Gázdíj összesen:	-
Bocskai Rendezvényközpont	-
Központi épület	0
Hődíj összesen:	-
Rendezvények	-
Szabadtéri Színpad	-
Bocskai Rendezvényközpont	-

Központi épület	0
Villamosenergia összesen:	-
Bocskai Rendezvényközpont	-
Központi épület	-
Vízdíj összesen:	-
Közvetített szolgáltatások	0
Autó éves szervizelése	0
Karbantartás központi épület,	-
Szabadtéri színpad	0
Karbantartás, kisjavítás	-
Postai díj (meghívók,	-
Szemétszállítás	-
Jogtanácsadás szerződés szerint	-
Központi rendszer üzemeltetés	
Programokhoz kapcsolódó üzemeltetési feladatok / áram, őrzés, hangosítás,eu szolgálat/	12 589 000
Bocskai Rendezvényközpont szerződéses kötelezettségei	-
Szabadtéri Színpad üzemeltetés	-
Központi épület őrző-	0
Villamossági szolgálat	0
Hangtechnikai eszközök	0
Felvonó berendezés	0
Távfelügyelet Művelődési	0
Központi épület szerződéses köt	0
Tűz és munkavédelmi	0
Épület automatika üzemeltetése	0
Adatvédelmi szolgáltatás	0
Fénymásoló üzemeltetése 4000	0
Egyéb üzemeltetés,fenntartás	12 589 000
Rendezvények	20 200 000

Számlázott szellemi	20 200 000
Szolgáltatási kiadások	37 145 000
Rendezvények a melléklet	-
Üzemeltetéshez kapcsolódó	
27%	7 582 610
5%	-
Vásárolt termékek,	7 582 610
ÁFA befizetés	-
Továbbképzés, konferencia	-
30.000 Ft x 12 hó Igazgató	-
25.000 Ft x 12 hó	-
25.000 Ft x 12 hó	-
Kiküldetés összesen:	-
Marketing költsége	-
Reklám, propaganda	-
Egyéb dologi	1 003 000
OTP számla kezelési költsége	-
Egyéb dologi kiadások,	1 003 000
<i>Dologi kiadások összesen</i>	<i>45 730 610</i>
<i>Felhalmozási kiadások</i>	<i>-</i>
<u>Kiadások összesen:</u>	<i>133 625 574</i>
Intézményi működés bevételek	
Szabadtéri koncertek színház jegybevétel	0
Gasztrorendezvények bevétele	0
Közvetített szolgáltatások	-
Szókimondó	285 000

Jegybevétel / Művelődési	11 354 000
Lovasnap nevezési díj	-
Összesen:	11 639 000
Bérleti díj	3 000 000
Kamat - OTP számla	-
Intézményi működési	14 639 000
Befolyt általános forgalmi adó	
Kiszámlázott termékek és szolgáltatások áfa-ja	
27 %-os	3 065 580
5 %-os Szókimondó	14 250
Összesen	3 079 830
Intézményi bevételek összesen	17 718 830
Felügyeleti szervtől kapott támogatás	
Intézményfinanszírozás	115 906 744
Bevételek összesen:	133 625 574

Költségvetés üzemeltetés 2025.	2025. jan.-nov. alapill. köt. pótlékkal+2024. évi illetmény kieg.
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	
2024. december	1 597 800
2025. január – november	36861000
Összesen:	38 458 800
Célfeladat díjazása	730 000
Jubileumi jutalom	
Béren kívüli juttatások 2025. év	
Cafeteria 7 fő x 200.000 Ft/fő/év	1 400 000
Ruházati költségtérítés	90 000
7 fő x 15.000 Ft/fő/év	
Munkába járás költségtérítés	540 000
Egyéb költségtérítések	480 000
Fogalakoztatottak egyéb személyi juttatásai	512 784
Betegszabadság idejére fizetett díjazás	512 784
Továbbképzés tandíj	
Állományba tartozók juttatása összesen:	42 211 584
Állományba nem tartozók juttatásai:	
Megbízási díj	
Megbízási díj	
Összesen:	
Reprezentáció	
Rendezvényekre	
Összesen:	
Külső személyi juttatások összesen:	
Személyi juttatások összesen:	42 211 584
Szociális hozzájárulási adó	
Megbízási díjak után	
Gyakornok után	
Személyi juttatások után 2024.12.hó	207 714
Személyi juttatások után 2025.01-11 hó	5 147 192
Összesen:	4 848 072
Rahabilitációs hozzájárulás	3 271 500
Táppénz hozzájárulás	256 392
Munkáltató által fizetett SZJA	
Reprezentáció után	
Cafeteria juttatás	210 000
Összesen:	210 000
Munkaadókat terhelő járulékok összesen	8 585 964

Dologi kiadások	
Villanyszekrény	200 000
Egyéb készletbeszerzés	300 000
Téli autógumi	250 000
Szakmai anyag beszerzés összesen:	750 000
Irodaszer+festékpátron	2 608 000
Hajtó és kenőanyag	800 000
Karbantartási anyagok, szerszámok beszerzése	1 000 000
Tisztítószer	850 000
Egyéb anyag /felirat , tábla felirat, galéria felirat/	2 500 000
Üzemeltetési anyagok beszerzése összesen:	7 758 000
Számítástechnikai üzemeltetés 320.000 Ft/hó	3 840 000
Rendszerüzemeltetés 10.000 Ft/hó	120 000
Művelődési Központ internet használat, mobil internet	480 000
Bocskai Rendezvényközpont internet használat 2381 Ft/hó	28 572
Szabadtéri színpad internet használat 8000 ft/hó	96 000
Informatikai szolgáltatások kiadásai összesen:	4 564 572
Művelődési Központ vezetékes telefon szolgáltatás 18.000	216 000
Művelődési Központ mobiltelefon szolgáltatás 40 000	480 000
Művelődési Központ TV szolgáltatás	-
Bocskai rendezvényközpont telefon 3200 Ft/hó	38 400
Kommunikációs szolgáltatások kiadásai összesen:	734 400
Sim kártya bérleti díj Művelődési ház 8190 Ft/hó	98 280
Színes fénymásoló 16.870 Ft/hó	202 440
Sim kártya bérleti díj Bocskai Rendezvényközpont 8190	98 280
Postafiók bérleti díj 17.998 /né	71 992
Zongora bérleti díj	120 000
Szabadtéri színpad	15 748 031
Bérleti díj összesen:	16 339 023
Rendezvények szállítás szolgáltatás melléklet szerint	-
Egyéb szállítási szolgáltatások	-
Szállítás kiadások összesen:	-
Vásárolt élelmezés	-
Vásárolt élelmezés összesen:	-
Ifjúsági ház	-
Gázdíj összesen:	-
Bocskai Rendezvényközpont	1 200 000
Központi épület	9 075 000
Hődíj összesen:	10 275 000
Ifjúsági Ház	-
Szabadtéri Színpad	-
Bocskai Rendezvényközpont	-
Központi épület	12 033 000
Villamosenergia összesen:	12 033 000

Bocskai Rendezvényközpont	305 000
Központi épület	2 195 000
Vízdíj összesen:	2 500 000
Közvetített szolgáltatások	0
Autó éves szervizelése	350 000
Karbantartás központi épület, telephelyek	990 000
Szabadtéri színpad	1 450 000
Karbantartás, kisjavítás összesen:	2 790 000
Postai díj (meghívók, Szókimondó postázása, levelezés)	700 000
Szemétszállítás	600 000
Jogtanácsadás szerződés szerint 150.000 Ft/hó	1 800 000
Központi rendszer üzemeltetés	1 000 000
Kiállítások,szakkörök, Szókimondó üzemeltetési kiadásai	-
Programokhoz színpadfedés, hang- és fénytechnika, őrző-, védőszolgálat, mentőügyelet, egyéb kiadás a melléklet szerint	-
Bocskai Rendezvényközpont szerződéses kötelezettségei /Tűzjelző,Hő-Füst jelző, Riasztó, Kamera/	197 600
Szabadtéri Színpad üzemeltetés 1.078.000/ félév	2 156 000
Központi épület őrző- védőszolgálat	0
Villamossági szolgálat üzemeltetése (400.000 Ft/hó)	4 800 000
Hangtechnikai eszközök szoftverfrissítés, éves	500 000
Felvonó berendezés üzemeltetése 36.000 Ft/hó	432 000
Távfelügyelet Művelődési Központ 58.800 Ft/Né	235 200
Központi épület szerződéses kötelezettségei /Tűzjelző,Hő-F	395 200
Tűz és munkavédelmi szolgáltatás 36.000 Ft/hó	432 000
Épület automatika üzemeltetése 400.000 Ft/év	400 000
Adatvédelmi szolgáltatás 35.000 Ft/hó	420 000
Fénymásoló üzemeltetése 5000 színes 6,6 ft, 3000 fekete	453 600
Egyéb üzemeltetés,fenntartás összesen:	14 521 600
Nem szabadtéri színpadi rendezvények melléklet szerint	-
Szakkörök, kiállítások,szakkörök, szókimondó,napközis	-
Szabadtéri színpadon megrendezésre kerülő Színházi	-
Számlázott szellemi tevékenység összesen:	-
Szolgáltatási kiadások összesen	82 265 595
Rendezvények a melléklet szerint	-
Üzemeltetéshez kapcsolódó	
27%	18 739 086
5%	543 979
Vásárolt termékek, szolgáltatások Áfa-ja összesen:	19 283 065
ÁFA befizetés	-
Továbbképzés, konferencia részvétel kiküldetése	100 000
30.000 Ft x 12 hó Igazgató	360 000
25.000 Ft x 12 hó Igazgatóhelyettes	300 000
25.000 Ft x 12 hó Programvezető	300 000
Kiküldetés összesen:	1 060 000
Marketing költsége	10 000 000

Reklám, propaganda összesen:	10 000 000
Autóbiztosítás	150 000
OTP számla kezelési költsége	1 500 000
Különféle kiadások, befizetések összesen:	1 650 000
<i>Dologi kiadások összesen</i>	<i>104 258 660</i>
<i>Felhalmozási kiadások</i>	<i>-</i>
<i>Kiadások összesen:</i>	<i>155 056 208</i>
Intézményi működés bevételek	
Szabadtéri koncertek színház jegybevétel /Koncertek,Színházi előadások/	0
Gasztrorendezvények bevétele	0
Közvetített szolgáltatások	-
Szókimondó	-
Jegybevétel / Művelődési Központ előadások/	-
Lovasnap nevezési díj bevétele,egyéb bevétel	-
Összesen:	-
Helyiségek eseti bérbeadása áfa-mentes	-
Kamat - OTP számla	-
Intézményi működési bevételek összesen:	-
Befolyt általános forgalmi adó	
Kiszámlázott termékek és szolgáltatások áfa-ja	
27 %-os	-
5 %-os Szókimondó	-
Összesen	-
Intézményi bevételek összesen	-
Felügyeleti szervtől kapott támogatás	
<i>Intézményfinanszírozás</i>	<i>155 056 208</i>
<i>Bevételek összesen:</i>	<i>155 056 208</i>

Könyvtár 2025.	2025. jan.-nov. alapill. köt. pótlékkal+2024. évi illetmény kieg.
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	
2024. december 31.-i állapot szerint	1 810 000
2025. január – november	21164000
Összesen:	22 974 000
Béren kívüli juttatások 5 fő x 200.000 Ft/fő	1 000 000
Ruházati költségtérítés 5 fő x 15.000 Ft/fő	75 000
Munkába járás költségtérítés	775 920
Egyéb költségtérítés	120 000
Fogalakoztatottak egyéb személyi juttatásai	306 320
Betegszabadság idejére fizetett díjazás	306 320
Továbbképzés	-
Állományba tartozók összesen:	25 251 240
Állományba nem tartozók	
Megbízási díj	
Könyvtári estek	-
Versenyekek, vetélkedők díjazása	35 000
Reprezentáció:	
Reprezentáció (rendezvényekre üdítő, pogácsa)	41 000
Állományba nem tart.jutt. összesen:	76 000
Személyi juttatások összesen:	25 327 240
Munkaadókat terhelő járulékok	
Szociális hozzájárulási adó	
Személyi juttatások utáni 2024.12.hó	235 300
Személyi juttatások utáni 2025.01.-11. hó	2 930 892
Megbízási díjak után	4 095
Reprezentáció után	6 289
Összesen:	3 176 576
Táppénz hozzájárulás	153 160
Munkáltató által fizetett SZJA	
Cafetéria juttatás után	150 000
Reprezentáció után	7 257
Összesen:	157 257
Munkaadókat terhelő járulékok összesen	3 486 993
DOLOGI KIADÁSOK	
Szakmai anyagok	
Kisértékű számítéchn.eszk. (fejhallgatók, adathordozók)	-
Folyóirat-beszerzés	600 000
Könyv-beszerzés	5 374 934

Szakmai anyagok	500 000
Összesen:	6 474 934
Üzemeltetési anyagok	
Irodaszer	300 000
Nyomtatvány	-
Egyéb készletbeszerzés	-
Tisztítószeresek beszerzése	-
Összesen:	300 000
Telefondíj	-
Internet használat	-
Komm. szolg. összesen:	-
Rendezvények, előadások megvétele	710 000
Számlázott szellemi tevékenység összesen:	710 000
Postai díj	-
Egyéb üzemeltetési és fenntartási kiadások Huntéka	550 000
Egyéb szolgáltatások összesen:	550 000
Vásárolt termékek és szolg. előzetesen felsz. áfa-ja	
27%	556 200
5%	298 747
Áfa összesen:	854 947
Kiküldetés továbbképzésre	-
Belföldi kiküldetés	-
Műsorok, programok, rendezvények, tablók, meghívók	-
Reklám és propaganda összesen:	-
Dologi kiadások összesen:	8 889 881
Felhalmozási kiadások összesen:	-
Könyv beszerzés	
Kiadások összesen:	37 704 114
Intézményi működés bevételek	
Alaptevékenységgel összefüggő bevételek	
– beiratkozási díj,	150 000
– könyvtári szolgáltatás, nyomtatás, késedelmi díj	450 000
Összesen:	600 000
– kiszámlázott szolg. áfa-ja	162 514
Könyvtári működési bevételek összesen:	762 514
Intézményfinanszírozás	36 941 600
Bevételek összesen:	37 704 114

Önként vállalt feladatok 2025.	2025. jan.-nov. alapill. köt. pótlékkal+2024. évi illetmény kieg.
Törvény szerinti illetmények,	
2024. december	-
2025. év január – novemberi	0
Összesen:	-
Célfeladat díjazása	-
Jubileumi jutalom	-
Béren kívüli juttatások 2025. év	
Cafeteria 6 fő x 156250 Ft/fő/év	-
Ruházati költségtérítés	-
6 fő x 15.000 Ft/fő/év	
Munkába járás költségtérítés	-
Egyéb költségtérítések	-
Fogalalkoztatottak egyéb személyi	-
Betegszabadság idejére fizetett	-
Továbbképzés tandíj	-
Állományba tartozók juttatása	-
Állományba nem tartozók	
Megbízási díj	
Megbízási díj rendezvények	2 571 000
Összesen:	2 571 000
Reprezentáció	
Reprezentáció rendezvények	3 304 000
Összesen:	3 304 000

Külső személyi juttatások összesen:	5 875 000
Személyi juttatások összesen:	5 875 000
Szociális hozzájárulási adó	
Megbízási díjak után	300 807
Reprezentáció után	506 834
Személyi juttatások után 2024.12.hó	-
Személyi juttatások után 2025.01-11	-
Összesen:	807 641
Táppénz hozzájárulás	-
Munkáltató által fizetett SZJA	
Reprezentáció után	584 808
Cafetéria juttatás	-
Összesen:	584 808
Munkaadókat terhelő járulékok összege	1 392 449
Dologi kiadások	
Villanyszekrény	-
Egyéb készletbeszerzés	18 444 000
Téli autógumi	-
Szakmai anyag beszerzés összesen:	18 444 000
Irodaszer+festékpátron	-
Hajtó és kenőanyag	-
Karbantartási anyagok, szerszámok	-
Tisztítószer	-
Egyéb anyag	8 863 000
Üzemeltetési anyagok beszerzése	8 863 000
Számítástechnikai üzemeltetés	-
Rendszerüzemeltetés 10.000 Ft/hó	-

Művelődési Központ internet	-
Bocskai Rendezvényközpont internet	-
Szabadtéri színpad internet használat	-
Informatikai szolgáltatások	-
Művelődési Központ vezetékes	-
Művelődési Központ mobiltelefon	-
Művelődési Központ TV szolgáltatás	-
Bocskai rendezvényközpont telefon	-
Kommunikációs szolgáltatások	-
Sim kártya bérleti díj Művelődési ház	-
Színes fénymásoló 16.870 Ft/hó	-
Sim kártya bérleti díj Bocskai	-
Postafiók bérleti díj 17.998 /né	-
Zongora bérleti díj	-
Rendezvények	16 542 000
Bérleti díj összesen:	16 542 000
Rendezvények szállítás szolgáltatás	-
Egyéb szállítási szolgáltatások	-
Szállítás kiadások összesen:	-
Vásárolt ételmezés	1 686 000
Vásárolt ételmezés összesen:	1 686 000
Ifjúsági ház	-
Gázdíj összesen:	-
Bocskai Rendezvényközpont	-
Központi épület	0
Hődíj összesen:	-
Rendezvények	403 000
Szabadtéri Színpad	-
Bocskai Rendezvényközpont	-

Központi épület	0
Villamosenergia összesen:	403 000
Bocskai Rendezvényközpont	-
Központi épület	-
Vízdíj összesen:	-
Közvetített szolgáltatások	0
Autó éves szervizelése	0
Karbantartás központi épület,	-
Szabadtéri színpad	0
Karbantartás, kisjavítás összesen:	-
Postai díj (meghívók, Szókimondó	-
Szemétszállítás	-
Jogtanácsadás szerződés szerint	-
Központi rendszer üzemeltetés	
Programokhoz színpadfedés, hang- és fénytechnika, őrző-, védőszolgálat, mentőügyelet, egyéb kiadás a melléklet szerint	97 507 000
Bocskai Rendezvényközpont szerződéses kötelezettségei	-
Tűzjelző Hő-Érő jelző Riasztó	
Szabadtéri Színpad üzemeltetés	-
Központi épület őrző- védőszolgálat	
Villamossági szolgálat üzemeltetése	0
Hangtechnikai eszközök	0
Felvonó berendezés üzemeltetése	0
Távfelügyelet Művelődési Központ	0
Központi épület szerződéses kötelezet	0
Tűz és munkavédelmi szolgáltatás	0
Épület automatika üzemeltetése	0
Adatvédelmi szolgáltatás 35.000	0
Fénymásoló üzemeltetése 4000 színes	0
Egyéb üzemeltetés, fenntartás	97 507 000
Rendezvények	69 500 000

Számlázott szellemi tevékenység	69 500 000
Szolgáltatási kiadások összesen	212 945 000
Rendezvények a melléklet szerint	
27%	36 054 000
5%	-
Vásárolt termékek, szolgáltatások	36 054 000
ÁFA befizetés	-
Továbbképzés, konferencia részvétel	-
30.000 Ft x 12 hó Igazgató	-
25.000 Ft x 12 hó Igazgatóhelyettes	-
25.000 Ft x 12 hó Programvezető	-
Kiküldetés összesen:	-
Marketing költsége	-
Reklám, propaganda összesen:	-
Autóbiztosítás	-
Egyéb dologi	5 714 000
Egyéb dologi kiadások, befizetések	5 714 000
Dologi kiadások összesen	254 713 000
Felhalmozási kiadások	-
Kiadások összesen:	261 980 449
Jegybevétel Munkácsy	33 070 866
Jegybevétel rendezvények	26 771 654
Összesen:	59 842 520
Bérleti díj rendezvények	23 400 000
Bérleti díj helyiségek	6 000 000

Intézményi működési bevételek	89 242 520
Befolyt általános forgalmi adó	5 000 000
Kiszámlázott termékek és szolgáltatások áfa-ja	
27 %-os	16 157 480
5 %-os Szókimondó	-
Összesen	16 157 480
Átvett pénzeszköz	12 000 000
Intézményi bevételek összesen	122 400 000
Intézményfinanszírozás	139 580 448
<u>Bevételek összesen:</u>	261 980 449

2025. Önként vállalt feladat

Esemény megnevezése	Dátum	Megbízási díj	Reprezentáció	Szocho	MSZJA	Szakmai anyag	Üzemeltetési anyag	Közvetítő díjak	Vásárolt élelmiszer	Béreti díj	Számított üzemeltetési költségek	Egyéb üzemeltetési költségek	Marketing	Egyéb dologi	AFA	Ezer Ft	
																Összesen	
Jégdisco	2025.01.hó			0	0	0	0				300	0			81	381	
Munkácsy Mihály kiállítás	2025.03.-08.					10 000	6 500				21 000				4 500	42 000	
Májális	2025.05.hó			0	0	500				0	2 000	2 800			1 060	6 360	
Hajdúbagi Civil napok / 60 napos nyár /	2025.07.-08.hó	425	157	74	28	5					500	2 000	0	29	684	3 902	
Országos fagyfesztivál	2025.06.01										5 000	5 000			2 700	12 700	
Műterem a téren	2025.06.hó		202	31	36		239				730			56	277	1 570	
Bizonyítványbúli	2025.06.hó	100	203	43	36	18	117	63		1 000	5 000	7 000	0	400	1 131	15 111	
Kertmozi	2025.07.-08. hó			0	0							1 500			405	1 905	
Virágkarnevál csoportok bemutatkozása	2025.08.hó		200	31	35		500		100			500		675	500	2 541	
Szabadkéri nyájkoncertek színházi előadások	2025.07.-08.hó	40	938	149	166		250				12 500	10 000		2 760	3 078	29 881	
Szoboszlói Folkhetve	2025.07. hó	48	24	9	4	500	50			408	5 400	6 000		500	2 571	15 513	
Szoboszlói Dineiland Napok	2025.08. hó		100	15	18		50				4 000	4 700		38	1 758	10 679	
Kőszely kupa lovasverseny+koncert	2025.08.hó	520	1 120	233	198	893	607	251	403	11 198	5 000	13 725	0	670	3 762	38 580	
Birka és slambucfőző orrmnap	2025.09.hó	120	14	16	2		50	89	183	138	2 800	1 460	0	70	1 293	6 236	
Pünkösöd - Art Food fesztivál	2025.06.hó	524	121	80	21	28	500			800	5 000	4 788	0	90	3 026	14 978	
Gasztro és Borfesztivál	2025.09.hó	139	177	43	31	2 000	0		0	1 000	10 000	13 000	0	0	3 210	29 601	
Pávai Fesztivál	2025.10.hó	0	0	0	0	500	0		0	1 000	10 000	0	0	300	3 186	14 986	
Halloween	2025.10.hó			0	0	1 000					0				270	1 270	
Szoboszlóra költözik a Mikulás	2025.12.hó	400		47	0	3 000			1 000	1 000		1 054			1 500	8 001	
Csorgó+koncert	2024.12.hó	255	48	37	8						2 000	2 250	0	126	1 062	5 787	
Összesen		2 571	3 304	808	585	18 444	8 863	403	1 686	16 542	69 500	97 507	0	5 714	36 054	261 980	

2025. Kötelező közművelődési feladat

Esemény megnevezése	Időpontja	Megbízási díj	Reprezentáció	Szocho	MSZJA	Szakmai anyag	Üzemeltetési anyag	Közüzem i díjak	Vásárolt élelmzés	Bérlési díj	Számlázott szellemi	Egyéb üzemeltetés	Marketing	Egyéb dologi	ÁFA	Összesen
Magyar kultúra napja	2025.01.22			0	0	0	0				250	25			74	349
Városi innepség	2025.03.15			0	0	0	27				150	670			169	1 016
Víz világnapja	2025.03.22			0	0	15					500	1 363			374	2 242
Hűsvéti park	2025.03.-04.hó	500		59	0	2 000	200				0	500		8	542	3 808
Költészet napja	2025.04.11		7	1	1						150				30	189
Szeleidi dulás megemlékezés	2025.04.29			0	0						250				50	300
Szoboszlói Tavaszi Művészeti hetek	2025.03-04. hó		3	0	1						3 000			52	500	3 556
Nemzeti összetartozás napja /Trianon/	2025.06.04			0	0	7	6				850				173	1 036
Gyermeknap	2025.06. hó	142	49	24	9	153				205	2 000	1 816		37	842	5 277
Város napja	2025.09.02		35	5	6						500	275		1	155	978
Városi megemlékezés	2025.10.23			0	0		16				500	330			169	1 015
Idősek hónapja	2025.10.hó		10	2	2						2 000				400	2 413
Petőfi kulturális program	2025.01.-12 hó			0	0							1 000			200	1 200
Szép Ernő vers-és prózamonódi verseny	2025.11. hó	200		23	0										0	223
75 éves a Ház	2025.11. hó	250	400	91	71	500					500	1 600		250	570	4 231
Adventi programok	2025.12. hó			0	0						1 000	500			300	1 800
Szinbázi előadások	2025.09.-12.			0	0	4					2 700	400		640	749	4 493
Ismeretterjesztő előadások	2025.01.-12.	250		29	0	17			35		500	20			114	966
Szókimondó	2025.01.-12.	1 186		139	0						1 300	2 100			680	5 405
Kiállítások	2025.01.-12.	91	128	30	23	300	226			19	1 500	500			309	3 126
Napközis tábor	2025.07.-08.	2 000		234	0	150	156		114		210			15	129	3 008
Csipeverő szakkör	2025.01.-12.	300		35	0										0	335
Bárdos kórus	2025.01.-12.	500		59	0										108	1 207
Felnőtt angol szakkör	2025.01.-12.	400		47	0										0	447
Foltol-folt szakkör	2025.01.-12.	200		23	0										0	223
Hímző szakkör	2025.01.-12.	250		29	0										0	279
Neptánc szakkör	2025.01.-12.	1 300		152	0										0	1 452
Matematika szakkör	2025.01.-12.	850		99	0	18									4	971
Színjátzó gyerek	2025.01.-12.	400		47	0										0	447
Színjátzó felnőtt	2025.01.-12.	400		47	0										0	447
Kosárfonó szakkör	2025.01.-12.	350		41	0										0	391
Citera szakkör Gyermek+felnőtt	2025.01.-12.	350		41	0										0	391
Szövő szakkör	2025.01.-12.	300		35	0										0	335
Rajz szakkör	2025.01.-12.	350		41	0										0	391
Modern tánc	2025.01.-12.	350		41	0										0	391
Marsorett	2025.01.-12.	157		18	0										0	175
Alapalapítás Ünnepe	2025.08.20			0	0	130	50		8		1 800	1 500			942	4 430
Összesen		11 076	632	1 296	112	3 294	681	0	157	224	20 200	12 589	0	1 003	7 583	58 943

Ezer Ft

Hajdúszoboszló Város Önkormányzata Képviselő-testületének 1/2025. (I. 30.) önkormányzati rendelete

az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről

Hatályos: 2025. 01. 30 15:00

[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,
[2] Hajdúszoboszló Város Önkormányzatának éves költségvetése a települési szolgáltatások működtetését és a településfejlesztési célok megvalósítását egyaránt lehetővé tevő, kiegyensúlyozott gazdálkodás elve szerint kerül összeállításra,
[3] Hajdúszoboszló Város Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés 6. pontjában meghatározott feladatkörében, a Magyarország 2025. évi központi költségvetéséről szóló 2024. évi XC. törvény 64. § (5) 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 CCX. 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 27/2024. (X. 17.) önkormányzati rendelethez 32. § (3) 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, valamint Mezőgazdasági és Környezetvédelmi Bizottsága véleményének kikérésével az Önkormányzat 2025. 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 2025. évi költségvetés főösszegét 12.588.044 E Ft-ban,

- a) 7.878.401 E Ft működési célú bevétellel,
b) 8.226.766 E Ft működési célú kiadással,
c) – 348.365 E Ft működési egyenleggel és
d) 2.789.643 E Ft felhalmozási célú bevétellel,
e) 4.361.278 E Ft felhalmozási célú kiadással,
f) – 1.571.635 E Ft felhalmozási egyenleggel fogadjalel.

(2) Az eredmény – 1.920.000 E Ft, melynek forrása a 2024. évi pénznaradvány.

(3) A működési és felhalmozási célú bevételek és kiadások részletezését az 1. melléklet állapítja meg.

(4) Az önkormányzat által irányított intézmények bevételeit előirányzat-csoportok kiemelt előirányzatok és kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (államgazdasági) feladatok szerinti bontásban a 2. melléklet tartalmazza.

(5) Az önkormányzat saját bevételeinek, valamint az állami támogatások részletezését a 2-7. mellékletek tartalmazzák a következők szerint:

- a) 2. melléklet: Önkormányzati intézményi bevételek;
b) 3. melléklet: Helyi adóbevételek;
c) 4. melléklet: Átvett pénzeszközök;
d) 5. melléklet: Egyéb bevételek;
e) 6. melléklet: Állami támogatások;
f) 7. melléklet: Vegyonhasznosítási bevételek.

(6) Az önkormányzat által irányított intézmények kiadásait előirányzat-csoportok kiemelt előirányzatok és kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (államgazdasági) feladatok szerinti bontásban a 8. melléklet (1. pontban található táblázat) tartalmazza.

(7) A polgármesteri hivatal kiadásait feladatonként a 8. melléklet (3. pontban található táblázat), az önkormányzat kiadásait feladatonként a 8. melléklet (2. pontban található táblázat), valamint a 9. melléklet tartalmazza külön önként vállalt és államgazdasági feladatok bontásban.

(8) A szociálpolitikai kiadásokat a 10. melléklet részletezi.

(9) Az egyéb kiadásokat (működésre és felhalmozásra átadott pénzeszközöket) a 11. melléklet tartalmazza.

(10) A külön kereteket (előirányzatokat) a 12. melléklet, az általános tartalmakat az 1. melléklet tartalmazja.

(11) A beruházási és felújítási kiadásokat célonként és feladatonként a 13. melléklet és a 14. melléklet tartalmazza.

(12) Az önkormányzat összes létszámkeretét 447,75 főben állapítja meg a 15. mellékletben felsorolt költségvetési intézmények szerinti részletezésben. Közfoglalkoztatottú átlagszámot nem tervez.

(13) A többéves kihatással járó kötelezettségek kimutatását a 16. melléklet tartalmazza.

(14) A 2025. évi előirányzat felhasználási tervet a 17. melléklet tartalmazza.

(15) Az európai uniós támogatással megvalósuló projektek bevételeit, kiadásait a 18. melléklet tartalmazza.

(16) Az önkormányzat 2025. évben közvetett támogatások nyújtását (19. melléklet) nem tervezi.

3. § (1) Amennyiben év közben költségvetési hiány keletkezik, megszüntetéséhez szükséges pénzügyi fedezetet hitel felvételével kell biztosítani.

(2) Működési és felhalmozási célra hitel csak a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény alapján vehető fel.

(3) A költségvetés, évközi folyamatos végrehajtása, hirtelintézkedésnek érdekében, vagy az államháztartás jelenlegi likviditási gondok kezelésére, illetve a pénzügyi egyensúly fenntartásához folyószámlahitel felvételéről 500.000 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 500.000 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 hitelet és járulékait - a fejlesztési kiadásokat megelőzően - a költségvetés összeállításakor betervezi és jóváhagyja.

(7) A képviselő-testület a hitel és járulécai visszafizetési kötelezettségeinek biztosításaként a pénztárat javára engedményezi az időarányosan képződő helyi adó bevételeit a hitel és járulékal erejéig.

3. Általános rendelkezések

4. § (1) Az éves költségvetést

- a) költségvetési alapdokumentumokban, 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 beszámoló(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 CXIII. 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 árubeszerzések, építési beruházások és a szolgáltatások megrendelése során kötelesek a közbeszerzésekről szóló törvény, valamint érvényes szabályzatai előírásait alkalmazni.

(4) A költségvetési szervek minden pénzügyi mozgásáról kötelesek elszámolni. A költségvetési szervek minden költségvetési bevétele és költségvetési kiadása költségvetésük részét képezi.

- (5) A költségvetési gazdálkodás a bevételi előirányzatok teljesítésének kötelezettségét és a kiadási előirányzatok felhasználásának jogosultságát foglalja magában.
- (6) A költségvetés végrehajtása során tárgyiértékesítés kötelezettség a jóváhagyott kiadási előirányzatok mértékéig – a saját bevételek teljesülési ütemére figyelemmel – vállalható és kifizetések is ezen összhatáráig rendelkezhetők, kivéve a jogszabályon, bírósági, illetve államigazgatási jogerős határozaton alapuló kötelezettségeket és járandóságokat.
- (7) Tártyéven túli kifizetési kötelezettség csak olyan mértékben vállalható, amely a kötelezettségvállalás időpontjában ismert feltételek mellett az esedékességi időpontjában a rendeltetéseszerű működés veszélyeztetése nélkül finanszírozható, kivéve a jogszabályon, bírósági, illetve államigazgatási jogerős döntésen alapuló kötelezettségeket.
- (8) A költségvetési intézményeknél a saját bevételek tervezésénél az étkezési térítési díjak vonatkozásában 10 %-os bevételnövekedés tervezhető, ezen bevétel elmaradása nem vonja maga után a költségvetési támogatás növekedését.
- (9) Az önkormányzat felügyelete alá tartozó költségvetési szerv
- hitelt nem vehet fel,
 - kezeséget nem vállalhat,
 - értékpapírt nem vásárolhat,
 - hitelt nem bocsáthat ki és nem fogadhat el,
 - konvénst nem bocsáthat ki.
- (10) A költségvetési szerv vezetője felelős a feladatai ellátásához a költségvetési szerv vagyonkezelésébe, használatába adott vagyon rendeltetéseszerű igénybevételeért, annak káresemény bekövetkezését követő biztosítási alkuzt felé történő azonnali bejelentésért, az alapító okiratban előírt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáért, a költségvetési szerv gazdálkodásában a szakmai hatékonyaság és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséért, a tervezési, beszámolási információszolgáltatási kötelezettség teljesítéséért, annak teljesítéséért és hitelességéért, a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összehangjárt, az intézményi számviteli rendért, a folyamatba épített, előzetes és utólagos vezetői ellenőrzés megszervezéséért és hatékony működéséért. A belső ellenőrzés feladatait külső ellenőrzési szervezet végzi.
- (11) Az intézményvezető felelősség terhére az intézmény gazdálkodásáért. A jelen rendelet mellékletében foglalt kiemelt kiadási előirányzatok kifizetése, illetve jelen rendelet szabályainak be nem tartása munkáltatói felelősség terhére vonható magá után.
- (12) Az állami hozzájárulás 2024. évi elszámolásához kapcsolódó befizetési kötelezettség teljesítése érdekében az érintett intézmények részére befizetési kötelezettség írható elő, melyről a képviselő-testület a 2024. évről szóló zárszámadás elfogadásakor dönt.
- (13) Intézményi körben – az eredeti, illetve a módosított személyi juttatás előirányzat terhére – jutalom kifizetésére csak abban az esetben kerülhet sor, ha annak fedezetét az intézmény önkormányzati támogatási többletgyenél nélkül biztosítani tudja, továbbá, ha biztosított az intézményben a foglalkoztatással összefüggő valamennyi jogszabályi kötelezettség kifizetésének fedezete.
- (14) Az intézményeknél túllóra, készenléti, helyettesítési díj elszámolására, kifizetésére általán alkalmazásával nem kerülhet sor. Az intézmény vezetőjének a tételes túllóra, 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 bért megtagarítás) a költségvetési szerv hatáskörében felhasználható többletmunka, célfeladat díjazására, kiemelkedő teljesítmény jutalmazására.
- (17) Amennyiben a (10) bekezdésben megjelölt maradvány felhasználása oly módon történik, hogy az arra jutó járulékm-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 járulékm-maradványt be kell számítani.
- (18) Szakmai alapfeladat keretében szellemi tevékenység szerződéssel, számla ellenében történő igénybevétele 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
- június 30-ai hatállyal,
 - szeptember 30-ai hatállyal, illetve legkésőbb
 - 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 tartalma, 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
- intézmény esetében a számlavezető pénzintézetnél – a gazdasági vezető javaslata alapján – az intézmény vezetője,
 - az önkormányzat vonatkozásában – a gazdasági szervezet vezetőjének javaslata alapján – a polgármester
- dönt.
- (5) Átmenetileg szabad önkormányzati pénzeszközök terhére a polgármester döntése alapján vásárolható és forgatható – elsődleges forgalomban lévő, egy évnél rövidebb (éven belüli) lejáratú, államilag garantált – értékpapír.
- (6) A képviselő-testület a költségvetési szervek átszervezésével kapcsolatos előirányzatok átcsoportosítási jogát magának tartja fenn.
- (7) Indokolt esetben feladatok közötti előirányzat átcsoportosításra – a feladatmaradást kivéve – jogosultak még jelen rendelet alapján:
- Önkormányzat feladatai között (8. melléklet 2. pont) a Pénzügyi és Gazdasági Bizottság,
 - Városüzemeltetési feladatok (9. melléklet) körében a Városfejlesztési és Műszaki Bizottság,
 - Szociálpolitikai feladatok (10. melléklet) körében – a szűnődei gyermekétkeztetés kivételével – a Szociális és Egészségügyi Bizottság.
- (8) A (7) bekezdésben rögzített átcsoportosítások a feladatok ellátását nem veszélyeztethetik. Ezen átcsoportosításokat a képviselő-testület ülésén írásban az 5. § (1) bekezdés szerinti alkalmakkor be kell jelenteni.

4. Az önkormányzati költségvetési szervek gazdálkodására vonatkozó szabályok

6. § (1) Az intézmény saját előirányzat-módosítási hatáskörében eljárva, bevételi és kiadási előirányzatának főösszegét, a kiemelt előirányzatokat és a megfelelő rész-előirányzatokat módosíthatja (felelhet):
- a) a tervezett összelőirányzatot meghaladó többletbevételből (melynek kiadási előirányzatokon történő felhasználása az intézmény belső szabályzatának megfelelően történhet), kivéve a nyári üdülteséből származó többletbevétel, mely 20 %-a az önkormányzatot illeti meg,
 - b) meghatározott feladatokra államháztartáson kívülről és belülről átvett pénzeszközökből,
 - c) pénzmaradványból.
- (2) Az intézmény vezetője az (1) bekezdés szerinti hatáskörében eljárva tartós, a költségvetési évet meghaladó időtartamú kötelezettséget csak a képviselő-testület hozzájárulásával vállalhat.
- (3) Az intézmény vezetője saját hatáskörében eljárva az intézményi költségvetés kiadási (bevételi) kiemelt előirányzatai közül az egyes rész-előirányzatok közötti előirányzat változtatásokat hajthat végre, kivéve e § (3) bekezdés előirányzatait, melyek más célra nem használhatóak fel, nem csoportosíthatóak át.
- (4) Az intézmény saját hatáskörében eljárva az intézményi költségvetésben jóváhagyott éves személyi juttatások és az azzal összefüggő szociális hozzájárulási adó előirányzatát a 4. § (2) bekezdés e) pontjában foglalt jogszabály 42. §-ában előírtak szerint módosíthatja.
- (5) Az intézmény az (1) – (4) bekezdések szerinti saját hatáskörében végrehajtott előirányzat-változtatásáról a jegyzőt tárgyévi június 30-ig, augusztus 31-ig, október 31-ig, illetve a következő év Január 15-ig írásban tájékoztatja.
- (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 ülésén 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-ai 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:
- 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) bérén kívüli juttatások (K1107),
 - dd) ruházati költségterítés (K1108),
 - de) közlekedési költségterítés (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, ételmezősi 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 visszatérítése (B407) azon része, amely nem kapcsolódik a K352 rovathoz.
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) elér-e az intézmény eredeti költségvetésében jóváhagyott kiemelt előirányzat 0,5 %-át. Ennél kisebb mértékű kiadás-növekedést az intézménynek saját hatáskörében kell igazgatódnia,
- b) a rendkívüli kiadás fedezhető-e a vagyonbiztosítás révén, avagy a számára biztosított karbantartási keretösszegekből,
- c) amennyiben az 21. pont szerinti fedezetbiztosítás nem lehetséges, a forrás megteremthető-e saját bevétel többletének szabad felhasználású részéből,
- d) a rendkívüli kiadás fedezhető-e a 4. § (17) bekezdése szerinti járulék-maradvány összegéből.
- (3) A 2. bekezdés szerinti fedezetbiztosítás lehetetlensége esetén az intézmény – ennek tényéről a szerv vezetője írásos nyilatkozatát megtéve – írásbeli pótelőirányzati kérelmet nyújthat be a polgármesteri hivatal illetékes főosztályára.
- (4) A polgármesteri hivatal illetékes főosztályai
- a) személyi juttatás és szakmai dologi kiadás előirányzati kérelem esetében a fenntartói felügyeletben közreműködő igazgatási, Szociális és Szervezési Főosztály vagy Polgármesteri Kabinet,
- b) egyéb dologi jellegű és felhalmozási, felújítási jellegű előirányzatokkal kapcsolatos kérelemnél a Gazdasági és Városfejlesztési Főosztály.
- Fenti főosztályok feladata a kérelem szakmai megalapozottságának felülvizsgálata és a Pénzügyi Osztálynak történő átadása, írásos javaslatlétellel, 15 napon belül. E határidőbe nem számít be a főosztályok által szükségesnek ítélt további információ kérelmezőtől történő beszerzésének dokumentált időtartama.
- (5) A Polgármesteri Hivatal Pénzügyi Osztálya az illetékes főosztály által hozzá továbbított, szakmai javaslattal ellátott kérelmet legkésőbb november 30-ig megvizsgálja és véleményezi a következőkre vonatkozóan:
- a) a kérelem tárgya előre tervezhető volt-e a költségvetésben, vagy nem, tehát rendkívüli kiadásnak minősül-e,
- b) rendkívüli kiadásnak minősítés esetén fedezhető volt-e vagyonbiztosításból, vagy kérelmező költségvetési karbantartási keretéből, illetve megítélése szerint a forrás megteremthető volt-e az év folyamán a szerv bevétel többletéből.
- (6) A szakmai főosztály a Pénzügyi Osztály véleményével ellátott kérelmet a szerv fenntartói-tulajdonosi irányításában, felügyeletében közreműködő bizottság következő ülésén előterjeszti. Dologi, valamint a felhalmozási pótelőirányzat kérését a Városfejlesztési és Műszaki Bizottságnak is véleményeznie kell következő ülésén. A kérelem véleményezésében illetékes bizottság(ok) általi megtárgyalás után a szakmai főosztály a Pénzügyi és Gazdasági Bizottság véleményének figyelembevételével a képviselő-testület elé terjeszti.
- (7) A polgármesteri hivatal pótelőirányzati kérelmét a jegyző – a pénzügyi osztály 5. bekezdés szerinti véleményezése után – közvetlenül a Pénzügyi és Gazdasági Bizottságnak nyújthatja be, aki a javaslatával együtt döntésre a képviselő-testület elé terjeszti.
- 8. §** Az intézményi kollektív szerződések (közalkalmazotti szabályzatok) anyagi többletteljárás járó megkötésére, módosítására csak a fenntartó ellenjegyzését követően kerülhet sor.
- 9. § (1)** Az önálló létszám és bérigazgatási jogkörrel rendelkező intézmény vezetője – a jogkörében eljárva – a feladatváltozás miatt megüresedett álláshelyeket nem töltheti be, a kapcsolódóan jelentkező megalkarításokat nem használhatja fel.
- (2) Az intézmény minden negyedév végén a következő hó 10-ig tájékoztatni köteles a fenntartót:
- a) a negyedév utolsó napján fennálló, 15 napot meghaladó lejárt tartozás-állományról,
- b) személyi juttatás előirányzatának felhasználásáról.
- (3) Amennyiben az intézmény a 2. bekezdés a) pontja szerinti tartozásállománya meghaladja az intézmény éves eredeti költségvetési előirányzatának 10 %-át, a fenntartó az intézményhez önkormányzati biztost rendel ki. Az önkormányzati biztost jelölésére, tevékenységére külön jogszabály előírásai irányadók.
- 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 többletbevétel a tartalék növelésére kell fordítani.
- (2) Az év közben felszabaduló előirányzatok a tartalékok növekednek.
- (3) A képviselő-testület – utólagos tájékoztatási kötelezettség mellett – engedélyezi, hogy a szociálpolitikai feladatellátáshoz kapcsolódó ügyvezetői 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 és esetében a támogatást havonta, a 14/M 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 káféterá 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 átruhazza:
- a) a Polgármesterre a 12. melléklet 6/ÖK, 7/ÖK, 8/ÖK, 17/ÖK sorokban, a 11. melléklet 10/M, 15/M sorokban valamint a 14. melléklet 3/ÖK sorban meghatározott feladatokat,
- b) a Szociális és Egészségügyi Bizottságra a 12. melléklet 1/ÖK, 2/ÖK, 9/ÖK, 12/ÖK, 13/ÖK sorokban, valamint a 11. melléklet 2/M, 3/M, 8/M, 9/M, 13/M sorokban meghatározott feladatokat,
- c) a Kulturális, Nevelési és Sport Bizottságra a 12. melléklet 16/ÖK sorban meghatározott feladatokat.
- (2) A képviselő-testület az alábbi költségvetési tételek felhasználásának döntéséhez az alábbi bizottságok javaslatát kéri
- a) Kulturális, Nevelési és Sport Bizottságtól a 12. mellékletben szereplő 3/ÖK, 4/ÖK, 4a/ÖK valamint a 11. melléklet 11/M sorokban meghatározott feladatokat,
- b) Turisztikai és Nemzetközi Kapcsolatokért Felelős Bizottságtól a 12. melléklet 4/ÖK, 5/ÖK és a 11. melléklet 14/M sorokban meghatározott feladatokat,
- c) Városfejlesztési és Műszaki Bizottságtól a 11. melléklet 2/F, 3/F és 4/F sorokban meghatározott feladatokat vonatkozásában.
- (3) A 10. melléklet 8/ÖK sorában szereplő részorolú gyerekek szünidei étkeztetés feladatát Egészségügyi és Szociális Osztály szakmai irányítására alapján a Hajdúszoboszló Gazdasági Szolgáltató Intézmény látja el.
- 13. § (1)** Államháztartáson kívüli nyílt pályázati eljárással adható támogatás a rendeletben meghatározott célokra.
- (2) Az illetékes bizottságok a pályázati kiírás szövegét, az elbírálás szempontrendszerét és rendelkezések alapján határozzák meg, támogatást csak ezen feltételeknek megfelelő pályázatra adható. A támogatást igénylők kötelesek a pályázatukhoz csatolni tevékenységük/működésük részletes bemutatását. A polgármesteri hivatal a döntés-előkészítés során az azonos tartalmú pályázatokról tájékoztatót készít az érintett bizottságok számára. Az illetékes bizottságok javaslati alapján a képviselő-testület által nyújtott támogatásra vonatkozóan támogatási szerződést kell kötni. A 300 E Ft vagy az alatti összegek esetében támogatói okirat használata is elegendő.
- (3) A bizottságok tartalékok képezhetnek az év hátralévő részére, de ez nem haladhatja meg a rendelkezésre álló összeg 30 %-át. A tartalékból csak olyan célra/feladatra adhatnak támogatást, amely igazolhatóan a nyílt pályázati eljárást követően keletkezett és megvalósítása ebben az évben indokolt.
- (4) A nyertes pályázók a nyújtott támogatás felhasználásáról a rendezvényt követően 60 napon belül, más esetben legkésőbb a következő év február 15-ig kötelesek részletes szakmai (számamagyarázó- és alátámasztó dokumentumok) és pénzügyi (számvetési megfeleltetés- és közvetlen döntéshozásban részt vevők tulajdonában lévő gazdasági társaság évdokumentségének vizsgálata) elszámolást benyújtani, amelyek elfogadásáról az illetékes osztályok 30 napon belül döntenek. 300 E Ft feletti elnyert támogatást összeg esetén a nyertes pályázó köteles elszámolásában bemutatni a támogatott cél/feladat teljes költségének fedezetét is, kétség esetén a bizottság a dokumentumokat a polgármesteri hivatal szakemberével ellenőriztetheti. Azt a támogatott, amely az elszámolást határidőben nem nyújtja be, vagy benyújtott elszámolását a bizottság nem fogadja el, a képviselő-testület - a támogatás teljes-, vagy részösszegének visszakövetelésén túl - legfeljebb 3 évre kizárható az önkormányzati támogatásokra pályázók köréből.
- (5) A polgármester által a jelen rendelet 12. §-ában szereplő „külön kiadások” előirányzatból nyújtott támogatások esetén írásban kell benyújtani a kérelmet, melyről a polgármester dönt. A támogatások elszámolására vonatkozó szabályok ezen támogatási forma esetén is érvényesek, ahol a bizottság alatt a polgármestert kell érteni.
- (6) A támogatások nyilvános adatnak minősülnek, azokat az önkormányzat hivatalos honlapján közzé kell tenni.
- (7) Amennyiben a fenti rendelkezések megsértésének gyanúja merül fel, a polgármester a Mőtv. 61. § (2) bekezdése alapján felfüggesztheti a bizottságok döntésének végrehajtását.
- (8) A bizottságok támogatási eljárásukban figyelembe veszik és érvényesítik a közpénzekből nyújtott támogatások átláthatóságáról szóló 2007. évi CLXXXV. 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 leírására kerüljenek. A tárgyévet követően a zárszámadáskor a hivatal köteles számat 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 2025. évi központi költségvetéséről szóló 2024. évi LV. törvény 61. § (6) bekezdése alapján 2025. március 1. napjától az illetményalapot 82.000 Ft-ban állapítja meg a polgármesteri hivatalnál foglalkoztatott köztisztviselők vonatkozásában.
- (2) A képviselő-testület a Köszolgáltatási tisztviselők jogállásáról szóló 2011. évi CXIX. törvényben kapott felhatalmazás alapján 10 %-os mértékű illetménykiegészítést állapít meg a polgármesteri hivatal köztisztviselői részére.
- 17. §** Hatályát veszti a Hajdúszoboszló Város Önkormányzata Képviselő-testületének 7/2014. (IV.24.) önkormányzati rendelete Hajdúszoboszló Város Önkormányzata 2013. évi zárszámadásáról szóló 7/2014. (IV. 7.) önkormányzati rendelet.
- 18. §** Hatályát veszti a Hajdúszoboszló Város Önkormányzata 2014. évi zárszámadásáról szóló 14/2015. (IV.16.) önkormányzati rendelet.
- 19. §** Hatályát veszti a Hajdúszoboszló Város Önkormányzata 2015. évi zárszámadásáról szóló 10/2016. (IV.14.) önkormányzati rendelet.
- 20. §** Hatályát veszti a Hajdúszoboszló Város Önkormányzata 2016. évi zárszámadásáról szóló 8/2017. (IV.20.) önkormányzati rendelet.
- 21. §** Hatályát veszti a Hajdúszoboszló Város Önkormányzata 2017. évi zárszámadásáról szóló 7/2018. (IV.19.) önkormányzati rendelet.
- 22. §** Hatályát veszti a Hajdúszoboszló Város Önkormányzata 2018. évi zárszámadásáról szóló 10/2019. (IV.25.) önkormányzati rendelet.
- 23. §** Hatályát veszti a Hajdúszoboszló Város Önkormányzata 2019. évi zárszámadásáról szóló 13/2020. (VI.25.) önkormányzati rendelet.
- 24. §** Ez a rendelet 2025. január 30-án 15 órakor lép hatályba.

2025. évi költségvetés
adatok ezer Ft-ban

1. melléklet

		KIADÁSOK													
Ssz.	Bevételek forrásonként	Melléklet száma	2023. évi tény	2024. évi eredeti előirányzat	2024. évi módosított előirányzat	2025. évi terv	%	Ssz.	Kiadások	Melléklet száma	2023. évi tény	2024. évi eredeti előirányzat	2024. évi módosított előirányzat	2025. évi terv	%
1	Önkormányzati intézmények bevételei	2.	1 727 440	1 574 908	1 895 165	1 667 115	105,85%	1	Önállóan gazdálkodó intézmények kiadásai	8.1 és 8.3	4 241 530	4 781 665	5 126 408	5 320 487	111,27%
2	Helyi adóbevételek	3.	2 761 796	2 850 000	3 065 371	3 244 000	113,82%	2	Önkormányzati feladatok	8.2	307 796	338 686	397 908	397 836	117,46%
3	Önkorm. egyéb bevét. és átvett pénzeszk.	4. és 5.	271 140	92 823	264 234	131 704	141,89%	3	Városüzemeltetési feladatok	9.	700 469	857 398	1 031 055	929 005	108,55%
4	Állami támogatás	6.	2 505 881	2 582 911	2 691 138	2 835 582	109,78%	4	Szociálpolitikai feladatok	10.	86 845	112 019	108 968	113 000	100,88%
								5	Egyéb kiadások (átadott pénzeszközök)	11.	700 438	702 989	808 243	706 517	100,50%
								6	Külön keretek	12.	270 764	170 950	2 033 981	215 700	126,18%
								7	Szolidaritási hozzájárulás		160 735	293 548	293 548	544 221	185,39%
	Összesen		7 266 257	7 100 642	7 915 908	7 878 401	110,95%		Összesen		6 468 577	7 257 255	9 800 111	8 226 766	113,36%
Felhalmozási jellegűek															
1	Vagyonhasznosítási bevétel	7.	667 060	661 384	764 917	702 552	106,22%	1	Intézmények beruházási, felújítási	8.1 és 8.3	86 247	35 000	180 604	11 000	31,43%
2	Lakásgazdálkodás egyéb bevétel	7.	49	0	0	50	0,00%	2	Átadott pénzeszközök	8. és 11.	5 652	13 000	29 093	9 000	69,23%
3	Felhalmozási célra átvett pénzeszközök	4.	1 633 187	401 747	2 096 474	2 087 041	519,49%	3	Általános tartalék			44 979	4 110	50 000	111,16%
4	Pénzmaradvány igénybevétel (előző év)		1 531 732	3 435 000	3 440 668	1 920 000	55,90%	4	Pénzmaradványt terhelő kiadások		1 333	322 100	26 333	280 000	86,93%
	Összesen		3 832 028	4 498 131	6 302 059	4 709 643	104,70%	5	Beruházások, felújítások	13. és 14.	845 097	3 926 439	4 177 716	4 011 278	102,16%
									Összesen		938 329	4 341 518	4 417 856	4 361 278	100,46%
	Bevétel mindösszesen		11 098 285	11 598 773	14 217 967	12 588 044	108,53%		Kiadások mindösszesen		7 406 906	11 598 773	14 217 967	12 588 044	108,53%

kötelező önként vállalt és államigazgatási feladatok szerinti bontásban

! ezer Ft!

Megnevezés	2024. évi eredeti előirányzat				2024. évi módosított előirányzat				2025. évi terv				saját bevétel %	támogatás %			
	Saját	Átv.pénz	Pénzm.	Támog.	Összesen	Saját	Átv.pénz	Pénzm.	Támog.	Összesen	Saját	Átv.pénz			Pénzm.	Támog.	Összesen
Járóbeteg-ellátó Centrum	53 497	1 010 805		93 695	1 157 997	53 497	1 010 805	4 395	93 695	1 162 392	53 497	1 012 719		95 149	1 161 365	100,18%	101,55%
Ebből: - Kötelező				0	0					0					0		
- Önként vállalt	53 497	1 010 805		86 639	1 150 941	53 497	1 010 805	4 395	93 695	1 162 392	53 497	1 012 719	0	95 149	1 161 365		
Hajdúszoboszlói Egyesített Óvoda	0			1 009 005	1 009 005	6 880	10 596	29 752	1 104 397	1 151 625				1 226 068	1 226 068	0,00%	121,51%
Ebből: - Kötelező				1 009 005	1 009 005	6 880	10 596	29 752	1 104 397	1 151 625	0	0	0	1 226 068	1 226 068		
- Önként vállalt				0	0					0					0		
Kovács M. Műv. Kp. és Könyvtár	73 637	12 000		386 373	472 010	90 563	13 719	22 154	411 428	537 864	128 881	12 000		447 485	588 366	164,51%	115,82%
Ebből: - Kötelező	68 637			378 373	447 010	85 563	13 719	22 154	411 428	532 864	18 481		0	307 904	326 385		
- Önként vállalt	5 000			0	5 000	5 000			0	5 000	110 400	12 000		139 581	261 981		
Városi Televízió	16 319			50 243	66 562	16 319		4 316	57 637	78 272	17 319			52 248	69 567	106,13%	103,99%
Ebből: - Kötelező				0	0					0					0		
- Önként vállalt	16 319			50 243	66 562	16 319	0	4 316	57 637	78 272	17 319	0	0	52 248	69 567		
Polgármesteri Hivatal	58 284			614 956	673 240	65 941	14 931	109 529	626 205	816 606	71 518	0		694 433	765 951	122,71%	112,92%
Ebből: - Kötelező	56 084			567 122	623 206	64 041		109 529	575 497	749 067	69 218	0	0	643 954	713 172		
- Önként vállalt	500			37 646	38 146	200			40 383	40 383	600			40 678	41 278		
- Államigazgatási	1 700			10 188	11 888	1 700	14 931		10 325	26 956	1 700	0		9 801	11 501		
Hajdúszoboszlói Gyermeksziget Bölcsőde	4 254			342 290	346 544	4 254	574	6 964	352 453	364 245	4 565			371 880	376 445	107,31%	108,64%
Ebből: - Kötelező	1 926			342 290	344 216	1 926	574	6 964	352 453	361 917	2 696	0	0	371 880	374 576		
- Önként vállalt	2 328			0	2 328	2 328			0	2 328	1 869			0	1 869		
Boeskaai István Múzeum (Önként vállalt feladat)	10 000			79 928	89 928	12 461	5 201	43 115	83 228	144 065	8 700			80 269	88 969	87,00%	100,43%
Ebből: - Kötelező																	
- Önként vállalt														7 374	8 374		
Hajdúszoboszlói Gazdasági Szolgáltató Intézmény	336 112			665 267	1 001 379	334 508	4 206	30 485	682 804	1 052 003	357 916			72 895	80 595		
Ebből: - Kötelező	278 043			665 267	943 310	276 439	4 206	30 485	682 804	993 934	299 823	0	0	696 840	1 054 756	106,49%	104,75%
- Önként vállalt	58 069			0	58 069	58 069			0	58 069	58 093				58 093		
Összesen	552 103	1 022 805	0	3 241 757	4 816 665	584 423	1 060 032	250 710	3 411 847	5 307 012	642 396	1 024 719	0	3 664 372	5 331 487	116,35%	113,04%

Helyi adóbevételek

/ ezer Ft /

Sorszám	Megnevezés	B E V É T E L			%
		2024. évi eredeti ei	2024. évi módosított ei	2025. évi terv	
1/H.	Idegenforgalmi adó	520 000	520 000	645 000	124,04%
2/H.	Építményadó	175 000	175 000	180 000	102,86%
3/H.	Iparűzési adó	2 150 000	2 365 371	2 415 000	112,33%
4/H.	Pótlék, bírság	5 000	5 000	4 000	80,00%
	Összesen	2 850 000	3 065 371	3 244 000	113,82%

Átvett pénzeszközök

/ezer Ft/

4. melléklet

Sorszám	Megnevezés	B E V É T E L			%
		2024. évi eredeti ei	2024. évi módosított ei	2025. évi terv	
1/M	Agrártermelési támog. mezőőrségre	3 240	3 240	3 240	100,00%
2/M	Előző év(ek)ről intézményi befizetések	63 293	91 108	75 000	118,50%
3/M	Földalapú támogatás	12 000	12 000	12 000	100,00%
	Közmunkára és diákmunkára	190	457		
	Iskola egészségügy támogatása		194		
	2023.évi állami támogatás elszámolása		7 869		
	2023. évi pénzmaradvány elvonás kistérségi társulás intézményétől		55 546		
	Intézmények közfoglalkoztatási bevétele		9 481		
	Volán Zrt 2023. évi támogatás visszatérítése		2 503		
	Aqua futás támogatására		100		
	Működési célra átvett pénzeszközök összesen:	78 723	182 498	90 240	114,63%
1/F	TOP-Plusz-1.2.1-21-00048 Gázláng pálya zöld infrastruktúra fejlesztése pályázati támogatás			371 532	
2/F	TOP-Plusz-3.3.1-21-00009 Lurkó Óvoda felújítása pályázat támogatása			223 639	
3/F	TOP-Plusz-1.2.3-00006 Belterületi utak felújítása pályázat támogatása			220 415	
4/F	TOP-Plusz-2.1.1-21-00046 Szilfákajla-Bányász utca közti park rekonstrukció támogatása			50 220	
5/F	TOP-Plusz-2.1.1-21-00032 Épületek energia korszerűsítése pályázat támogatása			260 748	
6/F	TOP-Plusz-1.2.1-21-00045 Okosmegoldások és a Hóvirág u. infrastrukturális fejlesztése pályázat			455 387	
7/F	KAP-RD43-1-24 Külterületi utak fejlesztése pályázat			150 000	
8/F	Fejlesztések többlet támogatási igénye	364 300	364 300	355 100	
	TOP-1.4.1-19 Bölcsőde bővítése pályázat	2 408	94		
	TOP-4.3.1-16-00018 Szociális pályázatra - leromlott városi területek rehabilitációja	4 539	2 038		
	Közműfejlesztési hozzájárulás (utólagos rákötések)	500	500		
	Pumpapálya pályázatra	30 000	0		
	GINOP-7.1.9-19-2018 pályázatra		6 165		
	TOP Plusz pályázatok támogatása		1 723 377		
	Felhalmozási célra átvett pénzeszközök összesen:	401 747	2 096 474	2 087 041	519,49%

Egyéb bevételek

/ ezer Ft /

Sorszám	Megnevezés	B E V É T E L			%
		2024. évi eredeti ei	2024 évi módosított ei	2025. évi terv	
	Önkormányzati egyéb bevételek				
1/ÖK	Önkormányzati ig.tev.	9 400	48 215	27 900	296,81%
2/ÖK	Sportház bevétele	3 500	6 561	5 000	142,86%
3/ÖK	MÁV állomás előtti terület kaszálása	1 200	1 200	1 564	130,33%
4/ÖK	Elektromos töltőoszlop üzemeltetése		1 142	2 000	0,00%
5/ÖK	Védőnői szolgálat bérleti díja		3 155	5 000	0,00%
	Lekötött betét kamata		21 463		
	Önkormányzati egyéb bevételek összesen	14 100	81 736	41 464	294,07%
	Polgármesteri Hivatal egyéb bevételek				
1/PH	Közterület felügyelet	500	500	600	120,00%
2/PH	Családi és társadalmi ünnepek	1 700	1 700	1 700	100,00%
3/PH	Polgármesteri Hivatal ig.tev.	14 030	21 176	21 300	151,82%
	Polgármesteri Hivatal egyéb bevételek összesen	16 230	23 376	23 600	145,41%
	Összesen	30 330	105 112	65 064	61,90%

Állami támogatások
/adatok forintban/

6. melléklet

Jegye	Megnevezés	Mennyi ségi egység	Mutató 2024.év	Mutató 2025.év	2024. évi támogatási előirányzat	2024. évi módosított előirányzat	2025. évi terv	%
Működési és ágazati támogatások:								
1.1.1.1.	Önkormányzati hivatal működési támogatása	fő	47,24	47,24	313 366 540	313 366 540	313 366 540	
1.1.1.2.	Zöldterület gazdálkodás				30 435 600	30 435 600	30 438 200	
1.1.1.3.	Közüilágítás fenntartása				73 404 600	73 404 600	75 089 700	
1.1.1.4.	Közütemető fenntartása				19 951 465	19 951 465	19 951 465	
1.1.1.5.	Közüutak fenntartása				31 405 742	31 405 742	31 405 742	
1.1.1.6.	Egyéb kötelező önk. feladatok				68 152 000	68 152 000	68 278 000	
1.1.1.7.	Lakott külterület támogatása	fő	707	711	1 802 850	1 802 850	1 813 050	
1.1.2.	Nem közüművel összegyűjtött háztart. szennyvíz ártalmatlanítása	m3	280	280	28 000	28 000	28 000	
	Városüzemeltetés összesen:				225 180 257	225 180 257	227 004 157	
1.1.	Helyi önkormányzatok működési támogatása összesen:				538 546 797	538 546 797	540 370 697	100,34%
1.2.2.1	Óvodapedagógusok bértámogatása	fő	73,1	72,5	611 993 200	610 318 800	735 657 500	
1.2.5.1.1	Óvodapedagógusok nevelő munkát segítők tám.	fő	47,0	47,0	247 596 000	247 596 000	247 596 000	
1.2.1.1	Óvodaműködtetés tám.	fő	833,3	829,3	143 639 254	143 415 168	142 949 758	
1.2.3.1.1.	Kieg.tám. az óvodapedag. minősítési többletkiadásaihoz	fő	28,0	26,0	25 947 000	25 177 700	27 338 000	
1.2.	Egyes köznevelési feladatok támogatása összesen:				1 029 175 454	1 026 507 668	1 153 541 258	112,38%
1.3.1.	Hozzájárulás a pénzbeli szoc. ellátásokhoz				0	0	0	
1.3.2.	Egyes szociális és gyermekjóléti fel. támogatása				317 799 601	320 252 916	335 932 105	
1.3.2.1.	Család- és gyermekjóléti szolgálat				33 215 500	33 215 500	33 215 500	
1.3.2.2.1	Család- és gyermekjóléti központ				48 827 250	48 827 250	50 775 000	
1.3.2.2.2	Család- és gyermekjóléti központ - óvodai és iskolai szociális segítő tevékenység támogatása	tanuló	5 734	5 979	27 890 176	27 890 176	31 419 645	
1.3.2.3.	Szociális étkezés	fő	815,00	780,00	76 076 175	73 555 860	75 979 800	
1.3.2.4.1	Házi segítségnyújtás - szociális segítés	fő	1,00	1,00	25 000	25 000	25 000	
1.3.2.4.3	Házi segítségnyújtás - személyi gondozás	fő	102,00	103,00	79 897 620	82 247 550	86 787 800	
1.3.2.6.	Időskorúak nappali intézményi ellátása	fő	58,00	63,00	30 434 920	33 058 620	35 204 400	
1.3.2.14.	Támogató szolgáltatás	hó			21 432 960	21 432 960	22 524 960	
1.3.3.	Bölcsőde támogatása				191 704 337	213 653 400	251 849 058	
1.3.3.1.	Bölcsődei dolgozók bértámogatása	fő	21,00	25,30	164 857 200	184 478 200	219 679 900	
1.3.3.2.	Bölcsőde üzemeltetésre				26 847 137	29 175 200	32 169 158	
1.3.4.1.	Gyermekek átmeneti gondozása (CSÁO) - bértámogatás	fő		6,00	43 493 400	43 493 400	46 747 200	
1.3.4.2.	Gyermekek átmeneti gondozása (CSÁO) - üzemeltetés				10 946 942	10 159 051	13 963 821	
1.3.	Szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása összesen:				563 944 280	587 558 767	648 492 184	110,37%
1.4.1.1.	Elismert dolgozók bértámogatása	fő	40,93	41,29	148 166 600	148 383 800	162 021 960	
1.4.1.2.	Üzemeltetési támogatás				205 460 133	213 383 674	228 716 562	
1.4.2.	Rászoruló gyerekek szülindei étkeztetésére	fő	5 173,00	5 410,00	1 419 300	1 452 645	1 541 850	
1.4.	Gyermekek étkeztetési feladatok támogatása összesen	Lakossá gszám	23 880		355 046 033	363 220 119	392 280 372	108,00%
1.5.2.	Könyvtári közüművelődési feladatokra				53 864 420	53 864 420	53 964 005	
1.5.	Kulturális feladatok támogatása összesen:				53 864 420	53 864 420	53 964 005	100,18%
Működési és ágazati támogatások összesen:					2 540 576 984	2 569 697 771	2 788 648 516	108,52%
Kiegészítő támogatások:								
2.1.1.	Hozzájárulás polgármesteri illetményhez és költségátérítéshez						4 633 169	
2.2.2.	Szociális ágazati összevont pótlék					78 527 195		0,00%
2.3.2.3.	Muzeális intézményi feladatok működési támogatása				16 700 000	16 700 000	16 700 000	100,00%
2.3.2.4.	Könyvtári célú érdekeltségű növelő támogatás					579 000		0,00%
2.3.3.	Kulturális feladatok bérjellegű támogatása				25 633 821	25 633 821	25 600 000	99,87%
Kiegészítő támogatások összesen:					42 333 821	121 440 016	46 933 169	38,65%
Összes állami támogatás					2 582 910 805	2 691 137 787	2 835 581 685	105,37%

Vagyonhasznosítási bevételek

/ ezer Ft /

Sorszám	Megnevezés	B E V É T E L			%
		2024. évi eredeti ei	2024. évi módosított ei	2025. évi terv	
	Polgármesteri Hivatal működési bevételek				
1/PH	Ingatlan bérbeadása	12 368	12 368	12 405	100,30%
2/PH	Termőföld bérleti díj	1 686	1 686	1 691	100,30%
3/PH	Közfürdő használati díj	25 000	25 000	25 000	100,00%
4/PH	Üdülők bérleti díja	3 000	3 511	3 500	116,67%
5/PH	Víz- csatornához kapcsolódó gépjárművek bérleti díja			2 822	0,00%
6/PH	Gépjármű értékesítés			2 500	0,00%
	Polgármesteri Hivatal működési bevételek összesen	42 054	42 565	47 918	113,94%
	Önkormányzati felhalmozási bevételek				
1/ÖK	Ingatlan értékesítés	138 311	138 311	174 370	126,07%
2/ÖK	Gyógyfürdő területihasználati díja	358 800	358 800	370 000	103,12%
3/ÖK	Vagyonhasználati díj 2025. évre /távhő/	20 000	20 000	21 000	105,00%
4/ÖK	Vagyonhasználati díj 2025. évre /víz/	38 735	38 735	38 735	100,00%
5/ÖK	Vagyonhasználati díj 2025. évre /csatorna/	36 350	36 350	36 350	100,00%
6/ÖK	Víz-csatorna eszközök bérleti díja (ÉRV Zrt)	30 684	30 684	27 863	90,81%
	Vagyonhasználati díj /sportpálya/	4 000	4 000	0	0,00%
7/ÖK	Repülőtér bérleti díja			5 110	0,00%
8/ÖK	Sportpálya közműi díj bevételei	8 000	11 000	12 000	150,00%
9/ÖK	Thermál előtti pavilon bérleti díja	2 000	2 000	2 000	100,00%
10/ÖK	Mutatványos tér bérleti díja	4 000	4 000	4 260	106,50%
11/ÖK	Utasvárók City light reklámfelület bérleti díj	1 864	1 864	1 864	100,00%
12/ÖK	Gasztrotér bérleti díja	6 000	6 000	6 500	108,33%
13/ÖK	Csónakázó-tó melletti terület bérleti díja	2 500	2 500	2 500	100,00%
	Gönczy P. utcai 2 db ingatlan értékesítése (ingatlan csere)	10 140	10 140		
	Víz-csatorna vagyonhasználati díj 2023. évről		75 085		
	HVBSZ ÁFA tartozás kiegyenlítése		25 448		
	Önkormányzati felhalmozási bevételek összesen	661 384	764 917	702 552	106,22%
	Lakásgazdálkodási bevételek				
	Bérlakás értékesítés törlesztőrésze + kamat			50	
	Lakásgazdálkodási bevételek összesen	0	0	50	
	Vagyonhasznosítási bevétel mindösszesen	703 438	807 482	750 520	106,69%

1. Önkormányzati intézmények kiadásai
kötelező, önként vállalt és államgazgatási feladatok szerinti bontásban
/ ezer Ft /

8 melléklet

2024. évi eredeti előirányzat										2024. évi módosított előirányzat										2025. évi terv									
Megnevezés	Személyi juttatás	Járadékok	Dologi kiadások	Egyéb működési kiadás	Ellátott. pénz.jut.	Felhalm. kiadás	Felúj. kiadás	Összesen	Személyi juttatás	Járadékok	Dologi kiadások	Egyéb működési kiadás	Ellátott. pénz.jut.	Felhalm. kiadás	Felúj. kiadás	Összesen	Személyi juttatás	Járadékok	Dologi kiadások	Egyéb működési kiadás	Ellátott. pénz.jut.	Felhalm. kiadás	Felúj. kiadás	Összesen	%				
Járóhegyi-ellátó Centrum	883 120	122 663	145 158	7 056				1 157 997	828 706	115 589	189 531	22 939		5 627		1 162 392	838 803	122 103	180 459						1 161 365	100,29%			
Ebből - Kötelező								0			0					0									0				
- Önként vállalt	883 120	122 663	145 158					1 150 941	828 706	115 589	189 531	22 939	0	5 627	0	1 162 392	838 803	122 103	180 459	0	0	0	0	0	1 161 365				
Hajlékosokérti Egyesületi Ottelek	780 904	123 518	104 583					1 009 005	830 245	129 203	124 325	7 636		634	59 582	1 151 625	981 635	152 768	91 665						1 126 068	121,51%			
Ebből - Kötelező	780 904	123 518	104 583					1 009 005	830 245	129 203	124 325	7 636	0	634	59 582	1 151 625	981 635	152 768	91 665	0	0	0	0	0	1 126 068				
- Önként vállalt								0								0									0				
Kovács Máté Műv.Kapcs. Könyvtár	124 845	17 669	309 496			20 000		472 010	116 957	16 575	367 647	9 732		26 953		537 864	150 677	24 097	413 592						588 366	124,65%			
Ebből - Kötelező	124 845	17 669	304 496	0				447 010	116 957	16 575	362 647	9 732	0	26 953	0	532 864	144 802	22 704	158 879	0	0	0	0	0	326 385				
- Önként vállalt			5 000					5 000			5 000					5 000	5 875	1 393	254 713						261 981				
Városi Televízió	31 793	4 323	30 446					66 562	38 289	5 034	33 284	612		1 053		78 272	34 200	4 650	30 717						69 567	104,51%			
Ebből - Kötelező																0									0				
- Önként vállalt	31 793	4 323	30 446					66 562	38 289	5 034	33 284	612		1 053	0	78 272	34 200	4 650	30 717	0	0	0	0	0	69 567				
Polgármesteri Hivatal	472 516	72 624	118 100		10 000	0		673 240	498 118	76 763	150 381	60 108		22 065	9 171	816 606	551 027	82 804	121 120	0		11 000	0		765 951	113,77%			
Ebből - Kötelező	431 530	67 109	114 567		10 000			623 206	446 340	69 719	143 186	60 108		20 543	9 171	749 067	506 950	76 936	118 286	0	0	11 000	0		713 172				
- Önként vállalt	31 678	4 268	2 200					38 146	32 194	4 412	3 977	0				40 583	35 083	4 695	1 500	0	0	0	0	0	41 278				
- Államgazdálkodási	9 308	1 247	1 333					11 888	19 584	2 632	3 218	0		1 522		26 956	8 994	1 173	1 334	0	0	0	0	0	11 501				
Hajlékosokérti Gyermekszolgálati Bölcsőde	250 287	39 084	57 173					346 544	260 165	40 220	60 289	2 753		818		364 245	276 420	43 786	56 239						376 445	108,63%			
Ebből - Kötelező	249 746	39 014	55 456	0		0		344 216	259 624	40 150	58 572	2 753	0	818	0	361 917	276 123	43 748	54 706	0	0	0	0	0	374 577				
- Önként vállalt	541	70	1 717					2 328	541	70	1 717					2 328	297	38	1 533						1 868				
Bocskai István Múzeum	39 475	5 493	39 960				5 000	89 928	48 404	6 425	39 031	1 684		8 492	39 969	144 005	40 689	5 847	42 433						88 969	98,93%			
Ebből - Kötelező																	6 304	964	1 016						8 574				
- Önként vállalt																	34 295	4 883	41 417						80 595				
Hajlékosokérti Gazdasági Szolgáltató Intézmény	377 971	62 306	561 102					1 001 379	386 946	63 180	578 797	16 840		2 722	3 518	1 052 003	409 583	67 719	577 534						1 054 756	105,33%			
Ebből - Kötelező	365 757	60 718	516 835	0		0		943 310	374 732	61 592	534 530	16 840	0	2 722	3 518	993 934	393 839	65 683	537 141			0	0	0	996 653				
- Önként vállalt	12 214	1 588	44 267					58 069	12 214	1 588	44 267					58 069	15 664	2 036	40 393						58 093				
Összesen	2 960 911	447 680	1 366 018	7 056	0	30 000	5 000	4 816 665	3 007 830	452 989	1 543 285	122 304	0	68 564	112 240	5 307 012	3 302 954	503 774	1 513 759	0	0	11 000	0	0	5 331 487	110,69%			

2. Önkormányzati feladatok

(ezer Ft)

Sorszám	Megnevezés	2024. évi eredeti előirányzat						2024. évi módosított előirányzat						2025. évi törv						%		
		Személyi juttatás	Járadékok	Dologi kiadások	Pénzeszk. kiadások	Ellátott. pénz.jut.	Változm. kiadások	Személyi juttatás	Járadékok	Dologi kiadások	Egyéb mltk. kiadások	Ellátott. pénz.jut.	Változm. kiadások	Személyi juttatás	Járadékok	Dologi kiadások	Egyéb mltk. kiadások	Ellátott. pénz.jut.	Változm. kiadások		Összesen	Felhalmoz. kiadások
Önkormányzati feladatok																						
1/ÖK	Állategészségügy			24 000				24 000			24 000					24 000				24 000		100,00%
2/ÖK	Teljesítmények, adatszolgáltatás, vagyongazdálkodás			22 600				22 600			20 826		10 800			31 626				22 000		97,35%
3/ÖK	Képviseleti juttatás	82 109	10 776	3 500				96 385	79 211	10 396	3 466	3 300		34		96 407	109 312	14 290	3 500			127 102
4/ÖK	Vendégellátások	11 340	1 562	600				13 502	11 456	1 594	600					13 650	12 355	1 708	100			14 163
5/ÖK	Vagyongazdálkodás			5 500				5 500			5 500					5 500			6 000			6 000
6/ÖK	Polgári védelem	75	30	250	200			555	75	30	250	200				555	75	30	250			555
7/ÖK	Közbiztonsági feladatok			2 600				2 600			2 600					2 600			2 600			2 600
8/ÖK	Közbiztonsági feladatok (városi intézmények)	50	8					58	282	43		9 481				9 806			0			0
9/ÖK	ÁFA befizetés			40 500				40 500			85 439					85 439			45 000			111,11%
10/ÖK	Törzsszámlák üzemeltetése	20 877	2 878	23 000				46 755	21 158	2 957	26 740		150			51 020	22 325	3 093	22 000			47 418
11/ÖK	Mezőgazdaság	16 621	2 252	600				19 473	16 942	2 342	600					19 884	17 368	2 367	500			20 233
12/ÖK	Üzemeltetés	5 259	721					5 980	5 366	751						6 117	5 722	787	0			6 509
13/ÖK	Környezetvédelmi Alap			3 000				3 000			3 000					3 000			3 000			3 000
14/ÖK	Jogi szakértés, belső ellenőrzés			6 248				6 248			6 248					6 248			8 355			8 355
15/ÖK	JEC épületében a védőnői szolgálat közüzemi díjai							0			3 155					3 155			5 000			5 000
16/ÖK	Tagdíjak			3 000				3 000			3 000					3 000			3 000			3 000
17/ÖK	Zászlókiállítás, péntek			4 000				4 000			4 000					4 000			4 000			4 000
18/ÖK	Energetikai szakértés+energetikai stratégia (Mezői VIII)			8 000				8 000			8 000					8 000			15 000			15 000
19/ÖK	Igazgatási kiadások (bankköltség, postaköltség)			13 000				13 000			20 945					20 945			16 000			16 000
20/ÖK	Sportpálya fenntartás rezsi-költségei			8 000				8 000			11 000					11 000			12 000			12 000
21/ÖK	Művelődési sportpálya üzemeltetése			1 840				1 840			1 840					1 840			1 840			1 840
22/ÖK	Továbbképzéssel kapcsolatos szolgáltatások			5 000				5 000			5 000					5 000			5 000			5 000
23/ÖK	Ügyfélszolgálat	7 377	1 013	500				8 890	7 538	1 058	500					9 096	8 006	1 103	150			9 259
Önkormányzati feladatok összesen		143 708	19 240	175 738	200	0	0	338 886	142 028	19 171	236 709	12 981	10 984	15	421 888	175 163	23 378	199 295	0	0	0	397 856
																						117,40%

3. Polgármesteri hivatali feladatok
(Tájékoztató adatok)

/ ezer Ft /

8. melléklet

Sorszám	Megnevezés	2024. évi eredeti előirányzat						2024. évi módosított előirányzat						2025. évi terv						%		
		Személyi juttatás	Járműköl	Dologi kiadások	Pénzeszk. átadás	Ellátott, pénzjut.	Felhalmoz. kiadás	Összesen	Személyi juttatás	Járműköl	Dologi kiadások	Pénzeszk. átadás	Ellátott, pénzjut.	Felhalmoz. kiadás	Összesen	Személyi juttatás	Járműköl	Dologi kiadások	Pénzeszk. átadás		Ellátott, pénzjut.	Felhalmoz. kiadás
	Polgármesteri Hivatal feladatai																					
1/PH	Köztisztviselői felügyelet	31 678	4 268	2 200				38 146	32 194	4 412	2 092		49	59	38 806	35 083	4 695	1 500				41 278
2/PH	Fénymásolás	3 990	560	3 000				7 550	4 097	590	3 000				7 687	4 147	582	3 000				7 729
3/PH	Polgármesteri Hivatal	417 145	65 387	71 917	0	0	0	554 449	432 148	67 937	98 418	60 108	0	5 728	9 112	673 451	493 666	75 401	71 786	0	0	640 853
4/PH	Gépkocsi üzemeltetés	30		8 500				8 530	30		8 500				8 530	30		8 500				8 530
5/PH	Családi társadalmi ünnepek	9 308	1 247	1 333				11 888	9 415	1 277	1 333				12 025	8 994	1 173	1 334				11 501
6/PH	Saját ingatlan hasznosítása	3 585	436	10 400	0	0	0	14 421	3 585	436	13 996	0	0	110	0	18 127	2 660	312	13 400	0	2 000	18 372
7/PH	Városháza takarítás	3 990	560	100				4 650	4 097	590	100				4 787	4 147	582					4 729
8/PH	Adóigazgatási feladatok	825	102	1 250				2 177	825	102	1 250				2 177	500	59	1 800				2 359
9/PH	Informatikai üzemeltetési költség			6 000			10 000	16 000			6 000		14 656		20 656			6 000		9 000		15 000
10/PH	Szoftverhasználati díjak			13 000				13 000			13 000				13 000			13 800				13 800
	Környezetközpontú irányítás (ISO 14001)	465	64	400				929	465	64	400				929							0
	Választások								10 169	1 355	1 885		1 522		14 931							0
	Polgármesteri Hivatal feladatai összesen	471 016	72 624	118 100	0	0	10 000	671 740	497 025	76 763	149 974	60 108	0	22 065	9 171	815 106	549 227	82 804	121 120	0	11 000	764 151
																						113,76%

Városüzemeltetés

/ ezer Ft /

9. melléklet

Sorszám	Megnevezés	2024. évi eredeti előirányzat						2024. évi módosított előirányzat						2025. évi terv						%
		Személyi juttatás	Járulékok	Dologi kiadások	Péncsész. átadás	Ellátott pénz.jut.	Összesen	Személyi juttatás	Járulékok	Dologi kiadások	Péncsész. átadás	Felhalmozás	Összesen	Személyi juttatás	Járulékok	Dologi kiadások	Egyéb mül. kiadások	Felhalmozás	Összesen	
01/ÖK	Építés és településfejlesztés			1 000			1 000			1 254		429	1 683			1 000			1 000	100,00%
02/ÖK	Vízrendezés belvízmentesítés			33 000			33 000			33 000			33 000			33 000			33 000	100,00%
03/ÖK	Köztisztaság sikkalanítás			82 000			82 000			92 000			92 000			100 000			100 000	121,95%
04/ÖK	Parkfenntartás			113 300			113 300			123 300			123 300			130 000			130 000	114,74%
05/ÖK	Közüilágítás (áramv utakon együt)			210 000			210 000			229 900			229 900			183 500			183 500	87,38%
06/ÖK	Egyéb áramdíjak + szabadidő szinpad is			38 000			38 000			71 873			71 873			60 568			60 568	159,37%
07/ÖK	Közüterületi utak és hidak fenntartás			9 000			9 000			9 000			9 000			9 000			9 000	100,00%
08/ÖK	Beherdület utak fenntartás			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	Szénnyog- és trágyatárolás, növényvédelem			9 000			9 000			12 000			12 000			12 000			12 000	133,33%
11/ÖK	Inert hulladéklerakó üzemeltetés			20 000			20 000			20 000			20 000			20 000			20 000	100,00%
12/ÖK	Szökőkutak üzemeltetése (vízdíj, áramdíj)			24 000			24 000			24 000			24 000			19 000			19 000	79,17%
13/ÖK	Mentrend szerinti helyi autóbusz közlekedés (temetői járat és pályázati költség is)			37 700			37 700			58 382			58 382			41 000			41 000	108,75%
14/ÖK	HBSZ késztetés köéplési feladatokkal			16 000			16 000			18 584			18 584			16 000			16 000	100,00%
15/ÖK	Helyi Építészeti-Műszaki Tervtanács	540	70	1 620			2 230	585	70	1 620			2 275	585	70	1 755			2 410	108,07%
16/ÖK	Jászóterek karbantartás (skate pálya, streetball pálya, kondipark) + kötelező éves felülvizsgálat			15 100			15 100			15 100			15 100			15 000			15 000	99,34%
17/ÖK	Allergén növények kaszálás			3 500			3 500			3 500			3 500			3 500			3 500	100,00%
18/ÖK	Hulladéklerakók fenntartás			2 100			2 100			2 100			2 100			2 100			2 100	100,00%
19/ÖK	Nyilvános illemtely üzemeltetés Szabadtéri Szinpadról, szabadidőpark és Szin István parkban			8 000			8 000			8 106			8 106			8 000			8 000	100,00%
20/ÖK	Szökőkutak karbantartás, üző szökőkút			12 000			12 000			12 000			12 000			12 000			12 000	100,00%
21/ÖK	Kiküti háromszög biztosítás			1 000			1 000			1 000			1 000			1 000			1 000	100,00%
22/ÖK	Önkormányzati ingatlanok karbantartás (kaszálás, allergén növény kiküti, sikkalanítás)			5 000			5 000			5 000			5 000			5 000			5 000	100,00%
23/ÖK	Harmagáz üzemeltetés, karbantartás			1 000			1 000			1 000			1 000			1 000			1 000	100,00%
24/ÖK	Utacabátörök karbantartás			4 000			4 000			4 000			4 000			4 000			4 000	100,00%
25/ÖK	Öcsere-Állami tulajdonú utak fenntartás			20 200			20 200			20 200			20 200			20 200			20 200	100,00%
26/ÖK	Jutózámpák üzemeltetés			14 200			14 200			14 200			14 200			10 500			10 500	73,94%
27/ÖK	Illegális hulladéklerakók felszámolás			4 000			4 000			6 347			6 347			4 000			4 000	100,00%
28/ÖK	Kerékpárutak fenntartás /kaszálás, sikkaságmentesítés/			7 000			7 000			7 000			7 000			7 000			7 000	100,00%
29/ÖK	Csapolékvíz elvezetés rendszer karbantartás			7 000			7 000			7 000			7 000			7 000			7 000	100,00%
30/ÖK	Öntözöndszerek üzemeltetés			2 500			2 500			2 500			2 500			2 500			2 500	100,00%
31/ÖK	Zárt csapadékvízrendszer gépi üztetés (woma)			5 000			5 000			5 000			5 000			5 000			5 000	100,00%
32/ÖK	Kieneti sínek gondozás			1 000			1 000			1 000			1 000			1 000			1 000	100,00%
33/ÖK	Térfigyelő kamerák üzemeltetés			600			600			600			600			1 220			1 220	203,33%
34/ÖK	Karócsenyi-szikveszteri díszvilágítás			5 000			5 000			5 000			5 000			5 000			5 000	100,00%
35/ÖK	Kényezerkaszálás közterületen			500			500			500			500			500			500	100,00%
36/ÖK	Műjéppálya áramdíj és helyi értékek háza üzemeltetés			29 000			29 000			64 057			64 057			33 439			33 439	115,31%
37/ÖK	Lakott küterületi utak karbantartás			7 000			7 000			7 000			7 000			9 000			9 000	128,57%
38/ÖK	Nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz ártalan.			800			800			1 018			1 018			1 500			1 500	187,50%
39/ÖK	Tervek, hatósági engedélyeztetések			3 500			3 500			6 485			6 485			3 500			3 500	100,00%
40/ÖK	Szabadidő park üzemeltetés			17 500			17 500			18 883			18 883			18 000			18 000	102,80%
41/ÖK	WiFi EU rendszer üzemeltetés			3 100			3 100			6 170			6 170			4 250			4 250	137,10%
42/ÖK	Városi karbantartás, Kiszévitások			8 000			8 000			14 283		429	14 712			10 000			10 000	125,00%
43/ÖK	Árasító pavilonok karbantartás			0			0			0			0			1 000			1 000	0,00%
44/ÖK	Fedett buszvárók üzemeltetés (Publinom KFT)			2 368			2 368			2 368			2 368			2 368			2 368	100,00%
45/ÖK	Gazdálátlan galambok befogása			2 600			2 600			2 600			2 600			2 000			2 000	76,92%
46/ÖK	Fadilomány gondozása, Szilárdhulladék tárol megújítás			6 000			6 000			16 037			16 037			6 000			6 000	100,00%
47/ÖK	Meglévő közterületi elektromos elosztószekrények kötelező ártésvizsgálata szabványosságát felülvizsgálata			500			500			500			500			500			500	100,00%
48/ÖK	B-tóló üzemeltetés			2 900			2 900			9 042			9 042			9 000			9 000	310,34%
49/ÖK	MÁV állomás előtti zöldterület gondozása			1 200			1 200			1 591			1 591			1 250			1 250	104,17%
50/ÖK	Repálbér káduzoml díjaira									3 500			3 500			3 500			3 500	
51/ÖK	Gázláng pálya üzemeltetés															4 000			4 000	
52/ÖK	Napvitorla karbantartás															1 000			1 000	
53/ÖK	Közüterületi elektromos szekrények üzemeltetés és karbantartás, felülvizsgálata, javítás, zárok cseréje															2 000			2 000	
54/ÖK	Közüterületi összegyűjtött kommunális hulladék elhelyezési díja (MOHLD)															6 700			6 700	
55/ÖK	Közüterület - 5 éves - felülvizsgálata															6 000			6 000	
56/ÖK	Utcanévtáblák pótlása															500			500	
57/ÖK	Padkorendezés															5 000			5 000	
58/ÖK	Önkormányzati kezelésben lévő buszvárók karbantartás (nem Publinom üzemeltetésűek)															500			500	
	Közüterületi falovai és pályák elszállítás (lakossági zöldhulladék zsákos begyűjtése is)			4 000			4 000			4 000			4 000			0			0	
	Ágódvölgyi-ér vízjogi engedély készítése									1 800			1 800			0			0	
	Összesen	540	70	856 788	0	0	857 398	585	70	1 030 400	0	858	1 031 913	585	70	928 350	0	0	929 065	108,35%

Szociálpolitikai feladatok

/ ezer Ft /

Sorszám	Megnevezés	KIADÁS			%
		2024. évi eredeti ei	2024. évi módosított ei	2025. évi terv	
1/ÖK	Lakáshoz jutás támog. - végleges jelleggel	7 000	4 950	5 500	78,57%
2/ÖK	Köztemetés	4 000	4 000	3 000	75,00%
3/ÖK	Rendszeres települési gyógyszer-támogatások	8 000	8 000	8 000	100,00%
4/ÖK	Bursa Hungarica felsőoktatási ösztöndíj	4 500	4 500	4 500	100,00%
5/ÖK	Babaköszöntő csomag	6 000	6 000	4 500	75,00%
6/ÖK	Iker,többes iker gyermekek születésekor pénzbeli, gondozásának természetbeni támogatása	1 500	1 500	1 500	100,00%
7/ÖK	Kiskorúak térítési díj átvállalása	8 500	8 500	6 500	76,47%
8/ÖK	Szünnidei gyermekétkeztetés	3 419	418	3 000	87,74%
9/ÖK	Beiskolázási támogatás	5 500	5 500	4 000	72,73%
10/ÖK	Egyéb (virágcsokor, postakgt stb.)	1 000	1 000	1 000	100,00%
11/ÖK	Rendszeres települési lakhatási támogatás	41 900	41 900	53 000	126,49%
12/ÖK	Rendkívüli települési támogatás	9 500	11 500	10 000	105,26%
13/ÖK	Rendkívüli települési támogatás -temetési támogatás-	2 500	2 500	2 000	80,00%
14/ÖK	Gondozási szüks.kieg.támogatás	3 500	3 500	2 500	71,43%
15/ÖK	Kiskorúak étel-miszer és tisztasági csomagja	500	500	500	100,00%
16/ÖK	Krízistűzifa	4 000	4 000	3 000	75,00%
17/ÖK	Kisállat-ivartalanítási programra	100	100	100	100,00%
18/ÖK	Kályhaprogram	600	600	400	66,67%
	Önkormányzat összesen:	112 019	108 968	113 000	100,88%

Egyéb kiadások
/Átadott pénzeszközök/

11. melléklet

/ezer Ft/

Sorszám	Megnevezés	KIADÁS			%
		2024. évi eredeti ei	2024. évi módosított ei	2025. évi terv	
1/F	Hungarospa Rt alaptőke-emelés	0	0		0,00%
2/F	Közterületi járda felújításra támogatás lakosság részére	1 000	1 000	1 000	100,00%
3/F	Városképi szempontból meghatározó társasházak felújítására	5 000	10 000	5 000	100,00%
4/F	Zöldtudatos támogatás lakosság részére - esővízgyűjtő edényzet és zsák beszerzés	6 000	17 093	2 000	33,33%
5/F	Társasházak előtti területek virágosítására egyényári növények beszerzés (2000 db)	1 000	1 000	1 000	100,00%
	Felhalmozási célra átadott pénzeszközök összesen	13 000	29 093	9 000	69,23%
1/M	Városi sportpálya fenntartása	8 000	8 000	8 000	100,00%
1a/M	HSE támogatása	32 000	32 000	35 000	109,38%
2/M	Kistérségi Szociális Szolgáltató Központ támogatása	178 149	192 210	182 874	102,65%
3/M	Hajdúszoboszlói Kistérségi Többcélú Társulás támogatása	372 240	449 489	396 643	106,56%
4/M	TDM támogatása + Tourinform	46 000	46 000	35 000	76,09%
5/M	Kistérségi társulás támogatása (tagdíj+szervezési feladatok)	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	700	700	800	114,29%
9/M	Krizisszálló üzemeltetése	10 000	10 000	7 000	70,00%
10/M	Egyházak támogatása	1 000	1 000	1 000	100,00%
11/M	Köznevelési Alap (oktatási alapítványok 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 kampányra	12 000	12 000	23 000	191,67%
15/M	Vitési Rend HB.vármegyei Törzskapitányság támogatása	1 000	1 000	1 000	100,00%
	Tour deHongrie támogatására	25 500	25 500		0,00%
	Bölcsőde bővítése pályázatnál támogatás elvonás		1 163		0,00%
	Működési célra átadott pénzeszközök összesen:	702 789	795 262	706 517	100,53%

Külön keretek

/ ezer Ft /

12. melléklet

Sorszám	Megnevezés	KIADÁS			%
		2024. évi eredeti ei	2024. évi módosított ei	2025. évi terv	
1/ÖK	Háziorvos minimum feltétel biztosítása	1 000	1 000	1 000	100,00%
2/ÖK	Buszos emlőszűrés, iskolaegészségügy kiadásai	350	544	500	142,86%
3/ÖK	Oktatáspolitikai célfeladat	1 000	700	1 000	100,00%
4/ÖK	Civil szervezetek-, kulturális-, sport- és turisztikai pályázati alap	50 000	48 200	50 000	100,00%
4a/ÖK	Városi Aqua-futás		2 100	2 000	0,00%
5/ÖK	Turisztikai marketing	50 000	50 000	60 000	120,00%
6/ÖK	Testvérvárosi kapcsolatok	5 000	5 000	5 000	100,00%
7/ÖK	Külön kiadások	20 000	18 110	20 000	100,00%
8/ÖK	Városi kitüntetések	5 500	7 175	6 500	118,18%
9/ÖK	Hulladékszállítás támogatása (lakossági)	10 000	10 000	10 000	100,00%
10/ÖK	Szociális pályázat (TOP-5.2.1-15)	500	500	2 100	420,00%
11/ÖK	Óvodás gyermekek vízhez szoktatás program (rászorultsági alapon)	1 000	0	1 000	100,00%
12/ÖK	Családok átmeneti otthona bérleti díja és rezsi kiadások	6 400	8 750	9 000	140,63%
13/ÖK	Idősek napi rendezvény	1 200	1 200	1 600	133,33%
14/ÖK	Energiaközösség létrehozása (cégalapítás)	12 000	12 000	5 000	41,67%
15/ÖK	Intézményvezetők 2025. évi bérrendezésére és intézmények üzemeltetésére	7 000	18 807	7 000	100,00%
16/ÖK	Önkormányzati támogatás felsőoktatási ösztöndíjra			20 000	0,00%
17/ÖK	Pávai év megünneplésére			9 000	0,00%
18/ÖK	Gazdasági program elkészítése			5 000	0,00%
	Állami támogatás megelőlegezés visszafizetése		87 263		
	Együttműködés Révvel pályázat 2023. évről		20		
	ROHU pályázatok előkészítése 2023. évről		31 670		
	Intézményi energia számlák továbbszámlázása		2 000		
	Fásítási Alap		2 065		
	TOP Plusz pályázati előlegek visszafizetése		1 723 377		
	Külterületi utak fejlesztése pályázat előkészítésére		3 500		
	Önkormányzati feladatok összesen:	170 950	2 033 981	215 700	126,18%
	Polgármesteri Hivatal kiadásai:				
1/PH	Köztisztviselői nap, nyugdíjas találkozó	1 500	1 500	1 800	120,00%
	Polgármesteri Hivatal feladatai összesen:	1 500	1 500	1 800	120,00%

Beruházások

/ezer Ft/

13. melléklet

Sorszám	Megnevezés	KIADÁS			%
		2024. évi eredeti ei	2024. évi módosított ei	2025. évi terv	
	Felhalmozási kiadások:				
1/ÖK	Ivóvíz/szennyvíz közműberuházás	37 543	24 280	37 543	100,00%
2/ÖK	Villamosenergia csatlakozási kiépítése	30 000	30 000	8 000	26,67%
3/ÖK	Fűtés és utógondozás	5 500	3 177		0,00%
4/ÖK	TOP Plusz-2.1.1-21-00032 Épületek energia korszerűsítése pályázat	452 750	445 283	489 283	108,07%
5/ÖK	TOP-Plusz-1.2.1-21-00045 Okosmegoldások és a Hóvirág u. infrastruktúra fejlesztése pályázat	500 000	564 746	655 887	131,18%
6/ÖK	TOP-Phusz-1.2.1-21-00048 Gázláng pálya zöld infrastruktúra fejlesztése pályázat	499 803	665 194	549 231	109,89%
7/ÖK	Fejlesztések saját forrásból (Új u-Rákóczi-Tokay utcák körforgalom; Dózsa-Nádudvary-Bajcsy jelzőlámpás csomópont)	440 000	461 479	407 097	92,52%
8/ÖK	Méltányossági kisajátításokra	63 700	66 448	44 534	69,91%
9/ÖK	Közüvilágítás bővítés külterületen - Erdő és Vénkert dűltök	2 500	2 500	7 000	280,00%
10/ÖK	Kisbusz vásárlás			20 000	
11/ÖK	Uteabútorok beszerzése (pad, hulladékgyűjtő, kerékpártároló)			5 000	
12/ÖK	Köztéri órák - 2 db - beszerzése és telepítése			17 000	
13/ÖK	Körner Béla utca közvilágítás bővítés			15 000	
14/ÖK	Kecskeméthy Balázs utca közművesítés tervezés és kivitelezés (víz, szennyvíz, elektromos és közvilágítás)			15 000	
15/ÖK	Fejlesztések tervezési kiadásai (Dózsa kerékpárút, Szováti út kerékpárút, Bányász utca parkolósáv, Kabai kerékpárút, Márton zug, HFP tér útfelújítás és piacnál körforgalom, Beödy Mátyás utca útfelújítás, Tisza-zug csapadékvíz- és útépités)			10 000	
16/ÖK	Fekete László utca útburkolat kiépítése (tervezés, engedélyezés, kivitelezés)			45 000	
17/ÖK	Kölcsey utca parkoló tervezés és építés (Thököly iskolánál)			15 000	
18/ÖK	Vásártér sor csapadékvíz elvezetés átépítése			35 000	
19/ÖK	OXENWEG pályázat információs tábla betüzelése			300	
20/ÖK	GINOP-7.1.9-17-2018-00011 Hajdúszoboszló gyógyhely komplex turisztikai fejlesztése			1 000	
21/ÖK	Kereszt utca rekonstrukció (csapadékvíz elvezetés, út)			40 000	
22/ÖK	Rákóczi utcai játszótérén kerítés építés			2 500	
23/ÖK	Szent István parkban pavilon áttelepítés és átépítés			12 000	
24/ÖK	MÁV területén zúzottkőves parkoló kialakítása			8 000	
	Pumpa pálya pályázat	59 098	902		
	Hőforrás u. ingatlan megvásárlása	69 750	69 750		
	100 db fa telepítése	6 510	0		
	Sport u. parkoló kialakítása (Hotel Silver előtt)	20 000	20 000		
	Harangház oszlopfelek (11 db) cseréje	15 240	15 240		
	Hajdúszoboszló és környéke talaj-víz-levegő minőség jelenlegi állapotát rögzítő tanulmány	10 000	10 000		
	Fejlesztési tartalék pályázatokhoz	527 868	45 801		
	Fejlesztési tartalék saját erős kivitelezésekhez		203 371		
	Tokay u. III. szakasz csapadékvíz elvezetés terve	500	500		
	Szoborvásárlás 2023. évről		900		
	Bölcsőde bővítése pályázat 2023. évről		1 496		
	ÉRV Zrt-ben törzsrészesvény vásárlása		33		
	Ivóvíz/szennyvíz közműberuházás (előző évről)		31 147		
	TOP-2.1.3-16-00028 Városi csapadékvíz hálózat fejlesztése pályázat	9 800	11 078		
	Térfigyelő kamerák	3 500	4 553		
	Önkormányzati feladatok összesen:	2 754 062	2 677 878	2 439 375	88,57%

Felújítások
/ezer Ft/

14. melléklet

Sorszám	Megnevezés	KIADÁS			%
		2024. évi eredeti ei	2024. évi módosított ei	2025. évi terv	
	Felújítási kiadások:				
1/ÖK	Közterületek felújítása	120 000	136 218	160 000	133,33%
2/ÖK	Intézményfelújítások	60 000	1 965	60 000	100,00%
3/ÖK	Intézményfelújítások - vis maior keret	20 000	2 095	20 000	100,00%
4/ÖK	Szennyvíz/ivóvíz közmű felújítás	37 542	50 805	37 542	100,00%
5/ÖK	TOP PLUSZ-1.2.3-00006 Belterületi utak felújítása	500 000	587 337	323 437	64,69%
6/ÖK	TOP PLUSZ-3.3.1-21-0009 pályázat_Lurkó Óvoda felújítása	306 500	487 722	496 514	161,99%
7/ÖK	TOP-Plusz-1.2.1-21-00046 Szilfákalja-Bányász u. közti park rekonstr. pályázat	53 735	91 192	90 777	168,93%
8/ÖK	Víztorony felújítás	54 000	55 259	56 174	104,03%
9/ÖK	Keleti Főcsatorna útjavítás anyagköltsége	600	600	600	100,00%
10/ÖK	Horogh-Ház átalakítása/felújítása szociális célra			86 000	0,00%
11/ÖK	KAP-RD43-1-24 Külterületi utak fejlesztése pályázat			231 716	0,00%
12/ÖK	Keleti-főcsatorna Angyalházi híd felújítási tervének elkészítése			1 143	0,00%
13/ÖK	Kovács Gábor Galéria átalakítása			8 000	0,00%
	Csapadékvíz elvezető rendszer tervei (Nádudvari és Hunyadi utcák, Kuvasz dűlő)		1 143		
	Járdafelújítás 2023. évről (Szováti u. járdaépítés is)		2 200		
	Attila u. komplett csapadékvíz terve		1 350		
	Liliom és Jázmin u. közti járdaépítés		5 757		
	Szennyvíz/Ivóvíz közmű felújítás 2023 évről		43 938		
	Szilfákalja u. kosárpálya felújítás	18 000	18 400		
	Bródy Sándor u. (Pávai V.F.-Szent Erzsébet u. között) mart aszfaltos felújítása	2 000	2 000		
	Önkormányzati felújítások összesen:	1 172 377	1 487 981	1 571 903	134,08%

Létszám adatok

Megnevezés	2011 évi létszám fő	2012 évi létszám fő	2013 évi létszám fő	2016 évi létszám fő	2017 évi létszám fő	2018 évi létszám fő	2019 évi létszám fő	2020 évi létszám fő	2021 évi létszám fő	2022 évi létszám fő	2023 évi létszám fő	2024 évi létszám fő	2025 évi létszám fő
Járobeteg-ellátó Centrum	82	94	94	92	92	92	92	92	86,5	95,25	87,25	87,25	87,25
Gánczy Pál Ált. Iskola	60	60											
Thököly Imre Ált. Iskola	55	55											
Bárdos Lajos Ált. Iskola	59	59											
Pávai Vajna Ferenc Ált. Iskola	52	50											
Booskai István Szakképző Iskola	54	54											
Hógyes Endre Gimnázium	51	51											
Közgazdasági Szakközépiskola	34	34											
Szép Ernő Kollégium	32	32											
Hajdúszoboszlói Intézményrövidítő Központ			101	101									
Hajdúszoboszlói Gazdasági Szolgáltató Intézmény					82,5	85,5	84,5	84,5	76	79	79	79	79
Kovács Máté Műv. Kp. és Könyvtár	19	19	19	23	23	23	23	23	20	20	20	20	24
Hajdúszoboszlói Egyesített Óvoda	143	143	143	147	120,5	120,5	120,5	120,5	120,5	121,5	121,5	125,5	126,5
Városi Televízió	2	2	2	1	1	1	1	1	1,5	4	4	4	4
Pedagógiai Szakszolgálat	17	18											
Városi Bölcsőde	26	31	31	31	31	31	31	31	31	31	38	38	38
Zichy G. Zeneiskola	19	19											
Lapkiadó Intézmény	3	3	3	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Önkormányzati Hivatásos Tűzoltóság	67	0	0										
Polgármesteri Hivatal	60	58	47	46	47	47	51	52	53	56	55	56	59
Polgármesteri Hivatal feladatai	53,5	31	11	11	10	10	9	10	8	8	8	9	9
Polgármesteri Hivatal bértámogatás					10	8							
Önkormányzati feladatok		18	13	14	14	13,5	14,5	17	18	15	15	15	15
Közfoglalkoztatás		10	10	200	190	200	200	125	120	100	60	0	0
Booskai István Múzeum			3	3	3	3	3	5	5	6	6	6	6
Összesen	888,5	841	477	669	624	634,5	629,5	561	539,5	535,75	493,75	439,75	447,75

További évek kötelezettségvállalásai

16. melléklet

Megnevezés	2026 évre		2027 évre		2028 évre	
	Bevétel	Kiadás	Bevétel	Kiadás	Bevétel	Kiadás
TOP Plusz-2.1.1-21-00032 Épületek energia korszerűsítése pályázat	0	326 188	0	0	0	0
TOP-Plusz-1.2.1-21-00045 Okosmegoldások és a Hóvirág u. infrastruktúra fejlesztése pályázat	0	218 629	0	0	0	0
TOP-Plusz-1.2.1-21-00048 Gázláng pálya zöld infrastruktúra fejlesztése pályázat	0	0	0	0	0	0
TOP PLUSZ-3.3.1-21-00009 pályázat Lunkó Óvoda felújítása	0	0	0	0	0	0
TOP-Plusz-1.2.1-21-00046 Szilfákajla-Bányász u. közti park rekonstrukciója pályázat	0	0	0	0	0	0
KAP-RD43-1-24. Külterületi útfelújítások Hajdúszoboszlón	0	231 716				
Egyéb beruházások	0		0	0		0
Fejlesztések saját forrásból (Új u-Rákóczi-Tokay utcák körforgalom)	0	87 097	0	0	0	
Közszerület használatból (több éves szerződések) származó bevételek	29 000 000		33 000 000		33 000 000	
Összesen:	29 000 000	863 630	33 000 000	0	33 000 000	0

Finanszírozási terv

(ezer Ft)

17. melléklet

Megnevezés	január	február	március	április	május	június	július	augusztus	szeptember	október	november	december	Összesen
BEVÉTELEK													
Intézményi bevételek	135 000	135 000	140 000	140 000	140 000	142 000	130 000	130 000	145 000	145 115	145 000	140 000	1 667 115
Helyi adóbevételek	30 000	35 000	1 400 000	45 000	50 000	60 000	60 000	65 000	1 359 000	50 000	45 000	45 000	3 244 000
Egyéb bevételek, átvett pénzeszközök	1 500	2 000	10 000	85 000	1 500	2 000	4 000	2 000	2 800	4 000	14 000	2 904	131 704
Állami támogatások	235 000	235 000	240 000	240 000	240 000	240 000	240 000	240 000	240 000	236 000	230 671	218 911	2 835 582
Vagyonhasznosítási bevételek		80 000		180 000	130 000			193 384	119 218				702 602
Felhalmozásra átvett pénzeszközök					595 171				220 415		497 785	773 670	2 087 041
Pénzmaradvány igénybevétele	200 000	200 000	1 520 000										1 920 000
Hitel													
Bevételek összesen:	601 500	687 000	3 310 000	690 000	1 156 671	444 000	434 000	630 384	2 086 433	435 115	932 456	1 180 485	12 588 044
KIADÁSOK													
Intézmények kiadásai (beruházással, felújítással)	440 000	440 000	450 000	450 000	460 000	462 000	460 000	480 000	460 000	500 000	364 572	364 915	5 331 487
Önkormányzati feladatok	35 000	27 836	30 000	33 000	30 000	33 000	35 000	35 000	33 000	34 000	35 000	37 000	397 836
Városüzemeltetési feladatok	5 000	5 000	25 000	200 000	12 398	10 000	200 000	10 000	10 000	230 000	20 000	201 607	929 005
Egyéb kiadások és átvett pénzeszközök	50 000	50 000	75 500	60 000	55 000	55 000	55 000	60 000	69 728	55 000	55 000	66 289	706 517
Szociálpolitikai feladatok	8 000	8 000	9 000	10 000	9 000	9 000	9 000	9 481	9 500	10 000	10 000	12 019	113 000
Külön keretek	7 000	7 000	45 000	10 000	7 000	12 000	17 000	17 000	48 750	12 000	26 000	6 950	215 700
Általános tartalék												50 000	50 000
Felhalmozásra átvett pénzeszközök			2 000	1 000	500			5 000		500			9 000
Beruházások, felújítások		38 000	180 000	268 000	500 000	230 000	320 000	250 000	80 127	222 671	89 439	1 833 041	4 011 278
Pénzmaradványt terhelő kifizetések		50 000	185 000	8 000					25 000		12 000		280 000
Szolidaritási hozzájárulás	45 352	45 352	45 350	45 350	45 350	45 350	45 350	45 350	45 350	45 350	45 350	45 367	544 221
Kiadások összesen:	590 352	671 188	1 046 850	1 085 350	1 119 248	856 350	1 141 350	911 831	781 455	1 109 521	657 361	2 617 188	12 588 044
Bevételek és kiadások különbözete	11 148	15 812	2 263 150	-395 350	37 423	-412 350	-707 350	-281 447	1 304 978	-674 406	275 095	-1 436 703	0
Halmozott egyenleg	11 148	26 960	2 290 110	1 894 760	1 932 183	1 519 833	812 483	531 036	1 836 014	1 161 608	1 436 703	0	

**Európai Unió támogatások
(forintban)**

Pályázat	Támogatási összeg (bevétel)	(Tervezett) Önerő	Összköltség (kiadás)	Megjegyzés
Hajdúszoboszló külterületi útjának feltűjtása VP6-7.2.1-7.4.1.2-16 (1826676806)	99 999 971	31 779 029	131 779 000	Pályázat megvalósult, fenntartási időszak: 2027.09.16-ig
A zöld klímáért Hajdúszoboszló városában KEHOP-1.2.1-18-2018-00195	12 782 589	-	12 782 589	Pályázat megvalósult, záró beszámoló jóváhagyva, nincs fenntartási időszak
Hajdúszoboszló gyógyhely komplex turisztikai fejlesztése GINOP-7.1.9-17-2018-00011	1 990 458 210	300 000 000	2 290 458 210	Pályázat megvalósult, fenntartási időszak: 2029-ig
Leromlott városi területek rehabilitációja Hajdúszoboszlón TOP-4.3.1-16-HB1-2020-00018	111 203 484	11 299 516	122 503 000	Pályázat megvalósult, elszámolása folyamatban.
Okosmegoldások és a Hóvirág utca infrastruktúrális fejlesztése Hajdúszoboszlón TOP_PLUSZ-1.2.1-21-HB1-2022-00045	499 999 932	155 887 134	655 887 066	Megvalósítás folyamatban
Energetikai korszerűsítés Hajdúszoboszlón TOP PLUSZ-2.1.1-21-HB1-2022-00032	279 000 000	210 282 946	489 282 946	Megvalósítás folyamatban
Hajdúszoboszlói Gyermeksziget Bölcsőde Aprócska Bölcsődei Tagintézményének létrehozása TOP-1.4.1-19-HB1-2019-00013	353 133 777	2 555 563	355 689 340	Pályázat megvalósult, fenntartási időszak: 2029-ig
Összetartó lakosságért- Hajdúszoboszló TOP-5.2.1-15-HB1-2020-00020	13 299 612	3 326 119	16 625 731	Pályázat megvalósult, elszámolása folyamatban.
Hajdúszoboszló csapadékvíz elvezetés fejlesztése 2021 TOP-2.1.3-16-HB1-2021-00028	199 999 980	-	181 269 256	Pályázat megvalósult, fenntartási időszak: 2029-ig.
Külterületi kerékpárút karbantartását szolgáló kistraktor beszerzése Hajdúszoboszlón J-L leader (3327419625)	28 657 150	7 959 490	30 632 400	Pályázat megvalósult, fenntartási időszak: 2029-ig.
Gázláng pálya zöld infrastruktúrális fejlesztése Hajdúszoboszlón - TOP_Plusz-1.2.1-21-HB1-2022-00048	499 803 000	136 582 435	636 385 435	Megvalósítás folyamatban
A Hajdúszoboszlói Lurkó Óvoda korszerűsítése TOP_Plusz-3.3.1-21-HB1-2022-00009	300 000 000	196 514 067	496 514 067	Megvalósítás folyamatban
Belterületi útfejlesztések Hajdúszoboszlón TOP_Plusz 1.2.3-21-HB1-2022-00006	500 000 000	73 326 087	573 326 087	Megvalósítás folyamatban
Szalfákajla és Bányász utca közötti park rekonstrukciója Hajdúszoboszlón - TOP_Plusz-1.2.1-21-HB1-2022-00046	53 735 400	35 556 519	89 291 919	Megvalósítás folyamatban
Külterületi tífelfűjtások Hajdúszoboszlón - KAP-RD43-1-24.	150 000 000	81 716 106	231 716 106	Előkészítés alatt

Közvetett támogatások

19. melléklet

Megnevezés	Ft	Megjegyzés
Ellátottak térítési díjának mérséklése, elengedése	-	
Lakosság részére nyújtott lakáskölcsön mérséklése/elengedése	-	
Helyi adó kedvezmények/mentességek	-	
Közszerület, helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételek kedvezményei/mentességek	-	
Egyéb kedvezmény, kölcsön elengedése		
Összesen:	-	

Jegyzőkönyv

Mely készült 2025. január 08-án a Kovács Máté Városi Művelődési Központ és Könyvtár 2025.évi költségvetés egyeztetésekor, a Hajdúszoboszlói Polgármesteri Hivatal „A” épület Gönczy terem helyiségében

<u>Jelen vannak:</u>	Dr. Mörvai Gábor	Jegyző
	Kovács Zoltán	Gazdasági és Városfejlesztési Főosztályvezető
	Mester József	Kulturális, Nevelési és Sport Bizottság elnöke
	Harsányi István	Pénzügyi és Gazdasági Bizottság elnöke
	Bárdos Ilona	Pénzügyi Osztályvezető
	Varga Imre	Szakértő
	Földesiné Szöllősi Valéria	Költségvetési- Pénzügyi ügyintéző
	Harmati Péter	Pályázati-pénzügyi szakügyintéző
	Borsi Csaba	Igazgató
	Mátrai Erika	Gazdaságvezető-helyettes
	Nagyné Dede Adél	Igazgató
	Pozsgayné Száva Gabriella	Gazdaságvezető
	Majoros Petronella	Alpolgármester
	Kocsis Robert	Igazgató helyettes

Az egyeztetés során az alábbiak kerülnek megállapításra:

24 fő engedélyezett létszám. Bőv. csikóknak 1.605,- Ft-ig és ~ jánulással.

A plusz 4 fő létszám engedélyezését kérem a kiskisikó csikóknak elmaradásukért kifizetését.

Az intézmény jelenleg nagy mértékben a földén életveszélyes. A repülőtéren, szőlőben a rendszertől villamos energiát vesz veszélyes az intézményről.

Előző évben kifizetésre került a kifizetésre.

Hajdúszoboszló, 2025. január 08.

Földesiné Szöllősi Valéria

Kovács Zoltán

Mester József

Harsányi István

Bárdos Ilona

Varga Imre

Földesiné Szöllősi Valéria

Harmati Péter

Kovács Zoltán

Mester József

Harsányi István

Bárdos Ilona

Varga Imre

Földesiné Szöllősi Valéria

Harmati Péter

Kocsis Robert

