

JEGYZŐKÖNYV

Készült: Hajdúsámson Város Önkormányzata Képviselő-testületének **2025. május 28.** napján (szerda) 7.45 órára összehívott, **soron következő nyílt** ülésén

Az ülés helye: Hajdúsámsoni Polgármesteri Hivatal „A” épület Tanácssterme
(4251 Hajdúsámson, Szabadság tér 5.)

Jelen vannak:

Antal Szabolcs polgármester,
Dandé Lászlóné, Murguly Gábor alpolgármester,
Balogh Józsefné, Csőszné Szilágyi Erzsébet, Fekete Róbert, Kincsesné Kirtyán Mária, Montlika Zoltán,
Tar Lajos, Szegediné Páll Rita, Urbánszki Károlyné képviselők,
Dr. Danku József jegyző, Dán Mónika aljegyző, Bujdosóné Czirják Mariann, Szőkéné Diószegi Mária,
Babály Tiborné osztályvezetők, Nagy Csaba könyvvizsgáló, Csordás Csaba ügyvezető, Deméné Tóth
Ágnes óvodavezető, Hauck Mátyás, Vincze Tamás videofelvétel készítő.

Hiányzik: Bihari Lajosné képviselő

Antal Szabolcs polgármester köszönti a megjelenteket. Megállapítja, hogy a Képviselő-testület határozatképes, 11 fő jelen van. Kérése, mivel társulási ülésre kell mennie, hogy lehetőség szerint próbálják úgy tárgyalni a napirendi pontokat, hogy 9.00 órakor el tudjon indulni, tekintettel arra, hogy a tegnapi bizottsági üléseken az előterjesztések kellően megtárgyalásra kerültek. A meghívóban szereplő napirendi pontokon túl, további három napirendi pont felvételére tesz javaslatot. Módosító javaslata, hogy kerüljön napirendi pontként felvételre a Hajdúsámsoni Ingatlan- és Vagyonkezelő Nonprofit Kft. vonatkozásában szükséges döntések meghozatala tárgyában készült előterjesztés. Szavazásra teszi fel a módosító javaslatot.

Hajdúsámson Város Önkormányzata Képviselő-testülete **11 igen szavazattal** – 0 ellenszavazattal és 0 tartózkodással – a módosító javaslatot elfogadta.

Antal Szabolcs polgármester módosító javaslata, hogy napirendi pontként kerüljön felvételre a szponzori szerződések kötése tárgyában készült előterjesztés. Szavazásra teszi fel a módosító javaslatot.

Hajdúsámson Város Önkormányzata Képviselő-testülete **11 igen szavazattal** – 0 ellenszavazattal és 0 tartózkodással – a módosító javaslatot elfogadta.

Antal Szabolcs polgármester módosító javaslata, hogy napirendi pontként kerüljön felvételre a Sámson Dent Kft.-vel kötött feladat-ellátási szerződés módosítása tárgyában készült előterjesztés. Szavazásra teszi fel a módosító javaslatot.

Hajdúsámson Város Önkormányzata Képviselő-testülete **11 igen szavazattal** – 0 ellenszavazattal és 0 tartózkodással – a módosító javaslatot elfogadta.

Antal Szabolcs polgármester módosító javaslata a napirendi pontok sorrendjére vonatkozóan, hogy a felvett napirendi pontok első három napirendi pontként kerüljenek megtárgyalásra. Szavazásra teszi fel a módosító javaslatot.

Hajdúsámson Város Önkormányzata Képviselő-testülete **11 igen szavazattal** – 0 ellenszavazattal és 0 tartózkodással – a módosító javaslatot elfogadta.

Antal Szabolcs polgármester a módosításokkal együtt szavazásra teszi fel a napirendet.

Hajdúsámson Város Önkormányzata Képviselő-testülete **11 igen szavazattal** – 0 ellenszavazattal és 0 tartózkodással – az alábbi határozatot hozta:

99/2025. (V. 28.) öh. sz. határozat

Hajdúsámson Város Önkormányzata Képviselő-testülete a **2025. május 28. napján (szerda) 7.45 órára** összehívott **soron következő, nyílt** ülésének napirendjét az alábbiak szerint elfogadja:

Napirend:

1. Előterjesztés a Hajdúsámsoni Ingatlan- és Vagyongazdálkodó Nonprofit Kft. vonatkozásában szükséges döntések meghozatala tárgyában
Előterjesztő: Antal Szabolcs polgármester
2. Előterjesztés szponzori szerződések kötése tárgyában
Előterjesztő: Antal Szabolcs polgármester
3. Előterjesztés a Sámson Dent Kft.-vel kötött feladat-ellátási szerződés módosítása tárgyában
Előterjesztő: Antal Szabolcs polgármester
4. Előterjesztés Hajdúsámson Város Önkormányzata 2024. évi költségvetésének végrehajtásáról
Előterjesztő: Antal Szabolcs polgármester
Dr. Danku József jegyző
5. Előterjesztés a belső ellenőrzési tevékenység 2024. évi végrehajtásáról
Előterjesztő: Dr. Danku József jegyző
6. Előterjesztés a Hajdúsámsoni Önkormányzati Óvodában 2025/2026. nevelési évben indítható óvodai csoportok számának fenntartói meghatározásáról
Előterjesztő: Antal Szabolcs polgármester
7. Előterjesztés Nyírerdő Erdészeti Zrt. földcsere (Debrecen 02360 hrsz; Hajdúsámson 0106 hrsz és Hajdúsámson 0178 hrsz) tárgyában
Előterjesztő: Antal Szabolcs polgármester
8. Előterjesztés a Hajdúsámson 1991/1 hrsz-ú ingatlan vásárlására vonatkozó kérelem tárgyában
Előterjesztő: Antal Szabolcs polgármester
9. Előterjesztés a Táncsics utca 750/1 hrsz-ú ingatlan vásárlására vonatkozó kérelem tárgyában
Előterjesztő: Antal Szabolcs polgármester
10. Előterjesztés a Polgármesteri Hivatal főépületében a riasztó és kamerarendszer korszerűsítése tárgyában
Előterjesztő: Antal Szabolcs polgármester
11. Előterjesztés a 4251 Hajdúsámson, Haladás u. 5. sz. alatt önkormányzati lakás bérbeadása ügyében
Előterjesztő: Antal Szabolcs polgármester
12. Előterjesztés Hajdúsámson Város Önkormányzata 2025. évi költségvetésről szóló 4/2025. (II. 11.) önkormányzati rendelet módosításáról
Előterjesztő: Antal Szabolcs polgármester

1. napirend

Antal Szabolcs polgármester: Előterjesztés a Hajdúsámsoni Ingatlan- és Vagyongazdálkodó Nonprofit Kft. vonatkozásában szükséges döntések meghozatala tárgyában. A Pénzügyi Bizottság az 1., 2., és 3. számú határozati javaslatot elfogadásra javasolta.

Montlika Zoltán képviselő belenézett az anyagba, és látja, hogy vannak a havi általános kiadások, plusz ingatlankezelés, bérbeadások. Úgy látja, hogy minden hónap mínusz 268.000 forinttal indul. Az anyagban le van írva, hogy milyen problémák vannak, min kellene javítani. Az ingatlan kiadások díját kevésnek találja, ezen javítani kellene és akkor nem lenne mindig mínuszban. Ezek a bérleti díjak nem fedik a valóságot, kéri az ügyvezetőt, hogy ezen javítsanak.

Antal Szabolcs polgármester úgy tudja, hogy például a Hársfa utcai üzletre elég sokáig nem volt kereslet. Nyilván sok mindent át kell gondolni, meg kell újítani céget, úgy kell rá tekinteni, mint egy vállalkozásra.

Szegediné Páll Rita képviselő sajnálattal olvasta, hogy 2024. januárjában volt egy ellenőrzés, egy pályázatnál elméletileg a közbeszerzést nem úgy folytatták le, ahogy kellett volna, ezért 25 %-át a megnyert pályázatnak nem kapták meg, illetve büntetéseket is kaptak. Az is szomorú, hogy a jegyzett tőke alá süllyedt a saját tőke, ami azt jelenti, hogy össze kell hívni a tagokat és erről dönteni kell. A jegyzett tőkét nem lehet 3 millió forint alá vinni, akkor a saját tőkét kell ezáltal megemelni. Amennyiben ez nem történik meg, a Cégbíróság a felszámolást is elindíthatja. Egyszer találkozott azzal, hogy a cég nyereséges volt, mindig mínuszos a Kft. Úgy gondolja, el kellene gondolkodni azon, hogy érdemes-e a céget fenntartani.

Csordás Csaba ügyvezető elmondja, hogy a bírság a tavalyi évben történt. Ez nem egy ellenőrzés volt, hanem beadták elszámolásra az anyagot, megvalósult minden rendezvény, elfogadta az Államkincstár, majd jelezték, hogy szerintük nem megfelelő. Az ingatlanok bérbeadásából akkor lenne haszna az önkormányzatnak, hogy ha a bérbeadásért kapott összeg egy részét vissza tudnák fordítani fejlesztésre.

Antal Szabolcs polgármester hozzáteszi, hogy nyilván a bírság részét le kell dolgoznia a cégnek, a jegyzett tőkét a tevékenységekből befolyt profit által vissza kell hozni arra a szintre, amilyen volt. Nem mindig volt veszteséges a cég, kb. 10 éve lett létrehozva a cég, és sokszor plusz nullás volt és mivel nonprofit cégről van szó, ez egy elegendő eredmény és volt, amikor pluszos is volt.

Kincsesné Kirtyán Mária képviselő megjegyzi, hogy 2023-ban volt nyereséges a cég, mert akkor sok rendezvényt tudott megvalósítani. Amióta a Kft. létezik, mindig csak a pénzt kellett beletenni. A Kft.-nek a tárgyi eszköze 2 db. sörpad, és nem tudja, hogy tud egy Kft. ennyivel működni. Nagyon jók a 2025. évi tervek, de évek óta csak ennyi van, nem tudnak semmilyen pluszt adni. Miért van szükség erre a Kft-re? A piacból befolyt bevételek elmennek az ügyvezető bérére. 2024-ben már a rendezvények szervezésébe sem volt bevonva a cég. El kellene gondolkodni azon, hogy miért is van ez a Kft., ha semmilyen profitot nem tud hozni.

Antal Szabolcs polgármester elmondja, már megmutatkozott, hogy ez a cég profitot termelni, a bírságról senki nem tehet. Ki lett fizetve a bírság, azt vissza kell termelni, ami nem lesz könnyű feladat, de meg lehet oldani.

Nagy Csaba könyvvizsgáló arról szeretné tájékoztatni a Képviselő-testületet, hogy a cégnek 2019. évben 16.000 forint nyeresége, 2020. évben 3.598.000 forint vesztesége, 2021. évben 2.726.000 forint nyeresége, 2022. évben 5.123.000 forint nyeresége, 2023. évben 4.408.000 forint vesztesége volt.

Antal Szabolcs polgármester úgy gondolja, hogy erre nem lehet azt mondani, hogy a cég veszteséges volt. A két sörpadra visszatérve azt gondolja, hogy ingatlan vagyongazdálkodó cégről van, nem érti miért kell ezt ennyire kiemelni.

Kincsesné Kirtyán Mária képviselő azért merte kiemelni, mert ennyi a tárgyi eszköze, más nincs.

Antal Szabolcs polgármester véleménye szerint nem a tárgyi eszköz a lényeg egy cégnél. Van olyan cég is, ahol nincsenek eszközök, mégis van profit, van bevétel. Aki a vállalkozói szférát ismeri, tudhatja, hogy az egyik év lehet nehéz, a másik kicsit könnyebb, itt is erről van szó. A cég működését folytatni kell, le kell ezt a hátrányt dolgozni. Az önkormányzat cégeről van szó, ezt a bírságot, ezt az összeget meg kell termelnie.

Kincsesné Kirtyán Mária képviselő megköszöni a beszámolót, ami egy részletes, jól átlátható beszámoló és kéri, hogy mindig így kapják meg, ne csak egy egyoldalas anyagot.

Balogh Józsefné képviselő arra lenne kíváncsi, hogy az elmúlt négy év alatt kétszer volt nyereséges a cég, ekkor mit csinált, hogy nyereséges tudott lenni? Miért nem lehet ugyanazokat a tevékenységeket végezni, ami jól működött. Feltételezi, hogy amikor a közmunka program

keretein belül sok ültetvény volt, és volt az állattartó telep, ezek lehettek azok a tevékenységek, amelyek nyereségesek voltak. Úgy gondolja, hogy ha van egy nagy rendezvény a településen, amit a cég meg tudna szervezni, meg lehetne szavazni egy minimális összeget a belépőre. Most volt egy rendezvény, ahol roma előadók léptek fel, és 2000 darab jegyet adtak el 2000 forintos áron.

Antal Szabolcs polgármester úgy gondolja, hogy egy városnapi rendezvény mindenkinek szól, nem lehet belépődíjat szedni. Abban már gondolkodtak, hogy esetleg más településről érkezők részére fizetössé lehetne tenni egy ilyen rendezvényt.

Csőszné Szilágyi Erzsébet képviselő véleménye szerint az egyéb tevékenységek átgondolásával, egy új stratégiával fel lehetne hozni a céget. Megjegyzi, hogy az SzMSz szerint 2 perc a hozzászólási idő, amit folyamatosan túllépnek, így nem fogják tudni betartani polgármester úr kérését, hogy 9.00 óráig fejezzék be az ülést.

Antal Szabolcs polgármester szavazásra teszi fel az 1. számú határozati javaslatot.

Hajdúsámson Város Önkormányzata Képviselő-testülete 10 **igen szavazattal** – 0 ellenszavazattal és 1 tartózkodással – az alábbi határozatot hozta:

100/2025. (V. 28.) öh. sz. határozat

Hajdúsámson Város Önkormányzatának Képviselő-testülete – a Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény 3:109. § (2) bekezdése alapján – elhatározza, hogy a Hajdúsámsoni Ingatlan- és Vagyonkezelő Nonprofit Kft. 2024. évi – a határozati javaslat melléklete szerinti – szakmai és számviteli beszámolóját jóváhagyja.

A Képviselő-testület felkéri a polgármestert, hogy a Hajdúsámsoni Ingatlan- és Vagyonkezelő Nonprofit Kft. ügyvezetőjét és Felügyelő Bizottságát a döntésről értesítse, a szükséges intézkedéseket tegye meg.

Határidő: 2025. június 16.

Felelős: Antal Szabolcs polgármester

Dr. Danku József jegyző elmondja, hogy a 2. számú határozati javaslat az Alapító Okirat módosításáról szólna. Az ügyvéd urak tegnap délután adtak tájékoztatást arról, hogy az adatokhoz kapcsolódóan a Cégbíróságon már át lettek vezetve a Felügyelő Bizottság, könyvvizsgáló, illetve a cégvezető határidejei, azt nem kell az Alapító Okiratban módosítani, viszont felolvasna egy módosító javaslatot a 2. számú határozati javaslat vonatkozásában.

„ ... elhatározza, hogy a Hajdúsámsoni Ingatlan- és Vagyonkezelő Nonprofit Kft. Alapító Okiratát módosítja úgy, hogy

1./ Az alapító okirat 3./ pontjában rögzített tevékenységi köröket az új TEÁOR '25 nomenklátúra szerinti átsorolja, azzal a figyelem-felhívással, hogy a tevékenységi körök egy része tekintetében a cégjegyzék már tartalmazza az új TEÁOR '25 szerinti átsorolást, azon tevékenységek tekintetében pedig, ahol ez automatikusan nem volt teljesíthető felkéri az Ügyvezetőt, hogy különösen az Alapító Okirat és a cégjegyzék vonatkozásában a szükséges intézkedéseket tegye meg.

2./ Az alapító okirat 8./ pontjában, a társaság tekintetében a pótbefizetés legmagasabb összegét 15.000.000 Ft-ra felemeli azzal, hogy a pótbefizetésre vonatkozó egyéb rendelkezések változatlan formában hatályban maradnak.

3./ Az alapító okirat 15./ pontjában Dr. Danku József Sándor felügyelő bizottsági tag lakcímét módosítja akként, hogy az új lakcím: 4251 Hajdúsámson, S. Kert, Szűcs u. 74. 2. ajtó.”

Antal Szabolcs polgármester szavazásra teszi fel a módosító javaslatot.

Hajdúsámson Város Önkormányzata Képviselő-testülete 10 **igen szavazattal** – 0 ellenszavazattal és 1 tartózkodással – a módosító javaslatot elfogadta.

Antal Szabolcs a módosítással együtt szavazásra teszi fel a 2. számú határozati javaslatot.

Hajdúsámson Város Önkormányzata Képviselő-testülete **10 igen szavazattal** – 0 ellenszavazattal és 1 tartózkodással – az alábbi határozatot hozta:

101/2025. (V. 28.) öh. sz. határozat

Hajdúsámson Város Önkormányzatának Képviselő-testülete – a Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény 3:109. § (4) bekezdése alapján – elhatározza, hogy a Hajdúsámsoni Ingatlan- és Vagyonkezelő Nonprofit Kft. Alapító Okiratát módosítja, úgy, hogy

1./ Az alapító okirat 3./ pontjában rögzített tevékenységi köröket az új TEÁOR '25 nomenklátúra szerinti átsorolja, azzal a figyelem-felhívással, hogy a tevékenységi körök egy része tekintetében a cégjegyzék már tartalmazza az új TEÁOR '25 szerinti átsorolást, azon tevékenységek tekintetében pedig, ahol ez automatikusan nem volt teljesíthető felkéri az Ügyvezetőt, hogy különösen az Alapító Okirat és a cégjegyzék vonatkozásában a szükséges intézkedéseket megtegye.

2./ Az alapító okirat 8./ pontjában, a társaság tekintetében a pótbefizetés legmagasabb összegét 15.000.000 Ft-ra felemez azzal, hogy a pótbefizetésre vonatkozó egyéb rendelkezések változatlan formában hatályban maradnak.

3./ Az alapító okirat 15./ pontjában Dr. Danku József Sándor felügyelő bizottsági tag lakcímét módosítja akként, hogy az új lakcím:

A Képviselő-testület felkéri a Polgármestert, hogy a jogszabályi előírásoknak megfelelően, az önkormányzat Ügyvédjeinek bevonásával, a szükséges intézkedések megtételéről gondoskodjon.

Határidő: azonnal

Felelős: Antal Szabolcs polgármester

Antal Szabolcs polgármester szavazásra teszi fel a 3. számú határozati javaslatot.

Hajdúsámson Város Önkormányzata Képviselő-testülete **8 igen szavazattal** – 0 ellenszavazattal és 3 tartózkodással – az alábbi határozatot hozta:

102/2025. (V. 28.) öh. sz. határozat

Hajdúsámson Város Önkormányzata Képviselő-testülete – a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 107. §-a alapján – elhatározza, hogy a Hajdúsámsoni Ingatlan- és Vagyonkezelő Nonprofit Kft. (a továbbiakban: Kft.) részére a TOP-7.1.1-16-H-ESZA-2021-02256 és a TOP-7.1.1-16-H-ESZA-2021-02258 azonosító számú projektek megvalósítása érdekében, a 114/2023. (VI. 29.) öh. sz. határozat felhatalmazása alapján adott 30 000 000 forint tagi kölcsönből a mai napig vissza nem térített 11 251 264 forint összegre a visszafizetési határidőt **meghosszabbítja** a Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény 3:189. § (2) bekezdésével összhangban, 2025. november 30. napjáig.

Hajdúsámson Város Önkormányzatának Képviselő-testülete – a Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény 3:189. § (2) bekezdése alapján – elhatározza, hogy 12.000.000 Ft összeget biztosít **pótbefizetés** jogcímén a Kft. működésének folytatása érdekében.

Hajdúsámson Város Önkormányzatának Képviselő-testülete a 12.000.000 Ft összegű pótbefizetésre az önkormányzat 2025. évi költségvetésében a következőképpen biztosít fedezetet:

Bevételi oldal: Pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről soron 11 251 264 Ft összegben, az általános tartalékból 748.736 Ft összegben.

Kiadási oldal: Pénzeszköz átadások államháztartáson kívülre soron 12 000 000 Ft összegben.

Az előirányzat átvezetések a jelen képviselő-testületi ülésen tárgyalta költségvetési rendeletmódosításban kerüljenek átvezetésre.

Hajdúsámson Város Önkormányzata Képviselő-testülete – a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 107. §-a alapján – felkéri továbbá a Kft. ügyvezetőjét, hogy a jelen döntés alapján biztosított 12.000.000 Ft összegű pótbefizetésből 11.251.264 Ft összeg a Képviselő-testület által nyújtott tagi kölcsön visszafizetésére kerüljön felhasználásra.

A Képviselő-testület elhatározza, hogy jelen határozat a Kft. Alapító Okirata joghatályos módosítását követően lép hatályba, a jelen határozatban meghatározott feladatok végrehajtására az Alapító Okirat hatáskörrel és illetékességgel rendelkező bíróság általi módosítását követően kerül sor.

A Képviselő-testület felkéri a polgármestert, hogy a Hajdúsámsoni Ingatlan- és Vagyongazdálkodási Nonprofit Kft. ügyvezetőjét és Felügyelő Bizottságát a döntésről értesítse, és az önkormányzat könyvvizsgálójának és ügyvédjeinek közreműködésével a szükséges valamennyi intézkedést tegye meg.

Határidő: azonnal és folyamatosan

Felelős: Antal Szabolcs polgármester

2. napirend

Antal Szabolcs polgármester: Előterjesztés szponzori szerződések kötése tárgyában. Elmondja, hogy a focicsapat igen jó formában van, remekül zárják az idei szezont, egyedülálló teljesítményekkel. Egyeztettek a TTISE elnökével és felmerült annak a gondolata, hogy ezt honorálni kellene és el kellene ismerni. Erről szól az előterjesztés, illetve a határozati javaslat.

Kincsesné Kirtyán Mária képviselő kérdése, az SzMSz mit ír le abban az esetben, ha a polgármesternek valami váratlan dolog miatt el kell mennie a testületi ülésről?

Antal Szabolcs polgármester megjegyzi, nem azt mondta, hogy 9 órakor be fogja zárni az ülést. Egy kérése volt az ülés elején, hogy legyen már mindenki tekintettel arra, hogy neki el kell majd mennie. A mai napon neki két helyre kell menni, alpolgármester úrnak a HHG-hoz kell menni 10 órára. Ez egy kérés volt, nem kell felállnia senkinek, lehet akármeddig beszélni, de az SzMSz-t be kell tartani. Át lehet venni az ülés vezetését bármelyik alpolgármesternek, sőt képviselőnek is, az SzMSz rendelkezik erről. A Pénzügyi Bizottság a határozati javaslatot elfogadásra javasolta.

Kincsesné Kirtyán Mária képviselő bejelenti érintettségét.

Antal Szabolcs polgármester szavazásra teszi fel, hogy a Képviselő-testület kizárja-e Kincsesné Kirtyán Mária képviselőt a szavazásból.

Hajdúsámson Város Önkormányzata Képviselő-testülete 7 igen szavazattal – 4 ellenszavazattal és 0 tartózkodással – kizárja Kincsesné Kirtyán Mária képviselőt a szavazásból.

Antal Szabolcs polgármester szavazásra teszi fel a határozati javaslatot.

Hajdúsámson Város Önkormányzata Képviselő-testülete 10 **igen szavazattal** – 0 ellenszavazattal és 0 tartózkodással – az alábbi határozatot hozta:

103/2025. (V. 28.) öh. sz. határozat

Hajdúsámson Város Önkormányzata Képviselő-testülete – a sportról szóló 2004. évi I. törvény 35. § (1) bekezdése alapján – elhatározza, hogy a Hajdúsámsoni Technikai Tömegsport és Ifjúsági Szabadidős Egyesület elnöke által javasolt alább felsorolt labdarúgó sportolókkal, és a megjelölt összegekkel szponzori szerződést köt **2026. június 30. napjáig** a 2025/2026-os szezon időtartamára a következő feltételekkel:

1. Hajdúsámson Város Önkormányzata

- Nagy Patrik 300 000 Ft
- Tóth Balázs 200 000 Ft
- Komjáti Dániel 200 000 Ft
- Szabó Péter 200 000 Ft
- Győri Róbert 300 000 Ft
- Nagy János 300 000 Ft

- Virág Tamás 200 000 Ft
- Nagy István 200 000 Ft
- Mertin Lajos 200 000 Ft
- Szabó Imre 300 000 Ft
- Bordás Ádám 200 000 Ft
- Bartha Zoltán 200 000 Ft
- Éles Máté 300 000 Ft
- Gál Ferenc 100 000 Ft
- Sólyom Máté 100 000 Ft
- Tóth Bálint 100 000 Ft
- Kiss Levente 100 000 Ft részére pénzügyi szponzori támogatást nyújt.

2. A sportoló köteles nyilatkozataiban Hajdúsámson Város Önkormányzatát, mint szponzorát nevesíteni, népszerűsíteni és jó hírét kelteni. A saját népszerűsítésére készített reklámanyagokon, a sporteseményeken viselt ruházaton köteles feltüntetni Hajdúsámson Város Önkormányzatát, mint szponzort.
3. Az önkormányzat a sportoló nevével és sportteljesítményével kapcsolatos információkat a városmarketing tevékenysége során felhasználhatja.
4. Amennyiben a szponzorált a sporttevékenységet abbahagyja, úgy támogatásra annak időpontjától nem tarthat igényt. Ennek tényéről köteles a Képviselő-testületet tájékoztatni.

A szponzori szerződések alapján adott támogatás fedezetét összesen bruttó 3 500 000 Ft összeget az Önkormányzat a 2025. évi költségvetésében az általános tartalék terhére biztosítja, a pénzeszköz átadás államháztartáson kívülre soron előirányzat átcsoportosítással.

Az előirányzat módosítása a jelen képviselő-testületi ülésen tárgyalandó költségvetési rendelet módosításban kerüljön átvezetésre.

A Képviselő-testület felkéri a polgármestert, hogy a szponzori szerződések megkötésére és a támogatás folyósítására intézkedjen.

Határidő: a szerződés megkötésére: 2025. június 10. napjáig
az összeg átutalására: a szerződés aláírását követő 15 napon belül

Felelős: Antal Szabolcs polgármester

3. napirend

Antal Szabolcs polgármester: Előterjesztés a Sámson Dent Kft.-vel kötött feladat-ellátási szerződés módosítása tárgyában.

Murguly Gábor alpolgármester bejelenti érintettségét.

Antal Szabolcs polgármester szavazásra teszi fel, hogy kizárja-e a Képviselő-testület Murguly Gábor alpolgármestert a szavazásból.

Hajdúsámson Város Önkormányzata Képviselő-testülete 4 igen szavazattal – 7 ellenszavazattal és 0 tartózkodással – nem zárja ki Murguly Gábor alpolgármestert a szavazásból.

Antal Szabolcs polgármester szavazásra teszi fel a határozati javaslatot.

Hajdúsámson Város Önkormányzata Képviselő-testülete 10 **igen szavazattal** – 0 ellenszavazattal és 1 tartózkodással – az alábbi határozatot hozta:

104/2025. (V. 28.) öh. sz. határozat

Hajdúsámson Város Önkormányzata Képviselő-testülete – az önálló orvosi tevékenységről szóló 2000. évi II. törvény 2/B. § (1) bekezdésében foglaltak alapján – elhatározza, hogy a Sámson Dent Fogszakorvosi Korlátolt Felelősségű Társasággal, mint Fogorvosi Szolgáltatóval a 2016. január 28. napján létrejött feladat-ellátási szerződés 13. pontját és a 16. pontját a határozat melléklete szerinti formában és tartalommal közös megegyezéssel módosítja.

A Képviselő-testület felkéri a polgármestert a feladat-ellátási szerződés módosításának aláírására.

Határidő: azonnal

Felelős: Antal Szabolcs polgármester

4. napirend

Antal Szabolcs polgármester: Előterjesztés Hajdúsámson Város Önkormányzata 2024. évi költségvetésének végrehajtásáról. A Pénzügyi Bizottság, valamint a Jogi és Ügyrendi Bizottság a határozati javaslatot, illetve a rendeletet elfogadásra javasolta.

Szegediné Páll Rita képviselő kéri polgármester urat, hogy tartassa be a törvényt, mert úgy van leírva, ha képviselők kérnek ki egy anyagot, 30 napon belül választ kell kapni. Február 4-én kért anyagot, tegnap kérésre kapta meg, ami az elnöki munkájához szükséges. Részletesen, minden hónapban kéri a főkönyvet, banki, illetve pénztárkivonatokat, szállítói analitikát. Van az önkormányzatnak egy területe, amin egy bérlemény van, és annak a villanyszámláját az önkormányzat fizeti. Úgy tudja, hogy többszázezer forintos számla érkezett, amit nem tudtak kifizetni az önkormányzatnak és részletfizetést kértek. Kérdése, hogy milyen részletre fizetik? Decemberig nem látja semmilyen bevételben, hogy fizettek volna.

Bujdosóné Czirják Mariann osztályvezető elmondja, utána fog járni, úgy gondolja, hogy utalással van fizetve, már nincs tartozás 100 000 forintjával törlesztette.

Szegediné Páll Rita képviselő elmondja, hogy mindennek szeret utána nézni, sok mindenre sokallja, amennyit költenek. Ezt az évet is össze fogja hasonlítani és akkor fog egy bővebb információt adni mindenkinek. Véleménye szerint lehetne gazdaságosabban csinálni. Észrevette, hogy az üzemanyagban 2023. és 2024. év között több millió forintos eltérés van. Ezzel kapcsolatban írt jegyző úrnak egy levelet, amire 30 napon belül ismét nem kapott választ, hanem kaptak egy közös választ. Kiderült, hogy hárman írtak kéréseket jegyző úrhoz külön iktatószámon és egy levelet kaptak egy iktatószámmal közösen, mindannyian hárman egy választ, de ő nem tudta, hogy a másik mit kérdezett. Abban az volt, hogy a „képviseelő asszony által végzett számadatok hitelességét megerősíteni, vagy megcáfolni nem áll módomban.” Ez pedig nagyon egyszerű lenne, úgy tudja, hogy a főkönyvben az 51-es számlaosztályban vannak az üzemanyagok is és meg lehetett volna nézni. Utána szeretett volna ennek járni, mert nem 1-2 millióról, hanem több millióról van szó. Mi történhetett, hogy ennyire lecsökkenhetett, gépjárművet nem adtak el, ugyanannyi munka van, ugyanannyi sofőr. Ennek szeretett volna utánajárni, de nem kapott érdemi választ. Már januárban is szólt, hogy munkarendet nem kaptak, nem volt tárgyalva, ezáltal még azt sem tudják, hogy mikor lesz testületi ülés, közmeghallgatás. Úgy gondolja, szükséges lenne, hogy egy munkaterv legyen.

Dr. Danku József jegyző hozzászól, hogy az önkormányzat senki helyett nem fizet villanyszámlát, itt átszámlázásról van szó. Kaptak három beadványt képviselő asszonyoktól és képviselő úrtól egyazon napon. Nyilván azt, hogy ebben volt-e koordináció, nem tudja megállapítani. Egy jelölő szervezettől jöttek és feltételezi, hogy egyeztetni szoktak a munkával összefüggésben. A munkatervvel kapcsolatban úgy gondolja, nem feltétlenül a valóság hangzott el, ugyanis volt egy SzMSz módosítás, melyben le van írva, hogy a Képviselő-testület rendes ülésének összehívása hogyan zajlik, mikor lehet összehívni. Számos önkormányzat anyagát megnézte, munkatervet szinte senki nem fogad el. Az SzMSz-ben van szabályozva az, hogy milyen keretek között lehet rendes ülést tartani és ezt építették be az SzMSz-be. Nem ígérte azt, hogy majd hoznak egy munkatervet. A közmeghallgatás szabályai is szépen meg vannak fogalmazva az SzMSz-ben. Megjegyzi, hogy a „maszekban” elkészült üzemanyag összehasonlítások elemzésére, értékelésére a kollégáknak nincs kapacitása. Jelenleg a 2024. évi zárszámadást tárgyalják, nem a 2023. évit.

Antal Szabolcs polgármester kérdése, már az is baj, ha csökken az üzemanyagra fordított összeg? A havi adatkérésekkel kapcsolatban elmondja, ha valaki tudná azt, hogy a szakmának, a Pénzügyi Osztálynak a napi munkavégzése miből áll, és akkor jönnek ezek az anyagkérések, amire nyilván válaszolni kell, csak azt nem érti, hogy ezek mire mennek ki, tudva azt, hogy bármilyen tekintetben is büntetőjogi felelőssége az osztályvezetőnek, a jegyzőnek, az aljegyzőnek és a polgármesternek van, nem a bizottsági elnöknek, nem a képviselőnek. Úgy gondolja, tekintettel kellene lenni a szakmára arra vonatkozóan, hogy ezeket az anyagokat rendszeresen kérik, pedig

itt vannak a beszámolók. Nem kell aggódni a jelenlévő képviselőknek amiatt, hogy esetleg megszavaz egy olyan dolgot, ami törvénytelen.

Szegediné Páll Rita képviselő úgy gondolja, ez nem sok idő, 10 perc alatt ki lehet nyomtatni.

Antal Szabolcs polgármester elmondja, elfogadták a költségvetést, amit február 15-ig kell elfogadni, itt most a zárszámadás van a testület előtt, amiből az első negyedévet már lehet látni. Ennek az anyagnak egyetlen üzenete van, jól lett tervezve a költségvetés, a zárszámadás pluszos, jól gazdálkodott az önkormányzat az elmúlt hónapokban. Lehet kritizálni, lehet azt mondani, hogy lehetne még takarékoskodni. Biztosan lehet, de a számok nem hazudnak, és ha egy zárszámadásból azt látják, hogy pluszos, akkor köszöni osztályvezető asszony és a kollégák munkáját, a remek tervezést, a nem túlzott költségeket. Ha egy mínuszos zárszámadás lenne itt, akkor elfogadná a kritikát.

Bujdosóné Czírkák Mariann osztályvezető hozzászól, ha van egy számla, nagyon sok kormányzati funkcióra, szervezeti kódokra könyvelnek. Rengeteg felé kell könyvelni a dolgokat, minden pályázat, állami támogatás elszámolása elkülönített nyilvántartást követel meg. Ebben a rendszerben nem hiába van az a lehetőség, hogy még most a zárszámadás elfogadása előtt is behozhatnák a 2024. évi költségvetést módosítani. Meg van adva a lehetőség az önkormányzatoknak, hogy ellenőrizzék a könyvelésüket, tegyék rendbe, technikai könyvelések történnek.

Balogh Józsefné képviselő örül annak, hogy a zárszámadás pozitívan zárul. A Kisebbségi Önkormányzat támogatásánál arra hivatkoztak, hogy várják meg a zárszámadást és utána lehetőség nyílik újabb igény benyújtására, hogy a Kisebbségi Önkormányzat költségvetését emeljék meg. Erre látnak-e lehetőséget, nyújtsanak-e be támogatási igényt?

Antal Szabolcs polgármester úgy gondolja, lehet beadni kérelmet, a Képviselő-testület majd dönthet ezzel kapcsolatban, elő kell terjeszteni.

Montlika Zoltán képviselő polgármester urat kérdezi, hogy négy képviselő pár hónapja adott be egy kérelmet, hogy hozzák már vissza testület elé a Vízmű ügyét, és miért nem hozták be ezt a kérelmet újratárgyalásra? Miért nem kaptak legalább valamilyen hivatalos választ? Az óvoda fenntartásával kapcsolatban tud-e a Pénzügyi Osztály vezetője mondani valamilyen számot? A régi óvodának mennyi volt az éves fenntartása, és mennyi lett, amikor átadták az óvoda nagy részét az egyháznak? A fennmaradó három csoportnak mennyi lett az éves fenntartása? Ebből végül mennyi a tiszta megtakarítás? A belterületi utas pályázattal kapcsolatban az egyik médiában látta, hogy Tasó úr 4,1 km-t mondott, hogy annyi készül Hajdúsámsonban, polgármester úr 3,66 km-t mondott, de kiderült, hogy Tasó úrnak van igaza. Akkor ez a 3,66 km elírás, vagy hová tűnt a többi? Július 30-ig elkészülnek-e ezek az utak?

Antal Szabolcs polgármester elmondja, nem tűnt el semmi, félreértés történt, nem is kért ki anyagot senki ezzel kapcsolatban.

Szőkéné Diószegi Mária osztályvezető elmondja, hogy ami igazából fontos, az a pályázatnak az indikátora, ami a hosszúságot jelenti és ez 3,6 km. A munkaterület átadástól számított 5 hónap a határidő, ami augusztus végére várható.

Bujdosóné Czírkák Mariann osztályvezető az óvodával kapcsolatban elmondja, hogy az állami támogatáson felül 6.200.000 forintot kellett az önkormányzatnak biztosítani ahhoz, hogy zökkenőmentes maradjon a 75 fős óvoda működése, 2020-ban pedig 38 millió forintot kellett biztosítani, akkor még a nagy óvoda működött.

Montlika Zoltán képviselő még mindig nem érti, hogy már teljes év van, és még mindig nincs konkrét szám, hogy mennyi volt akkor és mennyi a fenntartása most.

Bujdosóné Czírkák Mariann osztályvezető hozzászól, az idei 159.277.000 forint a kiadási oldala, 412.791.000 forint volt 2020. évben.

Dr. Danku József jegyző a víziközművel kapcsolatos kérdésre válaszolva elmondja, hogy a testület ezt már tárgyalta, ahhoz képest új információ nincs. Ez egy több évvel ezelőtti döntés volt, egyrészt az állami szervek részéről senki nem fordult az önkormányzathoz. Akkor ki is elemezték, hogy a határozati javaslatban meghatározott feltételek teljesültek, tehát nincs mihez jogkövetkezményt csatolni. Feltétele volt például az esetleges átadásnak, hogy a Szűcs utcai nyomóvezeték

elkészüljön és az elkészült, tehát az egész határozat okafogyott. A Debreceni Vízmű Zrt-nek a tulajdonosi konstrukciója szempontjából is elég bonyolult lenne a történet. Úgy gondolja, hogy ez az átadás-átvétel nem fog megvalósulni.

Kincsesné Kirtyán Mária képviselő elmondja, felmerült, hogy a tavalyi évben 40 millió forint ment el rendezvényekre és akkor kérte, hogy esetleg kaphatna-e részletes tájékoztatást arról, hogy melyik rendezvényre mekkora összeg ment el. (Idéz az erre kapott válaszból). Számára ez azt jelenti, hogy kifizettek 40 millió forintot rendezvényekre és akik a rendezvényeket lebonyolították, semmilyen beszámolási kötelezettségük nincs. Másik megjegyzése, hogy amit Szegediné képviselő asszony kér adatokat, azt ők nem használhatják, csak ha kérnek betekintést. Az anyag második oldalán a temetővel kapcsolatban van egy elszámolást és örömmel látja, hogy milyen összeget kaptak a temető üzemeltetésére, amiből megmaradt 3 millió forint körüli összeg. Kérdése, hogy ezt mire használták fel? Azért lenne a temetőben még mit felújítani, például a kútgyűrűket. A közkölséges temetésekkel kapcsolatban van-e esetleg versenyeztetés, hogy ki az, aki ezt elvégezte? Célszerűnek tartaná a versenyeztetést.

Bujdosóné Czirják Mariann osztályvezető az állami támogatásokkal kapcsolatban elmondja, hogy az önkormányzatot megillető, működéssel kapcsolatos állami támogatások között átjárhatóság van. Egyre jobban szigorítanak, például most 2025-ben már a közvilágításnál szigorítottak, hogy amit adnak közvilágításra, azt csak arra lehet használni. Ahhoz, hogy a temető működjön, most 4.326.061 forintot kellett ebből a részből a temetőre fordítani, a többi ment az önkormányzat általános működésére.

Urbánszki Károlyné képviselő elmondja, hogy a kútgyűrűk cseréje folyamatban van.

Csőszné Szilágyi Erzsébet képviselő a köztemetésekkel kapcsolatban elmondja, hogy aki szociálisan olyan hátrányos helyzetben van, hogy a hozzátartozója temetését nem tudja finanszírozni, ebben Debrecen nagy segítségükre van abban a tekintetben, hogy ha egy ilyen hátrányos helyzetű személy Debrecenben halálozik el, akkor annak a költségeit Debrecen állja, nem Hajdúsámson.

Babály Tiborné osztályvezető elmondja, hogy ez pontosabban úgy van, hogy ahol a személy elhalálozik, az az önkormányzat temeteti el, de visszaigényli az elhunyt lakóhelye szerinti települési önkormányzattól.

Balogh Józsefné képviselő kérdése, hogy ezt az összeget valamikor, valakitől behajtják.

Babály Tiborné osztályvezető elmondja, hogy ha az elhunyt van ingatlana, akkor hagyatéki teherként a közjegyzőnél bejelentik. Amennyiben ez nincs, akkor az eltemetésre kötelezett hozzátartozó részletekben visszafizeti. Van méltányosságra is lehetőség.

Dr. Danku József jegyző a rendezvényekkel kapcsolatban kicsit egyoldalúnak tartja azt, hogy kifejezetten a kamerának az Ő általa írt választ olvasta be. Érdemes lenne a feltett kérdést is felolvasni, tekintettel arra, hogy ebben a kérdésben beszámolót keres képviselő asszony, holott néhány perce elhangzott, hogy 2024-ben a rendezvényeket az önkormányzat szervezte, tehát nincs kít beszámoltatni, ezért teljesen értelmetlen az egész kérdés. Arra, hogy a képviselő asszonynak szolgáltatott adatokat még külön kivonatolják, abszolút nincs kapacitás.

Antal Szabolcs polgármester szavazásra teszi fel a határozati javaslatot.

Hajdúsámson Város Önkormányzata Képviselő-testülete **8 igen szavazattal** – 0 ellenszavazattal és 3 tartózkodással – az alábbi határozatot hozta:

105/2025. (V. 28.) öh. sz. határozat

Hajdúsámson Város Önkormányzata Képviselő-testülete – a helyi önkormányzatok és szerveik, a köztársasági megbízottak, valamint egyes centrális alárendeltségű szervek feladat- és hatásköreiről szóló 1991. évi XX. törvény 138. § (3) bekezdés g) pontja alapján – az önkormányzati adóztatás helyzetéről, a 2024. évi adóbevételek teljesítéséről szóló beszámolót jóváhagyólag elfogadja.

Antal Szabolcs polgármester szavazásra teszi fel a rendelet-tervezetet.

Hajdúsámson Város Önkormányzata Képviselő-testülete **7 igen szavazattal** – 0 ellenszavazattal és 4 tartózkodással – a rendeletet az alábbiak szerint elfogadta:

Hajdúsámson Város Önkormányzata Képviselő-testületének
10/2025. (V. 28.)
önkormányzati rendelete
az önkormányzat 2024. évi zárszámadásáról

[1] Jelen rendelet célja Hajdúsámson Város Önkormányzata 2024. évi költségvetésének végrehajtásáról és gazdálkodásáról szóló beszámoló elfogadása, melynek keretében, a költségvetés átláthatóságának biztosítása érdekében, a Képviselő-testület dönt a 2024. évi költségvetési rendeletben tervezett és a ténylegesen megvalósult bevételek és kiadások, pénzügyi teljesítések számszaki adatainak elfogadásáról és megállapítja, valamint jóváhagyja a 2024. évi költségvetési maradvány összegét.

[2] Hajdúsámson Város Önkormányzata Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörben eljárva a következőket rendeli el:

1. §

A rendelet hatálya kiterjed a Képviselő-testületre, annak bizottságaira, a Polgármesteri Hivatalra és az önkormányzat által fenntartott költségvetési szervekre (intézményekre).

2. §

- (1) Az önkormányzat Képviselő-testülete a 2024. évi költségvetés végrehajtásáról szóló zárszámadást:

8 143 569 245 Ft	bevéttellel
7 307 104 849 Ft	kiadással
836 464 396 Ft	maradvánnyal

jóváhagyja.

- (2) Az önkormányzat Képviselő-testülete a 2024. évi költségvetés végrehajtásáról szóló zárszámadás bevételeit a következők szerint hagyja jóvá:

Költségvetési bevételek:	1 598 802 748 Ft
Finanszírozási célú bevételek:	6 544 766 497 Ft

- (3) Az önkormányzat Képviselő-testülete a 2024. évi költségvetés végrehajtásáról szóló zárszámadás kiadásait a következők szerint hagyja jóvá:

Költségvetési kiadások:	2 405 590 148 Ft
Finanszírozási célú kiadások:	4 901 514 701 Ft

3. §

- (1) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2024. évi kiadásait jogcímenként, bevételeit forrásonként tartalmazó pénzügyi mérlegét az *1. mellékletben* foglaltaknak megfelelően fogadja el.
- (2) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2024. évi működési mérlegét a *2. melléklet* szerint fogadja el.
- (3) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2024. évi felhalmozási mérlegét a *3. melléklet* szerint fogadja el.
- (4) Az Önkormányzat részére 2024. évben államháztartáson belülről és államháztartáson kívülről érkezett pénzeszköz-átvételek részletezését az *4. melléklet* tartalmazza.
- (5) Az Önkormányzat által 2024. évben teljesített pénzeszköz átadások államháztartáson belülről az *5. mellékletben*, államháztartáson kívülről az *6. mellékletben* foglalt részletezés szerint teljesültek.
- (6) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2024. évi működési és felhalmozási bevételeinek és kiadásainak tételes kimutatását a *7. melléklet* szerint fogadja el.
- (7) A Képviselő-testület az Önkormányzatot 2024. évben megillető állami támogatások teljesülését a *8. melléklet* szerint elfogadja.

- (8) A Képviselő-testület az Önkormányzatot 2024. évi működési kiadásait kormányzati funkció szerinti megbontásban a 9. *melléklet* szerint elfogadja.
- (9) A Képviselő-testület az Önkormányzatot 2024. évi működési és felhalmozási bevételeit a 10. *melléklet* szerint elfogadja.
- (10) Az Önkormányzat által 2024. évben folyósított ellátottak pénzbeli juttatásait a 11. *melléklet* tartalmazza.
- (11) Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 24 § (4) bekezdés b) pontjában megfogalmazott többéves kihatással járó döntés az Önkormányzat 2024. évi költségvetésében nem szerepelt a 12. *melléklet* szerint.
- (12) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2024. évi felhalmozási kiadásait a 13. *mellékletben* foglaltak szerint hagyja jóvá.
- (13) Az Európai Unió forrásból megvalósuló projekteket a 14. *melléklet* ismerteti.
- (14) Az Önkormányzat 2024. évi költségvetésben biztosított tartalékok bemutatása a 15. *melléklet*.
- (15) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2024. évi pénzeszköz változásainak bemutatását a 16. *melléklet* szerint fogadja el.
- (16) A Képviselő-testület a Polgármesteri Hivatal 2024. évi működési és felhalmozási bevételeinek és kiadásainak tételes kimutatását a 17. *melléklet* szerint fogadja el.
- (17) A Képviselő-testület a Polgármesteri Hivatal 2024. évi pénzeszköz változásainak bemutatását a 18. *melléklet* szerint fogadja el.
- (18) A Képviselő-testület az Hajdúsámsoni Önkormányzati Óvoda 2024. évi működési és felhalmozási bevételeinek és kiadásainak tételes kimutatását a 19. *mellékletben* foglaltaknak megfelelően fogadja el.
- (19) A Képviselő-testület az Hajdúsámsoni Önkormányzati Óvoda 2024. évi pénzeszköz változásainak bemutatását a 20. *mellékletben* foglaltaknak megfelelően fogadja el.
- (20) A Képviselő-testület a Petőfi Sándor Városi Könyvtár, Közművelődési és Muzeális Intézmény 2024. évi működési és felhalmozási bevételeinek és kiadásainak tételes kimutatását a 21. *mellékletben* foglaltaknak megfelelően fogadja el.
- (21) A Képviselő-testület a Petőfi Sándor Városi Könyvtár, Közművelődési és Muzeális Intézmény 2024. évi pénzeszköz változásainak bemutatását a 22. *mellékletben* foglaltaknak megfelelően fogadja el.
- (22) Az Önkormányzat és intézményei 2024. évi létszámának alakulását a 23. *melléklet* tartalmazza.
- (23) Az Önkormányzat által 2024. évben nyújtott közvetett támogatások kimutatását a 24. *melléklet* tartalmazza.
- (24) Az Önkormányzat és intézményei 2024. évi eredmény kimutatását a 26. *melléklet* tartalmazza.
- (25) Az Önkormányzat 2024. évi részesedéseinek kimutatását a 27. *melléklet* ismerteti.
- (26) A Képviselő-testület az önkormányzat 2024. december 31-ei állapot szerinti vagyonát a 28. *melléklet*, 29. *melléklet*, 30. *melléklet* kimutatásai alapján **9 815 217 141 Ft**-ban állapítja meg.

4. §

A Képviselő-testület az önkormányzat és intézményei 2024. évi maradvány kimutatását a 25. *melléklet* szerinti tartalommal fogadja el, ennek megfelelően a maradványt összesen **836 464 396 Ft** összegben költségvetési szervként az alábbiak szerint hagyja jóvá:

a) Önkormányzat	812 344 159 Ft
b) Polgármesteri Hivatal	8 588 609 Ft
c) Hajdúsámson Önkormányzati Óvoda	6 683 489 Ft
d) Petőfi Sándor Városi Könyvtár, Műv. Ház és Kiállítóhely	8 848 139 Ft

A 25. *melléklet* szerinti tárgyévi szabad maradvány felhasználásáról a Képviselő-testület akként rendelkezik, hogy azt a 2025. évi gazdálkodás során az önkormányzat és költségvetési szervei elsősorban a mérlegkészítés időpontját követően esetlegesen felmerülő előző évi szállítói és egyéb kötelezettségek rendezésére, az önkormányzat rendeleteiben szereplő feladatok kifizetéseire, valamint az esetlegesen fennmaradó összeget a működési, valamint felhalmozási kiadásainak fedezetére fordítja.

5. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

6. §

Ezzel egyidejűleg az Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 3/2024. (II. 06.) önkormányzati rendelete hatályát veszti.

Hajdúsámson, 2025. május 28.

Dr. Danku József
jegyző

Antal Szabolcs
polgármester

5. napirend

Antal Szabolcs polgármester: Előterjesztés a belső ellenőrzési tevékenység 2024. évi végrehajtásáról. A Pénzügyi Bizottság, valamint a Jogi és Ügyrendi Bizottság a határozati javaslatot elfogadásra javasolta. Hozzászólás, vélemény nem volt, szavazásra teszi fel a határozati javaslatot.

Hajdúsámson Város Önkormányzata Képviselő-testülete **11 igen szavazattal** – 0 ellenszavazattal és 0 tartózkodással – az alábbi határozatot hozta:

106/2025. (V. 28.) öh. sz. határozat

Hajdúsámson Város Önkormányzata Képviselő-testülete – a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 49. §-a alapján – elhatározza, hogy Hajdúsámson Város Önkormányzata és az önkormányzat által alapított költségvetési szervekre vonatkozó 2024. évi belső ellenőrzéséről szóló éves ellenőrzési és éves összefoglaló ellenőrzési jelentést – a melléklet szerint – elfogadja.

A Képviselő-testület felkéri a polgármestert, hogy a határozatról a belső ellenőrzési vezetőt értesítse.

Határidő: 2025. június 15.

Felelős: dr. Danku József jegyző

Dr. Danku József jegyző megköszöni a Képviselő-testületnek, hogy a belső ellenőrzési tevékenységről szóló beszámolót elfogadta. Ezzel igazából meg lett erősítve a szakmai munka, ugyanis a számviteli, analitikai, költségvetési, pénzügyi helyzetnek az ellenőrzése történt meg, ami hibákat egyáltalán nem tárt fel.

6. napirend

Antal Szabolcs polgármester: Előterjesztés a Hajdúsámsoni Önkormányzati Óvodában 2025/2026. nevelési évben indítható óvodai csoportok számának fenntartói meghatározásáról. A Szociális, Családügyi és Köznevelési Bizottság a határozati javaslatot elfogadásra javasolta.

Balogh Józsefné képviselő úgy gondolja, hogy lényegesen több lenne az igény az önkormányzati óvodába, viszont helyhiány miatt nem tudják felvenni őket, így behordják a gyerekeket Debrecenbe óvodába. Kérdése, nincs-e lehetőség arra, hogy bővítsék a csoportszobákat?

Antal Szabolcs polgármester elmondja, hogy az egyházi fenntartásba azért adták át annak idején az intézményt, mert rengeteg pénzt igényelt az óvoda fenntartása, amit nem bírtak. Érdekesnek tartja, hogy ekkora túljelentkezés van, amíg önkormányzati óvoda volt az egész, nem volt ekkora túljelentkezés. Már régóta látják azt, hogy évről-évre több gyermeket visznek be Debrecenbe, aminek rengeteg oka lehet. Nem szerepel a közeljövőben a tervek között az önkormányzati óvoda bővítése.

Kincsesné Kirtyán Mária képviselő sajnálja azt, hogy még mindig vannak olyan szülők, akik egyházi fenntartású intézménybe nem íratják a gyermeküket. Kérdése óvodavezető asszonyt, hogyan döntik el, hogy kit vesznek fel az óvodába?

Deméné Tóth Ágnes óvodavezető elmondja, hogy van egy belső szabályzat, amiben le van írva, hogy milyen szempontokat vesznek figyelembe. Az első ilyen szempont, hogy a testvér gyerekeket felveszik. A következő, hogy az intézmény dolgozóinak gyerekei, unokái, majd a hivatal

dolgozóinak gyerekei, unokái, illetve a társintézmények dolgozóinak gyerekei és a fennmaradó helyekre esetleg ha bölcsis, akkor a bölcsistársat, hogy ne egyedül kerüljön be az a gyerek.

Balogh Józsefné képviselő kérdése, mennyire befolyásolja a gyerekek összetételét, hogy hátrányos helyzetű, vagy halmozottan hátrányos helyzetű. Amit elmondott óvodavezető, úgy hangzott, hogy nincs egy roma gyerek (ha van, annak csak örül), itt válogatott gyerekek vannak.

Deméné Tóth Ágnes óvodavezető hozzászól, van roma gyerek is az óvodában, van hátrányos helyzetű és halmozottan hátrányos helyzetű gyerek is, van olyan is, aki gyermekvédelmi támogatásban részesülő gyerek is, és van 4 fő sajátos nevelési igényű gyermek is.

Antal Szabolcs polgármester szavazásra teszi fel a határozati javaslatot.

Hajdúsámson Város Önkormányzata Képviselő-testülete 11 **igen szavazattal** – 0 ellenszavazattal és 0 tartózkodással – az alábbi határozatot hozta:

107/2025. (V. 28.) öh. sz. határozat

Hajdúsámson Város Önkormányzata Képviselő-testülete – a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 13. § (1) bekezdés 6. pontjában meghatározott feladatkör alapján, a nemzeti köznevelésről szóló 2011. évi CXCV. törvény 83. § (2) bekezdés d) pontjában meghatározott jogkörben eljárva – elhatározza, hogy a Hajdúsámsoni Önkormányzati Óvodában a 2025/2026. nevelési évben indítható óvodai csoportok számát 3 csoportban határozza meg.

A Képviselő-testület felkéri a polgármester, hogy a döntésről az óvoda igazgatóját értesítse.

Határidő: azonnal

Felelős: Antal Szabolcs polgármester

7. napirend

Antal Szabolcs polgármester: Előterjesztés Nyírerdő Erdészeti Zrt. földcsere (Debrecen 02360 hrsz; Hajdúsámson 0106 hrsz és Hajdúsámson 0178 hrsz) tárgyában. A Műszaki és Városfejlesztési Bizottság a határozati javaslatot elfogadásra javasolta. Elmondja, hogy itt egy utcseréről van szó, Sámsonkertben megépítendő útszakaszra vonatkozóan sikerült a Nyírerdő Zrt-vel úgy megállapodni, nem kell fizessen az önkormányzat azért az útért, amit szeretnének birtokba venni. A Szűcs utca folytatásáról van szó, egy pályázat beadásához fontos. Hozzászólás nem volt, szavazásra teszi fel a határozati javaslatot.

Hajdúsámson Város Önkormányzata Képviselő-testülete 11 **igen szavazattal** – 0 ellenszavazattal és 0 tartózkodással – az alábbi határozatot hozta:

108/2025. (V. 28.) öh. sz. határozat

Hajdúsámson Város Önkormányzata Képviselő-testülete – a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 107. §-a alapján – elhatározza, hogy csereügylet formájában elcseréli a saját tulajdonban lévő Hajdúsámson 0106 hrsz-ú kivett saját használatú út művelési ágú (4 505 m²) és a Hajdúsámson 0178 hrsz-ú kivett saját használatú út művelési ágú (13 096 m²) ingatlanokat a NYÍRERDŐ Erdészeti Zrt. tulajdonában lévő Debrecen, 02360 hrsz-ú kivett saját használatú út művelési ágú (9 391 m²) földterület tulajdonjogának megszerzéséért, azzal, hogy a felek az érintett ingatlanokat a jelenlegi művelési ágnak megfelelően kötelesek továbbra is használni.

A csere tárgyában megkötendő csereszerződés önkormányzati fedezet biztosítását nem igényli.

A Képviselő-testület felkéri a polgármestert, az önkormányzat ügyvédjeinek bevonásával, a szükséges valamennyi intézkedés megtételére.

Határidő: folyamatos

Felelős: Antal Szabolcs polgármester

8. napirend

Antal Szabolcs polgármester: Előterjesztés a Hajdúsámson 1991/1 hrsz-ú ingatlan vásárlására vonatkozó kérelem tárgyában. A Műszaki és Városfejlesztési Bizottság, valamint a Pénzügyi Bizottság a határozati javaslatot elfogadásra javasolta. Elmondja, hogy ez egy olyan ingatlan, amelyre építményt, épületet nem lehet létrehozni és szeretnék megvásárolni dísz- és gyógynövény ültetvény létrehozása céljából.

Kincsesné Kirtván Mária képviselő kérdése, nem lehetne-e az ilyen anyagokhoz a szakértői véleményt is csatolni? Ezt a területet a későbbiekben át lehet-e minősíteni? Miért kell ezt eladni? Jó ötletnek tartja, amit szeretnének rajta csinálni, de ezt az önkormányzat is meg tudná valósítani.

Szőkéné Diószegi Mária osztályvezető úgy gondolja, hogy az önkormányzatnak elég sok területe van ezen kívül is, ahol hasonló dolgokat meg lehet valósítani. Egy módosításhoz a Képviselő-testület határozata szükséges, de a határozati javaslatban szerepel, hogy tudatában van a vevő, hogy ezt közparkként tudja hasznosítani.

Antal Szabolcs polgármester úgy gondolja, hogy a vasút közelében nem képvisel értéket egy olyan terület, illetve a csatorna is ott van, ami építési telekként történő gondoskodást tenne lehetővé. Nyilván, amikor a Rendezési Tervet módosították, és valaki a „Z” övezetet meghatározta, annak meg volt az oka. Örülnek annak, hogy a jelenlegi létszám állománnyal a település karbantartási, településüzemeltetési munkákat meg tudják csinálni, nincs másra kapacitás. Szavazásra teszi fel a határozati javaslatot.

Hajdúsámson Város Önkormányzata Képviselő-testülete **8 igen szavazattal** – 0 ellenszavazattal és 3 tartózkodással – az alábbi határozatot hozta:

109/2025. (V. 28.) öh. sz. határozat

Hajdúsámson Város Önkormányzata Képviselő-testülete – a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 107. §-a alapján – elhatározza, hogy a hajdúsámsoni 1991/1 hrsz-ú kivett beépítetlen terület megjelölésű, 2778 m² alapterületű ingatlant értékesíti D. I. (szám alatti) lakosnak, azzal a kikötéssel, hogy a vevő tudatában van az ingatlan Helyi Építési Szabályzat és Szabályozási Terv szerinti övezeti besorolásával, az abban megjelölt korlátozásokkal.

A Képviselő-testület az ingatlan vételárát bruttó 6 210 000 Ft, azaz hatmillió-kettőszáztízezer forint összegben határozza meg.

A Képviselő-testület felkéri a polgármestert, hogy az ingatlan adásvételével kapcsolatosan a szükséges valamennyi intézkedést tegye meg.

Határidő: 2025. augusztus 30.

Felelős: Antal Szabolcs polgármester

9. napirend

Antal Szabolcs polgármester: Előterjesztés a Táncsics utca 750/1 hrsz-ú ingatlan vásárlására vonatkozó kérelem tárgyában. A Műszaki és Városfejlesztési Bizottság, valamint a Pénzügyi Bizottság a határozati javaslatot elfogadásra javasolta. Hozzászólás, vélemény nem volt, szavazásra teszi fel a határozati javaslatot.

Hajdúsámson Város Önkormányzata Képviselő-testülete **11 igen szavazattal** – 0 ellenszavazattal és 0 tartózkodással – az alábbi határozatot hozta:

110/2025. (V. 28.) öh. sz. határozat

Hajdúsámson Város Önkormányzata Képviselő-testülete – a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 107. §-a alapján – elhatározza, hogy a hajdúsámsoni 750/1 hrsz-ú

112/2025. (V. 28.) öh. sz. határozat

Hajdúsámson Város Önkormányzata Képviselő-testülete – a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 107. §-a alapján – elhatározza, hogy a 4251 Hajdúsámson, Haladás u. 5. szám alatti 46 m² alapterületű egy szoba, konyha, előszoba helyiségekből álló, félkomfortos komfortfokozatú önkormányzati lakást szociális helyzete alapján bérbe adja **V. R.** alatti bérleti részére 2025. július 1. napjától 2025. december 31. napjáig.

A képviselő-testület megjelölt határozott, átmeneti időre hozzájárul ahhoz, hogy a bérleti az ingatlanon található 17 m² alapterületű helyiséget saját felelősségére is használja külön bérleti díj felszámítása nélkül. A használat során köteles az épület állagát megővni és rendeltetésének megfelelően használni.

A bérleti díj összegét – az önkormányzat tulajdonában álló lakások és helyiségek bérletének és elidegenítésük feltételeinek szabályairól szóló 12/2019. (VII. 18.) önkormányzati rendelet 3. sz. mellékletében foglaltaknak megfelelően – 6 900 Ft/hó összegben állapítja meg.

A képviselő-testület felkéri a polgármestert, hogy a lakásbérleti szerződés elkészítéséről és aláírásáról gondoskodjon.

Felelős: Antal Szabolcs polgármester

Határidő: 2025. június 30.

12. napirend

Antal Szabolcs polgármester: Előterjesztés Hajdúsámson Város Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 4/2025. (II. 11.) önkormányzati rendelet módosításáról. A Pénzügyi Bizottság, valamint a Jogi és Ügyrendi Bizottság a rendelet-módosítást elfogadásra javasolta. Hozzászólás, vélemény nem volt, szavazásra teszi fel a rendeletmódosítást.

Hajdúsámson Város Önkormányzata Képviselő-testülete **7 igen szavazattal** – 0 ellenszavazattal és 4 tartózkodással – a rendeletmódosítást az alábbiak szerint elfogadta:

Hajdúsámson Város Önkormányzata Képviselő-testületének 112/2025. (V. 28.)

önkormányzati rendelete

Hajdúsámson Város Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 4/2025. (II. 11.) önkormányzati rendeletének módosításáról

[1] Hajdúsámson Város Önkormányzata Képviselő-testülete az önkormányzat és az általa fenntartott költségvetési szervek költségvetési egyensúlyának és a közpénzekkel való áttekinthető, hatékony, ellenőrizhető gazdálkodása garanciáinak megteremtése céljából e rendeletet alkotja.

[2] Hajdúsámson Város Önkormányzata Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, Hajdúsámson Város Önkormányzata Képviselő-testülete Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 1/2016. (I. 29.) önkormányzati rendelet 40. § (3) bekezdés 3. pontjában biztosított véleményezési jogkörében eljáró Hajdúsámson Város Önkormányzata Képviselő-testületének Pénzügyi Bizottsága véleményének kikérésével a következőket rendeli el:

1. §

Hajdúsámson Város Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 4/2025. (II. 11.) önkormányzati rendelet (a továbbiakban: rendelet) 2. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

2. § Hajdúsámson Város Önkormányzata (a továbbiakban: önkormányzat) 2025. évi költségvetése a következők szerint kerül jóváhagyásra:

Bevételek mindösszesen: 5 476 224 485 Ft

Kiadások mindösszesen: 5 476 224 485 Ft

Híány: 0 Ft

KÖLTSÉGVETÉS ÖSSZESEN: (1. sz. melléklet szerint)

Költségvetési bevételek összesen:	2 299 760 089 Ft
Költségvetési kiadások összesen:	3 109 344 510 Ft
Költségvetési hiány:	809 584 421 Ft

**Költségvetési hiány belső finanszírozására
szolgáló bevételek:**

Előző évi költségvetési maradvány:	836 464 396 Ft
Betét visszavonásából származó bevétel:	2 340 000 000 Ft

Belső finanszírozási kiadások:

Szabad pénzeszközök betétként történő lekötése:	2 340 000 000 Ft
Áh-on belüli megelőlegezések visszafizetése:	26 879 975 Ft

Belső finanszírozás egyenlege:	809 584 421 Ft
---------------------------------------	-----------------------

**Költségvetési hiány külső finanszírozására
szolgáló finanszírozási célú műveletek:**

Hitelek bevételei:	0 E Ft
Hiteltörlesztés kiadásai:	0 E Ft

Finanszírozási célú műveletek egyenlege:	0 E Ft
---	---------------

MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉS: (2. sz. melléklet szerint)

Költségvetési bevételek összesen:	1 599 404 999 Ft
Költségvetési kiadások összesen:	1 960 462 799 Ft
Költségvetési hiány:	361 057 800 Ft

**Költségvetési hiány belső finanszírozására
szolgáló bevételek:**

Előző évi költségvetési maradvány:	395 229 602 Ft
Betét visszavonásából származó bevétel:	2 340 000 000 Ft

Belső finanszírozási kiadások:

Szabad pénzeszközök betétként történő lekötése:	2 340 000 000 Ft
Áh-on belüli megelőlegezések visszafizetése	26 879 975 Ft

Belső finanszírozás egyenlege:	368 349 627 Ft
---------------------------------------	-----------------------

**Költségvetési hiány külső finanszírozására
szolgáló finanszírozási célú műveletek:**

Hitelek bevételei:	0 E Ft
Hiteltörlesztés kiadásai	0 E Ft

Finanszírozási célú műveletek egyenlege:	0 E Ft
---	---------------

FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS: (3. sz. melléklet szerint)

Költségvetési bevételek összesen:	700 355 090 Ft
Költségvetési kiadások összesen:	1 148 881 711 Ft
Költségvetési hiány:	448 526 621 Ft

**Költségvetési hiány belső finanszírozására
szolgáló pénzforgalom nélküli bevételek:**

Előző évi pénzmaradvány:	441 234 794 Ft
--------------------------	----------------

Finanszírozási célú műveletek:**Költségvetési hiány külső finanszírozására
szolgáló finanszírozási célú műveletek:**

Hiteltörlesztés bevételei:	0 E Ft
Hiteltörlesztés kiadásai:	0 E Ft

2. §

- (1) A Hajdúsámson Város Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 4/2025. (II. 11.) önkormányzati rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.
- (2) A Hajdúsámson Város Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 4/2025. (II. 11.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe az 2. melléklet lép.
- (3) A Hajdúsámson Város Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 4/2025. (II. 11.) önkormányzati rendelet 3. melléklete helyébe az 3. melléklet lép.
- (4) A Hajdúsámson Város Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 4/2025. (II. 11.) önkormányzati rendelet 4. melléklete helyébe az 4. melléklet lép.
- (5) A Hajdúsámson Város Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 4/2025. (II. 11.) önkormányzati rendelet 6. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.
- (6) A Hajdúsámson Város Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 4/2025. (II. 11.) önkormányzati rendelet 7. melléklete helyébe az 6. melléklet lép.
- (7) A Hajdúsámson Város Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 4/2025. (II. 11.) önkormányzati rendelet 8. melléklete helyébe az 7. melléklet lép.
- (8) A Hajdúsámson Város Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 4/2025. (II. 11.) önkormányzati rendelet 9. melléklete helyébe az 8. melléklet lép.
- (9) A Hajdúsámson Város Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 4/2025. (II. 11.) önkormányzati rendelet 10. melléklete helyébe az 9. melléklet lép.
- (10) A Hajdúsámson Város Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 4/2025. (II. 11.) önkormányzati rendelet 13. melléklete helyébe az 10. melléklet lép.
- (11) A Hajdúsámson Város Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 4/2025. (II. 11.) önkormányzati rendelet 15. melléklete helyébe az 11. melléklet lép.
- (12) A Hajdúsámson Város Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 4/2025. (II. 11.) önkormányzati rendelet 16. melléklete helyébe az 12. melléklet lép.
- (13) A Hajdúsámson Város Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 4/2025. (II. 11.) önkormányzati rendelet 17. melléklete helyébe az 13. melléklet lép.
- (14) A Hajdúsámson Város Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 4/2025. (II. 11.) önkormányzati rendelet 18. melléklete helyébe az 14. melléklet lép.
- (15) A Hajdúsámson Város Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 4/2025. (II. 11.) önkormányzati rendelet 19. melléklete helyébe az 15. melléklet lép.
- (16) A Hajdúsámson Város Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 4/2025. (II. 11.) önkormányzati rendelet 20. melléklete helyébe az 16. melléklet lép.
- (17) A Hajdúsámson Város Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 4/2025. (II. 11.) önkormányzati rendelet 21. melléklete helyébe az 17. melléklet lép.
- (18) A Hajdúsámson Város Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 4/2025. (II. 11.) önkormányzati rendelet 22. melléklete helyébe az 18. melléklet lép.

3. §

Ez a rendelet 2025. május 28. napján lép hatályba.

Hajdúsámson, 2025. május 28.

Dr. Danku József
jegyző

Antal Szabolcs
polgármester

Antal Szabolcs polgármester a lejárt határidejű határozatokat bocsájtja vitára. Hozzászólás, vélemény nem volt, szavazásra teszi fel a határozati javaslatot.

Hajdúsámson Város Önkormányzata Képviselő-testülete 11 **igen szavazattal** – 0 ellenszavazattal és 0 tartózkodással – az alábbi határozatot hozta:

113/2025. (V. 28.) öh. sz. határozat

Hajdúsámson Város Önkormányzata Képviselő-testülete - Hajdúsámson Város Önkormányzata Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 1/2016. (I. 29.) önkormányzati rendelete 15. § (3) bekezdése alapján - a következő lejárt határidejű határozatok végrehajtásáról szóló jelentést fogadja el:

214/2024. (XII. 19.), 34 /2025. (II. 26.), 39/2025. (II. 26.), 40/2025. (II. 26.), 41/2025. (II. 26.), 44/2025. (II. 26.), 45/2025. (II. 26.), 46/2025. (II. 26.), 49/2025. (II. 26.), 57/2025. (II. 26.), 58/2025. (II. 26.), 59/2025. (II. 26.), 60/2025. (II. 26.), 61/2025. (II. 26.), 62/2025. (II. 26.), 73/2025. (III. 26.), 74/2025. (III. 26.), 75/2025. (III. 26.), 76/2025. (III. 26.), 78/2025. (III. 26.), 81/2025. (III. 26.), 82/2025. (III. 26.), 84/2025. (IV. 16.), 85/2025. (IV. 16.), 86/2025. (IV. 16.), 87/2025. (IV. 16.), 89/2025. (IV. 29.).

A Képviselő-testület felkéri a jegyzőt, hogy a határozatok nyilvántartásán vezettesse át a fenti lejárt határidejű határozatok végrehajtásának tényét.

Határidő: 2025. június 7.

Felelős: Dr. Danku József jegyző

Antal Szabolcs polgármester a polgármesteri tájékoztatót bocsájtja vitára.

Szegediné Páli Rita képviselő úgy gondolja, hogy technikai hiba lehet, amit ki kellene javítani, hogy a Gyermeknap nem az Epreskert utcai Rendezvénytéren került megtartásra, hanem a központban.

Antal Szabolcs polgármester elmondja, hogy a rossz időjárásra való tekintettel került az iskolában megrendezésre a rendezvény. Megköszöni a részvételt, hozzászólásokat és az ülést 9.07 órakor bezárja.


Dr. Danku József
jegyző

K.m.f.


Antal Szabolcs
polgármester

MEGHÍVÓ

Hajdúsámson Város Önkormányzata Képviselő testületének soron következő, nyílt ülését

2025. május 28. napján (szerda) de. 7.45 órára

összehívom, melyen kérem, szíveskedjen részt venni.

Az ülés helye: Polgármesteri Hivatal „B” épület Tanácssterme
4251 Hajdúsámson, Szabadság tér 5.

Napirend:

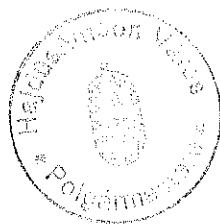
1. Előterjesztés Hajdúsámson Város Önkormányzata 2024. évi költségvetésének végrehajtásáról
Előterjesztő: Antal Szabolcs polgármester
Dr. Danku József jegyző
2. Előterjesztés a belső ellenőrzési tevékenység 2024. évi végrehajtásáról
Előterjesztő: Dr. Danku József jegyző
3. Előterjesztés a Hajdúsámsoni Önkormányzati Óvodában 2025/2026. nevelési évben indítható óvodai csoportok számának fenntartói meghatározásáról
Előterjesztő: Antal Szabolcs polgármester
4. Előterjesztés Nyírerdő Erdészeti Zrt. földcsere (Debrecen 02360 hrsz; Hajdúsámson 0106 hrsz és Hajdúsámson 0178 hrsz) tárgyában
Előterjesztő: Antal Szabolcs polgármester
5. Előterjesztés a Hajdúsámson 1991/1 hrsz-ú ingatlan vásárlására vonatkozó kérelem tárgyában
Előterjesztő: Antal Szabolcs polgármester
6. Előterjesztés a Táncsics utca 750/1 hrsz-ú ingatlan vásárlására vonatkozó kérelem tárgyában
Előterjesztő: Antal Szabolcs polgármester
7. Előterjesztés a Polgármesteri Hivatal főépületében a riasztó és kamerarendszer korszerűsítése tárgyában
Előterjesztő: Antal Szabolcs polgármester
8. Előterjesztés a 4251 Hajdúsámson, Haladás u. 5. sz. alatt önkormányzati lakás bérbeadása ügyében
Előterjesztő: Antal Szabolcs polgármester
9. Előterjesztés Hajdúsámson Város Önkormányzata 2025. évi költségvetésről szóló 4/2025. (II. 11.) önkormányzati rendelet módosításáról
Előterjesztő: Antal Szabolcs polgármester

Napirend után:

- Tájékoztatás a lejárt határidejű határozatokról és egyéb önkormányzati döntésekről
- Polgármesteri tájékoztató az előző testületi ülés óta eltelt időszak fontosabb eseményeiről

A napirendek fontosságára tekintettel megjelenésére feltétlenül számítok.

Hajdúsámson, 2025. május 23.




Antal Szabolcs
polgármester

J E L E N L É T I Í V

Készült Hajdúsámson Város Önkormányzata Képviselő-testületének
2025. május 28. napján (szerda) 7.45 órától megtartott
során következő, nyílt ülésén

Antal Szabolcs polgármester

Dandé Lászlóné alpolgármester

Murguly Gábor alpolgármester

Balogh Józsefné képviselő

Bihari Lajosné képviselő

Csőszné Szilágyi Erzsébet képviselő

Fekete Róbert képviselő

Kincsesné Kírtján Mária képviselő

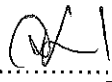
Montlika Zoltán képviselő

Tar Lajos képviselő

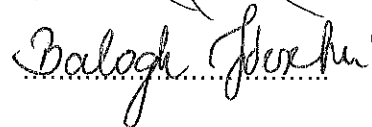
Szegediné Páll Rita képviselő

Urbánszki Károlyné képviselő

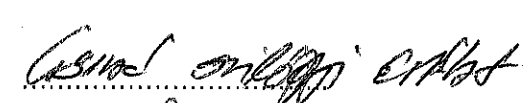


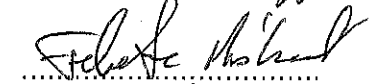




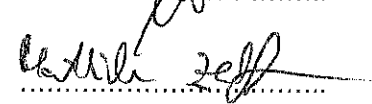


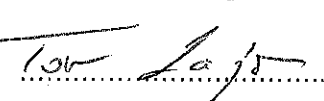


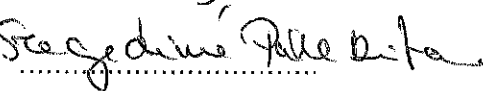


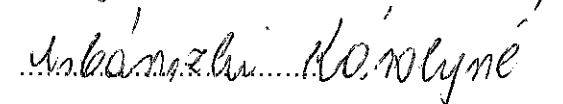












MEGHÍVOTTAK

NÉV

ALÁÍRÁS

DEMÉNY JÓTH. ÁGNES

CSORNAI CSABA

BUTSÓCSÓ CSABA K. NAKAUS

DR. SZÉKELY ZSÓFIA M. M. M.

SABATY TIBOR N.

JAN. M. M. M.

DR. JANKA JÓZSEF

M. M. M. M.

M. M. M. M.

M. M. M. M.

Demény J. Á.

Bajda

Cs. Cs. Cs.

Sabaty T.

J. M. M.

Dr. J.

M. M. M.

M. M. M.

M. M. M.

ÉRDEKLŐDŐK

ELŐTERJESZTÉS

a Hajdúsámsoni Ingatlan- és Vagyonkezelő Nonprofit Kft. vonatkozásában szükséges döntések meghozatala tárgyában

I.

A Hajdúsámsoni Ingatlan- és Vagyonkezelő Nonprofit Kft. 2024. évi, számviteli törvény szerinti szakmai- és gazdálkodási tevékenységéről szóló beszámolója

A Hajdúsámsoni Ingatlan- és Vagyonkezelő Nonprofit Kft. (Kft.) elkészítette a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény (Számv. tv.) szerinti 2024. évi beszámolóját, valamint szakmai beszámolóját.

Jogsabályi háttér:

A Kft., mint gazdálkodó a Számv. tv. 4. § (1)-(2) bekezdései alapján a működéséről, a vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről az üzleti év könyveinek zárását követően, e törvényben meghatározott könyvvezetéssel alátámasztott beszámolót köteles – magyar nyelven – készíteni. A beszámolónak megbízható és valós összképet kell adnia a gazdálkodó vagyonáról, annak összetételéről (eszközeiről és forrásairól), pénzügyi helyzetéről és tevékenysége eredményéről. A Számv. tv. 18. §-a alapján az éves beszámolónak a vállalkozó vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről és azok változásáról megbízható és valós képet kell mutatnia. Tartalmaznia kell minden eszközt, a saját tőkét, a céltartalékot és minden kötelezettséget (figyelembe véve az időbeli elhatárolások tételeit is), továbbá az időszak bevételeit és ráfordításait, az adózott eredményt, valamint azokat az adatokat, szöveges indokolásokat, melyek a vállalkozó valós vagyoni, pénzügyi helyzetének, működése eredményének bemutatásához szükségesek. A Számv. tv. 19. § (1) bekezdése alapján az éves beszámolónak mérlegből, eredmény-kimutatásból és kiegészítő mellékletből kell állnia. Az éves beszámolóval egyidejűleg üzleti jelentést is kell készíteni.

Felügyelő Bizottság:

A Kft. Felügyelő Bizottsága 2025. május 6. napján megtárgyalta a Kft. 2024. évre vonatkozó szakmai és számviteli beszámolóját, valamint a 2024. évi könyvvizsgálói jelentést és a 2/2025. (V. 6.) FEB határozatával és az annak mellékletét képező jelentéssel együtt tudomásul vette, a következő megállapítással:

A beszámoló és az eredmény kimutatás alapján megállapítható, hogy a Kft. veszteségesen működött a társaság saját tőkéje a törzstőke meghatározott minimális összege alá csökkent, így a tagoknak határozniuk kell pótbefizetés előírásáról, a nyújtott tagi kölcsön jogi sorsának rendezéséről. Javasolt továbbá a társaság alapító okiratának felülvizsgálata a pótbefizetés mértéke, a TEÁOR számok, továbbá egyéb adatok vonatkozásában.

A Felügyelő Bizottság felhívja a Kft. ügyvezetőjének a figyelmét, hogy az elkövetkező években törekedjen a nyereségességre.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztést megtárgyalni, a következő határozati javaslatot elfogadni szíveskedjen.

Határozati javaslat:

Hajdúsámson Város Önkormányzatának Képviselő-testülete – a Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény 3:109. § (2) bekezdése alapján – elhatározza, hogy a Hajdúsámsoni Ingatlan- és Vagyonkezelő Nonprofit Kft. 2024. évi – a határozati javaslat melléklete szerinti – szakmai és számviteli beszámolóját jóváhagyja.

A Képviselő-testület felkéri a polgármestert, hogy a Hajdúsámsoni Ingatlan- és Vagyonkezelő Nonprofit Kft. ügyvezetőjét és Felügyelő Bizottságát a döntésről értesítse, a szükséges intézkedéseket megtegye.

Határidő: 2025. június 16.

Felelős: Antal Szabolcs polgármester

II.

A Hajdúsámsoni Ingatlan- és Vagyongazdálkodó Nonprofit Kft. Alapító Okiratának módosítása

A Kft. elkészítette a számvitelről szóló törvény szerinti 2024. évi beszámolóját, valamint szakmai beszámolóját.

A Kft. Felügyelő Bizottsága megtárgyalta a Kft. 2024. évre vonatkozó szakmai és számviteli beszámolóját, valamint a könyvvizsgálói jelentést és a 2/2025. (V. 06.) FB határozatával és az annak mellékletét képező jelentéssel együtt elfogadta az I. pontban megjelölt megállapítással, továbbá feladat-meghatározással.

Fentiekre tekintettel javasolt a Kft. alapító okiratának módosítása a következők szerint:

- a 3. pontban a társaság tevékenységi köreinek felülvizsgálata, tekintettel arra, hogy 2025 január 1-jétől életbe lépett az új TEÁOR nomenklatúra, a TEÁOR'25.,
- a 8. pontban, a pótbefizetés legmagasabb összegeként 15.000.000 Ft-ban, azaz tizenötmillió forintban kerül meghatározásra, a 8. pont további elemei változatlan formában hatályban maradnak,
- a 13. pontban javasolt az ügyvezetői megbízás határozott időtartamának módosítása,
- a 15., 16. pontjaiban javasolt a Felügyelőbizottság tagjai és a Könyvvizsgáló adatainak felülvizsgálata, módosítása.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztést megtárgyalni, a következő határozati javaslatot elfogadni szíveskedjen.

Határozati javaslat:

Hajdúsámson Város Önkormányzatának Képviselő-testülete – a Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény 3:109. § (4) bekezdése alapján – elhatározza, hogy a Hajdúsámsoni Ingatlan- és Vagyongazdálkodó Nonprofit Kft. Alapító Okiratát módosítja a mellékletben foglaltak szerint.

A Képviselő-testület felkéri a Polgármestert, hogy a jogszabályi előírásoknak megfelelően, az önkormányzat Ügyvédjének bevonásával, a szükséges intézkedések megtételéről gondoskodjon.

Határidő: azonnal

Felelős: Antal Szabolcs polgármester

III.

A Hajdúsámsoni Ingatlan- és Vagyongazdálkodó Nonprofit Kft. működésével kapcsolatos döntések meghozatala tárgyában

Előzmények:

A Hajdúsámsoni Ingatlan- és Vagyongazdálkodó Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság (a továbbiakban: Nonprofit Kft.) Hajdúsámson Város Önkormányzata Képviselő - testületének 114/2023. (VI. 29.) öh. sz. határozata alapján 30 000 000 forint tagi kölcsönben részesült a TOP-7.1.1-16-H-ESZA-2021-02256 és a TOP-7.1.1-16-H-ESZA-2021-02258 azonosító számú projektjei megvalósítása érdekében. A tagi kölcsön visszafizetésének legkésőbbi dátuma 2024. december 15. napja volt.

Az Önkormányzati számlára 2024. 11. 22. napján 18 748 736 forint került visszafizetésre.

A Nonprofit Kft. ügyvezetője azt a tájékoztatást nyújtotta, hogy

„Alulírott, Csordás Csaba ügyvezető, a Hajdúsámsoni Ingatlan- és Vagyongazdálkodó Nonprofit Kft. képviselőjeként ezúton tájékoztatom Önöket, hogy a TOP-7.1.1-16-H-ESZA-2021-02256 és a TOP-7.1.1-16-H-ESZA-2021-02258 azonosító számú projektjeink sikeres lezárását követően megkaptuk a fennmaradó támogatási összegeket.

Sajnálatos módon a Közbeszerzési Hatóság bírságot szabott ki a cégünkre, és emellett pénzügyi korrekció miatt a támogatási összeget 25%-kal csökkentették. Az önkormányzattól korábban kapott, 30 millió forintos tagi kölcsön visszafizetését a támogatásból terveztük fedezni, azonban a csökkentés miatt sajnos nem áll módunkban a teljes összeget visszautalni. Ráadásul, jelenlegi pénzügyi helyzetünk miatt a bírságot és a hatósági eljárás során felmerült ügyvédi díjat is csak a fennmaradó támogatási összegből tudjuk rendezni.

Indoklás:

A bírság jogalapja és az eljárás részletei:

2021-ben Magyar Államkincstár által támogatásban részesítette cégünket, amelynek keretében két, a TOP-7.1.1-16-H-ESZA-2021-02256 (5 000 000 forint) és TOP-7.1.1-16-H-ESZA-2021-02258 (35 000 000 forint) kódszámú projekteket

valósítottunk meg. A programok célja városi rendezvények szervezése és lebonyolítása volt, ami fontos szerepet töltött be a helyi közösségfejlesztésben.

2022. év szeptemberében, társaságunk - közbeszerzési tanácsadó cég bevonásával - nyílt közbeszerzési versenyeztetési eljárást indított a tervezett rendezvényekhez kapcsolódó szolgáltatások beszerzésére. Azonban ez a közbeszerzési eljárás 2023. év februárjában eredménytelenül zárult. A rendezvények megvalósításának végső határideje 2023. október 31. volt, valamint az első rendezvényt már 2023. július 7. napján le kellett bonyolítanunk, így a projektek sikeres teljesítése érdekében cégünk úgy döntött, hogy a tervezett eseményeket saját hatáskörben, saját teljesítésben valósítja meg.

Ezt a döntésünket előzetesen jeleztük a Magyar Államkincstár felé, továbbá a rendezvények lebonyolításához kapcsolódó szolgáltatások beszerzését az Kbt. 111. § c) pontja által biztosított kivételi körös szolgáltatásokra alapozva (pl. szórakoztatási, étel- és italfelszolgálati szolgáltatások) folytattuk le. A szabályozás e szolgáltatások esetében magasabb értékhatárt biztosít, így nem volt indokolt közbeszerzési eljárás lefolytatása. Ezeket megelőzően, a tervezett eljárásunk tekintetében hivatalos tájékoztatást kértünk a Közbeszerzési Hatóságtól, amelyet továbbítottunk a Magyar Államkincstár felé is.

A költségvetésünk elfogadásához szükséges indikatív árajánlatokat a Kbt. 111. § c) pontja előírásainak megfelelően kértük be, és ezek alapján bonyolítottuk le a későbbi beszerzési eljárásokat, annak érdekében, hogy a rendezvények megkezdése előtt időben szerződni tudjunk a szolgáltató cégekkel. Ennek köszönhetően a TOP-7.1.1-16-H-ESZA-2021-02256 kódszámú projekt keretében 1 db rendezvényt, a TOP-7.1.1-16-H-ESZA-2021-02256 kódszámú projekt esetében pedig 3 db rendezvényt sikeresen lebonyolítottunk. Az események után 2023. év novemberében benyújtottuk a részletes elszámolásunkat a Magyar Államkincstárnak, amelyben minden felmerülő költséget alátámasztottunk.

A Támogató Szervezet a folyamat során több alkalommal hiánypótlási felhívást küldött, amelyekre minden esetben határidőn belül, teljeskörű és alapos válaszokat nyújtottunk. Célunk az volt, hogy minden szempontból megfeleljünk az általuk felállított követelményeknek.

A Közbeszerzési Hatóság döntése és annak következményei:

2024. év januárjában váratlanul ért bennünket a Közigazgatási és Területfejlesztési Minisztérium tájékoztatása azzal kapcsolatban, hogy a Magyar Államkincstár a beszerzési eljárás tekintetében szabálytalanság gyanúját jelezte felénk. Álláspontjuk szerint a beszerzett szolgáltatások rendezvényszervezésnek minősülnek, ami már közbeszerzés köteles lett volna. A rendezvényszervezési szolgáltatás nem tartozik bele a Kbt. 111. § c) pontja szerinti által felsorolt kivételi körbe. Az érintett minisztérium ennek alapján eljárás megindítását kezdeményezte, és a Közbeszerzési Hatósághoz, mint a tárgyban illetékes szervezethez továbbította az ügyet.

Bár észrevételeinket, írásban előadtuk a Közbeszerzési Hatóság Közbeszerzési Döntőbizottsága felé, a szabálytalansági eljárás számunkra kedvezőtlen eredménnyel zárult. A Közbeszerzési Döntőbizottság 2 800 000 forintos bírságot szabott ki a cégünkre, melynek következményeként a Közigazgatási és Területfejlesztési Minisztérium a projektek támogatási összegére vonatkozóan 25%-os pénzügyi korrekcióról rendelkezett. Ennek megfelelően a megítélt támogatás 25%-át nem kaptuk meg."

„A korábbi információnyújtásunkat követően a Közbeszerzési Döntőbizottság eljárásának ügyvédi díja (bruttó 317.500.- forint), illetve a Közbeszerzési Döntőbizottság döntésének költségei (bruttó 2.854.888.- forint), valamint a könyvelési szolgáltatáshoz kapcsolódó hátralékunk (171.000.- forint) is kifizetésre került, ami mindösszesen bruttó 3.343.388.- forint. Ezt követően, a tagi kölcsön visszatérítésének első lépéseként, a fennmaradó támogatási összeget - 18.748.736.- forintot - átutaltunk az Önkormányzat részére.

Mindezeknek megfelelően a cég fennmaradó tagi kölcsön tartozása, 30.000.000.- forintról 11.251.264.- forintra módosult."

Szakmai javaslat:

A fent leírt tájékoztatás és döntések eredményeképpen, a jelen előterjesztés I. és II. pontjára is tekintettel, szükséges:

1. A tagi kölcsön visszafizetési határidejét meghosszabbítani, legfeljebb 2025. augusztus 25. napjáig.
2. A jelen előterjesztés I. és II. pontjára is tekintettel pótbefizetést nyújtani a Kft.-nek, olyan mértékben, hogy a jegyzett tőke és a saját tőke aránya megfelelő szintre kerüljön, továbbá a megjelölt tagi kölcsön visszafizethető legyen az alapító részére

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a következő határozati javaslatot megtárgyalni és elfogadni szíveskedjen.

Határozati javaslat:

Hajdúsámson Város Önkormányzata Képviselő-testülete – a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 107. §-a alapján – elhatározza, hogy a Hajdúsámsoni Ingatlan- és Vagyongazdálkodó Nonprofit Kft. (a továbbiakban: Kft.) részére a TOP-7.1.1-16-H-ESZA-2021-02256 és a TOP-7.1.1-16-H-ESZA-2021-02258 azonosító számú projektek megvalósítása érdekében, a 114/2023. (VI. 29.) öh. sz. határozat felhatalmazása alapján adott 30 000 000 forint tagi kölcsönből a mai napig vissza nem térített 11 251 264 forint összegre a visszafizetési határidőt **meghosszabbítja** a Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény 3:189. § (2) bekezdésével összhangban, 2025. november 30. napjáig.

Hajdúsámson Város Önkormányzatának Képviselő-testülete – a Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény 3:189. § (2) bekezdése alapján – elhatározza, hogy 12.000.000 Ft összeget biztosít **pótbefizetés** jogcímén a Kft. működésének folytatása érdekében.

Hajdúsámson Város Önkormányzatának Képviselő-testülete a 12.000.000 Ft összegű pótbefizetésre az önkormányzat 2025. évi költségvetésében a következőképpen biztosít fedezetet:

Bevételi oldal: Pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről soron 11 251 264 Ft összegben, az általános tartalékból 748.736 Ft összegben.

Kiadási oldal: Pénzeszköz átadások államháztartáson kívülre soron 12 000 000 Ft összegben.

Az előirányzat átvezetések a jelen képviselő-testületi ülésen tárgyalta költségvetési rendeletmódosításban kerüljenek átvezetésre.

Hajdúsámson Város Önkormányzata Képviselő-testülete – a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 107. §-a alapján – felkéri továbbá a Kft. ügyvezetőjét, hogy a jelen döntés alapján biztosított 12.000.000 Ft összegű pótbefizetésből 11.251.264 Ft összeg a Képviselő-testület által nyújtott tagi kölcsön visszafizetésére kerüljön felhasználásra.

A Képviselő-testület elhatározza, hogy jelen határozat a Kft. Alapító Okirata joghatályos módosítását követően lép hatályba, a jelen határozatban meghatározott feladatok végrehajtására az Alapító Okirat hatáskörrel és illetékességgel rendelkező bíróság általi módosítását követően kerül sor.

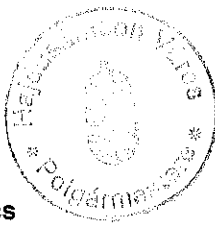
A Képviselő-testület felkéri a polgármestert, hogy a Hajdúsámsoni Ingatlan- és Vagyongazdálkodó Nonprofit Kft. ügyvezetőjét és Felügyelő Bizottságát a döntésről értesítse, és az önkormányzat könyvvizsgálójának és ügyvédjeinek közreműködésével a szükséges valamennyi intézkedést tegye meg.

Határidő: azonnal és folyamatosan

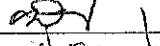
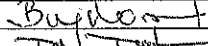
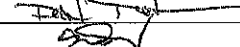
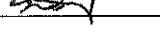
Felelős: Antal Szabolcs polgármester

Hajdúsámson, 2025. május 26.


Antal Szabolcs
polgármester



A határozatok elfogadásához minősített többség szükséges.

Az előterjesztést készítette:	dr. Danku József	
Pénzügyi és Gazdasági Osztály:	Bujdosóné Czifrák Mariann osztályvezető	
Jogi és Szervezési Osztály:	Dán Mónika osztályvezető	
Jegyző:	Dr. Danku József	

Vállalkozás neve: **Hajdúsámsoni Ingatlan- és Vagyongkezelő**
Statisztikai számjel: 25509331-6832-572
Cégjegyzékszám: 0909027694
A mérleg fordulónapja: 2024.12.31

Egyszerűsített éves beszámoló EREDMÉNYKIMUTATÁSA "A" változat
(össz költség eljárással) adatok E Ft-ban

Sor- szám	Tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	I. ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE	8 601	0	8 570
2	II. AKTIVÁLT SAJÁT TELJESÍTMÉNYEK ÉRTÉKE	0	0	0
3	III. EGYÉB BEVÉTELEK	38 629	0	0
4	IV. ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	42 020	0	2 911
5	V. SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	8 944	0	6 967
6	VI. ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	0	0	0
7	VII. EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	674	0	11 686
8	A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	-4 408	0	-12 994
9	VIII PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI	0	0	0
10	IX. PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI	0	0	0
11	B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	0	0	0
12	C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	-4 408	0	-12 994
13	X. ADÓFIZETÉSI KÖTELEZETTSÉG	0	0	0
14	X/1.HALASZTOTT ADÓKÜLÖNBÖZET	0	0	0
15	D. ADÓZOTT EREDMÉNY	-4 408	0	-12 994

Hajdúsámson, 2025.05.06

Hajdúsámsoni
Ingatlan- és Vagyongkezelő Nonprofit Kft.
4251 Hajdúsámson, Szabadság tér 5.
Adószám: 25509331-2-09


a vállalkozás vezetője (képviselője)

Vállalkozás neve: **Hajdúsámsoni Ingatlan- és Vagyongkezelő**
Statistikai számjel: 25509331-6832-572
Cégjegyzékszám: 0909027694
A mérleg fordulónapja: 2024.12.31

Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE "A" változat
Eszközök (aktívák)

adatok E Ft-ban

Sor- szám	Tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	Eszközök (aktívák)			
2	A. BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	0	0	0
3	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	0	0	0
4	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	0	0	0
5	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	0	0	0
6	IV. Halasztott adókövetelés	0	0	0
7	B. FORGÓESZKÖZÖK	4 435	0	4 062
8	I. KÉSZLETEK	0	0	0
9	II. KÖVETELÉSEK	1 450	0	3 727
10	III. ÉRTÉKPAPÍROK	0	0	0
11	IV. PÉNZESZKÖZÖK	2 985	0	335
12	C. AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	39 235	0	0
13	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN	43 670	0	4 062

Hajdúsámson, 2025.05.06

Hajdúsámsoni
Ingatlan- és Vagyongkezelő Nonprofit Kft.
4261 Hajdúsámson, Szabadság tér 6.
Adószám: 25509331-2-09


a vállalkozás vezetője (képviselője)

Vállalkozás neve: **Hajdúsámsoni Ingatlan- és Vagyongkezelő**
Statistikai számjel: 25509331-6832-572
Cégjegyzékszám: 0909027694
A mérleg fordulónapja: 2024.12.31

Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE "A" változat
Források (passzívák)

adatok E Ft-ban

Sor- szám	Tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
14	Források (passzívák)			
15	D. SAJÁT TŐKE	4 097	0	-8 898
16	I. JEGYZETT TŐKE	3 000	0	3 000
17	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	0	0	0
18	III. TŐKETARTALÉK	0	0	0
19	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	-2 875	0	-7 284
20	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	8 380	0	8 380
21	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	0	0	0
22	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	-4 409	0	-12 994
23	E. CÉLTARTALÉKOK	0	0	0
24	F. KÖTELEZETTSÉGEK	39 573	0	12 956
25	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	0
26	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	0
27	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	39 573	0	12 956
28	G. PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	0	0	4
29	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK)	43 670	0	4 062

Hajdúsámson, 2025.05.06

Hajdúsámsoni
Ingatlan- és Vagyongkezelő Nonprofit Kft.
4251 Hajdúsámson, Szabadság tér 5.
Adószám: 25509331-2-09


a vállalkozás vezetője (képviselője)

2	5	5	0	9	3	3	1	6	8	3	2	5	7	2		
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	--	--

Statisztikai számjel

0	9	-	0	9	-	0	2	7	6	9	4
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma

A vállalkozás megnevezése: **Hajdúsámsoni Ingatlan- és Vagyongazdálkodó Nonprofit Kft.**

A vállalkozás címe: **4251 Hajdúsámson, Szabadság tér 5..**

A vállalkozás telefonszáma: **+36304796007**

Normál egyszerűsített éves beszámoló

Általános üzleti évet záró

2024

üzleti évről

Hajdúsámson, 2025.05.06



a vállalkozás vezetője
(képviselője)

Hajdúsámsoni Ingatlan- és Vagyongazdálkodó Nonprofit Kft.
4251 Hajdúsámson, Szabadság tér 5.

Egyéb követelések
Fordulónap:
2024.12.31

A fenti adatok valódiságát aláírással igazolom.

Hajdúsámsoni
Ingatlan- és Vagyongérvédelmi Nonprofit Kft.
4251 Hajdúsámson, Szabadság tér 5.
Adószám: 25599331-2-09

ügyvezető

A gazdálkodó neve: Hajdúsámsoni Ingatlan- és Vagyongkezelő Nonprofit Kft.
Címe: 4251 Hajdúsámson, Szabadság tér 5.

EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓT ALÁTÁMASZTÓ LELTÁR

Rövidlejáratú kötelezettségek

Fordulónap:

2024.12.31

Megnevezés	Leltárérték
Szállítók	1 022 300 Ft
Munkáltatói SZJA	49 000 Ft
TB.járulék	58 000 Ft
Szocho	43 000 Ft
EF Közférhe	32 400 Ft
Ki nem fizetett munkabajárás költsége	283 140 Ft
Jövedelemelszámolás	216 790 Ft
Hajdúsámson Város Önkormányzat kölcsön	11 251 264 Ft
Leltárérték mindösszesen:	12 955 894 Ft

A fenti adatok valódiságát aláírásommal igazolom.

Hajdúsámson, 2025.03.01

Hajdúszámonsi
Ingatlan- és Vagyongazdálkodó Nonprofit Kft.
4251 Hajdúszámonsi, Szabadság tér 5.
Adószám: 25500331-2-09

ügyvezető

A gazdálkodó neve: Hajdúsámsoni Ingatlan- és Vagyongkezelő Nonprofit Kft.
Címe: 4251 Hajdúsámson, Szabadság tér 5.

EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓT ALÁTÁMASZTÓ LELTÁR

Passzív időbeli elhatárolásokról

Fordulónap:

2024.12.31

[illegible]

A fenti adatok valódiságát aláírással igazolom.

Hajdúsámson, 2025.03.01

Hajdúsámsoni
Ingatlan- és Vagyongérelő Nonprofit Kft.
4251 Hajdúsámson, Szabadság tér 6.
Adószám: 25509331-2-09

ügyvezető

Címe: 4251 Hajdúsámson, Szabadság tér 5.

EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓT ALÁTÁMASZTÓ LELTÁR

2024.12.31

Megnevezés	Leltárérték
MVM Next Energiakereskedelmi Zrt.(FH.2024.01.25)	108 822 Ft
BigAudit Kft.	381 000 Ft
Debreceni Víz Zrt	86 337 Ft
Kovácsné Bártfai Brigitta	346 560 Ft
Hajdúsámson Város Önkormányzat	99 581 Ft
	- Ft
Leltárérték mindösszesen:	1 022 300 Ft

A fenti adatok valódiságát aláírásommal igazolom.

Hajdúsámson, 2025.03.01

Hajdúsámsoni
Ingatlan- és Yagyeatkszalis Nonprofit Kft.
4251 Hajdúsámsoti, Szabadsság tér 6.
Adósszám: 25509331-2-03

ügyvezető

Címe: 4251 Hajdúsámson, Szabadság tér 5.

EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓT ALÁTÁMASZTÓ LELTÁR

Pénzeszközök

Fordulónap:

2024.12.31

Megnevezés	Leltárérték
Bankszámla	68 026 Ft
Főpénztár	266 510 Ft
Piac pénztára	- Ft
Rendezvény pénztára	- Ft
Leltárérték mindösszesen:	334 536 Ft

A fenti adatok valódiságát aláírásommal igazolom.

Hajdúsámson, 2025.03.01

Hajdúszámonsi
Ingatlan- és Vagyongépző Nonprofit Kft.
4251 Hajdúszámonsi, Szabadság tér 5.
Adószám: 25509331-2-00

ügyvezető

Címe: 4251 Hajdúsámson, Szabadság tér 5.

EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓT ALÁTÁMASZTÓ LELTÁR

Tárgyi eszköz

Fordulónap:

2024.12.31

Megnevezés	Bruttó érték	Elszámolt érték- csökkenés	Nyilván-tatrási nettó érték
2 db sörpad (leltáriszám: 2021/1)	55 102 Ft	55 102 Ft	- Ft
Leltárérték mindösszesen:	55 102 Ft	55 102 Ft	- Ft

A fenti adatok valódiságát aláírással igazolom.

Hajdúsámson, 2025.03.01

Hajdúszámonsi
Ingatlan- és Vagyongépzési Nonprofit Kft.
4251 Hajdúszámonsi, Szabadság tér 6.
Adószám: 25-609331-2-10

ügyvezető

A gazdálkodó neve: Hajdúsámsoni Ingatlan- és Vagyongkezelő Nonprofit Kft.
Címe: 4251 Hajdúsámson, Szabadság tér 5.

EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓT ALÁTÁMASZTÓ LELTÁR

Vevők
Fordulónap:
2024.12.31

Megnevezés	Leltárérték
Bihari Lajosné (HSAMS-2025-1)	50 000 Ft
Gajdos Nikolett(FH.2023.07.14. HSAMS-2023-19)	4 550 Ft
Holstar Kereskedelmi Kft.(HSAMS-2025-15;2025-5)	3 200 661 Ft
Janka György (FH.2023.03.21. HSAMS-2023-2)	152 000 Ft
Nagyházi Jánosné (FH.2023.06.27. HSAMS-2023-16)	7 507 Ft
Szabó Franciska (HSAMS-2025-2)	40 000 Ft
Értékvesztés	- 164 057 Ft
Leltárérték mindösszesen:	3 290 661 Ft

A fenti adatok valódiságát aláírásommal igazolom.

Hajdúsámson, 2025.03.01

Hajdúsámon
Ingatlan- és Vagyonszármazékos Nonprofit Kft.
4251 Hajdúsámon, Szabadság tér 5.
Adószám: 25509331-2-00

Ügyvezető

Címe: 4251 Hajdúsámson, Szabadság tér 5.

EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓT ALÁTÁMASZTÓ LELTÁR

Tőkeszerkezet

Fordulónap:

2024.12.31

Megnevezés	Leltárérték
Jegyzett tőke	3 000 000 Ft
Eredménytartalék	- 7 283 848 Ft
Lekötött tartalék: Pótbefizetés veszteség fedezetére	8 380 000 Ft
Adózott eredmény	- 12 993 752 Ft
Leltárérték mindösszesen:	- 8 897 600 Ft

A fenti adatok valódiságát aláírásommal igazolom.

Hajdúsámson, 2025.03.01

Hajdúszámszoni
Ingatlan- és Vagyongérvé Nonprofit Kft.
4261 Hajdúszámszon, Szabadság tér 6.
Adószám: 25609331-2-00

ügyvezető

Hajdúsámsoni Ingatlan – és Vagyonkezelő Nonprofit Kft.

2024. évi Egyszerűsített éves beszámolójának KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLETE

Cégjegyzék száma: 09-09-027694

Adószám: 25509331-2-09

Beszámolási időszak: 2024.01.01. - 2024.12.31

1.00./ Beszámoló összeállításánál alkalmazott szabályrendszer és fogalmak

1.01./ Szabályrendszer főbb jellemzői

A társaság a számviteli törvény előírásai szerint egyszerűsített éves beszámolót készít.

A mérleget a számviteli törvény 1. sz melléklet "A" változata szerint készíti el.

Az üzemi (üzleti) tevékenység eredményét összköltség eljárással állapítja meg.

A társaság számviteli politikájában teljes egészében igazodik a számvitelről szóló 2000. évi C. törvényben rögzített szabályokhoz. Könyveit ennek és a Magyarországon általánosan elfogadott számviteli elveknek megfelelően vezeti.

1.02./ Jelentős összegű hiba

Ha a hiba feltárásának évében, a különböző ellenőrzések során, egy adott üzleti évet érintően (évenként külön-külön) feltárt hibák és hibahatások - eredményt, saját tőkét növelő-csökkentő - értékének együttes (előjeltől független) összege meghaladja az ellenőrzött üzleti év mérlegfőösszegének 2 százalékát, illetve, ha a mérlegfőösszeg 2 százaléka nem haladja meg az 1 millió forintot, akkor az 1 millió forint.

1.03./ Nem jelentős összegű hiba

Ha a hiba feltárásának évében, a különböző ellenőrzések során, egy adott üzleti évet érintően (évenként külön-külön) feltárt hibák és hibahatások - eredményt, saját tőkét növelő-csökkentő - értékének együttes (előjeltől független) összege nem haladja meg a jelentős összegű hiba előzőek szerinti értékhatárát.

1.04./ Kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételek, költségek és ráfordítások

Kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételeknek, költségeknek és ráfordításoknak tekintjük, azokat a tételeket, amelyek tétel értéke a 30 millió forintot.

1.05./ Jelentős tételek

Jelentős tételeknek tekintjük: Azokat a tételeket, amelyek tétel értéke a 30 millió forintot.

1.06./ Évenként elszámolandó értékcsökkenés kezelése

Megtervezése az egyedi eszköz várható használata, ebből adódó élettartama, fizikai avulása alapján történik. Az értékcsökkenést a bruttó érték alapján lineáris leírási módszerrel számoljuk el éves gyakorisággal. Jelenleg a KFT nem rendelkezik eszközökkel.

1.07./ 200 ezer forint egyedi beszerzési, előállítási értékű eszközök kezelése

200 ezer forint alatti vagyoni értékű jogok, szellemi termékek, tárgyi eszközök bekerülési értékét a használatbavételkor értékcsökkenési leírásként egy összegben számoljuk el.

1.08./ Társaság vásárolt készleteinek értékelése

Tételes leltározással az utolsó ÁFA nélküli beszerzési árral értékeli.

1.09./ Saját termelésű készletek értékelése

Saját termelésű készleteknél, utókalkulált közvetlen költségen értékeli.

2.00./ További kiegészítések

2.01./ Előző üzleti évtől eltérő eljárásból eredő, eredményt befolyásoló eltérések indoklása

Társaságunknál nem volt eredményt befolyásoló eltérés a számviteli elszámolásokban.

2.02./ Kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételek, költségek, ráfordítások

A társaságnál a számviteli politikában meghatározott nagyságú tételek a tárgyévben nem voltak.

2.03./ Számviteli politikában rögzített jelentős tételek összege és azok tartalma

A társaságnál a számviteli politikában meghatározott nagyságú tétel a tárgyévben nem voltak.

2.04./ Ellenőrzés során feltárt jelentős összegű hibák eredményre, az eszközök és a források állományára gyakorolt hatása

A tárgyévben nem volt az ellenőrzés során feltárt jelentős összegű hiba.

2.05./ Vezető tisztségviselőknek, az igazgatóságnak, a felügyelő bizottság tagjainak folyósított előlegek és kölcsönök összege, a nevükben vállalt garanciák, csoportonként összevontan, a kamat, a lényeges egyéb feltételek, a visszafizetett összegek és a visszafizetés feltételei

A társaság a vezető tisztségviselők részére nem folyósított előleget és kölcsönt, a nevükben nem vállalt garanciális kötelezettséget.

2.06./ Kapcsolt felekkel lebonyolított ügyletek mérleg soronként, ha azok lényegesek nem a szokásos piaci feltételek között valósultak meg

A Társaságnak nincsenek kapcsolt vállalkozásai.

2.07./ Kapcsolt vállalkozásokkal összefüggő kölcsönök, követelések, kötelezettségek mérleg soronként anya, illetve leányvállalattal szemben

A Társaságnak nincsenek kapcsolt vállalkozásai.

2.08./ Kötelezettségek, amelyeknek a hátralévő futamideje több mint 5 év

A tárgyévben nincs ilyen kötelezettség.

2.09./ Zálogjoggal vagy hasonló jogokkal biztosított kötelezettségek (feltüntetve a biztosítékok fajtáját, formáját)

A tárgyévben nincs ilyen kötelezettség.

2.10./ Visszavásárolt saját részvények, saját üzletrészek megszerzésére vonatkozó adatok
Társaságunk nem rendelkezik saját üzletrésszel.

2.11./ Valós értéken történő értékelés bemutatása

Társaságunk nem alkalmaz valós értékelést.

2.12./ Értékhelyesbítés, értékelési tartalék alkalmazása esetén az értékelés elveinek, módszereinek, valamint az értékelési adatok számszerű bemutatása

Társaságunk az értékhelyesbítés lehetőségével nem él.

2.13./ Tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók átlagos statisztikai létszáma

1 fő.

2.14/ Könyvvizsgálat

A tárgyévi beszámoló szabályszerűségét, megbízhatóságát és valódiságát könyvvizsgáló ellenőrizte.

A beszámolót hitelesítő könyvvizsgáló cég adatai:

Neve: BIG-AUDIT Könyvvizsgáló, Könyvelő és Üzleti Tanácsadó Korlátolt Felelősségű Társaság

Címe: 4026 Debrecen, Garai u.4. Fszt.1.

Cégjegyzékszám:09-09-002613

A könyvvizsgálatért személyesen is felelős személy adatai:

Név: Nagy Csaba

Cím: 4225 Debrecen Északi sor 63.

Kamarai tagsági száma: 004862

Könyvvizsgáló által felszámított díjak:

Tárgyévi üzleti évre vonatkozó beszámoló könyvvizsgálatáért: 100%

Egyéb bizonyosságot nyújtó szolgáltatásokért: 0%

Adótanácsadói szolgáltatásokért: 0%

Egyéb, nem könyvvizsgálatokért felszámított díjak: 0%

Összesen: 100%

2.14./ Számszerű adatok és szöveges magyarázatok a megbízható valós bemutatáshoz

A Társaság a 2024-es gazdasági évet 4 062 eFt mérleg főösszeggel zárta. Ez 39 608 eFt-tal kevesebb, mint az előző évben. Az adózott eredmény – 12 994 eFt. A lekötött tartalékban lévő, veszteség fedezetére történő pótbefizetés összege összesen 8 380 eFt. A saját tőke összege 2024.12.31-én – 8 898 eFt, ami 11 898 eFt-al kevesebb, mint a jegyzett tőke.

Saját tőke alakulása a mérlegfőösszeghez viszonyítva:

Megnevezés	Előző év		Tárgy év	
	Összeg (eFt)	Részarány (%)	Összeg (eFt)	Részarány (%)
Saját tőke	4 097	9,38	-8 898	-219,05
Jegyzett tőke	3 000	6,87	3 000	73,56
Tőke tartalék				
Eredménytartalék	-2 875	-6,58	-7 284	-179,32
Lekötött tartalék	8 380	28,94	8 380	206,30
Értékelési tartalék				
Adózott eredmény	-4 408	-10,09	-12 994	-319,89

Hajdúsámson, 2025 május 6.

Hajdúsámsoni
Ingatlan- és Vagyongazdálkodási Nonprofit Kft.
4251 Hajdúsámson, József Attila utca 12. sz. 1-2-09
Adószám: 25300021-2-09

Csordás Csaba
ügyvezető

Hajdúsámsoni Ingatlan- és Vagyongazdálkodási
Nonprofit Kft.

B e s z á m o l ó

A

HAJDÚSÁMSONI INGATLAN- ÉS VAGYONKEZELŐ NONPROFIT KFT. 2023. ÉVI MUNKÁJÁRÓL

Készítette:

**Hajdúsámsoni Ingatlan- és Vagyonkezelő Nonprofit Kft.
4251 Hajdúsámson, Szabadság tér 5.**

✉ 4251 Hajdúsámson, Szabadság tér 5.

☎ Tel.: +36 30 4796 007

E-mail: vagyonkezelokft.hajdusamson@gmail.com

2025.

Hajdúsámson Város Önkormányzatának Képviselő-testülete határozata alapján – a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 107. §-a szerint – kizárólagos önkormányzati tulajdonú, egyszemélyes nonprofit korlátolt felelősségű társaságot hozott létre Hajdúsámsoni Ingatlan- és Vagyonkezelő Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság néven, 3 000 000 Ft, azaz hárommillió forint összegű törzstőkével. A társaság fő tevékenység ingatlankezelés (6832), működésének időtartama határozatlan.

A társaság főbb feladatai

A Hajdúsámsoni Ingatlan- és Vagyonkezelő Nonprofit Kft. elsősorban ingatlankezelési, településüzemeltetési, valamint rendezvényszervezési feladatokkal kapcsolatos tevékenységeket lát el feladatkörében. A társaság további célkitűzése: Hajdúsámson Város Önkormányzata által elérhető források kiaknázása, az Európai Unió, hazai és egyéb források hatékony lehívása, projektek végrehajtása, az Önkormányzathoz kapcsolódó piaci tevékenységekben történő részvétel.

A Hajdúsámsoni Ingatlan- és Vagyonkezelő Nonprofit Kft. a 2023. évben a következő feladatokat ellátását tűzte ki célul:

1. RENDEZVÉNYSZERVEZÉS (*Városi rendezvények teljes körű megszervezése és lebonyolítása*):

A Hajdúsámsoni Ingatlan- és Vagyonkezelő Nonprofit Kft. ehhez a tevékenységhez kapcsolódóan részben árbevéttel számolt a 2024. évben, amely végül, erre vonatkozó megbízás hiányában nem valósult meg.

Rendezvényszervezői feladatok:

A Hajdúsámson várossá nyilvánításának 20. évfordulójához kapcsoló rendezvények esetében vállaltunk néhány szervezési, valamint lebonyolítási feladatot, de ezekért a cég nem számlázott megbízási díjat.

2. MARKETING FELADATOK:

Hajdúsámson várossá nyilvánításának 20. évfordulójának alkalmából kaptunk egy kisebb tervezési feladatot (logó, plakátok és egyéb arculati elemek tervezése).

3. TERMÉKÉRTÉKESÍTÉS

A 2024. évben nem valósult meg ilyen tevékenység.

4. ÜZLETHELYISÉGEK BÉRBEADÁSA:

A 2024. évben két ingatlant is sikerült kiadnunk: a Rákóczi utca 14., illetve a Hársfa utca 3-5. szám alatt található üzlethelyiségeket.

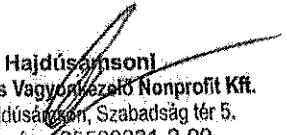
5. A HAJDÚSÁMSONI VÁROSI PIAC ÜZEMELTETÉSE:

Hajdúsámson Város Önkormányzatának Képviselő-testülete 164/2016. (V. 26.) öh. sz. határozatában – a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 13. § (1) bekezdés 14. pontjában meghatározott feladatkörében eljárva – döntött arról, hogy a Hajdúsámsoni Városi Piac üzemeltetésének tárgyában szerződést köt a Hajdúsámsoni Ingatlan- és Vagyongazdálkodó Nonprofit Kft.-vel. A Hajdúsámsoni Városi Piac 2016. július 02. napjától a cég üzemeltetésébe került. Másik ilyen célra használt ingatlan nem található a városban, így az árusítók számára csupán a társaság biztosít helyszínt, amely azon kívül, hogy megbízható forrásból származó termékek beszerzésének helye, nagyon fontos része a helyi közösség életének. A helyhasználat díjszabását legutóbb a 2022. évben emeltük, azonban a környező településekhez viszonyítva barátságos. A vásárcsarnok és -tér bérelhető, valamint az üzemeltető helyfoglalással lekötött asztalhelyeket, továbbá szabad területeken történő árusítási lehetőségét biztosította a szolgáltatást igénybevevők számára. A nyitva tartás kialakításában fontos szempont volt a vásárlói igények figyelembevétele. A tárgyévben az adott időszakoknak megfelelő bevétellel számolhattunk. Nem kellett szüneteltetnünk szolgáltatást. Az új épület üzemeltetése jelentős többletkiadással jár (víz, villamos energia, hulladékszállítás stb.), a 2023. beszámolóban említett kiugróan magas energiadíjakkal, kapcsolatban megtettük szükséges lépéseket (kapcsolatfelvétel a szolgáltatóval – a havi átlány ésszerű beállítása, az áramhasználat minimalizálása, folyamatos monitoring). A 2024. évben a piac már közösségi tér szerepét is ellátta, mivel részben több rendezvény is helyet kapott a területén.

A Hajdúsámsoni Ingatlan- és Vagyongézelő Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság 2024. évre vonatkozó pénzügyi adatai:

- bevételek összege: 8 570 eFt;
- kiadások összege: 21 564 eFt;
- adózott eredmény: - 12 994 eFt

Kelt: Hajdúsámson, 2025. május 6.


Hajdúsámsoni
Ingatlan- és Vagyongézelő Nonprofit Kft.
4251 Hajdúsámson, Szabadság tér 5.
Adószám: 25509331-2-09
Bankszámlaszám: 60600401-11127068

Csordás Csaba

ügyvezető

A Hajdúsámsoni Ingatlan- és Vagyonkezelő Nonprofit Kft. 2025. évi üzleti terve

Készült:

2024. november (frissítve: 2025. április)

Tartalomjegyzék

1. A jelenlegi helyzet elemzése.....	1
2. A problémák megoldási stratégiája.....	2
3. Az üzleti terv.....	4
4. Akcióterv és időzítés.....	14
5. Pénzügyi kimutatások.....	16

1. A jelenlegi helyzet elemzése

1. Pénzügyi helyzet

A cég jelenleg komoly pénzügyi nehézségekkel küzd:

- **Havi átlagos adózott bevételek:** 421.623.- Ft.
- **Havi átlagos kiadások:** 689.689.- Ft.
- **Havi veszteség:** 268.066.- Ft.

Ez azt jelenti, hogy mostani működésünk folytatásával évente nagyjából **3,2 millió Ft veszteséget** termelünk.

Továbbá a tulajdonosnak visszafizetendő fennmaradó tagi kölcsön teljesítése érdekében kitűzött éves **adózott 11.251.264.- Ft nyereséggel** (18 748 736.- Ft-ot már átutaltunk) megvalósításához, átlagosan minimum havi **937.605.- Ft tartalék képzésére** van szükség.

Egyéb, pénzügyi problémák:

- **Folyó tartozások:** Könyvelői, könyvvizsgálói díjak. Közüzemi tartozás nincs.

2. Az okok azonosítása

a) Alacsony bevételi szint:

- Az ingatlan bérleti és a vásárcsarnokban kiszabott helyfoglalási díjak nem érik el a potenciális piaci szintet.
- Nem hasznosítjuk eléggé a rendezvényszervezési, illetve a grafikai tervezési kapacitásainkat.

b) Működési költségek:

- A fix költségek (pl. bérek, közüzemi díjak), a bevételekhez képest túlságosan nagy terhet rónak a cégre.

c) Szervezeti problémák:

- Az ingatlan bérleti portfólió nincs teljesen kihasználva (főként a viszonylag alacsony díjak miatt).
- A piacról érkező bevételek nem növekednek, mert nincs szezonális eseményekre építő stratégia.

3. Erősségek

a) Működő bevételi források:

- A piac rendszeres havi bevételt biztosít, és az árusok már ismerik a rendszert, ezért a helyfoglalási díj emelése vagy új árusok bevonása nem okozhat drasztikus ellenállást.
- Az ingatlanok bérbeadása kiszámítható, stabil bevételt generál, még ha alacsony szinten is.

b) Potenciális kapacitásbővítés:

- Rendezvényszervezési és grafikai szolgáltatásokat is nyújtunk, amelyek skálázhatók, ha sikerül növelni a megbízások számát.

c) Kapcsolati tőke:

- Az önkormányzati háttér lehetőséget ad arra, hogy pályázatokkal vagy helyi partnerekkel együttműködve növeljük a bevételi lehetőségeket.

2. A problémák megoldási stratégiája

1. Költségcsökkentés

A költségek további csökkentése, vagy viszonylag alacsony szinten tartása alapvető fontosságú a cég pénzügyi stabilitásának helyreállításához. Az alábbi lépésekkel elérhetjük a kiadások ésszerű mérséklését:

- a) **Outsourcing:**
 - Azoknál a tevékenységeknél, amelyek nem igényelnek napi jelenlétet, külső szolgáltatók bevonása, illetve bővített munkakör csökkenti a bérköltségeket. *Például:* a könyvelési kiszervezése; a könyveléshez szükséges anyagokat (pénztárak, bizonylatok stb.) nem külön pénzügyes munkatárs, hanem az ügyvezető állítja össze. Ez a kezdetektől fogva így működik a cégnél.
- b) **Tárgyalás a szolgáltatókkal, beszállítókkal és egyéb partnerekkel:**
 - Meg kell vizsgálnunk, hogy a jelenlegi beszállítók hajlandóak-e kedvezőbb feltételeket nyújtani. Amennyiben lehetőség van rá, versenyeztessük meg a szolgáltatókat, továbbá egyeztessünk a kedvezmények lehetőségéről. *Példa:* Új közüzemi szolgáltató keresése, a díjak csökkentése érdekében.
- c) **Felesleges kiadások azonosítása és megszüntetése:**
 - Jelenleg nincsenek ilyenek, viszont érdemes felülvizsgálni a kamarai tagdíjak fizetését (pl. NAK).
- d) **Munkafolyamatok optimalizálása:**
 - Feladatok összevonásával csökkentettük az emberi erőforrásigényt (Ez már adott).

2. Bevételek növelése

A bevételek növelése a jelenlegi pénzügyi nehézségek hosszú távú megoldásának kulcsa, és egyben a legnagyobb kihívás is. Ehhez az alábbi stratégiák alkalmazhatók:

- a) **Új értékesítési csatornák bevezetése:**
 - Az online jelenlét fejlesztése, például weboldal és közösségi média használatával, illetve a piac és rendezvények online promóciójával.
- b) **Szolgáltatások bővítése:**
 - Új szolgáltatások indítása, amelyek kiegészítik a meglévő tevékenységeket. *Például:*
 - Rendezvényhelyszínek tematikus bérbeadása (esküvők, céges események stb.).
 - Digitális grafikai szolgáltatások szélesítése (web design, arculattervezés helyi intézmények részére), rendezvénypromóciók (molínók, plakátok, szórólapok, meghívók stb.), illetve településmarketing.
- c) **Áremelés:**
 - Kismértékű áremelés végrehajtása a bérleti díjakban és egyéb szolgáltatásokban. Az áremelést indokolható a minőség és a működési költségek növekedésével.
- d) **Üres ingatlanok hasznosítása:**
 - Az önkormányzati ingatlanokat kiadása rövidtávra, például pop-up boltok vagy szezonális vásárok céljára.

3. Egyéb pénzügyi források bevonása

A rövidtávú pénzügyi hiány áthidalására mérlegelnünk kell az alábbi lehetőséget:

a) Pályázatok és támogatások:

- Állami támogatások elnyerése. *Például:* bérköltséghez, zöldterület-gondozási vagy városmarketing projektekhez.

b) Hitel:

- Nem releváns.

4. Marketing

A hatékony marketing célja a meglévő ügyfelek aktivizálása és új ügyfelek bevonása:

1. Célzott kampányok indítása:

- A szolgáltatások online térben történő népszerűsítése. (pl. ingyenes Facebook posztok a piac eseményeinek vagy egyéb szolgáltatások promóciójához).

2. Hűségprogramok indítása:

- A meglévő ügyfeleket ösztönzése kedvezményekkel vagy extra szolgáltatásokkal (pl. az árusok bérleti szerződése).

3. Helyi közösségi marketing:

- Erős kapcsolat kiépítése a helyi vállalkozásokkal (pl. közös promóciók indítása a bérbeadott ingatlanok bérlőivel).

Összefoglalás

A költségek további csökkentése, a bevételek jelentős növelése és célzott marketing együttesen képesek a jelenlegi pénzügyi helyzet stabilizálására. Támogatások elnyerése gyors segítséget nyújthat, de csak megfelelő költségkontroll mellett ajánlott. Az új szolgáltatások bevezetése, valamint a hatékony promóciók hosszabb távon biztosíthatják a fenntartható növekedést.

3. Az üzleti terv

1. Vezetői összefoglaló

A Hajdúsámsoni Ingatlan- és Vagyongazdálkodó Nonprofit Kft. jelenlegi helyzete kihívásokkal teli, de egyben jelentősebb lehetőségeket is rejt. A cég elsődleges tevékenységei – az ingatlankezelés és a rendezvényszervezés – biztos alapot biztosíthatnak a jövőbeni működéshez. Azonban jelenleg a kiadások nagymértékben meghaladják a bevételeket, ami hosszú távon fenntarthatatlan. Az elmúlt időszakban felhalmozott kötelezettségek és a cash flow problémák sürgős megoldást igényelnek.

Cél, hogy a cég a 2025-ös évre újra veszteségmentesen működjön, illetve a fennmaradó tagi kölcsönét vissza tudja fizetni a Tulajdonosnak. Ehhez átfogó költségcsökkentési, illetve bevételnövelési tervet dolgoztunk ki, amely magában foglalja a kiadások optimalizálását, az árazási stratégia felülvizsgálatát, továbbá új bevételi csatornák bevezetését. Emellett aktívan keresünk pályázati és egyéb támogatási lehetőségeket, amelyek rövidtávon segíthetnek stabilizálni a pénzügyi helyzetet.

Az erősségeink – például a már meglévő bérleti kör, illetve a tevékenységek sokszínűsége – jó alapot teremtenek a célok eléréséhez. A problémák reális megközelítésével, valamint fegyelmezett költségkezeléssel visszaállíthatjuk a cég pénzügyi egyensúlyát, miközben erősítjük helyi gazdasági szerepvállalásunkat.

A következő szükséges lépések képesek egyensúlyt teremteni a működési költségek és a bevételek között. Bízunk abban, hogy az együttműködés, a fejlesztés, valamint az önkormányzat támogató szerepvállalása révén elérjük kitűzött céljainkat, így a cég hosszú távon újra fenntartható módon fejlődhet.

2. A jelenlegi helyzet elemzése

a) Pénzügyi mutatók

1. Bevételek:

- Havi adózott bevétel: ~421.623.- Ft.
- Éves adózott bevétel: ~5.059.476.- Ft.
- Fő bevételi források: piac üzemeltetése (~295.992.- Ft/hó), valamint ingatlanok bérbeadása (~125.631.- Ft/hó).

2. Kiadások:

- Havi kiadás: ~689.689.- Ft.
- Éves kiadás: ~8.276.268.- Ft.
- Legnagyobb tételek: személyi költségek (ügyvezető, piaci ügyintéző és takarítók bére), rezsiköltségek (víz, áram), könyvelési és egyéb adminisztrációs díjak.

3. Tartozások:

- Tagi Kölcsön
- További tartozások: könyvelés, könyvvizsgálat,

Jelenlegi helyzet: A cég havi szinten ~268.066.- Ft hiánnyal működik, ami évi ~3.216.792.- Ft veszteséget eredményez. Ez sürgős beavatkozást igényel. Növelnünk kell a cég bevételeit!

HAVI ADÓZOTT BEVÉTELEK (ÁTLAGOSAN - Ft)		HAVI KIADÁSOK (ÁTLAGOSAN - bruttó Ft)	
<i>Ingalatlankezelés</i>		<i>Bérlőlktségek</i>	
Hajdúfámsoni Piac (átlagosan - 2024.)	295.992.-	Ügyvezető	326.000.-
Kisbolt (átlagosan - 2024.)	20.631.-	Piaci ügyintéző (átlagosan - 2024.)	131.448.-
Iroda bérbeadáfa	15.000.-	Takarító (átlagosan - 2024.)	35.533.-
Rákóczi u. 14. bérbeadáfa	50.000.-		
Hársfa u. 3-5. bérbeadáfa	40.000.-	<i>Összesen</i>	<i>492.981.-</i>
<i>Összesen</i>	<i>421.623.-</i>	<i>Egyéb juttatások</i>	
		Munkába járás (Ügyvezető) (átlagosan - 2024.)	41.965.-
		<i>Összesen</i>	<i>41.965.-</i>
		<i>Közüzemi költségek</i>	
		Aram (átlagosan - 2024.)	36.693.-
		Víz (átlagosan - 2024.)	29.300.-
		<i>Összesen</i>	<i>65.993.-</i>
		<i>Adminisztratív költségek</i>	
		Könyvelés	57.000.-
		Könyvvizsgálat (negyedévente: 95 250 Ft)	31.750.-
		<i>Összesen</i>	<i>88.750.-</i>
MINDÖSSZESEN	421.623.-	MINDÖSSZESEN:	689.689.-
EREDMÉNY:			-268.066.-

1. táblázat: A cég jelenlegi havi pénzügyi kimutatása.

b) SWOT-elemzés

Erősségek (Strengths):

- Széleskörű tevékenységek: ingatlankezelés, rendezvényszervezés, grafikai tervezés.
- Stabil ügyfélkör (a bérlemények tekintetében).
- Önkormányzati háttér.
- Viszonylag alacsony bérleti díjak.

Gyengeségek (Weaknesses):

- A bevételi források korlátozott száma.
- Súlytalan jelenlét a településen.
- Túlzott függés az önkormányzati megbízásoktól.
- Cash flow problémák, likviditási nehézségek.

Lehetőségek (Opportunities):

- További ingatlanok hasznosítása és/vagy új bérleti szerződések megkötése.
- Szolgáltatások bővítése (pl. rendezvényszervezés, grafikai tervezés, településmarketing stb.).
- Az árazási stratégia bevételek növelése érdekében történő felülvizsgálata.
- Pályázati lehetőségek kihasználása.
- Helyi események szervezése.

Fenyegetések (Threats):

- A tartozások további növekedése.
- Az árak emelése esetén történő piaci ügyfélvesztés.
- Gazdasági visszaesés és/vagy (helyi) lakossági keresletcsökkenés.
- Egyre növekvő rezsiköltségek, melyek tovább terhelik a működést.

Összegzés:

A jelenlegi helyzet kihívásokkal terhelt, de az erősségek és lehetőségek kihasználásával a cég helyzete stabilizálható. Ehhez átfogó stratégiai intézkedésekre és bevételnövelési lehetőségek feltérképezésére van szükség.

c) Problémák megoldási terve

1. Költségcsökkentési lehetőségek

1.1. Személyi kiadások optimalizálása:

- **Munkabérek racionalizálása:** Az ügyvezető bére a mindenkori garantált bérminimum összegének felel meg. A piaci ügyintézőt és a takarítót, a munkaidő, illetve a járulékok optimalizálása érdekében alkalmi munkavégzésben foglalkoztatjuk.
- **Többfunkciós munkakörök kialakítása:** Az alkalmi munkavállalók feladatai nem bővíthetők. Az ügyvezető teendői széleskörűek: cégvezetés, ügyintézés, a pénztárak vezetése, számlázás, marketing, kisebb karbantartások, rendezvények szervezése és lebonyolítása, grafikai tervezés, illetve minden olyan feladat teljes körű ellátása, amit a cég által folytatott tevékenységi körök megkívánnak.
- **Külső szolgáltatások racionalizálása:** A közüzemi díjak csökkentése és egyéb szolgáltatási díjak átgondolása (versenyeztetés stb.).

1.2. A rezsiköltségek csökkentése:

- **Energiatakarékos világítás:** Energiatakarékos világítás, valamint eszközök bevezetésének lehetősége. Jelenleg szigorúan szabályozzuk, illetve ellenőrizzük a fogyasztást.
- **A vízfogyasztás ellenőrzése:** A csapok és a mosdók rendszeres karbantartása a szivárgás elkerülése érdekében.

1.3. A felesleges kiadások megszüntetése:

- Jelenleg nem rendelkezünk ritkán használt előfizetésekkel, használt eszközökkel és szolgáltatásokkal. Nincs céges telefon, internet, valamint autó. A munkába járási hozzájáruláson kívül, az ügyvezető a saját maga viseli ezek költségeit.
- Egyes nyomtatványok helyett digitális megoldások alkalmazunk (pl. számlázás).

2. Bevételek növelési terve

2.1. A piac bevételeinek növelése:

- **A helyfoglalási és bérleti díjak felülvizsgálata:** Kis mértékű, inflációval arányos áremelés indokolt, amely még nem riasztja el a bérlőket.
- **Események szervezése:** Havi rendszerességgel szervezett vásárok, tematikus napok (pl. termelői piac, kézműves vásár) megvalósítása, a látogatók számának növelése érdekében.
- **Online kommunikáció:** Aktív közösségi média jelenlét a piaci, illetve a cég által szervezett egyéb események népszerűsítése érdekében.

2.2. Ingatlanhasznosítás bővítése:

- A bérleti díjak felülvizsgálata.
- Újabb önkormányzati ingatlanok átvétele, bérbeadása, valamint lehetőség szerinti fejlesztése.
- Rövid távú bérleti lehetőségek kialakítása, például rendezvények vagy workshop-ok számára.

2.3. Új szolgáltatások bevezetése, valamint a meglévők bővítése:

- **Rendezvényszervezés:** A város közösségi eseményeinek megszervezése, ami bevételt generálhat a megbízási és a bérleti díjakból, továbbá egyéb szolgáltatásokból.
- **Grafikai tervezés:** Az önkormányzathoz, valamint az intézményeihez kapcsolódó nyomtatott és digitális megjelenések tervezése, illetve kivitelezése.
- **A piac lehetőségei:** A vásárcsarnok kevésbé kihasznált területeinek és felületeinek értékesítése.

3. Forrásbevonási lehetőségek

3.1. Pályázatok és egyéb támogatások:

- Önkormányzati támogatások igénybevétele.
- EU-s pályázatok keresése, például energiahatékonyságra, illetve bértámogatásra.

3.2. Hitel felvétele:

- Nem releváns.

3.3. Befektetők bevonása:

- Nem releváns.

4. Részletes ütemterv a válságkezeléshez

1. hónap:

- Részletes pénzügyi elemzés és költségcsökkentési lehetőségek azonosítása.
- Tárgyalás a szolgáltatókkal, a díjak csökkentése érdekében.
- Új szolgáltatások bevezetése, valamint a meglévők bővítése.
- Új ingatlanok átvétele.

2. hónap:

- Árazási stratégia kidolgozása és bevezetése a helyfoglalási, illetve a bérleti díjakra vonatkozóan.
- Pályázati és egyéb támogatási források keresése.
- Rendezvények előkészítése (pl. tematikus piacnapok).
- Új Ingatlanok bérbeadása.

3. hónap:

- Bevételek elemzése, az új intézkedések tükrében.

- Energiatakarékosság elemzése.

4–6. hónap:

- További rendezvények lebonyolítása.
- Új bérlők szerződtetése, valamint további szolgáltatások bevezetése.
- Eredmények kiértékelése, illetve hosszú távú tervezés.

Összegzés:

Az üzleti terv e lépéseinek végrehajtása lehetőséget ad a cég pénzügyi stabilizálására, a bevételi források bővítésére, és az operatív költségek optimalizálására. A prioritások meghatározása, valamint az ütemezett végrehajtás elengedhetetlen a sikeres válságkezeléshez.

d) Pénzügyi tervezés

1. Rövidtávú pénzügyi célok: Likviditás biztosítása

A cég jelenlegi pénzügyi helyzetében a likviditás fenntartása alapvető fontosságú, amely az alábbi lépésekkel biztosítható:

- **Rövidtávú bevételek növelése:**
 - A bérleti díjak azonnali emelése (inflációhoz igazított, 5-10%-os emelés), amely havonta plusz bevételt eredményezhet.
 - Piaci események (pl. szezonális vásárok) szervezése, amelyek extra bevételt generálhatnak a helyfoglalási díjakból.
- **Költségek visszafogása:**
 - Az energiaköltségek csökkentése érdekében a rövid távú intézkedések (pl. világítási időszak korlátozása, fűtés szabályozása) azonnal bevezethetők, részben már meg is történtek.
 - A munkaerőköltségek optimalizálása: Már megtörtént.
- **Készpénzforgalom javítása:**
 - Előre fizetési rendszer bevezetése az új bérlők számára.
 - Tartozások behajtása: fennálló követelések sürgős rendezése.
- **Rövid távú finanszírozás:**
 - Hitel felvétele: nem releváns.

2. Hosszú távú pénzügyi stabilitás

A cég fenntarthatósága érdekében a következő stratégiákat kell követni:

- **Diverzifikált bevételi források kialakítása:**
 - Az ingatlanhasznosítás bővítése és új bérlők bevonása (pl. rövid távú bérbeadások).
- **Tartós költségcsökkentési intézkedések:**
 - Energiahatékonysági fejlesztések (pl. fűtésekszerűsítés, megújuló energiák alkalmazása), amelyek hosszabb távon jelentős megtakarítást hozhatnak.
 - Alacsony kihasználtságú eszközök vagy területek értékesítése: jelenleg nem releváns
- **Pályázatok és támogatások:**
 - Pályázatokon történő aktív részvétel (Megfelelő szakértők bevonásával!), különösen a bértámogatás, a városfejlesztés, a közösségi projektek vagy az energiahatékonyság területén.
- **Pénzügyi tartalékok kialakítása:**
 - Minden bevételnövekedés 10-15%-ának elkülönítése tartalékként a jövőbeli váratlan költségek kezelésére.

3. Havi cash flow előrejelzés

HAVI ADÓZOTT BEVÉTELEK (ÁTLAGOSAN - Ft)		HAVI KIADÁSOK (ÁTLAGOSAN - bruttó Ft)	
<i>Ingtatlankezelés</i>		<i>Bérlőköltségek</i>	
Hajdúsámsoni Piac (átlagosan - 2024.)	325.591.-	Ügyvezető (2025.)	348.800.-
Kisbólt (átlagosan: bérleti díj+rezsi - 2025.)	120.631.-	Piaci ügyintéző (átlagosan - 2025.)	147.600.-
Iroda bérbeadása	20.000.-	Takarító (átlagosan - 2025.)	39.600.-
Rákóczi u. 14. bérbeadása	55.000.-	<i>Összesen</i>	<i>536.000.-</i>
Hársfa u. 3-5. bérbeadása	45.000.-		
<i>Összesen</i>	<i>566.222.-</i>	<i>Egyéb juttatások</i>	
<i>Grafikai tervezés</i>		Munkába járás (Csordás Csaba) (átlagosan - 2024.)	41.965.-
Arculattervezés	93.019.-	<i>Összesen</i>	<i>41.965.-</i>
<i>Összesen</i>	<i>93.019.-</i>	<i>Közüzemeli költségek</i>	
<i>Rendezvényszervezés</i>		Áram (átlagosan - 2024.)	36.693.-
Helyi rendezvények szervezése	150.000.-	Víz (átlagosan - 2024.)	29.300.-
<i>Összesen</i>	<i>150.000.-</i>	<i>Összesen</i>	<i>65.993.-</i>
		<i>Adminisztratív költségek</i>	
		Könyvelés	57.000.-
		Könyvvizsgálat (negyedévente: 95 250 Ft)	31.750.-
		<i>Összesen</i>	<i>88.750.-</i>
MINDÖSSZESEN	809.241.-	MINDÖSSZESEN:	732.708.-
EREDMÉNY:			76.533.-

2. táblázat: A cég havi pénzügyi kimutatása, a tervezett működőképességet célzó intézkedések bevezetése után.

4. Ütemterv a pénzügyi stabilitásért

0-3 hónap:

- Rövidtávú költségcsökkentő és bevételnövelő lépések bevezetése.
- Fennálló tartozások rendezése, új bevételi források azonosítása.

4-6 hónap:

- Hosszú távú fejlesztések előkészítése (pl. energiahatékonysági fejlesztések).
- Új szolgáltatások (pl. rendezvényszervezés, grafikai tervezés, településmarketing) elindítása.

6-12 hónap:

- Elérhető támogatási források bevonása, valamint a tartalékképzés megkezdése.
- A pénzügyi helyzet folyamatos monitorozása, illetve a szükséges kiigazítások elvégzése.

Ez az ütemterv biztosítja a cég számára a rövidtávú likviditást, és megalapozza a hosszú távú stabilitást.

e) Marketing stratégia

1. A gyors ügyfél-elérés stratégiái

A cég meglévő és potenciális ügyfeleinek gyors eléréséhez az alábbi módszerek alkalmazhatók:

- **Célzott helyi marketing:**
 - Szórólapok és plakátok elhelyezése a piacon, a boltokban, illetve a közösségi helyeken, melyek a hajdúsámsoni lakosokat és vállalkozásokat célozzák meg.
 - A helyi rendezvényeken történő aktív részvétel.
- **Azonnali online jelenlét:**
 - Közösségi média: Aktív posztolás, valamint történetek megosztása a közösségi oldalakon. Figyelemfelkeltő tartalmak létrehozása a piac eseményeiről és bérleti lehetőségekről.
- **Szájhagyomány és helyi partnerségek:**
 - A meglévő bérlok és ügyfelek felkérése (akár bizonyos kedvezmények ellenében) arra, hogy ajánlják szolgáltatásainkat.
 - Partneri együttműködés intézményekkel, illetve más helyi vállalkozásokkal (pl. közös rendezvények szervezése).

2. Költséghatékony marketing eszközök

- **Közösségi média platformok:**
 - **Facebook oldal és csoportok:**
 - Rendszeres posztok készítése eseményekről és/vagy bérleti lehetőségekről.
 - Helyi közösségi csoportokhoz történő csatlakozás, ahol ingyenesen hirdethetünk.
 - **Instagram oldal:**
 - A piac, a rendezvények, illetve a bérelhető ingatlanok vonzó képeken vagy videókon keresztül történő vizualizálása.
 - Helyi és releváns hashtageket használata (#helyipiac, #rendezvények, #bérlet #Hajdúsámson stb.).

- **Offline eszközök:**
 - **Szórólapok:** Költséghatékony nyomtatás, és kiosztás forgalmasabb helyeken.
 - **Plakátok:** Figyelemfelkeltő plakátok kihelyezése a piac, illetve a kezelt ingatlanok területén, valamint környékén.

3. Azonnali marketing akciókra

- **Időszakos kampányok:**
 - „Termelői piac”, vagy Adventi vásár” vagy „Tavaszi piac napok” szervezése, és hirdetése a közösségi médiában.
- **Rendezvények támogatása:**
 - Ingyenes piaci eseményeket szervezése (pl. kézműves bemutatók, termelői vásárok stb.), amelyek vonzzák a látogatókat.
- **Bérlők motiválása:**
 - Pl. „Bérlő a bérlőért” program, ahol a meglévő bérlők kedvezményeket kapnak, ha új bérlőt ajánlanak.

4. Eredményesség mérése

- **Elemző eszközök használata:**
 - A közösségi médiás kampányok eredményeinek követése (elérések, kattintások, megosztások stb.).
- **Az ügyfelek véleményének kikérése:**
 - Kérdőívek készítése a piac árusai és vásárlói számára, vélemény és építő kritika céljából.

Ez a stratégia a gyors és költséghatékony ügyfélszerzésre, valamint bevételnövelésre fókuszál, miközben minimalizálja a marketingre fordított kiadásokat.

f) Működési terv

A működési folyamatok optimalizálása elengedhetetlen a költségek csökkentéséhez, valamint az erőforrások hatékony felhasználásához. Az alábbiakban részletesen bemutatásra kerülnek azok a területek, ahol javítani lehet hatékonyságot:

1. Folyamatok áttekintése és optimalizálása

A piac üzemeltetése:

- **A helyfoglalások optimalizálása:**
 - Bérlői szerződések megkötésére való ösztönzés.
 - Ezzel csökkenthető az adminisztratív terhelés, és pontosabb nyilvántartás vezethető.
- **A piac menetrendjének racionalizálása:**
 - A heti forgalom elemzése.
 - Összpontosítás a forgalmas napokra.
 - Kevésbé frekvenciált napok működési költségeinek csökkentése (pl. energiahasználat korlátozása).

Bérbeadási tevékenységek:

- **Bérlői szerződések automatizálása és nyomon követése:**
 - Sablonok, illetve digitális nyilvántartás vezetése, amelyek egyszerűsítik a folyamatot és figyelmeztetnek a lejáró szerződésekre.

- **Rugalmasság a bérleti díjakban:**
 - Érdemes megvizsgálni, hogy kínálhatunk-e szezonális vagy időszakos bérleti konstrukciókat, amelyek vonzóbbá tehetik bérletet.

Rendezvényszervezés:

- **Partnerkapcsolatok kiépítése:**
 - Hosszú távú együttműködés létrehozása helyi vállalkozásokkal, akik támogathatják a rendezvényeket (pl. szponzoráció, kedvezmények).
- **Rendezvények előre ütemezése és marketing integrációja:**
 - Előre kommunikálható éves rendezvénynaplár készítése.

Grafikai tervezési szolgáltatások:

- **A munkaidő hatékonyabb kihasználása:**
 - Igények tömbösítése.
 - Az idővesztés minimalizálása az egyes projektek között.
 - Meglévő szerkezetek visszatérő grafikai munkákhoz történő használata, mellyel csökkenthető a tervezési idő.

2. Erőforrások racionalizálása

Személyzet:

- **Munkakörök és feladatok felülvizsgálata:**
 - Szükséges elemezni, hogy a munkavállalók szerepkörei, illetve feladatai optimalizáltak-e? Igény esetén részmunkaidős vagy projektalapú alkalmazottak bevonása (pl. közfoglalkoztatás)
- **Képzés:**
 - Idő befektetése munkavállalói készségfejlesztésbe, a hatékonyabb eszközhasználat érdekében.
 - A cég által végzett tevékenységekhez szükséges ismeretek elsajátítása.
 - Naprakész tudás.

Beszerzések és eszközök:

- **Költségek csökkentése:**
 - Egyeztetés a beszállítókkal, esetleg alternatív források keresése anyagok (pl. tisztítószer) és szolgáltatások beszerzésére.
- **Eszközpark karbantartása:**
 - A működési eszközök (pl. piac infrastrukturális elemei) rendszeres karbantartása megelőzheti a nagyobb költségeket.

3. Automatizálás és digitalizáció

- **Adminisztratív folyamatok automatizálása:**
 - Online számlázás, illetve adatbázis a bérleti díjak nyomon követése, illetve a költségek ellenőrzése érdekében.
 - Időmenedzsment alkalmazások használata a napi operatív feladatok nyomon követéséhez.
- **Kommunikáció:**
 - Az ügyfélkommunikáció digitalizálása (e-mail, online chat), a gyorsaság és hatékonyság, valamint visszakövethetőség érdekében.

4. Részletes ütemterv a működési folyamatok javítására

1-2. Hónap:

- A piaci helyfoglalási szisztéma frissítése és bevezetése.
- Bérleti szerződések, valamint folyamatok optimalizálása.

3-4. Hónap:

- Piaci, illetve bérleti díjak újragondolása, továbbá rugalmas konstrukciók kidolgozása.
- Erőforrás fejlesztés elindítása.

5-6. Hónap:

- Automatizált adminisztráció bevezetése (pl. számlázási és ügyfélkapcsolati rendszerek).
- Éves rendezvénynaptár, illetve az ahhoz kapcsolódó marketingkampányok megtervezése.

7. Hónaptól:

- Az új folyamatok finomhangolása az ügyfél-visszajelzések, valamint a pénzügyi mutatók alapján.

Ez a működési terv segít átláthatóbbá, illetve hatékonyabbá tenni a folyamatokat, miközben költségeket takarít meg, továbbá növeli az együttműködést.

4. Akcióterv és időzítés

1. Célkitűzés

Az akcióterv célja, hogy stabilizáljuk a cég pénzügyi helyzetét, növeljük a bevételeket, csökkentsük a költségeket, és biztosítsuk az előirányzott éves nyereséget.

2. Prioritások

Pénzügyi stabilizálás:

- **Időkeret:** 2-4 hónap
- **Tevékenységek:**
 - **Kiadáscsökkentés:**
 - Szerződések átgondolása (közmujszolgáltatók, szolgáltatók, beszállítók).
 - Nem létfontosságú kiadások azonnali megszüntetése (pl. NAK tagdíj).
 - **A Cash flow javítása:**
 - Késedelmes bérleti díjak beszedése, amennyiben van olyan.
 - Tartozások rendezésének ütemezése (könyvelés, könyvvizsgálat, önkormányzat).

Bevételnövelés – Bérleti díjak optimalizálása:

- **Időkeret:** 2-4 hónap
- **Tevékenységek:**
 - **Átárazás:**
 - Az ingatlanok bérleti díjainak felülvizsgálata.
 - Az aktuális piaci árakhoz igazodó bérleti díjemelés.
 - **Új bérlők bevonása:**
 - Újonnan kezelésbe vett ingatlanok hirdetése helyi és online platformokon.
 - Időszakos kedvezmények.

Új szolgáltatások bevezetése:

- **Időkeret:** 4-8 hónap
- **Tevékenységek:**
 - Rendezvényszervezési szolgáltatás bővítése:
 - Helyi rendezvények, fesztiválok, piacnapok és tematikus vásárok lebonyolítása.
 - Célzott marketing kampány, digitális, valamint nyomtatott formában.
 - Grafikai szolgáltatás:
 - Az önkormányzat és az intézmények digitális, illetve nyomtatott megjelenítése.
 - Településmarketing szolgáltatás:
 - A helyi identitás és vonzerő növelése:
 - Célzott branding: A település egyedi értékeinek kiemelése (pl. történelmi helyszínek, kulturális események, helyi termékek).
 - Kommunikációs kampányok: Egységes vizuális, illetve szöveges megjelenés kidolgozása a település promóciójához (szlogen, brosúrák, közösségi média tartalmak).

- Tartalommarketing: Helyi legendák, hagyományok, események bemutatása blogokon és közösségi médiában.
- Rendezvényszervezés, valamint turizmusfejlesztés
 - Eseménynaptár kialakítása: Éves programok szervezése (fesztiválok, vásárok, sportesemények), amelyek ide látogatókat és helyeket egyaránt vonzanak.
 - Turizmus-infrastruktúra támogatása: Sétálóutak, információs táblák, tervezése, a látogatók élményének javítása érdekében.
 - Helyi vállalkozások bevonása: Promóciójuk a rendezvényeken keresztül, továbbá partnerségi együttműködések kialakítása.

3. Költséghatékonyság a működésben

- **Időkeret:** 2-8 hónap
- **Tevékenységek:**
 - Automatizációs folyamatok indítása.
 - Energiaköltségek csökkentése: Energiatakarékos eszközök használata, továbbá a fogyasztás racionalizálása.

4. Időzítés

1-3 hónap:	Kiadáscsökkentés, cash flow javítása
4-6 hónap:	Bérleti díjak optimalizálása, új bérlők keresése
7-9 hónap:	Új bevételi források indítása, energiatakarékos intézkedések bevezetése
10-12 hónap:	Rendezvényszervezési szolgáltatások bővítése és kampányok indítása

5. Folyamatkövetés

- **Havi pénzügyi jelentés:** Az elért eredmények összevetése a kitűzött célokkal.
- **Negyedéves audit:** Ellenőrizzük, hogy a változtatások hatása összhangban van-e az elvárt pénzügyi célokkal.
- **Éves audit:** Beszámoló az adott pénzügyi évről.

5. Pénzügyi kimutatások

A fennmaradó tagi kölcsön visszafizetésének lehetőségei:

1. 1 éves futamidő esetén:

	ÉVES ADÓZOTT BEVÉTEL (Ft)	ÉVES KIADÁS (bruttó Ft)
A havi egyensúlyhoz	9.194.664.-	8.276.268.-
A tagi kölcsön visszafizetéséhez	11.251.320.-	11.251.320.-
Összesen	20.445.984.-	19.527.588.-
TARTALÉK:		918.396.-

3. táblázat: A cég éves pénzügyi kimutatása,
1 éves futamidő esetén.

	HAVI ADÓZOTT BEVÉTELEK (ÁTLAGOSAN - Ft)	HAVI KIADÁSOK (ÁTLAGOSAN - bruttó Ft)
A havi működéshez	766.222.-	689.689.-
Tartalék a tagi kölcsön visszafizetéséhez	937.610.-	937.610.-
Összesen	1.703.832.-	1.627.299.-
TARTALÉK:		76.533.-

4. táblázat: A cég havi összesített pénzügyi
kimutatása, 1 éves futamidő esetén.

HAVI ADÓZOTT BEVÉTELEK (ÁTLAGOSAN - Ft)		HAVI KIADÁSOK (ÁTLAGOSAN - bruttó Ft)	
<i>Ingyatlankezelés</i>		<i>Bérlőköltségek</i>	
Hajdúsámsoni Piac (átlagosan - 2024.)	325.591.-	Ügyvezető	326.000.-
Kisbólt (átlagosan - 2024.)	20.631.-	Piaci ügyintéző (átlagosan - 2024.)	131.448.-
Iroda bérbeadása	20.000.-	Takarító (átlagosan - 2024.)	35.533.-
Rákóczi u. 14.	55.000.-		
Hársfa u. 3-5.	45.000.-	<i>Összesen</i>	<i>492.981.-</i>
Egyéb ingatlanok bérbeadása	240.134.-		
<i>Összesen</i>	<i>706.356.-</i>	<i>Egyéb juttatások</i>	
<i>Grafikai tervezés</i>		Munkába járás (Csordás Csaba) (átlagosan - 2024.)	41.965.-
Arculattervezés	526.533.-	<i>Összesen</i>	<i>41.965.-</i>
<i>Összesen</i>	<i>526.533.-</i>	<i>Közüzemeli költségek</i>	
<i>Rendezvényszervezés</i>		Áram (átlagosan - 2024.)	36.693.-
Helyi rendezvények szervezése	470.943.-	Víz (átlagosan - 2024.)	29.300.-
<i>Összesen</i>	<i>470.943.-</i>	<i>Összesen</i>	<i>65.993.-</i>
		<i>Adminisztratív költségek</i>	
		Könyvelés	57.000.-
		Könyvvizsgálat (negyedévente: 95.250.- Ft)	31.750.-
		<i>Összesen</i>	<i>88.750.-</i>
MINDÖSSZESEN	1.703.832.-	MINDÖSSZESEN:	689.689.-
TARTALÉK:			1.014.143.-

5. táblázat: A cég havi részletes pénzügyi kimutatása, 1 éves futamidő esetén.

2. 2 éves futamidő esetén:

	ÉVES ADÓZOTT BEVÉTEL (Ft)	ÉVES KIADÁS (bruttó Ft)
A havi egyensúlyhoz	9.194.664.-	8.276.268.-
A tagi kölcsön visszafizetéséhez	5.625.660.-	5.625.660.-
Összesen	14.820.324.-	13.901.928.-
TARTALÉK:		918.396.-

*6. táblázat: A cég éves pénzügyi kimutatása,
2 éves futamidő esetén.*

	HAVI ADÓZOTT BEVÉTELEK (ÁTLAGOSAN - Ft)	HAVI KIADÁSOK (ÁTLAGOSAN - bruttó Ft)
A havi működéshez	766.222.-	689.689.-
Tartalék a tagi kölcsön visszafizetéséhez	468.805.-	468.805.-
Összesen	1.235.027.-	1.158.494.-
TARTALÉK:		76.533.-

*7. táblázat: A cég havi összesített pénzügyi
kimutatása, 2 éves futamidő esetén.*

HAVI ADÓZOTT BEVÉTELEK (ÁTLAGOSAN - Ft)		HAVI KIADÁSOK (ÁTLAGOSAN - bruttó Ft)	
Ingtatlankezelés		Bérköltségek	
Hajdúsámsoni Piac (átlagosan - 2024.)	325.591.-	Ügyvezető	326.000.-
Kisbólt (átlagosan - 2024.)	20.631.-	Piaci ügyintéző (átlagosan - 2024.)	131.448.-
Iroda bérbeadása	20.000.-	Takarító (átlagosan - 2024.)	35.533.-
Rákóczi u. 14.	55.000.-		
Hársfa u. 3-5.	45.000.-	Összesen	492.981.-
Egyéb ingatlanok bérbeadása	100.000.-		
Összesen	566.222.-	Egyéb juttatások	
Grafikai tervezés		Munkába járás (Csordás Csaba) (átlagosan - 2024.)	41.965.-
Arculattervezés	387.003.-	Összesen	41.965.-
Összesen	387.003.-	Közüzemmi költségek	
Rendezvényszervezés		Áram (átlagosan - 2024.)	36.693.-
Helyi rendezvények szervezése	281.802.-	Víz (átlagosan - 2024.)	29.300.-
Összesen	281.802.-	Összesen	65.993.-
		Adminisztratív költségek	
		Könyvelés	57.000.-
		Könyvvizsgálat (negyedévente: 95.250.- Ft)	31.750.-
		Összesen	88.750.-
MINDÖSSZESEN	1.235.027.-	MINDÖSSZESEN:	689.689.-
EREDMÉNY:			545.338.-

8. táblázat: A cég havi részletes pénzügyi kimutatása, 2 éves futamidő esetén.

Kelt: Hajdúsámson, 2025. április 21.

Csordás Csaba
ügyvezető

Hajdúsámsoni
Ingatlan- és Vagyongézelő Nonprofit Kft.
4251 Hajdúsámson, Szabadság tér 5.
Adószám: 25509331-2-09
Bankszámlaszám: 60600101-11127068

Hajdúsámsoni Ingatlan-és Vagyongkezelő Nonprofit Kft.

Székhely: 4251 Hajdúsámson, Szabadság tér 5.

Telefonszám: +36 30 4796 007

E-mail: vagyongkezelokft.hajdusamson@gmail.com

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS**A Hajdúsámsoni Ingatlan- és Vagyongazdálkodó Nonprofit Kft társaság tulajdonosainak****Vélemény**

Elvégeztük a Hajdúsámsoni Ingatlan- és Vagyongazdálkodó Nonprofit Kft, Cg.: 09-09-027694 („a Társaság”) 2024. évi egyszerűsített éves beszámolójának könyvvizsgálatát, amely egyszerűsített éves beszámoló a 2024. december 31-i fordulónapra készített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege 4 062 E Ft, az adózott eredmény - 12 994 E Ft (veszteség) -, és az ugyanezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó eredménykimutatásból, valamint a számviteli politika jelentős elemeinek összefoglalását is tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

Véleményünk szerint a mellékelt egyszerűsített éves beszámoló megbízható és valós képet ad a Társaság 2024. december 31-én fennálló vagyoni és pénzügyi helyzetéről, valamint az ezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó jövedelmi helyzetéről a Magyarországon hatályos, a számvitelről szóló 2000. évi C. törvénnyel összhangban (a továbbiakban: „számviteli törvény”).

A vélemény alapja

Könyvvizsgálatunkat a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban és a könyvvizsgálatra vonatkozó – Magyarországon hatályos – törvények és egyéb jogszabályok alapján hajtottuk végre. Ezen standardok értelmében fennálló felelősségünk bővebb leírását jelentésünk „A könyvvizsgáló egyszerűsített éves beszámoló könyvvizsgálatáért való felelőssége” szakasza tartalmazza.

Függetlenek vagyunk a társaságtól a vonatkozó, Magyarországon hatályos jogszabályokban és a Magyar Könyvvizsgálói Kamara „A könyvvizsgálói hivatás magatartási (etikai) szabályairól és a fegyelmi eljárásról szóló szabályzata”-ban, valamint az ezekben nem rendezett kérdések tekintetében a Könyvvizsgálók Nemzetközi Etikai Standardok Testülete által kiadott „Nemzetközi etikai kódex kamarai tag könyvvizsgálóknak (a nemzetközi függetlenségi standardokkal egybefoglalva)” című kézikönyvében (az IESBA Kódex-ben) foglaltak szerint, és megfelelünk az ugyanezen normákban szereplő további etikai előírásoknak is.

Meggyőződésünk, hogy az általunk megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt véleményünkhöz.

Figyelemfelhívás

Saját tőke követelmények nem teljesülése. Felhívjuk a figyelmet a kiegészítő melléklet 3. oldalán a 2.14 pontban a Számszerű adatok és szöveges magyarázatok a megbízható valós bemutatáshoz cím alatti megjegyzésekre, amelyben bemutatásra kerül, hogy a Társaság mellékelt egyszerűsített éves beszámolójában kimutatott saját tőkéjének az összege kisebb, mint a 2013. évi V. törvényben („Ptk.”) a Társaságra vonatkozó társasági formára előírt minimális törzstőke összege. A Társaság saját tőkéje -8.898 eFt, ami 11.898 eFt-al kevesebb, mint a cégformára előírt jegyzett tőke. Ezért a Társaság tulajdonosának Ptk. 3:189. § (2) bekezdésében előírtak szerint kell eljárni. Véleményünk nincs minősítve e kérdés vonatkozásában.

A vezetés és az irányítással megbízott személyek felelőssége az egyszerűsített éves beszámolóért

A vezetés felelős a megbízható és valós képet adó egyszerűsített éves beszámoló elkészítéséért a számviteli törvénnyel összhangban, valamint az olyan belső kontrollért, amelyet a vezetés szükségesnek tart ahhoz, hogy lehetővé váljon az akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítástól mentes egyszerűsített éves beszámoló elkészítése.

Az egyszerűsített éves beszámoló elkészítése során a vezetés felelős azért, hogy felmérje a Társaságnak a vállalkozás folytatására való képességét és az adott helyzetnek megfelelően közzé tegye a vállalkozás folytatásával kapcsolatos információkat, valamint a vezetés felel a vállalkozás folytatásának elvén alapuló egyszerűsített éves beszámoló összeállításáért. A vezetésnek a vállalkozás folytatásának elvéből kell kiindulnia, ha ennek az elvnek az érvényesülését eltérő rendelkezés nem akadályozza, illetve a vállalkozási tevékenység folytatásának ellentmondó tényező, körülmény nem áll fenn.

Az irányítással megbízott személyek felelősek a Társaság pénzügyi beszámolási folyamatának felügyeletéért.

A könyvvizsgáló egyszerűsített éves beszámoló könyvvizsgálataért való felelőssége

A könyvvizsgálat során célunk kellő bizonyosságot szerezni arról, hogy az egyszerűsített éves beszámoló egésze nem tartalmaz akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítást, valamint az, hogy ennek alapján a véleményünket tartalmazó független könyvvizsgálói jelentést bocsássunk ki. A kellő bizonyosság magas fokú bizonyosság, de nem garancia arra, hogy a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban elvégzett könyvvizsgálat mindig feltárja az egyébként létező lényeges hibás állítást. A hibás állítások eredhetnek csalásból vagy hibából, és lényegesnek minősülnek, ha ésszerű lehet az a várakozás, hogy ezek önmagukban vagy együttesen befolyásolhatják a felhasználók adott egyszerűsített éves beszámoló alapján meghozott gazdasági döntéseit.

A Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardok szerinti könyvvizsgálat egésze során szakmai megítélést alkalmazunk és szakmai szkepticizmust tartunk fenn.

Továbbá:

- Azonosítjuk és felmérjük az egyszerűsített éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításainak a kockázatait, kialakítjuk és végrehajtjuk az ezen kockázatok kezelésére alkalmas könyvvizsgálati eljárásokat, valamint elegendő és megfelelő könyvvizsgálati bizonyítékot szerzünk a véleményünk megalapozásához. A csalásból eredő lényeges hibás állítás fel nem tárásának a kockázata nagyobb, mint a hibából eredőé, mivel a csalás magában foglalhat összejátszást, hamisítást, szándékos kihagyásokat, téves nyilatkozatokat, vagy a belső kontroll felülírását.
- Megismerjük a könyvvizsgálat szempontjából releváns belső kontrollt annak érdekében, hogy olyan könyvvizsgálati eljárásokat tervezünk meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a Társaság belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt nyilvánítsunk.
- Értékeljük a vezetés által alkalmazott számviteli politika megfelelőségét és a vezetés által készített számviteli becslések és kapcsolódó közzétételek észszerűségét.
- Következtetést vonunk le arról, hogy helyénvaló-e a vezetés részéről a vállalkozás folytatásának elvén alapuló egyszerűsített éves beszámoló összeállítása, valamint a megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték alapján arról, hogy fennáll-e lényeges bizonytalanság olyan eseményekkel vagy feltételekkel kapcsolatban,

amelyek jelentős kétséget vethetnek fel a Társaság vállalkozás folytatására való képességét illetően. Amennyiben azt a következtetést vonjuk le, hogy lényeges bizonytalanság áll fenn, független könyvvizsgálói jelentésünkben fel kell hívnunk a figyelmet az egyszerűsített éves beszámolóban lévő kapcsolódó közzétételekre, vagy ha a közzétételek e tekintetben nem megfelelőek, minősíteniünk kell véleményünket. Következtetéseink a független könyvvizsgálói jelentésünk dátumáig megszerzett könyvvizsgálati bizonyítékon alapulnak. Jövőbeli események vagy feltételek azonban okozhatják azt, hogy a Társaság nem tudja a vállalkozást folytatni.

- Értékeljük az egyszerűsített éves beszámoló átfogó bemutatását, felépítését és tartalmát, beleértve a kiegészítő mellékletben tett közzétételeket, valamint értékeljük azt is, hogy az egyszerűsített éves beszámolóban teljesül-e az alapul szolgáló ügyletek és események valós bemutatása.
- Az irányítással megbízott személyek tudomására hozzuk - egyéb kérdések mellett - a könyvvizsgálat tervezett hatókörét és ütemezését, a könyvvizsgálat jelentős megállapításait, beleértve a Társaság által alkalmazott belső kontrollnak a könyvvizsgálatunk során általunk azonosított jelentős hiányosságait is, ha voltak ilyenek.

Debrecen, 2025. május 06.

BIG-AUDIT könyvvizsgáló és
Könyvelő és Üzleti Tanácsadó Kft.
4026 Debrecen, Garai u. 4. fsz. 1.
Adószám: 11150776-2-09
Cégjegyzékszám: 09-09-000000
Számíltatószám: 60000061-10600062

Big-Audit Kft
4026 Debrecen, Garai u. 4. fsz. 1.
Nyilvántartási száma:
001763

Nagy Csaba
Kamarai tag könyvvizsgáló
Nyilvántartási száma:
004862

DR. KISS MIKLÓS ÜGYVÉDI IRODA

DR. KISS MIKLÓS ÜGYVÉD

4025 Debrecen, Petőfi tér 7. sz.

Telefon: 52/415-996

E-mail cím: drkissmiklos.ugyved@gmail.com

**Egyszemélyes Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság
Egységes szerkezetbe foglalt
ALAPÍTÓ OKIRATA**

a

**Hajdúsámsoni Ingatlan- és Vagyongkezelő
Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság**

tekintetében

Készítettem és ellenjegyzem:

Hajdúsámson, 2025.

EGYSZEMÉLYES KORLÁTOLT FELELŐSSÉGŰ TÁRSASÁG EGYSÉGES SZERKEZETBE FOGLALT ALAPÍTÓ OKIRATA

Alapító rögzíti, hogy a 2016. február 25. napján kelt létesítő okirattal megalakításra került a *Hajdúsámsoni Ingatlan- és Vagyongazdálkodó Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság*, amelyet a Debreceni Törvényszék Cégbírósága Cg. 09-09-027694 sz. alatt tart nyilván.

Alapító a társaság hatályos alapító okiratát a mai napon módosítja és egységes szerkezetbe foglalja azzal, hogy annak itt meg nem ismételt szövege, a bejegyzéssel hatályát veszti.

Alapító rögzíti, hogy a gazdasági társaság célja:

- a Hajdúsámson Város Önkormányzata által elérhető források kiaknázása;
- az Európai Unió, hazai és egyéb források hatékony lehívása;
- projektek végrehajtása;
- az Önkormányzathoz kapcsolódó piaci tevékenységekben történő részvétel;
- településfejlesztés.

1. A társaság cégneve, székhelye

<u>A társaság cégneve:</u>	<i>Hajdúsámsoni Ingatlan- és Vagyongazdálkodó Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság</i>
<u>A társaság rövidített neve:</u>	<i>Hajdúsámsoni Ingatlan- és Vagyongazdálkodó Nonprofit Kft.</i>
<u>A társaság székhelye:</u>	4251 Hajdúsámson, Szabadság tér 5.

A társaság székhelye egyben a központi ügyintézés helye is.

2. A társaság alapítója

Név:	<i>Hajdúsámson Város Önkormányzata</i>
Nyilvántartási szám:	728548 (törzsszám)
Székhely:	4251 Hajdúsámson, Szabadság tér 5.
Képviselőre jogosult neve:	Antal Szabolcs polgármester
Lakcím:	4251 Hajdúsámson-Sámsonkert, Szilfa u. 18.

3. A társaság tevékenységi köre

Főtevékenység:

6832-25 Egyéb ingatlanügynöki,-kezelési szolgáltatás

Egyéb tevékenységi körök:

5210-25 Raktározás, tárolás
6310-25 Számítástechnikai infrastruktúra, adatfeldolgozás, tárhelyszolgáltatás és kapcsolódó szolgáltatások
5813-25 Folyóirat, időszaki kiadvány kiadása
5911-25 Film, videó, televízióműsor készítése
6421-25 Vagyongazdálkodás (holding)
6811-25 Saját tulajdonú ingatlan adásvétele
5590-25 Egyéb szálláshely-szolgáltatás
6820-25 Saját tulajdonú, bérelt ingatlan bérbeadása, üzemeltetése
7330-25 PR-tevékenység
7312-25 Médiareklám

7320-25 Piac-, közvélemény-kutatás
 7411-25 Ipari terméktervezés, divattervezés
 7412-25 Grafikai tervezés, vizuális kommunikáció
 7413-25 Belsőépítészet
 7414-25 Egyéb formatervezés
 1812-25 Nyomás (kivéve: napilap)
 7420-25 Fényképészet
 7499-25 M.n.s. egyéb szakmai, tudományos, műszaki tevékenység
 5540-25 Szálláshely-szolgáltatás közvetítése
 5640-25 Étél- és italszolgáltatás közvetítése
 7990-25 Egyéb foglalkozás
 8110-25 Építményüzemeltetés
 8121-25 Általános épülettakarítás
 8123-25 Egyéb takarítás
 8130-25 Zöldterület-kezelés
 8230-25 Konferencia, kereskedelmi bemutató szervezése
 9329-25 M.n.s. szórakoztatás, szabadidős tevékenység
 8561-25 Oktatási szolgáltatás közvetítése
 9640-25 Személyi szolgáltatás közvetítése
 9039-25 Egyéb alkotó-, előadó-művészetet kiegészítő tevékenység
 9031-25 Művészeti létesítmények és helyszínek működtetése
 9311-25 Sportlétesítmény működtetése
 9319-25 M.n.s. sporttevékenység

Ha jogszabály valamely gazdasági tevékenység gyakorlását hatósági engedélyhez köti, a társaság e tevékenységet a jogerős hatósági engedély alapján kezdheti meg.

Jogszabály által képesítéshez kötött tevékenységet a gazdasági társaság akkor végezhet, ha az e tevékenységben személyes közreműködést vállaló tagja, vagy a társasággal munkavégzésre irányuló polgári jogi vagy munkajogi jogviszonyban álló legalább egy személy a képesítési követelménynek megfelel.

4. A társaság működésének időtartama

A társaság időtartama: *határozatlan.*

5. A társaság törzstőkéje

A társaság törzstőkéje

3.000.000 Ft, azaz Hárommillió forint,

mely teljes egészében készpénzből áll.

6. A tag törzsbetétje

Név (Cégnév): *Hajdúsámson Város Önkormányzata*

A törzsbetét összege: *3.000.000 Ft, azaz Hárommillió forint*

A törzsbetét összetétele: *3.000.000 Ft készpénz, amely teljes összeg a nyilvántartásba vételi kérelem benyújtásáig a társaság házipénztára javára befizetésre kerül.*

7. Üzletrész

Az üzletrész a törzsbetéthez kapcsolódó tagsági jogok és kötelezettségek összessége.

Az üzletrész a társaság nyilvántartásba vételével keletkezik.

Az üzletrészt kívülálló személyre akkor lehet átruházni, ha a tag a törzsbetétét teljes mértékben szolgáltatva, kivéve, ha az átruházásra azért kerül sor, mert a vagyoni hozzájárulás, illetve a pótbefizetés teljesítésének elmulasztása vagy kizárás miatt a tag tagsági viszonya megszűnt.

Az üzletrész átruházását írásba kell foglalni.

A jogosultak személyének megváltozását és annak időpontját a tagjegyzékbe való bejegyzés céljából az üzletrész megszerzője a szerzéstől számított nyolc napon belül köteles bejelenteni a társaságnak. A bejelentést közokiratban vagy teljes bizonyító erejű magánokiratban kell megtenni, és mellékelni kell hozzá az üzletrész-átruházási szerződést. A bejelentésben nyilatkozni kell a megszerzés tényén kívül arról is, hogy az üzletrész megszerzője a társasági szerződés rendelkezéseit magára nézve kötelezőnek ismeri el.

Az üzletrész átruházás; a jogi személy tag szétválása folytán az üzletrésze tekintetében bekövetkezett jogutódlás; öröklés; a házastársi közös vagyon megosztása; új jogosult hiányában a tag jogutód nélküli megszűnése esetén osztható fel. Az üzletrész felosztásához az Alapító hozzájárulása szükséges.

8. A pótbefizetés

Alapító a veszteségek fedezésére a tag számára pótbefizetést írhat elő. A pótbefizetés legmagasabb **összege 15.000.000 Ft, azaz Tizenötmillió forint.**

A pótbefizetés legfeljebb üzleti évenként egy alkalommal írható elő (pótbefizetés gyakorisága).

A pótbefizetés teljesítésének módja és ütemezése legkésőbb az alapítói határozat meghozatalától számított hatvan napon belül, átutalással történik a Hajdúsámsoni Ingatlan- és Vagyongazdálkodó Nonprofit Kft. számlájára. A pótbefizetés a nem pénzbeli vagyoni hozzájárulásokkal szemben érvényesülő követelményeknek megfelelő nem pénzbeli szolgáltatás útján is teljesíthető.

9. Az egyszemélyes társaság működése

Az egyszemélyes társaság és annak tagja közötti szerződést közokiratba vagy teljes bizonyító erejű magánokiratba kell foglalni.

Az egyszemélyes társaság a saját üzletrészét nem szerezheti meg.

Ha az egyszemélyes társaság az üzletrész felosztása vagy a törzstőke felemelése folytán új tagokkal egészül ki, és így többszemélyessé válik, a tagok kötelesek az alapító okiratot társasági szerződésre módosítani.

10. A nyereség felosztása

A gazdasági társaság tevékenységéből származó nyereség nem osztható fel, az a gazdasági társaság vagyonát gyarapítja.

11. Az alapítói határozat

A taggyűlés hatáskörébe tartozó kérdésekben a tag határoz azzal, hogy az **alapítói döntéseket** írásba kell foglalni.

Az alapítói döntésről 5 (öt) munkanapon belül az ügyvezetőt írásban tájékoztatni kell azzal, hogy a döntés az ügyvezetéssel való közléssel válik hatályossá.

Ügyvezető köteles a tag által hozott határozatokat a határozatok könyvében nyilvántartani. A tag által meghozott határozatokat meghozataluk után késedelem nélkül be kell vezetni a határozatok könyvébe.

A legfőbb szerv hatáskörét a tag gyakorolja.

12. A törzstőke felemelése és leszállítása

A törzstőke felemelhető pénzbeli, illetve nem pénzbeli hozzájárulás szolgáltatásával, valamint a törzstőkén felüli vagyon terhére.

A törzstőke felemeléséről az alapító jogosult dönteni.

A törzstőke törzstőkén felüli vagyonból történő emelése esetén az alapító törzsbetéte a törzstőke-emelés összegével növekszik.

A törzstőke nem szállítható le 3.000.000 Ft-nál alacsonyabb összegre.

Alapító akkor határozhat a törzstőkének a Ptk-ban meghatározott minimális összege alá történő leszállításáról, ha a törzstőke leszállítással egyidejűleg elhatározott törzstőke emelés megtörténik, és így a törzstőke legalább törzstőkének a Ptk-ban meghatározott minimális összegét eléri.

Az ügyvezető a törzstőke leszállításáról szóló határozat meghozatalát követő harminc napon belül köteles azt a nyilvántartó bíróságnak bejelenteni és intézkedni a törzstőke leszállításáról hozott döntésnek két alkalommal történő hirdetményi közzétételéről. A két közzététel között legalább harminc napnak kell eltelnie.

A törzstőke leszállításának eredményeként a tag részére kifizetést teljesíteni a törzstőke leszállításának bejegyzését követően lehet.

Az ügyvezetőnek a törzstőke leszállítása megíiusulását be kell jelentenie a cégbírósághoz.

13. Az ügyvezetés és képviselet

A társaság ügyvezetésre és képviseletre jogosult ügyvezetője:

Név: **CSORDÁS CSABA**
Születési hely és idő:
Anyja neve:
Lakcím:

Az ügyvezetői megbízatás **határozott** időtartamra szól, amely

megbízatás kezdő időpontja: 2021. február 25.
megbízatás lejárt: 2026. február 24.

A vezető tisztségviselő a társaság ügyvezetését *munkaviszonyban* látja el.

Az ügyvezető legfőbb feladatai:

- gyakorolja a munkáltatói jogokat a társaság alkalmazottai felett;
- ellátja a társaság ügyeinek intézését, irányítja a társaság munkáját a jogszabályok keretei között;
- képviselet a társaságot bíróságok és más hatóságok előtt, valamint harmadik személyekkel szemben;
- gondoskodik a társaság üzleti könyveinek szabályszerű vezetéséről;
- gondoskodik a társaság mérlegének, vagyonkimutatásának, nyereség-felosztási javaslatának elkészítéséről;
- vezeti a Határozatok könyvét;
- vezeti a tagjegyzéket;
- felvilágosítást ad a társaság ügyeiről;
- a társaság irataiba betekintést biztosít;
- az alapítót a társaság ügyeiről rendszeresen tájékoztatja, kérésre felvilágosítást ad, az okiratokat bemutatja;
- minden olyan feladatot ellát, ami a Ptk. szerint az ügyvezető hatáskörébe tartozik.

14. Cégjegyzés

A társaság képviselőjére és a cégjegyzésre az ügyvezető *önállóan* jogosult.

A társaság cégjegyzése akként történik, hogy a cég kézzel vagy géppel írt, előírt, előnyomott, vagy nyomtatott neve fölé az ügyvezető *önállóan* írja a nevét, olyan formában, ahogy azt az eljáró ügyvéd által készített és ellenjegyzett aláírás-minta tartalmazza.

15. Felügyelőbizottság

A társaságnál felügyelőbizottság választására sor kerül.
A társaságnál nem ügydöntő felügyelőbizottság működik.

A felügyelőbizottság tagjai:

Név:	Urbánszki Károlyné sz. Székelyhidi Piroska
Lakcím:	
<u>A megbízatás kezdő időpontja:</u>	<u>2021. február 25.</u>
<u>A megbízatás lejárta:</u>	<u>2026. február 24.</u>

Név:	Szókéné Diószegi Mária
Lakcím:	
<u>A megbízatás kezdő időpontja:</u>	<u>2021. február 25.</u>
<u>A megbízatás lejárta:</u>	<u>2026. február 24.</u>

Név:	Dr. Danku József Sándor
Lakcím:	
<u>A megbízatás kezdő időpontja:</u>	<u>2021. február 25.</u>
<u>A megbízatás lejárta:</u>	<u>2026. február 24.</u>

16. Könyvvizsgáló

A társaság könyvvizsgálója:

Cégnév:	BIG-AUDIT Könyvvizsgáló, Könyvelő és Üzleti Tanácsadó Korlátolt Felelősségű Társaság
Cégjegyzékszám:	Cg. 09-09-002613
Székhely:	4026 Debrecen, Garai u. 4. fszt. 1.

A könyvvizsgálat elvégzéséért személyében felelős természetes személy neve:

	Nagy Csaba
Kamarai nyilvántartási száma:	001763
Lakcím:	

<u>A megbízatás kezdő időpontja:</u>	<u>2021. február 25.</u>
<u>A megbízatás lejárta:</u>	<u>2026. február 24.</u>

17. A társaság megszűnése

A társaság jogutód nélküli megszűnése esetében a hitelezők kielégítése után fennmaradó vagyon az alapítót illeti meg.

18. Egyéb rendelkezések

Azokban az esetekben, amikor a Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény (Ptk.) a társaságot kötelezi arra, hogy közleményt tegyen közzé, a társaság e kötelezettségének a Céglőnyben tesz eleget.

A jelen alapító okiratban nem szabályozott kérdésekben a Ptk. rendelkezéseit kell alkalmazni.

Alapító megbízást ad a **Dr. Kiss Miklós Ügyvédi Iroda** (4025 Debrecen, Petőfi tér 7. sz.) részére a jelen alapító okirat elkészítésére, ellenjegyzésére és a cégbejegyzéssel kapcsolatos cégbírószági eljárás lefolytatására, amely megbízást az ügyvédi iroda kifejezetten elfogadja.

Alapító a fenti okiratot elolvasás után, mint akaratával mindenben egyezőt helyen hagyólag aláírja.

Hajdúsámson, 2025. _____

*Hajdúsámson Város Önkormányzata
alapító képviselőjeként*

*Antal Szabolcs
polgármester*

Zárószó:

Alulírott Dr. Kiss Miklós ügyvéd, mint az okiratot szerkesztő és ellenjegyző ügyvéd igazolom, hogy a létesítő okirat egységes szerkezetbe foglalt szövege megfelel a létesítő okirat módosítások alapján hatályos tartalmának.

A jelen okirat elkészítésére adott okot.

Készítettem és ellenjegyzem:
Hajdúsámson, 2025.

Felügyelő Bizottsági Jelentés

A Hajdúsámsoni Ingatlan- és Vagyonkezelő Nonprofit Kft.
(4251 Hajdúsámson, Szabadság tér 5.)

2024. évi szakmai és számviteli beszámolójáról, mérlegéről, eredmény-kimutatásáról és a 2024. évi könyvvizsgálói jelentésről

A Felügyelő Bizottság a hatályos jogszabályokon alapuló kötelezettségének eleget téve megvizsgálta a Hajdúsámsoni Ingatlan- és Vagyonkezelő Nonprofit Kft. 2024. évi szakmai és számviteli beszámolójáról, mérlegéről, eredmény kimutatásáról és a 2024. évi könyvvizsgálói jelentéséről szóló, a Felügyelő Bizottság hatáskörébe tartozó iratanyagot, megállapította, hogy az a vonatkozó jogszabályok által előírt alaki és formai követelményeket kielégíti, valamint az általános számviteli alapelveknek megfelelően került összeállításra.

A Mérleg és Eredmény kimutatás a Kiegészítő melléklet elkészült és a dokumentumok részletesen, valóban mutatják be a Kft. 2024. évi gazdálkodását.

A Felügyelő Bizottság 2024. évben megszerzett lényegesebb tapasztalatai a következők szerint összegezhetőek.

A beszámoló és az eredmény kimutatás alapján megállapítható, hogy a Kft. veszteségesen működött a társaság saját tőkéje a törzstőke törvényben meghatározott minimális összege alá csökkent, így a tagoknak határozniuk kell pótbefizetés előírásáról, a nyújtott tagi kölcsön jogi sorsának rendezéséről. Javasolt továbbá a társaság alapító okiratának felülvizsgálata a pótbefizetés mértéke, a TEÁOR számok, továbbá egyéb adatok vonatkozásában.

A Felügyelő Bizottság felhívja a Kft. ügyvezetőjének a figyelmét, hogy az elkövetkező években törekedjen a nyereségességre.

Hajdúsámson, 2025. május 6.

Urbánszki Károlyné
Urbánszki Károlyné
elnök

ELŐTERJESZTÉS
szponzori szerződések kötése tárgyában

Tisztelt Képviselő-testület!

Hajdúsámsoni Technikai Tömegsport és Ifjúsági Szabadidős Egyesület elnöke 2025. május 26. napján a következő kérelemmel fordult Hajdúsámson Város Önkormányzatához: „Hajdúsámson Vármegyei I. felnőtt labdarúgó csapata a 2024/2025-ös szezonban kimagasló eredményt ért el. Az őszi szezonban 15 mérkőzésből 14-et sikerült megnyerni, így a szezon végén első helyen fordultunk és jelenleg is a bajnoki címet küzdünk. Ez az eredmény országos szinten is kimagasló. A sikeres szereplést és a hosszú távú együttműködést szeretnénk megőrizni játékosainkkal, ezért azzal a kéréssel fordulok, a város vezetéséhez, hogy az alább felsorolt felnőtt játékosainkat szponzori szerződés keretében a megjelölt összegekkel támogassa.” A sportolók nevét és az elnök által megjelölt összegeket a határozati javaslat tartalmazza.

A szponzorálás alapja a sportról szóló 2004. évi I. törvény (sporttörvény) 35. § (1)-(2) bekezdései, melyek szerint:

- a szponzorálási szerződésben a szponzor arra vállal kötelezettséget, hogy pénz- vagy természetbeni szolgáltatás útján támogatja a szponzorált sportolót, sportszervezet, sportszövetség vagy sportköztestület sporttevékenységét, a szponzorált pedig lehetővé teszi, hogy sporttevékenységét a szponzor marketingtevékenysége során felhasználja,
- a szponzorálás során a sporttevékenységet egészségre ártalmas életmóddal vagy szolgáltatással, illetve egészségre ártalmas más tevékenységgel, valamint környezetveszélyeztető és -károsító magatartással összefüggésben tilos megjeleníteni.

A szponzorálási szerződés visszerthes szerződés, a szponzor által nyújtott támogatás nem ajándékozás, ezért ellenszolgáltatást kell teljesíteni. A szponzor természetes, vagy jogi személy, továbbá jogi személynek nem minősülő szervezet lehet. A szponzorált: sportoló, sportszervezet, sportszövetség, illetve sportköztestület egyaránt lehet.

A szponzorálási szerződés tágabb a reklámszerződésnél, a támogatás fejében a szponzorált lehetővé teszi, hogy a sporttevékenységet a szponzor teljes marketing munkájában felhasználja.

A szponzorálási szerződések sajátos kereskedelmi jogügyletek, ezért mögöttes jogterületük a Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény szabályai az irányadóak.

Szakmai javaslat:

A helyi önszerveződő közösségek támogatása önként vállalt feladatnak minősül, így nem veszélyeztetheti az Önkormányzat kötelező feladatainak az ellátását.

A fent leírtak alapján kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a következő határozati javaslatokat megtárgyalni szíveskedjen.

1. Határozati javaslat:

Hajdúsámson Város Önkormányzata Képviselő-testülete – a sportról szóló 2004. évi I. törvény 35. § (1) bekezdése alapján – elhatározza, hogy a Hajdúsámsoni Technikai Tömegsport és Ifjúsági Szabadidős Egyesület elnöke által javasolt alább felsorolt labdarúgó sportolókkal, és a megjelölt összegekkel szponzori szerződést köt **2026. június 30. napjáig** a 2025/2026-os szezon időtartamára a következő feltételekkel:

1. Hajdúsámson Város Önkormányzata
 - Nagy Patrik 300 000 Ft
 - Tóth Balázs 200 000 Ft
 - Komjáti Dániel 200 000 Ft
 - Szabó Péter 200 000 Ft
 - Győri Róbert 300 000 Ft
 - Nagy János 300 000 Ft

- Virág Tamás 200 000 Ft
- Nagy István 200 000 Ft
- Mertin Lajos 200 000 Ft
- Szabó Imre 300 000 Ft
- Bordás Ádám 200 000 Ft
- Bartha Zoltán 200 000 Ft
- Éles Máté 300 000 Ft
- Gál Ferenc 100 000 Ft
- Sólyom Máté 100 000 Ft
- Tóth Bálint 100 000 Ft
- Kiss Levente 100 000 Ft részére pénzügyi szponzori támogatást nyújt.

2. A sportoló köteles nyilatkozataiban Hajdúsámson Város Önkormányzatát, mint szponzorát nevesíteni, népszerűsíteni és jó hírnevét keltetni. A saját népszerűsítésére készített reklámanyagokon, a sporteseményeken viselt ruházaton köteles feltüntetni Hajdúsámson Város Önkormányzatát, mint szponzort.
3. Az önkormányzat a sportoló nevével és sportteljesítményével kapcsolatos információkat a városmarketing tevékenysége során felhasználhatja.
4. Amennyiben a szponzorált a sporttevékenységet abbahagyja, úgy támogatásra annak időpontjától nem tarthat igényt. Ennek tényéről köteles a Képviselő-testületet tájékoztatni.

A szponzori szerződések alapján adott támogatás fedezetét összesen bruttó 3 500 000 Ft összeget az Önkormányzat a 2025. évi költségvetésében az általános tartalék terhére biztosítja, a pénzeszköz átadás államháztartáson kívülre soron előirányzat átcsoportosítással.

Az előirányzat módosítása a jelen képviselő-testületi ülésen tárgyalandó költségvetési rendelet módosításban kerüljön átvezetésre.

A Képviselő-testület felkéri a polgármestert, hogy a szponzori szerződések megkötésére és a támogatás folyósítására intézkedjen.

Határidő: a szerződés megkötésére: 2025. június 10. napjáig
az összeg átutalására: a szerződés aláírását követő 15 napon belül

Felelős: Antal Szabolcs polgármester

Hajdúsámson, 2025. május 26.

↓
Antal Szabolcs
polgármester



A határozat elfogadásához minősített többség szükséges.

Az előterjesztést készítette:	Márkus Mónika	<i>[Signature]</i>
Pénzügyi és Gazdasági Osztály:	Bujdosóné Cziráj Mariann osztályvezető	<i>[Signature]</i>
Aljegyző:	Dán Mónika	<i>[Signature]</i>
Jegyző:	Dr. Danku József	<i>[Signature]</i>

ELŐTERJESZTÉS
a Sámson Dent Kft.-vel kötött feladat-ellátási szerződés módosítása tárgyában

Előzmények:

Hajdúsámson Város Önkormányzata (Önkormányzat) és a Sámson Dent Fogszakorvosi Korlátolt Felelősségű Társaság (a továbbiakban: Fogorvosi Szolgáltató, ügyvezető: Dr. Jeney-Gál Enikő Klára) 2016. január 28. napján Hajdúsámson Város Önkormányzata Képviselő-testülete 8/2016. (I. 28.) öh. sz. határozata alapján feladat-ellátási szerződést kötöttek az 1. számú fogorvosi körzet 14-18 életév közötti, iskolafogászati ellátásban nem részesülő, tanköteles és nem tanköteles lakosainak, valamint a 18. életévet betöltött felnőtt lakosainak fogászati ellátására, folyamatos területi ellátási kötelezettséggel.

A fogorvosi szolgáltató képviseletében Dr. Jeney-Gál Enikő Klára ügyvezető, továbbá Dr. Rátkai Karolina Kitti kérelemmel fordult az önkormányzathoz, hogy Dr. Imre Judit Édua (a praxisban személyes ellátásra kötelezett fogorvos, a praxisjog tulajdonosa) tartós helyettesítése miatt, az önkormányzat járuljon hozzá a praxisjog Dr. Rátkai Karolina Kitti fogorvos részére történő értékesítéséhez.

A Képviselő-testület elé történő előterjesztést megelőzően, az 1. számú fogorvosi körzet praxisjog átruházási kérelmének visszavonására került sor, mivel a 2025. április 9. napján kötött adásvételi szerződést, a szerződő felek (Dr. Imre Judit Édua és Dr. Rátkai Karolina Kitti) 2025. május 23. napján közös megegyezéssel felbontották.

Dr. Rátkai Karolina Kitti fogorvos a – népegészségügyi szerv által már engedélyezett – tartós helyettesítést 2025. június 30. napjáig vállalja.

A kérelem tartalmazza továbbá, hogy a rendelési idő módosításához a Képviselő-testület járuljon hozzá.

Az 1. sz. fogorvosi körzetben a rendelési idő a következők szerint változik:

- Hétfőn és szerdán: 12:00 órától - 18:00 óráig,
- Kedden, csütörtökön és pénteken: 08:00 órától - 14:00 óráig.

Fentiek alapján Hajdúsámson Város Önkormányzata és a Sámson Dent Kft. között 2016. január 28. napján létrejött feladat-ellátási szerződés 13. pontjának módosítása (a tartós helyettesítő fogorvos személye) és a 16. pontjának módosítása (a rendelési idő megváltoztatása miatt) szükséges.

Jelenlegi helyzet:

A kérelemben foglaltak alapján Dr. Imre Judit Édua a továbbiakban nem tudja elvégezni az 1. számú fogászati körzet ellátásához kapcsolódó fogorvosi feladatokat, ezért praxisjogát át kívánja ruházni Dr. Kovács Noémi Anita fogorvosra, melyről az adásvételi szerződés csatolásra került. A praxisjog megszerzéséhez feladatellátási előszerződést szükséges kötni a Fogorvosi Szolgáltatóval és az ellátó orvossal, melynek előfeltétele az Országos Kórházi Főigazgatóság, mint kijelölt praxiskezelő, előzetes véleményezése. Ezen vélemény kikérését követően egy újabb előterjesztéssel kerülhet a Képviselő-testület elé, az 1. számú fogorvosi körzet feladat-ellátásának megkötésére vonatkozó előszerződés.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztést megtárgyalni, a határozati javaslatot elfogadni szíveskedjen.

Határozati javaslat:

Hajdúsámson Város Önkormányzata Képviselő-testülete – az önálló orvosi tevékenységről szóló 2000. évi II. törvény 2/B. § (1) bekezdésében foglaltak alapján – elhatározza, hogy a Sámson Dent Fogszakorvosi Korlátolt Felelősségű Társasággal, mint Fogorvosi Szolgáltatóval a 2016. január 28. napján létrejött feladat-ellátási szerződés 13. pontját és a 16. pontját a határozat melléklete szerinti formában és tartalommal közös megegyezéssel módosítja.

A Képviselő-testület felkéri a polgármestert a feladat-ellátási szerződés módosításának aláírására.

Határidő: azonnal

Felelős: Antal Szabolcs polgármester

Hajdúsámson, 2025. május 27.



Antal Szabolcs
polgármester

A határozat elfogadásához egyszerű többség szükséges.

Az előterjesztést készítette:	Dán Mónika	
Pénzügyi és Gazdasági Osztály:	Bujdosóné Czifják Mariann osztályvezető	
Aljegyző:	Dán Mónika	
Jegyző:	Dr. Danku József	

Tervezet

FELADAT-ELLÁTÁSI SZERZŐDÉS MÓDOSÍTÁSA

mely létrejött egyrészről **Hajdúsámson Város Önkormányzata** (4251 Hajdúsámson, Szabadság tér 5., Adószám: 15728544-2-09, KSH törzsszám: 728548, E-mail: polgarmesterihivatal@hajdusamson.hu) képviseletében eljáró **Antal Szabolcs** polgármester, mint közszolgáltatásról gondoskodó szerv (a továbbiakban: **Önkormányzat**),

másrészről a **Sámson Dent Fogszakorvosi Korlátolt Felelősségű Társaság** (4251 Hajdúsámson, Hársfa u. 3-5., cégjegyzékszám: 09-09-006634, adószám: 11841973-1-09) képviseletében eljáró Dr. Jeney-Gál Enikő Klára ügyvezető, mint Fogorvosi Szolgáltató (a továbbiakban: **Fogorvosi Szolgáltató**) (**együtt: Felek**) között alulírott helyen és időben a következő feltételek szerint:

1.) Szerződő felek a 2016. január 28. napján kelt 1. számú fogorvosi körzet 14-18 életév közötti tanköteles és nem tanköteles lakosainak, akik nem részesülnek szervezett iskolafogászati ellátásban, valamint a 18. életévet betöltött felnőtt lakosainak fogászati ellátására folyamatos területi ellátási kötelezettséggel kötött feladat-ellátási szerződés 13. és 16. pontját közös megegyezéssel a következők szerint módosítják:

„13. Az **Önkormányzat** Hajdúsámson Város Önkormányzata Képviselő-testülete /2025. () öh. sz. határozata alapján hozzájárul, hogy Dr. Imre Judit Édua személyes ellátásra kötelezett fogorvos Dr. Rátkai Karolina Kitti fogorvos személyében - 2025. június 30. napjáig - tartós helyettesítést vegyen igénybe.

Név: Dr. Rátkai Karolina Kitti

Egyetemi oklevél száma: 72/2019/FO

Egyetemi oklevél kelte: 2019.07.05.”

„16. A Fogorvosi Szolgáltató a Hajdú-Bihar Vármegyei Kormányhivatal Debreceni Járási Hivatal Népegészségügyi Osztálya által kiadott működési engedélyben meghatározott időrendben köteles rendelni (rendelési idő: hétfő, szerda: 12:00-tól 18:00-ig, kedd, csütörtök, péntek: 08.00-tól 14:00-ig) és azt a szolgáltatást igénybevevőkkel, valamint az Önkormányzattal közölni. A rendelési időt és az elérhetőséget (telefonszám) a rendelőhelyiség bejáratára közérthetően és jól látható helyen ki kell függeszteni. További tájékoztatási kötelezettségek körébe tartozik a térítés ellenében végzett szolgáltatások térítési díjának ismertetése, az ügyeleti ellátás, a betegjogi képviselő elérhetősége, a panaszjog gyakorlásának lehetősége, továbbá az egészségügyi szolgáltatás gyakorlásának általános feltételeiről, valamint a működési engedélyezési eljárásról szóló 96/2003. (VII. 15.) Korm. rendelet 3. és 4. §-aiban előírtak.”

2.) A szerződés egyéb pontjai változatlan formában hatályban maradnak.

Hajdúsámson, 2025. május „ „

.....
Antal Szabolcs
polgármester

.....
Dr. Jeney-Gál Enikő Klára
Sámson Dent Kft.

A szerződést ellenjegyzem:
Hajdúsámson, 2025. május „ „

A szerződést pénzügyileg ellenjegyzem:
Hajdúsámson, 2025. május „ „

.....
Dr. Danku József
jegyző

.....
Bujdosóné Czirják Mariann
pénzügyi és gazdasági osztályvezető

ELŐTERJESZTÉS

Hajdúsámson Város Önkormányzata 2024. évi költségvetésének végrehajtásáról

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 91. § (1) bekezdése alapján a helyi önkormányzat költségvetésének végrehajtására vonatkozó zárszámadási rendelet tervezetét a jegyző készíti elő és a polgármester terjeszti a képviselő-testület elé úgy, hogy az a képviselő-testület elé terjesztését követő harminc napon belül, de legkésőbb a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig hatályba lépjen.

Az államháztartás alrendszereihez tartozó költségvetési szervek beszámolója összeállításának módjára, tartalmára, szerkezetére vonatkozó kérdéseket, valamint a beszámoló adatait alátámasztó könyvviteli kötelezettséget az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I. 11.) Korm. rendelet szabályozza.

KÖLTSÉGVETÉSI GAZDÁLKODÁS ÁLTALÁNOS ÉRTÉKELÉSE

A Képviselő-testület a 3/2024. (II. 06.) önkormányzati rendeletével fogadta el az önkormányzat és intézményei 2024. évi költségvetését, melyben meghatározta a gazdálkodás fő irányait, alapelveit és a jóváhagyott pénzügyi és létszámkereteket. Az önkormányzati rendeletben meghatározott gazdálkodási szabályok a takarékoság, gazdaságosság, hatékonyság feltételrendszerének megteremtését szolgálják, hiszen a költségvetés eredményes végrehajtása csak ezen alapelvek betartásával lehetséges.

Az önkormányzati feladatellátás intézményrendszere Hajdúsámsonban

Általános iskolai oktatás

A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 13. §-a szerint 2013. január 1. napjától a közoktatási, köznevelési közfeladatok közül az óvodai ellátás a helyi önkormányzat feladata maradt.

Hajdúsámson városában 2013. július 1. napjától az általános iskolai oktatás két külön fenntartó által vezetett intézményben valósul meg. A II. Rákóczi Ferenc Általános Iskola, Gimnázium, Szakképző Iskola, Alapfokú Művészeti Iskola és Óvoda a HIT Gyülekezete egyház fenntartásában, valamint a Debreceni Tankerületi Központ fenntartásában lévő Csapókerti Általános Iskola Hajdúsámsoni Tagintézményében. A Csapókerti Általános Iskola Hajdúsámsoni Tagintézménybe járó gyermekek étkeztetését Hajdúsámson Város Önkormányzata biztosítja kötelező feladatként, vásárolt szolgáltatás igénybevételével. Az intézményben lévő oktatás a 2023/2024 és 2024/2025. tanévben szünetel, tehát az étkeztést 2023. szeptember 1. napjától nem kell az önkormányzatnak biztosítani.

Óvodai nevelés

Az Önkormányzat a 92/2021. (V. 18.) polgármesteri határozatával elhatározta, hogy a fenntartásában működő Eszterlánc Óvoda (4251 Hajdúsámson, Kossuth út 11-17., 1464 hrsz.) köznevelési intézmény fenntartói jogát 2021. szeptember 1. napjával átadja a HIT Gyülekezete Egyház (1103 Budapest, Gyömrői út 69.) részére.

2021. szeptember 1. napjával a 95/2021. (V. 18.) polgármesteri határozat alapján egy új, önkormányzati óvodát hozott létre, 75 férőhellyel, 3 csoporttal, melynek új alapító okiratát elfogadta. A költségvetési szerv gazdálkodással kapcsolatos feladatait a Hajdúsámsoni Polgármesteri Hivatal végzi.

Könyvtári és közművelődési feladatok (Petőfi Sándor Városi Könyvtár, Művelődési Ház és Kiállítóhely)

A Petőfi Sándor Városi Könyvtár, Művelődési Ház és Kiállítóhely önálló költségvetési szerv, gazdálkodási feladatainak ellátása a Polgármesteri Hivatal feladata.

Szociális és gyermekjóléti feladatok

A szociális és gyermekjóléti feladatok ellátása a Nyíradonyi Szociális és Gyermekjóléti Társulás által fenntartott Nyíradonyi Szociális és Gyermekjóléti Szolgáltatási Központ keretein belül történik. 2024. évben új feladatként jelent meg a Fogytékos személyek nappali ellátása.

Ivóvíz és szennyvízellátási feladatok

Hajdúsámson Város Önkormányzata ivóvíz-, és szennyvízellátását biztosító közmű vagyron üzemeltetési feladatainak ellátását a Debreceni Vízmű Zrt.-t végzi.

Temetőfenntartás

Az önkormányzati tulajdonú temető fenntartása, üzemeltetése és a kegyeleti szolgáltatások feladatellátása 2023. évtől átkerült az Önkormányzathoz.

Temetés számok alakulása az elmúlt évben:

Hajdúsámsoni lakosok közül 2024. évben 120 fő halálozott el.

A 2024. évben összesen 87 temetés történt (koporsós, hamvasztásos).

2024. évi teljesítési adatok:

Személyi kiadások, munkaadói járulékfizetési kötelezettséggel együtt:	5 644 024 Ft
Dologi kiadások összesen:	8 206 823 Ft
Üzemeltetési anyagbeszerzések:	836 844 Ft
Közüsemi díjak, telefon, kommunikációs szolgáltatások:	2 228 590 Ft
Karbantartás és egyéb üzemeltetési szolgáltatások teljesítése:	3 834 555 Ft
Közvetített szolgáltatások:	263 988 Ft
Fizetendő áfa:	1 042 846 Ft
Beruházási kiadások:	525 272 Ft
Összes Kiadás:	14 376 119 Ft
 Ravatalozó használati díj:	 6 670 802 Ft
Hűtési díj:	583 634 Ft
Temető fenntartási díj:	121 920 Ft
Sírhely díjak:	2 673 702 Ft
Összes Saját Bevétel:	10 050 058 Ft
Állami támogatás:	4 326 061 Ft
Összes Bevétel:	14 376 119 Ft

A köztemető üzemeltetésre kapott 7 779 601 forintból 4 326 061 forint került felhasználásra a temető üzemeltetésére.

A fennmaradó összeg az önkormányzat többi kötelező közfeladatainak a működésére lett felhasználva.

A fenti számok is azt mutatják, hogy a temető üzemeltetése jelenleg finanszírozható az állami támogatásból, valamint az Önkormányzatot megillető temetőhöz kapcsolódó bevételekből.

Közterület, zöldterület kezelés és fenntartás

Az utak karbantartását, a zöldterület kezelését a Városfejlesztési és Műszaki Osztály végzi.

A 2024. ÉVI GAZDÁLKODÁS SZÁMSZERŰ ADATAI

A Képviselő-testület a 2024. évi költségvetés eredeti bevételi és kiadási főösszegét **2 900 153 097 Ft-ban** állapította meg. Az eredeti előirányzat az év során több alkalommal módosításra került. A gazdálkodás során a központi költségvetésből érkező források, a beruházásokhoz kapcsolódóan biztosított támogatások, valamint a Képviselő-testület döntéseinek költségvetésbe történő beépítésével a kiadási és bevételi előirányzat főösszege 2024. december 31. napján **8 854 118 775 Ft.**

BEVÉTELI ELŐIRÁNYZATOK ÉS AZOK TELJESÍTÉSE

Eredeti bevételi előirányzat:	2 900 153 097 Ft
Módosított bevételi előirányzat:	8 854 118 775 Ft
Tényleges teljesítés:	8 143 569 245 Ft
Tényleges teljesítés %-a:	91,97 %

2024. évi bevételek megoszlásának alakulása

Bevételi jogcím csoportok	Összeg (Ft)	Megoszlási arány
Támogatások (Működési)	1 019 081 478	31,131%
Támogatások (Felhalmozási)	677 188	0,023%
Közhatalmi bevételek	391 162 489	11,949%
Működési bevételek	134 026 855	4,094%
Felhalmozási bevételek	938 177	0,028%
Átvett pénzeszközök (Működési)	40 363 502	1,233%
Átvett pénzeszközök (Felhalmozási)	12 553 059	0,383%
Finanszírozási bevételek (Maradvány)	1 642 362 825	50,170%
Államháztartáson belüli megelőlegezések	32 403 672	0,989%
Lekötött bankbetétek megszűnése	4 870 000 000	
Összesen:	8 143 569 245	
Összesen lekötött bankbetét megszűnése nélkül:	3 273 569 245	100%

I. TÁMOGATÁSOK

1. MŰKÖDÉSI CÉLÚ TÁMOGATÁS ÁLLAMHÁZTARTÁSON BELÜLRŐL

1.1. Helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatása (8. melléklet)

A helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatása a támogatásokon belül a legnagyobb arányt képviseli. Itt jelennek meg az önkormányzat kötelező feladatainak ellátására a költségvetési törvény alapján kapott támogatások:

- a helyi önkormányzatok működésének általános támogatása,
- a települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása,
- a települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása,
- a települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása,
- önkormányzatok rendkívüli támogatása.

Ezen a jogcímen a **724 254 144 Ft** tervezett bevétel **100,00%-a** megérkezett az önkormányzat számlájára.

A központi költségvetésből származó források a feladatfinanszírozás rendszerében nem biztosítanak kellő fedezetet az intézményrendszer működtetéséhez, ezért az önkormányzatnak saját bevételeiből és egyéb támogatásaiból továbbra is hozzá kell járulnia azok fenntartási kiadásaihoz.

1.2. Pénzeszköz átvételek államháztartáson belülről (4. sz. melléklet)

Itt jelennek meg a központi költségvetési szervtől, a fejezeti kezelésű előirányzatból, a Társadalombiztosítási Alaptól, az Elkülönített Állami Pénzalapoktól, más önkormányzati költségvetési szervtől érkező támogatások, valamint a Nyíradonyi Szociális és Gyermekjóléti Szolgáltatási Központtól a 2023. évi elszámolás miatt érkezett összeg. Itt találhatóak az önkormányzat sikeres pályázati tevékenységéből adódóan kapott pályázati támogatások is.

Az éves szinten tervezett **363 757 589 Ft** összegű módosított előirányzathoz tartozó teljesítési adat **294 827 334 Ft**, mely szerint a teljesítés aránya összességében **81,05 %**. Legnagyobb tételt az közfoglalkoztatáshoz kapcsolódó bevételek teszik ki 255 142 870 forintot, itt található az iskolavédőnő ellátáshoz kapcsolódó 10 216 500 forintos bevétel is, valamint szintén itt jelenik meg az önkormányzati választásokhoz kapcsolódó működési célú átvett pénzeszköz is 8 355 398 forint összegben.

Az előirányzat és teljesítési adatok a 4. számú mellékletben kerültek részletesen kimutatásra.

2. FELHALMOZÁSI CÉLÚ TÁMOGATÁS ÁLLAMHÁZTARTÁSON BELÜLRŐL

2.1. Fejlesztési célú támogatások (8. sz. melléklet)

2024. évben fejlesztési célú támogatásokban az Önkormányzat nem részesült.

2.2. Pénzeszköz átvételek államháztartáson belülről (4. sz. melléklet)

A jogcímen rendelkezésre álló módosított előirányzat **732 134 190 Ft**, a teljesítés aránya **0,09 %**, azaz **677 188 Ft**. Az előirányzat a közfoglalkoztatáshoz kapcsolódó 762 000 forint mellett, két pályázathoz bevételét foglalja magába: TOP Plusz 1.2.3-21. Belterületi utak fejlesztése című pályázathoz tartozó 589 653 351 forint, és a VP6-7.2.1.1-21 Külterületi helyi közutak fejlesztése című pályázathoz tartozó 141 718 839 forint bevételeket. Az alacsony teljesítés oka, hogy a pályázati bevételek a 2025. évben fognak teljesülni várhatóan.

I. KÖZHATALMI BEVÉTELEK (10. sz. melléklet)

A közhatalmi bevételek módosított előirányzata **290 488 277 Ft**. Az év során ezen a jogcímen összesen **391 162 489 Ft** realizálódott, így a teljesítés aránya **134,66 %**.

1. A helyi adók

A tervezett **288 000 000 Ft** bevételi előirányzathoz év végére **382 180 052 Ft** teljesült **132,70 %-os** arányban, mely adónemenként a következők szerint alakult:

Megnevezés	Előirányzat (Ft)	Teljesítés (Ft)	Teljesítés (%)
Magánszemélyek kommunális adója	43 000 000	44 676 213	103,90
Iparűzési adó	240 000 000	331 189 197	138,00
Építményadó	5 000 000	6 314 642	126,29
Összesen:	288 000 000	382 180 052	132,70

A 2024. december 31. napján hatályos adórendelet alapján Hajdúsámson Város Önkormányzata illetékességi területén az adómértékek a következők szerint kerültek meghatározásra:

- **építményadónál:** az építmény hasznos alapterületére számítva **150 Ft/m²**
- **kommunális adónál:** a Htv. 11. §-ban és a 17. §-ban meghatározott adótárgyanként, illetőleg lakásbérleti jogonként **10 000 Ft**.
- **iparűzési adónál:** az adó évi mértéke az **adóalap 2 %-a**.

2. Bírság, pótlék, egyéb közhatalmi bevételek

Az év végi adatok **8 982 437 Ft** teljesülést mutatnak, mely a **2 488 277 Ft-os** módosított előirányzat **360,99 %-a**. Az adatok tartalmazzák az önkormányzatot megillető helyszíni bírságot, környezetvédelmi bírságot, és egyéb bírságokat.

II. INTÉZMÉNYI MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK (10. sz. melléklet (Önkormányzat))

Az intézményi működési bevételek **128 899 316 Ft-os** előirányzatának teljesülése összesen **134 026 855 Ft**, mely 103,98 %-os teljesítési arányt jelent. Ezen a soron jelennek meg:

- az önkormányzati vagyon bérbeadásából származó díjak (ravatalozó használati díj, bérleti díj),
- a továbbszámlázott szolgáltatások (közüzemi díjak),
- a víziközmű vagyon üzemeltetéséből származó bevétel,
- az intézményi ellátási díjak (étkezési térítési díjak),
- kamatbevételek,

- tulajdonosi bevétel,
- biztosító által fizetett kártérítések,
- áru és készletértékesítés (közfoglalkoztatás keretein belül előállított termékek értékesítése),
- egyéb különféle bevételek (sírhely díjak, rezsi elszámolások).

Szervezet	2024. évi módosított előirányzat	2024. évi teljesítési adatok	Teljesítés %-ban
Hajdúsámson Város Önkormányzata	123 479 362	127 970 533	103,64
Hajdúsámsoni Polgármesteri Hivatal	1 900 000	2 439 442	128,39
Hajdúsámsoni Önkormányzati Óvoda	892 189	764 977	85,74
Petőfi Sándor Városi Könyvtár, Művelődési ház és Kiállítóhely	2 627 765	2 851 903	108,53
Összesen:	128 899 316	134 026 855	103,98

III. FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK (10. sz. melléklet)

2024. évben felhalmozási bevétel **938 177 Ft** módosított előirányzathoz **938 177 Ft** teljesült. Az összeg egyik része 381 929 forint a 471. es elkerülő úttal kapcsolatos kisajátításhoz tartozik, a másik Horváth Róbert vásárolt egy földterületet az Önkormányzattól 556 248 forint értékben, a 68/2024. (III. 04.) öh. sz. határozat alapján.

IV. MŰKÖDÉSI CÉLÚ ÁTVETT PÉNZESZKÖZÖK ÁLLAMHÁZTARTÁSON KÍVÜLRŐL (4. sz. melléklet)

Az előirányzat **56 327 526 Ft**, melyből **40 363 502 Ft** teljesült 71,66%. Melyből az egyik legnagyobb tétel 18 851 040 forint a Hajdúsámsoni Önkormányzati Óvoda költségvetésében található Erasmus pályázathoz kapcsolódik, az Óvoda ezen kívül sikeresen pályázott 200 000 forintra a Tesco Global Zrt. pályázatán. Nagyobb tétel még a 114/2023. (VI. 29.) öh. sz. határozat és a 72/2021. (XI. 25.) öh. sz. határozat alapján visszafizetett átadott pénzeszközök 19 618 462 forint összegben. Ezen kívül még tombola bevétel és támogatások találhatók meg ezen a soron 1 694 000 forint összegben.

V. FELHALMOZÁSI CÉLÚ ÁTVETT PÉNZESZKÖZÖK ÁLLAMHÁZTARTÁSON KÍVÜLRŐL (4. sz. melléklet)

A 12 553 059 Ft-os előirányzat három testületi határozatból tevődik össze: a 115/2022. (VI. 23.) öh. számú határozat és a 71/2024. (III. 04.) öh. sz. határozat alapján a Martinkáért Egyesület által benyújtott pályázat megvalósítása után visszatérítendő összegek 12 433 619 Ft. Valamint a Hajdúsámson-Sámsonkert-Martinka Víziközmű Társulással kapcsolatos beszedett követelés 119 440 forint összegben.

FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK

VI. KÖLTSÉGVETÉSI HIÁNY BELSŐ FINANSZÍROZÁSÁRA SZOLGÁLÓ PÉNZFORGALOM NÉLKÜLI BEVÉTELEK

1. Működési célú pénzmaradvány igénybevétele

Az előző évi működési célú pénzmaradvány **477 674 856 Ft** módosított előirányzata **100%-os** arányú igénybevételt mutat.

2. Felhalmozási célú pénzmaradvány igénybevétele

A felhalmozási célú pénzmaradvány **1 164 687 969 Ft** módosított előirányzata **100%-os** arányú igénybevételt mutat.

VII. KÖLTSÉGVETÉSI HIÁNY KÜLSŐ FINANSZÍROZÁSÁRA SZOLGÁLÓ PÉNZFORGALOM NÉLKÜLI BEVÉTELEK

A 2024. évi gazdálkodás során sem működési, sem felhalmozási célú hitel felvételére nem volt szükség.

VIII. ÁLLAMHÁZTARTÁSON BELÜLI MEGELŐLEGEZÉSEK

A finanszírozási bevételek részét képezi a 2024. december hónap végén érkezett, a 2025. évre megelőlegezett **32 403 672 Ft** összegű állami támogatás.

KIADÁSI ELŐIRÁNYZATOK ÉS AZOK TELJESÍTÉSE

Eredeti bevételi előirányzat:	2 900 153 097 Ft
Módosított bevételi előirányzat:	8 854 118 775 Ft
Tényleges teljesítés:	7 307 104 849 Ft
Tényleges teljesítés %-a	82,53 %

2024. évi kiadások megoszlásának alakulása

Kiadási jogcím csoportok	Összeg (Ft)	Megoszlási arány
Személyi juttatások	764 906 003	31,39%
Munkaadót terhelő járulékok	87 070 640	3,57%
Dologi kiadások	498 788 840	20,47%
Egyéb működési célú kiadások	147 670 497	6,07%
Ellátottak pénzbeli juttatásai	41 418 392	1,70%
Beruházási kiadások	204 569 213	8,39%
Felújítási kiadások	71 513 212	2,93%
Egyéb felhalmozási célú kiadások	589 653 351	24,19%
Finanszírozási kiadások Államháztartáson belüli megelőlegezés	31 514 701	1,29%
Lekötött bankbetétek elhelyezése	4 870 000 000	
Összesen:	7 307 104 849	
Összesen lekötött bankbetétek elhelyezése nélkül:	2 437 104 849	100%

I. MŰKÖDÉSI KIADÁSOK (1. sz. melléklet)

1. Személyi juttatások

A személyi juttatások 869 869 808 **Ft-os** előirányzata **760 647 641 Ft** összegben került felhasználásra, ami **87,93 %-os** arányt jelent. Az adatok tartalmazzák az önkormányzat költségvetési szerveinél jóváhagyott létszámhoz tartozó illetményeket, a kistérségi startmunka mintaprogram keretében és a hosszú távú közfoglalkoztatott dolgozók bérét is. Az alacsonyabb teljesítési arány oka a közfoglalkoztatáshoz biztosított személyi juttatások előirányzata a Hatósági szerződésben foglaltak szerint beépítésre került a költségvetésbe, viszont a teljesítés egy része áthúzódik a 2025. évre.

2. Munkaadókat terhelő járulékok

A kiemelt előirányzaton rendelkezésre álló módosított előirányzat összege **95 138 035 Ft**, a teljesítés **87 070 640 Ft**, a teljesítés aránya **91,52 %**.

3. Dologi kiadások

A 2024. évi dologi kiadások módosított előirányzatának összege **745 544 087 Ft**, melynek **66,90 %-a**, összesen **498 788 840 Ft** került felhasználásra.

A közüzemi számlák tekintetében a teljesítés nettó **85 235 513 Ft** volt a tervezett nettó **125 069 632 Ft**-tal szemben ez 68,15%-ot jelent.

A dologi kiadások időarányostól alacsonyabb teljesítésének oka a takarékos gazdálkodás, valamint a pályázatokhoz kapcsolódó dologi kiadások alacsony teljesítése.

4. Egyéb működési célú kiadások

4.1. Működési célú pénzeszköz átadások államháztartáson belülre (5. sz. melléklet)

A kiadási jogcímen **119 023 699 Ft** módosított előirányzatot tartalmaz a költségvetés, mely **94,03%-**ban teljesült. A felhasználás **111 920 797 Ft** összege az alábbi feladatokhoz kapcsolódóan jelentkezett:

- A Hajdúsámson Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata támogatására **2 000 000 Ft**,
- A Nyíradonyi Szociális és Gyermekjóléti Társulás által biztosított szociális és gyermekjóléti szolgáltatások – bölcsődei ellátás, gyermekjóléti feladatok, szociális étkeztetés, házi segítségnyújtás, családsegítés, támogató szolgálat, tanyagondnoki szolgálat – ellátásához **69 549 794 Ft**,
- A 2024. évi beszámoló után visszafizetett állami támogatások, pályázatokhoz kapcsolódó visszafizetések és közfoglalkoztatási programokhoz kapcsolódó előlegek fel nem használt részének visszafizetése **40 371 003 Ft**.

4.2. Működési célú pénzeszköz átadások államháztartáson kívülre (6. sz. melléklet)

A civil és egyéb szervezetek, egyházak – együtt non-profit szervezetek – 2024. évi támogatására, valamint más, nem államháztartási alrendszerbe tartozó szervezetek, személyek részére biztosított **39 086 292 Ft-os** előirányzattól év végéig **35 749 700 Ft** került kifizetésre, a teljesítés aránya **91,45 %**.

Civil szervezetek támogatása **19 850 000 Ft** összegben teljesült. Egyház részére nyújtott támogatások **2 000 000 Ft** összegben kerültek kifizetésre.

61/2024. (III.04.) öh. sz. határozat alapján a II. Rákóczi Ferenc Általános Iskola, Gimnázium, Szakképző Iskola és Alapfokú Művészeti Iskola és Óvodában sajátos nevelési igényű tanulók tanulmányi kirándulásának támogatása **110 000 Ft**.

185/2019. (VIII. 29.) öh. sz. határozat alapján a 2. sz. fogorvosi körzet részére fizetendő hozzájárulás **360 000 Ft** összegben.

A Debreceni Agglomeráció Hulladékgazdálkodási Társulás részére fizetendő társulási hozzájárulás **736 666 Ft**-ban teljesült.

Hajdúsámsoni önkormányzati Óvoda: Gyermekjáték sz. egészség című, 2024-1-HU01-KA210-SCH-000245977 azonosító számú ERASMUS pályázat alapján kifizetés a konzorciumi partner óvodáknak **12 693 034 Ft**.

5. Ellátottak pénzbeli juttatásai (11. sz. melléklet)

A jogcímen jelennek meg az önkormányzat által folyósított települési támogatások és szociális támogatások. A 2024. év végi adata alapján az **50 070 932 Ft** összegű előirányzat **82,73 %-a** került felhasználásra, összesen **41 418 392 Ft** került kifizetésre a jogszabályi előírások alapján, valamint az önkormányzat helyi rendeletében meghatározott ellátottak részére.

II. FELHALMOZÁSI KIADÁSOK (13. sz. melléklet)

1. Beruházások (13. sz. melléklet)

A **1 142 020 919 Ft** módosított kiadási előirányzattal szemben a felhasználás **204 569 213 Ft**, mely **17,91 %-os** teljesítési arálynak felel meg. A teljesítési adatok alacsonyabb teljesítési arányát az okozza, hogy több beruházás, pályázat csak a 2025. évben fog megvalósulni.

2. Felújítások (13. sz. melléklet)

Felújítási kiadásként a **244 437 064 Ft** módosított kiadási előirányzattal szemben a felhasználás **71 513 212 Ft**, **29,26 %-os** teljesítési arálynak felel meg. A teljesítési adatok alacsonyabb szintje a beruházásokhoz hasonlóan abból adódik, hogy a pályázatok keretében megvalósuló felújítások csak 2025. évben fognak realizálódni.

3. Egyéb felhalmozási kiadások (5. sz. melléklet)

3.1. Felhalmozási célú pénzeszköz átadások államháztartáson belülre

Ezen a jogcímen **589 653 351 Ft** módosított előirányzat **589 653 351 Ft**, 100,00%-os teljesítést mutat.

Top Plusz 1.2.3-21. Belterületi utak fejlesztése pályázathoz kapcsolódóan leküldött előleg visszafizetése 589 653 351 Ft összegben.

3.2. Felhalmozási célú pénzeszköz átadások államháztartáson kívülre (6 sz. melléklet)

Ezen a jogcímen 2024. évben nem történt kifizetés.

III. FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK (1. sz. melléklet)

1. Működési célú hitel törlesztése

A 2024. évben likvid hitel felvételére nem került sor, ezért törlesztési kötelezettség sem keletkezett.

2. Felhalmozási célú hitel törlesztése

A 2024. évben fejlesztési célú hitel felvételére nem került sor, így a 2024. évre vonatkozóan az önkormányzatnak hiteltörlesztési kötelezettsége sem volt.

3. Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése

A finanszírozási bevételek és kiadások részét képezi a tárgyév decemberében érkezett, a tárgyévét követő évre megelőlegezett állami támogatás. A kiadási oldalon az előirányzat tartalmazza a 2024. és 2025. évi megelőlegezéseket **58 394 676 Ft** összegben, a teljesítési adat **31 514 701 Ft**, mely a 2023. évben érkezett előleg visszafizetését tartalmazza. 2024. év decemberében érkezett 2025. évi előleg visszafizetése a 2025. évi költségvetésben jelenik meg, fedezetét a pénzmaradványból kell biztosítani.

PÁLYÁZATI TEVÉKENYSÉG BEMUTATÁSA

2024. évre áthúzódó és folyamatban lévő pályázatok, projektek:

1. "Belterületi utak fejlesztése Hajdúsámsonban"

(Bodzás, Ág, Rózsa, Gyöngyvirág, Munkácsy, Nap és Szeder utcák)

Pályázati azonosító: TOP_PLUSZ-1.2.3-21-HB1-2022-00064

Támogatás összege: 699 969 390 Ft

Elszámolható összköltség: 699 969 390 Ft

Támogatás mértéke: 100%

A projekt megvalósítása folyamatban van.

2. „Külterületi utak fejlesztése Hajdúsámsonban”

(Szatmári utca, Szűcs utca, Fő utca)

Pályázati azonosító: VP6-7.2.1.1-21

Támogatási kérelem iratazonosító száma: 3352111095

Támogatás összege: 283 437 679 Ft

Önerő összege: 14 917 780 Ft

Nem elszámolható önerő: 17 433 293 Ft

Elszámolható összköltség: 315 788 752 Ft

Támogatás mértéke: 95%

A projekt megvalósítása folyamatban van.

3. „Bölcsőde bővítés Hajdúsámsonban”

Pályázati azonosító: RRF-REP-1.1.2-24-2024-00164

Igényelt támogatás összege: 349 997 648 Ft

Elszámolható összköltség: 349 997 648 Ft

Támogatás mértéke: 100%

Támogató döntésben részesült. A támogatási szerződés aláírása folyamatban van.

4. „Tornacsarnok kialakítása Hajdúsámsonban”

Pályázati azonosító: TOP_PLUSZ-1.2.1-21-HB1-2022-00039

Igényelt támogatás összege: 899 955 600 Ft

Elszámolható összköltség: 899 955 600 Ft

Támogatás mértéke: 100%

Támogató döntésben részesült. A támogatási szerződés aláírása folyamatban van.

5. „Közös határon átnyúló természetvédelmi tevékenység egy zöldebb környezetért Mikolán és Hajdúsámsonban”

Pályázati kiírás: Interreg VI. Románia-Magyarország Program 1. Együttműködés egy zöld és ellenállóbb határon átnyúló térségért, RSO2.7. Biodiverziás prioritás

Igényelt támogatás összege: 664 952,5 EUR

Önerő összege: 34 997,5 EUR

Elszámolható összköltség: 699 950,0 EUR

Támogatás mértéke: 95%

A pályázat elbírálása folyamatban van.

6. "Önkormányzati épületek energetikai korszerűsítése Hajdúsámson Városában II. ütem"

Pályázati azonosító: TOP_PLUSZ-2.1.1-21-HB1-2022-00030

Támogatás összege: 153 900 000 Ft

Elszámolható összköltség: 153 900 000 Ft

Támogatás mértéke: 100%

A projekt megvalósult, záró elszámolása folyamatban van.

7. "Humán szolgáltatások fejlesztése Esztár és környező településein"

Pályázati azonosító: EFOP-1.5.3-16-2017-00058

A projekt megvalósult, záró elszámolása folyamatban van.

8. "Magyarország 2024. évi központi költségvetéséről szóló 2023. évi LV. törvény 3. mellékletének 2.1.5. pontjában szabályozott önkormányzatok rendkívüli támogatása"

Pályázati azonosító: BMÖGF/ 149 - 22 /2024.

A projekt megvalósult, záró elszámolása folyamatban van.

9. "Szegregált Területek Felszámolására Irányuló Komplex Programok"

Pályázati azonosító: TOP-5.2.1-15-HB1-2016-00001

A projekt megvalósult, záró elszámolása elfogadásra került.

10. "Helyi klímastratégia kidolgozása és klímatudatos szemléletformálás Hajdúsámsonban"

Pályázati azonosító: KEHOP-1.2.1-18-2018-00190

A projekt megvalósult, záró elszámolása elfogadásra került.

11. "Helyi Községi Fejlesztési Stratégia megvalósítása Hajdúsámson városában"

Pályázati azonosító: TOP-7.1.1-16-2016-00058

A projekt megvalósult, záró elszámolása elfogadásra került.

12. „ERASMUS+ Gyerekjáték az Egészség”

Pályázati azonosító: 2024-1-HU01-KA210-SCH-000245977

Kedvezményezett: Hajdúsámsoni Önkormányzati Óvoda

Támogatás összege: 60 000 euró

Elszámolható összköltség: 60 000 euró
Támogatás mértéke: 100%
A projekt megvalósítása folyamatban van.

13. „Kincses Kultúróvoda 2024 cím elnyerése”

Pályázati azonosító: NKTK KKO-2024-0011
Kedvezményezett: Hajdúsámsoni Önkormányzati Óvoda
Támogatás összege: 500 000 Ft
Elszámolható összköltség: 500 000 Ft
Támogatás mértéke: 100%
A projekt megvalósítása folyamatban van.

14. „Ön választ, mi segítünk! TESCO pályázat”

Kedvezményezett: Hajdúsámsoni Önkormányzati Óvoda
Támogatás összege: 200 000 Ft
Elszámolható összköltség: 200 000 Ft
Támogatás mértéke: 100%
A projekt megvalósult, záró elszámolása elfogadásra került.

Az önkormányzat által nyújtott közvetett támogatások
(24. sz. melléklet)

Hajdúsámson Város Önkormányzata a 2024. évben is nyújtott a lakosság részére közvetett támogatásokat, melynek részletes kimutatását a zárszámadási rendelet-tervezet 24. sz. melléklete tartalmazza, a jogosultság feltételrendszerét pedig az alábbi önkormányzati rendelet határozza meg: Hajdúsámson Város Önkormányzata Képviselő-testülete a helyi adókról szóló 34/2013. (XI. 28.) számú önkormányzati rendeletének 6. §-ában rendelkezik a magánszemélyek kommunális adója alóli adómentességekről, adókedvezményekről.

A maradvány elszámolása
(25. sz. melléklet)

A 2024. évi önkormányzati szintű maradvány **836 464 396 Ft.**

A 2024. évről áthúzódó, a 2025. évben esedékes pénzügyi kötelezettségek teljesítésére a fejlesztési és a működési célú maradvány egyaránt fedezetet biztosít.

A maradvány alakulása költségvetési szervenként a 25. sz. mellékletben kerül bemutatásra a 2024. évi beszámoló alapján.

A maradvány összege önkormányzati szinten **836 464 396 Ft**, mely intézményenként az alábbiak szerint alakult:

- Önkormányzat	812 344 159 Ft
- Polgármesteri Hivatal	8 588 609 Ft
- Hajdúsámson Önkormányzati Óvoda	6 683 489 Ft
- Petőfi Sándor Városi Könyvtár, Művelődési Ház és Kiállítóhely	8 848 139 Ft

A 2025. évi költségvetési rendelet elkészítése során a kötelezettséggel terhelt és a szabad pénzmaradványból 780 600 997 Ft eredeti előirányzatként beépítésre került a 2025. évi költségvetésbe.

Az ezen felüli szabad és kötelezettséggel terhelt pénzmaradvány 55 863 399 Ft összegben a 2025. évi költségvetési rendelet soron következő módosításakor kerül beépítésre az előirányzatok közé a zárszámadási rendeletben leírtaknak megfelelően:

A 25. melléklet szerinti tárgyévi szabad maradvány felhasználásáról a Képviselő-testület akként rendelkezik, hogy azt a 2024. évi gazdálkodás során az önkormányzat és költségvetési szervei elsősorban a mérlegképzítés időpontját követően esetlegesen felmerülő előző évi szállítói és egyéb kötelezettségek rendezésére, az önkormányzat rendeleteiben szereplő feladatok kifizetéseire, valamint az esetlegesen fennmaradó összeget a működési, valamint felhalmozási kiadásainak fedezetére fordítja, tartalékba helyezi.

Az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 155. § (2) bekezdése szerint az államháztartás önkormányzati alrendszerébe tartozó költségvetési szerv költségvetési maradványát az irányító szerv a zárszámadási rendeletével, határozatával egy időben állapítja meg, és - szükség esetén - módosítja költségvetési rendeletét, határozatát.

Az önkormányzati vagyon alakulása (28.-30. számú mellékletek)

Hajdúsámson Város Önkormányzata vagyonmérlegének főösszege 2024. december 31. napján
9 815 217 141 Ft.

Az ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok csoportosítása forgalomképesség szempontjából:
6 810 567 037 Ft

Vagyonelem megnevezése	Nettó érték Ft-ban
Forgalomképtelen törzsvagyon (nem értékesíthető, nem terhelhető, a kötelező feladatok ellátását biztosító vagyon)	2 949 803 548
Korlátozottan forgalomképes törzsvagyon (meghatározott feltételekkel értékesíthető, illetve megterhelhető vagyon)	3 530 461 771
Egyéb (forgalomképes vagyon, amely szabadon értékesíthető és megterhelhető)	330 301 718

A forgalomképtelen és korlátozottan forgalomképes törzsvagyon körébe tartoznak az önkormányzati feladatok ellátását kiszolgáló intézmények épületei, továbbá a közterületek, utak, járdák vízelvezető csatornák, árkok, külterületi földingatlanok, stb.

Szintén az önkormányzat vagyonát képezik a pénzeszközök 909 562 926 Ft, a követelések 364 252 683 Ft, egyéb sajátos eszközoldali elszámolások 5 025 667 Ft.

Források

A források között továbbra is a saját tőke értéke képviseli a legnagyobb részt, melynek összege 6 809 446 684 Ft.

A források további részét a szállítói és egyéb rövid lejáratú kötelezettségek adják. A 2024. év végén fennálló 131 754 787 Ft kötelezettség a szállítói állományt, az önkormányzatot terhelő adótúlfizetések miatti visszatérítési kötelezettségeket, bankgaranciák és a megelőlegezett állami támogatás összegét, valamint az idegen bevételeket tartalmazza.

Itt jelennek meg a passzív időbeli elhatárolások, melyek értéke 2 874 015 670 Ft.

ÖSSZEFOGLALÁS

Az önkormányzat gazdálkodását vizsgálva megállapítható, hogy a gazdálkodás során érvényesültek a takarékoság, és a jövőre irányuló, hosszú távú fenntarthatóság szempontjai oly módon, hogy sem az önkormányzat intézményrendszerében foglalkoztatottak, sem az ellátásokat, szolgáltatásokat igénybe vevők érdekei nem sérültek.

A teljesítési adatok alapján önkormányzati szinten az összevont költségvetés egyensúlya fennmaradt a gazdálkodás során.

Az önkormányzat célja változatlanul az, hogy a fenntartásában lévő, illetve társulási keretek között fenntartott intézmények működtetése és a feladatok ellátása továbbra is megfelelő színvonalon valósuljon meg a költségvetés adta keretek között.

Az önkormányzat célja a támogatásban részesített fejlesztési célok eredményes megvalósítása, és a lehetőségekhez mérten magas támogatási intenzitású, alacsony költségigényű beruházásokra irányuló pályázatok benyújtása.

A 2024. évben sem likvid hitel, sem fejlesztési hitel felvételére nem került sor.

Hajdúsámson Város Önkormányzata 2024. évi gazdálkodása során a folyó évi bevételeivel, és vagyonának hasznosításával biztosította a kötelező és önként vállalt feladatainak végrehajtását. Az önkormányzat gazdasági helyzete a mérlegadatok alapján stabilnak mondható, de további jelentős összegű kötelezettségvállalás kockázatot jelentene, mivel a hosszú lejáratú kötelezettségek több évre megterhelik a költségvetést.

Az Önkormányzat a kötelezően ellátandó feladatait megfelelő színvonalon látta el, biztosítva ezzel az irányítása alá tartozó költségvetési szervek zökkenőmentes működését.

Összességében megállapítható, hogy az Önkormányzat által összeállított 2024. évi költségvetési beszámolóban bemutatott adatok, a bevételek, és kiadások teljesítése, eredményes, összehangolt, takarékos gazdálkodási magatartásra utal, biztosítva ezzel a pénzügyi egyensúlyt, a stabilitást.

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 11. §-a rendelkezik a költségvetési szerv vezetője által kötelező a rendelet 1. számú melléklete szerinti nyilatkozattételéről. A megtett vezetői nyilatkozatokat a polgármester a zárszámadási rendelet tervezetével együtt terjeszti a Képviselő-testület elé az előterjesztéshez csatoltan.

Az Önkormányzat 2024. évi költségvetési beszámolójának könyvvizsgálatát a Big Audit Könyvvizsgáló, Könyvelő és Üzleti Tanácsadó Kft. végezte. Összefoglaló jelentését a zárszámadás előterjesztéséhez csatoljuk.

A zárszámadási rendelet előzetes hatásvizsgálata a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. § (1) bekezdése alapján:

1. **A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei:** az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § alapján a jegyző által elkészített a helyi önkormányzat és intézményei adatait összevontan tartalmazó zárszámadási rendelet-tervezetet a polgármester terjeszti a képviselő-testület elé a költségvetési évet követően úgy, hogy az a képviselő-testület elé terjesztését követő harminc napon belül, de legkésőbb a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig hatályba lépjen. A képviselő-testület a zárszámadásról rendeletet alkot.

A különféle jogszabályok, iránymutatások a zárszámadási rendelet elkészítésekor központi szerepet játszanak. Ezek kiemelkedő jelentőségét azért kell hangsúlyozni, mert részletes előírásokat, követelményeket fogalmaznak meg, és be nem tartásuk sok esetben szankciót von maga után (pl. állami támogatás felfüggesztése, büntető kamat fizetése stb.).

A költségvetési rendelet végrehajtásáról szóló zárszámadási rendelethez vonatkozó kötelező előírások és iránymutatások:

- a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény,
- az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény,
- a Magyarország 2024. évi központi költségvetéséről szóló 2023. évi LV. törvény,
- az államháztartási törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet,
- az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I. 11.) Korm. rendelet,
- az önkormányzat rendeletei, határozatai,
- a minisztériumi iránymutatások,
- a Nemzetgazdasági Minisztérium által évente kiadott az államháztartás szervezetei éves elemi költségvetési beszámoló összeállítására szolgáló Útmutató.

2. **A jogszabály gazdasági hatásai:** Az előterjesztésben részletesen indoklásra kerültek.
3. **A jogszabály társadalmi hatásai:** Megalkotásának társadalmi következményei nincsenek.
4. **A jogszabály költségvetési hatásai:** A rendelet-tervezet elfogadásával lezárásra kerül az önkormányzat 2024. évi költségvetése.
5. **A jogszabály környezeti és egészségi következményei:** A rendelet-tervezetnek környezeti és egészségügyi következményei nincsenek.

6. **A jogszabály adminisztratív terheket befolyásoló hatásai:** Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvénynek megfelelően a helyi önkormányzat elkészítette a zárszámadási rendeletét.
7. **A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek:** A rendelet-tervezet elfogadása, az új rendelet alkalmazása a jelenlegi szabályozáshoz képest többlet személyi, szervezeti és tárgyi feltételt nem igényel.

INDOKOLÁS

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § (1) bekezdésének rendelkezései alapján a vagyonról és a költségvetés végrehajtásáról zárszámadási rendeletet kell készíteni a Képviselő-testület részére. A zárszámadás megalkotásának kötelezettségét a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111. §-a a következők szerint határozza meg: „Ha a helyi önkormányzat a költségvetési évre vonatkozóan nem rendelkezik elfogadott költségvetéssel, nem fogadja el a költségvetési évet megelőző évre vonatkozó zárszámadását, államháztartási beszámolási kötelezettségének vagy vagyon-nyilvántartási kötelezettségének nem tesz eleget, a részére járó egyes támogatások folyósítása az államháztartásról szóló törvényben meghatározottak szerint felfüggesztésre kerül.”

Az államháztartási törvény, valamint annak végrehajtási rendelete a zárszámadás tartalmi elemeit szabályozza, így ezek a rendelet tervezet összeállításának alapjai.

1. §-a: a rendelet hatályát tartalmazza.
2. §-a: a bevételek és kiadások összességét határozza meg.
3. §-a: a rendelet mellékleteinek meghatározását tartalmazza.
4. §-a: a maradvány kimutatást tartalmazza intézményenkénti bontásban.
5. §-a: a rendelet hatályba lépését tartalmazza.
6. §-a: a 2024. évi költségvetési rendelet hatályon kívül helyezéséről szól.

A rendelet mellékletei a tartalomjegyzékben felsorolásra kerültek.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a 2024. évi költségvetés végrehajtásáról szóló rendeletet a rendelet-tervezetben foglaltaknak megfelelően megtárgyalni és elfogadni szíveskedjen.

BESZÁMOLÓ

Hajdúsámson Város Önkormányzata Jegyzőjétől

Beszámoló az önkormányzati adóztatás helyzetéről, a 2024. évi adóbevételek teljesítéséről

A helyi önkormányzatok és szerveik, a köztársasági megbízottak, valamint egyes centrális alárendeltségű szervek feladat- és hatásköreiről szóló 1991. évi XX. törvény 138. § (3) bekezdése alapján a települési önkormányzat képviselő-testülete a jegyző beszámoltatása útján ellenőrzi az adóztatást, továbbá tájékoztatja a lakosságot a helyi adókból származó bevételek összegéről.

A jegyző adóhatósági feladatait a Hajdúsámsoni Polgármesteri Hivatal Jogi és Szervezési Osztályának adóügyi munkatársai végzik (3 fő).

A jegyző, mint önkormányzati adóhatóság feladat- és hatáskörét az önkormányzati adóhatóság hatáskörébe tartozó adók és adók módjára behajtandó köztartozások nyilvántartásának, kezelésének, elszámolásának, valamint az önkormányzati adóhatóság adatszolgáltatási eljárásának szabályairól szóló 37/2015. (XII. 28.) NGM rendelet határozza meg.

Az önkormányzati adóhatóság végzi többek között

- helyi adókkal (épitményadó, magánszemélyek kommunális adója, helyi iparüzési adó) kapcsolatosan, azok megállapításával, nyilvántartásával, beszedésével, kezelésével kapcsolatos feladatok mellett

- a 2021. január 01. előtti időszak belföldi és ideiglenes rendszámú gépjárművek gépjárműadójaival,
- az adók módjára behajtandó köztartozásokkal,
- a magánfőző által előállított magánfőzött párlat utáni önkormányzati adóhatóságot megillető jövedéki adóval és a magánfőzött párlat adójeggyel,
- a magánszemély termőföld-bérbeadásából származó jövedelmének adójával,
- az önkormányzati adóhatóságnál adóüggyel összefüggően fizetendő közigazgatási hatósági eljárási illetékekkel,
- hatósági bizonyítványok, adóigazolások kiadásával kapcsolatos nyilvántartások vezetését, kezelését és elszámolását, adatszolgáltatási feladatokat.

Az önkormányzat gazdasági programjában meghatározta, hogy az adóztatást úgy kívánja kialakítani, hogy az, egy meghatározott stabilitás, állandóság mellett, folyamatosan az önkormányzat biztos bevételi forrását jelentse, ugyanakkor igazságos is legyen az adózói kört illetően.

A helyi adókról szóló 1990. évi C. törvény 6. §-a alapján az önkormányzat adó megállapítási joga arra terjed ki, hogy:

- vagyoni típusú adókat (építményadó, telekadó)
- kommunális jellegű adókat (magánszemélyek kommunális adója, idegenforgalmi adó)
- helyi iparűzési adót
 - vezessen be, a már bevezetett adót módosítsa, azonban az évközi módosítás naptári éven belül nem súlyosbíthatja az adóalanyok adóterheit,
 - az adó bevezetésének időpontját és időtartamát (határozott vagy határozatlan időre) meghatározza,
 - az adó mértékét – az adómaximumra figyelemmel – megállapítsa,
 - meghatározott mentességeket, kedvezményeket további mentességekkel, kedvezményekkel, kibővítsé.

A helyi adónemek bevezetésekor a mindenkorai képviselő-testület nagy körültekintéssel, a város érdekei szem előtt tartásával, de az adózók anyagi teherbíró képességére is tekintettel állapította meg az egyes adónemek mértékét és ezáltal az önkormányzat várható adóbevételeit.

Az alábbiak szerint mutatjuk be az egyes adónemekkel kapcsolatos információkat, a 2024. évi adatokat összehasonlítva az előző év adataival.

Építményadó:

Adóköteles az építmények közül a nem lakás céljára szolgáló épület, épületrész (pl. üzletek, vendéglátó egységek, gazdasági épületek, tárolók, stb.) Mértéke: 150 Ft/m²

	2023	2024
Adózók száma	586	586
Kivetések száma	586	586
Mentesség db	0	0
Mentesség összeg	0	0
Befizetett összeg (Ft)	5 761 044	6 314 642

Magánszemélyek kommunális adója:

Kommunális adófizetési kötelezettség terheli azt, aki a naptári év első napján az építmény (lakás, ingatlan) tulajdonosa, az ingatlan-nyilvántartásban bejegyzett vagyoni értékű joggal rendelkezik, továbbá aki az önkormányzat illetékességi területén nem magánszemély tulajdonában álló lakás bérleti jogával rendelkezik. Mértéke: 10.000 Ft/év/adótárgy.

	2023	2024
Adózók száma	5 220	5 293
Kivetések száma	5 558	5 643
Mentesség db	1 069	1 076
Mentesség összeg	9 418 461	9 479 605
Befizetett összeg (Ft)	46 949 130	44 676 213

Helyi iparűzési adó:

Adóköteles az önkormányzat illetékességi területén állandó vagy ideiglenes jelleggel végzett vállalkozási tevékenység.

A helyi iparűzési adónak bevezetése óta igen jelentős szerepe van az önkormányzat éves költségvetésében. Ez azonban évenként változó mértékű, előre pontosan nem kiszámítható, a gazdasági helyzet által determinált. Mértéke: 2%.

	2023	2024
Adózók száma	1 430	1 408
Kedvezményt/mentességet igénybevevők száma	0	0
Igénybe vett kedvezmény/mentesség összege	0	0
Befizetett összege (Ft)	265 405 231	331 189 197

Gépjárműadó:

A gépjárműadóról szóló törvény szerinti gépjárműadót 100 %-ban tovább kell utalni a Magyar Államkincstár részére.

A 2024. évi központi költségvetésének a veszélyhelyzettel összefüggő eltérő szabályairól szóló 92/2020. (IV.6.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Korm. rendelet) 4. §-a a Magyarország 2020. évi költségvetéséről szóló 2019. évi LXXI. törvény (a továbbiakban: Kvtv.) 37. § (1) bekezdés a) pontja szerinti, a települési önkormányzat által beszedett gépjárműadónak a települési önkormányzat költségvetését megillető, %-os mértékétől, valamint az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 83/A.§-ában foglalt gépjárműadó megosztási kötelezettségtől történő eltérő szabályrendszert állapít meg. A Korm. rendelet 4.§ (1) bekezdése szerint a Kvtv. 37.§ (1) bekezdés a) pontjában meghatározottaktól eltérően a gépjárműadóról szóló törvény alapján **a belföldi gépjárművek után a települési önkormányzatot az általa 2024. évben beszedett gépjárműadó nem illeti meg.**

Termőföld bérbeadásból származó jövedelemadó:

A magánszemélyek termőföld bérbeadása utáni jövedelmének adóztatása a személyi jövedelemadóról szóló 1995. évi CXVII. törvény, valamint az adózás rendjéről szóló 2003. évi XCII. törvény alapján történik.

Jellemzően az adózók élnek a jogszabály adta lehetőségekkel és 5 évet meghaladó bérleti szerződést kötnek, így adófizetési kötelezettségük nem keletkezik.

Magánfőzés jövedéki adója

A jövedéki adóról és a jövedéki termékek forgalmazásának különös szabályairól szóló 2003. évi CXXVII. törvény alapján a magánfőző köteles a párlat-előállításra kialakított desztillálóberendezés feletti tulajdonszerzést az azt követő 15 napon belül bejelenteni a lakóhelye szerinti önkormányzati adóhatósághoz. Az önkormányzati adóhatóság a bejelentésről értesíti a vámhatóságot.

A 2024. évben magánfőző 1 személy nyújtott be bejelentkezést az adóhatósághoz. 2016. január 1-től a magánfőzők párlat adójegyét kötelesek vásárolni a NAV-tól. Az önkormányzati adóhatóság feladatköre 2016. évtől kiegészült a magánfőzés szabályai betartásának ellenőrzésével.

Pótlék, bírság:

Az egyes adónemekkel kapcsolatos valamely mulasztás jogkövetkezményeként megfizetendő összegről van szó.

Az adó késedelmes megfizetése esetén az esedékesség napjától kezdődően **késedelmi pótlékot** kell fizetni. Mértéke minden naptári nap után a késedelem, illetve az esedékesség előtti igénybevétel (felszámítás) időpontjában érvényes jegybanki alapkamat 5 százalékponttal növelt mértékének háromszázhatvanötöd része.

Egyéb bevételek, idegen bevételek:

Az egyéb, vagy idegen bevételek esetében az eredeti bevétel jogosultja az állam, vagy bármely más, önkormányzaton kívüli szerv, amely részére nem fizették meg a kirótt összeget, így azt az önkormányzati adóhatóság köteles behajtani (végrehajtás). Az egyéb és az idegen bevételek között különbség adóbevételek tekintetében az, hogy amit a törvény egyéb bevételnek nyilvánít, az teljes mértékben az önkormányzatot illeti meg, míg az idegen bevételek esetén a kiszabó szervet illeti meg a bevétel, bár bizonyos idegen bevételek valamely hányada az önkormányzatnál maradhat. (Például: rendőrség által kiszabott bírságok 40 %-a).

A 2024. évben a következő szervek által átadott köztartozások adók módjára történő behajtását végezzük:

- a Hajdúsámsoni Víziközmű Társulat,
- a Hajdúsámson-Martinka-Sámsonkert Víziközmű Társulat által átadott érdekeltségi hozzájárulások behajtása, valamint
- a rendőrség által átadott elővezetési díj, pénzbírságok.

Fizetési könnyítési eljárások:

A 2024. évben fizetési könnyítést, mérséklést magánszemélyek kommunális adójában kilenc fő kért és kapott méltányosságból mentességet és hat fő kért és kapott részletfizetésre lehetőséget. Helyi iparűzési adóban fizetési könnyítést, részletfizetést 12 adózó, adóelőleg mérséklést pedig 10 adózó kért és kapott.

Az önkormányzat 2024. évi költségvetésében tervezett adóbevételek teljesítése

Ft-ban

Adónemek	Módosított tervezett bevétel	Teljesítés	Teljesítés %-ban
Építményadó	5 000 000	6 314 642	126,29
Kommunális adó	43 000 000	44 676 213	103,90
Iparűzési adó	240 000 000	331 189 197	138
Gépjármű adó	0	0	0
Késedelmi pótlékok, bírság	2 000 000	8 982 437	449,12
Bírságok	0	0	0
Összesen	290 000 000	391 162 489	134,88

A fennálló adóhátralék bemutatása

Az adózók 2024. december 31-i állapot szerinti – a tárgyévi és az azt megelőző 5 év – fennálló tartozásainak bemutatása adónemenként:

Ft-ban

	Múlt évi hátralék	Tárgy évi hátralék	Jövő évi hátralék	Hátralék
Építmény adó	1 326 442	468 461	0	1 794 903
Magánszemélyek kommunális adó	11 672 531	6 841 256	423 375	18 937 162
Helyi iparűzési adó	20 368 488	16 166 180	122 669 616	159 204 284
Gépjárműadó	2 816 109	123 509	0	2 939 618
Késedelmi pótlék	16 536 012	7 073 861	138 825	23 748 698
Bírság	31 035	0	0	31 035
Összesen	52 750 617	30 673 267	123 231 816	206 655 700

Az adóhatóság a fennálló adótartozásokat folyamatosan figyelemmel kíséri. Az adóhatóság a hatáskörébe tartozó minden eljárási lehetőséget, törvényes eszközt igénybe véve azon dolgozik, hogy a hátralékok csökkenjenek. Sajnos nem csökkenti jelentős mértékben a hátralékok összegét az évente végrehajtott elévülés sem.

A hátralékos adózók nagy része nehéz anyagi helyzetben van évek óta, esetükben a behajtási cselekmények nem vezetnek eredményre. Más a helyzet az önként nem fizetőkkel, az ő esetükben van reális lehetőség a behajtásra.

Határozati javaslat:

Hajdúsámson Város Önkormányzata Képviselő-testülete – a helyi önkormányzatok és szerveik, a köztársasági megbízottak, valamint egyes centrális alárendeltségű szervek feladat- és hatásköreiről szóló 1991. évi XX. törvény 138. § (3) bekezdés g) pontja alapján – az önkormányzati adóztatás helyzetéről, a 2024. évi adóbevételek teljesítéséről szóló beszámolót jóváhagyólag elfogadja.

Hajdúsámson, 2025. május 22.

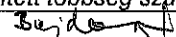
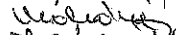
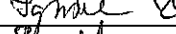
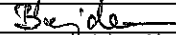
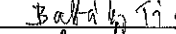
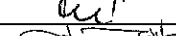
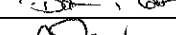

dr. Danku József
jegyző




Antal Szabolcs
polgármester



A határozat elfogadásához minősített többség szükséges

Az előterjesztést készítette:	Bujdosóné Czirják Mariann Molnárné Putz Éva Ignácz Tímea	  
Pénzügyi és Gazdasági Osztály:	Bujdosóné Czirják Mariann osztályvezető	
Szociális és Gyámügyi Osztály:	Babály Tiborné osztályvezető	
Városfejlesztési és Műszaki Osztály:	Szőkéné Diószegi Mária osztályvezető	
Aljegyző:	Dán Mónika	
Jegyző:	Dr. Danku József	

Tervezet
Hajdúsámson Város Önkormányzata Képviselő-testületének
...../2025. (.....)
önkormányzati rendelete
az önkormányzat 2024. évi zárszámadásáról

[1] Jelen rendelet célja Hajdúsámson Város Önkormányzata 2024. évi költségvetésének végrehajtásáról és gazdálkodásáról szóló beszámoló elfogadása, melynek keretében, a költségvetés átláthatóságának biztosítása érdekében, a Képviselő-testület dönt a 2024. évi költségvetési rendeletben tervezett és a ténylegesen megvalósult bevételek és kiadások, pénzügyi teljesítések számszaki adatainak elfogadásáról és megállapítja, valamint jóváhagyja a 2024. évi költségvetési maradvány összegét.

[2] Hajdúsámson Város Önkormányzata Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörben eljárva a következőket rendeli el:

1. §

A rendelet hatálya kiterjed a Képviselő-testületre, annak bizottságaira, a Polgármesteri Hivatalra és az önkormányzat által fenntartott költségvetési szervekre (intézményekre).

2. §

- (1) Az önkormányzat Képviselő-testülete a 2024. évi költségvetés végrehajtásáról szóló zárszámadást:

8 143 569 245 Ft	bevételel
7 307 104 849 Ft	kiadással
836 464 396 Ft	maradvánnyal

jóváhagyja.

- (2) Az önkormányzat Képviselő-testülete a 2024. évi költségvetés végrehajtásáról szóló zárszámadás bevételeit a következők szerint hagyja jóvá:

Költségvetési bevételek:	1 598 802 748 Ft
Finanszírozási célú bevételek:	6 544 766 497 Ft

- (3) Az önkormányzat Képviselő-testülete a 2024. évi költségvetés végrehajtásáról szóló zárszámadás kiadásait a következők szerint hagyja jóvá:

Költségvetési kiadások:	2 405 590 148 Ft
Finanszírozási célú kiadások:	4 901 514 701 Ft

3. §

- (1) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2024. évi kiadásait jogcímenként, bevételeit forrásonként tartalmazó pénzügyi mérlegét az *1. mellékletben* foglaltaknak megfelelően fogadja el.
- (2) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2024. évi működési mérlegét a *2. melléklet* szerint fogadja el.
- (3) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2024. évi felhalmozási mérlegét a *3. melléklet* szerint fogadja el.
- (4) Az Önkormányzat részére 2024. évben államháztartáson belülről és államháztartáson kívülről érkezett pénzeszköz-átvételek részletezését az *4. melléklet* tartalmazza.
- (5) Az Önkormányzat által 2024. évben teljesített pénzeszköz átadások államháztartáson belülről az *5. mellékletben*, államháztartáson kívülről az *6. mellékletben* foglalt részletezés szerint teljesültek.
- (6) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2024. évi működési és felhalmozási bevételeinek és kiadásainak tételes kimutatását a *7. melléklet* szerint fogadja el.
- (7) A Képviselő-testület az Önkormányzatot 2024. évben megillető állami támogatások teljesülését a *8. melléklet* szerint elfogadja.

- (8) A Képviselő-testület az Önkormányzatot 2024. évi működési kiadásait kormányzati funkció szerinti megbontásban a 9. *melléklet* szerint elfogadja.
- (9) A Képviselő-testület az Önkormányzatot 2024. évi működési és felhalmozási bevételeit a 10. *melléklet* szerint elfogadja.
- (10) Az Önkormányzat által 2024. évben folyósított ellátottak pénzbeli juttatásait a 11. *melléklet* tartalmazza.
- (11) Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 24 § (4) bekezdés b) pontjában megfogalmazott többéves kihatással járó döntés az Önkormányzat 2024. évi költségvetésében nem szerepelt a 12. *melléklet* szerint.
- (12) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2024. évi felhalmozási kiadásait a 13. *mellékletben* foglaltak szerint hagyja jóvá.
- (13) Az Európai Unió forrásból megvalósuló projekteket a 14. *melléklet* ismerteti.
- (14) Az Önkormányzat 2024. évi költségvetésben biztosított tartalékok bemutatása a 15. *melléklet*.
- (15) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2024. évi pénzeszköz változásainak bemutatását a 16. *melléklet* szerint fogadja el.
- (16) A Képviselő-testület a Polgármesteri Hivatal 2024. évi működési és felhalmozási bevételeinek és kiadásainak tételes kimutatását a 17. *melléklet* szerint fogadja el.
- (17) A Képviselő-testület a Polgármesteri Hivatal 2024. évi pénzeszköz változásainak bemutatását a 18. *melléklet* szerint fogadja el.
- (18) A Képviselő-testület az Hajdúsámsoni Önkormányzati Óvoda 2024. évi működési és felhalmozási bevételeinek és kiadásainak tételes kimutatását a 19. *mellékletben* foglaltaknak megfelelően fogadja el.
- (19) A Képviselő-testület az Hajdúsámsoni Önkormányzati Óvoda 2024. évi pénzeszköz változásainak bemutatását a 20. *mellékletben* foglaltaknak megfelelően fogadja el.
- (20) A Képviselő-testület a Petőfi Sándor Városi Könyvtár, Közművelődési és Muzeális Intézmény 2024. évi működési és felhalmozási bevételeinek és kiadásainak tételes kimutatását a 21. *mellékletben* foglaltaknak megfelelően fogadja el.
- (21) A Képviselő-testület a Petőfi Sándor Városi Könyvtár, Közművelődési és Muzeális Intézmény 2024. évi pénzeszköz változásainak bemutatását a 22. *mellékletben* foglaltaknak megfelelően fogadja el.
- (22) Az Önkormányzat és intézményei 2024. évi létszámának alakulását a 23. *melléklet* tartalmazza.
- (23) Az Önkormányzat által 2024. évben nyújtott közvetett támogatások kimutatását a 24. *melléklet* tartalmazza.
- (24) Az Önkormányzat és intézményei 2024. évi eredmény kimutatását a 26. *melléklet* tartalmazza.
- (25) Az Önkormányzat 2024. évi részesedéseinek kimutatását a 27. *melléklet* ismerteti.
- (26) A Képviselő-testület az önkormányzat 2024. december 31-ei állapot szerinti vagyonát a 28. *melléklet*, 29. *melléklet*, 30. *melléklet* kimutatásai alapján **9 815 217 141 Ft**-ban állapítja meg.

4. §

A Képviselő-testület az önkormányzat és intézményei 2024. évi maradvány kimutatását a 25. *melléklet* szerinti tartalommal fogadja el, ennek megfelelően a maradványt összesen **836 464 396 Ft** összegben költségvetési szervenként az alábbiak szerint hagyja jóvá:

a) Önkormányzat	812 344 159 Ft
b) Polgármesteri Hivatal	8 588 609 Ft
c) Hajdúsámson Önkormányzati Óvoda	6 683 489 Ft
d) Petőfi Sándor Városi Könyvtár, Műv. Ház és Kiállítóhely	8 848 139 Ft

A 25. melléklet szerinti tárgyévi szabad maradvány felhasználásáról a Képviselő-testület akként rendelkezik, hogy azt a 2025. évi gazdálkodás során az önkormányzat és költségvetési szervei elsősorban a mérlegkészítés időpontját követően esetlegesen felmerülő előző évi szállítói és egyéb kötelezettségek rendezésére, az önkormányzat rendeleteiben szereplő feladatok kifizetéseire, valamint az esetlegesen fennmaradó összeget a működési, valamint felhalmozási kiadásainak fedezetére fordítja.

5. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

6. §

Ezzel egyidejűleg az Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 3/2024. (II. 06.) önkormányzati rendelete hatályát veszti.

Hajdúsámson, 2025. május

Dr. Danku József
jegyző

Antal Szabolcs
polgármester

E rendeletet a mai napon kihirdettem:

Hajdúsámson, 2025. május

Dr. Danku József
jegyző

MÉRLEG

Ft-ban

BEVÉTELEK					KIADÁSOK				
BEVÉTELI JOGCÍM-CSOPORT	2023. évi teljesítés	2024. évi módosított előirányzat	2024. évi teljesítés	Teljesítés %-a	KIADÁSI JOGCÍM-CSOPORT	2023. évi teljesítés	2024. évi módosított előirányzat	2024. évi teljesítés	Teljesítés %-a
I. Támogatások	1 902 698 020	1 820 145 923	1 019 758 666	56,03%	I. Működési kiadások	1 385 623 952	1 924 854 498	1 539 854 372	80,00%
1. Működési célú támogatás államháztartáson belülről	1 103 764 166	1 088 011 733	1 019 081 478	93,66%	- kötelező feladatellátásra	1 311 895 053	1 847 496 085	1 469 756 256	79,55%
1.1. Helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatása	713 578 686	724 254 144	724 254 144	100,00%	- önként vállalt feladatellátásra	73 728 899	77 358 413	70 098 116	90,61%
1.2. Pénzeszköz átvételek államháztartáson belülről	390 185 480	363 757 589	294 827 334	81,05%	1. Személyi juttatások	695 664 330	869 869 808	764 906 003	87,93%
1.2.-ből EU-s támogatás	104 755 471	4 849 898	4 761 634	98,18%	- kötelező feladatellátásra	695 540 559	864 332 308	760 647 641	88,00%
2. Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről	798 933 854	732 134 190	677 188	0,09%	- önként vállalt feladatellátásra	123 771	5 537 500	4 258 362	76,90%
2.1. Fejlesztési célú támogatások	0	0	0	0,00%	2. Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	79 987 543	95 138 035	87 070 640	91,52%
2.2. Pénzeszköz átvételek államháztartáson belülről	798 933 854	732 134 190	677 188	0,09%	- kötelező feladatellátásra	79 938 793	93 314 335	85 420 904	91,54%
2.2.-ből EU-s támogatás	798 708 900	731 372 190	0	0,00%	- önként vállalt feladatellátásra	48 750	1 823 700	1 649 736	90,46%
II. Közhatalmi bevételek	323 344 862	290 488 277	391 162 489	134,66%	3. Dologi kiadások	469 321 258	745 544 087	498 788 840	66,90%
1. Helyi adók	318 115 405	288 000 000	382 180 052	132,70%	- kötelező feladatellátásra	450 825 515	702 626 631	461 678 579	65,71%
2. Átengedett központi adók (gépjárműadó)	0	0	0	0,00%	- önként vállalt feladatellátásra	18 495 743	42 917 456	37 110 261	86,47%
3. Bíróság, pótíék, egyéb közhatalmi bevételek	5 229 457	2 488 277	8 982 437	360,99%	4. Egyéb működési célú kiadások	106 368 517	158 109 991	147 670 497	93,40%
III. Intézményi működési bevételek	126 107 111	128 899 316	134 026 855	103,98%	4.1 Államháztartáson belülről	55 128 422	119 023 699	111 920 797	94,03%
- kötelező feladatellátásra	126 107 111	128 899 316	134 026 855	103,98%	- kötelező feladatellátásra	50 223 662	113 903 942	106 801 040	93,76%
- önként vállalt feladatellátásra	0	0	0	0,00%	- önként vállalt feladatellátásra	4 904 760	5 119 757	5 119 757	100,00%
IV. Felhalmozási bevételek	0	938 177	938 177	100,00%	4.2 Államháztartáson kívülre	51 240 095	39 086 292	35 749 700	91,46%
1. Tárgyi eszközök és immat. javak értékesítése, egyéb felh. bevétel	0	938 177	938 177	100,00%	- kötelező feladatellátásra	1 084 220	17 126 292	13 789 700	80,52%
2. Pénzügyi befektetések bevételei	0	0	0	0,00%	- önként vállalt feladatellátásra	50 155 875	21 960 000	21 960 000	100,00%
V. Átvett pénzeszközök	18 279 925	68 880 585	52 916 561	76,82%	5. Ellátottak pénzbeli juttatásai	34 282 304	50 070 932	41 418 392	82,72%
1. Működési célú átvett pénzeszközök	6 084 890	56 327 526	40 363 502	71,66%	- kötelező feladatellátásra	34 282 304	50 070 932	41 418 392	82,72%
2. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	12 195 035	12 553 059	12 553 059	100,00%	- önként vállalt feladatellátásra	0	0	0	0,00%
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	2 370 429 918	2 309 352 278	1 598 802 748	69,23%	6. Általános tartalék	0	6 121 645	0	0,00%
Költségvetési hiány		-1 616 371 821	-806 787 400		II. Felhalmozási kiadások	207 752 430	2 000 869 601	865 735 776	43,27%
VI. Költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló finanszírozási bevételek (előző évi pénzmáradvány)	3 513 665 999	6 512 362 825	6 512 362 825	100,00%	- kötelező feladatellátásra	204 752 430	1 998 719 601	865 085 776	43,28%
1. Működési célú pénzmáradvány igénybevétele	369 273 405	477 674 856	477 674 856	100,00%	- önként vállalt feladatellátásra	3 000 000	2 150 000	650 000	30,23%
2. Felhalmozási célú pénzmáradvány igénybevétele	494 392 594	1 164 687 969	1 164 687 969	100,00%	1. Beruházások	145 870 529	1 142 020 919	204 569 213	17,91%
3. Betét visszavonásából származó bevétel	2 650 000 000	4 870 000 000	4 870 000 000	100,00%	2. Felújítások	58 481 901	244 437 064	71 513 212	29,26%
VII. Költségvetési hiány külső finanszírozására szolgáló finanszírozási célú műveletek bevételei (hitelek)	0	0	0	0,00%	3. Egyéb felhalmozási kiadások	3 400 000	591 153 351	589 653 351	99,75%
					3.1 Államháztartáson belülről	400 000	589 653 351	589 653 351	100,00%
					3.2 Államháztartáson kívülre	3 000 000	1 500 000	0	0,00%

BEVÉTELEK					KIADÁSOK				
BEVÉTELI JOGCÍM-CSOPORT	2023. évi teljesítés	2024. évi módosított előirányzat	2024. évi teljesítés	Teljesítés %-a	KIADÁSI JOGCÍM-CSOPORT	2023. évi teljesítés	2024. évi módosított előirányzat	2024. évi teljesítés	Teljesítés %-a
1. Működési célú hitel felvétele					3.3 Felhalmozási célú kamat kiadások	0	0	0	0,00%
2. Felhalmozási célú hitel felvétele					4. Fejlesztési céltartalék	0	23 258 267	0	0,00%
VIII. Államháztartáson belüli megelőlegezések teljesítése	25 991 004	32 403 672	32 403 672	100,00%	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:	1 593 376 382	3 925 724 099	2 405 590 148	61,28%
					Költségvetési többlet	777 053 536			
					III. Finanszírozási kiadások	2 674 347 714	4 928 394 676	4 901 514 701	99,45%
					1. Belső finanszírozási kiadások	2 674 347 714	4 928 394 676	4 901 514 701	99,45%
					1. Szabad pénzeszközök betétként történő lekötése	2 650 000 000	4 870 000 000	4 870 000 000	100,00%
					2. Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	24 347 714	58 394 676	31 514 701	53,97%
					2. Külső finanszírozási kiadások	0	0	0	0,00%
					1. Működési célú hitel törlesztése	0	0	0	0,00%
					2. Felhalmozási célú hitel törlesztése	0	0	0	0,00%
BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	5 910 086 921	8 854 118 775	8 143 569 245	91,97%	KIADÁSOK ÖSSZESEN:	4 267 724 096	8 854 118 775	7 307 104 849	82,53%
- kötelező feladatellátás összes bevétele	5 893 954 386	8 808 924 775	8 111 126 509	92,08%	- kötelező feladatellátás összes kiadása	4 190 995 197	8 774 610 362	7 236 356 733	82,47%
- önként vállalt feladatellátás összes bevétele	16 132 535	45 194 000	32 442 736	71,79%	- önként vállalt feladatellátás összes kiadása	76 728 899	79 508 413	70 748 116	88,98%

Az önkormányzat működési mérlege

Bevételek					Kiadások				
Megnevezés	2023. évi teljesítés	2024. évi módosított előirányzat	2024. évi teljesítés	Teljesítés %-a	Megnevezés	2023. évi teljesítés	2024. évi módosított előirányzat	2024. évi teljesítés	Teljesítés %-a
Működési célú támogatás államháztartáson belülről	1 103 764 166	1 088 011 733	1 019 081 478	93,66%	Személyi juttatások	695 664 330	869 869 808	764 906 003	87,93%
- Helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatása	713 578 686	724 254 144	724 254 144	100,00%	- kötelező feladatellátásra	685 540 559	864 332 308	760 647 641	88,00%
- Pénzeszköz átvételek államháztartáson belülről	390 185 480	363 757 589	294 827 334	81,05%	- önként vállalt feladatellátásra	123 771	5 537 500	4 258 362	76,90%
Közhatalmi bevételek	323 344 862	290 488 277	391 162 489	134,66%	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	79 987 543	95 138 035	87 070 640	91,52%
- Igazgatási szolgáltatási díj, bírság bevételek					- kötelező feladatellátásra	79 938 793	93 314 335	85 420 904	91,54%
- Helyi adók	318 115 405	288 000 000	382 180 052	132,70%	- önként vállalt feladatellátásra	48 750	1 823 700	1 649 736	90,46%
- Átengedett központi adók (gépjárműadó)	0	0	0	0,00%	Dologi kiadások	469 321 258	745 544 087	498 788 840	66,90%
- Bírság, pótlék, egyéb fizetési kötelezettség, bevétel	5 229 457	2 488 277	8 982 437	360,99%	- kötelező feladatellátásra	450 825 515	702 626 631	461 678 679	65,71%
Intézményi működési bevételek	81 628 239	83 349 267	88 140 338	105,75%	- önként vállalt feladatellátásra	18 495 743	42 917 456	37 110 261	86,47%
- kötelező feladatellátásra	81 628 239	83 349 267	88 140 338	105,75%	Egyéb működési célú kiadások:	106 368 517	158 109 991	147 670 497	93,40%
- önként vállalt feladatellátásra	0	0	0	0,00%	Államháztartáson belülről	55 128 422	119 023 689	111 920 797	94,03%
Működési célú átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről	6 084 890	56 327 526	40 363 502	71,66%	- kötelező feladatellátásra	50 223 662	113 903 942	106 801 040	93,76%
- kötelező feladatellátásra	2 147 390	24 633 526	19 920 766	80,87%	- önként vállalt feladatellátásra	4 904 760	5 119 757	5 119 757	100,00%
- önként vállalt feladatellátásra	3 937 500	31 694 000	20 442 736	64,50%	Államháztartáson kívülről	51 240 095	39 086 292	35 749 700	91,46%
					- kötelező feladatellátásra	1 084 220	17 126 292	13 789 700	80,52%
					- önként vállalt feladatellátásra	50 155 875	21 960 000	21 960 000	100,00%
					Ellátottak pénzbeli juttatásai	34 282 304	50 070 932	41 418 392	82,72%
					- kötelező feladatellátásra	34 282 304	50 070 932	41 418 392	82,72%
					- önként vállalt feladatellátásra	0	0	0	0,00%
					Tartalékok	0	6 121 645	0	0,00%
Költségvetési működési bevételek	1 514 822 157	1 518 176 803	1 538 747 807	101,35%	Költségvetési működési kiadások	1 385 623 952	1 924 854 498	1 539 854 372	80,00%
- kötelező feladatellátásra	1 514 822 157	1 486 482 803	1 518 305 071	102,14%	- kötelező feladatellátásra	1 311 895 053	1 847 496 085	1 469 756 256	79,55%
- önként vállalt feladatellátásra	3 937 500	31 694 000	20 442 736	64,50%	- önként vállalt feladatellátásra	73 728 899	77 358 413	70 098 116	90,61%
Költségvetési működési hiány		-406 677 695	-1 106 565		Költségvetési működési többlet	129 198 205			
Költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló pénzforgalom nélküli bevételek	369 273 405	477 674 856	477 674 856	100,00%					
Előző évi pénzmaradvány (működési)									
Költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló pénzforgalom nélküli bevételek (Betét visszavonásából származó bevétel)	2 650 000 000	4 870 000 000	4 870 000 000	100,00%	Működési célú hitel törlesztés				
Költségvetési hiány külső finanszírozására szolgáló finanszírozási célú műveletek bevételei (hitelek)					Szabad pénzeszközök betétként történő lekötése	2 650 000 000	4 870 000 000	4 870 000 000	100,00%
Államháztartáson belüli megelőlegezések teljesítése	25 991 004	32 403 672	32 403 672	100,00%	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	24 347 714	58 394 676	31 514 701	53,97%
Működési bevételek összesen:	4 560 086 566	6 898 256 331	6 918 826 335	100,30%	Működési kiadások összesen:	4 059 971 666	6 853 249 174	6 441 369 073	93,99%
- kötelező feladatellátásra	4 556 149 066	6 866 561 331	6 898 383 599	100,46%	- kötelező feladatellátásra	3 986 242 767	6 775 890 761	6 371 270 957	94,03%
- önként vállalt feladatellátásra	3 937 500	31 694 000	20 442 736	64,50%	- önként vállalt feladatellátásra	73 728 899	77 358 413	70 098 116	90,61%

Az önkormányzat felhalmozási mérlege

Bevételek					Kiadások					Ft-ban
Megnevezés	2023. évi teljesítés	2024. évi módosított előirányzat	2024. évi teljesítés	Teljesítés %-a	Megnevezés	2023. évi teljesítés	2024. évi módosított előirányzat	2024. évi teljesítés	Teljesítés %-a	
Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről	798 933 854	732 134 190	677 188	0,09%	Beruházások	145 870 529	1 142 020 919	204 569 213	17,91%	
Helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatása	0	0	0	0,00%	Felújítások	58 481 901	244 437 064	71 513 212	29,26%	
Pénzeszköz átvételek államháztartáson belülről	798 933 854	732 134 190	677 188	0,09%	Egyéb felhalmozási kiadások:	3 400 000	591 153 351	589 653 351	99,75%	
Felhalmozási bevételek	0	938 177	938 177	100,00%	Felhalmozási célú pénzeszköztadás államháztartáson belülről	400 000	589 653 351	589 653 351	100,00%	
Tárgyi eszközök és immateriális javak értékesítéséből származó bevételek	0	938 177	938 177	100,00%	Felhalmozási célú pénzeszköztadás államháztartáson kívülre	3 000 000	1 500 000	0	0,00%	
Pénzügyi befektetések bevételei (kamat bevételek)					Felhalmozási célú kamat					
Egyéb felhalmozási bevételek					Egyéb felhalmozási kiadások (munkáltatói kölcsönrel együtt)					
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	12 195 035	12 553 059	12 553 059	100,00%	Fejlesztési céltartalék	0	23 258 267	0	0,00%	
Intézményi saját bevételek felhalmozási része	44 478 872	45 550 049	45 886 517	100,74%	Egyéb felhalmozási kiadások (fordított áfa)					
Költségvetési felhalmozási bevételek	855 607 761	791 175 475	60 054 941	7,59%	Költségvetési felhalmozási kiadások	207 752 430	2 000 869 601	865 735 776	43,27%	
Költségvetési felhalmozási hiány		-1 209 694 126	-805 680 835		Költségvetési felhalmozási többlet	647 855 331				
Költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló pénzforgalom nélküli bevételek Előző évi pénzmaradvány	494 392 594	1 164 687 969	1 164 687 969	100,00%						
Költségvetési hiány külső finanszírozására szolgáló finanszírozási célú műveletek bevételei Felhalmozási hitel (hiány)					Felhalmozási hitel törlesztés					
Költségvetési hiány külső finanszírozására szolgáló finanszírozási célú műveletek bevételei Felhalmozási hitel felvétel										
Felhalmozási bevételek összesen:	1 350 000 355	1 955 863 444	1 224 742 910	62,62%	Felhalmozási kiadások összesen:	207 752 430	2 000 869 601	865 735 776	43,27%	
- kötelező feladatellátásra	1 337 805 320	1 942 363 444	1 212 742 910	62,44%	- kötelező feladatellátásra	204 752 430	1 998 719 601	865 085 776	43,28%	
- önként vállalt feladatellátásra	12 195 035	13 500 000	12 000 000	88,89%	- önként vállalt feladatellátásra	3 000 000	2 150 000	650 000	30,23%	

2024. évi pénzeszköz átvételek

Ft-ban

Ssz.	Feladat megnevezése	2023. évi teljesítés	2024. évi módosított előirányzat	2024. évi teljesítés	Teljesítés %-a
1.	Működési célú pénzeszköz átvételek államháztartáson belülről	390 185 480	363 757 589	294 827 334	81,05%
1.1	Fejezeti kezelésű előirányzatból	107 610 517	6 429 898	6 341 634	98,83%
	Hazai forrásból	2 855 046	1 580 000	1 580 000	100,00%
	Hajdu-Bihar Megyei Kormányhivatal Mezei őrszolgálat működésének támogatása	1 080 000	1 080 000	1 080 000	100,00%
	101/2022. (V. 26.) öh. sz. határozat alapján a Petőfi 200 Idelgelenes Kollégium által meghirdetett Petőfi emlékezete című pályázat benyújtásához szükséges fedezet	1 775 046	0	0	0,00%
	Kincses Kultúróvoda 2024. című, NKTK KKO-2024-0011 azonosító számú pályázat támogatása	0	500 000	500 000	100,00%
	Európai Unió forrásból	104 755 471	4 849 898	4 761 634	98,18%
	103/2017. (III. 30.) öh. sz. határozat alapján a EFOP-1.5.3-16-2017-00058 kódszámú, Humán szolgáltatások fejlesztése Esztár és környező településen című pályázat támogatása	53 258 767	0	0	0,00%
	Szegregált területek felszámolására irányuló komplex programok című felhívásra benyújtott TOP 5.2.1-15-HB1-2016-00001 azonosítószámú, európai uniós forrású pályázat támogatása	0	1 323 499	1 235 236	93,33%
	Szegregált területek felszámolására irányuló komplex programok című felhívásra benyújtott TOP 5.2.1-15-HB1-2016-00001 azonosítószámú, európai uniós forrású pályázat támogatása (Hajdúsámsoni Önkormányzati Óvoda)	0	391 600	391 600	100,00%
	2022. évi termeléshez kötött zöldségtermesztés, gyümölcstermesztés, zöldítés, egységes területalapú támogatások	1 079 247	0	0	0,00%
	2023. évi termeléshez kötött zöldségtermesztés, gyümölcstermesztés, zöldítés, egységes területalapú támogatások	2 024 516	0	0	0,00%
	71/2022. (IV. 14.) öh. sz. határozat, TOP Plusz 1.2.3-21. Belterületi utak fejlesztése pályázat	39 261 890	0	0	0,00%
	13/2021. (VII. 12.) öh. sz. határozat alapján a VP6-7.2.1.1-21 azonosító számú, Kültérületi helyi közutak fejlesztése című pályázat támogatása	7 201 933	0	0	0,00%
	Nyári diák munka 10. fő foglalkoztatására kapott támogatás (2023.07.01 - 2023.07.31.)	1 740 000	0	0	0,00%
	205/2017. (VI. 25.) öh. sz. határozat alapján az Leromlott városi területek rehabilitációja c. felhívásra benyújtott, TOP-4.3.1-16-HB1-2017-00015 azonosítószámú, európai uniós forrású pályázat támogatása	199 118	0	0	0,00%
	13/2021. (VII. 12.) öh. sz. határozat alapján a VP6-7.2.1.1-21 azonosító számú, (Kültérületi helyi közutak fejlesztése) című pályázat támogatása	0	1	0	0,00%
	2024. évi termeléshez kötött zöldségtermesztés, gyümölcstermesztés, zöldítés, egységes területalapú támogatások	0	1 333 898	1 333 898	100,00%
	Nyári diák munka 2024. 9. fő foglalkoztatására kapott támogatás (2024.07.01 - 2024.07.31.)	0	1 800 900	1 800 900	100,00%
1.2	Társadalombiztosítási Alaptól	38 083 600	10 590 147	10 216 500	96,47%
	NEAK finanszírozás (Központi Ügyelet)	1 793 500	0	0	0,00%
	Védőnői alapfeladat-ellátáshoz szükséges fedezet	36 290 100	10 590 147	10 216 500	96,47%
1.3	Elkülönített Állami Pénzalapoktól	238 672 761	323 611 214	255 142 870	78,84%
	Közfoglalkoztatás támogatása	233 857 215	317 602 169	252 996 057	79,68%
	Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás 1 fő foglalkoztatásával 2022. 09. 01. - 2024. 02. 28. programelem (Művelődési Ház)	247 080	0	0	0,00%
	Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás 1 fő foglalkoztatásával 2022. 09. 01. - 2023. 02. 28. programelem (Hajdúsámsoni Önkormányzati Óvoda)	247 080	0	0	0,00%
	Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás 1 fő foglalkoztatásával 2023. 03. 01. - 2023. 11. 30. programelem (Hajdúsámsoni Önkormányzati Óvoda)	1 095 900	0	0	0,00%
	Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás 1 fő foglalkoztatásával 2023. 03. 01. - 2023. 11. 30. programelem (Művelődési Ház)	854 866	0	0	0,00%
	Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás 1 fő foglalkoztatásával 2023. 12. 01. - 2024. 02. 28. programelem (Hajdúsámsoni Önkormányzati Óvoda)	123 540	302 673	260 052	85,92%
	Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás 2 fő foglalkoztatásával 2023. 12. 01. - 2024. 02. 28. programelem (Művelődési Ház)	247 080	805 346	520 103	85,92%
	Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás 1 fő foglalkoztatásával 2024. 03. 01. - 2024. 08. 31. programelem (Hajdúsámsoni Önkormányzati Óvoda)	0	852 426	782 792	91,83%
	Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás 2 fő foglalkoztatásával 2024. 03. 01. - 2024. 08. 31. programelem (Művelődési Ház)	0	1 704 852	1 117 626	65,58%
	Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás 2 fő foglalkoztatásával 2024. 09. 03 - 2025. 02. 28. programelem (Művelődési Ház)	0	1 691 322	798 304	47,20%
	Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás 1 fő foglalkoztatásával 2024. 09. 01. - 2025. 02. 28. programelem (Hajdúsámsoni Önkormányzati Óvoda)	0	852 426	468 834	55,00%
1.4	Többcélú kistérségi társulástól	7 818 602	14 770 932	14 770 932	100,00%
	Nyíradonyi Szociális és Gyermekjóléti Szolgáltatási Központ 2022. évi elszámolása	7 818 602	0	0	0,00%
	Nyíradonyi Szociális és Gyermekjóléti Szolgáltatási Központ 2023. évi elszámolása	0	14 770 932	14 770 932	100,00%
1.5	Fejezeti és költségvetési szervtől	0	8 355 398	8 355 398	100,00%

	2024. június 9. napján megtartandó Európai Parlament tagjai, a helyi önkormányzati képviselők és a polgármesterek, valamint a nemzetiségi önkormányzati képviselők közös eljárásban lebonyolított általános választására kapott támogatás (Pm. Hivatal)	0	8 355 398	8 355 398	100,00%
2.	Felhalmozási célú pénzeszköz átvételek államháztartáson belülről	798 933 854	732 134 190	677 188	0,08%
2.1	Fejezeti kezelésű előirányzathól	798 933 854	731 372 190	0	0,00%
	Hazai forrásból	224 954	0	0	0,00%
	101/2022. (V. 26.) öh. sz. határozat alapján a Petőfi 200 Ideiglenes Kollégium által meghirdetett Petőfi emlékezete című pályázat benyújtásához szükséges fedezet	224 954	0	0	0,00%
	Európai Unió forrásból	798 708 900	731 372 190	0	0,00%
	2/2022. (I. 20.) polgármesteri határozat alapján a TOP-2.1.3-16-H Jelű, Települési környezetvédelmi infrastruktúra-fejlesztések című pályázat támogatása	3 474 494	0	0	0,00%
	71/2022. (IV. 14.) öh. sz. határozat, TOP Plusz 1.2.3-21. Belterületi utak fejlesztése című pályázat támogatása	660 717 500	669 653 351	0	0,00%
	13/2021. (VII. 12.) öh. határozat alapján a VP6-7.2.1.1-21 azonosító számú, Kültéri területi helyi közutak fejlesztése című pályázat támogatása	134 516 906	141 718 839	0	0,00%
2.2	Elkülönített Állami Pénzalapoktól	0	762 000	677 188	88,87%
	Közfoglalkoztatás támogatása	0	762 000	677 188	88,87%
3.	Működési célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről	6 084 890	56 327 526	40 363 502	71,66%
	Pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről „Izék Fesztiválja” tombola bevétel	0	0	0	0,00%
	Esztérhánc hagyományörző tevékenységek az óvodai nevelésben című ERASMUS 2023. pályázat támogatása	2 147 380	0	0	0,00%
	73/2022. (IV. 14.) öh. sz. határozat alapján a Hajdúsámsoni Ingatlan- és Vagyongazdálkodási Nonprofit Kft. részére a TOP-7.1.1-16-H-ESZA-2021-02257 azonosító számú pályázat megvalósítása érdekében tagi kölcsön visszafizetése	3 937 500	0	0	0,00%
	114/2023. (VI. 29.) öh. sz. határozat alapján a Hajdúsámsoni Ingatlan- és Vagyongazdálkodási Nonprofit Kft. részére a TOP-7.1.1-16-H-ESZA-2021-02256 azonosító számú pályázat megvalósítása érdekében a 3 750 000 forint, a TOP-7.1.1-16-H-ESZA-2021-02258 azonosító számú projekt esetében 26 250 000 Ft, összesen 30 000 000 tagi kölcsön visszafizetése	0	30 000 000	18 748 736	62,50%
	A Tesco Global Zrt. által meghirdetett Ön választ, mi segítünk elnevezésű program támogatása	0	200 000	200 000	100,00%
	Gyerekjáték az egészség című, 2024-1-HU01-KA210-SCH-000245977 azonosító számú ERASMUS pályázat támogatása (Hajdúsámsoni Önkormányzati Óvoda)	0	23 563 800	18 851 040	80,00%
	2024. szeptember 6-7. napján megtartott Hajdúsámsoni „Izék Fesztiválja és Városnap” megnevezésű rendezvényhez kapcsolódó tombola bevétel	0	444 000	444 000	100,00%
	72/2021. (XI. 25.) öh. sz. határozat alapján a Hajdúsámsoni Polgárőr Egyesület részére a TOP-5.2.1-16-HB1-2016-00001 azonosítószámú pályázat megvalósítására érdekében a felmerülő pályázati programok finanszírozása céljából nyújtott támogatás visszafizetése	0	869 726	869 726	100,00%
	A Turmix Bt. által felajánlott támogatás a település karácsonyi dekorációjának megvalósításához	0	1 200 000	1 200 000	100,00%
	A Szalóki Group Kft. által felajánlott támogatás a település karácsonyi rendezvényének megvalósításához	0	50 000	50 000	100,00%
4.	Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről	12 195 035	12 553 059	12 553 059	100,00%
	114/2022. (VI. 23.) öh. számú határozat alapján a VP6-19.2.1.-23-6-21 kódszámú, a Települési környezet és szolgáltatások fejlesztése elnevezésű felhívásra új játszótér kialakítására a Sámsonkeri Lakosokért Egyesület által benyújtott pályázat megvalósítása után visszatérítendő összeg	12 195 035	0	0	0,00%
	Hajdúsámson-Sámsonkert-Martinka Víziközmű Társulással kapcsolatos adóiroda által beszedett követelések	0	119 440	119 440	100,00%
	116/2022. (VI. 23.) öh. számú határozat alapján a VP6-19.2.1.-23-6-21 kódszámú, a Települési környezet és szolgáltatások fejlesztése elnevezésű felhívásra új játszótér kialakítására a Martinkáért Egyesület által benyújtott pályázat megvalósítása után visszatérítendő összeg	0	12 000 000	12 000 000	100,00%
	71/2024. (III. 04.) öh. sz. határozat alapján a Martinkáért Egyesület részére a Martinka, 8034/7 hrsz-ú ingatlanon új kondipark kialakítása tárgyú pályázat megvalósítása érdekében nyújtott támogatás visszafizetése	0	433 619	433 619	100,00%
	Összesen:	1 207 399 259	1 164 772 364	348 421 083	29,91%

2024. évi pénzeszköz átadások államháztartáson belülre

Ft-ban

Ssz.	Feladat megnevezése	2023. évi teljesítés	2024. évi módosított előirányzat	2024. évi teljesítés	Teljesítés %-a
1.	Működési célú pénzeszköz átadások államháztartáson belülre	55 128 422	119 023 699	111 920 797	94,03%
	- kötelező feladatellátásra	50 223 662	113 903 942	106 801 040	93,76%
	- önként vállalt feladatellátásra	4 904 760	5 119 757	5 119 757	100,00%
1.1	Önkormányzati költségvetési szervnek	2 000 000	2 000 000	2 000 000	100,00%
	Roma Nemzetiségi Önkormányzat támogatása	2 000 000	2 000 000	2 000 000	100,00%
1.2	Többcélú kistérségi társulásnak	51 315 200	69 549 794	69 549 794	100,00%
	- kötelező feladatellátásra	48 410 440	66 430 037	66 430 037	100,00%
	- önként vállalt feladatellátásra (tanyagondnoki fa., jelzőrendszeres hszny, támogató szolgálat)	2 904 760	3 119 757	3 119 757	100,00%
	Nyíradonyi Mikrotérségi Intézményfenntartó Társulás által biztosított szociális szolgáltatások	51 315 200	69 549 794	69 549 794	100,00%
1.3	Elszámolások miatti befizetések	1 813 222	45 973 905	40 371 003	87,81%
	Elszámolások miatti befizetések	979 577	45 698 166	40 370 066	88,34%
	EFOP-1.2.9-17-2017-00070 azonosító számú, Esély a nőknek! Komplex szakmai program Hajdúsámson térségében című pályázat támogatási összeg visszafizetése (Művelődési Ház)	335 327	250 000	0	0,00%
	2022. évi Népszámlálás elvégzéséhez kapott támogatás (Polgármesteri Hivatal)	461 981	0	0	0,00%
	A CSSP-Targyakoto-Sz-2021-0064 kódszámú Az Öltögetők Klubjának cifra öltései 2 című pályázat támogatása (Művelődési Ház)	5 684	0	0	0,00%
	Kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosítás kormányzati funkció 041233 belül (Támogatás visszafizetése)	30 653	0	0	0,00%
	184/2016. (VI. 07.) öh. sz. határozat alapján a (Helyi Közösségi Fejlesztési Stratégia megvalósítása Hajdúsámson városában) című TOP-7.1.1-16-2016-00058 azonosítószámú, európai uniós forrású pályázat támogatása (Polg. Hiv.)	0	937	937	100,00%
	A 682/2021. (XII. 6.) Korm. rendelet alapján benyújtott és a KBFT-E-22-0577 azonosítószámú (Kulturális bérfejlesztés támogatása Hajdúsámsonban) című pályázat támogatása	0	24 802	0	0,00%
1.4	Fejezeti kezelésű előirányzatnak	0	1 500 000	0	0,00%
2.	Felhalmozási célú pénzeszköz átadások államháztartáson belülre	400 000	589 653 351	589 653 351	100,00%
2.1	Pályázati elszámolások miatti befizetések	0	0	0	0,00%
2.2	119/2023. (VI. 29.) öh. sz. határozat alapján a Nyíradonyi Szociális és Gyermekjóléti Szolgáltatási Központ 2. Bölcsőde egy csoportszobájába klíma berendezés felszereléséhez szükséges fedezet	400 000	0	0	0,00%
2.3	TOP Plusz 1.2.3-21. Belterületi utak fejlesztése pályázat technikai könyvelése (előleg visszafizetés)	0	589 653 351	589 653 351	100,00%
	Összesen:	55 528 422	708 677 050	701 574 148	99,00%
	- kötelező feladatellátásra	50 623 662	703 557 293	696 454 391	98,99%
	- önként vállalt feladatellátásra	4 904 760	5 119 757	5 119 757	100,00%

2024. évi pénzeszköz átadások államháztartáson kívülre

Ft-ban

Ssz.	Feladat megnevezése	2023. évi teljesítés	2024. évi módosított előirányzat	2024. évi teljesítés	Teljesítés %-a
1.	Működési célú pénzeszköz átadások államháztartáson kívülre	51 240 095	39 086 292	35 749 700	91,46%
	- kötelező feladatellátásra	1 084 220	17 126 292	13 789 700	80,52%
	- önként vállalt feladatellátásra	50 155 875	21 960 000	21 960 000	100,00%
1.1	Non-profit szervezetek támogatása	20 050 000	21 850 000	21 850 000	100,00%
	Civil szervezetek támogatása	19 050 000	19 850 000	19 850 000	100,00%
	Egyházak támogatása	1 000 000	2 000 000	2 000 000	100,00%
1.2	Debreceni Agglomeráció Hulladékgazdálkodási Társulás részére társulási hozzájárulás	724 220	900 000	736 666	81,85%
1.3	185/2020. (VIII. 29.) öh. sz. határozat alapján a 2. sz. fogorvosi körzet részére fizetendő hozzájárulás	360 000	360 000	360 000	100,00%
1.4	48/2023. (II. 23.) öh. sz. határozat alapján a II. Rákóczi Ferenc Általános Iskola, Gimnázium, Szakképző Iskola és Alapfokú Művészeti Iskola és Óvodában sajátos nevelési igényű tanulók tanulmányi kirándulásának támogatása	100 000	0	0	0,00%
1.5	114/2023. (VI. 29.) öh. sz. határozat alapján a Hajdúsámsoni Ingatlan- és Vagyongazdálkodó Nonprofit Kft. részére a TOP-7.1.1-16-H-ESZA-2021-02256 azonosító számú pályázat megvalósítása érdekében a 3 750 000 forint, a TOP-7.1.1-16-H-ESZA-2021-02258 azonosító számú projekt esetében 26 250 000 Ft, összesen 30 000 000 tagi kölcsönt biztosítása	30 000 000	0	0	0,00%
1.6	163/2023. (XI. 23.) öh. sz. határozat alapján a a Hajdúsámson Fejlesztésért Közalapítvány megszüntetéséhez szükséges kiadások fedezete	5 875	0	0	0,00%
1.7	61/2024. (III. 04.) öh. sz. határozat alapján a II. Rákóczi Ferenc Általános Iskola, Gimnázium, Szakképző Iskola és Alapfokú Művészeti Iskola és Óvodában sajátos nevelési igényű tanulók tanulmányi kirándulásának támogatása	0	110 000	110 000	100,00%
1.8	Gyerekjáték az egészség című, 2024-1-HU01-KA210-SCH-000245977 azonosító számú ERASMUS pályázat alapján a konzorciumi partnerek részére kifizetett összeg	0	15 866 292	12 693 034	80,00%
2.	Felhalmozási célú pénzeszköz átadások államháztartáson kívülre	3 000 000	0	0	0,00%
	- kötelező feladatellátásra	0	0	0	0,00%
	- önként vállalt feladatellátásra	3 000 000	0	0	0,00%
2.1	166/2023. (XI. 23.) öh. sz. határozat alapján a Hajdúsámsoni Technikai Tömegsport és Ifjúsági Szabadidős Egyesület (4251 Hajdúsámson, Kossuth u. 14.) részére nyújtott támogatás	3 000 000	0	0	0,00%
	Összesen:	54 240 095	39 086 292	35 749 700	91,46%
	- kötelező feladatellátásra	1 084 220	17 126 292	13 789 700	80,52%
	- önként vállalt feladatellátásra	53 155 875	21 960 000	21 960 000	100,00%

Hajdúsámson Város Önkormányzata bevételei és kiadásai kiemelt előirányzatokként

Ft-ban

	Sorszám	Megnevezés	2023. évi teljesítés	2024. évi módosított előirányzat	2024. évi teljesítés	Teljesítés %-a
1. Működési bevételek	1.	Működési célú támogatás államháztartáson belülről	1 100 948 620	1 072 755 690	1 005 886 767	93,77%
		- Helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatása	713 578 686	724 254 144	724 254 144	100,00%
		- Pénzeszköz átvételek államháztartáson belülről	387 369 934	348 501 546	281 632 623	80,81%
	2.	Közhatalmi bevételek	323 344 862	290 488 277	391 162 489	134,66%
		- Igazgatási szolgáltatási díj, bírság bevételek				
		- Helyi adók	318 115 405	288 000 000	382 180 052	132,70%
		- Átengedett központi adók (gépjármű)				
		- Bírság, pótlék, egyéb fizetési kötelezettség, bevétel	5 229 457	2 488 277	8 982 437	360,99%
	3.	Intézményi működési bevételek	113 509 104	123 479 362	127 970 533	103,64%
		- kötelező feladatellátásra	113 509 104	123 479 362	127 970 533	103,64%
		- önként vállalt feladatellátásra	0	0	0	0,00%
	4.	Működési célú átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről	3 937 500	32 563 726	21 312 462	65,45%
		- kötelező feladatellátásra	0	869 726	869 726	0,00%
		- önként vállalt feladatellátásra	3 937 500	31 694 000	20 442 736	64,50%
	5.	Pénzmaradvány	347 081 589	465 980 728	465 980 728	100,00%
2. Felhalmozási bevételek	Összesen:		1 888 821 675	1 985 267 783	2 012 312 979	101,36%
		- kötelező feladatellátásra	1 884 884 175	1 953 573 783	1 991 870 243	101,96%
		- önként vállalt feladatellátásra	3 937 500	31 694 000	20 442 736	64,50%
	1.	Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről	798 933 854	732 134 190	677 188	0,09%
		- Fejlesztési célú támogatások	0	0	0	0,00%
		- Pénzeszköz átvételek államháztartáson belülről	798 933 854	732 134 190	677 188	0,09%
	2.	Felhalmozási bevételek	0	938 177	938 177	0,00%
		- Tárgyi eszközök és immat. javak értékesítése, egyéb felh. bevétel	0	938 177	938 177	0,00%
		- Pénzügyi befektetések bevételei	0	0	0	0,00%
	3.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	12 195 035	12 553 059	12 553 059	0,00%
	4.	Egyéb felhalmozási bevételek				
	5.	Pénzmaradvány	492 413 344	1 163 187 969	1 163 187 969	100,00%
	Összesen:		1 303 542 233	1 908 813 395	1 177 356 393	61,68%
	Költségvetési bevételek összesen:		3 192 363 908	3 894 081 178	3 189 669 372	81,91%
	Finanszírozási bevételek		2 675 991 004	4 902 403 672	4 902 403 672	100,00%
	1.	Hittelfelvétel				
		- Működési célú				
		- Felhalmozási célú				
	2.	Intézményfinanszírozás				
	3.	Szabad pénzeszközök lekötésének visszavonása	2 650 000 000	4 870 000 000	4 870 000 000	100,00%
	4.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	25 991 004	32 403 672	32 403 672	100,00%
	Bevételek összesen:		5 868 354 912	8 796 484 850	8 092 073 044	91,99%
	- kötelező feladatellátásra		5 852 222 377	8 752 790 850	8 059 630 308	92,08%
	- önként vállalt feladatellátásra		16 132 535	43 694 000	32 442 736	74,25%
	Hiány:					

	Sorszám	Megnevezés	2023. évi teljesítés	2024. évi módosított előirányzat	2024. évi teljesítés	Teljesítés %-a
1. Működési kiadások	1.	Személyi juttatások	331 349 952	426 413 206	340 470 499	79,85%
		- kötelező feladatellátásra	331 226 181	420 875 706	336 212 137	79,88%
		- önként vállalt feladatellátásra	123 771	5 537 500	4 258 362	76,90%
	2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	29 478 073	36 469 401	30 051 268	82,40%
		- kötelező feladatellátásra	29 429 323	34 645 701	28 401 532	81,98%
		- önként vállalt feladatellátásra	48 750	1 823 700	1 649 736	90,46%
	3.	Dologi kiadások	385 186 437	628 301 178	417 105 406	66,39%
		- kötelező feladatellátásra	366 690 694	585 383 722	379 995 145	64,91%
		- önként vállalt feladatellátásra	18 495 743	42 917 456	37 110 261	86,47%
	4.	Egyéb működési célú kiadások:	105 565 525	141 967 960	134 976 526	95,08%
	5.	- Államháztartáson belülre	54 325 430	118 747 960	111 919 860	94,25%
		- kötelező feladatellátásra	49 420 670	113 628 203	106 800 103	93,99%
		- önként vállalt feladatellátásra	4 904 760	5 119 757	5 119 757	100,00%
	6.	- Államháztartáson kívülre	51 240 095	23 220 000	23 056 666	99,30%
		- kötelező feladatellátásra	1 084 220	1 260 000	1 096 666	87,04%
		- önként vállalt feladatellátásra	50 155 875	21 960 000	21 960 000	100,00%
	7.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	34 282 304	50 070 932	41 418 392	82,72%
		- kötelező feladatellátásra	34 282 304	50 070 932	41 418 392	82,72%
		- önként vállalt feladatellátásra	0	0	0	0,00%
	8.	Tartalékok	0	6 121 645	0	0,00%
2. Felhalmozási kiadások		Összesen:	885 862 291	1 289 344 322	964 022 091	74,77%
		- kötelező feladatellátásra	812 133 392	1 211 985 909	893 923 975	73,76%
		- önként vállalt feladatellátásra	73 728 899	77 358 413	70 098 116	90,61%
	1.	Beruházási kiadások	140 378 211	1 123 566 084	195 921 825	17,44%
	2.	Felújítási kiadások	58 481 901	244 437 064	71 513 212	29,26%
	3.	Pénzeszköz átadás államháztartáson belülre	400 000	589 653 351	589 653 351	100,00%
	4.	Pénzeszköz átadás államháztartáson kívülre	3 000 000	0	0	0,00%
	5.	Felhalmozási célú hitel kamata				
	6.	Egyéb felhalmozási célú kiadások (Ford. áfa)				
	7.	Tartalékok	0	23 258 267	0	0,00%
Költségvetési kiadások		Összesen:	202 260 112	1 980 914 766	857 088 388	43,27%
		- kötelező feladatellátásra	199 260 112	1 980 264 766	856 438 388	43,25%
		- önként vállalt feladatellátásra	3 000 000	650 000	650 000	0,00%
		Finanszírozási kiadások	1 088 122 403	3 270 259 088	1 821 110 479	55,69%
		Belső finanszírozási kiadások	3 151 063 812	5 526 225 762	5 458 618 406	98,78%
		1. Szabad pénzeszközök betétként történő lekötése	2 650 000 000	4 870 000 000	4 870 000 000	100,00%
		2. Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	24 347 714	58 394 676	31 514 701	53,97%
		3. Intézményfinanszírozás	476 716 098	597 831 086	557 103 705	93,19%
		- Működési célú	471 223 780	588 660 587	548 456 317	93,17%
		- Felhalmozási célú	5 492 318	9 170 499	8 647 388	94,30%
Külső finanszírozási kiadások		Külső finanszírozási kiadások	0	0	0	0,00%
	1.	Hiteltörlesztés	0	0	0	0,00%
		- Működési célú				
		- Felhalmozási célú				
		Kiadások összesen:	4 239 186 215	8 796 484 850	7 279 728 885	82,76%
		- kötelező feladatellátásra	4 162 457 316	8 718 476 437	7 208 980 769	82,69%
		- önként vállalt feladatellátásra	76 728 899	78 008 413	70 748 116	90,69%
		Létszám	13	13	13	
		Közfoglalkoztatottak létszáma	170	170	170	

Az önkormányzatot megillető állami támogatások 2024. évben

Lakosságszám 2023.01.01.: 15 034 fő

2023. évi LV. tv. 2. és 3. számú melléklet szerint

Jogcím száma	Jogcím megnevezése	2024. évi eredeti előirányzat	2024. évi módosított előirányzat	2024. évi teljesítés	Teljesítés %-a
I.	A települési önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatása	722 551 934	724 254 144	724 254 144	100,00%
1.1.	A települési önkormányzatok működésének általános támogatása	436 563 448	436 863 448	436 863 448	100,00%
1.1.1.	A települési önkormányzatok működésének támogatása	433 563 448	433 563 448	433 563 448	100,00%
1.1.1.1.	Önkormányzati hivatal működésének támogatása	219 237 175	219 237 175	219 237 175	100,00%
	Önkormányzati hivatal működésének támogatása kiegészítéssel növelt	277 372 574	277 372 574	277 372 574	100,00%
1.1.1.2.	A zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának alaptámogatása	13 512 200	13 512 200	13 512 200	100,00%
	A zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának alaptámogatása kiegészítéssel növelt	17 095 247	17 095 247	17 095 247	100,00%
1.1.1.3.	Közüvilágítás fenntartásának alaptámogatása	44 100 300	44 100 300	44 100 300	100,00%
	Közüvilágítás fenntartásának alaptámogatása kiegészítéssel növelt	0	0	0	0,00%
1.1.1.4.	Közütemető fenntartásával kapcsolatos fenadatok alaptámogatása	6 149 050	6 149 050	6 149 050	100,00%
	Közütemető fenntartásával kapcsolatos fenadatok alaptámogatása kiegészítéssel növelt	7 779 601	7 779 601	7 779 601	100,00%
1.1.1.5.	Közüutak fenntartásának alaptámogatása	12 762 155	12 762 155	12 762 155	100,00%
	Közüutak fenntartásának alaptámogatása kiegészítéssel növelt	16 146 312	16 146 312	16 146 312	100,00%
1.1.1.6.	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	42 095 200	42 095 200	42 095 200	100,00%
	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása kiegészítéssel növelt	53 257 637	53 257 637	53 257 637	100,00%
1.1.1.7.	Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	14 078 550	14 078 550	14 078 550	100,00%
	Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása kiegészítéssel növelt	17 811 777	17 811 777	17 811 777	100,00%
1.1.2.	Nem közüművel összegyűjtött háztartási szennyvíz ártalmatlanítás	3 000 000	3 300 000	3 300 000	100,00%
1.2.	A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	113 597 085	114 896 048	114 896 048	100,00%

Jogcím száma	Jogcím megnevezése	2024. évi eredeti előirányzat	2024. évi módosított előirányzat	2024. évi teljesítés	Teljesítés %-a
	Hajdúsámsoni Önkormányzati Óvoda	113 597 085	114 896 048	114 896 048	100,00%
1.2.1.1.	Óvoda működtetés támogatása	12 928 050	12 928 050	12 928 050	100,00%
1.2.2.1.	Óvodában foglalkoztatott pedagógusok átlagbér alapú támogatása	59 441 200	58 604 000	58 604 000	100,00%
1.2.3.1.1.1.1.	Alapfokozatú végzettségű óvodapedagógusok Pedagógus II. kategória	2 868 000	3 441 600	3 441 600	100,00%
1.2.3.1.1.1.2.	Alapfokozatú végzettségű óvodapedagógusok Mesterpedagógus kategória	2 674 000	2 674 000	2 674 000	100,00%
1.2.5.1.1.	Pedagógus szakképzettséggel nem rendelkező segítők átlagbéralapú támogatása	21 072 000	21 072 000	21 072 000	100,00%
	Pedagógusok és a nevelő oktató munkát közvetlenül segítő munkakörben foglalkoztatottak részére esélyteremtési hozzájárulása	14 613 835	16 176 398	16 176 398	100,00%
1.3.	A települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	133 483 730	131 831 062	131 831 062	100,00%
1.3.1.	A települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak egyéb támogatása	111 943 934	111 943 934	111 943 934	100,00%
1.4.	Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	21 539 796	19 887 128	19 887 128	100,00%
1.4.1.1.	Intézményi gyermekétkeztetés - bértámogatás Összesen	7 964 000	7 674 400	7 674 400	100,00%
	Intézményi gyermekétkeztetés - bértámogatás (Óvoda, 52 gyermek)	7 964 000	7 674 400	7 674 400	100,00%
	Intézményi gyermekétkeztetés - bértámogatás (Iskola, 23 gyermek)	0	0	0	0,00%
1.4.1.2.	Intézményi gyermekétkeztetés - üzemeltetési támogatás Összesen	7 653 496	7 400 788	7 400 788	100,00%
	Intézményi gyermekétkeztetés - üzemeltetési támogatás (Óvoda, 52 gyermek)	7 653 496	7 400 788	7 400 788	100,00%
	Intézményi gyermekétkeztetés - üzemeltetési támogatás (Iskola, 23 gyermek)	0	0	0	0,00%
1.4.2.	Szünidei étkeztetés támogatása	5 922 300	4 811 940	4 811 940	100,00%
1.5.	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	38 907 671	39 853 707	39 853 707	100,00%
1.5.2.	Települési önkormányzatok nyilvános könyvtári és közművelődési feladatainak támogatása	33 270 242	33 270 242	33 270 242	100,00%
2.3.3.	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak bérjellegű támogatása	4 650 429	4 650 429	4 650 429	100,00%
2.3.3.	Kulturális terület minmálbér és garantált bérminimum emelés miatti támogatás	0	946 036	946 036	100,00%
2.2.3.	Kulturális kiegészítő támogatás	987 000	987 000	987 000	100,00%
	3. számú melléklet	0	809 879	809 879	100,00%
2.1.5.	Önkormányzatok rendkívüli támogatása	0	809 879	809 879	100,00%
	Összesen:	722 551 934	724 254 144	724 254 144	100,00%

Hajdúsámson Város Önkormányzata működési kiadásai kormányzati funkciók szerinti bontásban

Kötelező feladatok kiadásai

Ft-ban

Kormányzati funkció		Személyi juttatás		Munkaadókat terhelő járulékok		Dologi kiadások		Átadott pénzeszközök		Ellátottak pénzbeli juttatásai		2023. évi teljesítés	2024. évi módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
Megnevezés	Száma	2024. évi módosított előirányzat	Teljesítés	2024. évi módosított előirányzat	Teljesítés	2024. évi módosított előirányzat	Teljesítés	2024. évi módosított előirányzat	Teljesítés	2024. évi módosított előirányzat	Teljesítés				
Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége	011130	63 268 814	60 044 975	8 517 483	7 543 141	10 657 190	8 424 506					69 867 859	82 443 487	76 012 622	92,20%
Közműetető fenntartás és működtetés	013320	5 773 100	5 631 452	32 360	12 572	11 180 718	8 206 823					12 567 018	16 986 178	13 850 847	81,54%
Önkormányzati vagyonnal való gazdálkodás	013350	1 300 000	240 000	143 000	28 080	108 912 945	68 065 701					35 937 894	110 355 945	68 333 781	61,92%
Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel	018010							47 024 811	40 196 711			979 577	47 024 811	40 196 711	85,48%
Központi költségvetési befizetések	018020					8 000 000	3 580 949					21 437	8 000 000	3 580 949	44,76%
Támogatási célú finanszírozási műveletek	018030							66 430 037	66 430 037			48 410 440	66 430 037	66 430 037	100,00%
Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás	041233	232 599 616	174 024 109	15 162 651	12 224 874	25 972 981	23 948 600					257 684 024	273 735 248	210 197 583	76,79%
Közfoglalkoztatási mintaprogram	041237	76 641 675	59 490 220	4 981 709	3 889 620	10 107 052	9 576 787					0	91 730 436	72 956 627	79,53%
Út, autópálya építés	045120					34 716 350	130 800					26 114 278	34 716 350	130 800	0,38%
Közütak üzemeltetése, fenntartása	045160	4 397 900	4 083 272	588 227	562 172	37 617 164	28 954 366					21 205 260	42 603 291	33 599 810	78,87%
Szennyvíz gyűjtése, tisztítása, elhelyezése	052020					74 974 949	68 203 178					58 310 571	74 974 949	68 203 178	90,97%
Komplex környezetvédelmi programok támogatása	056010							173 355	173 355			0	173 355	173 355	100,00%
Településfejlesztési projektek és támogat.	062020					32 401 000	980 875					522 000	32 401 000	980 875	3,03%
Víztermelés, kezelés, ellátás	063020					7 089 449	5 483 529					1 886 713	7 089 449	5 483 529	77,35%
Közüvilágítás	064010					81 302 758	63 946 328					53 035 898	81 302 758	63 946 328	78,65%
Zöldterület kezelés	066010	11 789 630	9 006 579	1 538 352	1 181 508	44 495 552	21 447 347					35 068 652	57 823 534	31 635 434	54,71%
Város-, közüszéggazdálkodási egyéb szolgáltatások	066020	15 236 650	14 265 220	2 415 045	1 737 968	70 200 266	52 133 350	900 000	736 666			58 619 520	88 751 961	68 873 204	77,60%
Háziorvosi alapellátás	072111					14 369 305	6 488 986					3 781 315	14 369 305	6 488 986	45,16%
Háziorvosi ügyeleti ellátás	072112					0						426 889	0	0	0,00%
Fogorvosi alapellátás	072311					1 714 500	960 975	360 000	360 000			572 114	2 074 500	1 320 975	63,68%
Család- és növénydelmi egészségügyi gondozás	074031	8 544 973	8 103 094	1 096 146	1 050 882	1 022 411	341 589					34 340 438	10 663 530	9 495 565	89,05%
Sportlétesítmények, edzőtáborok működtetése és fejlesztése	081030					2 615 149	2 015 301					1 251 018	2 615 149	2 015 301	77,06%
Történelmi hely, építmény, egyéb látványosság működtetése és megóvása	082070	100 578	100 578	11 768	11 767							1 775 046	112 346	112 345	100,00%
Gyermekétkeztetés köznevelési intézményben	096015	1 222 770	1 222 638	158 960	158 948							8 593 681	1 381 730	1 381 586	99,99%
Intézményen kívüli gyermekétkeztetés	104037					8 033 983	7 105 155					6 920 633	8 033 983	7 105 155	88,44%
Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások (átmeneti, köztermetés és egyéb)	107060									50 070 932	41 418 392	34 282 304	50 070 932	41 418 392	82,72%
Esélyegyenlőség elősegítését célzó tevékenységek és programok	107080											39 958 823	0	0	0,00%
Kötelező feladatok kiadásai összesen:		420 875 706	336 212 137	34 645 701	28 401 532	585 383 722	379 995 145	114 388 203	107 896 769	50 070 932	41 418 392	812 133 392	1 205 864 264	893 923 975	74,13%

Önként vállalt feladatok kiadásai

Önkormányzati vagyonnal való gazdálkodás	013350					550 000	550 000					0	550 000	550 000	100,00%
Kiemelt állami és önkormányzati rendezvények	016080	5 500 000	4 220 862	1 811 200	1 637 236	35 748 000	33 786 935					14 682 437	43 059 200	39 645 033	92,07%
Támogatási célú finanszírozási műveletek	018030							5 119 757	5 119 757			4 904 760	5 119 757	5 119 757	100,00%
Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások	066020	37 500	37 500	12 500	12 500							30 000 000	50 000	50 000	100,00%
Egyéb kiadói tevékenység	083030					6 619 456	2 773 326					3 985 827	6 619 456	2 773 326	41,90%
Civil szervezetek működési támogatása	084031							19 960 000	19 960 000			19 155 875	19 960 000	19 960 000	100,00%
Egyházak közösségi és hitéleti tevékenységének támogatása	084040							2 000 000	2 000 000			1 000 000	2 000 000	2 000 000	100,00%
Önként vállalt feladatok kiadásai összesen:		5 537 500	4 258 362	1 823 700	1 649 736	42 917 456	37 110 261	27 079 757	27 079 757	0	0	73 728 899	77 358 413	70 098 116	90,61%
Mindösszesen:		426 413 206	340 470 499	36 469 401	30 051 268	628 301 178	417 105 406	141 967 960	134 976 526	50 070 932	41 418 392	885 862 291	1 283 222 677	964 022 091	75,13%

Hajdúsámson Város Önkormányzata működési és felhalmozási bevételei

Ft-ban

Ssz.	Bevétel megnevezése	2023. évi teljesítés	2024. évi módosított előirányzat	2024. évi teljesítés	Teljesítés %-a
1.	Bérleti és lízing díj	16 425 509	14 077 963	14 450 418	102,65%
2.	Továbbszámlázott szolgáltatások	2 519 989	8 200 000	3 932 268	47,95%
3.	Önk-i vagyon üz-re kez-be adásból szárm. bev.	35 022 734	48 476 115	45 886 517	94,66%
4.	Intézményi ellátás díj bevétele	735 000	0	0	0,00%
5.	ÁFA	13 128 837	14 134 632	13 526 072	95,69%
6.	Kamatbevételek	37 786 403	16 580 000	23 114 851	139,41%
7.	Biztosító által fizetett kártérítések	60 000	346 000	346 000	100,00%
8.	Biztosító által fizetett lejáratú biztosítási díj (életbiztosítás)	0	2 800 000	2 828 215	101,01%
9.	Áru és készletértékesítés	2 216 287	1 560 459	1 560 459	100,00%
10.	Egyéb különféle működési bevételek	5 614 345	7 461 693	12 275 875	164,52%
11.	Köztetető bérleti díj	0	6 000 000	5 707 150	95,12%
12.	Köztetető sírhelydíj	0	1 750 000	2 206 285	126,07%
13.	Köztetető áfa	0	2 092 500	2 136 623	102,11%
14.	Működési bevételek összesen	113 509 104	123 479 362	127 970 533	103,64%
15.	Magánszemélyek kommunális adója	46 949 130	43 000 000	44 676 213	103,90%
16.	Iparüzési adó	265 405 231	240 000 000	331 189 197	138,00%
17.	Építményadó	5 761 044	5 000 000	6 314 642	126,29%
18.	Helyi adók összesen	318 115 405	288 000 000	382 180 052	132,70%
19.	Bírságok, pótlékok	5 111 804	2 000 000	8 494 160	424,71%
20.	Környezetvédelmi bírság	117 653	488 277	488 277	100,00%
21.	Egyéb közhatalmi bevételek összesen	5 229 457	2 488 277	8 982 437	360,99%
22.	Közhatalmi bevételek összesen	323 344 862	290 488 277	391 162 489	134,66%
23.	Önkormányzati ingatlanok értékesítése	0	938 177	938 177	100,00%
24.	Tárgyi eszközök értékesítése	0	0	0	0,00%
25.	Felhalmozási bevételek	0	938 177	938 177	100,00%
	Összesen:	436 853 966	414 905 816	520 071 199	125,35%

Ellátottak pénzbeli juttatásai 2024. évben

Ft-ban				
MEGNEVEZÉS	2023. évi teljesítés	2024. évi módosított előirányzat	2024. évi teljesítés	Teljesítés %-a
Lakhatási Támogatás - A települési támogatás megállapításának, kifizetésének, folyósításának, valamint felhasználása ellenőrzésének szabályairól szóló 5/2015. (II.26.) önkormányzati rendelet 4. §-a alapján	2 000 000	2 000 000	1 458 000	72,90%
Átmeneti segély - A települési támogatás megállapításának, kifizetésének, folyósításának, valamint felhasználása ellenőrzésének szabályairól szóló 5/2015. (II.26.) önkormányzati rendelet 7. §. (1), (2), (3) bekezdései és a 8. §. alapján	3 968 600	7 000 000	5 877 000	83,96%
Temetési Támogatás - A települési támogatás megállapításának, kifizetésének, folyósításának, valamint felhasználása ellenőrzésének szabályairól szóló 5/2015. (II.26.) önkormányzati rendelet 9. §-a alapján	965 000	1 500 000	1 105 000	73,67%
Súlyos fogyatékosok pénzbeli támogatása - A települési támogatás megállapításának, kifizetésének, folyósításának, valamint felhasználása ellenőrzésének szabályairól szóló 5/2015. (II.26.) önkormányzati rendelet 5/A. §-a alapján	15 870	0	0	0,00%
A középfokú és felsőfokú nevelési-oktatási intézményekben tanulók támogatásáról szóló 3/2023. (V.26.) önkormányzati rendelet alapján	920 000	900 000	780 000	86,67%
Köztemetés - A települési támogatás megállapításának, kifizetésének, folyósításának, valamint felhasználása ellenőrzésének szabályairól szóló 5/2015. (II.26.) önkormányzati rendelet 12. §-a alapján	1 351 834	1 640 000	569 392	34,72%
Gyógyszerköltség - A települési támogatás megállapításának, kifizetésének, folyósításának, valamint felhasználása ellenőrzésének szabályairól szóló 5/2015. (II.26.) önkormányzati rendelet 6. §-a alapján	85 000	100 000	10 000	10,00%
65 évet betöltöttek támogatása - A települési támogatás megállapításának, kifizetésének, folyósításának, valamint felhasználása ellenőrzésének szabályairól szóló 5/2015. (II.26.) önkormányzati rendelet 7. §. (6) bekezdése alapján	13 600 000	18 260 000	17 450 000	95,56%
Ebek oltása és egyidejűleg a transzponder beültetés költsége - A települési támogatás megállapításának, kifizetésének, folyósításának, valamint felhasználása ellenőrzésének szabályairól szóló 5/2015. (II.26.) önkormányzati rendelet 7. §. (7) bekezdése alapján	24 000	100 000	8 000	8,00%
Tűzelő támogatás - A települési támogatás megállapításának, kifizetésének, folyósításának, valamint felhasználása ellenőrzésének szabályairól szóló 5/2015. (II.26.) önkormányzati rendelet 7. §. (9) bekezdése alapján	6 750 000	9 500 000	6 675 000	70,26%
Rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesülő családok pénzbeli támogatása - A települési támogatás megállapításának, kifizetésének, folyósításának, valamint felhasználása ellenőrzésének szabályairól szóló 5/2015. (II.26.) önkormányzati rendelet 7. §. (10) bekezdése alapján	4 602 000	6 000 000	5 056 000	84,27%
Iskolakezdési támogatás - A rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesülő gyermekek, fiatal felnőttek iskolakezdési támogatásáról szóló 9/2024. (VII.30.) önkormányzati rendelet 2. §. (1) bekezdése alapján	0	3 070 932	2 430 000	79,13%
Önkormányzatok által folyósított szociális ellátások összesen:	34 282 304	50 070 932	41 418 392	82,72%
kötelező feladatellátásra:	34 282 304	50 070 932	41 418 392	82,72%
önként vállalt feladatellátásra:	0	0	0	0,00%

Az önkormányzat hitelfelvételből és kezességvállalásból származó kötelezettségei évenkénti bontásban

Ft-ban

Sorszám	Megnevezés	Szerződés szerinti összeg	Kötelezettségvállalás éve	Törlesztőrészek évenkénti bontásban				2024. évi módosított előirányzat	2024. évi teljesítés	Teljesítés %-a
				2022.12.31-ig törlesztett valamint átvállalt tőke	2023. évi módosított előirányzat	2023. évi teljesítés	Teljesítés %-a			
1.				0	0	0	0	0	0	0
Összesen				0	0	0	0	0	0	0

* Többéves kihatással járó kötelezettségvállalások

Az Önkormányzat 2024. évi felhalmozási kiadásai (a több éves pénzügyi kihatások bemutatásával együtt)

Ssz.	Intézmény neve	Kezdési év	Bekerülési költség		Bekerülési költségből		2023.12.31-ig felh.		2024. évi előirányzat		2024. évi		Ft-ban
	Feladat, cél megnevezése		Beruházás	Felújítás	Saját forrás	Támogatás	Saját forrás	Támogatás	Saját forrás	Támogatás	Teljesítés	Teljesítés %-a	
	ÖNKORMÁNYZATI BERUHÁZÁSOK												
1.	Szennyvízberuházás fejlesztési forrás	2019	16 838 069	0	16 838 069	0	0	0	16 838 069	0	2 131 696	12,66%	
2.	Ivóvíz fejlesztési forrás	2019	25 000 000	0	25 000 000	0	0	0	25 000 000	0	0	0,00%	
3.	172/2022. (IX. 29.) öh. sz. határozat alapján (50 706 020 Ft) a Hajdúsámon-Sámsónkert ivóvízellátó rendszer kapacitásbővítés 1. üteme megvalósításához szükséges fedezet	2022	50 706 020	0	50 706 020	0	0	0	50 706 020	0	0	0,00%	
4.	Hajdúsámon-Martinka összekötő út 2+915 és a 4+012 km szelvények közötti szakasz keleti oldala mentén fekvő mély fekvésű terület csapadékvíz elvezetésének engedélyes és kiviteli terveknek elkészítésére, eljárási díjakra és környezeti hatástanulmány elkészítésére előirányzat biztosítása a 127/2014. (IV. 24.) öh. sz. határozat alapján	2014	2 062 000	0	2 062 000	0	1 245 000	0	817 000	0	0	0,00%	
5.	161/2016. (V. 26.) öh. sz. határozat alapján Bartók Béla, valamint Tokói utcák építés engedélyezési tervezésének a fedezete 3 600 000 Ft, 190/2016. (VI. 23.) öh. sz. határozat alapján Ág utca engedélyezési terve 1 600 000 Ft, 153/2018.(V. 31.) öh. sz. határozat alapján a Bartók Béla utca 471-es főtűt és Wesselőnyi utca közötti szakaszának szilárd burkolattal történő ellátásához szükséges fedezet	2016	705 500	0	705 500	0	0	0	705 500	0	0	0,00%	
6.	258/2017. (XI. 08.) öh. sz. határozat alapján a sporttelep működéséhez szükséges további költségekre, az elektromos hálózat teljesítményének módosítására szükséges fedezet, 261/2019. (XII. 19.) öh. sz. határozat alapján valamennyi munka elvégzéséhez szükséges többletfedezet, 14/2021. (VII. 12.) öh. sz. határozat alapján valamennyi munka elvégzéséhez szükséges többletfedezet	2017	2 870 000	0	2 870 000	0	2 468 880	0	401 120	0	401 117	100,00%	
7.	250/2018. (XII. 20.) öh. sz. határozat alapján a Harmathy utca szilárd burkolattal történő ellátása érdekében az építési engedélyezési tervek elkészítéséhez, valamint az építési engedélyezési eljárás lefolytatásához szükséges fedezet, 172/2019. (VIII. 23.) öh. sz. határozat alapján a Harmathy utca szilárd burkolattal történő ellátásához (kiviteli tervek elkészítése, a kivitelezési munkálatok elvégzése, a műszaki ellenőri feladatok ellátása) szükséges fedezet	2018	42 521 035	0	42 521 035	0	41 252 204	0	1 268 831	0	0	0,00%	
8.	79/2021. (IV. 29.) polgármesteri határozat alapján a Radnóti, Szeder és Csokonai úti játszótérek játszótéri eszközök felújításához, javításához, valamint biztonságosabb tételéhez szükséges fedezet biztosításához előirányzat átszoportosítás	2021	1 352 550	0	1 352 550	0	999 490	0	353 060	0	0	0,00%	
9.	56/2023. (II. 23.) öh. sz. határozat alapján a VP6-7.2.1.1-21 kódszámú Küllerületi helyi közutak fejlesztése című projekt megvalósításához szükséges fedezet	2021	180 480 722	0	21 218 608	159 262 114	336 178	3 029 957	20 882 430	156 232 157	0	0,00%	
10.	186/2023. (XII. 14.) öh. sz. határozat alapján a köztisztviseltetés bővítésének megvalósítása érdekében új LED lámpatestek beszerzéséhez szükséges fedezet	2021	7 210 000	0	7 210 000	0	0	0	7 210 000	0	6 432 550	89,22%	
11.	92/2021. (XII. 16.) öh. sz. határozat és az 56/2023. (II. 23.) öh. sz. határozat alapján a TOP-Plusz-1.2.1-21 jelű Élhető települések című programra pályázat benyújtásához (műszaki tervek elkészítése) szükséges fedezet (Polg. Hiv. épülete)	2021	2 512 927	0	2 512 927	0	1 905 000	0	607 927	0	0	0,00%	
12.	2/2022. (I. 11.) öh. sz. határozat és az 56/2023. (II. 23.) öh. sz. határozat alapján a TOP-Plusz-1.2.1-21 jelű Élhető települések című programra pályázat benyújtásához (műszaki tervek elkészítése) szükséges fedezet (Sportcsarnok)	2022	2 600 000	0	2 600 000	0	1 016 000	0	1 584 000	0	0	0,00%	
13.	74/2022. (IV. 14.) öh. sz. határozat alapján a zökhulladék-lerakó kialakításához (Hajdúsámon 0333/7 hrsz.) szükséges fedezet	2022	1 700 000	0	1 700 000	0	1 058 777	0	641 223	0	605 828	94,48%	
14.	93/2021. (XII. 16.) öh. sz. határozat alapján a TOP_PLUSZ-2.1.1-21-HB1-2022-00030 Önkormányzati épületek energetikai korszerűsítése Hajdúsámon Városában II. ütem című projekt megvalósításához szükséges fedezet	2022	143 746 094	0	0	143 746 094	0	7 683 500	0	136 062 594	134 500 224	98,85%	
15.	86/2022. (IV. 28.) öh. sz. határozat alapján a a Hajdúsámon város közigazgatási területére érvényes Helyi Építési Szabályzat felülvizsgálatához, módosításához szükséges fedezet, 87/2024. (IV. 25.) öh. sz. határozat alapján 508 000 Ft többletfedezet	2022	2 308 000	0	2 308 000	0	0	0	2 308 000	0	1 828 800	79,24%	
16.	165/2022. (IX. 29.) öh. sz. határozat alapján a 4931. sz. Sámsónkert-Tárnásipusza összekötő út mentén a Bartók Béla úti buszmegállónál, valamint az Árpád utca Toldi utcai buszmegállónál a gyalogosok biztonságos átvételére alkalmas átkelőhelyek létesítéséhez szükséges fedezet	2022	8 000 000	0	8 000 000	0	0	0	8 000 000	0	7 540 600	94,26%	
17.	71/2022. (IV. 14.) öh. sz. határozat alapján a TOP_PLUSZ-1.2.3-21-HB1-2022-00064 Belterületi utak fejlesztése Hajdúsámonban című projekt megvalósításához, a 157/2023. (X. 10.) öh. sz. határozat alapján tervezési szerződés módosításához szükséges 2 000 000 Ft fedezet	2022	662 717 500	0	2 000 000	660 717 500	0	10 920 730	2 000 000	649 796 770	22 047 073	3,38%	

Ssz.	Intézmény neve	Kezdési év	Bekerülési költség		Bekerülési költségből		2023.12.31.-ig felh.		2024. évi előirányzat		2024. évi	
	Feladat, cél megnevezése		Beruházás	Felújítás	Saját forrás	Támogatás	Saját forrás	Támogatás	Saját forrás	Támogatás	Teljesítés	Teljesítés %-a
18.	71/2023. (IV. 25.) öh. sz. határozat alapján a Magyarország Kormánya által kérésre került RRF-1.1.2-2021 Bőlcseidai nevelés fejlesztése című pályázat benyújtásához szükséges fedezet	2023	600 000	0	600 000	0	508 000	0	92 000	0	0	0,00%
19.	117/2023. (VI. 29.) öh. sz. határozat alapján a 4251 Hajdúsámsón, Radnóti utcai játszótér és a játszótérre érkező gyermekek biztonságának szavatolására a 4251 Hajdúsámsón, Radnóti és Wesselényi utcák kereszteződésében a forgalom csillapítása érdekében az útburkolat megemeléséhez szükséges fedezet	2023	2 540 000	0	2 540 000	0	444 500	0	2 095 500	0	2 031 611	96,95%
20.	156/2023. (X. 10.) öh. sz. határozat alapján az Interreg V-A Románia-Magyarország Program által kérésre került Program 1. Együttműködés egy zöld és ellenállóbb határon átnyúló térségért, RSO2.7 Biodiverzitás prioritásban a Mikola romániai községgel Közös határon átnyúló természetvédelmi tevékenység egy zöldebb környezetért Mikolán és Hajdúsámsónban című közös pályázat benyújtásához szükséges fedezet	2023	20 000 000	0	20 000 000	0	0	0	20 000 000	0	5 715 000	28,58%
21.	158/2023. (X. 10.) öh. sz. határozat alapján a fogyatékos személyek nappali ellátásának biztosítása érdekében a 4251 Hajdúsámsón, Árpád u. 22. szám alatt található épület átalakításához szükséges fedezet	2023	8 561 463	0	8 561 463	0	6 285 885	0	2 275 598	0	2 275 598	100,00%
22.	Járési startmunka mintaprogram: közfoglalkoztatás támogatása 37 fő 2024. 03. 01. - 2025. 02. 28. Szociális jellegű program programelem (önérő dologi kiadásokhoz: 421 159 forint)	2024	762 000	0	0	762 000				762 000	719 999	94,49%
23.	86/2024. (IV. 25.) öh. sz. határozat alapján a hajdúsámsóni 1981/20 hrsz-ú ingatlan telekalakításához szükséges fedezet (kutyafuttató kialakítása)	2024	815 985	0	815 985	0			815 985	0	815 985	100,00%
24.	2024. június 9. napján megtartandó Európai Parlament tagjai, a helyi önkormányzati képviselők és a polgármesterek, valamint a nemzetiségi önkormányzati képviselők közös eljárásban lebonyolított általános választásához szavazófülkék beszerzése (Fm. Hivatal)	2024	1 024 336	0	0	1 024 336			0	1 024 336	1 024 336	100,00%
25.	109/2024. (VII. 30.) öh. sz. határozat alapján a Hajdúsámsón zártkert 6803/3 hrsz-ú kivett, közforgalom elől el nem zárt magánút megnevezése, 166 m2 ingatlan beszerzése	2024	2 000	0	2 000	0			2 000	0	0	0,00%
26.	110/2024. (VII. 30.) öh. sz. határozat alapján a Hajdúsámsón-Martinka, Bojtorján, Szőlő, Búzavirág, Vincellér és Domb utcák 50 méteres Sámsoni úti csatlakozásának megtervezéséhez szükséges fedezet	2024	1 000 000	0	1 000 000	0			1 000 000	0	0	0,00%
27.	111/2024. (VII. 30.) öh. sz. határozat alapján a Hajdúsámsón-Martinka, Bojtorján, Szőlő, Búzavirág, Vincellér és Domb utcák 50 méteres Sámsoni úti csatlakozásának szilárd burkolattal történő ellátásának elvégzéséhez szükséges fedezet, 222/2024 (XII. 19.) öh. sz. határozat alapján 3 200 000 Ft többletfedezet	2024	7 200 000	0	7 200 000	0			7 200 000	0	3 996 163	55,50%
28.	131/2024. (VII. 29.) öh. sz. határozat alapján a Hajdúsámsón, Martinkai út mellett elhelyezkedő parkban, a hagyományörzés céljából kihelyezendő 3 db szőlőprés álagvédelme érdekében megközelítőleg 20 m2 alapterületű pavilont készítéséhez szükséges fedezet	2024	600 000	0	600 000	0			600 000	0	565 500	94,25%
29.	177/2024. (X.30.) öh. sz. határozat alapján a Petőfi Sándor Városi Könyvtár, Művelődési Ház és Kiállítóhely épületének korszerűsítése (138/2024. (IX. 26.) öh. sz. határozat módosítása)	2024	8 000 000	0	8 000 000	0			8 000 000	0	0	0,00%
30.	203/2024. (XII.26.) öh. sz. határozat alapján a 4251 Hajdúsámsón, Kicsi utca 10-12. szám alatti épület két irodájának padlózatának cseréjéhez, valamint a meglévő fűtőrendszer bővítéséhez szükséges fedezet	2024	1 000 000	0	1 000 000	0			1 000 000	0	0	0,00%
31.	Kisértékű tárgyi eszközök beszerzése önkormányzati szinten	2024	15 738 799	0	15 738 799	0	0	0	15 738 799	0	11 937 133	75,85%
Beruházások összesen:			1 221 175 000	0	255 862 956	965 512 044	57 519 894	21 634 187	198 143 062	943 877 857	204 569 213	
Beruházások mindösszesen:									1 142 020 919		204 569 213	17,91%
1.	Szennyvízhálózat felújítása	2019	0	51 014 616	51 014 616	0	0	0	51 014 616	0	27 371 622	53,66%
2.	Ivóvízhálózat felújítása	2019	0	59 125 273	59 125 273	0	0	0	59 125 273	0	44 141 590	74,66%
3.	79/2021. (IV. 29.) polgármesteri határozat alapján a Radnóti, Szuder és Csokonai úti játszótérre játszóterei eszközeinek felújításához, javításához, valamint biztonságosabbá tételéhez szükséges fedezet biztosításához előirányzat átcsoportosítás	2021	0	3 429 000	3 429 000	0	999 490	0	2 429 510	0	0	0,00%
4.	56/2023. (II. 23.) öh. sz. határozat alapján a VP6-7.2.1.1-21 kódszámú Kültéri helyi közutak fejlesztése című projekt megvalósításához szükséges fedezet, 214/2024 (XII.19.) öh. sz. határozat alapján 7 100 000 Ft többletfedezet biztosítása	2021	0	134 407 030	17 433 399	116 973 631	263 608	2 285 757	17 179 791	114 687 874	0	0,00%
Felújítások összesen:				247 975 919	131 002 288	116 973 631	1 253 098	2 285 757	129 749 190	114 687 874	71 513 212	29,26%
Felújítások mindösszesen:									244 437 064		71 513 212	29,26%

Kimutatás a folyamatban lévő Európai Unió forrásból megvalósuló projektekről 2024. évben

Ssz.	Projekt megnevezése	Kezdési év	Összköltség	Összköltségből			2023.12.31-ig felhasznált			2024. évi előirányzat			2024. évi	
				Saját forrás	Támogatás		Saját forrás	Támogatás		Saját forrás	Támogatás		Teljesítés	Teljesítés %-a
					Hazai	Európai Unió		Hazai	Európai Unió		Hazai	Európai Unió		
1	TOP_PLUSZ-1.2.3-21-HB1-2022-00064 Belterületi utak fejlesztése Hajdúsámsonban	2023	715 969 390	16 000 000		699 969 390	1 794 400		27 661 870	14 205 600		672 307 520	22 177 873	3,23%
2	TOP_PLUSZ-2.1.1-21-HB1-2022-00030 Önkormányzati épületek energetikai korszerűsítése Hajdúsámson Városában II. ütem	2022	165 650 000	11 750 000		153 900 000	0		10 847 799	11 750 000		143 052 201	135 900 224	87,79%
3	VP6-7.2.1.1-21 3352111095 Külterületi utak fejlesztése Hajdúsámsonban	2023	322 888 752	39 451 073		283 437 679	589 786		5 315 714	38 861 287		278 121 965	0	0,00%
4	Nyári diák munka 2024. 9 fő foglalkoztatására kapott támogatás (2024.07.01 - 2024.07.31)	2024	1 800 900	0		1 800 900	0		0	0		1 800 900	1 800 900	100,00%
ÖSSZESEN:			1 206 309 042	87 201 073	0	1 139 107 969	2 384 186	0	43 825 383	64 816 887	0	1 095 282 586	159 878 987	13,78%

Az önkormányzat 2024. évi költségvetésében biztosított tartalékok bemutatása

Ssz.	Megnevezés	2024. évi terv	Módosítás	Módosított előirányzat
1.	Általános tartalék mindösszesen:	10 000 000	-3 878 355	6 121 645
1.a	Általános tartalék (szabad felhasználás)	10 000 000	-3 878 355	6 121 645
	61/2024. (III. 04.) öh. sz. határozat alapján a II. Rákóczi Ferenc Általános Iskola, Gimnázium, Szakképző Iskola és Alapfokú Művészeti Iskola és Óvodában sajátos nevelési igényű tanulók tanulmányi kirándulásának támogatása		-110 000	
	A Kvtv. 2. melléklet 2.3.3. pontja szerinti Települési önkormányzatok kulturális feladatainak bérjellegű támogatása jogcím esetében a kulturális és Innovációs miniszter döntése alapján a kulturális területet érintő minimálbér és garantált bérminimum 2024. évi emeléséhez kapott kiegészítő támogatás összege		946 036	
	Pénzmaradvány 2023.		15 000 000	
	86/2024. (IV. 25.) öh. sz. határozat alapján a hajdúsámsoni 1981/20 hrsz-ú ingatlan telekalakításhoz szükséges fedezet (kutyafuttató kialakítása)		-500 000	
	Kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosítás a 084031 kormányzati funkcióról a 013350 kormányzati funkcióra (Civil szervezetek támogatása)		2 150 000	
	113/2024. (VII. 30.) öh. sz. határozat alapján a 2024. évi Nyári diák munka 2024. munkaerőplaci program járulékfizetéséhez szükséges fedezet		-234 117	
	115/2024. (VII. 30.) öh. sz. határozat alapján a 2024. augusztus 24. napján tartandó Fogathajtó Verseny és 2024. szeptember 6-7. napján tartandó Hajdúsámsoni Izek Fesztiválja és Városnap megnevezésű rendezvények megtartásához szükséges fedezet		-22 000 000	
	72/2021. (XI. 25.) öh. sz. határozat alapján a Hajdúsámsoni Polgárőr Egyesület részére a TOP-5.2.1-15-HB1-2016-00001 azonosítószerű pályázat megvalósítására érdekében a felmerülő pályázati programok finanszírozása céljából nyújtott támogatás visszafizetése		869 726	
2.	Fejlesztési céltartalék mindösszesen:	27 426 172	-4 167 905	23 258 267
2.a	Fejlesztési céltartalék	10 000 000	-6 336 081	3 663 919
	73/2024. (III. 04.) öh. sz. határozat alapján a a Hajdúsámson Város Önkormányzata Képviselő-testületének Hajdúsámson Város Helyi Építési Szabályzatáról és Szabályozási Tervéről szóló 24/2023. (XI. 23.) önkormányzati rendeletének (a továbbiakban: HÉSZ) 2023. évi M1. számú módosítása során kijelölt hajdúsámsoni 011/2, 014 és 025 hrsz-ú külterületi közutak 22 m szélessé bővítése érdekében a földmérési-kisajátítási értékbecslési feladatok elvégzéséhez szükséges fedezet		-5 000 000	
	1/2024. (III. 04.) öh. sz. határozat alapján a Martinkáért Egyesület részére a Martinka, 6034/7 hrsz-ú ingatlanon új kondipark kialakítása tárgyú pályázat megvalósítása érdekében nyújtott támogatás visszafizetése		433 619	
	Pénzmaradvány 2023.		23 660 430	
	86/2024. (IV. 25.) öh. sz. határozat alapján a hajdúsámsoni 1981/20 hrsz-ú ingatlan telekalakításhoz szükséges fedezet (kutyafuttató kialakítása)		-1 000 000	
	87/2024. (IV. 25.) öh. sz. határozat alapján a Hajdúsámson Város közigazgatási területére érvényes Helyi Építési Szabályzat és Szabályozási Terv módosításához szükséges fedezet		-508 000	

	109/2024. (VII. 30.) öh. sz. határozat alapján a Hajdúsámson zártkert 6803/3 hrsz-ú kivett, közforgalom elől el nem zárt magánút megnevezésű, 166 m2 ingatlan beszerzése		-2 000	
	110/2024. (VII. 30.) öh. sz. határozat alapján a Hajdúsámson-Martinka, Bojtorján, Szőlős, Búzavirág, Vincellér és Domb utcák 50 méteres Sámsoni úti csatlakozásának megtervezéséhez szükséges fedezet		-1 000 000	
	111/2024. (VII. 30.) öh. sz. határozat alapján a Hajdúsámson-Martinka, Bojtorján, Szőlős, Búzavirág, Vincellér és Domb utcák 50 méteres Sámsoni úti csatlakozásának szilárd burkolattal történő ellátásának elvégzéséhez szükséges fedezet		-4 000 000	
	Geopajzs Építőipari Kft. homokbánya elszámolásából származó bevétel		41 693	
	Ingatlanok értékesítéséből származó bevételek (a Magyar Állam által kisajátított földterületek)		381 929	
	131/2024. (VIII. 29.) öh. sz. határozat alapján a Hajdúsámson, Martinkai út mellett elhelyezkedő parkban, a hagyományörzés céljából kihelyezendő 3 db szőlőprés állagvédelme érdekében megközelítőleg 20 m2 alapterületű pavilont készítéséhez szükséges fedezet		-600 000	
	138/2024. (IX. 26.) öh. sz. határozat alapján a TOP_PLUSZ-2.1.1-21-HB1-2022-00030 azonosító számú (Önkormányzati épületek energetikai korszerűsítése Hajdúsámson Városában II. ütem) elnevezésű pályázat megvalósítása érdekében szükséges pótmunkák kivitelezéséhez szükséges fedezet		-8 000 000	
	203/2024. (XI.26.) öh. sz. határozat alapján a 4251 Hajdúsámson, Kiss utca 10-12. szám alatti épület két irodájának padlózatának cseréjéhez, valamint a meglévő riasztórendszer bővítéséhez szükséges fedezet		-1 000 000	
	68/2024. (III. 04.) öh. határozat alapján a 6618/2 hrsz-ú földterület értékesítése		556 248	
	222/2024. (XII.19.) öh. határozat alapján a Hajdúsámson-Martinka, Bojtorján utca 50 méteres Sámsoni úti csatlakozásának szilárd burkolattal történő ellátására vonatkozó 111/2024. (VII. 30.) öh. sz. határozat 2. bekezdésének módosítása		-3 200 000	
	214/2024. (XII.19.) öh. határozat alapján a VP6-7.2.1.1-21 kódszámú Kültérületi helyi közutak fejlesztése elnevezésű pályázathoz kapcsolódóan lefolytatott érvényes és eredményes közbeszerzési eljárás opciós tételének megrendeléséhez, azaz a hajdúsámson-sámsonkerti, Fő utca mellett található, buszforduló burkolat-felújítási munkálatai evégzéséhez szükséges többletfedezet		-7 100 000	
2.b	Fejlesztési céltartalék (kötött felhasználás)	17 426 172	2 168 176	19 594 348
	Fejlesztési céltartalék (közprogramok bevételeiből)	1 474 616	1 560 459	3 035 075
	Közfoglalkoztatási programok keretében megtermelt javak értékesítése		807 354	
	Közfoglalkoztatási programok keretében megtermelt javak értékesítése		721 077	
	Közfoglalkoztatási programok keretében megtermelt javak értékesítése		32 028	
	Fejlesztési céltartalék Bérletértékesítésből képződött	15 502 531		15 502 531
	Fejlesztési céltartalék Környezetvédelmi alap	237 488	488 277	725 765
	Környezetvédelmi bírság		477 027	477 027
	Környezetvédelmi bírság		11 250	11 250
	Fejlesztési céltartalék (Hajdúsámsoni Víziközmű Társulás elszámolása és az adóiroda által beszedett követelések)	37 977		37 977
	Fejlesztési céltartalék (Hajdúsámson-Sámsonkert-Martinka Víziközmű Társulással kapcsolatos adóiroda által beszedett követelések)	173 560	119 440	293 000
	Összesen:	37 426 172	-8 046 260	29 379 912

Az önkormányzat 2024. évi pénzeszközök változásainak bemutatása

Ft-ban														
Ssz.	Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	Összesen
Bevételek														
1.	Nyitó pénzkészlet	1 686 276 408	1 647 461 901	1 619 809 795	1 695 070 746	1 685 887 659	1 629 119 069	1 596 587 460	1 543 386 980	1 489 745 134	1 566 849 037	1 522 903 097	877 352 233	
2.	Támogatások	83 823 897	83 823 897	83 823 897	83 823 897	83 823 897	83 823 897	84 501 085	83 823 897	83 823 897	83 823 897	83 823 897	83 823 900	1 006 563 956
	Működési célú támogatások	83 823 897	83 823 897	83 823 897	83 823 897	83 823 897	83 823 897	83 823 897	83 823 897	83 823 897	83 823 897	83 823 897	83 823 900	1 006 563 956
	Felhalmozási célú támogatások							677 188						677 188
3.	Közhatalmi bevételek	30 000 000	6 000 000	128 655 357	38 760 719	3 000 000	3 000 000	3 000 000	3 000 000	138 811 674	19 065 342	7 115 690	12 753 707	391 162 489
4.	Intézményi működési bevételek	7 754 606	9 254 606	13 254 606	8 754 606	10 254 606	9 254 606	10 254 606	10 754 606	10 898 547	10 067 850	10 754 606	16 712 682	127 970 533
5.	Felhalmozási bevételek								938 177					938 177
6.	Működési célú átvett pénzeszközök						18 748 736			1 313 726			1 250 000	21 312 462
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök				12 000 000							553 059		12 553 059
8.	Pénzmaradvány igénybevétele													0
9.	Finanszírozási bevételek													0
10.	Államháztartáson belüli megelőlegezések												32 403 672	32 403 672
11.	Egyéb sajátos elszámolások												15 546 101	
	Bevételek összesen:	1 807 854 911	1 746 540 404	1 845 543 655	1 838 409 968	1 782 966 162	1 743 946 308	1 694 343 151	1 641 903 660	1 722 592 978	1 679 806 126	1 625 150 349	1 039 842 295	1 592 904 347
Kiadások														
1.	Személyi juttatások	28 372 541	28 372 541	28 372 541	28 372 541	28 372 541	28 372 541	28 372 541	28 372 541	28 372 541	28 372 541	28 372 541	28 372 548	340 470 499
2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2 504 272	2 504 272	2 504 272	2 504 272	2 504 272	2 504 272	2 504 272	2 504 272	2 504 272	2 504 272	2 504 272	2 504 276	30 051 268
3.	Dologi jellegű kiadások	34 758 783	34 758 783	34 758 783	34 758 783	34 758 783	34 758 783	34 758 783	34 758 783	34 758 783	34 758 783	34 758 783	34 758 793	417 105 406
4.	Egyéb működési célú kiadások	12 461 405	12 319 705	34 301 405	12 461 405	12 461 405	14 461 405	9 336 655	12 651 405	12 987 917	12 451 405	14 461 405	16 039 401	134 976 526
	Pénzeszköz átadások államháztartáson belülre	9 326 655	9 326 655	9 326 655	9 326 655	9 326 655	9 326 655	9 326 655	9 326 655	9 326 655	9 326 655	9 326 655	9 326 655	111 919 860
	Pénzeszköz átadások államháztartáson kívülre	10 000	400 154	21 850 000	10 000	10 000	10 000	10 000	200 000	536 512		10 000	10 000	23 056 666
7.	Ellátottak pénzbeni juttatásai	3 124 750	2 592 896	3 124 750	3 124 750	3 124 750	5 124 750		3 124 750	3 124 750	3 124 750	5 124 750	6 702 746	41 418 392
8.	Tartalékok													
9.	Beruházások	4 356 000	2 350 000	4 110 600	14 000 000	19 001 488	20 836 539	19 292 382	21 400 371	25 168 497	25 056 334	24 225 212	16 124 401	195 921 825
10.	Felújítások		0	0	14 000 000	10 323 295	0	10 266 230	6 045 846	5 526 623	7 307 386	7 397 244	10 646 588	71 513 212
11.	Egyéb felhalmozási kiadások (ford.áfa)													
12.	Felhalmozási célú kamatkiadások													
13.	Pénzeszközáttadás államház.belül (felhalm)											589 653 351		589 653 351
14.	Pénzeszközáttadás államház.kívül (felhalm)													0
15.	Finanszírozási kiadások (szabad pénzeszköz betétként tőlelőndő lekötése)													0
16.	Intézményfinanszírozás	46 425 308	46 425 308	46 425 308	46 425 308	46 425 308	46 425 308	46 425 308	46 425 308	46 425 308	46 425 308	46 425 308	46 425 317	557 103 705
17.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	31 514 701												31 514 701
	Kiadások összesen:	160 393 010	126 730 609	150 472 909	152 522 309	153 847 093	147 358 848	150 956 171	152 158 526	155 743 941	156 876 029	747 798 116	154 871 324	2 409 728 885
	Egyenleg	1 647 461 901	1 619 809 795	1 695 070 746	1 685 887 659	1 629 119 069	1 596 587 460	1 543 386 980	1 489 745 134	1 566 849 037	1 522 930 097	877 352 233	884 970 971	

Hajdúsámsoni Polgármesteri Hivatal bevételei és kiadásai kiemelt előirányzatokként

Ft-ban

	Sorszám	Megnevezés	2023. évi teljesítés	2024. évi módosított előirányzat	2024. évi teljesítés	Teljesítés %-a
1. Működési bevételek	1.	Működési célú támogatás államháztartáson belülről	0	8 355 398	8 355 398	100,00%
		- Helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatása				
		- Pénzeszköz átvételek államháztartáson belülről	0	8 355 398	8 355 398	100,00%
		- Átengedett központi adók				
	2.	Közhatalmi bevételek				
		- Igazgatási szolgáltatási díj, bírság bevételek				
		- Helyi adók				
		- Bírság, pótlék, egyéb fizetési kötelezettség, bevétel				
	3.	Intézményi működési bevételek	2 047 452	1 900 000	2 439 442	128,39%
		- kötelező feladatellátásra	2 047 452	1 900 000	2 439 442	128,39%
		- önként vállalt feladatellátásra				
	4.	Működési célú átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről				
		- kötelező feladatellátásra				
		- önként vállalt feladatellátásra				
2. Felhalmozási bevételek	5.	Pénzmaradvány	7 816 407	6 044 652	6 044 652	100,00%
	Összesen:		9 863 859	16 300 050	16 839 492	103,31%
	- kötelező feladatellátásra		9 863 859	16 300 050	16 839 492	103,31%
	- önként vállalt feladatellátásra					
3. Költségvetési bevételek	1.	Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről	0	0	0	0,00%
		- Fejlesztési célú támogatások				
		- Pénzeszköz átvételek államháztartáson belülről	0	0	0	0,00%
	2.	Felhalmozási bevételek	0	0	0	0,00%
		- Tárgyi eszközök és immat. javak értékesítése, egyéb felh. bevétel				
		- Pénzügyi befektetések bevételei				
	3.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök				
	4.	Egyéb felhalmozási bevételek				
	5.	Lakásvásárlási kölcsön	0	0	0	0,00%
	6.	Pénzmaradvány	1 500 000	1 500 000	1 500 000	100,00%
	Összesen:		1 500 000	1 500 000	1 500 000	100,00%
	Költségvetési bevételek összesen:		11 363 859	17 800 050	18 339 492	103,03%
	Finanszírozási bevételek		311 011 839	385 843 060	360 417 688	93,41%
	1.	Intézményfinanszírozás	311 011 839	385 843 060	360 417 688	93,41%
	- Állami támogatás	242 036 869	277 372 574	277 372 574	100,00%	
	- Önkormányzati támogatás	68 974 970	108 470 486	83 045 114	76,56%	
Bevételek összesen:		322 375 698	403 643 110	378 757 180	93,83%	
- kötelező feladatellátásra		322 375 698	402 143 110	377 257 180	93,81%	
- önként vállalt feladatellátásra		0	1 500 000	1 500 000	100,00%	

	Sorszám	Megnevezés	2023. évi teljesítés	2024. évi módosított előirányzat	2024. évi teljesítés	Teljesítés %-a
1. Működési kiadások	1.	Személyi juttatások	244 448 330	295 529 880	285 616 375	96,65%
		- kötelező feladatellátásra	244 448 330	295 529 880	285 616 375	96,65%
		- önként vállalt feladatellátásra				
	2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	35 089 147	41 166 002	39 853 160	96,81%
		- kötelező feladatellátásra	35 089 147	41 166 002	39 853 160	96,81%
		- önként vállalt feladatellátásra				
	3.	Dologi kiadások	34 114 713	59 341 955	40 332 179	67,97%
		- kötelező feladatellátásra	34 114 713	59 341 955	40 332 179	67,97%
		- önként vállalt feladatellátásra				
	4.	Egyéb működési célú kiadások:	461 981	937	937	100,00%
		- Államháztartáson belülre	461 981	937	937	100,00%
		- kötelező feladatellátásra	461 981	937	937	100,00%
		- önként vállalt feladatellátásra				
		- Államháztartáson kívülre				
		- kötelező feladatellátásra				
		- önként vállalt feladatellátásra				
		- Társadalom- és szociálpolitikai juttatások				
	5.	Általános tartalék				
		Összesen:	314 114 171	396 038 774	365 802 651	92,37%
		- kötelező feladatellátásra	314 114 171	396 038 774	365 802 651	92,37%
		- önként vállalt feladatellátásra	0	0	0	0,00%
2. Felhalmozási kiadások	1.	Beruházási kiadások	716 875	6 104 336	4 365 920	71,52%
	2.	Felújítási kiadások				
	3.	Támogatásértékű kiadás				
	4.	Pénzeszköz átadás				
	5.	Felhalmozási célú hitel kamata				
	6.	Tartalékok				
	7.	Felhalmozási munkáltatói kölcsön. államháztartáson kívülre	0	1 500 000	0	0,00%
		Összesen:	716 875	7 604 336	4 365 920	57,41%
Költségvetési kiadások			314 831 046	403 643 110	370 168 571	91,71%
- kötelező feladatellátásra			314 831 046	402 143 110	370 168 571	92,05%
- önként vállalt feladatellátásra			0	1 500 000	0	0,00%
Létszám			41	41	41	

A Polgármesteri Hivatal 2024. évi pénzeszközök változásainak bemutatása

Ft-ban

Sz.	Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	Összesen
Bevételek														
1.	Nyitó pénzkészlet	6 818 058	6 507 395	6 158 728	5 848 102	5 625 975	5 314 452	9 312 108	9 255 431	8 871 002	8 712 934	8 601 956	8 310 682	
2.	Támogatások	0	0	0	0	0	8 355 398	0	0	0	0	0	0	8 355 398
	Működési célú támogatások													0
	Felhalmozási célú támogatások													0
3.	Közhatalmi bevételek													0
4.	Intézményi működési bevételek	138 000	100 000	138 041	226 540	138 081	90 925	391 990	364 238	290 599	337 689	223 339		2 439 442
5.	Felhalmozási bevételek													0
6.	Átvett pénzeszközök													0
7.	Pénzmaradvány igénybevétele													0
8.	Finanszírozási bevételek													0
9.	Intézményfinanszírozás	30 034 811	30 034 807	30 034 807	30 034 807	30 034 807	30 034 807	30 034 807	30 034 807	30 034 807	30 034 807	30 034 807	30 034 807	360 417 688
10.	Egyéb sajátos elszámolások												418 261	
	Bevételek összesen:	36 990 869	36 642 202	36 331 576	36 109 449	35 798 863	43 795 582	39 738 905	39 654 476	39 196 408	39 085 430	38 860 102	38 763 750	371 212 528
Kiadások														
1.	Személyi juttatások	23 801 364	23 801 364	23 801 364	23 801 364	23 801 364	23 801 364	23 801 364	23 801 364	23 801 364	23 801 364	23 801 371	23 801 364	285 616 375
2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3 321 096	3 321 096	3 321 096	3 321 096	3 321 096	3 321 096	3 321 096	3 321 096	3 321 096	3 321 096	3 321 104	3 321 096	39 853 160
3.	Dologi jellegű kiadások	3 361 014	3 361 014	3 361 014	3 361 014	3 361 014	3 361 014	3 361 014	3 361 014	3 361 014	3 361 014	3 361 025	3 361 014	40 332 179
4.	Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0	937	0	0	0	0	0	0	0	937
	Pénzeszköz átadások államháztartáson belülre					937								937
	Pénzeszköz átadások államháztartáson kívülre													0
5.	Ellátottak pénzbeni juttatásai													0
6.	Tartalékok													0
7.	Beruházások						4 000 000		300 000			65 920		4 365 920
8.	Felújítások													0
9.	Egyéb felhalmozási kiadások													0
10.	Felhalmozási célú kamatkiadások													0
11.	Fejlesztési céltartalék													0
12.	Finanszírozási kiadások (hitel törlesztés)													0
13.	Intézményfinanszírozás													0
	Kiadások összesen:	30 483 474	30 483 474	30 483 474	30 483 474	30 484 411	34 483 474	30 483 474	30 783 474	30 483 474	30 483 474	30 549 420	30 483 474	370 168 571
	Záró pénzkészlet	6 507 395	6 158 728	5 848 102	5 625 975	5 314 452	9 312 108	9 255 431	8 871 002	8 712 934	8 601 956	8 310 682	8 280 276	

Hajdúsámsoni Önkormányzati Óvoda bevételei és kiadásai kiemelt előirányzatonként

Ft-ban

	Sorszám	Megnevezés	2023. évi teljesítés	2024. évi módosított előirányzat	2024. évi teljesítés	Teljesítés %-a
1. Működési bevételek	1.	Működési célú támogatás államháztartáson belülről	1 466 520	2 899 125	2 403 280	82,90%
		- Helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatása				
		- Pénzeszköz átvételek államháztartáson belülről	1 466 520	2 899 125	2 403 280	82,90%
		- Átengedett központi adók				
	2.	Közhatalmi bevételek				
		- Igazgatási szolgáltatási díj, bírság bevételek				
		- Helyi adók				
		- Bírság, pótlék, egyéb fizetési kötelezettség, bevétel				
	3.	Intézményi működési bevételek	8 968 393	892 189	764 977	85,74%
		- kötelező feladatellátásra	8 968 393	892 189	764 977	85,74%
		- önként vállalt feladatellátásra				
	4.	Működési célú átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről	2 147 390	23 763 800	19 051 040	80,17%
		- kötelező feladatellátásra	2 147 390	23 763 800	19 051 040	80,17%
		- önként vállalt feladatellátásra				
5.	Pénzmaradvány	11 178 525	4 293 096	4 293 096	100,00%	
Összesen:			23 760 828	31 848 210	26 512 393	83,25%
- kötelező feladatellátásra			23 760 828	31 848 210	26 512 393	83,25%
- önként vállalt feladatellátásra						
2. Felhalmozási bevételek	1.	Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről	0	0	0	0,00%
		- Fejlesztési célú támogatások				
		- Pénzeszköz átvételek államháztartáson belülről	0	0	0	0,00%
	2.	Felhalmozási bevételek				
		- Tárgyi eszközök és immat. javak értékesítése, egyéb felh. bevétel				
		- Pénzügyi befektetések bevételei				
	3.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0,00%
	4.	Egyéb felhalmozási bevételek				
	5.	Pénzmaradvány	479 250	0	0	0,00%
	Összesen:			479 250	0	0
Költségvetési bevételek összesen:			24 240 078	31 848 210	26 512 393	83,25%
Finanszírozási bevételek			120 615 896	146 819 739	139 448 658	94,98%
1.	Intézményfinanszírozás	120 615 896	146 819 739	139 448 658	94,98%	
	- Állami támogatás	90 918 180	133 164 418	133 164 418	100,00%	
	- Önkormányzati támogatás	29 697 716	13 655 321	6 284 240	46,02%	
Bevételek összesen:			144 855 974	178 667 949	165 961 051	92,89%
- kötelező feladatellátásra			144 855 974	178 667 949	165 961 051	92,89%
- önként vállalt feladatellátásra						

1. Működési kiadások	1.	Személyi juttatások	88 912 690	110 596 426	103 282 673	93,39%
		- kötelező feladatellátásra	88 912 690	110 596 426	103 282 673	93,39%
		- önként vállalt feladatellátásra				
	2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	11 284 922	12 767 728	12 557 639	98,35%
		- kötelező feladatellátásra	11 284 922	12 767 728	12 557 639	98,35%
		- önként vállalt feladatellátásra				
	3.	Dologi kiadások	39 450 608	38 577 503	29 916 039	77,55%
		- kötelező feladatellátásra	39 450 608	38 577 503	29 916 039	77,55%
		- önként vállalt feladatellátásra				
	4.	Egyéb működési célú kiadások:	0	15 866 292	12 693 034	80,00%
	5.	- Államháztartáson belülre	0	0	0	0,00%
		- kötelező feladatellátásra	0	0	0	0,00%
		- önként vállalt feladatellátásra				
	6.	- Államháztartáson kívülre		15 866 292	12 693 034	80,00%
	7.	- kötelező feladatellátásra		15 866 292	12 693 034	80,00%
	8.	- önként vállalt feladatellátásra				
	9.	- Társadalom- és szociálpolitikai juttatások				
10.	Általános tartalék					
	Összesen:	139 648 220	177 807 949	158 449 385	89,11%	
	- kötelező feladatellátásra	139 648 220	177 807 949	158 449 385	89,11%	
	- önként vállalt feladatellátásra	0	0	0	0,00%	
2. Felhalmozási kiadások	1.	Beruházási kiadások	914 658	860 000	828 177	96,30%
	2.	Felújítási kiadások				
	3.	Támogatásértékű kiadás				
	4.	Pénzeszköz átadás				
	5.	Felhalmozási célú hitel kamata				
	6.	Tartalékok				
		Összesen:	914 658	860 000	828 177	96,30%
Költségvetési kiadások			140 562 878	178 667 949	159 277 562	89,15%
- kötelező feladatellátásra			140 562 878	178 667 949	159 277 562	89,15%
- önként vállalt feladatellátásra			0	0	0	0,00%
Létszám			14	14	14	

A Hajdúsámsoni Önkormányzati Óvoda 2024. évi pénzeszközök változásainak bemutatása

Ft-ban

Ssz.	Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	Összesen
Bevételek														
1.	Nyitó pénzkészlet	4 608 269	4 273 902	3 939 535	3 205 168	2 970 801	2 736 434	2 502 067	2 267 700	2 033 333	1 470 789	7 594 428	7 360 061	
2.	Támogatások	128 274	128 274	228 274	228 274	228 274	228 274	228 274	228 274	228 274	228 274	228 274	92 266	2 403 280
	Működési célú támogatások	128 274	128 274	228 274	228 274	228 274	228 274	228 274	228 274	228 274	228 274	228 274	92 266	2 403 280
	Felhalmozási célú támogatások													0
3.	Közhatalmi bevételek													0
4.	Intézményi működési bevételek	63 000	63 000	63 000	63 000	63 000	63 000	63 000	63 000	63 000	63 000	63 000	71 977	764 977
5.	Felhalmozási bevételek													0
6.	Átvett pénzeszközök										19 051 040			19 051 040
7.	Pénzmaradvány igénybevétele													0
8.	Finanszírozási bevételek													0
9.	Intézményfinanszírozás	11 620 721	11 620 721	11 620 721	11 620 721	11 620 721	11 620 721	11 620 721	11 620 721	11 620 721	11 620 721	11 620 721	11 620 721	139 448 658
10.	Egyéb sajátos elszámolások												464 878	
	Bevételek összesen:	16 420 264	16 085 897	15 851 530	15 117 163	14 882 796	14 648 429	14 414 062	14 179 695	13 945 328	32 433 824	19 506 423	19 609 909	161 667 955
Kiadások														
1.	Személyi juttatások	8 606 889	8 606 889	8 606 889	8 606 889	8 606 889	8 606 889	8 606 889	8 606 889	8 606 889	8 606 889	8 606 889	8 606 894	103 282 673
2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 046 470	1 046 470	1 046 470	1 046 470	1 046 470	1 046 470	1 046 470	1 046 470	1 046 470	1 046 470	1 046 470	1 046 469	12 557 639
3.	Dologi jellegű kiadások	2 493 003	2 493 003	2 493 003	2 493 003	2 493 003	2 493 003	2 493 003	2 493 003	2 493 003	2 493 003	2 493 003	2 493 006	29 916 039
4.	Egyéb működési célú kiadások			0						0	12 693 034	0		12 693 034
	Pénzeszköz átadások államháztartáson belülre													0
	Pénzeszköz átadások államháztartáson kívülre										12 693 034			12 693 034
	Ellátottak pénzbeni juttatásai													0
5.	Tartalékok													0
6.	Beruházások			500 000						328 177				828 177
7.	Felújítások													0
8.	Egyéb felhalmozási kiadások													0
9.	Felhalmozási célú kamatkiadások													0
10.	Fejlesztési céltartalék													0
11.	Finanszírozási kiadások (hitel törlesztés)													0
12.	Intézményfinanszírozás													0
	Kiadások összesen:	12 146 362	12 146 362	12 646 362	12 146 362	12 146 362	12 146 362	12 146 362	12 146 362	12 474 539	24 839 396	12 146 362	12 146 369	159 277 562
	Záró pénzkészlet:	4 273 902	3 939 535	3 205 168	2 970 801	2 736 434	2 502 067	2 267 700	2 033 333	1 470 789	7 594 428	7 360 061	7 463 540	

Petőfi Sándor Városi Könyvtár, Művelődési Ház és Kiállítóhely bevételei és kiadásai kiemelt előirányzatokként

Ft-ban

	Sorszám	Megnevezés	2023. évi teljesítés	2024. évi módosított előirányzat	2024. évi teljesítés	Teljesítés %-a
1. Működési bevételek	1.	Működési célú támogatás államháztartáson belülről	1 349 026	4 001 520	2 436 033	60,88%
		- Helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatása				
		- Pénzeszköz átvételek államháztartáson belülről	1 349 026	4 001 520	2 436 033	60,88%
		- Átengedett központi adók				
	2.	Közhatalmi bevételek				
		- Igazgatási szolgáltatási díj, bírság bevételek				
		- Helyi adók				
		- Bírság, pótlék, egyéb fizetési kötelezettség, bevétel				
	3.	Intézményi működési bevételek	1 582 162	2 627 765	2 851 903	108,53%
		- kötelező feladatellátásra	1 582 162	2 627 765	2 851 903	108,53%
		- önként vállalt feladatellátásra				
	4.	Működési célú átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről	0	0	0	0,00%
		- kötelező feladatellátásra	0	0	0	0,00%
		- önként vállalt feladatellátásra				
	5.	Pénzmaradvány	3 196 884	1 356 380	1 356 380	100,00%
Összesen:			6 128 072	7 985 665	6 644 316	83,20%
- kötelező feladatellátásra			6 128 072	7 985 665	6 644 316	83,20%
- önként vállalt feladatellátásra			0	0	0	0,00%
2. Felhalmozási bevételek	1.	Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről	0	0	0	0,00%
		- Fejlesztési célú támogatások				
		- Pénzeszköz átvételek államháztartáson belülről	0	0	0	0,00%
	2.	Felhalmozási bevételek				
		- Tárgyi eszközök és immat. javak értékesítése, egyéb felh. bevétel				
		- Pénzügyi befektetések bevételei				
	3.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök				
	4.	Egyéb felhalmozási bevételek				
	5.	Pénzmaradvány	0	0	0	0,00%
	Összesen:			0	0	0
Költségvetési bevételek összesen			6 128 072	7 985 665	6 644 316	83,20%
Finanszírozási bevételek			45 088 363	65 168 287	57 237 359	87,83%
	1.	Intézményfinanszírozás	45 088 363	65 168 287	57 237 359	87,83%
		- Állami támogatás	38 686 569	39 853 707	39 853 707	100,00%
		- Önkormányzati támogatás	6 401 794	25 314 580	17 383 652	68,67%
Bevételek összesen:			51 216 435	73 153 952	63 881 675	87,32%
- kötelező feladatellátásra			51 216 435	73 153 952	63 881 675	87,32%
- önként vállalt feladatellátásra			0	0	0	0,00%

	Sorszám	Megnevezés	2023. évi teljesítés	2024. évi módosított előirányzat	2024. évi teljesítés	Teljesítés %-a
1. Működési kiadások	1.	Személyi juttatások	30 953 358	37 330 296	35 536 456	95,19%
		- kötelező feladatellátásra	30 953 358	37 330 296	35 536 456	95,19%
		- önként vállalt feladatellátásra				
	2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	4 135 401	4 734 904	4 608 573	97,33%
		- kötelező feladatellátásra	4 135 401	4 734 904	4 608 573	97,33%
		- önként vállalt feladatellátásra				
	3.	Dologi kiadások	10 569 500	19 323 451	11 435 216	59,18%
		- kötelező feladatellátásra	10 569 500	19 323 451	11 435 216	59,18%
		- önként vállalt feladatellátásra				
	4.	Egyéb működési célú kiadások:	341 011	274 802	0	0,00%
	5.	- Államháztartáson belülre	341 011	274 802	0	0,00%
		- kötelező feladatellátásra	341 011	274 802	0	0,00%
		- önként vállalt feladatellátásra				
	6.	- Államháztartáson kívülre	0	0	0	0,00%
	7.	- kötelező feladatellátásra				
	8.	- önként vállalt feladatellátásra				
	9.	- Társadalom- és szociálpolitikai juttatások				
	10.	Általános tartalék				
		Összesen:	45 999 270	61 663 453	51 580 245	83,65%
		- kötelező feladatellátásra	45 999 270	61 663 453	51 580 245	83,65%
		- önként vállalt feladatellátásra	0	0	0	0,00%
2. Felhalmozási kiadások	1.	Beruházási kiadások	3 860 785	11 490 499	3 453 291	30,05%
	2.	Felújítási kiadások				
	3.	Támogatásértékű kiadás				
	4.	Pénzeszköz átadás				
	5.	Felhalmozási célú hitel kamata				
	6.	Tartalékok				
		Összesen:	3 860 785	11 490 499	3 453 291	30,05%
Költségvetési kiadások			49 860 055	73 153 952	55 033 536	75,23%
- kötelező feladatellátásra			49 860 055	73 153 952	55 033 536	75,23%
- önként vállalt feladatellátásra			0	0	0	0,00%
Létszám			7	7	7	

A Petőfi Sándor Városi Könyvtár, Művelődési Ház és Kiállítóhely 2024. évi pénzeszközök változásainak bemutatása

Ft-ban

Ssz.	Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	Összesen
Bevételek														
1.	Nyitó pénzkészlet	1 356 380	1 332 810	745 334	1 981 335	3 537 330	3 413 325	4 951 598	7 417 367	10 097 399	10 108 260	10 921 262	10 038 984	
2.	Támogatások	250 429	184 334	0	100 000	100 000	100 000	100 000	514 263	500 000	587 007	0	0	2 436 033
	Működési célú támogatások	250 429	184 334		100 000	100 000	100 000	100 000	514 263	500 000	587 007			2 436 033
	Felhalmozási célú támogatások													0
3.	Közhatalmi bevételek													0
4.	Intézményi működési bevételek	10 226	12 415	20 226	40 226	60 226	20 226	650 000	650 000	572 668	510 226	279 967	25 497	2 851 903
5.	Felhalmozási bevételek													0
6.	Átvett pénzeszközök													0
7.	Pénzmaradvány igénybevétele													0
8.	Finanszírozási bevételek													0
9.	Intézményfinanszírozás	4 014 127	4 014 127	6 014 127	6 014 121	4 014 121	6 014 121	6 014 121	6 014 121	4 014 121	4 014 121	4 014 121	3 082 010	57 237 359
10.	Egyéb sajátos elszámolások													
	Bevételek összesen:	5 631 162	5 543 686	6 779 687	8 135 682	7 711 677	9 547 672	11 715 719	14 595 751	15 184 188	15 219 614	15 215 350	13 146 491	62 525 295
Kiadások														
1.	Személyi juttatások	2 961 371	2 961 371	2 961 371	2 961 371	2 961 371	2 961 371	2 961 371	2 961 371	2 961 371	2 961 371	2 961 375	2 961 371	35 536 456
2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	384 047	384 047	384 047	384 047	384 047	384 047	384 047	384 047	384 047	384 047	384 056	384 047	4 608 573
3.	Dologi jellegű kiadások	952 934	952 934	952 934	952 934	952 934	952 934	952 934	952 934	952 934	952 934	952 942	952 934	11 435 216
4.	Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Pénzeszköz átadások államháztartáson belülre													0
	Pénzeszköz átadások államháztartáson kívülre													0
	Ellátottak pénzbeni juttatásai													0
8.	Tartalékok													0
9.	Beruházások		500 000	500 000	300 000		297 722		200 000	777 576		877 993		3 453 291
10.	Felújítások													0
11.	Egyéb felhalmozási kiadások													0
12.	Felhalmozási célú kamatkiadások													0
13.	Fejlesztési céltartalék													0
14.	Finanszírozási kiadások (hitel törlesztés)													0
15.	Intézményfinanszírozás													0
	Kiadások összesen:	4 298 352	4 798 352	4 798 352	4 598 352	4 298 352	4 596 074	4 298 352	4 498 352	5 075 928	4 298 352	5 176 366	4 298 352	55 033 536
	Záró pénzkészlet	1 332 810	745 334	1 981 335	3 537 330	3 413 325	4 951 598	7 417 367	10 097 399	10 108 260	10 921 262	10 038 984	8 848 139	

Az Önkormányzat és intézményei 2024. évi költségvetési létszámkerete

				fő
Sorszám	Megnevezés	Engedélyezett dolgozói létszám 2022. év	Engedélyezett dolgozói létszám 2023.	Engedélyezett dolgozói létszám 2024. év december 31-én
1.	Hajdúsámson Város Önkormányzata	19	13	13
	- Választott tisztviselő (polgármester)	1	1	1
	- Társadalmi megbízatású tisztviselő (alpolgármester 2024. október 9. napjáig 2 fő)	2	2	1
	- Főállású megbízatású tisztviselő (alpolgármester 2024. október 9. napjától 1 fő)	2	2	1
	- MT hatálya alá tartozó munkavállalók 8 órás (Polgármesteri Kabinet)	2	2	2
	- MT hatálya alá tartozó munkavállalók 4 órás (Polgármesteri Kabinet)	2	2	2
	- Közalkalmazott (Mezőőri szolgálat 2022. augusztus 1. napjától -1 fő)	1	1	1
	- Egészségügyi szolgálati jogviszony (Védőnők)	7	1	1
	- MT hatálya alá tartozó munkavállalók (2022. augusztus 1. napjától +1 fő)	4	4	4
2.	Polgármesteri Hivatal	41	41	41
	- Köztisztviselők	36	36	36
	- MT hatálya alá tartozó munkavállalók	5	5	5
3.	Hajdúsámsoni Önkormányzati Óvoda	25	14	14
	- Közalkalmazott	25	14	0
	- Köznevelési foglalkoztatotti jogviszony	0	0	12
	- MT hatálya alá tartozó munkavállalók	0	0	2
4.	Petőfi Sándor Városi Könyvtár, Művelődési Ház és Kiállítóhely	7	7	7
	- MT hatálya alá tartozó munkavállalók 8 órás	6	6	6
	- MT hatálya alá tartozó munkavállalók 4 órás	1	1	1
	Önkormányzati finanszírozású intézmények összesen	92	75	75
	Közcélú foglalkoztatottak (fő/év átlagosan)	200	170	170

Az önkormányzat által nyújtott közvetett támogatások 2024. évben

Ft

A támogatás kedvezményezettje	Tételszám	Mentesség			Kedvezmény			Közv. tám. összege (Ft)
		jogcíme (jellege)	mérték (%)	összeg (Ft)	jogcíme (jellege)	mérték (%)	összeg (Ft)	
Az ellátottak térítési díjának, kártérítésének méltányossági alapon történő elengedésének összege	0							0
A lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsönök elengedésének összege	0							0
A helyi adónál, gépjárműadónál biztosított kedvezmény, mentesség összege adónemenként								
a) Végleges mentesség (70 év felett)	720	magánszemélyek komm. adója	100	7 450 000				7 450 000
b) 1 évre adott mentesség méltányosság címén	5	magánszemélyek komm. adója	100	50 000	magánszemélyek komm. adója			50 000
c) 1 évre adott kedvezmény méltányosság címén	1	magánszemélyek komm. adója			magánszemélyek komm. adója	50	5 000	5 000
d) Egyedülálló 65 év feletti	395	magánszemélyek komm. adója			magánszemélyek komm. adója	50	1 974 605	1 974 605
A helyi adónál, gépjárműadónál biztosított kedvezmény, mentesség összege adónemenként összesen:							1 979 605	9 479 605
A helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség összege	0							0
Az egyéb nyújtott kedvezmény vagy kölcsön elengedésének összege	0							0
Mindösszesen:	1121			7 500 000			1 979 605	9 479 605

AZ ÖNKORMÁNYZAT ÉS INTÉZMÉNYEI 2024. évi MARADVÁNY KIMUTATÁSA

Ft-ban

Ssz.	Megnevezés	Önkormányzat	Polgármesteri Hivatal	Hajdúsámsoni Önkormányzati Óvoda	Petőfi Sándor Városi Könyvtár, Művelődési Ház és Kiállítóhely	Összesen:
1	01 Alaptevékenység költségvetési bevételei	1 560 500 675	10 794 840	22 219 297	5 287 936	1 598 802 748
2	02 Alaptevékenység költségvetési kiadásai	1 821 110 479	370 168 571	159 277 562	55 033 536	2 405 590 148
3	I. Alaptevékenység költségvetési egyenlege	-260 609 804	-359 373 731	-137 058 265	-49 745 600	-806 787 400
4	03 Alaptevékenység finanszírozási bevételei	6 531 572 369	367 962 340	143 741 754	58 593 739	7 101 870 202
5	04 Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	5 458 618 406	0	0	0	5 458 618 406
6	II. Alaptevékenység finanszírozási egyenlege	1 072 953 963	367 962 340	143 741 754	58 593 739	1 643 251 796
7	A) Alaptevékenység maradványa	812 344 159	8 588 609	6 683 489	8 848 139	836 464 396
8	05 Vállalkozási tevékenység költségvetési bevételei					
9	06 Vállalkozási tevékenység költségvetési kiadásai					
10	III. Vállalkozási tevékenység költségvetési egyenlege	0	0	0	0	0
11	07 Vállalkozási tevékenység finanszírozási bevételei					
12	08 Vállalkozási tevékenység finanszírozási kiadásai					
13	IV. Vállalkozási tevékenység finanszírozási egyenlege	0	0	0	0	0
14	B) Vállalkozási tevékenység maradványa	0	0	0	0	0
15	C) Összes maradvány	812 344 159	8 588 609	6 683 489	8 848 139	836 464 396
16	D) Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa	495 283 164	0	5 519 966	8 024 802	508 827 932
17	E) Alaptevékenység szabad maradványa	317 060 995	8 588 609	1 163 523	823 337	327 636 464
18	F) Vállalkozási tevékenységet terhelő befizetési kötelezettség					
19	G) Vállalkozási tevékenység felhasználható maradványa					

AZ ÖNKORMÁNYZAT ÉS INTÉZMÉNYEI 2024. évi EREDMÉNYKIMUTATÁSA

Ft-ban

Ssz.	Megnevezés	Önkormányzat	Polgármesteri Hivatal	Hajdúsámsoni Önkormányzati Óvoda	Petőfi Sándor Városi Könyvtár, Művelődési Ház és Kiállítóhely	Összesen
1	01 Közhatalmi eredményszemléletű bevételek	375 158 711	0	0	0	375 158 711
2	02 Eszközök és szolgáltatások értékesítése nettó eredményszemléletű bevételei	31 143 780	1 516 477	592 830	1 398 685	34 651 772
3	03 Tevékenység egyéb nettó eredményszemléletű bevételei	48 407 161	0	0	0	48 407 161
4	I Tevékenység nettó eredményszemléletű bevétele (=01+02+03)	454 709 652	1 516 477	592 830	1 398 685	458 217 644
5	04 Saját termelésű készletek állományváltozása	0	0	0	0	0
6	05 Saját előállítású eszközök aktivált értéke	241 684	0	0	0	241 684
7	II Aktivált saját teljesítmények értéke (=+04+05)	241 684	0	0	0	241 684
8	06 Központi működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	724 254 144	360 417 688	139 448 658	57 237 359	1 281 357 849
9	07 Egyéb működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	313 988 005	8 356 335	16 057 894	2 683 113	341 085 347
10	08 Felhalmozási célú támogatások eredményszemléletű bevételei	555 356 719	0	0	269 424	555 626 143
11	09 Különféle egyéb eredményszemléletű bevételek	52 740 590	879 126	245 224	1 684 660	55 549 600
12	III Egyéb eredményszemléletű bevételek (=06+07+08+09)	1 646 339 458	369 653 149	155 751 776	61 874 556	2 233 618 939
13	10 Anyagköltség	29 478 583	5 147 665	1 158 479	883 054	36 667 781
14	11 Igénybe vett szolgáltatások értéke	243 080 974	26 501 887	23 365 367	5 662 402	298 610 630
15	12 Eladott áruk beszerzési értéke	0	0	0	0	0
16	13 Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	6 573 295	429 040	0	0	7 002 335
17	IV Anyagjellegű ráfordítások (=10+11+12+13)	279 132 852	32 078 592	24 523 846	6 545 456	342 280 746
18	14 Bérköltség	272 883 130	248 083 652	98 347 059	33 360 488	652 674 329
19	15 Személyi jellegű egyéb kifizetések	71 384 657	39 890 484	7 219 465	2 475 754	120 970 360

20	16 Bérjárulékok	31 381 355	40 284 562	12 703 215	4 636 422	89 005 554
21	V Személyi jellegű ráfordítások (=14+15+16)	375 649 142	328 258 698	118 269 739	40 472 664	862 650 243
22	VI Értékcsökkenési leírás	268 501 436	2 215 926	859 338	3 967 487	275 544 187
23	VII Egyéb ráfordítások	1 509 189 047	11 220 127	18 484 784	4 825 898	1 543 719 856
24	A) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (=I+-II+III-IV-V-VI-VII)	-331 181 683	-2 603 717	-5 793 101	7 461 736	-332 116 765
27	19 Befektett pénzügyi eszközökből származó eredményszemléletű bevételek árfolyamnyereségek	0				0
28	20 Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű eredményszemléletű bevételek	23 114 851	1 909	2 074	1 354	23 120 188
29	21 Pénzügyi műveletek egyéb eredményszemléletű bevételei	0	0	285 896	0	285 896
31	21b - ebből egyéb pénzeszközök és sajátos elszámolások mérlegfordulónapi értékelése során megállapított (nem realizált) árfolyamnyeresége	0	0	285 869	0	285 869
32	VIII Pénzügyi műveletek eredményszemléletű bevételei (=17+18+19+20+21)	23 114 851	1 909	287 970	1 354	23 406 084
	24 Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	0	0	0	0	0
	25 Részesedések, értékpapírok, pénzeszközök értékvesztése	0				0
	26 Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0	1 905	0	1 905
	26b - ebből egyéb pénzeszközök és sajátos elszámolások mérlegfordulónapi értékelések során megállapított (nem realizált) árfolyamvesztése	0	0	0	0	0
42	IX Pénzügyi műveletek ráfordításai (=22+23+24+25)	0	0	1 905	0	1 905
43	B) PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (=VIII-IX)	23 114 851	1 909	286 065	1 354	23 404 179
44	C) MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (=+-A+-B)	-308 066 832	-2 601 808	-5 507 036	7 463 090	-308 712 586

Az önkormányzat részesedései 2024. évben

Ssz.	Megnevezés	Értékpapír típusa	Bruttó érték (Ft)	Ft-ban	
				Elszámolt értékvesztés (Ft)	Könyv szerinti érték (Ft)
1.	Hajdú-Bihar Megyei Temetkezési Vállalat	Tulajdoni hányad	1 042 000	0	1 042 000
2.	Hajdúsági Szilárd Hulladéklerakó és Hasznosító Társulás	Tulajdoni hányad	124 230	0	124 230
3.	Hajdúsági Hulladékgazdálkodási Szolgáltató Nonprofit Kft.	Tulajdoni hányad	100 000	0	100 000
4.	Debreceni Vízmű Zrt.	Törzsrészvény	10 000	0	10 000
5.	Hajdúsámsoni Ingatlan és Vagyonkezelő Nonprofit Kft.	Törzsbetét	3 000 000	0	3 000 000
6.	Hajdúsági-Nyírségi Pályázatkezelő Nonprofit Kft.	Törzsbetét	1 820 000	0	1 820 000
7.	Debreceni Hulladék Közszolgáltató Nonprofit Kft	Közös Törzsbetét	40 000	0	40 000
8.	T.S APARTMAN-CLUB Idegenforgalmi Zrt.	Részvéncsomag hozzátartozó kedvezményes jogokkal	30 000	0	30 000
Összesen:			6 166 230	0	6 166 230

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § (1) bekezdés d. pontjában szereplő helyi önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettsége Hajdúsámson Város Önkormányzatának nincs.

VAGYONKIMUTATÁS
BEFEKTETETT ESZKÖZÖK 2024. év

Ft-ban

Megnevezés	Bruttó érték 2023. év	ÉCS 2023. év	Nettó érték 2023. év	Bruttó érték 2024. év	ÉCS 2024. év	Nettó érték 2024. év
A) Nemzeti vagyonba tartozó befektett eszközök						
I. Immateriális javak						
1111 2 Korl.forg.képes vagyoni értékű jogok aktivált állományának értéke	244 800	236 425	6 375	-	-	0
11212 Korl. Forg.képes Szellemi termékek aktivált állományának értéke				1 540 304	802 840	743 664
112912 0-ig leírt korl. Forg. képes szellemi termékek aktivált állományának értéke (Óvoda)	106 000	106 000				0
1119142 0-ra írt kisértékű vagyoni értékű jog forgalomképes	624 400	624 400	0	687 400	687 400	0
111912 0-ig leírt korl. forg.kép. vagyoni értékű jogok aktivált állományának értéke	5 275 429	5 275 429	0	5 520 229	5 520 229	0
1119141 0-ig leírt korl. forg. képes kisértékű vagyoni értékű jogok állományának értéke	3 310 976	3 310 976	0	3 068 876	3 068 876	0
112912 0-ig leírt korl. forg. képes szellemi termékek aktivált állományának értéke	40 891 437	40 891 437	0	41 915 133	41 915 133	0
A) I. Immateriális javak:	50 453 042	50 446 867	6 375	52 737 942	51 894 278	743 664
II. Tárgyi eszközök						
1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok						
1211111 Kizárólagos nemzeti vagyonba tart. termőföldek aktív állománybeli értéke	937 387 370		937 387 370	949 360 065	-	949 360 065
1211112 Korlátozottan forgalomképes termőföldek aktivált állománya	37 268 107		37 268 107	37 268 107	-	37 268 107
1211113 Üzleti (forgalomképes) termőföldek aktivált állományának értéke	118 563 691		118 563 691	108 888 850	-	108 888 850
1211222 Korlátozottan forgalomképes telkek aktivált állományának értéke	60 879 200		60 879 200	60 879 200	-	60 879 200
1211223 Üzleti forgalomképes telkek aktivált állományának értéke	42 911 393		42 911 393	42 911 393	-	42 911 393
12113312 Nemzelgazd szemp kiemelt egyéb épületek aktivált értéke	20 877 006	7 417 649	13 259 357	20 677 006	7 831 189	12 845 817
1211332 Korlátozottan forgalomképes épületek aktivált állományának értéke	1 136 552 975	282 774 863	875 778 112	1 239 332 244	285 902 177	953 430 067
12113322 Korlátozottan forgalomképes egyéb épületek aktivált áll. értéke Óvoda	268 500	24 187	284 313	268 500	41 497	247 003
1211333 Üzleti forgalomképes épület aktivált állományának értéke	114 081 954	17 227 252	98 854 702	131 154 830	19 549 838	111 604 992
12113331 Üzleti egyéb épületek aktivált áll értéke Egreskert utca	21 801 157	2 501 456	19 299 699	21 801 157	3 809 526	17 991 631
12114811 Kizárólagos nemz. vagyonba tartozó különféle egyén épület aktivált áll	21 895 869	4 628 221	17 166 648	21 695 869	5 180 097	16 515 772
12114812 Nemzelgazd.szempont kiemelt jelentőségű egyéb építmények aktivált áll.	2 503 120 707	725 613 649	1 777 608 858	2 508 141 681	789 519 055	1 718 622 606
121148121 Nemzelgazd.szempont.kiemelt jelentőségű építmény 56-os emlékmű	905 540	195 649	709 891	905 540	222 815	682 725
121148122 Nemzelgazd. Szempont. Kiemelt.jelent. Különféle egyéb építm. Idegen árok	83 922 774	6 732 215	77 190 559	83 922 774	11 767 583	72 155 191
1211482 Korlátozottan forgalomképes egyéb építmények aktivált áll. értéke	898 335 395	151 590 100	747 745 295	899 463 677	169 844 557	729 619 120
1211483 Üzleti forgalomképes egyéb építmények aktivált áll. értéke	34 245 825	2 888 483	31 356 342	36 170 459	3 408 539	32 763 920
12114831 Üzleti forgalomképes mezőgazdasági építmények aktivált áll. értéke	23 455 364	4 643 627	18 811 767	23 455 394	5 347 289	18 108 105
12192332 Korlátozottan forg.képes épület 0-ra írt	480 000	480 000	0	480 000	480 000	0
121924811 0-ra íródott kizárólagos nemzeti vagyonba tart. egyéb építmények aktív ért.	141 000	141 000	0	141 000	141 000	0
121924812 0-ig vagy leírt nemzelgazdasági szempontból kiemelt egyéb építmény	9 170 000	9 170 000	0	12 368 000	12 368 000	0
12192482 0-ra íródott korl. forgalomképes egyéb építmények aktivált áll. értéke	576 000	576 000	0	576 000	576 000	0
12192483 0-ra íródott üzleti forgalomképes egyéb építmények aktivált áll. értéke			0			0
121924821 0-ra íródott korl. forgalomképes egyéb építmények uborka támrendszer	4 028 760	4 028 760	0	1 434 280	1 434 280	0
1219248411 0-ra íródott kizárólagos nemzeti vagyonba tart. kisértékű építmények értéke	2 776 256	2 776 256	0	2 776 256	2 776 256	0
1218111 Üzemeltetésre átadott kizárólagos nemzeti vagyon termőföldek			0			0
121812 Üzemeltetésre átadott korl. forgalomképes termőföldek aktivált értéke	9 966 900	-	9 966 900	9 966 900	-	9 966 900
12183312 Üzemeltetésre átadott nemzelgazd. szempontból kiemelt épületek			0	197 479 580	17 658 208	179 621 372
1218332 Üzemeltetésre átadott korl. forgalomképes épületek aktivált értéke	197 479 580	13 908 818	183 570 962			0
12183321 Üzemeltetésre átadott korl. forg. kép. épület Ivóvíz levezeték	325 000	171 867	153 133	325 000	191 367	133 633
1218333 Üzemeltetésre átadott üzleti forgalomképes épületek aktivált áll. értéke			0			0
12184811 Üzemeltetésre átadott kizárólagos nemzeti vagyonba tartozó építmények			0			0
1218482 Üzemeltetésre átadott korl. forgalomképes építmények aktivált áll. értéke Ivóvíz	119 823 415	15 658 544	104 164 871	119 823 415	18 055 010	101 768 405
12184822 Üzemeltetésre átadott korl. forgalomképes építm. szennyvíz	68 946 256	11 388 406	57 557 852	69 760 578	12 769 426	56 991 153
12184823 Üzem. átadott korlátoz. forgalomképes építm.szennyvíz csatorna	1 426 109 190	384 679 106	1 041 430 084	1 447 476 990	427 636 804	1 019 840 186
12184824 Üzemeltetésre átadott korl. forg. kép. építm. Ivóvíz csatorna	698 104 668	152 629 009	545 475 659	734 178 453	173 860 456	560 317 997
121964812 0-ra íródott üzemelt. átadott nemzelgazd. szempont szerint kiemelt építmények			0			0
121964842 Teljesen leírt üzemeltetésre adott korlátozottan forg.kép. egyéb építmények	11 832 946	11 832 946	0	11 832 946	11 832 946	0
12213 Üzleti Forgalomképes Ing. kapcsolódó vagyoni értékű jog aktivált áll. értéke	288 000	49 413	238 587	288 000	55 173	232 827
A) II.1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok:	8 608 140 830	1 793 326 478	6 815 814 352	8 793 024 224	1 982 467 187	6 810 557 037
2. Gépek, berendezések, felszerelések, járművek						
131113 Üzleti forgalomképes informatikai eszközök aktivált állományának értéke	1 135 609	1 057 219	78 390	1 619 200	132 608	1 486 592
131123 Üzleti forgalomképes egyéb gép berendezés aktivált állományának értéke	47 656 493	23 797 617	23 858 876	42 752 509	24 244 254	18 508 255
1319113 0-ra íródott üzleti forgalomképes informatikai eszközök értéke	15 791 068	15 791 068	0	16 580 811	16 580 811	0
13191143 0-ra íródott üzleti forgalomképes kisértékű informatikai eszközök értéke	20 201 378	20 201 378	0	20 940 668	20 940 668	0
1319123 0-ra íródott üzleti forgalomképes gépek, berendezések, felszerelések értéke	87 244 980	87 244 960	0	91 898 913	91 898 913	0
13191243 0-ra íródott üzleti forgalomképes kisértékű gépek, berendezések, felszerelések értéke	183 213 884	183 213 664	0	187 086 567	187 086 567	0
131133 Üzleti forg.képes kulturális javak aktivált állományának értéke	2 140 000	-	2 140 000	2 140 000	-	2 140 000
13113412 Nemzelgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű kisértékű kulturális javak	200 000		200 000	200 000	-	200 000
131163 Üzleti forgalomképes járművek aktivált állományának értéke	28 821 052	15 187 651	13 633 401	21 884 646	13 405 251	8 479 395
1319163 0-ra íródott üzleti forgalomképes járművek állományának értéke	66 059 656	66 059 656	0	72 996 262	72 996 262	0
13198221 0-ra leírt üzemeltetésre kezelésbe adott forg.kép egyéb gép berendezés	14 554 000	14 554 000	0	14 554 000	14 554 000	0
13198222 Teljesen leírt üzemeltetésre adott korl.forg. képes egyéb gép berendezés	137 281 205	137 281 205	0	153 991 916	153 991 916	0
131822 Üzemeltetésre átadott korlátozottan forg. képes egyéb gép, berendezés	381 725	223 184	158 561	361 725	275 614	56 111

Megnevezés	Bruttó érték 2023. évi	ÉCS 2023. évi	Nettó érték 2023. évi	Bruttó érték 2024. évi	ÉCS 2024. évi	Nettó érték 2024. évi
1318221 Üzemeltetésre átadott korl. forg.gép, berendezés ivóvíz gépészet	7 377 255	2 767 165	4 610 090	7 377 255	3 836 857	3 540 398
1318222 Üzemeltetésre átadott korl. forg. gép, berendezés szennyvíz gépészet	35 122 521	29 060 045	6 062 476	19 258 849	14 846 033	4 412 816
13198243 0-ig leírt, üzemeltetésre adott forgalom képes kísértékű gép berendezés			0			0
A) II.2. Gépek, berendezések, felszerelések, járművek:	647 140 806	598 419 012	50 721 794	853 843 121	614 789 754	38 853 367
3. Tenyészállatok						
14111 Tenyészállatok aktivált állományának értéke	-	-	0	-	-	0
14191 Teljesen leírt tenyészállatok állománya	-	-	0	-	-	0
A) II.3. Tenyészállatok:	-	-	-	-	-	-
4. Beruházások, felújítások						
1511133 Befelejezetlen vás. egyéb épületek beruházás	13 699 500		13 699 500	2 700 000	0	2 700 000
1512133 Befelejezetlen beruházás épület						0
151114 Befelejezetlen beruházás forgalomképtelen egyéb építmény	61 605 538		61 605 538	79 800 920	-	79 800 920
151214 Befelejezetlen beruházás egyéb építmény						0
15113 Befelejezetlen beruházás gép, ber., felsz.						0
152114 Befelejezetlen egyéb építmények felújítása	3 500 700		3 500 700	2 366 700		2 366 700
1521133 Befelejezetlen vásárolt egyéb épület felújítások állománya				3 500 000		3 500 000
A) II.4. Beruházások, felújítások:	78 805 738	-	78 805 738	88 167 620	-	88 167 620
AII. Tárgyi eszközök	9 335 087 374	2 389 745 490	6 945 341 884	9 534 834 965	2 597 246 941	6 937 588 024
III. Befektetett pénzügyi eszközök						
1. Tartós részesedések						
18223 Üzleti forgalomképes saját leltelésű tartós részesedések	6 136 230		6 136 230	6 136 230	-	6 136 230
18533 Üzleti forgalomképes más egyéb tartós részesedés	30 000		30 000	30 000	-	30 000
A/III. Befektetett pénzügyi eszközök:	6 166 230	-	6 166 230	6 166 230	-	6 166 230
IV. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök						
1. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök						
181282 0-ra írdott korl. forg. gép,államházt. kívülre vagyonkezelésbe adott immet. javak	155 403	155 403	0	155 403	165 403	0
1822222 Államháztartáson kívülre vagyonkezelésbe adott korl. forgalomképes telkek	85 049 651	0	85 049 651	85 049 651	0	85 049 651
1822332 Államháztartáson kívülre vagyonkezelésbe adott korl. forgalomképes épület	2 441 369 666	901 598 408	1 539 771 260	2 441 369 666	950 426 802	1 490 943 864
18223932 0-ig leírt államházt. kívülre vagyonkezelésbe adott korl.forg.képes épületek értéke			0			0
1822482 Államházt. kívülre vagyonkezelésbe adott korl. forgalomképes építmény	4 004 689	1 830 223	2 174 445	4 004 688	1 950 383	2 054 305
18224821 Államházt. kívülre vagyonkezelésbe adott korl. forg képes egyéb építmények	533 000	58 666	477 334	533 000	88 326	466 674
18224982 0-ra írdott államháztart. kívülre vagyonkez. adott korl. forgalomképes építmény	413 000	413 000	0	413 000	413 000	0
182251 Államháztart. kívülre vagyonkezelésbe adott lng. képes. vagy. jog	1 338 000	642 277	695 723	1 338 000	669 037	669 963
183213 Államháztart. kívülre vagyonkezelésbe adott forgalomképes inf. eszközök áll. Ért.	1 633 499	751 723	881 776	1 633 499	1 290 777	342 722
1832913 0-ra írdott államházt. kívülre vagyonkez. adott üzleti inf. eszközök	28 159 944	28 159 944	0	28 159 944	28 159 944	0
18329143 0-ra írdott államházt. kívülre vagyonkez. adott üzleti kísértékű inf. eszközök	7 777 799	7 777 799	0	7 777 799	7 777 799	0
183223 Államháztart. kívülre vagyonkezelésbe adott üzleti forg. képes gép, ber., felszerelés	15 132 529	6 938 504	8 194 025	15 132 529	9 132 722	5 999 807
1832923 0-ra írdott államházt. kívülre vagyonkez. adott üzleti gép, ber., felszerelés	48 232 934	48 232 934	0	48 232 934	48 232 934	0
18329243 0-ra írdott államházt. kívülre vagyonkez. adott üzleti kísértékű gép, ber., felszerelés	25 376 918	25 376 918	0	25 376 918	25 376 918	0
1832311 Államházt. kívülre vagyonkezelésbe adott kizárólagos nemzeti vagyonba tart. kulturális javak	6 113 000	0	6 113 000	6 113 000	0	6 113 000
A) IV.1. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök:	2 665 290 011	1 021 932 797	1 643 357 214	2 665 290 011	1 073 651 025	1 591 638 986
A) Nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök:	12 058 998 657	3 452 124 954	8 594 871 703	12 259 029 148	3 722 892 244	8 536 136 904

A nemzeti vagyonról szóló 2011. évi CXCVI. törvény 1. § (2) bekezdés g. pontjában szereplő kulturális javak a 13113 és a 183232 főkönyvi számon találhatóak.

FORGÓESZKÖZÖK 2024. év

Ft-ban

Megnevezés	Bruttó érték 2023. évi	Bruttó érték 2024. évi
B) Nemzeti vagyonba tartozó forgóeszközök		
B/I Készletek	0	238 961
B) Nemzeti vagyonba tartozó forgóeszközök:	0	238 961
C) Pénzeszközök		
C/I Lékötött bankbetétek	0	0
C/I/1 Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	1 822 365	1 761 265
C/I/2 Valutapénztárak	33 685	36 088
C/II Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	1 856 050	1 797 353
C/III/1 Kincstárban kívüli forintszámlák		686 908 882
C/III/2 Kincstárban vezetett forintszámlák		215 286 044
C/III Forintszámlák	1 693 542 479	902 194 726
C/IV Devizaszámlák	3 660 586	5 570 847
C) Pénzeszközök:	1 699 059 115	909 562 926
D) Követelések		
D/I/3 Költségvetési évben esedékes követelések közhatalmi bevételeire	24 723 409	29 396 201
D/I/4 Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételeire	851 588	3 987 333
D/I/5 Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási bevételeire	0	
D/I/7 Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú átvett pénzeszközökre		
D/I Költségvetési évben esedékes követelések	25 574 997	33 383 534
D/II Költségvetési évet követően esedékes követelések	175 166 685	149 526 742
D/II/1 Adott előlegek	706 666	308 333
D/II/4 Forgótőke elszámolása	975 000	1 200 000
D/II/5 Vagyonkezelésbe adott eszközökkel kapcsolatos visszafizetési követelés elszámolása	179 813 369	179 813 369
D/II/7 Folyósított megelőlegezett tb és családtámogatási ellátások elszámolása	261 191	20 705
D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások	181 756 226	181 342 407
D) Követelések:	382 497 908	364 252 683
E) Egyéb sajátos elszámolások		
E/II/2 Más előzetesen felszámított levonható ÁFA	188 269	5 254 930
E/I Előzetesen felszámított általános forgalmi adó elszámolása	188 269	5 254 930
E/III/2 más fizetendő általános forgalmi adó	-176 077	-229 263
E/II Fizetendő általános forgalmi adó elszámolása	-176 077	-229 263
E/III/1 December havi illetmények, munkabérek elszámolása	0	0
E/III/2 utalványok, bérletek és más készpénzt helyettesítő fizetési eszköznek nem minősülő eszközök elszámolása	0	0
E/III Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások	0	0
E) Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások	12 192	5 025 667
F) Aktív időbeli elhatárolások		
F/2 Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	0	0
F) Aktív időbeli elhatárolások elszámolásai:	0	0
Eszközök:	9 936 827 881	9 815 217 141

FORRÁSOK 2024. év

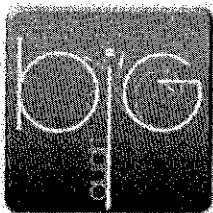
Ft-ban

Megnevezés	Bruttó érték 2023. évi	Bruttó érték 2024. évi
G) Saját tőke		
<i>G/I Nemzeti vagyon induláskori értéke</i>	6 706 088 899	6 706 088 899
<i>G/II Nemzeti vagyon változásai</i>	664 858 853	664 858 853
<i>G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai</i>	318 533 867	318 533 867
<i>G/IV Felhalmozott eredmény</i>	-680 101 214	-571 322 349
<i>G/VI Mérleg szerinti eredmény</i>	108 778 865	-308 712 586
G) Saját tőke:	7 118 159 270	6 809 446 684
H) Kötelezettségek		
<i>H/I/1 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek személyi juttatásokra</i>	283 551	377 912
<i>H/I/3 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra</i>	1 548 422	680 225
<i>H/I/6 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek beruházásokra</i>	0	635 000
<i>H/I/7 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek felújításokra</i>	0	
H/I Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	1 831 973	1 693 137
<i>H/II/1 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek személyi juttatásokra</i>	36 000	493 320
<i>H/II/3 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra</i>	25 608 834	28 840 838
<i>H/II/4 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek ellátások pénzbeli juttatásai</i>	-	
<i>H/II/6 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek beruházásokra</i>	-	
<i>H/II/7 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek felújításokra</i>	-	
<i>H/II/9 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra</i>	25 991 004	26 879 975
H/II Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	51 635 838	56 214 133
<i>H/III/1 Kapott előlegek</i>	51 163 637	49 783 909
<i>H/III/2 Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása</i>	168 500	235 500
<i>H/III/3 Más szervezetet megillető bevételek elszámolása</i>	1 551 855	1 559 937
<i>H/III/7 Letétre megőrzésre, fedezetkezelésre átvett pénzeszközök biztosítékok</i>	5 261 000	22 268 171
H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	58 144 992	73 847 517
H) Kötelezettségek:	111 612 803	131 754 787
J) Passzív időbeli elhatárolások		
<i>J/1. Eredményszemléletű bevételek passzív időbeli elhatárolása</i>	956 398 237	345 642 672
<i>J/2 Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása</i>	60 460 228	70 582 147
<i>J/3 Halasztott eredményszemléletű bevételek</i>	2 429 810 380	2 457 790 851
J) Passzív időbeli elhatárolások:	3 446 668 845	2 874 015 670
Források:	10 676 440 918	9 815 217 141

Tartalomjegyzék

Hajdúsámson Város Önkormányzata 2024. évi költségvetési rendeletervezetének mellékletei

Melléklet száma	Melléklet címe
1.	Mérleg
2.	Az önkormányzat működési mérlege
3.	Az önkormányzat felhalmozási mérlege
4.	2024. évi pénzeszköz átvételek
5.	2024. évi pénzeszköz átadások államháztartáson belülre
6.	2024. évi pénzeszköz átadások államháztartáson kívülre
7.	Hajdúsámson Város Önkormányzata bevételei és kiadásai kiemelt előirányzatonként
8.	Az önkormányzatot megillető állami támogatások 2024. évben
9.	Hajdúsámson Város Önkormányzata működési kiadásai kormányzati funkciók szerinti bontásban
10.	Hajdúsámson Város Önkormányzata működési és felhalmozási bevételei
11.	Az önkormányzat által folyósított szociális ellátások 2024. évben
12.	Az önkormányzat hitelfelvételből és kezességvállalásából származó kötelezettségei évenkénti bontásban
13.	Az önkormányzat 2024. évi felhalmozási kiadásai (a több éves pénzügyi kihatások bemutatásával együtt)
14.	Kimutatás a folyamatban lévő Európai Unió forrásból megvalósuló projektekről
15.	Az önkormányzat 2024. évi költségvetésében biztosított tartalékok bemutatása
16.	Az önkormányzat 2024. évi előirányzat-felhasználási ütemterve
17.	A Hajdúsámsoni Polgármesteri Hivatal bevételei és kiadásai kiemelt előirányzatonként
18.	A Hajdúsámsoni Polgármesteri Hivatal 2024. évi előirányzat-felhasználási ütemterve
19.	A Hajdúsámsoni Önkormányzati Óvoda bevételei és kiadásai kiemelt előirányzatonként
20.	A Hajdúsámsoni Önkormányzati Óvoda 2024. évi előirányzat-felhasználási ütemterve
21.	A Petőfi Sándor Városi Könyvtár, Művelődési Ház és Kiállítóhely bevételei és kiadásai kiemelt előirányzatonként
22.	A Petőfi Sándor Városi Könyvtár, Művelődési Ház és Kiállítóhely 2024. évi előirányzat-felhasználási ütemterve
23.	Az önkormányzat és intézményei 2024. évi költségvetési létszámkerete
24.	Az önkormányzat által nyújtott közvetett támogatások 2024. évben
25.	Az önkormányzat és intézményei 2024. évi maradvány kimutatása
26.	Az önkormányzat és intézményei 2024. évi eredmény kimutatása
27.	Az önkormányzat részesedései 2024. évben
28.	2024. évi Befektetett eszközök
29.	2024. évi Forgóeszközök
30.	2024. évi Források



Big-Audit Kft

4026 Debrecen, Garai u. 4. fsz. 1.

e-mail: ncsaba@big-audit.hu Tel: (06-30) 973-6107; (06-52) 323-534

KÖNYVVIZSGÁLÓI VÉLEMÉNY

Hajdúsámson Város Önkormányzata Képviselő-testülete részére az Önkormányzat 2024. évi zárszámadásának ellenőrzéséről

Tisztelt Képviselő-testület!

Elvégeztük Hajdúsámson Város Önkormányzata 2024. évi zárszámadásának ellenőrzését.

Az Önkormányzat és intézményei a vagyronról és a költségvetés végrehajtásáról a számviteli jogszabályok szerinti éves költségvetési beszámolót, az éves költségvetési beszámolók alapján, az elfogadott költségvetéssel összehasonlítható módon, az év utolsó napján érvényes szervezeti, besorolási rendnek megfelelő záró számadást készítettek.

Az Önkormányzat 2024. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló (zárszámadási) rendelettervezetének bevételi főösszege 8 143 569 245 Ft, a kiadási főösszege 7 307 104 849 Ft.

Az Önkormányzat költségvetésének végrehajtására vonatkozó zárszámadási rendelet tervezetét a jegyző készíti elő és a polgármester terjeszti a képviselő-testület elé úgy, hogy az a képviselő-testület elé terjesztését követő harminc napon belül, de legkésőbb a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig hatályba lépjen. A rendelettervezet elkészítése és előterjesztése határidőben megtörtént.

A zárszámadási rendelettervezet előterjesztésekor a képviselő-testület részére tájékoztatásul a vonatkozó jogszabályoknak megfelelően bemutatásra kerülnek a költségvetési év terv- és tény-, továbbá az előző év tényadatait tartalmazó következő mérlegek és kimutatások:

- a költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban,
- a többéves kihatással járó döntések számszerűsítését évenkénti bontásban és összesítve,
- a közvetett támogatásokat - így különösen adóelengedéseket, adókedvezményeket - tartalmazó kimutatás,
- az önkormányzat adósságának állományát lejárata, az adósságot keletkeztető ügyletek, bel- és külföldi irányú kötelezettségek szerinti bontásban,
- a vagyonkimutatást, és
- az önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségeket, a részesedések alakulása.

Az éves költségvetési beszámoló készítésekor, az államháztartási számviteli kormányrendelet előírásainak megfelelően, intézményenként megállapításra került költségvetési maradvány. Az önkormányzat és költségvetési szervei költségvetési maradványának jóváhagyását a zárszámadási rendelet tartalmazza.

A zárszámadási rendelet tervezet az Önkormányzat vagyonállapotáról készített vagyonkimutatást tartalmazza. Az önkormányzat tulajdonába tartozó vagyonelemekről a vonatkozó kormányrendeletben meghatározott vagyonnyilvántartás (vagyonszámla) folyamatos vezetése biztosított, azonban a vagyonkimutatás és a vagyonszámla adatai egyezősége nem áll fenn. Az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I. 11.) Korm.

rendelet 30. § (4) bekezdése szerint a vagyonkimutatásban szereplő ingatlanvagyon számviteli nyilvántartás szerinti bruttó értékének és az ingatlan vagyonkataszteri nyilvántartásban szereplő ingatlanvagyon bruttó értékének egyezőségét biztosítani kell.

A 2024. december 31-i fordulónapra elkészített éves költségvetési beszámoló a költségvetés végrehajtásának ellenőrzését és a zárszámadás elkészítését a költségvetési számvittel biztosító költségvetési jelentésből, maradvány kimutatásból, a személyi juttatások és a foglalkoztatottak, választott tisztségviselők összetételéről szóló adatszolgáltatásból, az önkormányzati alrendszer sajátos gazdálkodásához kapcsolódó elszámolásokból, valamint a vagyoni helyzet és az eredményszemléletű bevételek, költségek, ráfordítások alakulását, valamint a zárszámadás kiegészítő információinak elkészítését a pénzügyi számvittel biztosító mérlegből eredménykimutatásból, a költségekről és megtérült költségekről szóló kimutatásból és kiegészítő mellékletből áll.

Az Önkormányzat és intézményeinek 2024. évi összevont mérlegének, az eszközök és források egyező főösszege 9 815 217 141 Ft, a 2024. évi teljesített bevételek fő összege 8 143 569 245 Ft, a teljesített kiadások fő összege 7 307 104 849 Ft, a tárgyévi maradvány összege 836 464 396 Ft.

Az Önkormányzat az éves költségvetési beszámoló készítési kötelezettségnek az államháztartási számviteli kormányrendeletben foglalt módon és határidőben eleget tett.

Az Önkormányzat és költségvetési szervei költségvetési beszámolójának elkészítéséről és számviteléről a Polgármesteri Hivatal gondoskodik. A Polgármesteri Hivatal a könyvek zárását követően bizonylatokkal, szabályszerű könyvvizsgálattal, e rendelet szabályai szerint folyamatosan vezetett részletező nyilvántartásokkal, a könyvviteli zárlat során készített főkönyvi kivonattal, valamint leltárral alátámasztott éves költségvetési beszámolót készít.

Az Önkormányzat és intézményei számvitele a költségvetési számvitelből és a pénzügyi számvitelből áll. A költségvetési számvitel a bevételi és kiadási előirányzatok alakulásának, a követelések, kötelezettségvállalások, más fizetési kötelezettségek, és ezek teljesítésének, továbbá a központi költségvetésből kapott támogatások felhasználásának a valóságnak megfelelő, folyamatos, zárt rendszerű, áttekinthető nyilvántartását és az éves költségvetési beszámoló ezekre vonatkozó részei megbízható és valós összképet mutató elkészítését biztosítja.

A pénzügyi számvitel a vagyon és annak összetétele, a tevékenység eredménye valóságnak megfelelő, folyamatos, zárt rendszerű, áttekinthető nyilvántartását és az éves költségvetési beszámoló ezekre vonatkozó részei megbízható és valós összképet mutató elkészítését biztosítja.

Az éves költségvetési beszámoló részeként elkészített költségvetési jelentés az egységes rovatrend szerinti tagolásban tartalmazza az eredeti és módosított előirányzatokat, az azokra vonatkozó követeléseket, kötelezettségvállalásokat, más fizetési kötelezettségeket, valamint az előirányzatok teljesítését, és a teljesített bevételek és kiadások kormányzati funkciók szerinti megoszlását, valamint azoknak a kormányzati funkciók rendjében meghatározott mutatószámait. A maradvány kimutatás az alaptevékenység bevételeit és kiadásait tartalmazza, továbbá bemutatja a kötelezettségvállalással terhelt maradványt, a szabad maradványt. Az Önkormányzat és intézményei vállalkozási tevékenységet nem folytatnak.

A folyamatos könyvvizsgálás során az immateriális javak, tárgyi eszközök után terv szerinti értékcsökkenést elszámolása a számviteli szabályoknak megfelelően megtörtént, a mérlegtételek értékelésének általános szabályait betartották.

Az éves költségvetési beszámoló elkészítéséhez, a mérleg tételeinek alátámasztásához a mérlegben szereplő eszközöket és forrásokat tételesen, ellenőrizhető módon tartalmazó leltár készült.

A Polgármesteri Hivatal költségvetési és a pénzügyi számvitel alkalmazásával kapcsolatos sajátos szabályokat, előírásokat, módszereket a számviteli politikában rögzítette, mely az intézmények számvitelére is kiterjed.
A könyvviteli zárlat során elvégezték a kormányrendeletben előírt, a folyamatos könyvelés teljessé tétele érdekében szükséges kiegészítő, helyesbítő, egyeztető, összesítő könyvelési munkákat, a könyvviteli, valamint a költségvetési könyvvitel során vezetett nyilvántartási számlák lezárását, és - a könyvviteli zárlat aláíratására - a főkönyvi kivonat elkészítését.

Kelt: Debrecen, 2025. május 12.


Nagy Csaba ügyvezető
könyvvizsgáló
Big-Audit Kft.
4026 Debrecen Garai u. 4. fsz. 1.
Adószám: 11150776-2-09
Cégjegyzékszám: 09-09-002813
Aláírási szám: 60900061-10505462

NYILATKOZAT

A) Alulírott, **Dr. Danku József jegyző**, a **Hajdúsámsoni Polgármesteri Hivatal** költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2024. évben az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

1. a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,
2. olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,
3. a költségvetési szerv vagyonkezelésébe, használatába adott vagyon rendeltetésszerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
4. a rendelkezésre álló előirányzatok célnak megfelelő felhasználásáról,
5. a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,
6. a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,
7. a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,
8. az intézményi számviteli rendről,
9. olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,
10. olyan szabályzatok kiadásáról, valamint a szervezeten belül olyan folyamatok kialakításáról, amelyek biztosítják a rendelkezésre álló források eredményes felhasználását,
11. – a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 8. § (2) bekezdés b) pontjában előírtak szerint – a kontrolltevékenység részeként minden tevékenységre vonatkozóan a szervezeti célok elérését veszélyeztető kockázatok csökkentésére irányuló kontrollok kiépítéséről a döntések eredményességi szempontú megalapozottsága vonatkozásában,
12. arról, hogy a vezetők a szervezet minden szintjén tisztában legyenek a kitűzött célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel, annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott feladatokat, és értékelni tudják az elért eredményeket; e tevékenységről a vezetői beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkeztem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.

A vonatkozó jogszabályok belső kontrollrendszerre vonatkozó előírásainak az általam vezetett költségvetési szervnél történő érvényesülését az alábbiak szerint értékelem:

a) Kontrollkörnyezet: A pénzügyi folyamatok működtetéséhez a vonatkozó jogszabályok alapján a kötelező szabályzatok kialakításra kerültek. A pénzügyi folyamatokban résztvevő dolgozók feladat és

felelősségi körei írásban meghatározásra kerültek. A humánerőforrás terén a szűkös anyagi források korlátot jelentenek. Az etikai értékek kialakításra kerültek, amelyek a napi munkafolyamatokba beintegrálása megtörtént.

b) Integrált kockázatkezelési rendszer: A munkafolyamatokba épített vezetői ellenőrzés megtörténik az egyes szinteken, amelynek eredményeiről év közben szóbeli konzultációt folytattak a pénzügyi területek vezetői a Jegyzővel, illetve a belső ellenőrrrel.

c) Kontrolltevékenységek: A pénzügyi területen összeférhetetlenségi tényezők nem álltak fenn 2024. évben. Az egyes munkakörök funkcionális szétválasztása megtörtént.

d) Információs és kommunikációs rendszer: A pénzügyi terület dolgozói folyamatos, napi kapcsolatban állnak közvetlen vezetőikkel, így az információáramlás biztosított az egyes munkafolyamatokban jelentkező problémák, hiányosságok kezelésére. Az iktatási rendszer megfelelően működik.

e) Nyomonkövetési rendszer (monitoring): A szervezeti célok megvalósulásának monitoringja és a belső kontrollok értékelése folyamatos témája a vezetői megbeszéléseknek, értekezleteknek.

Kijelentem, hogy a benyújtott beszámolók a jogszabályi előírások szerint a valóságnak megfelelően, átláthatóan, teljeskörűen és pontosan tükrözik a szóban forgó pénzügyi évre vonatkozó kiadásokat és bevételeket.

B1) Nyilatkozom, hogy 2024. évben részt vettem a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (1) bekezdésében előírt továbbképzésen.

C1) Nyilatkozom, hogy 2024. évben az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője (Bujdosóné Czifjék Mariann, pénzügyi és gazdasági osztályvezető) részt vett a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (2) bekezdésében előírt továbbképzésen.

Hajdúsámson, 2025. április 2.

 P.H.
aláírás

NYILATKOZAT

A) Alulírott, **Deméné Tóth Ágnes igazgató, a Hajdúsámsoni Önkormányzati Óvoda** költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2024. évben az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

1. a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,
2. olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,
3. a költségvetési szerv vagyonkezelésébe, használatába adott vagyon rendeltetésszerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
4. a rendelkezésre álló előirányzatok céljának megfelelő felhasználásáról,
5. a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,
6. a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,
7. a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,
8. az intézményi számviteli rendről,
9. olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,
10. olyan szabályzatok kiadásáról, valamint a szervezeten belül olyan folyamatok kialakításáról, amelyek biztosítják a rendelkezésre álló források eredményes felhasználását,
11. – a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 8. § (2) bekezdés b) pontjában előírtak szerint – a kontrolltevékenység részeként minden tevékenységre vonatkozóan a szervezeti célok elérését veszélyeztető kockázatok csökkentésére irányuló kontrollok kiépítéséről a döntések eredményességi szempontú megalapozottsága vonatkozásában,
12. arról, hogy a vezetők a szervezet minden szintjén tisztában legyenek a kitűzött célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel, annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott feladatokat, és értékelni tudják az elért eredményeket; a tevékenységről a vezetői beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkeztem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.

A vonatkozó jogszabályok belső kontrollrendszerre vonatkozó előírásainak az általam vezetett költségvetési szervnél történő érvényesülését az alábbiak szerint értékelem:

a) Kontrollkörnyezet: A pénzügyi folyamatok működtetéséhez a vonatkozó jogszabályok alapján a kötelező szabályzatok kialakításra kerültek. A pénzügyi folyamatokban résztvevő dolgozók feladat és felelősségi körei írásban meghatározásra kerültek. A humánerőforrás terén a szűkös anyagi források

korlátot jelentenek. Az etikai értékek kialakításra kerültek, amelyek a napi munkafolyamatokba beintegrálása megtörtént.

b) Integrált kockázatkezelési rendszer: A munkafolyamatokba épített vezetői ellenőrzés megtörténik az egyes szinteken, amelynek eredményeiről év közben szóbeli konzultációt folytattak a pénzügyi területek vezetői a Jegyzővel, illetve a belső ellenőrrrel.

c) Kontrolltevékenységek: A pénzügyi területen összeférhetlenségi tényezők nem álltak fenn 2024. évben. Az egyes munkakörök funkcionális szétválasztása megtörtént.

d) Információs és kommunikációs rendszer: A pénzügyi terület dolgozói folyamatos, napi kapcsolatban állnak közvetlen vezetőikkel, így az információáramlás biztosított az egyes munkafolyamatokban jelentkező problémák, hiányosságok kezelésére. Az iktatási rendszer megfelelően működik.

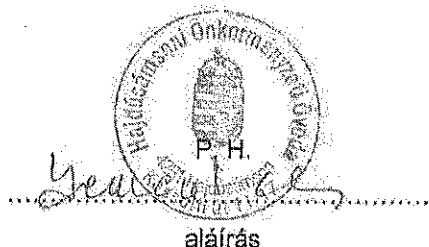
e) Nyomonkövetési rendszer (monitoring): A szervezeti célok megvalósulásának monitoringja és a belső kontrollok értékelése folyamatos témája a vezetői megbeszéléseknek, értekezleteknek.

Kijelentem, hogy a benyújtott beszámolók a jogszabályi előírások szerint a valóságnak megfelelően, átláthatóan, teljeskörűen és pontosan tükrözik a szóban forgó pénzügyi évre vonatkozó kiadásokat és bevételeket.

B1) Nyilatkozom, hogy 2024. évben részt vettem a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (1) bekezdésében előírt továbbképzésen.

C3) Nyilatkozom, hogy az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági szervezettel nem rendelkezik.

Hajdúszámson, 2025. április 2.


aláírás

NYILATKOZAT

A) Alulírott, **Tarné Hajdu Veronika Judit igazgató**, a **PETŐFI SÁNDOR VÁROSI KÖNYVTÁR, MŰVELŐDÉSI HÁZ ÉS KIÁLLÍTÓHELY** költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2024. évben az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

1. a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,
2. olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,
3. a költségvetési szerv vagyonkezelésébe, használatába adott vagyon rendeltetésszerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
4. a rendelkezésre álló előirányzatok célnak megfelelő felhasználásáról,
5. a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,
6. a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,
7. a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,
8. az intézményi számviteli rendről,
9. olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,
10. olyan szabályzatok kiadásáról, valamint a szervezeten belül olyan folyamatok kialakításáról, amelyek biztosítják a rendelkezésre álló források eredményes felhasználását,
11. – a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 8. § (2) bekezdés b) pontjában előírtak szerint – a kontrolltevékenység részeként minden tevékenységre vonatkozóan a szervezeti célok elérését veszélyeztető kockázatok csökkentésére irányuló kontrollok kiépítéséről a döntések eredményességi szempontú megalapozottsága vonatkozásában,
12. arról, hogy a vezetők a szervezet minden szintjén tisztában legyenek a kitűzött célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel, annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott feladatokat, és értékelni tudják az elért eredményeket; e tevékenységről a vezetői beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkeztem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.

A vonatkozó jogszabályok belső kontrollrendszerre vonatkozó előírásainak az általam vezetett költségvetési szervnél történő érvényesülését az alábbiak szerint értékelem:

a) Kontrollkörnyezet: A pénzügyi folyamatok működtetéséhez a vonatkozó jogszabályok alapján a kötelező szabályzatok kialakításra kerültek. A pénzügyi folyamatokban résztvevő dolgozók feladat és

felelősségi körei írásban meghatározásra kerültek. A humánerőforrás terén a szűkös anyagi források korlátot jelentenek. Az etikai értékek kialakításra kerültek, amelyek a napi munkafolyamatokba beintegrálása megtörtént.

b) Integrált kockázatkezelési rendszer: A munkafolyamatokba épített vezetői ellenőrzés megtörténik az egyes szinteken, amelynek eredményeiről év közben szóbeli konzultációt folytattak a pénzügyi területek vezetői a Jegyzővel, illetve a belső ellenőrrrel.

c) Kontrolltevékenységek: A pénzügyi területen összeférhetlenségi tényezők nem álltak fenn 2024. évben. Az egyes munkakörök funkcionális szétválasztása megtörtént.

d) Információs és kommunikációs rendszer: A pénzügyi terület dolgozói folyamatos, napi kapcsolatban állnak közvetlen vezetőikkel, így az információáramlás biztosított az egyes munkafolyamatokban jelentkező problémák, hiányosságok kezelésére. Az iktatási rendszer megfelelően működik.

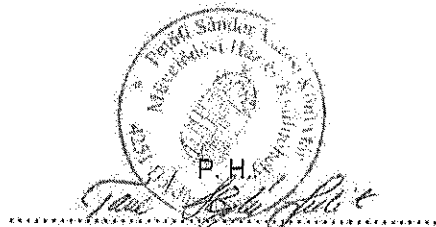
e) Nyomonkövetési rendszer (monitoring): A szervezeti célok megvalósulásának monitoringja és a belső kontrollok értékelése folyamatos témája a vezetői megbeszéléseknek, értekezleteknek.

Kijelentem, hogy a benyújtott beszámolók a jogszabályi előírások szerint a valóságnak megfelelően, átláthatóan, teljeskörűen és pontosan tükrözik a szóban forgó pénzügyi évre vonatkozó kiadásokat és bevételeket.

B1) Nyilatkozom, hogy 2024. évben részt vettem a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (1) bekezdésében előírt továbbképzésen.

C3) Nyilatkozom, hogy az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági szervezettel nem rendelkezik.

Hajdúsámson, 2025. április 2.

The image shows a circular official stamp of the Hajdúsámsoni Községi Önkormányzat (Hajdúsámsoni Local Government). The stamp contains the text "Hajdúsámsoni Községi Önkormányzat" and "Költségvetési Hivatal". Overlaid on the stamp is a handwritten signature in black ink.

aláírás

ELŐTERJESZTÉS
a belső ellenőrzési tevékenység 2024. évi végrehajtásáról

Tisztelt Képviselő-testület!

A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 119. §-a rendelkezik a helyi önkormányzat belső kontrollrendszeréről.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 70. §-a tartalmazza a belső ellenőrzéssel kapcsolatos részletes szabályokat. Ennek alapján:

„Az Áht. 70. § (1) bekezdése szerint a belső ellenőrzés kialakításáról, megfelelő működtetéséről és függetlenségének biztosításáról a költségvetési szerv vezetője köteles gondoskodni. A belső ellenőrzést végző személy vagy szervezet tevékenységét a költségvetési szerv vezetőjének közvetlenül alárendelve végzi, jelentéseit közvetlenül a költségvetési szerv vezetőjének küldi meg. Az irányító szerv belső ellenőrzést végezhet

- a) az irányítása alá tartozó bármely költségvetési szervnél,
- b) a saját vagy az irányítása, felügyelete alá tartozó költségvetési szerv használatába, vagyonkezelésébe adott nemzeti vagyonnal való gazdálkodás tekintetében,
- c) az irányító szerv által nyújtott költségvetési támogatások felhasználásával kapcsolatosan a kedvezményezetteknek és a lebonyolító szervezeteknek, és
- d) az irányítása alá tartozó bármely, a köztulajdonban álló gazdasági társaságok takarékosabb működéséről szóló 2009. évi CXXII. törvény 1. § a) pontjában meghatározott köztulajdonban álló gazdasági társaságnál.

(2) A belső ellenőr bizonyosságot adó és tanácsadó tevékenysége keretében a jogszabályoknak és belső szabályzatoknak való megfelelést, a tervezést, gazdálkodást, és a közfeladatok ellátását vizsgálva megállapításokat és javaslatokat fogalmaz meg a költségvetési szerv vezetője részére. A belső ellenőr ezen kívül más tevékenységbe nem vonható be.

(3) A belső ellenőrzést végző személy az ellenőrzött szervnél minősített adatot, üzleti titkot tartalmazó iratokba és más dokumentumokba is betekinthez, azokról másolatot, kivonatot kérhet, személyes adatokat kezelhet az adatvédelmi, illetve a minősített adat védelmére vonatkozó előírások betartásával.”

Az Áht. alapján a belső ellenőrzés kialakításáról, megfelelő működtetéséről és függetlenségének biztosításáról a költségvetési szerv vezetője gondoskodik.

A belső ellenőrzési feladatokat a 2024. évben is külső szolgáltató, a "REBRON" Számviteli Szolgáltató és Kereskedelmi Kft. látta el. A külső szolgáltató tevékenységét a költségvetési szerv vezetőjének közvetlenül alárendelve, a vonatkozó jogszabályok, a nemzetközi belsőellenőrzési standardok, az államháztartásért felelős miniszter által közzétett módszertani útmutatók és kézikönyv minta alapján készített belső ellenőrzési kézikönyv szerint végezte.

A 2024. évi belső ellenőrzési tervet Hajdúsámson Város Önkormányzata Képviselő-testülete a 176/2023. (XI. 23.) öh. sz. határozatával fogadta el. Ennek megfelelően került sor az ellenőrzések végrehajtására.

A belső ellenőrzés kiterjedt Hajdúsámson Város Önkormányzatára, Polgármesteri Hivatalára, a Hajdúsámsoni Önkormányzati Óvodára és a Petőfi Sándor Városi Könyvtár, Közművelődési és Muzeális Intézményre.

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (a továbbiakban: kormányrendelet) 49. § (3) bekezdése alapján helyi önkormányzati költségvetési szerv esetén a belső ellenőrzési vezető az éves ellenőrzési jelentést megküldi a polgármesternek, a jegyzőnek a tárgyévét követő év február 15-ig.

A kormányrendelet 49. § (3a) bekezdése szerint a jegyző a tárgyévre vonatkozó éves ellenőrzési jelentést, valamint a helyi önkormányzat által alapított költségvetési szervek éves ellenőrzési jelentései alapján készített összefoglaló éves ellenőrzési jelentést – a tárgyévét követően, legkésőbb a zárszámadási rendelet elfogadásáig – a képviselő-testület elé terjeszti jóváhagyásra.

A kormányrendelet 49. §-ának megfelelően a 2024. évi éves belső ellenőrzési jelentés elkészült, melyet jóváhagyásra a Tisztelt Képviselő-testület részére benyújtok.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a belső ellenőrzési jelentést megtárgyalni és a határozati javaslatot elfogadni szíveskedjen.

Határozati javaslat:

Hajdúsámson Város Önkormányzata Képviselő-testülete – a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 49. §-a alapján – elhatározza, hogy Hajdúsámson Város Önkormányzata és az önkormányzat által alapított költségvetési szervekre vonatkozó 2024. évi belső ellenőrzéséről szóló éves ellenőrzési és éves összefoglaló ellenőrzési jelentést – a melléklet szerint – elfogadja.

A Képviselő-testület felkéri a polgármestert, hogy a határozatról a belső ellenőrzési vezetőt értesítse.

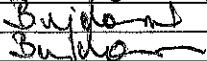
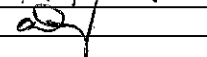
Határidő: 2025. június 15.

Felelős: dr. Danku József jegyző

Hajdúsámson, 2025. május 22.


dr. Danku József
jegyző

A határozat elfogadásához egyszerű többség szükséges.

Az előterjesztést készítette:	Bujdosóné Czirják Mariann	
Pénzügyi és Gazdasági Osztály:	Bujdosóné Czirják Mariann osztályvezető	
Aljegyző:	Dán Mónika	
Jegyző:	Dr. Danku József	

Éves ellenőrzési jelentés és éves összefoglaló ellenőrzési jelentés 2024.

Hajdúsámson Város Önkormányzata,
Intézményei és Polgármesteri Hivatala
2024. évi belső ellenőrzési kötelezettségének teljesítéséről

2025. január 31.

Vezetői összefoglaló

A belső ellenőrzés 2024. évi ellenőrzési tevékenysége kiterjedt:

- Hajdúsámson Város Önkormányzatára, Intézményrendszerére
- Hajdúsámson Város Polgármesteri Hivatalára

Az ellenőrzés típusát tekintve szabályszerűségi, pénzügyi és rendszerellenőrzések kerültek végrehajtásra.

A belső ellenőrzés független, tárgyilagos bizonyosságot adó tanácsadó tevékenység, amelynek célja, hogy az ellenőrzött szervezet működését fejlessze és eredményességét növelje. A belső ellenőrzés az ellenőrzött szervezet céljai elérése érdekében rendszerszemléletű megközelítéssel és módszeresen értékeli, illetve fejleszti az ellenőrzött szervezet kockázatkezelési, ellenőrzési és irányítási eljárásainak hatékonyságát. A jogszabályoknak és belső szabályzatoknak való megfelelést, valamint a gazdaságosságot, hatékonyságot és eredményességet vizsgálva a belső ellenőrzés megállapításokat és ajánlásokat fogalmaz jelentésében az Önkormányzat Jegyzője részére, melyet az Önkormányzat Jegyzője indokolt esetben a T. Képviselő Testület soron következő ülésére terjeszt elő.

Hajdúsámson Város Önkormányzata, Intézményei és Polgármesteri Hivatala a rá vonatkozó jogszabályok betartása mellett, a belső ellenőrzési feladatokat külső szolgáltatóval kötött szerződés keretében valósította meg 2024. évben. A 2024. évre elfogadott Belső ellenőrzési terv nyomvonalán megvalósított ellenőrzések megállapításait, következtetéseit és javaslatait az éves ellenőrzési és összefoglaló jelentés részletesen tartalmazza.

Tartalomjegyzék

I. A BELSŐ ELLENŐRZÉS ÁLTAL VÉGZETT TEVÉKENYSÉG BEMUTATÁSA

- 1. Az ellenőrzési tervben foglalt feladatok teljesítésének értékelése, tervtől való eltérések indoka, a terven felüli ellenőrzések indokoltsága. (Bkr. 48. § aa) pont)**
 - 1.1 A tervezés minőségének utólagos rövid értékelése
 - 1.2 A tárgyévre vonatkozó éves ellenőrzési terv teljesítése, az ellenőrzések összesítése.
 - 1.2.1 Elmaradt ellenőrzések
 - 1.2.2 Soron kívüli ellenőrzések
 - 1.2.3 Terven felüli ellenőrzések
- 2. Az ellenőrzések minőségét, személyi és tárgyi feltételeit elősegítő és akadályozó tényezők (Bkr. 48. § ab) pont)**
 - 2.1 A belső ellenőrzési egység létszámhelyzete
 - 2.2 A belső ellenőrök képzettségi szintje és gyakorlata
 - 2.3 A belső ellenőrök képzései
 - 2.4 A belső ellenőrzési egység funkcionális függetlensége
 - 2.5 Az ellenőrzés során valamilyen dokumentációhoz és/vagy ellenőrzöthöz való hozzáférés akadályai
 - 2.6 Összeférhetetlenségi esetek
 - 2.7 Az ellenőrzési jelentések általános minősége
 - 2.8 A belső ellenőrzés végrehajtását akadályozó tényezők
 - 2.9 Az ellenőrzések nyilvántartása
- 3. A tanácsadó tevékenység bemutatása (Bkr. 48. § ac) pont)**
- 4. Az ellenőrzések fontosabb megállapításai, következtetései és javaslata**
- 5. Az ellenőrzések során büntető, szabálysértési, kártérítési, illetve fegyelmi eljárás megindítására okot adó cselekmény, mulasztás vagy hiányosság gyanúja kapcsán tett jelentések száma és rövid összefoglalása.**
- 6. A belső kontrollrendszer szabályszerűségének, gazdaságosságának hatékonyságának és eredményességének növelése, javítása érdekében tett fontosabb javaslatok.**

II. A BELSŐ ELLENŐRZÉS ÁLTAL TETT MEGÁLLAPÍTÁSOK ÉS JAVASLATOK HASZNOSÍTÁSA

- 1.a. Az intézkedési tervek megvalósításáról szóló beszámolás
- 1.b. Az ellenőrzési rendszer fejlesztésére vonatkozó javaslatok
- 2.a. A kontrollkörnyezet értékelése
- 2.b. A kockázatkezelés értékelése
- 2.c. A kontrolltevékenységek értékelése
- 2.d. Az információ és kommunikáció értékelése
- 2.e. A nyomon követési rendszer (monitoring) értékelése

I. A BELSŐ ELLENŐRZÉS ÁLTAL VÉGZETT TEVÉKENYSÉG BEMUTATÁSA

A 2024. évben a belső ellenőrzés az éves ellenőrzési feladatokat az elfogadott Belső Ellenőrzési tervnek megfelelően teljesítette.

Az írásos jelentésen kívül az esetleges hiányosságok pótlására, javítására a helyszínen szóban is segítő szándékú javaslatot tett az ellenőrzést végző belső ellenőr.

A belső ellenőrzés a működési folyamatokat elemzi abból a szempontból, hogy a vezetők által létrehozott, a kockázatok kezelésére szolgáló kontrollok megfelelőségét értékeli. Ilyen kontrollok például: a szabályzatok, a hatás-, és felelősségi körök, a szervezeti tagolódás, a végrehajtási, ellenőrzési és jóváhagyási funkciók különválasztása, a folyamatba épített, előzetes, utólagos és vezetői ellenőrzés, az információszolgáltatás, a monitoring, az informatikai kontrollok, stb. A belső ellenőrzés a működési, tevékenységi folyamatokból indul ki, miközben önmaga is egy kontroll folyamatot képez a költségvetési szerv belső kontroll rendszerében.

A belső ellenőrzési folyamat legfőbb elemei, lépései a következők:

- 1. Tervezés (előkészítés, kockázatelemzés, felkészülés)
- 2. Végrehajtás (ellenőrzésre való felkészülés, ellenőrzés lebonyolítása)
- 3. Nyomon követés (intézkedési tervek véleményezése, intézkedések végrehajtásának nyomon követése, utóellenőrzés).

1. Az ellenőrzési tervben foglalt feladatok teljesítésének értékelése, tervtől való eltérések indoka, a terven felüli ellenőrzések indokoltsága.

A tervezés magában foglalta a kockázatelemzést megelőző előkészítő lépéseket, valamint magát a kockázatelemzést.

A kockázatelemzést megelőző előkészítés során a belső ellenőrzés:

- elemezte a külső és belső kontroll környezetet annak érdekében, hogy azonosítsa az ellenőrzési tervezés során figyelembe veendő változásokat;
- azonosította a folyamatokat és a folyamatgazdákat (az adott folyamat irányításáért, működtetéséért felelős személy), és a vezetőkkel egyeztetett az egyes folyamatok – a szervezet célkitűzéseire viszonyított – fontosságáról;
- értelmezte a szervezet célkitűzéseit;
- a vezetőkkel közösen meghatározta a belső ellenőrzési fókuszot;
- elkészítette a kockázatelemzési kritérium mátrixot, amely a kockázatok felmérésének elsődleges eszköze.

A kockázatelemzés kiterjedt a munkaszervezet folyamataira, valamennyi intézményre.

A 2024. évi ellenőrzési terv 4 vizsgálatot irányzott elő, amelyből a tárgyévben 4 ellenőrzés végrehajtásra került, amely alapján a tervtől való eltérés 2024. évben nem történt. Az eredeti terv végrehajtása teljes mértékben megtörtént.

1.1. A tervezés minőségének utólagos rövid értékelése

A 2024. évi belső ellenőrzések vizsgálatai a T. Képviselő Testület által elfogadott belső ellenőrzési tervnek megfelelően történtek. A tervben szereplő ellenőrzési célok lehetőséget nyújtottak átfogóan vizsgálni Hajdúsámson Város Önkormányzata, Intézményei és Polgármesteri Hivatala szabályozottságát, a vizsgált területek hatályos jogszabályoknak való megfelelését, a pénzügyi terület működését.

Az ellenőrzési terv összeállítása előtt a Pénzügyminisztérium módszertanát alkalmazva kockázatelemzést végeztünk a vezetőkkel együttműködve. A kockázatelemzés során az egyes szervezetek tevékenységeit, folyamatait beazonosítva, az előforduló kockázatokat felmérve, súlyozva választottuk ki az ellenőrzendő területeket.

1.2. A tárgyévre vonatkozó éves ellenőrzési terv teljesítése, az ellenőrzések összesítése.

A Hajdúsámson Város Önkormányzat T. Képviselő Testülete által jóváhagyott 2024. évre vonatkozó belső ellenőrzési tervben az alábbi célterületek kerültek meghatározásra

- *Utóellenőrzés*, amelynek célja a 2023. évi jegyzőkönyvi megállapítások számbavétele, realizációjának vizsgálata, a végrehajtott, illetve a végre nem hajtott intézkedések elemzése.

Hajdúsámson Város Önkormányzata, Intézményei és Polgármesteri Hivatala

- *Humánerőforrás gazdálkodás ellenőrzése*, amelynek célja, Annak megállapítása, hogy a munkaerő felvétel, kinevezés, a képzés, oktatás, a besorolás, javadalmazás, bérezés, minősítés, fegyelmi felelősségre vonás a jog-szabályi előírások szerint történik-e? A személyügyi nyilvántartás vezetése folyamatos-e? A bérallappal való gazdálkodás minősítése.
- *Adatszolgáltatások, főkönyvi könyvelés, analitikus nyilvántartás, beszámoló készítés ellenőrzése*, amelynek célja volt annak megállapítása, hogy a főkönyvi könyvelés kialakítása, működése megfelelő-e, illetve a költségvetési beszámoló a vonatkozó számviteli alapelveknek megfelelően került-e összeállításra.
- *Bankszámlák kezelésének vizsgálata* során, a számlapénzforgalom szabályozottságának és a bankszámlakezelés, hatályos jogszabályoknak való megfelelésének vizsgálata történt meg.

A 2024. évben az Önkormányzat, Intézményei és a Polgármesteri Hivatala működésének vizsgálatára 4 ellenőrzési területen, összesen 24 revizori nap keretében került sor.

1.2.1 Elmaradt ellenőrzések

Az elfogadott belső ellenőrzési tervtől eltérés 2024. évben nem történt.

1.2.2 Soron kívüli ellenőrzések

Soron kívüli ellenőrzésre nem került sor 2024. évben.

1.2.3 Terven felüli ellenőrzések

Terven felüli ellenőrzésre nem került sor a 2024. évben.

2. Az ellenőrzések minőségét, személyi és tárgyi feltételeit elősegítő és akadályozó tényezők

A belső ellenőrzés Hajdúsámson Város Önkormányzata, Intézményei és Polgármesteri Hivatala tekintetében, külső erőforrás bevonásával (Rebron Kft. 4400 Nyíregyháza, Írisz utca 67.) valósult meg.

2.1 A belső ellenőrzési egység létszámhelyzete

A belső ellenőrzést ellátó külső szolgáltató tevékenységében 1 fő belső ellenőr folyamatos munkavégzése mellett történik a tevékenység ellátása. A szolgáltatásban személyi fluktuáció nem történt.

2.2 A belső ellenőrök képzettségi szintje és gyakorlata

A belső ellenőrök a jogszabályokban előírt képesítési, képzettségi követelményeknek megfelelnek, az előírt szakmai gyakorlattal rendelkeznek. E szakmaiság további erősítését – a belső ellenőrök 2009. év végétől induló kötelező regisztrációját és vizsgáztatását – szolgálják az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény, a 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet, illetve a költségvetési szervnél belső ellenőrzési tevékenységet végzők nyilvántartásáról és kötelező szakmai továbbképzéséről szóló 28/2011. (VIII.3.) NGM rendelet előírásai is.

Varga Péter belső ellenőr regisztrációs száma: 5113491.

2.3 A belső ellenőrök képzései

A minőségi és magas színvonalú szolgáltatás ellátásához nélkülözhetetlen a folyamatos képzések, előadások látogatása, illetve a belső ellenőrök kötelező folyamatos továbbképzése, mely elvárásoknak a belső ellenőr eleget tett.

2.4 A belső ellenőrzési egység funkcionális függetlensége.

A belső ellenőrök helye a szervezeti hierarchiában megfelelő volt, funkcionális függetlenségük biztosított. A belső ellenőrök tekintetében – a Ber. 15. §-ában meghatározottak szerint – összeférhetetlenség nem állt fenn.

2.5 Az ellenőrzés során valamilyen dokumentációhoz és/vagy ellenőrzöthöz való hozzáférés akadályai

Az ellenőrzések lefolytatása során a belső ellenőröket a dokumentációkhoz és az ellenőrzöttekhez való hozzáférési jogosultságaiban nem akadályozták. Tevékenységük folytatásához a tárgyi feltételeket biztosították.

2.6 Összeférhetetlenségi esetek

Nem alakult ki összeférhetetlenség a tárgyévben.

2.7 Az ellenőrzési jelentések általános minősége

Az ellenőrzési jelentések megállapításait az intézményvezetők elfogadták. A jelentések megfeleltek az előírásoknak, megvalósítható, érdemi ajánlásokat és javaslatokat tartalmaztak.

2.8 A belső ellenőrzés végrehajtását akadályozó tényezők

A belső ellenőrzések vizsgálatainak végrehajtását akadályozó tényezők nem befolyásolták.

2.9 Az ellenőrzések nyilvántartása

A belső ellenőr az elvégzett ellenőrzésekről nyilvántartást vezet és gondoskodik az ellenőrzési dokumentumok megőrzéséről, melynek szabályozását a belső ellenőrzési kézikönyv tartalmazza.

3. A tanácsadó tevékenység bemutatása:

2024. évben szóbeli tanácsadói tevékenység történt a Polgármesteri Hivatal pénzügyi területén dolgozó munkatársai számára.

A tanácsadó tevékenység tárgyköre a következőkre terjedt ki, szóbeli tájékoztatás formájában:

- 2024. évet érintő új számviteli változások
/4/2013.(XII.3 Korm. rendelet/ hatása, a szabályzatok
aktualizálása terén (számviteli politika, kapcsolódó
szabályzatok, főkönyvi könyvelés, stb...)
- 2024. évet érintő adójogi változások: számlázás,
térítési díjak, ÁFA levonás különös szabályai, cafeteria,
stb...)

4. Az ellenőrzések fontosabb megállapításai, következtetései és javaslatai:

Hajdúsámson Város Önkormányzata, Polgármesteri Hivatal

4.1. Utólagos ellenőrzés.

Főbb megállapításaink a következők:

Az alábbi területeken történtek megállapítások a 2023. évi belső ellenőri vizsgálatok során:

Utólagos ellenőrzés:

Nemleges.

IT-biztonság:

Nemleges.

Előirányzatok szabályos, gazdaságos felhasználása:

Nemleges.

Bankszámlakezelés vizsgálata.

Nemleges.

Megállapításokhoz kapcsolódó javaslataink az alábbiak:

Nemleges.

4.2. Humán erőforrás gazdálkodás

Főbb megállapításaink a következők:

- A Polgármesteri Hivatal a humánerőforrás kezelés tekintetében megfelelő szabályozással rendelkezik, amelyet esetenként, folyamatosan aktualizálni szükséges.
- A Polgármesteri Hivatal munkavállalói aktuális munkaköri leírásokkal rendelkeznek a vizsgálat időpontjában. Ezek folyamatos felülvizsgálata és aktualizálása elengedhetetlen a jövőben is az egyes esetleges munkaköri átszervezések kapcsán.

Megállapításokhoz kapcsolódó javaslataink az alábbiak:

- A munkaköri leírásokat és a hozzá kapcsolódó szabályzatokat folyamatosan aktualizálni szükséges indokolt esetben a jövőben is.

4.3. Adatszolgáltatások, főkönyvi könyvelés, analitikus nyilvántartás, beszámoló készítés

Főbb megállapításaink a következők:

- A 2024. I. félévben a főkönyvi könyvelés adatai megegyeznek a MÁK adatszolgáltatási rendszerében közölt adatokkal.
- Az immateriális javak és tárgyi eszközök értékesítésének elszámolását a 4/2013. (I.11.) Korm. rendelet előírásainak megfelelően negyedévente elvégzik.
- A 2024. I. félévben beszerzett tárgyi eszközökről üzembe-helyezési okmány minden esetben készült, a 4/2013. (I.11.) Korm. rendelet előírásainak értelmében.
- Az ingatlan vagyongatászeri nyilvántartásban a főkönyvi változások rögzítésére negyedévente sor kerül.
- A pénzforgalmat érintő bizonylatok adatait minden esetben a pénzmozgással egyidejűleg és a bankszámla kivonat megérkezésekor, a 4/2013. (I.11.) Korm. rendelet előírásaival egyezően, a tárgyhónapon belül rögzítették.
- A gazdasági műveletek, események (értékesítések elszámolása, követelések, kötelezettségek állományváltozása...stb) elszámolásához az analitikus nyilvántartásokat, illetve azokból összesítő bizonylatot, feladást negyedévente készítenek. Az egyéb gazdasági műveletek bizonylatait – a 4/2013. (I.11.) Korm. rendelet előírásaival egyezően negyedévente állítják ki, a főkönyvi nyilvántartásban ezeket a gazdasági eseményeket negyedévente rögzítik.
- A rövid lejáratú kötelezettségekről analitikus nyilvántartást vezetnek.
- A 2011. évi CXCV Tv. 36§-ban, illetve a 368/2011. (XII.31.) Kormányrendeletben, részletesen meghatározott és előírt kötelezettségvállalások analitikus nyilvántartását, a 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet 56. § (1) bekezdésében foglaltaknak megfelelően vezetik.

Megállapításokhoz kapcsolódó javaslataink az alábbiak:

- Nemleges.

4.4. Bankszámlakezelés vizsgálata.

Főbb megállapításaink a következők:

- Az Önkormányzat és a Polgármesteri Hivatal a 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet 145.§-ban foglaltaknak megfelelően megnyitott számlákkal rendelkezik.
- Az elszámolási számlák bizonylatainak rendezettsége, tárolása megfelelő.
- A megnyitott számlákon bonyolított bevételek beszedésének elrendelését, utalványozás, érvényesítés alátámasztja.
- A bankszámla kezelés rendjét, pénzeszközök feletti rendelkezési jog gyakorlását, a bankszámlaforgalom lebonyolítását, a számlakivonatok kezelését az Önkormányzat és Pénzkezelési szabályzata bankszámla kezelés rendjére vonatkozó része tartalmazza.
- Az Önkormányzat és a Polgármesteri Hivatal a kötelezettségvállalás rendszerét kialakította, azt a hatályos jogszabályi rendelkezéseknek megfelelően végzi, a kötelezettségvállalásokról nyilvántartást vezetnek.

Megállapításokhoz kapcsolódó javaslataink az alábbiak:

- Nemleges.

Hajdúsámsoni Önkormányzati Óvoda, Petőfi Sándor Városi Könyvtár, Közművelődési és Muzeális Intézmény Hajdúsámson

4.1.-1. Utólagos ellenőrzés.

Főbb megállapításaink a következők:

Az alábbi területeken történtek megállapítások a 2023. évi belső ellenőri vizsgálatok során:

IT-biztonság:

Nemleges.

Előirányzatok szabályos, gazdaságos felhasználása:

Nemleges.

Bankszámlakezelés vizsgálata.

Nemleges.

Megállapításokhoz kapcsolódó javaslataink az alábbiak:

Nemleges.

4.3.-1. Adatszolgáltatások, főkönyvi könyvelés, analitikus nyilvántartás, beszámoló készítés

Főbb megállapításaink a következők:

- A 2024. I. félévben a főkönyvi könyvelés adatai megegyeznek a MÁK adatszolgáltatási rendszerében közölt adatokkal.
- Az immateriális javak és tárgyi eszközök értékcsökkenésének elszámolását a 4/2013. (I.11.) Korm. rendelet előírásainak megfelelően negyedévente elvégzik.
- A 2024. I. félévben beszerzett tárgyi eszközökről üzembe-helyezési okmány minden esetben készült, a 4/2013. (I.11.) Korm. rendelet előírásainak értelmében.
- Az ingatlan vagyontáskaszeri nyilvántartásban a főkönyvi változások rögzítésére negyedévente sor kerül.
- A pénzforgalmat érintő bizonylatok adatait minden esetben a pénzmozgással egyidejűleg és a bankszámla kivonat megérkezésekor, a 4/2013. (I.11.) Korm. rendelet előírásaival egyezően, a tárgyhónapon belül rögzítették.
- A gazdasági műveletek, események (értékcsökkenések elszámolása, követelések, kötelezettségek állományváltozása...stb) elszámolásához az analitikus nyilvántartásokat, illetve azokból összesítő bizonylatot, feladást negyedévente készítenek. Az egyéb gazdasági műveletek bizonylatait – a 4/2013. (I.11.) Korm. rendelet előírásaival egyezően negyedévente állítják ki, a főkönyvi nyilvántartásban ezeket a gazdasági eseményeket negyedévente rögzítik.
- A rövid lejáratú kötelezettségekről analitikus nyilvántartást vezetnek.
- A 2011. évi CXCV Tv. 36§-ban, illetve a 368/2011. (XII.31.) Kormányrendeletben, részletesen meghatározott és előírt kötelezettségvállalások analitikus nyilvántartását, a 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet 56. § (1) bekezdésében foglaltaknak megfelelően vezetik.

Megállapításokhoz kapcsolódó javaslataink az alábbiak:

- Nemleges.

4.4.-1. Bankszámlakezelés vizsgálata.

Főbb megállapításaink a következők:

- Az Intézmény a 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet 145.§-ban foglaltaknak megfelelően megnyitott számlákkal rendelkezik.
- Az elszámolási számlák bizonylatainak rendezettsége, tárolása megfelelő.
- A megnyitott számlákon bonyolított bevételek beszedésének elrendelését, utalványozás, érvényesítés alátámasztja.
- A bankszámla kezelés rendjét, pénzeszközök feletti rendelkezési jog gyakorlását, a bankszámlaforgalom lebonyolítását, a számlakivonatok kezelését az Intézmény és Pénzkezelési szabályzata bankszámla kezelés rendjére vonatkozó része tartalmazza.

- Az Intézmény a kötelezettségvállalás rendszerét kialakította, azt a hatályos jogszabályi rendelkezéseknek megfelelően végzi, a kötelezettségvállalásokról nyilvántartást vezetnek.

Megállapításokhoz kapcsolódó javaslataink az alábbiak:

- Nemleges

5. Az ellenőrzések során büntető, szabálysértési, kártérítési, illetve fegyelmi eljárás megindítására okot adó cselekmény, mulasztás vagy hiányosság gyanúja kapcsán tett jelentések száma és rövid összefoglalása.

Az ellenőrzés büntető, szabálysértési, kártérítési, illetve fegyelmi eljárás megindítására okot adó cselekményt nem tárt fel.

6. A belső kontrollrendszer szabályszerűségének, gazdaságosságának hatékonyságának és eredményességének növelése, javítása érdekében tett fontosabb javaslatok.

A belső kontrollrendszer a költségvetési szerv által a kockázatok kezelésére és tárgyilagos bizonyosság megszerzése érdekében kialakított folyamatrendszer, amely azt a célt szolgálja, hogy a költségvetési szerv megvalósítsa a következő fő célokat:

- a tevékenységeket (műveleteket) szabályszerűen, valamint a megbízható gazdálkodás elveivel (gazdaságosság, hatékonyság és eredményesség) összhangban hajtsa végre
- teljesítse az elszámolási kötelezettségeket
- megvédje a szervezet erőforrásait a veszteségektől (károktól) és a nem rendeltetésszerű használatától.

A költségvetési szerv belső kontrollrendszeréért a költségvetési szerv vezetője felelős, aki köteles – a szervezet minden szintjén érvényesülő – megfelelő kontrollkörnyezetet, kockázatkezelési rendszert, kontrolltevékenységeket, információs és kommunikációs rendszert, monitoring rendszert kialakítani és működtetni.

A kontrollok lényege, hogy nem egyszeri ellenőrzési tevékenységet jelentenek, hanem folyamatokat, „kontrollpontok” alkalmazását előzetes, folyamatba épített és utólagos jelleggel.

A belső ellenőrzés a kontrollok működésére az ellenőrzési jelentésekben a vizsgált folyamatokkal kapcsolatos megállapításokat, javaslatokat tesz. A jelentésekben szerepeltek az ellenőrzött szervezet folyamataira vonatkozóan az eljárások módosítási lehetőségei, kötelezettségei, a szabályos működtetés érdekében végrehajtandó feladatok.

• ***A BELSŐ ELLENŐRZÉS ÁLTAL TETT MEGÁLLAPÍTÁSOK ÉS JAVASLATOK HASZNOSÍTÁSA***

1. a. Az intézkedési tervek megvalósításáról szóló beszámolás

A Bkr. 48.§ c) pontja szerint az ellenőrzések hasznosítása mindenekelőtt abban jut kifejezésre, hogy a jelentésekben foglalt megállapítások, következtetések és javaslatok – a velük kapcsolatban kidolgozott intézkedési tervekben foglalt feladatok végrehajtása révén – elősegítik a szervezet jobb működését, céljainak elérését.

A belső ellenőrzések közvetlenül vagy közvetve a vizsgált szervezetek tevékenységét is befolyásolják: hozzájárulnak a hibák, hiányosságok megelőzéséhez, illetve megszüntetéséhez, a tevékenységek jobbításához, hatásfokuk növeléséhez, a feladatok megvalósításához

A 2024. évi ellenőrzési jelentések a feltárt hiányosságok/ észrevételek mellett tartalmazzanak javaslatokat is azok megszüntetésére, illetve korrigálására. A belső ellenőr által tett javaslatokat a szervezet vezetője, illetve a szervezeti egységek vezetői elfogadták. Az ellenőrzési jelentésekben megfogalmazott javaslatokra a szükséges esetekben az intézmények vezetői intézkedési tervet készítettek a felelős személyek megnevezésével és határidő kitűzésével.

A szükséges kontrollok alapján a belső ellenőr nyomon követi ezek hasznosítását és alkalmazását.

1.b. Az ellenőrzési rendszer fejlesztésére vonatkozó javaslatok

Alapvető cél, hogy az Önkormányzatnál, Intézményeinél és a Polgármesteri Hivatalnál folyamatosan és zökkenőmentesen elvégezésre kerüljön a belső ellenőrzési tevékenység.

A belső ellenőrzéssel szemben alapvető elvárás, hogy megállapításaival segítse a vezetőket a döntéshozatalban, tárja fel az esetleges szabálytalanságokat, nyújtson segítséget az önkormányzati intézmények jogszerű működéséhez.

A belső ellenőrzési- és belső kontroll standardok ajánlásai alapján fejleszteni indokolt a belső ellenőrzés szakmai tanácsadó tevékenységét.

Az éves ellenőrzési tervek kidolgozása során törekedni kell

- a stratégiához kapcsolódó, dokumentált kockázatelemzések készítésére,
- erősíteni kell az ellenőrzések tudatos egymásra épülését, az ellenőrzési célok és irányok összehangolását annak érdekében, hogy a költségvetési szerv felső vezetése munkájában felhasználhassa az ellenőrzési tapasztalatain alapuló elemző összegzéseket, átfogó helyzetértékeléseket,

- ellenőrzési egységei együttműködésének fokozásával meg kell teremteni az ellenőrzötték lehető legkisebb ellenőrzésből adódó leterheltségét,
- az ellenőrzés hozzáadott-értékének növelésére a rendszer- és teljesítmény-ellenőrzések arányának növelésével.

2.a. A kontrollkörnyezet értékelése:

Hajdúsámson Város Önkormányzata, Intézményei és Polgármesteri Hivatala belső kontrollkörnyezetének működéséhez a feltételek alapvetően biztosítottak. Az ellenőrzési célok minden gazdasági évre megfogalmazásra kerülnek, amelyet az Önkormányzat T. Képviselő testülete éves belső ellenőrzési terv formájában dokumentál.

A pénzügyi folyamatok működtetéséhez a vonatkozó jogszabályok alapján a kötelező szabályzatok kialakításra kerültek.

A pénzügyi folyamatokban résztvevő dolgozók feladat és felelősségi körei írásban meghatározásra kerültek.

A humán erőforrás terén a szűkös anyagi források korlátot jelentenek.

Az etikai értékek kialakításra kerültek, amelyek a napi munkafolyamatokba beintegrálása megtörtént.

2.b. A kockázatkezelés értékelése:

Az Önkormányzat T. Képviselő Testülete az éves belső ellenőrzési terv elfogadásához alapidokumentációként megkapta 2024. évre vonatkozóan is a belső ellenőrzési vezető által összeállított kockázatelemzést, mellyel egyetértve került elfogadásra a 2024. évi belső ellenőrzési terv.

A munkafolyamatokba épített vezetői ellenőrzés megtörténik az egyes szinteken, amelynek eredményeiről év közben szóbeli konzultációt folytattak a pénzügyi területek vezetői a Jegyzővel, illetve a belső ellenőrrel.

2.c. A kontrolltevékenységek értékelése:

A pénzügyi területen összeférhetetlenségi tényezők nem álltak fenn 2024. évben. Az egyes munkakörök funkcionális szétválasztása megtörtént.

2.d. Az információ és kommunikáció értékelése:

A pénzügyi terület dolgozói folyamatos, napi kapcsolatban állnak közvetlen vezetőikkel, így az információ áramlás biztosított az egyes munkafolyamatokban jelentkező problémák, hiányosságok kezelésére.

Az iktatási rendszer megfelelően működik.

2.e. A nyomon követési rendszer (monitoring) értékelése:

A szervezeti célok megvalósulásának monitoringja és a belső kontrollok értékelése folyamatos témája a vezetői megbeszéléseknek értekezleteknek. A belső ellenőrzési jelentéseket folyamatosan értékelik.

Az éves ellenőrzési jelentést az ellenőrzött területek vezetőivel egyeztetjük.

Hajdúsámson, 2025. január 31.

Varga Péter s.k.
belső ellenőrzési vezető

Éves ellenőrzési jelentés és éves összefoglaló ellenőrzési jelentés 2024.

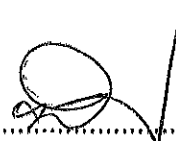
Z á r a d é k

Az ellenőrzési jelentés tartalmát megismertem, egy példányát átvettem. A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 42.§ (2) bekezdése értelmében nyilatkozom, hogy

- észrevételt kívánok tenni, és azt a jelentés kézhezvételétől számított 8 munkanapon belül megküldöm a belső ellenőrzési vezetőnek (az ellenőrzést végző szervezet vezetőjének);
- észrevételt nem kívánok tenni*.

Hajdúsámson, 2025. január 31.




aláírás**

*a megfelelő szöveget alá kell húzni

** nyilatkoznia kell az ellenőrzött terület, illetve szervezeti egység vezetőjének, illetve annak, akire vonatkozóan a jelentés megállapítást vagy javaslatot tartalmaz, a 370/2011 (XII.31.) Korm. rendelet 42§ (5) értelmében a fent megjelölt határidő elmulasztása a jelentésben foglaltakkal való egyetértésnek minősül. Amennyiben észrevételi szándékával élni kíván, úgy azzal egyidejűleg lehetősége van a 370/2011 (XII:31.) Korm. rendelet 43§ (1) bekezdése szerinti egyeztető megbeszélés kezdeményezésére.

ELŐTERJESZTÉS

a Hajdúsámsoni Önkormányzati Óvodában 2025/2026. nevelési évben indítható óvodai csoportok számának fenntartói meghatározásáról

Tisztelt Képviselő-testület!

A nemzeti köznevelésről szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Nkt.) 83. § (2) bekezdés d) pontja alapján a fenntartó meghatározza az adott nevelési évben indítható óvodai csoportok számát. Hajdúsámson Város Önkormányzata fenntartásában lévő Hajdúsámsoni Önkormányzati Óvoda jelenleg 3 csoporttal működik.

A képviselő-testület a 2025/2026. nevelési év előkészítése kapcsán – az Nkt. 83. § (2) bekezdés b) pontja, valamint a nevelési-oktatási intézmények működéséről és a köznevelési intézmények névhasználatáról szóló 20/2012. (VIII. 31.) EMMI rendelet 20. § (1) bekezdése alapján – a Hajdúsámsoni Önkormányzati Óvodában a 2025/2026. nevelési évre történő beiratkozás időpontjáról döntött, amely már megtörtént.

A településen az óvodaköteles gyermekek száma: 688 fő.

Óvodakötelessé váló gyermekek száma 2025. szeptember 1. napjától: 75 fő.

Az óvoda igazgatója a fenntartói döntés megalapozásához a következő információkat bocsátotta rendelkezésre:

Az óvodában a gyermeklétszám jelenleg 75 fő, akik közül 21 fő kezdi meg az általános iskolai tanulmányait, 1 fő költözés miatt távozik az óvodából.

A 2025/2026 nevelési évben az óvodában maradó gyermekek száma 53 fő.

A 2025/2026 nevelési évre 44 gyermeket írtak be a Hajdúsámsoni Önkormányzati Óvodába, 22 fő elutasításra került helyhiány miatt. Ebből 8 gyermek még nem óvodaköteles. Így összesen 22 gyermeket tudnak felvenni a következő nevelési évre.

Az óvoda igazgatója a 2025/2026. nevelési évre továbbra is 3 csoportban javasolja meghatározni az indítható csoportok számát a fent közölt adatok és gyermeklétszám alapján.

A döntés megalapozását szolgáló további jogszabályhelyek a következők:

1. Az Nkt. 8. § (1) bekezdése: Az óvoda a gyermek hároméves korától a tankötelezettség kezdetéig nevelő intézmény, amely a gyermeket fokozatosan, de különösen az utolsó évében az iskolai nevelés-oktatásra készíti fel. Az óvoda felveheti azt a gyermeket is, aki a harmadik életévét a felvételtől számított fél éven belül betölti, feltéve, hogy minden, a településen, fővárosi kerületben, vagy ha a felvételi körzet több településen található, az érintett településeken lakóhellyel, ennek hiányában tartózkodási hellyel rendelkező hároméves és annál idősebb gyermek óvodai felvételi kérelme teljesíthető.
2. Az Nkt. 49. § (1) bekezdése: Az óvodai felvétel, átvétel jelentkezés alapján történik. A gyermek az óvodával jogviszonyban áll.
(3) A települési önkormányzat közzéteszi az óvoda felvételi körzetét, valamint az óvoda nyitva tartásának rendjét. Az óvoda köteles felvenni, átvenni azt a gyermeket, aki életvitelszerűen az óvoda körzetében lakik (a továbbiakban: kötelező felvételt biztosító óvoda).
3. A képviselő-testületnek az indítható csoportok számának meghatározásakor tekintettel kell lennie az Nkt. 4. sz. mellékletében foglaltakra. E szerint az óvodai csoportok minimum létszáma 13 fő, átlagléttszáma 20 fő, maximális létszáma 25 fő lehet.

A fenntartónak a maximális létszámtól való eltérésre az Nkt. 25. § (7) bekezdése biztosít lehetőséget, mely kimondja, hogy az óvodai csoportok, iskolai osztályok, kollégiumi csoportok minimális, maximális és átlagléttszámát a 4. melléklet határozza meg. Az óvodai csoportra, iskolai osztályra, kollégiumi csoportra megállapított maximális létszám a nevelési év, illetve a tanítási év indításánál a fenntartó engedélyével legfeljebb húsz százalékkal átléphető, továbbá függetlenül az indított osztályok, csoportok számától, akkor is, ha a nevelési év, tanítási év során az új gyermek, tanuló átvétele, felvétele miatt indokolt. A minimális létszámtól csak akkor lehet eltérni, ha azt az óvodai, tanulói jogviszony nevelési, tanítási év közben történő megszűnése indokolja.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a határozati javaslatot elfogadni szíveskedjen.

Határozati javaslat:

Hajdúsámson Város Önkormányzata Képviselő-testülete – a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 13. § (1) bekezdés 6. pontjában meghatározott feladatkör alapján, a nemzeti köznevelésről szóló 2011. évi CXC. törvény 83. § (2) bekezdés d) pontjában meghatározott jogkörben eljárva – elhatározza, hogy a Hajdúsámsoni Önkormányzati Óvodában a 2025/2026. nevelési évben indítható óvodai csoportok számát 3 csoportban határozza meg.

A Képviselő-testület felkéri a polgármester, hogy a döntésről az óvoda igazgatóját értesítse.

Határidő: azonnal

Felelős: Antal Szabolcs polgármester

Hajdúsámson, 2025. május 22.



**Antal Szabolcs
polgármester**

A határozat elfogadásához egyszerű többség szükséges

Az előterjesztést készítette:	Márkus Mónika	
Pénzügyi és Gazdasági Osztály:	Bujdosóné Czirák Mariann osztályvezető	
Aljegyző:	Dán Mónika	
Jegyző:	Dr. Danku József	

ELŐTERJESZTÉS

Nyírerdő Erdészeti Zrt. földcsere (Debrecen 02360 hrsz; Hajdúsámson 0106 hrsz és Hajdúsámson 0178 hrsz) tárgyában

Tisztelt Képviselő-testület!

Előzmények:

A NYÍRERDŐ Erdészeti Zrt. cserére ajánlja fel a tulajdonában lévő, Debrecen 02360 hrsz-ú kivett saját használatú út művelési ágú (9 391 m²) fél sáv szélességű utat, mely Debrecen közigazgatási területén található. Az út másik fele (Hajdúsámson, 0529 hrsz.) önkormányzatunk tulajdonát képezi, ez a Hajdúsámson-Sámsonkert Szűcs utca folytatása, mely a településrész egyik legfontosabb, legforgalmasabb és legjelentősebb gyűjtőútja (1. számú melléklet).

Az utca hosszú évek óta útépitéssel és útfelújítással érintett, melyek pályázati és önkormányzati forrásból valósultak meg. Az érintett idegen tulajdonban lévő útszakaszra vonatkozóan korábban minden fejlesztés, útkarbantartás, elengedhetetlen feltétele volt a NYÍRERDŐ Erdészeti Zrt. tulajdonosi hozzájárulása. Hasonlóképpen a 2025. áprilisában benyújtott KAP-RD43-1-24 jelű, Külterületi utak fejlesztése című pályázati felhívás esetén is szükséges volt a hozzájárulásuk, sőt a támogatói okirat hatályba lépésének feltétele a pályázatban érintett minden megvalósítási helyszín saját tulajdonba kerülése.

Javaslat:

A fent említett Debrecen 02360 hrsz-ú fél sáv szélességű útért cserébe a külterületen található Hajdúsámson 0106 hrsz-ú kivett saját használatú út művelési ágú 4 505 m² területű és a Hajdúsámson 0178 hrsz-ú kivett saját használatú út művelési ágú 13 096 m² területű ingatlanok cseréje történhet meg. A Hajdúsámson 0106 hrsz-ú és Hajdúsámson 0178 hrsz-ú ingatlanok környezetében lévő erdő területek egyebekben a Magyar Állam tulajdonában és a NYÍRERDŐ Erdészeti Zrt. kezelésében vannak (2. és 3. számú melléklet).

Hajdúsámson Város Önkormányzata Képviselő-testületének az önkormányzat vagyonáról szóló 25/2012. (X. 31.) önkormányzati rendeletének előírásai alapján a felsorolt ingatlanok értébecslése megtörtént. A NYÍRERDŐ Erdészeti Zrt. rendelkezésünkre bocsátotta az általa felkért szakértő értébecslő szakvéleményét. A szakvélemények alapján az idegen tulajdonban lévő, Debrecen 02360 hrsz-ú ingatlan forgalmi értéke, valamint a saját tulajdonban lévő Hajdúsámson 0106 hrsz-ú és Hajdúsámson 0178 hrsz-ú ingatlanok forgalmi értéke azonos értéket képez, mely alapján a csere tárgyában megkötendő csereszerződést pénzüsszeg mozgása nem terhelné.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a következő határozati javaslatot megtárgyalni és elfogadni szíveskedjen.

Határozati javaslat:

Hajdúsámson Város Önkormányzata Képviselő-testülete – a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 107. §-a alapján – elhatározza, hogy csereügylet formájában elcseréli a saját tulajdonban lévő Hajdúsámson 0106 hrsz-ú kivett saját használatú út művelési ágú (4 505 m²) és a Hajdúsámson 0178 hrsz-ú kivett saját használatú út művelési ágú (13 096 m²) ingatlanokat a NYÍRERDŐ Erdészeti Zrt. tulajdonában lévő Debrecen, 02360 hrsz-ú kivett saját használatú út művelési ágú (9 391 m²) földterület tulajdonjogának megszerzéséért, azzal, hogy a felek az érintett ingatlanokat a jelenlegi művelési ágnak megfelelően kötelesek továbbra is használni.

A csere tárgyában megkötendő csereszerződés önkormányzati fedezet biztosítását nem igényli.

A Képviselő-testület felkéri a polgármestert, az önkormányzat ügyvédjeinek bevonásával, a szükséges valamennyi intézkedés megtételére.

Határidő: folyamatos

Felelős: Antal Szabolcs polgármester

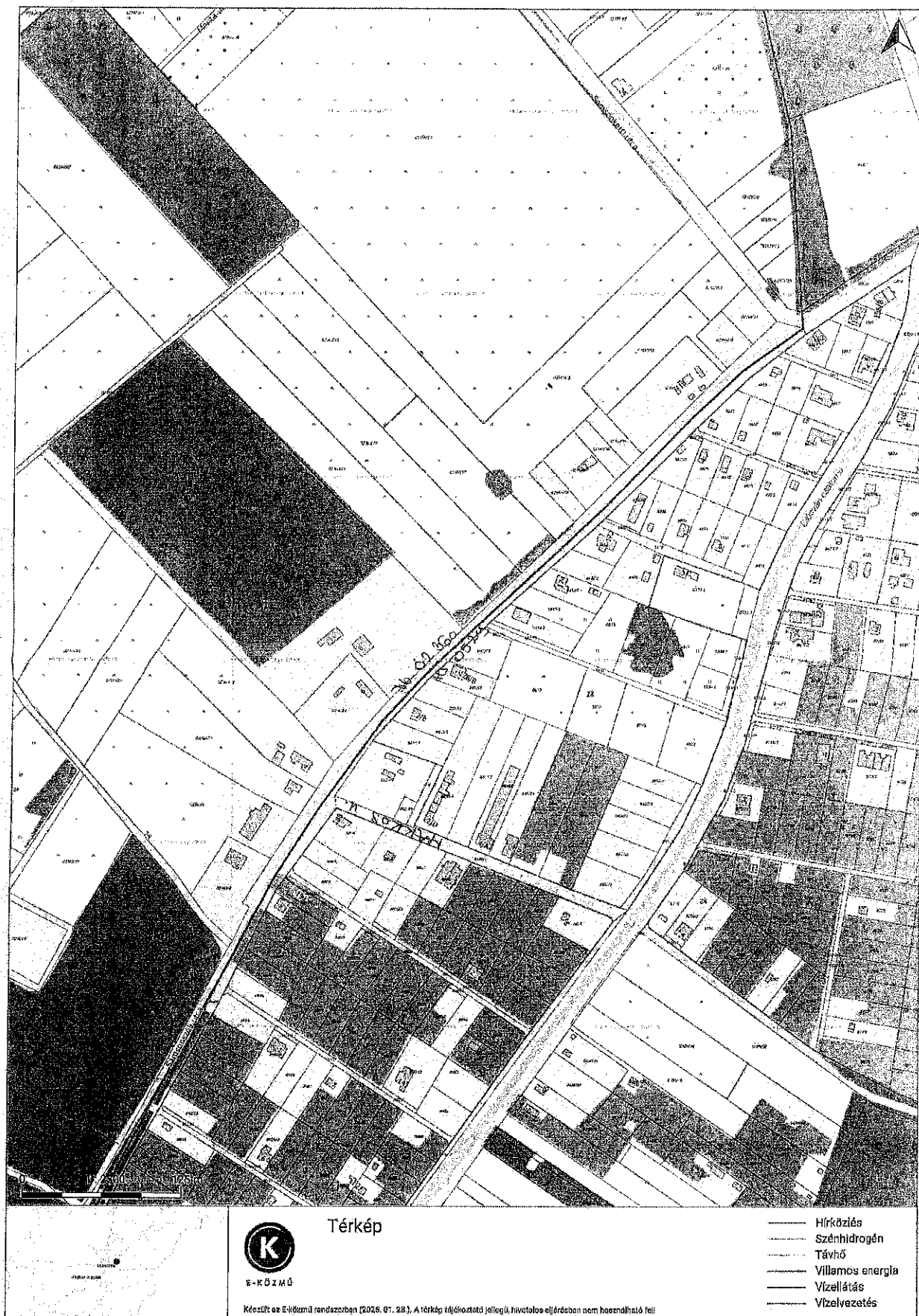
Hajdúsámson, 2025. május 22.

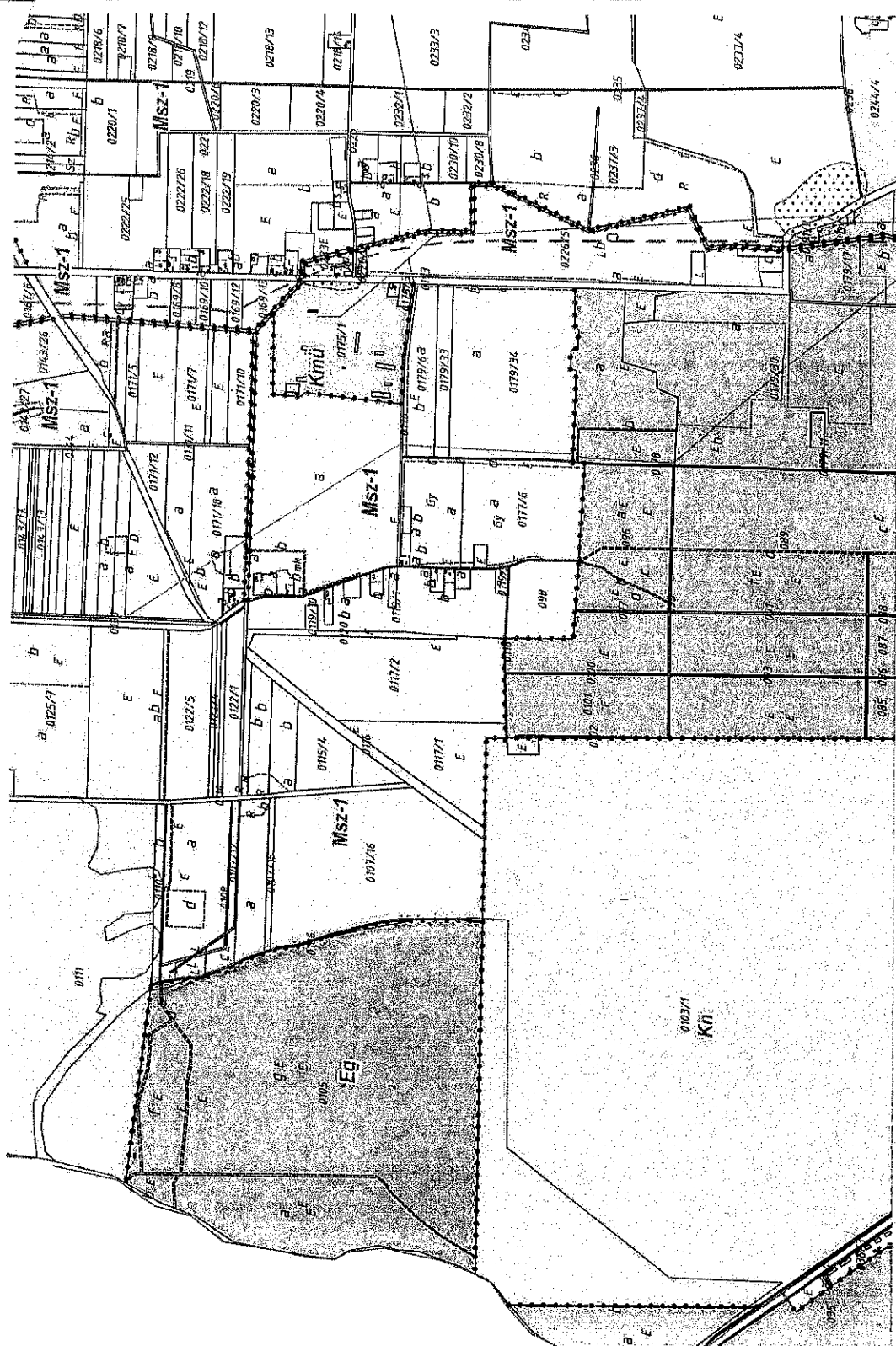


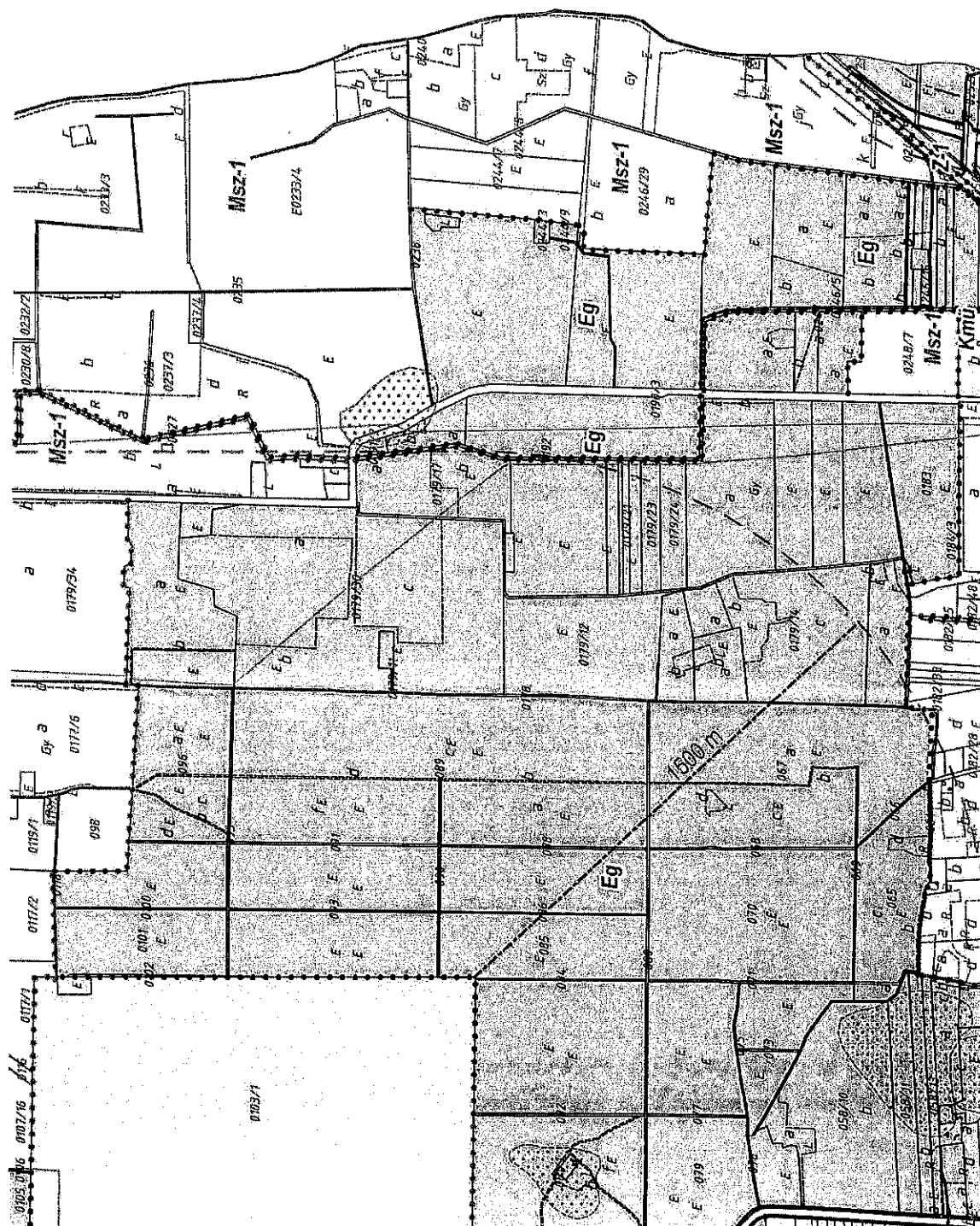
Antal Szabolcs
polgármester

A határozat elfogadásához minősített többség szükséges.

Az előterjesztést készítette:	Gazsó-Kaducsok Aletta	<i>[Signature]</i>
Városfejlesztési és Műszaki Osztály:	Szőkéné Diószegi Mária osztályvezető	
Pénzügyi és Gazdasági Osztály:	Bujdosóné Cziráj Mariann osztályvezető	<i>[Signature]</i>
Aljegyző:	Dán Mónika	<i>[Signature]</i>
Jegyző:	Dr. Danku József	<i>[Signature]</i>







ELŐTERJESZTÉS

a Hajdúsámson 1991/1 hrsz-ú ingatlan vásárlására vonatkozó kérelem tárgyában

Tisztelt Képviselő-testület!

Dobó Ildikó, 4251 Hajdúsámson, Kossuth u. 85. szám alatti lakos, kérelemmel fordult Hajdúsámson Város Önkormányzatához azzal, hogy a Hajdúsámson 1991/1 hrsz-ú ingatlant meg kívánja vásárolni.

Az Önkormányzat tulajdonát képező 1991/1 hrsz-ú „kivett beépítettlen terület” megjelölésű ingatlan az Epreskerti rendezvényter mellett területen fekszik. Területe 2778 m², szabályozási terv szerint övezeti besorolása Z-1 közpark.

Hajdúsámson Város Önkormányzata Képviselő-testületének a Hajdúsámson Város Helyi Építési Szabályzatáról és Szabályozási Tervéről szóló 24/2023. (XI. 23.) önkormányzati rendeletének 94. §-a alapján:

(1) A település területén az OTÉK 6. § (3) bekezdése és 27. §-a alapján a belterületen: „Z” Közpark, mint beépítésre nem szánt övezet került bevezetésre, melyek területét a szabályozási terv tünteti fel.

(2) Az övezetbe a közparkok, díszparkok, pihenő- és játszóparkok tartoznak.

(3) Területüknek közútról, köztérről közvetlenül megközelíthetőnek kell lennie.

(4) Gyermekkosíval, kerekesszékekkel is megközelíthetőnek és használhatónak kell lennie.

(5) Az övezetben elhelyezhető:

a) a pihenést és testedzést szolgáló építmények (sétaút, pihenőhely, tornapálya, gyermekjátszóter, stb.),

b) vendéglátó, elárusító épület, nyilvános illemhely,

c) a terület fenntartásához szükséges épület.

(6) Épületek a telekterület max. 2%-os beépítettségével helyezhetőek el.

A HÉSZ 95. §-a alapján az övezet park területei geodéziai felmérés alapján a meglévő útsatlakozások a meglévő megtartandó növényzetet is tartalmazó alaptérképen készülő a megértéshez és kivitelezéshez szükséges min. M=1:250 léptékű, összefüggő területre készített, megfelelő részletezettségű, a burkolatokat, tereptárgyakat, köztárgyakat, közmű tartozékokat, sétányokat, stb. és a talaj adottságokhoz igazodó telepítendő növényzetet is tartalmazó egységes terv alapján alakíthatóak ki.

Besorolása miatt a terület jelenleg nem minősül építési teleknek.

Fentiekre tekintettel felkértük kérelmezőt, hogy szíveskedjen az ingatlan használati célját meghatározni. Dobó Ildikó válaszában előadta, hogy az ingatlanon olyan részben közösségi teret kíván létesíteni, mely előre egyeztetett időpontban a lakosság rendelkezésére áll. Az ingatlanon növényekből álló telekhatárt kíván létesíteni és jelentős mennyiségű levendulát kíván telepíteni, mely az ország több részén található levendulás területek mintájára egyrészt esztétikai élményt nyújt, másrészt akár közösségi rendezvényt is lehet köré szervezni. Ezen felül a levendulához hasonló egyéb növényeket is szeretne telepíteni.

Az ingatlan adásvétele az önkormányzat vagyonáról szóló 25/2012. (X. 31.) önkormányzati rendelet 18. §-ának rendelkezései alapján:

(5) Ha törvény kivételt nem tesz – a mindenkori költségvetésről szóló törvény szerinti (2012-ben bruttó 25 millió forint) értékhatár feletti – az önkormányzati vagyon tulajdonjogát átruházni csak versenyeztetés útján, az összességében legelőnyösebb ajánlatot tevő részére, a szolgáltatás és ellenszolgáltatás értékarányosságával lehet.

(6) Ingatlant csak ingatlanforgalmi szakértői értébecslésre alapozva lehet értékesíteni.

(7) A törvényben meghatározott értékhatár 20 %-át elérő értékű önkormányzati ingatlanok értékesítése esetén az államot mindenkit megelőző – műemlékek kivételével lakások és helyiségek esetén a bérlő, bérlőtárs, társbérlő, egyeneságbeli rokon, örökbefogadott gyermek elővásárlási jogát követő – elővásárlási jog illeti meg.

A rendelet előírásai alapján az ingatlan forgalmi értékének meghatározása érdekében ingatlanforgalmi szakértőt kértünk fel, aki az ingatlan forgalmi értékét 6 210 000 Ft összegben határozta meg.

Az ingatlan vételi árának meghatározását követően kérelmezőt tájékoztattuk az ingatlan forgalmi értékéről, és kértük tájékoztatását a vételi ár elfogadásáról. Kérelmező az ingatlan vételárát elfogadta. Fentiekre tekintettel az ingatlan adásvétele javasolt.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a következő határozati javaslatot megtárgyalni és elfogadni szíveskedjen.

Határozati javaslat:

Hajdúsámson Város Önkormányzata Képviselő-testülete – a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 107. §-a alapján – elhatározza, hogy a hajdúsámsoni 1991/1 hrsz-ú kivett beépítetlen terület megjelölésű, 2778 m² alapterületű ingatlant értékesíti Dobó Ildikó (4251 Hajdúsámson, Kossuth u. 85. szám alatti) lakosnak, azzal a kikötéssel, hogy a vevő tudatában van az ingatlan Helyi Építési Szabályzat és Szabályozási Terv szerinti övezeti besorolásával, az abban megjelölt korlátozásokkal.

A Képviselő-testület az ingatlan vételárát bruttó 6 210 000 Ft, azaz hatmillió-kettőszáztízezer forint összegben határozza meg.

A Képviselő-testület felkéri a polgármestert, hogy az ingatlan adásvételével kapcsolatosan a szükséges valamennyi intézkedést tegye meg.

Határidő: 2025. augusztus 30.

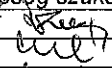
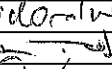
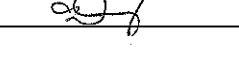
Felelős: Antal Szabolcs polgármester

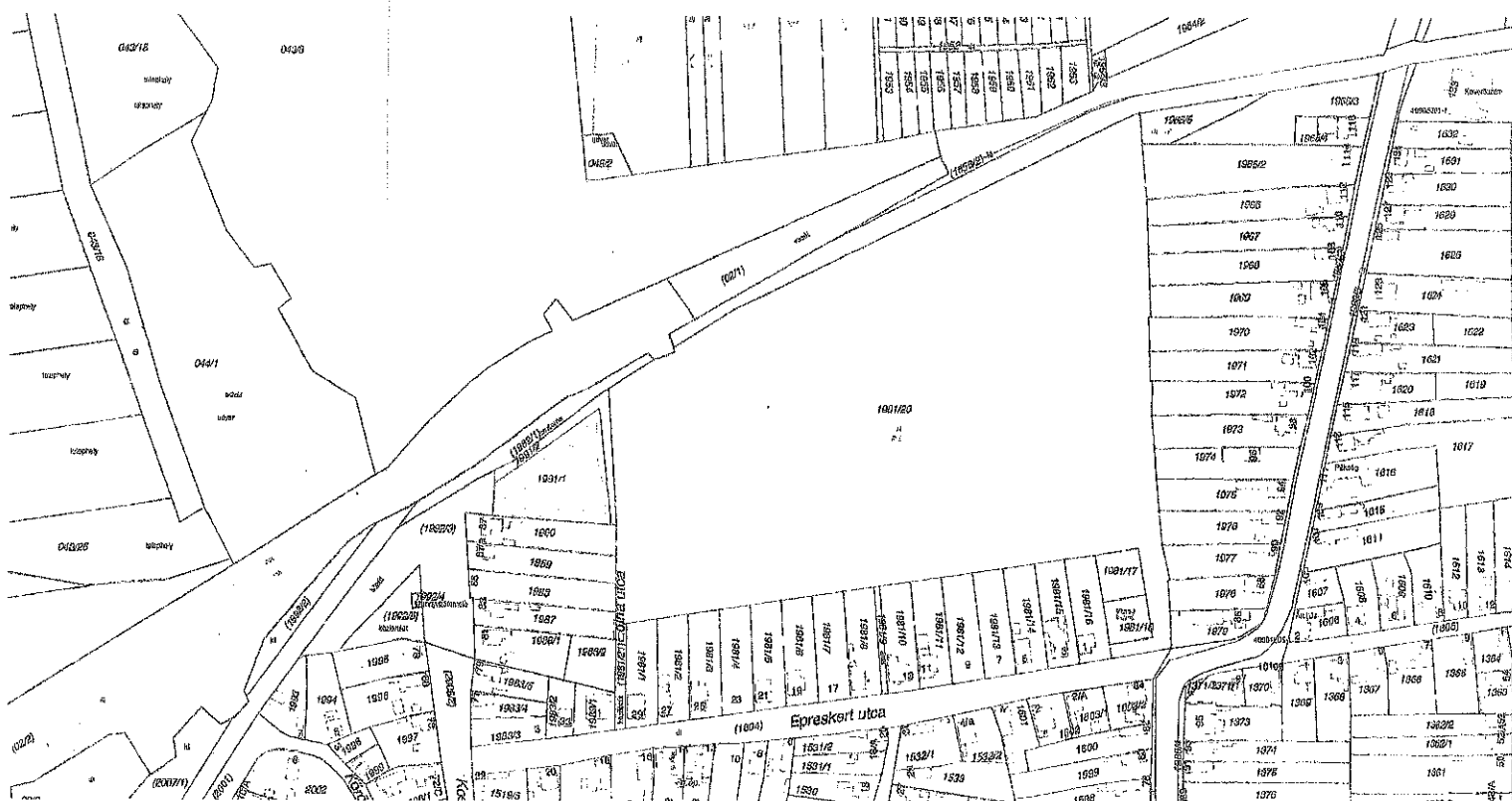
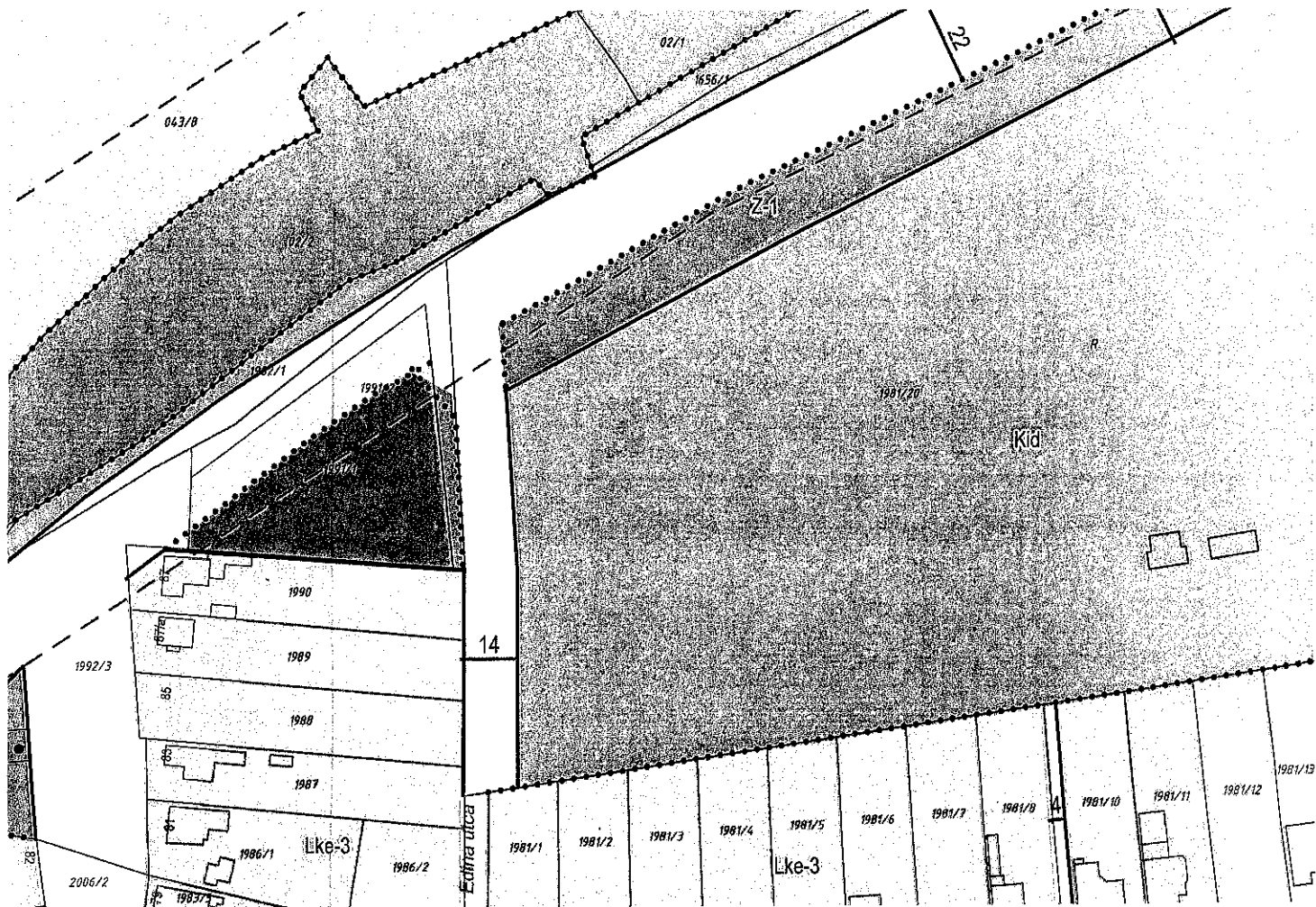
Hajdúsámson, 2025. május 22.




Antal Szabolcs
polgármester

A határozat elfogadásához minősített többség szükséges.

Az előterjesztést készítette:	Ráczné Marton Irén	
Városfejlesztési és Műszaki Osztály:	Szőkéné Diószegi Mária osztályvezető	
Pénzügyi és Gazdasági Osztály:	Bujdosóné Czirják Mariann osztályvezető	
Aljegyző:	Dán Mónika	
Jegyző:	Dr. Danku József	



ELŐTERJESZTÉS

a Táncsics utca 750/1 hrsz-ú ingatlan vásárlására vonatkozó kérelem tárgyában

Tisztelt Képviselő-testület!

Hajdúsámson Város Önkormányzata a belvízkárosultak támogatása érdekében az 1990-es években lakhatási támogatási lehetőséget biztosított azon személyeknek, akik lakóháza oly mértékben károsodott az akkori belvizes helyzetben, hogy azt már javítani nem lehetett.

A támogatás lényege az Önkormányzati tulajdonú önkormányzati ingatlanon felépítmény építésének lehetősége volt számukra.

A támogatás a Táncsics utcán három ingatlant érintett, melyek a megosztását követően kivett udvar megjelölést kaptak, továbbá az ingatlanokon három felépítmény kapott kivett lakóház megjelölést (azaz a három ingatlan esetében a földterület, amin a házat körülveszi az önkormányzaté, a ház magántulajdonban van).

Jelenlegi helyzet:

A fentiek szerint körülírt ház egyik tulajdonosa H. S.né, aki a szám alatti 750/2 hrsz-ú ház tulajdonosa, vételi szándékát fejezte ki a 750/1 hrsz-ú telekre vonatkozóan.

Az ingatlan adásvétele az önkormányzat vagyonáról szóló 25/2012. (X. 31.) önkormányzati rendelet 18. §-ának rendelkezései alapján:

(5) Ha törvény kivételt nem tesz – a mindenkor érvényes költségvetésről szóló törvény szerinti (2012-ben bruttó 25 millió forint) értékhatár feletti – az önkormányzati vagyon tulajdonjogát átruházni csak versenyeztetés útján, az összességében legelőnyösebb ajánlatot tevő részére, a szolgáltatás és ellenszolgáltatás értékarányosságával lehet.

(6) Ingatlant csak ingatlanforgalmi szakértői értébecslésre alapozva lehet értékesíteni.

(7) A törvényben meghatározott értékhatár 20 %-át elérő értékű önkormányzati ingatlanok értékesítése esetén az államot mindenkit megelőző – műemlékek kivételével lakások és helyiségek esetén a bérlő, bérlőtárs, társbérlő, egyeneságbeli rokon, örökbefogadott gyermek elővásárlási jogát követő – elővásárlási jog illeti meg.

A rendelet előírásai alapján az ingatlan forgalmi értékének meghatározása érdekében ingatlanforgalmi szakértőt kerestünk meg, aki az ingatlan forgalmi értékét 2 670 000 Ft összegben határozta meg.

Az ingatlan vételi árának meghatározását követően kérelmezőt tájékoztattuk az ingatlan forgalmi értékéről, és kértük tájékoztatását a vételi ár elfogadásáról.

Horváth Sándorné az Ingatlan vételárát a 2025. április 10. napján elfogadta, azonban az elmúlt években folytatott folyamatos egyeztetések és a kérelmező anyagi helyzete miatt kérte az ingatlan vételárának részletekben történő kifizetésének lehetőségét.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a következő határozati javaslatot megtárgyalni és elfogadni szíveskedjen.

Határozati javaslat:

Hajdúsámson Város Önkormányzata Képviselő-testülete – a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 107. §-a alapján – elhatározza, hogy a hajdúsámsoni 750/1 hrsz-ú kivett gazdasági épület, udvar megjelölésű 1001 m² alapterületű „kivett lakóház, udvar” megnevezésű ingatlant értékesíti H. S.né (szám alatti) lakosnak.

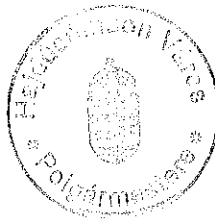
A Képviselő-testület az ingatlan vételárát bruttó 2 670 000 Ft, azaz bruttó kétmillió-hétszázhatvanezer forint összegben határozza meg, azzal, hogy amennyiben a vevő a teljes vételárát egyösszegben nem tudja megfizetni, úgy részletfizetésre jogosult. Az ingatlan tulajdonjoga a vételár teljes megtérítését követően száll át vevőre.

A Képviselő-testület felkéri a polgármestert, hogy az ingatlan adásvételével kapcsolatosan a szükséges valamennyi intézkedést tegye meg.

Határidő: 2025. augusztus 30.

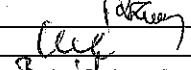
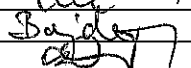
Felelős: Antal Szabolcs polgármester

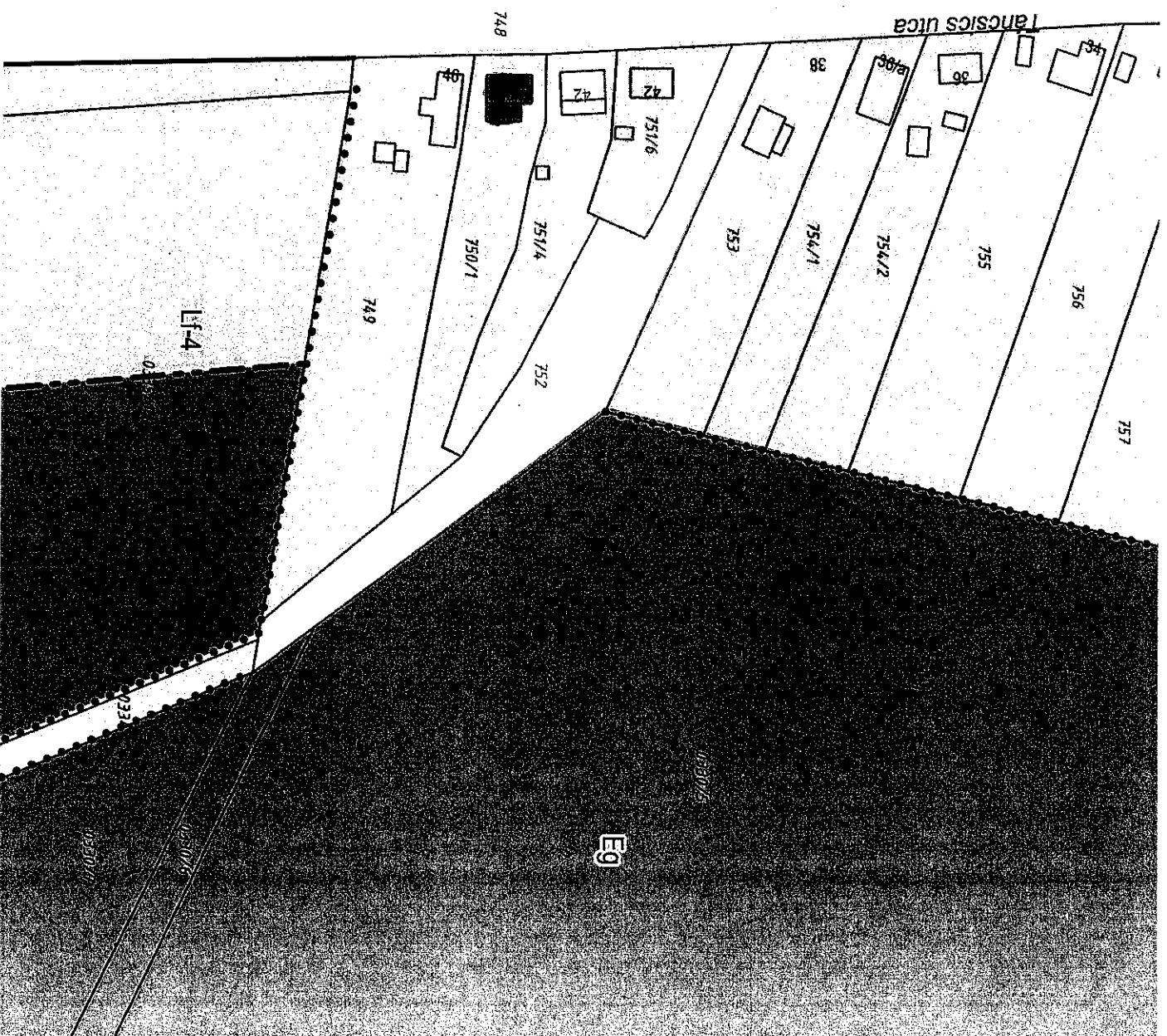
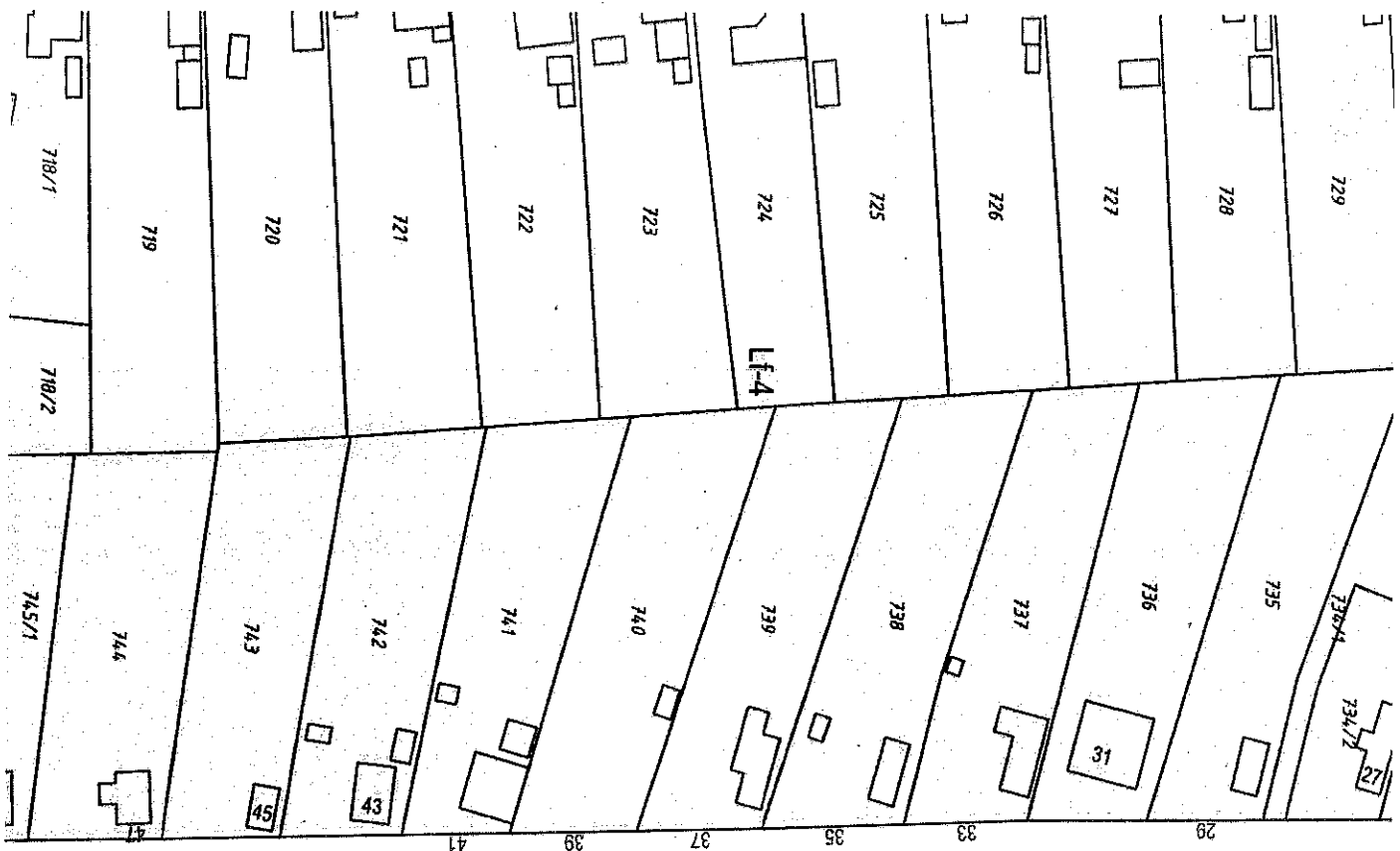
Hajdúsámson, 2025. május 22.




Antal Szabolcs
polgármester

A határozat elfogadásához minősített többség szükséges.

Az előterjesztést készítette:	Ráczné Marton Irén	
Városfejlesztési és Műszaki Osztály:	Szőkéné Diószegi Mária osztályvezető	
Pénzügyi és Gazdasági Osztály:	Bujdosóné Czifják Mariann osztályvezető	
Jegyző:	Dr. Danku József	



KEREMED TULADONA

ÖKORAHNYSAT TULADONIA

ELŐTERJESZTÉS
a Polgármesteri Hivatal főépületében a riasztó és kamerarendszer korszerűsítése tárgyában

Tisztelt Képviselő-testület!

A Polgármesteri Hivatal főépületében a meglévő riasztórendszer megközelítőleg 20 éve került kiépítésre. Ennek folyamán mára egyre több problémát okoz a kollégák részére, úgymint kezelőpanelek használata, napi szintű riasztások stb., így annak korszerűsítése vált szükségessé.

A riasztórendszer korszerűsítésére előzetes árajánlatot kértünk, mely lehetővé teszi egy modern rendszer kialakítását, a meglévő rendszer további bővítését is. Ennek költsége megközelítőleg bruttó 500 000 Ft.

Ugyanilyen elavult rendszerrel működik a Polgármesteri Hivatal portáján a térfiyelő kamera rendszere is, melynek átalakítása szintén időszerűvé vált.

Az utóbbi időben a városközpont környezetére különösen nagy figyelmet fordítunk. A rendezett és tiszta, esetleges vandalizmustól mentes környezet fenntartása érdekében szükségesnek látjuk a hivatal épületében lévő kamerarendszer korszerűsítését, térfiyelő kamera rendszerre történő bővítését, mellyel a külső tereket is figyelni tudjuk. A kamerarendszer bővítés kiépítésének várható költsége bruttó 370 000 Ft

A riasztórendszer és a kamerarendszer korszerűsítés és bővítés költségének fedezetét, összesen bruttó 870 000 Ft-ot az önkormányzat 2025. évi költségvetésében a fejlesztési céltartalék terhére van lehetőség biztosítani előirányzat átcsoportosítással a beruházások soron.

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

Határozati javaslat:

Hajdúsámson Város Önkormányzata Képviselő-testülete – a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 107. §-ában meghatározott jogkörében eljárva – elhatározza, hogy a vagyonbiztonság érdekében a Hajdúsámsoni Polgármesteri Hivatal főépületének riasztórendszerének, továbbá a Polgármesteri Hivatal térfiyelő kamerarendszerének korszerűsítéséről, bővítéséről gondoskodik.

A munkálatok elvégzésére maximum bruttó 870 000 Ft fedezetet biztosít az önkormányzat 2025. évi költségvetésében a fejlesztési céltartalék terhére átcsoportosítással a beruházások soron.

Az előirányzat átcsoportosítása a jelen képviselő-testületi ülésen tárgyalt költségvetési rendelet módosításkor kerüljön átvezetésre.

A Képviselő-testület felkéri a polgármestert, hogy a munkálatok elvégzéséhez szükséges valamennyi intézkedés megtételéről gondoskodjon.

Határidő: 2025. július 30.

Felelős: Antal Szabolcs polgármester

Hajdúsámson, 2025. május 22.


Antal Szabolcs
polgármester

A határozat elfogadásához minősített többség szükséges.

Az előterjesztést készítette:	Ráczné Marton Irén	
Városfejlesztési és Műszaki Osztály:	Szőkéné Diószegi Mária osztályvezető	
Pénzügyi és Gazdasági Osztály:	Bujdosóné Czirkák Mariann osztályvezető	
Aljegyző:	Dán Mónika	
Jegyző:	Dr. Danku József	

ELŐTERJESZTÉS

a 4251 Hajdúsámson, Haladás u. 5. sz. alatt önkormányzati lakás bérbeadása ügyében

Képviselő-testülete a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX törvény 13. § (1) bekezdés 9. pontjában meghatározott feladatkörben eljárva, a lakások és helyiségek bérletére, valamint az elidegenítésükre vonatkozó egyes szabályokról szóló 1993. évi LXXVIII. törvény 3. § (1) bekezdésében, valamint Hajdúsámson Város Önkormányzata Képviselő-testületének az önkormányzat tulajdonában álló lakások, és helyiségek bérletének, elidegenítésének és elidegenítésük feltételeinek, valamint a lakások elidegenítéséből származó bevételek felhasználásának szabályairól szóló 12/2019. (VII. 18.) önkormányzati rendelete alapján a következők szerint tesz javaslatot:

Előzmények:

A Városfejlesztési és Műszaki Osztály tájékoztatása szerint az 1829 hrsz-ú, valóságban 4251 Hajdúsámson, Haladás utca 5. szám alatti – Hajdúsámson Város Önkormányzata tulajdonában álló – belterületi ingatlant a Hajdúsámson Város Helyi Építési Szabályzatáról és Szabályozási Tervéről szóló 24/2023. (XI. 23.) önkormányzati rendelete alapján utcanyitás érinti, valamint régészeti lelőhelyként szereplő és nyilvántartott területbe esik. Ezért az ingatlanon található lakóépület lebontása a későbbiekben elkerülhetetlen. Ezen indokok alapján 2025. január 1. napjától 2025. június 30. napjáig került megkötésre a 4251 Hajdúsámson, Haladás u. 5. szám alatti önkormányzati lakásra lakásbérleti szerződés a 213/2024. (XII. 19.) öh. sz. határozatnak megfelelően. Jelenleg a 46 m² alapterületű ingatlanban életvitelszerűen a bérlő, a bérlő élettársa, két kiskorú gyermekük, valamint gyámolt unokájuk lakik.

Az udvaron található 17 m² alapterületű helyiség (melléképület) használatára a képviselő-testület külön bérleti díjat nem számolt fel a bérlő részére a család szociális helyzetére tekintettel. Azonban ezt a 17 m² alapterületű melléképületet időközben a bérlő nagykorú gyermeke és annak élettársa lakás céljára használja. A bérlő nyilatkozatban vállalta, hogy 2025. június 30. napjától az ottlakó nagykorú gyermeke és élettársa lakhatásuk megoldását önrőből vállalják, ezen határidőig a bérleményt elhagyják, az újabb bérleménybe vele nem költöznek.

Jelenlegi helyzet:

Hajdúsámson Város Önkormányzata ingatlant vásárol, mely funkcióját tekintve szintén szociális bérlakásként kerülne hasznosításra. Az ingatlan Hajdúsámson belterület 934/29 hrsz alatt nyilvántartott - ténylegesen Hajdúsámson, Irinyi utca 15. szám alatt található – „Kivett lakóház, udvar” megjelölésű ingatlan. Az adásvételi szerződés elkészítése, aláírása folyamatban van. A megvásárolt ingatlan lakhatóvá tételéhez felújítási munkálatok elvégzése szükséges. A Hajdúsámson, Haladás utca 5. szám alatti szociális bérlakás elbontását addig az Önkormányzat nem kezdeményezi, míg az újonnan vásárolt ingatlan bérbeadásra alkalmassá nem válik. A 12/2019. (VII. 18.) önkormányzati rendelet 11. § (1) bekezdése szerint az önkormányzat csak a határozatlan időre szóló lakásbérleti szerződés felmondása esetén ajánl fel cserelakást, azonban az előterjesztés tárgyát képező szociális bérlakás bérlője, Varga Rita lakhatási nehézségeit a jelenleg általa lakott szociális bérlakás elbontását követően szociális helyzete miatt más módon megoldani nem tudja.

Összegezés: Az ingatlan műszaki állapota, valamint a hivatkozott 24/2023. (XI. 23.) önkormányzati rendelet alapján a jelenlegi szociális bérlakásra a lakásbérleti szerződés hosszútávú meghosszabbítására nincs lehetőség. Az Önkormányzati tulajdonba kerülő újonnan vásárolt ingatlan által a bérlő lakhatása hosszú távon megoldottá válhat, azonban annak lakhatóvá tételéig a jelenlegi bérleményt 2025. július 1. napjától 2025. december 31. napjáig, határozott időre adná a bérlő használatába az Önkormányzat.

A lakás bérleti díját az önkormányzat tulajdonában álló lakások, és helyiségek bérletének, elidegenítésének és elidegenítésük feltételeinek, valamint a lakások elidegenítéséből származó bevételek felhasználásának szabályairól szóló 12/2019. (VII. 18.) önkormányzati rendeletben foglaltak alapján kell megállapítani.

A rendelet 3. melléklete alapján a szociális alapon bérbe adott félkomfortos komfortfokozatú lakás bérleti díja 150 Ft/m²/hó összegben kerülhet megállapításra.

Ennek megfelelően a 46 m² alapterületű lakás bérleti díja: 6 900 Ft/hó, amennyiben a képviselő-testület továbbra is hozzájárul ahhoz, hogy a 17 m² alapterületű helyiség használatára külön bérleti díjat nem számol fel a bérlő részére a család szociális helyzetére tekintettel.

A bérlőnek jelenleg lakbértartozása nincs.

Javaslom továbbá a képviselő-testületnek, hogy 2025. december 31. napjáig adja bérbe az ingatlant, tekintettel arra, hogy a család szociális helyzetében nem várható pozitív változás.

Kérem a Tisztelt képviselő-testületet, hogy a határozati javaslatot elfogadni szíveskedjen.

Határozati javaslat:

Hajdúsámson Város Önkormányzata Képviselő-testülete – a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 107. §-a alapján – elhatározza, hogy a 4251 Hajdúsámson, Haladás u. 5. szám alatti 46 m² alapterületű egy szoba, konyha, előszoba helyiségekből álló, félkomfortos komfortfokozatú önkormányzati lakást szociális helyzete alapján bérbe adja **V. R.** alatti bérlet részére 2025. július 1. napjától 2025. december 31. napjáig.

A képviselő-testület megjelölt határozott, átmeneti időre hozzájárul ahhoz, hogy a bérlet az ingatlanon található 17 m² alapterületű helyiséget saját felelősségére is használja külön bérleti díj felszámítása nélkül. A használat során köteles az épület állagát megővni és rendeltetésének megfelelően használni.

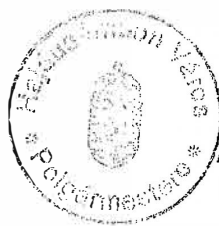
A bérleti díj összegét – az önkormányzat tulajdonában álló lakások és helyiségek bérletének és elidegenítésük feltételeinek szabályairól szóló 12/2019. (VII. 18.) önkormányzati rendelet 3. sz. mellékletében foglaltaknak megfelelően – 6 900 Ft/hó összegben állapítja meg.

A képviselő-testület felkéri a polgármestert, hogy a lakásbérleti szerződés elkészítéséről és aláírásáról gondoskodjon.

Felelős: Antal Szabolcs polgármester

Határidő: 2025. június 30.

Hajdúsámson, 2025. május 22.



**Antal Szabolcs
polgármester**

A határozat elfogadásához minősített többség szükséges.

Az előterjesztést készítette:	Babály Tiborné osztályvezető	
Szociális és Gyámügyi Osztály:	Babály Tiborné osztályvezető	
Városfejlesztési és Műszaki Osztály:	Szőkéné Diószegi Mária osztályvezető	
Pénzügyi és Gazdasági Osztály:	Bujdosóné Czirják Mariann osztályvezető	
Aljegyző:	Dán Mónika	
Jegyző:	Dr. Danku József	

LAKÁSBÉRELETI SZERZŐDÉS

mely létrejött egyrészről **Hajdúsámson Város Önkormányzata** 4251 Hajdúsámson, Szabadság tér 5., képviseli: **Antal Szabolcs polgármester**, mint bérbeadó (a továbbiakban: Bérbeadó), másrészről

V. R. () alatti lakos, mint bérlő (a továbbiakban: Bérlő) között a lent megjelölt helyen és időben a következők szerint:

1. A Bérbeadó bérbe adja, a Bérlő lakás céljára bérbe veszi a Bérbeadó tulajdonát képező 4251 Hajdúsámson, Haladás u. 5. szám alatt található, 46 m² alapterületű, félkomfortos komfortfokozatú, egy szoba, konyha, előszoba helyiségekből álló önkormányzati lakást.
2. A Felek megállapodnak abban, hogy jelen bérleti szerződés **2025. július 1. napjától 2025. december 31. napjáig**, határozott időre jön létre.
3. A Bérbeadó a bérlet tárgyát képező lakásingatlan bérleti díját az önkormányzat tulajdonában álló lakások és helyiségek bérletének és elidegenítésük feltételeinek szabályairól szóló 12/2019. (VII. 18.) önkormányzati rendelet 2. § (1) bekezdése, valamint a 3. sz. melléklet szerinti díjtáblázat alapján havonként (150 Ft/m² x 46 m² = 6 900 Ft) összesen 6 900 Ft, azaz Hatezer-kilencszáz forint összegben határozza meg.
4. A Bérbeadó az ingatlanon található 17 m² alapterületű helyiség használatát biztosítja a Bérlő részére külön bérleti díj felszámítása nélkül. A Bérlő a használat során köteles az épület állagát megóvni és rendeltetésének megfelelően használni.
5. A bérleti díj nem foglalja magában a felmerülő rezsiköltségeket (víz, villany, szennyvíz, szemétszállítás, stb.), melynek megfizetése a bérlő kötelezettsége, a számlákon feltüntetett határidőn belül.
6. A Bérlő a lakbért - a szerződés 3. pontjában meghatározott összeget - havonta, a tárgyhónap 10. napjáig előre esedékesen, egy összegben köteles a Bérbeadó részére megfizetni.
7. A Bérbeadó a bérlet tárgyát képező ingatlant korábbi szerződés alapján a Bérlő birtokába adta, a Bérlő a lakást jelenleg is birtokolja.
8. A Bérbeadó előzetes írásbeli hozzájárulása szükséges ahhoz, hogy a Bérlő más személyt befogadjon, hogy a Bérlő kivételével más személy a bérleménybe beköltözzön, valamint hogy a bérleményen bármilyen felújítási, átalakítási és egyéb, az állagot érintő munkálatokat végezzen.
9. A Bérlővel jelenleg együttműködő (együttélő), de bérlőnek nem minősülő személyek: élettársa két kiskorú gyermeke, valamint unokája, aki a gyámgyermeke.
10. A Felek megállapodnak abban, hogy a jelen bérleti szerződést bármelyik Fél bármikor 90 napos rendes felmondási idővel indokolás nélkül írásban felmondhatja.
11. Szerződő felek megállapodnak abban, hogy bérbeadó jogosult azonnali hatályú felmondással élni abban az esetben, ha a bérlő a bérleményt rendeltetésétől eltérő célra használja, illetőleg a bérleti díjat vagy a rezsiköltséget a jelen szerződésben rögzített fizetési határidő letelte után felszólítás ellenére nem fizeti meg, valamint ha a bérlő bármely rendelkezést megszegi.
12. A Bérlő előzetes értesítés mellett köteles lehetővé tenni a Bérbeadó részére a bérleménybe történő bejutást, mind rendelkezési joga, mind ellenőrzési joga gyakorlása érdekében.
13. A Felek rögzítik, hogy a Bérlő a lakás bérleti jogával nem rendelkezik, azt 3. személy részére nem ruházhatja át.
14. A bérleti szerződés megszűnésekor a Bérlő a jelenlegi állapotban köteles a bérleményt a Bérbeadó részére visszaszolgáltatni kitakarított, tiszta állapotban. A berendezési tárgyaknak hiánytalan és működőképese állapotban kell lenniük.
15. A Felek megállapodnak, hogy felmondás, illetőleg jelen szerződés bármilyen formában történő megszűnése esetén Bérlő köteles a bérleményt a felmondási idő utolsó napján, azonnali hatállyal elhagyni, és elhelyezéséről maga köteles gondoskodni, azaz Bérbeadó cserelakás biztosítására nem

köteles, a Bérlőnek a szerződés megszűnésével és felmondással a bérleti és lakáshasználati jogcíme megszűnik. Bérbeadó a lakásbérleti szerződés bármilyen formában történő megszűnése esetén pénzből térítést a bérő részére nem fizet.

16. Jelen szerződés megkötésére Hajdúsámson Város Önkormányzata Képviselő-testületének 2024. december 19. napján tartott képviselő-testületi ülésén hozott ____/2025. (V.) öh. sz. határozata alapján kerül sor.

Jelen lakásbérleti szerződésben nem szabályozott kérdésekben a Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény rendelkezései az irányadók.

Ezen bérleti szerződést mint akaratunkkal mindenben egyezőt helybenhagyva aláírtuk.

Hajdúsámson, 2025. június „ „

Antal Szabolcs
polgármester

V. R.
bérő

Ellenjegyzem:
Hajdúsámson, 2025. június „ „

Pénzügyileg ellenjegyzem:
Hajdúsámson, 2025. június „ „

Dr. Danku József
jegyző

Bujdosóné Czirják Mariann
pénzügyi és gazdasági osztályvezető

A szerződés készült 4 példányban:

1. sz. pld. Varga Rita
2. sz. pld. Pénzügyi és Gazdasági Osztály
3. sz. pld. Jogi és Szervezési Osztály
4. sz. pld. Irattár

ELŐTERJESZTÉS

Hajdúsámson Város Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 4/2025. (II. 11.) önkormányzati rendelet módosításáról

Tisztelt Képviselő-testület!

Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) és annak végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendeletben foglaltak alapján Hajdúsámson Város Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 4/2025. (II. 11.) önkormányzati rendelet módosítására a következők szerint teszek javaslatot:

Költségvetési előirányzatok változása

	Bevételi előirányzat változása (Ft)	Kiadási előirányzat változása (Ft)
I. HAJDÚSÁMSON VÁROS ÖNKORMÁNYZATA		
<u>Előirányzat módosítások</u>		
1. 2024. évi maradvány előirányzatának beépítése		
- Maradvány (működési)	35 824 916	
- Maradvány (felhalmozási)	15 163 014	
- Dologi kiadások		23 169 541
- Személyi juttatások		703 812
- Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		232 539
- Intézményfinanszírozás (Polgármesteri Hivatal)		4 223 839
- Intézményfinanszírozás (Hajdúsámsoni Önkormányzati Óvoda))		419 734
- Intézményfinanszírozás (Művelődési Ház)		75 451
- Fejlesztési céltartalék		15 163 014
- Általános tartalék		7 000 000
2. Kormányzati funkciók közötti előirányzat átcsoportosítás		
- Dologi kiadások (045160)		-168 275
- Dologi kiadások (041237)		168 275
3. Kormányzati funkciók közötti előirányzat átcsoportosítás		
- Dologi kiadások (041233)		-485 949
- Dologi kiadások (041237)		485 949
4. Szabad pénzeszközök betétként történő elhelyezéséhez szükséges előirányzat		
- Finanszírozási bevételek	900 000 000	
- Finanszírozási kiadások		900 000 000
5. 85/2025. (IV. 16.) öh. sz. határozat alapján a közvilágítási és egyéb áramellátás beszerzése érdekében a 2026. január 01. és 2027. december 31. közötti időszakra vonatkozó fix, HUF alapú konstrukciójú csoportos villamos energia közbeszerzési eljárás lefolytatásához, valamint szakértői tanácsadáshoz szükséges fedezet		
- Általános tartalék		- 1 257 300
- Dologi kiadások		1 257 300
6. Egyéb működési bevételek (közvetített szolgáltatások)		
- Egyéb működési bevételek (013350)	5 000 000	

- Dologi kiadások (013350) 5 000 000

7. 86/2025. (IV. 16.) öh. sz. határozat alapján a közvilágítási és egyéb áramellátás beszerzése érdekében a 2025. október 01. és 2027. október 01. közötti időszakra vonatkozó fix, HUF alapú konstrukciójú földgáz energia közbeszerzési eljárás lefolytatásához, valamint szakértői tanácsadáshoz szükséges fedezet

- Általános tartalék - 1 257 300
- Dologi kiadások 1 257 300

8. 2024. évi támogatások (zöldítés, egységes területalapú, zöldségnövény termesztés, gyümölcsstermesztés)

- Egyéb működési célú támogatások (066010) 173 784
- Dologi kiadások (066010) 173 784

9. 60/2025. (II. 26.) öh. sz. határozat alapján a Petőfi Sándor Városi Könyvtár, Művelődési Ház és Kiállítóhely Intézménytől a Hajdúsámson Város Önkormányzatához átcsoportosított 1 fő munkavállaló foglalkoztatásához szükséges fedezet

- Intézményfinanszírozás -9 000
- Személyi juttatások 9 000

10. Mezőőrszolgálat állami támogatása (ruházat és eszköz beszerzés)

- Pénzeszköz átvétel államháztartáson belülről (működési) 199 680
- Dologi kiadások 49 430
- Beruházások 150 250

11. Kormányzati funkciók közötti előirányzat átcsoportosítás

- Beruházások (013350) -250 000
- Beruházások (066020) 250 000

12. Kormányzati funkciók közötti előirányzat átcsoportosítás

- Személyi kiadások (066010) -1 339 605
- Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (066010) -174 149
- Személyi kiadások (096015) 1 339 605
- Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (096015) 174 149

13. A 2025. évi májusi állami támogatás elszámolása miatt előirányzatok átcsoportosítása

- Támogatások 11 005 850
- Dologi kiadások -8 850
- Általános tartalék 10 788 700
- Intézményfinanszírozás 226 000

Előirányzatok változása összesen: 967 367 244 967 367 244

II. HAJDÚSÁMSONI POLGÁRMESTERI HIVATAL

1. 2024. évi maradvány előirányzatának beépítése

- Maradvány 3 588 609
- Intézményfinanszírozás 4 223 839
- Dologi kiadások 4 404 530
- Személyi kiadások 3 015 860
- Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó 392 058

Előirányzatok változása összesen: 7 812 448 7 812 448

III. HAJDÚSÁMSONI ÖNKORMÁNYZATI ÓVODA

1. 2024. évi maradvány előirányzatának beépítése

- Maradvány	663 523	
- Intézményfinanszírozás	419 734	
- Dologi kiadások		1 083 257

2. A 2025. évi májusi állami támogatás elszámolása miatt előirányzatok átcsoportosítása

- Intézményfinanszírozás	226 000	
- Személyi kiadások		200 000
- Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		26 000

Előirányzatok változása összesen:	1 309 257	1 309 257
--	------------------	------------------

IV. PETŐFI SÁNDOR VÁROSI KÖNYVTÁR, MŰVELŐDÉSI HÁZ ÉS KIÁLLÍTÓHELY

1. 2024. évi maradvány előirányzatának beépítése

- Maradvány	623 337	
- Intézményfinanszírozás	75 451	
- Személyi juttatások		20 000
- Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		2 340
- Dologi kiadások		676 448

2. 60/2025. (II. 26.) öh. sz. határozat alapján a Petőfi Sándor Városi Könyvtár, Művelődési Ház és Kiállítóhely Intézménytől a Hajdúsámson Város Önkormányzatához átcsoportosított 1 fő munkavállaló foglalkoztatásához szükséges fedezet

- Intézményfinanszírozás	-9 000	
- Személyi juttatások		-9 000

3. Egyéb működési bevételek

- Egyéb működési bevételek	100 000	
- Dologi kiadások		100 000

Előirányzatok változása összesen:	789 788	789 788
--	----------------	----------------

A költségvetési rendelet módosítás előzetes hatásvizsgálata a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. § (1) bekezdése alapján:

1. **A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei:** A rendelet-tervezet az Áht. 34. §-a alapján kerül előterjesztésre a képviselő-testület elé. A költségvetési rendelet-módosítás elmaradása a bevételek és a kiadások egyensúlyának a hiányát okozza.
2. **A jogszabály gazdasági és társadalmi hatásai:** A településen történő foglalkoztatás javulása.
3. **A jogszabály költségvetési hatásai:** A rendelet-tervezet elfogadásával módosul az önkormányzat 2024. évi költségvetése.
4. **A jogszabály környezeti és egészségi következményei:** A rendelet-tervezetnek környezeti és egészségügyi következményei nincsenek.
5. **A jogszabály adminisztratív terheket befolyásoló hatásai:** Az Áht.-nak megfelelően a szükséges módosítások a költségvetésen átvezetésre kerültek.
6. **A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek:** A rendelet-tervezet elfogadása a jelenlegi szabályozáshoz képest többlet személyi, szervezeti és tárgyi feltételt nem igényel.

A rendelet tervezet általános indokolása:

A Hajdúsámson Város Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 4/2025. (II. 11.) önkormányzati rendelet 10 § (5) bekezdése szerint a Képviselő-testület a költségvetési rendeletben jóváhagyott kiemelt

kiadási, bevételi és létszám előirányzatok között az átcsoportosítás jogát fenntartja magának. Kivételt képez ez alól a dologi, beruházások és felújítások kiemelt előirányzatai közötti, a fordított adózás rendje miatti átcsoportosítás, melynek jogára az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 43/A. § (2) bekezdése alapján a képviselő-testület a polgármesternek ad felhatalmazást

Részletes indoklás:

Az 1. §-hoz

A rendelet tervezet a költségvetés módosított kiadási és bevételi főösszegeit tartalmazza összességében, valamint működési és felhalmozási bontásban.

A 2. §-hoz

A költségvetési rendeletmódosítással érintett mellékleteinek felsorolását tartalmazza.

A 3. §-hoz

Hatályba léptető rendelkezést tartalmaz.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a költségvetési rendelet módosítását a rendelet-tervezetben foglaltaknak megfelelően elfogadni szíveskedjen.

Hajdúsámson, 2025. május 22.



Antal Szabolcs
polgármester

A rendelet elfogadásához minősített többség szükséges.

Az előterjesztést készítette:	Molnárné Putz Éva költségvetési és pénzügyi ügyintéző	
Pénzügyi és Gazdasági Osztály:	Bujdosóné Czirák Mariann osztályvezető	
Városfejlesztési és Műszaki Osztály:	Szőkéné Diószegi Mária osztályvezető	
Szociális és Gyámügyi Osztály:	Babály Tiborné osztályvezető	
Aljegyző:	Dán Mónika	
Jegyző:	Dr. Danku József	

Tervezet
Hajdúsámson Város Önkormányzata Képviselő-testületének
___/2025. (V. __.)
önkormányzati rendelete
Hajdúsámson Város Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 4/2025. (II. 11.)
önkormányzati rendeletének módosításáról

[1] Hajdúsámson Város Önkormányzata Képviselő-testülete az önkormányzat és az általa fenntartott költségvetési szervek költségvetési egyensúlyának és a közpénzekkel való áttekinthető, hatékony, ellenőrizhető gazdálkodása garanciáinak megteremtése, a 2024. évi maradvány előirányzatának beépítése, továbbá a szükséges előirányzatok közötti átcsoportosítások és képviselő-testületi határozatok végrehajtása céljából e rendeletet alkotja.

[2] Hajdúsámson Város Önkormányzata Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, Hajdúsámson Város Önkormányzata Képviselő-testülete Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 1/2016. (I. 29.) önkormányzati rendelet 40. § (3) bekezdés 3. pontjában biztosított véleményezési jogkörében eljáró Hajdúsámson Város Önkormányzata Képviselő-testületének Pénzügyi Bizottsága véleményének kikérésével a következőket rendeli el:

1. §

Hajdúsámson Város Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 4/2025. (II. 11.) önkormányzati rendelet (a továbbiakban: rendelet) 2. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

2. § Hajdúsámson Város Önkormányzata (a továbbiakban: önkormányzat) 2025. évi költségvetése a következők szerint kerül jóváhagyásra:

Bevételek mindösszesen:	5 464 973 221 Ft
Kiadások mindösszesen:	5 464 973 221 Ft
Hiány:	0 Ft

KÖLTSÉGVETÉS ÖSSZESEN: (1. sz. melléklet szerint)

Költségvetési bevételek összesen:	2 288 508 825 Ft
Költségvetési kiadások összesen:	3 098 093 246 Ft
Költségvetési hiány:	809 584 421 Ft

Költségvetési hiány belső finanszírozására

szolgáló bevételek:

Előző évi költségvetési maradvány:	836 464 396 Ft
Betét visszavonásából származó bevétel:	2 340 000 000 Ft

Belső finanszírozási kiadások:

Szabad pénzeszközök betétként történő lekötése:	2 340 000 000 Ft
Áh-on belüli megelőlegezések visszafizetése:	26 879 975 Ft
Belső finanszírozás egyenlege:	809 584 421 Ft

Költségvetési hiány külső finanszírozására

szolgáló finanszírozási célú műveletek:

Hitelek bevételei:	0 E Ft
Hiteltörlesztés kiadásai:	0 E Ft
Finanszírozási célú műveletek egyenlege:	0 E Ft

MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉS: (2. sz. melléklet szerint)

Költségvetési bevételek összesen:	1 588 153 735 Ft
Költségvetési kiadások összesen:	1 949 211 535 Ft
Költségvetési hiány:	361 057 800 Ft

Költségvetési hiány belső finanszírozására

szolgáló bevételek:

Előző évi költségvetési maradvány:	395 229 602 Ft
Betét visszavonásából származó bevétel:	2 340 000 000 Ft

Belső finanszírozási kiadások:

Szabad pénzeszközök betétként történő lekötése:	2 340 000 000 Ft
Áh-on belüli megelőlegezések visszafizetése	26 879 975 Ft
Belső finanszírozás egyenlege:	368 349 627 Ft
Költségvetési hiány külső finanszírozására szolgáló finanszírozási célú műveletek:	
Hitelek bevételei:	0 E Ft
Hiteltörlesztés kiadásai	0 E Ft
Finanszírozási célú műveletek egyenlege:	0 E Ft

FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS: (3. sz. melléklet szerint)

Költségvetési bevételek összesen:	700 355 090 Ft
Költségvetési kiadások összesen:	1 148 881 711 Ft
Költségvetési hiány:	448 526 621 Ft

Költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló pénzforgalom nélküli bevételek:

Előző évi pénzmaradvány:	441 234 794 Ft
--------------------------	----------------

Finanszírozási célú műveletek:

Költségvetési hiány külső finanszírozására szolgáló finanszírozási célú műveletek:

Hiteltörlesztés bevételei:	0 E Ft
Hiteltörlesztés kiadásai:	0 E Ft
Finanszírozási célú műveletek egyenlege:	0 E Ft

2. §

- (1) A Hajdúsámson Város Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 4/2025. (II. 11.) önkormányzati rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.
- (2) A Hajdúsámson Város Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 4/2025. (II. 11.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe az 2. melléklet lép.
- (3) A Hajdúsámson Város Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 4/2025. (II. 11.) önkormányzati rendelet 3. melléklete helyébe az 3. melléklet lép.
- (4) A Hajdúsámson Város Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 4/2025. (II. 11.) önkormányzati rendelet 4. melléklete helyébe az 4. melléklet lép.
- (5) A Hajdúsámson Város Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 4/2025. (II. 11.) önkormányzati rendelet 7. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.
- (6) A Hajdúsámson Város Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 4/2025. (II. 11.) önkormányzati rendelet 8. melléklete helyébe az 6. melléklet lép.
- (7) A Hajdúsámson Város Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 4/2025. (II. 11.) önkormányzati rendelet 9. melléklete helyébe az 7. melléklet lép.
- (8) A Hajdúsámson Város Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 4/2025. (II. 11.) önkormányzati rendelet 10. melléklete helyébe az 8. melléklet lép.
- (9) A Hajdúsámson Város Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 4/2025. (II. 11.) önkormányzati rendelet 13. melléklete helyébe az 9. melléklet lép.
- (10) A Hajdúsámson Város Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 4/2025. (II. 11.) önkormányzati rendelet 15. melléklete helyébe az 10. melléklet lép.
- (11) A Hajdúsámson Város Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 4/2025. (II. 11.) önkormányzati rendelet 16. melléklete helyébe az 11. melléklet lép.
- (12) A Hajdúsámson Város Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 4/2025. (II. 11.) önkormányzati rendelet 17. melléklete helyébe az 12. melléklet lép.

(13) A Hajdúsámson Város Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 4/2025. (II. 11.) önkormányzati rendelet 18. melléklete helyébe az 13. melléklet lép.

(14) A Hajdúsámson Város Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 4/2025. (II. 11.) önkormányzati rendelet 19. melléklete helyébe az 14. melléklet lép.

(15) A Hajdúsámson Város Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 4/2025. (II. 11.) önkormányzati rendelet 20. melléklete helyébe az 15. melléklet lép.

(16) A Hajdúsámson Város Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 4/2025. (II. 11.) önkormányzati rendelet 21. melléklete helyébe az 16. melléklet lép.

(17) A Hajdúsámson Város Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 4/2025. (II. 11.) önkormányzati rendelet 22. melléklete helyébe az 17. melléklet lép.

3. §

Ez a rendelet 2025. május ... napján lép hatályba.

Hajdúsámson, 2025. május

Dr. Danku József
jegyző

Antal Szabolcs
polgármester

Ezt a rendeletet a mai napon kihirdettem:

Hajdúsámson, 2025. május

Dr. Danku József
jegyző

MÉRLEG

Ft-ban

BEVÉTELEK				KIADÁSOK			
BEVÉTELI JOGCÍM-CSOPORT	2025. évi módosított előirányzat	Módosítás	Módosított előirányzat	KIADÁSI JOGCÍM-CSOPORT	2025. évi módosított előirányzat	Módosítás	Módosított előirányzat
I. Támogatások	1 791 274 209	11 379 314	1 802 653 523	I. Működési kiadások	1 892 182 086	57 029 449	1 949 211 535
1. Működési célú támogatás államháztartáson belülről	1 157 604 557	11 379 314	1 168 983 871	- kötelező feladatellátásra	1 835 399 932	56 501 824	1 891 901 756
1.1. Helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatása	743 317 475	11 005 850	754 323 325	- önként vállalt feladatellátásra	56 782 154	527 625	57 309 779
1.2. Pénzeszköz átvételek államháztartáson belülről	414 287 082	373 464	414 660 546	1. Személyi juttatások	892 657 881	3 939 672	896 597 553
1.2.-ből EU-s támogatás	102 974 669	173 784	103 148 453	- kötelező feladatellátásra	892 157 881	3 939 672	896 097 553
2. Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről	633 669 652	0	633 669 652	- önként vállalt feladatellátásra	500 000		500 000
2.1. Fejlesztési célú támogatások	0		0	2. Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	100 628 320	652 937	101 281 257
2.2. Pénzeszköz átvételek államháztartáson belülről	633 669 652		633 669 652	- kötelező feladatellátásra	100 463 120	652 937	101 116 057
2.2.-ből EU-s támogatás	628 863 337		628 863 337	- önként vállalt feladatellátásra	165 200		165 200
II. Közhatalmi bevételek	367 000 000	0	367 000 000	3. Dologi kiadások	750 774 658	37 162 740	787 937 398
1. Helyi adók	363 000 000		363 000 000	- kötelező feladatellátásra	724 374 658	36 635 115	761 009 773
2. Átengedett központi adók (gépjárműadó)	0		0	- önként vállalt feladatellátásra	26 400 000	527 625	26 927 625
3. Bíróság, pótlék, egyéb közhatalmi bevételek	4 000 000		4 000 000	4. Egyéb működési célú kiadások	104 057 727	0	104 057 727
III. Intézményi működési bevételek	109 492 542	5 100 000	114 592 542	4.1 Államháztartáson belültre	74 874 469	0	74 874 469
- kötelező feladatellátásra	109 492 542	5 100 000	114 592 542	- kötelező feladatellátásra	69 907 515		69 907 515
- önként vállalt feladatellátásra	0		0	- önként vállalt feladatellátásra	4 966 954		4 966 954
IV. Felhalmozási bevételek	0	0	0	4.2 Államháztartáson kívültre	29 183 258	0	29 183 258
1. Tárgyi eszközök és immat. javak értékesítése, egyéb felh. bevétel	0		0	- kötelező feladatellátásra	4 433 258		4 433 258
2. Pénzügyi befektetések bevételei				- önként vállalt feladatellátásra	24 750 000		24 750 000
V. Átvett pénzeszközök	4 262 760	0	4 262 760	5. Ellátottak pénzbeli juttatásai	39 893 500	0	39 893 500
1. Működési célú átvett pénzeszközök	4 262 760		4 262 760	- kötelező feladatellátásra	39 893 500		39 893 500
2. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0		0	- önként vállalt feladatellátásra	0		0
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	2 272 029 511	16 479 314	2 288 508 825	6. Általános tartalék	4 170 000	15 274 100	19 444 100
Költségvetési hiány	-753 721 022	0	-809 584 421	II. Felhalmozási kiadások	1 133 568 447	15 313 264	1 148 881 711
				- kötelező feladatellátásra	1 133 568 447	15 313 264	1 148 881 711
				- önként vállalt feladatellátásra	0		0

BEVÉTELEK				KIADÁSOK			
BEVÉTELI JOGCÍM-CSOPORT	2025. évi módosított előirányzat	Módosítás	Módosított előirányzat	KIADÁSI JOGCÍM-CSOPORT	2025. évi módosított előirányzat	Módosítás	Módosított előirányzat
VI. Költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló finanszírozási bevételek	2 220 600 997	955 863 399	3 176 464 396	1. Beruházások	915 103 178	150 250	915 253 428
1. Működési célú pénzmaradvány igénybevétele	354 529 217	40 700 385	395 229 602	2. Felújítások	212 526 875		212 526 875
2. Felhalmozási célú pénzmaradvány igénybevétele	426 071 780	15 163 014	441 234 794	3. Egyéb felhalmozási kiadások	1 000 000		1 000 000
3. Betét visszavonásából származó bevétel	1 440 000 000	900 000 000	2 340 000 000				
VII. Költségvetési hiány külső finanszírozására szolgáló finanszírozási célú műveletek bevételei (hitelek)	0	0	0	3.1 Államháztartáson belülre	1 000 000		1 000 000
1. Működési célú hitel felvétele			0	3.2 Államháztartáson kívülre	0		0
2. Felhalmozási célú hitel felvétele			0	3.3 Felhalmozási célú kamat kiadások			0
VIII. Államháztartáson belüli megelőlegezések teljesítése	0	0	0	3.4 Egyéb felhalmozási kiadások			0
				4. Fejlesztési céltartalék	4 938 394	15 163 014	20 101 408
				KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	3 025 750 533	72 342 713	3 098 093 246
				Költségvetési többlet			
				III. Finanszírozási kiadások	1 466 879 975	900 000 000	2 366 879 975
				1. Belső finanszírozási kiadások	1 466 879 975	900 000 000	2 366 879 975
				1. Szabad pénzeszközök betétként történő lekötése	1 440 000 000	900 000 000	2 340 000 000
				2. Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	26 879 975		26 879 975
				2. Külső finanszírozási kiadások	0	0	0
				1. Működési célú hitel törlesztése			
				2. Felhalmozási célú hitel törlesztése			
BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	4 492 630 608	972 342 713	5 464 973 221	KIADÁSOK ÖSSZESEN:	4 492 630 508	972 342 713	5 464 973 221
- kötelező feladatellátás összes bevétele	4 492 630 508	972 342 713	5 464 973 221	- kötelező feladatellátás összes kiadása	4 435 848 354	971 815 088	5 407 663 442
- önként vállalt feladatellátás összes bevétele	0		0	- önként vállalt feladatellátás összes kiadása	56 782 154	527 625	57 309 779
Többlet:				Hiány:			

Az önkormányzat működési mérlege

Ft-ban

Bevételek				Kiadások			
Megnevezés	2025. évi módosított előirányzat	Módosítás	Módosított előirányzat	Megnevezés	2025. évi módosított előirányzat	Módosítás	Módosított előirányzat
Működési célú támogatás államháztartáson belülről	1 157 604 557	11 379 314	1 168 983 871	Személyi juttatások	892 657 881	3 939 672	896 597 553
- Helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatása	743 317 475	11 005 850	754 323 325	- kötelező feladatellátásra	892 157 881	3 939 672	896 097 553
- Pénzeszköz átvételek államháztartáson belülről	414 287 082	373 464	414 660 546	- önként vállalt feladatellátásra	500 000		500 000
Közhatalmi bevételek	367 000 000		367 000 000	Munkaadókat terhelő járulék és szociális hozzájárulási adó	100 628 320	652 937	101 281 257
- Igazgatási szolgáltatási díj, bírság bevételek				- kötelező feladatellátásra	100 463 120	652 937	101 116 057
- Helyi adók	363 000 000		363 000 000	- önként vállalt feladatellátásra	165 200		165 200
- Átengedett központi adók (gépjárműadó)				Dologi kiadások	750 774 658	37 162 740	787 937 398
- Bírság, pótlék, egyéb fizetési kötelezettség, bevétel	4 000 000		4 000 000	- kötelező feladatellátásra	724 374 658	36 635 115	761 009 773
Intézményi működési bevételek	42 807 104	5 100 000	47 907 104	- önként vállalt feladatellátásra	26 400 000	527 625	26 927 625
- kötelező feladatellátásra	42 807 104	5 100 000	47 907 104	Egyéb működési célú kiadások:	104 057 727	0	104 057 727
- önként vállalt feladatellátásra				- Államháztartáson belülről	74 874 469	0	74 874 469
Működési célú átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről	4 262 760	0	4 262 760	- kötelező feladatellátásra	69 907 515		69 907 515
- kötelező feladatellátásra	4 262 760		4 262 760	- önként vállalt feladatellátásra	4 966 954		4 966 954
- önként vállalt feladatellátásra				- Államháztartáson kívülre	29 183 258	0	29 183 258
				- kötelező feladatellátásra	4 433 258		4 433 258
				- önként vállalt feladatellátásra	24 750 000		24 750 000
				Ellátottak pénzbeli juttatásai	39 893 500	0	39 893 500
				- kötelező feladatellátásra	39 893 500		39 893 500
				- önként vállalt feladatellátásra	0		
				Tartalékok	4 170 000	15 274 100	19 444 100
Költségvetési működési bevételek	1 571 674 421	16 479 314	1 588 153 735	Költségvetési működési kiadások	1 892 182 086	57 029 449	1 949 211 535

Bevételek				Kiadások			
Megnevezés	2025. évi módosított előirányzat	Módosítás	Módosított előirányzat	Megnevezés	2025. évi módosított előirányzat	Módosítás	Módosított előirányzat
- kötelező feladatellátásra	1 571 674 421		1 588 153 735	- kötelező feladatellátásra	1 835 399 932	41 227 724	1 891 901 756
- önként vállalt feladatellátásra				- önként vállalt feladatellátásra	56 782 154	527 625	57 309 779
Költségvetési működési hiány	-320 507 665		-361 057 800	Költségvetési működési többlet			
Költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló pénzforgalom nélküli bevételek Előző évi pénzmaradvány (működési)	354 529 217	40 700 385	395 229 602				
Költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló pénzforgalom nélküli bevételek (Betét visszavonásából származó bevétel)	1 440 000 000	900 000 000	2 340 000 000	Működési célú hitel törlesztés			
Költségvetési hiány külső finanszírozására szolgáló finanszírozási célú műveletek bevételei (hitelek)				Szabad pénzeszközök betétként történő lekötése	1 440 000 000	900 000 000	2 340 000 000
Államháztartáson belüli megelőlegezések teljesítése				Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	26 879 975		26 879 975
Működési bevételek összesen:	3 366 203 638	957 179 699	4 323 383 337	Működési kiadások összesen:	3 359 062 061	957 029 449	4 316 091 510
- kötelező feladatellátásra	3 366 203 638	957 179 699	4 323 383 337	- kötelező feladatellátásra	3 302 279 907	956 501 824	4 258 781 731
- önként vállalt feladatellátásra				- önként vállalt feladatellátásra	56 782 154	527 625	57 309 779
Többlet:			7 291 827	Hiány:			

Az önkormányzat felhalmozási mérlege

Bevételek				Kiadások			
Megnevezés	2025. évi módosított előirányzat	Módosítás	Módosított előirányzat	Megnevezés	2025. évi módosított előirányzat	Módosítás	Módosított előirányzat
Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről	633 669 652	0	633 669 652	Beruházások	915 103 178	150 250	915 253 428
- Helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatása				Felújítások	212 526 875		212 526 875
- Pénzeszköz átvételek államháztartáson belülről	633 669 652		633 669 652	<i>Egyéb felhalmozási kiadások:</i>	<i>1 000 000</i>		<i>1 000 000</i>
Felhalmozási bevételek		0		-Felhalmozási célú pénzeszköztadás államháztartáson belülről			
Tárgyi eszközök és immateriális javak értékesítéséből származó bevételek				-Felhalmozási célú pénzeszköztadás államháztartáson kívülre	1 000 000		1 000 000
Pénzügyi befektetések bevételei (kamat bevételek)				- Felhalmozási célú kamat			
Egyéb felhalmozási bevételek				- Egyéb felhalmozási kiadások			
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0		0	Fejlesztési céltartalék	4 938 394	15 163 014	20 101 408
Intézményi saját bevételek felhalmozási része	66 685 438		66 685 438				
Költségvetési felhalmozási bevételek	700 355 090	0	700 355 090	Költségvetési felhalmozási kiadások	1 133 568 447	15 313 264	1 148 881 711
Költségvetési felhalmozási hiány	-433 213 357	0	-448 526 621	Költségvetési felhalmozási többlet			
Költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló pénzforgalom nélküli bevételek	426 071 780	15 163 014	441 234 794				
Előző évi pénzmaradvány							
Költségvetési hiány külső finanszírozására szolgáló finanszírozási célú műveletek bevételei				Felhalmozási hitel törlesztés			
Felhalmozási hitel (hiány)							
Költségvetési hiány külső finanszírozására szolgáló finanszírozási célú műveletek bevételei							
Felhalmozási hitel felvétel							
Felhalmozási bevételek összesen:	1 126 426 870	15 163 014	1 141 589 884	Felhalmozási kiadások összesen:	1 133 568 447	15 313 264	1 148 881 711
kötelező feladatellátásra	1 126 426 870	15 163 014	1 141 589 884	kötelező feladatellátásra	1 133 568 447	15 313 264	1 148 881 711
önként vállalt feladatellátásra				-önként vállalt feladatellátásra			
Többlet:				Hiány:			-7 291 827

2025. évi pénzeszköz átvételek

Ft-ban

Ssz.	Feladat megnevezése	2025. évi módosított előirányzat	Módosítás	Módosított előirányzat
1.	Működési célú pénzeszköz átvételek államháztartáson belülről	414 287 082	373 464	414 660 546
1.1	Fejezeti kezelésű előirányzatból	103 784 669	373 464	104 158 133
	Hazai forrásból	810 000	199 680	1 009 680
	Hajdu-Bihar Vármegyei Kormányhivatal Mezei őrszolgálat működésének támogatása	810 000	199 680	1 009 680
	Európai Unió forrásból	102 974 669	173 784	103 148 453
	2024. évi termeléshez kötött zöldség-növény termesztés, gyümölcs-termesztés, zöldítés, egységes területalapú támogatások	465 816	173 784	639 600
	71/2022. (IV. 14.) öh. sz. határozat, TOP Plusz 1.2.3-21. Belterületi utak fejlesztése című pályázat támogatása (fordított áfa)	93 394 663		93 394 663
	13/2021. (VII. 12.) öh. határozat alapján a VP6-7.2.1.1-21 azonosító számú, Kültérületi helyi közutak fejlesztése című pályázat támogatása	9 114 190		9 114 190
1.2	Társadalombiztosítási Alaptól	11 020 800	0	11 020 800
	Védőnői alapfeladat-ellátáshoz szükséges fedezet	11 020 800		11 020 800
1.3	Elkülönített Állami Pénzalapoktól	299 481 613	0	299 481 613
	Közfoglalkoztatás támogatása	294 409 870		294 409 870
	Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás 2 fő foglalkoztatásával 2024. 09. 03 - 2025. 02. 28. programelem (Művelődési Ház)	903 546		903 546
	Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás 1 fő foglalkoztatásával 2025. 03. 01. - 2025. 10. 31. programelem (Hajdúsámsoni Önkormányzati Óvoda)	451 773		451 773
	Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás 2 fő foglalkoztatásával 2025. 03. 31 - 2025. 10. 31. programelem (Művelődési Ház)	1 238 808		1 238 808
	Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás 1 fő foglalkoztatásával 2024. 09. 01. - 2025. 02. 28. programelem (Hajdúsámsoni Önkormányzati Óvoda)	2 477 616		2 477 616
1.4	Többcélú kistérségi társulástól	0		0
	Nyíradonyi Szociális és Gyermekjóléti Szolgáltatási Központ 2024. évi elszámolása	0		0
2.	Felhalmozási célú pénzeszköz átvételek államháztartáson belülről	633 669 652	0	633 669 652
2.1	Fejezeti kezelésű előirányzatból	628 863 337	0	628 863 337
	Hazai forrásból	0		0
	Európai Unió forrásból	628 863 337	0	628 863 337
	71/2022. (IV. 14.) öh. sz. határozat, TOP Plusz 1.2.3-21. Belterületi utak fejlesztése című pályázat támogatása	496 258 688		496 258 688
	13/2021. (VII. 12.) öh. határozat alapján a VP6-7.2.1.1-21 azonosító számú, Kültérületi helyi közutak fejlesztése című pályázat támogatása	132 604 649		132 604 649
2.2	Elkülönített Állami Pénzalapoktól	4 806 315	0	4 806 315
	Közfoglalkoztatás támogatása	4 806 315		4 806 315
3.	Működési célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről	4 262 760	0	4 262 760
	Gyerekjáték az egészség című, 2024-1-HU01-KA210-SCH-000245977 azonosító számú ERASMUS pályázat támogatása (Hajdúsámsoni Önkormányzati Óvoda)	4 262 760		4 262 760
4.	Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről	0		0
	ÖSSZESEN:	1 052 219 494	373 464	1 052 592 958

Hajdúsámson Város Önkormányzata bevételei és kiadásai kiemelt előirányzatokként

Ft-ban

	Sorszám	Megnevezés	2025. évi módosított előirányzat	Módosítás	Módosított előirányzat
1. Működési bevételek	1.	Működési célú támogatás államháztartáson belülről	1 152 532 814	11 379 314	1 163 912 128
		- Helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatása	743 317 475	11 005 850	754 323 325
		- Pénzeszköz átvételek államháztartáson belülről	409 215 339	373 464	409 588 803
	2.	Közhatalmi bevételek	367 000 000	0	367 000 000
		- Igazgatási szolgáltatási díj, bírság bevételek			0
		- Helyi adók	363 000 000		363 000 000
		- Átengedett központi adók (gépjármű)	0		0
		- Bírság, pótlék, egyéb fizetési kötelezettség, bevétel	4 000 000		4 000 000
	3.	Intézményi működési bevételek	105 745 612	5 000 000	110 745 612
		- kötelező feladatellátásra	105 745 612	5 000 000	110 745 612
		- önként vállalt feladatellátásra	0		0
	4.	Működési célú átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről	0	0	0
		- kötelező feladatellátásra	0		0
		- önként vállalt feladatellátásra	0		0
	5.	Pénzmaradvány	343 284 449	35 824 916	379 109 365
2. Felhalmozási bevételek	Összesen:		1 968 562 876	52 204 230	2 020 767 106
		- kötelező feladatellátásra	1 968 562 876	52 204 230	2 020 767 106
		- önként vállalt feladatellátásra	0	0	0
	1.	Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről	633 669 652	0	633 669 652
		- Fejlesztési célú támogatások	0		0
		- Pénzeszköz átvételek államháztartáson belülről	633 669 652		633 669 652
	2.	Felhalmozási bevételek	0	0	0
		- Tárgyi eszközök és immateriális javak értékesítése, egyéb felh. bevétel			0
		- Pénzügyi befektetések bevételei	0		0
	3.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0		0
	4.	Egyéb felhalmozási bevételek	0		0
	5.	Pénzmaradvány	418 071 780	15 163 014	433 234 794
	Összesen:		1 051 741 432	15 163 014	1 066 904 446
	Költségvetési bevételek összesen		3 020 304 307	67 367 244	3 087 671 551
	Finanszírozási bevételek		1 440 000 000	900 000 000	2 340 000 000
	1.	Hitefelvétel	0	0	0
		- Működési célú			0
		- Felhalmozási célú			0
	2.	Intézményfinanszírozás			0
	3.	Szabad pénzeszközök lekötésének visszavonása	1 440 000 000	900 000 000	2 340 000 000
	4.	Államháztartáson belüli megelőlegezések teljesítése	0	0	0
	Bevételek összesen:		4 460 304 307	967 367 244	5 427 671 551
	- kötelező feladatellátásra		4 460 304 307	967 367 244	5 427 671 551
	- önként vállalt feladatellátásra		0		0
	Hiány:		0		0

	Sorszám	Megnevezés	2025. évi módosított előirányzat	Módosítás	Módosított előirányzat
1. Működési kiadások	1.	Személyi juttatások	412 633 922	712 812	413 346 734
		- kötelező feladatellátásra	412 133 922	712 812	412 846 734
		- önként vállalt feladatellátásra	500 000		500 000
	2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	36 458 008	232 539	36 690 547
		- kötelező feladatellátásra	36 292 808	232 539	36 525 347
		- önként vállalt feladatellátásra	165 200		165 200
	3.	Dologi kiadások	644 276 032	30 898 505	675 174 537
		- kötelező feladatellátásra	617 876 032	30 370 880	648 246 912
		- önként vállalt feladatellátásra	26 400 000	527 625	26 927 625
	4.	Egyéb működési célú kiadások	100 859 667	0	100 859 667
	5.	- Államháztartáson belülre	74 849 667	0	74 849 667
		- kötelező feladatellátásra	69 882 713		69 882 713
		- önként vállalt feladatellátásra	4 966 954		4 966 954
	6.	- Államháztartáson kívülre	26 010 000	0	26 010 000
		- kötelező feladatellátásra	1 260 000		1 260 000
		- önként vállalt feladatellátásra	24 750 000		24 750 000
	7.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	39 893 500	0	39 893 500
		- kötelező feladatellátásra	39 893 500		39 893 500
		- önként vállalt feladatellátásra	0		0
	8.	Tartalékok	4 170 000	15 274 100	19 444 100
		Összesen:	1 238 291 129	47 117 956	1 285 409 085
2. Felhalmozási kiadások		- kötelező feladatellátásra	1 181 508 975	48 590 331	1 181 508 975
		- önként vállalt feladatellátásra	56 782 154	527 625	56 782 154
	1.	Beruházási kiadások	898 472 679	150 250	898 622 929
	2.	Felújítási kiadások	212 526 875		212 526 875
	3.	Pénzeszköz átadás államháztartáson belülre	1 000 000		1 000 000
	4.	Pénzeszköz átadás államháztartáson kívülre			0
	5.	Felhalmozási célú hitel kamata			0
	6.	Egyéb felhalmozási célú kiadások			0
	7.	Tartalékok	4 938 394	15 163 014	20 101 408
		Összesen:	1 116 937 948	15 313 264	1 132 251 212
Költségvetési kiadások		- kötelező feladatellátásra	1 116 937 948	16 313 264	1 132 251 212
		- önként vállalt feladatellátásra	0		0
		Finanszírozási kiadások	2 105 075 230	904 936 024	3 010 011 254
		Belső finanszírozási kiadások	2 105 075 230	904 936 024	3 010 011 254
	1.	Szabad pénzeszközök betétként történő lekötése	1 440 000 000	900 000 000	2 340 000 000
	2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	26 879 975		26 879 975
	3.	Intézményfinanszírozás	638 195 255	4 936 024	643 131 279
		- Működési célú	629 659 756	4 936 024	634 595 780
		- Felhalmozási célú	8 535 499		8 535 499
		Külső finanszírozási kiadások	0	0	0
Finanszírozási kiadások	1.	Hiteltörlesztés	0	0	0
		- Működési célú	0		0
		- Felhalmozási célú	0		0
		Kiadások összesen	4 460 304 307	967 367 244	5 427 671 551
		- kötelező feladatellátásra	4 403 522 153	968 839 619	5 370 361 772
		- önként vállalt feladatellátásra	56 782 154	527 625	57 309 779
		Létszám	14		14
		Közfoglalkoztatottak létszáma	150		150

Az önkormányzatot megillető állami támogatások 2025. évben

Lakosságszám 2024.01.01.: 15 184 fő
2024. évi XC. tv. 2. és 3. számú melléklet szerint

Jogcím száma	Jogcím megnevezése	2025. évi				Módosítva		Módosított	
		Felajánl. összeg Ft	Mértékegység	Ártalo	Támogatás összege Ft	Mutató	Támogatás összege	Mutató	Támogatás összege
1.	A települési önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatása				709 461 224	0	11 005 850	0	720 467 074
1.1.	A települési önkormányzatok működésének alapvető támogatása				438 950 489		10 000 000		448 950 489
1.1.1.	A települési önkormányzatok működésének támogatása				438 950 489	0	0		438 950 489
1.1.1.1.	Önkormányzati hivatal működésének támogatása	8 994 000	Ft/fő	33,26	232 620 440				232 620 440
	Önkormányzati hivatal működésének támogatása kiegészítéssel növelt				285 896 091				285 896 091
1.1.1.2.	A zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának alaptámogatása	26 000	Ft/ha	519,70	13 512 200				13 512 200
	A zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának alaptámogatása kiegészítéssel növelt				16 606 817				16 606 817
1.1.1.3.	Közüvilágítás fenntartásának alaptámogatása	411 000	Ft/km	107,70	44 284 700				44 284 700
	Közüvilágítás fenntartásának alaptámogatása kiegészítéssel növelt				0				0
1.1.1.4.	Közüzetés fenntartásátval kapcsolatos fenadatok alaptámogatása	115	Ft/m2	53 470,00	6 149 050				6 149 050
	Közüzetés fenntartásátval kapcsolatos fenadatok alaptámogatása kiegészítéssel növelt				7 557 330				7 557 330
1.1.1.5.	Közüutak fenntartásának alaptámogatása	311 000	Ft/km	42,22	12 762 155				12 762 155
	Közüutak fenntartásának alaptámogatása kiegészítéssel növelt				15 684 994				15 684 994
1.1.1.6.	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	2 800	fő	15 184,00	42 515 200				42 515 200
	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása kiegészítéssel növelt				52 252 199				52 252 199
1.1.1.7.	Lakott küterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	2 550	fő	5 644,00	14 392 200				14 392 200
	Lakott küterülettel kapcsolatos feladatok támogatása kiegészítéssel növelt				17 688 358				17 688 358
1.1.2.	Nem közüvel összegyűjtött háztartási szennyvíz ártalmozatás	500	m3		0		10 000 000		10 000 000
1.2.	A települési önkormányzatok egyes közüszervezeti feladatainak támogatása				112 441 250		1 014 700		113 455 950
	Hajdúsámsoni Önkormányzati Óvoda				112 441 250		1 014 700		113 455 950
1.2.1.1.	Óvoda működtetés támogatása	172 574	fő	75,00	12 926 050				12 926 050
1.2.2.1.	Óvodában foglalkoztatott pedagógusok ártalbért alapú támogatása	10 147 000	fő	7,00	71 029 000		1 014 700		72 043 700
1.2.3.1.1.1.	Alapfokozatú végzettségű óvodapedagógusok Pedagógus II. kategória	869 000	Ft/fő/év	4,80	4 171 200				4 171 200
1.2.3.1.1.1.2.	Alapfokozatú végzettségű óvodapedagógusok Mesterpedagógus kategória	3 241 000	Ft/fő/év	1,00	3 241 000				3 241 000
1.2.5.1.1.	Pedagógus szakképzettséggel nem rendelkező segítők ártalbértalapú támogatása	5 268 000	Ft/fő/év	4,00	21 072 000				21 072 000
1.3.	A települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása				116 883 625		8 850		116 892 475
1.3.1.	A települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak egyéb támogatása				93 934 843				93 934 843
1.4.	Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása				22 948 782		8 850		22 957 632
1.4.1.1.	Intézményi gyermekétkeztetés - bértámogatás Összesen	3 924 000	Ft/számított létszám	2,20	8 632 800				8 632 800
	Intézményi gyermekétkeztetés - bértámogatás (Óvoda, 65 gyermek)				8 632 800				8 632 800
1.4.1.2.	Intézményi gyermekétkeztetés - üzemeltetési támogatás Összesen				8 633 282				8 633 282
	Intézményi gyermekétkeztetés - üzemeltetési támogatás (Óvoda, 55 gyermek)				8 633 282				8 633 282
1.4.2.	Szünidei étkeztetés támogatása	570		9 970,00	5 682 900		8 850		5 691 750
1.5.	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása				40 185 657		0		40 185 657
1.5.2.	Települési önkormányzatok nyilvános könyvtári és közüművelődési feladatainak támogatása	2 213	Ft/fő	15 184,00	33 602 192				33 602 192
2.3.3.	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak bértellegű támogatása				0				0
2.2.3.	Kulturális kiegészítés támogatás				0				0
2.4.7.	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak bértellegű támogatása				6 583 465				6 583 465
3. számú melléklet					33 856 254				33 856 254
2.1.1.	Polgármestari illetményhez és köztisztviseléshez nyújtott támogatás				14 414 302				14 414 302
2.2.1.	Esélytársmentési illetményrész támogatása				19 441 952				19 441 952
	Összesen:	0	0	0,00	743 317 475	0	0	0,00	754 323 325

Hajdúsámson Város Önkormányzata működési kiadásai kormányzati funkciók szerinti bontásban

Kötelező feladatok kiadásai

FI-ban

Kormányzati funkció		Személyi juttatás			Munkaadókat terhelő járulékok			Dologi kiadások			Árnyék pénzeszk			Ellátottak pénzbeli juttatásai			2025. évi módosított előirányzat	Módosítás	Módosított előirányzat	
Megnevezés	Száma	2025. évi módosított előirányzat	Módosítás	Módosított előirányzat	2025. évi módosított előirányzat	Módosítás	Módosított előirányzat	2025. évi módosított előirányzat	Módosítás	Módosított előirányzat	2025. évi módosított előirányzat	Módosítás	Módosított előirányzat	2025. évi módosított előirányzat	Módosítás	Módosított előirányzat				
Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége	011130	92 078 962	678 642	92 757 604	11 027 293	224 222	12 151 515	10 178 950	38 638	10 217 588			0			0	114 165 205	941 500	115 126 705	
Közműelő fenntartás és működtetés	013320	6 308 800		6 308 800	18 380		18 380	10 528 000	155 718	10 681 718			0			0	16 853 160	155 718	17 008 878	
Önkormányzati vegyennel való gazdálkodás	013350	4 560 360	9 000	4 569 360	574 767		574 767	72 720 357	9 550 673	82 371 330			0			0	77 855 484	9 659 973	87 515 457	
Önkormányzatok elszámolási a központi költségvetéssel	018010			0			0			0	4 996 841		4 996 841				4 996 841	0	4 996 841	
Központi költségvetési befizetések	018020						0	1 000 000		1 000 000						0	1 000 000	0	1 000 000	
Támogatási célú finanszírozási műveletek	018030			0			0				0	64 882 713		64 882 713			0	64 882 713	0	64 882 713
Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás	041233	185 314 435		185 314 435	12 063 637		12 063 637	22 208 500	450 175	22 658 675			0			0	219 584 572	450 175	220 034 747	
Közfoglalkoztatási mintaprogram	041237	87 009 297		87 009 297	5 655 603		5 655 603	8 081 832	654 224	8 736 056	0		0			0	100 748 732	654 224	101 400 956	
Út, autópálya építés	045120			0			0	127 980 213		127 980 213			0			0	127 980 213	0	127 980 213	
Közművek üzemeltetése, fenntartása	045160	4 737 350		4 737 350	624 856		624 856	37 468 750	-168 275	37 328 475	3 159		3 159			0	42 862 115	-168 275	42 693 840	
Szennyvíz gyűjtése, tisztítása, elhelyezése	052020			0			0	71 218 468	6 673 485	77 891 953			0			0	71 218 468	6 673 485	77 891 953	
Településfejlesztési projektek és támogat.	052020			0			0	32 014 008		32 014 008			0			0	32 014 008	0	32 014 008	
Vízterelés, kezelés, elvítés	063020			0			0	6 350 000	670 245	7 020 245			0			0	6 350 000	670 245	7 020 245	
Köztisztaság	064010			0			0	77 324 014	6 928 881	84 252 895			0			0	77 324 014	6 928 881	84 252 895	
Zöldterület kezelés	066010	10 759 350	-1 336 605	9 419 745	1 397 216	-174 149	1 223 067	39 703 750	1 899 110	41 602 860			0			0	51 860 316	385 356	52 245 672	
Város-, községüzemeltetési egyéb szolgáltatások	066020	12 399 220	25 170	12 394 390	2 883 777	8 317	2 892 064	78 232 000	1 669 633	79 901 633	900 000		900 000			0	94 384 957	1 703 320	96 088 317	
Háziorvosi alapellátás	072111			0			0	8 877 300	749 949	9 627 249			0			0	8 877 300	749 949	9 627 249	
Fogorvosi alapellátás	072311			0			0	1 460 500	647 572	2 108 072	360 000		360 000			0	1 820 500	647 572	2 468 072	
Család- és névvédelmi egészségügyi gondozás	074031	8 996 148		8 996 148			0	750 000		750 000			0			0	9 746 148	0	9 746 148	
Sportlétesítmények, edzőtáborok működtetése és fejlesztése	081030			0	1 147 209		1 147 299	2 573 020	81 204	2 654 224			0			0	3 720 319	81 204	3 801 523	
Történelmi hely, építmény, egyéb látványosság működtetése és megóvása	082070			0			0			0			0			0	0	0	0	
Gyermekeköltségvetési köznevelési intézményben	068015	0	1 339 805	1 339 805	0	174 149	174 149	0		0			0			0	0	1 513 754	1 513 754	
Intézményen kívüli gyermekellátás	104037			0			0	9 182 370	-8 850	9 173 520			0			0	9 182 370	-8 850	9 173 520	
Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások (átlagnelki, köznevelési és egyéb)	107060			0			0			0				39 893 500		39 893 500	39 893 500	0	39 893 500	
Kötelező feladatok kiadásai összesen		412 133 922	712 812	412 846 734	36 292 898	232 539	36 525 347	817 876 932	30 375 850	648 246 512	11 142 713	0	11 142 713	39 893 500	0	39 893 500	1 177 148 915	31 316 231	1 208 465 206	

Önként vállalt feladatok kiadásai

Kiemelt állami és önkormányzati rendezvények	016080	500 000		500 000	165 200		165 200	20 000 000		20 000 000			0			0	20 665 200	0	20 665 200
Támogatási célú finanszírozási műveletek	018030			0			0		0	4 966 954		4 966 954		0	4 966 954	0	4 966 954	0	4 966 954
Város-, községüzemeltetési egyéb szolgáltatások	066020			0			0		0	150 000		150 000		0	150 000	0	150 000	0	150 000
Sportlétesítmények elismerése, járadékok, ösztöndíjak	081022			0			0		0			0		0	0	0		0	
Egyéb kiadói tevékenység	083030			0			0	6 400 000	527 625	6 927 625		0		0	6 400 000	527 625	6 927 625	6 927 625	6 927 625
Civil szervezetek működési támogatása	084031			0			0		0	23 100 000		23 100 000		0	23 100 000	0	23 100 000	0	23 100 000
Egyházak közösségi és hitéleti tevékenységének támogatása	084040			0			0		0	1 500 000		1 500 000		0	1 500 000	0	1 500 000	0	1 500 000
Önként vállalt feladatok kiadásai összesen		500 000	0	500 000	165 200	0	165 200	26 400 000	527 625	26 927 625	20 716 954	0	20 716 954	0	0	0	56 762 154	527 625	57 289 779
Összesen		412 633 922	712 812	413 346 734	36 458 098	232 539	36 690 547	818 076 932	30 898 655	675 174 537	10 859 667	0	10 859 667	39 893 500	0	39 893 500	1 234 121 129	31 843 856	1 265 964 985

Hajdúsámson Város Önkormányzata működési és felhalmozási bevételei

Ft-ban

Ssz.	Bevétel megnevezése	2025. évi módosított előirányzat	Módosítás	Módosított előirányzat
1.	Bérleti és lízing díj	13 493 586		13 493 586
2.	Továbbszámolt szolgáltatások	5 000 000	5 000 000	10 000 000
3.	Önk-i vagyon üz-re kez-be adásból szárm. Bev.	52 508 219		52 508 219
4.	Intézményi ellátás díj bevétele	0		0
5.	ÁFA	15 540 719		15 540 719
6.	Kamatbevételek	7 000 000		7 000 000
7.	Biztosító által fizetett kártérítések	0		0
8.	Áru és készletértékesítés	0		0
9.	Egyéb különféle működési bevételek	2 360 588		2 360 588
10.	Köztetető bérleti díj	6 000 000		6 000 000
11.	Köztetető sírhelydíj	1 750 000		1 750 000
12.	Köztetető áfa	2 092 500		2 092 500
13.	Működési bevételek összesen	105 745 612	5 000 000	110 745 612
14.	Magánszemélyek kommunális adója	43 000 000		43 000 000
15.	Ipáruzési adó	310 000 000		310 000 000
16.	Építményadó	10 000 000		10 000 000
17.	Helyi adók összesen	363 000 000		363 000 000
18.	Bírságok, pótlékok	4 000 000	0	4 000 000
19.	Környezetvédelmi bírság	0		0
20.	Egyéb közhatalmi bevételek összesen	4 000 000	0	4 000 000
21.	Közhatalmi bevételek összesen	367 000 000	0	367 000 000
22.	Önkormányzati ingatlanok értékesítése	0		0
23.	Gépek, berendezések, járművek értékesítése	0		0
24.	Felhalmozási bevételek	0		0
	Összesen	472 745 612	5 000 000	477 745 612

Az Önkormányzat 2025. évi felhalmozási kiadásai (a többéves pénzügyi kihatások bemutatásával együtt)

Ft

Ft																
Ssz.	Intézmény neve	Kezdési év	Bekérülési költség			Bekérülési költségből		2024.12.31.-ig felh.		2025. évi előirányzat		2026. évi előirányzat		2027. évi előirányzat		Kormányzati funkció
			Beruházás		Feldolgozás	Saját forrás	Támogatás	Saját forrás	Támogatás	Saját forrás	Támogatás	Saját forrás	Támogatás			
			Teljes költség	Fordított Áfa-val csökkentett összköltség												
Önkormányzati beruházások																
1	Szennyvízberuházás fejlesztési forrás	2019	38 100 000	38 100 000		38 100 000	0	0	0	38 100 000	0					052080
2	Ivóvíz fejlesztési forrás	2019	25 400 000	25 400 000		25 400 000	0	0	0	25 400 000	0					063080
3	172/2022. (IX. 29.) öh. sz. határozat alapján (50 706 020 Ft) a Hajdúsámson-Sámsónkert ivóvízellátó rendszer kapacitásbővítés 1. üteme megvalósításához szükséges fedezet	2022	50 706 020	50 706 020		50 706 020	0	0	0	50 706 020	0					063080
4	250/2018. (XII. 20.) öh. sz. határozat alapján a Harmathy utca szilárd burkolattal történő ellátása érdekében az építési engedélyezési tervek elkészítéséhez, valamint az építési engedélyezési eljárás lefolytatásához szükséges fedezet, 172/2019. (VIII. 23.) öh. sz. határozat alapján a Harmathy utca szilárd burkolattal történő ellátásához (kiviteli tervek elkészítése, a kivitelezési munkálatok elvégzése, a műszaki ellenőri feladatok ellátása) szükséges fedezet	2018	42 521 035	42 521 035		42 521 035	0	41 252 204	0	1 268 831	0					045120
5	79/2021. (IV. 29.) polgármesteri határozat alapján a Radnóti, Szeder és Csokonai úti játszótérre játszóterei eszközöknek felújításához, javításához, valamint biztonságosabbá tételéhez szükséges fedezet biztosításához előirányzat átcsoportosítás	2021	1 352 550	1 352 550		1 352 550	0	999 490	0	353 060	0					013350
6	56/2023. (II. 23.) öh. sz. határozat alapján a VPG-7.2.1.1-21 kódszámú Kültéri helyi közutak fejlesztése című projekt megvalósításához szükséges fedezet	2021	170 886 839	170 886 839		20 738 914	150 147 925	336 178	3 029 957	20 402 736	147 117 968					062020
7	186/2023. (XII. 14.) öh. sz. határozat alapján a köztisztviselők bővítésének megvalósítása érdekében új LED lámpatestek beszerzéséhez szükséges fedezet	2021	7 210 000	7 210 000		7 210 000	0	6 432 550	0	777 450	0					064010
8	2/2022. (I. 11.) öh. sz. határozat és az 56/2023. (II. 23.) öh. sz. határozat alapján a TOP-Plusz-1.2.1-21 jelű Élhető települések című programra pályázat benyújtásához (műszaki tervek elkészítése) szükséges fedezet (Sportcsarnok)	2022	2 600 000	2 600 000		2 600 000	0	1 016 000	0	1 584 000	0					062020
9	93/2021. (XII. 16.) öh. sz. határozat alapján a TOP_PLUSZ-2.1.1-21-HB1-2022-00030 Önkormányzati épületek energetikai korszerűsítése Hajdúsámson Városában II. ütem című projekt megvalósításához szükséges fedezet	2022	143 746 094	143 746 094		0	143 746 094	0	142 183 724	0	1 562 370					013350
10	86/2022. (IV. 28.) öh. sz. határozat alapján a a Hajdúsámson város közigazgatási területére érvényes Helyi Építési Szabályzat felülvizsgálatához, módosításához szükséges fedezet, 87/2024. (IV. 25.) öh. sz. határozat alapján 508 000 Ft többletfedezet	2022	2 308 000	2 308 000		2 308 000	0	1 828 800	0	479 200	0					013350
11	165/2022. (IX. 29.) öh. sz. határozat alapján a 4931. sz. Sámsónkert-Tamásipuszta összekötő út mentén a Bartók Béla úti buszmegállónál, valamint az Árpád utca Toldi utcai buszmegállónál a gyalogosok biztonságos átvételére alkalmas átkelelőhelyek létesítéséhez szükséges fedezet	2022	8 000 000	8 000 000		8 000 000	0	7 540 600	0	459 400	0					045120
12	71/2022. (IV. 14.) öh. sz. határozat alapján a TOP_PLUSZ-1.2.3-21-HB1-2022-00064 Belterületi utak fejlesztése Hajdúsámsonban című projekt megvalósításához, a 157/2023. (X. 10.) öh. sz. határozat alapján tervezési szerződés módosításához szükséges 2 000 000 Ft fedezet	2022	569 322 837	569 322 837		2 000 000	567 322 837	1 217 803	31 750 000	782 197	535 572 837					045120

Ssz.	Intézmény neve	Kezdési év	Bekérülési költség			Bekérülési költségből		2024.12.31.-ig felh.		2025. évi előirányzat		2026. évi előirányzat		2027. évi előirányzat		Kormányzati funkció
	Feladat, cél megnevezése		Beruházás		Felújítás	Saját forrás	Támogatás	Saját forrás	Támogatás	Saját forrás	Támogatás	Saját forrás	Támogatás			
			Teljes költség	Fordított Áfa-val csökkentett összköltség												
13	71/2023. (IV. 25.) öh. sz. határozat alapján a Magyarország Kormánya által kiírásra került RRF-1.1.2-2021 Bölcsődei nevelés fejlesztése című pályázat benyújtásához szükséges fedezet	2023	600 000	600 000		600 000	0	508 000	0	92 000	0					062020
14	155/2023. (X. 10.) öh. sz. határozat alapján az Interreg VI-A Románia-Magyarország Program által kiírásra került Program 1. Együttműködés egy zöld és ellenállóbb határon átnyúló térségért, RSO2.7 Biodiverzitás prioritásban a Mikola romániai községgel Közös határon átnyúló természetvédelmi tevékenység egy zöldebb környezetért Mikolán és Hajdúsámsonban címmel közös pályázat benyújtásához szükséges fedezet	2023	20 000 000	20 000 000		20 000 000	0	5 715 000	0	14 285 000	0					062020
15	109/2024. (VII. 30.) öh. sz. határozat alapján a Hajdúsámson zártkert 6803/3 hrsz-ú kivett, közforgalom elől el nem zárt magánút megnevezésű, 166 m2 ingatlan beszerzése	2024	2 000	2 000		2 000		0	0	2 000	0					013350
16	110/2024. (VII. 30.) öh. sz. határozat alapján a Hajdúsámson-Martinka, Bojtórján, Szőlős, Búzavirág, Vincellér és Domb utcák 50 méteres Sámsoni úti csatlakozásának megtervezéséhez szükséges fedezet	2024	1 000 000	1 000 000		1 000 000		0	0	1 000 000	0					0145120
17	111/2024. (VII. 30.) öh. sz. határozat alapján a Hajdúsámson-Martinka, Bojtórján, Szőlős, Búzavirág, Vincellér és Domb utcák 50 méteres Sámsoni úti csatlakozásának szilárd burkolattal történő ellátásának elvégzéséhez szükséges fedezet, 222/2024 (XII. 19.) öh. sz. határozat alapján 3 200 000 Ft többletfedezet	2024	7 200 000	7 200 000		7 200 000		3 996 163	0	3 203 837	0					045120
18	177/2024. (X.30.) öh. sz. határozat alapján a Petőfi Sándor Városi Könyvtár, Művelődési Ház és Kiállítóhely épületének korszerűsítése (138/2024. (IX. 26.) öh. sz. határozat módosítása)	2024	8 000 000	8 000 000		8 000 000		0	0	8 000 000	0					013350
19	203/2024. (XI.26.) öh. sz. határozat alapján a 4251 Hajdúsámson, Kiss utca 10-12. szám alatti épület két irodájának padlózatának cseréjéhez, valamint a meglévő riasztórendszer bővítéséhez szükséges fedezet	2024	1 000 000	1 000 000		1 000 000		0	0	1 000 000	0					013350
20	A Polgármesteri Hivatal A épületének korszerűsítése	2025	9 607 927	9 607 927		9 607 927	0	0	0	9 607 927	0					013350
21	Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás 117 fő foglalkoztatásával 2025. 03. 01. - 2025. 10. 31. programelem	2025	4 806 315	4 806 315		0	4 806 315			0	4 806 315					041233
22	76/2025. (III. 26.) és a 77/2025. (III. 26.) öh. sz. határozatok alapján a 4251 Hajdúsámson, Irinyi utca 15. szám alatti 934/29 hrsz-ú kivett, lakóház udvar megnevezésű, 901 m2 ingatlan megvételéhez és annak lakhatóvá tételéhez szükséges fedezet	2025	15 502 531	15 502 531		15 502 531	0			15 502 531						013350
23	79/2025. (III. 26.) öh. sz. határozat alapján a Hajdúsámson Város Önkormányzata Képviselő-testületének Hajdúsámson Városi Helyi Építési Szabályzatáról és Szabályozási Tervéről szóló 24/2023. (XI. 23.) önkormányzati rendeletében kijelölt hajdúsámsoni 011/2, 014 és 025 hrsz-ú külterületi közutak 22 m szélességű bővítése érdekében a szomszédos ingatlanokból szükséges földterületek megszerzésére fedezet biztosítása	2025	8 000 000	8 000 000		8 000 000	0			8 000 000						013350
24	81/2025. (III. 26.) öh. sz. határozat alapján a KAP-RD43-1-25 kódszámú „Külterületi utak fejlesztése” című pályázati felhívás keretében a vidéki térségek kisméretű infrastruktúrájának és alapvető szolgáltatásainak fejlesztésére vonatkozó támogatási kérelem benyújtásához szükséges fedezet	2025	11 200 000	11 200 000		11 200 000	0			11 200 000						045120
25	Kisértékű tárgyi eszközök beszerzése önkormányzati szinten	2025	13 987 749	13 987 749		13 987 749				13 987 749	0					013350

Ssz.	Intézmény neve	Kezdési év	Bekerülési költség			Bekerülési költségből		2024.12.31-ig felh.		2025. évi előirányzat		2026. évi előirányzat		2027. évi előirányzat		Kormányzati funkció
	Feladat, cél megnevezése		Beruházás		Felújítás	Saját forrás	Támogatás	Saját forrás	Támogatás	Saját forrás	Támogatás	Saját forrás	Támogatás	Saját forrás	Támogatás	
			Teljes költség	Fordított Áfa-val csökkentett összköltség												
	Beruházások összesen		1 082 753 375	1 082 753 375	0	221 536 519	861 216 856	70 842 788	176 963 681	226 193 938	689 059 490	0	0	0	0	
	Beruházások mindösszesen									915 253 428		0		0		
1	Szennyvízhálózat felújítása	2019			50 780 984	50 780 984	0	0	0	50 780 984	0					052080
2	Ivóvízhálózat felújítása	2019			27 448 716	27 448 716	0	0	0	27 448 716	0					063080
3	79/2021. (IV. 29.) polgármesteri határozat alapján a Radnóti, Szeder és Csokonai úti játszóterek játszótéri eszközeinek felújításához, javításához, valamint biztonságosabbá tételéhez szükséges fedezet biztosításához előirányzat átcsoportosítás	2021			2 429 510	2 429 510	0	0	0	2 429 510	0					013350
4	56/2023. (II. 23.) öh. sz. határozat alapján a VP6-7.2.1.1-21 kódszámú „Külterületi helyi közutak fejlesztése” című projekt megvalósításához szükséges fedezet, 214/2024 (XII.19.) öh. sz. határozat alapján 7 100 000 Ft többletfedezet biztosítása	2021			134 407 030	17 433 399	116 973 631	253 608	2 285 757	17 179 791	114 687 874					062020
	Felújítások összesen		0	0	215 066 240	98 092 809	116 973 631	253 608	2 285 757	37 839 001	114 687 874	0	0	0	0	
	Felújítások mindösszesen									212 526 875		0		0		

Az önkormányzat 2025. évi költségvetésében biztosított tartalékok bemutatása

Sz.	Megnevezés	2025. évi eredeti előirányzat	Módosítás	Módosított előirányzat
1.	Általános tartalék mindösszesen:	10 000 000	9 444 100	19 444 100
1.a	Általános tartalék (szabad felhasználás)	10 000 000	9 444 100	19 444 100
	47/2025. (II. 26.) öh. sz. határozat alapján a civilszervezetek 2025. évi támogatásához szükséges fedezet		-3 140 000	
	50/2025. (II. 26.) öh. sz. határozat alapján előirányzat átcsoportosítás a működési célú átadott pénzeszközök államháztartáson kívülről az általános tartalék sorra		500 000	
	51/2025. (II. 26.) öh. sz. határozat alapján a II. Rákóczi Ferenc Általános Iskola, Gimnázium, Szakképző Iskola és Alapfokú Művészeti Iskola és Óvodában sajátos nevelési igényű tanulók tanulmányi kirándulásának támogatása		-150 000	
	Egyéb működési bevételek (Petőfi u. 2. sz. alatti lakás bérleti díja)		660 000	
	81/2025. (III. 26.) öh. sz. határozat alapján a KAP-RD43-1-25 kódszámú „Külterületi utak fejlesztése” című pályázati felhívás keretében a vidéki térségek kisméretű infrastruktúrájának és alapvető szolgáltatásainak fejlesztésére vonatkozó támogatási kérelem benyújtásához szükséges fedezet		-3 700 000	
	Pénzmaradvány 2024.évi		7 000 000	
	85/2025. (IV. 16.) öh. sz. határozat alapján a közvilágítási és egyéb áramellátás beszerzése érdekében a 2026. január 01. és 2027. december 31. közötti időszakra vonatkozó fix, HUF alapú konstrukciójú csoportos villamos energia közbeszerzési eljárás lefolytatásához, valamint szakértői tanácsadáshoz szükséges fedezet		-1 257 300	
	86/2025. (IV. 16.) öh. sz. határozat alapján a közvilágítási és egyéb áramellátás beszerzése érdekében a 2025. október 01. és 2027. október 01. közötti időszakra vonatkozó fix, HUF alapú konstrukciójú földgáz energia közbeszerzési eljárás lefolytatásához, valamint szakértői tanácsadáshoz szükséges fedezet		-1 257 300	
	A 2025. évi májusi állami támogatás elszámolása miatt előirányzatok átcsoportosítása		10 788 700	
2.	Fejlesztési céltartalék mindösszesen:	32 594 348	-12 492 940	20 101 408
2.a	Fejlesztési céltartalék (szabad felhasználás)	13 000 000	3 009 591	16 009 591
	Egyéb működési bevételek (rezi visszafizetés)		2 360 588	
	A Magyarország 2025. évi központi költségvetéséről szóló 2024. évi XC. törvény 3. melléklet 2.4.7., valamint a 2. melléklet 1.1.1. alcímek alapján kapott támogatások		985 989	
	79/2025. (III. 26.) öh. sz. határozat alapján a Hajdúsámson Város Önkormányzata Képviselő-testületének Hajdúsámson Város Helyi Építési Szabályzatáról és Szabályozási Tervéről szóló 24/2023. (XI. 23.) önkormányzati rendeletében kijelölt hajdúsámsoni 011/2, 014 és 025 hrsz-ú külterületi közutak 22 m szélesség bővítése érdekében a szomszédos ingatlanokból szükséges földterületek megszerzésére fedezet biztosítása		-8 000 000	
	81/2025. (III. 26.) öh. sz. határozat alapján a KAP-RD43-1-25 kódszámú „Külterületi utak fejlesztése” című pályázati felhívás keretében a vidéki térségek kisméretű infrastruktúrájának és alapvető szolgáltatásainak fejlesztésére vonatkozó támogatási kérelem benyújtásához szükséges fedezet		-7 500 000	
	Pénzmaradvány 2024.évi		15 163 014	
2.b	Fejlesztési céltartalék (kötött felhasználás)	19 594 348	-15 502 531	4 091 817
	Fejlesztési céltartalék (közprogramok bevételeiből)	3 035 075		3 035 075
	Fejlesztési céltartalék Bérlet és értékesítésből képződött	15 502 531	-15 502 531	0
	76/2025. (III. 26.) és a 77/2025. (III. 26.) öh. sz. határozatok alapján a 4251 Hajdúsámson, Irinyi utca 15. szám alatti 934/29 hrsz-ú kivett, lakóház udvar megnevezésű, 901 m2 ingatlan megvételéhez és annak lakhatóvá tételéhez szükséges fedezet		-15 502 531	

	Fejlesztési céltartalék Környezetvédelmi alap	725 765		725 765
	Fejlesztési céltartalék (Hajdúsámsoni Víziközmű Társulás elszámolása és az adóiroda által beszedett követelések)	293 000		293 000
	Fejlesztési céltartalék (Hajdúsámson-Sámsonkert-Martinka Víziközmű Társulással kapcsolatos adóiroda által beszedett követelések)	37 977		37 977
	Összesen:	42 594 348	-3 048 840	39 545 508

Az önkormányzat 2025. évi előirányzat-felhasználási ütemterve

Ft

Sz.	Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	Összesen
	Bevételek													
1.	Támogatások	67 748 684	68 734 667	657 402 029	258 554 771	103 671 619	91 292 305	91 292 305	96 098 620	91 292 305	91 485 990	93 353 010	86 655 475	1 797 581 780
	Működési célú támogatások	67 748 684	68 734 667	161 143 341	125 950 122	103 671 619	91 292 305	91 292 305	91 292 305	91 292 305	91 485 990	93 353 010	86 655 475	1 163 912 128
	Felhalmozási célú támogatások			496 258 688	132 604 649				4 806 315					633 669 652
2.	Közhatalmi bevételek	24 166 666	24 166 666	64 166 674	24 166 666	24 166 666	24 166 666	24 166 666	24 166 666	61 166 666	24 166 666	24 166 666	24 166 666	367 000 000
3.	Intézményi működési bevételek	11 923 667	9 284 255	6 923 667	12 583 667	11 923 667	6 923 667	11 923 667	6 923 667	6 923 667	6 923 667	11 564 679	6 923 675	110 745 612
4.	Felhalmozási bevételek													0
5.	Átvett pénzeszközök													0
6.	Pénzmaradvány igénybevétele	761 356 229				50 987 930								812 344 159
7.	Finanszírozási bevételek		1 080 000 000		360 000 000	900 000 000								2 340 000 000
	Bevételek összesen:	865 195 246	1 182 135 588	728 482 370	655 305 104	1 090 749 582	122 382 636	122 382 636	127 188 953	159 382 638	122 576 323	129 084 355	117 745 816	5 427 671 551
	Kiadások													
1.	Személyi juttatások	16 836 486	16 836 484	16 836 484	32 655 775	42 645 014	41 932 202	41 932 202	41 932 202	41 932 202	41 932 202	41 932 202	35 943 279	413 346 734
2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 882 910	1 882 907	1 882 910	3 315 575	3 548 114	3 315 575	3 315 575	3 315 575	3 315 575	3 315 575	3 315 575	4 284 681	36 690 547
3.	Dologi jellegű kiadások	46 564 036	139 958 699	47 304 911	48 564 036	80 462 541	44 564 036	43 564 036	47 068 863	42 440 336	46 564 036	47 564 036	40 554 971	675 174 537
4.	Egyéb működési célú kiadások	6 366 100	6 366 097	32 376 097	4 822 597	6 366 097	6 366 097	6 366 097	6 366 097	6 366 097	6 366 097	6 366 097	6 366 097	100 859 667
5.	Pénzeszköz átadások államháztartáson belülre	6 366 100	6 366 097	6 366 097	4 822 597	6 366 097	6 366 097	6 366 097	6 366 097	6 366 097	6 366 097	6 366 097	6 366 097	74 849 667
6.	Pénzeszköz átadások államháztartáson kívülre			26 010 000										26 010 000
7.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 416 674	1 416 666	1 416 666	1 416 666	1 416 666	1 416 666	1 416 666	3 416 666	3 416 666	7 416 666	10 766 666	4 960 166	39 893 500
8.	Tartalékok	1 000 000	2 000 000	-790 000	-2 040 000	15 274 100	4 000 000							19 444 100
9.	Beruházások	16 000 000	-77 394 663	16 000 000	50 702 531	136 150 250	20 806 315	316 000 000	26 000 000	316 000 000	16 000 000	26 000 000	36 358 496	898 622 929
10.	Felújítások	10 000 000	10 000 000	10 000 000	10 000 000	102 526 875	10 000 000	10 000 000	10 000 000	10 000 000	10 000 000	10 000 000	10 000 000	212 526 875
11.	Pénzeszköz átadás államháztartáson belülre													0
12.	Pénzeszköz átadás államháztartáson kívülre						1 000 000							1 000 000
13.	Fejlesztési céltartalék		35 940 925		-31 002 531	15 163 014								20 101 408
14.	Finanszírozási kiadások (hitel törlesztés)		1 080 000 000		360 000 000	900 000 000								2 340 000 000
15.	Intézményfinanszírozás	53 497 729	53 497 723	53 497 723	53 497 720	57 961 569	53 025 545	53 025 545	53 025 545	53 025 545	53 025 545	53 025 545	53 025 545	643 131 279
16.	Államháztart. belüli megelőleg.visszafizetése	26 879 975												26 879 975
	Kiadások összesen:	180 443 910	1 270 504 838	178 524 791	531 932 369	1 361 514 240	186 426 438	475 620 121	191 124 948	476 496 421	184 620 121	198 970 121	191 493 235	5 427 671 551
	Egyenleg	684 751 336	-88 319 250	549 957 579	123 372 735	-270 764 658	-64 043 798	-343 237 483	-53 935 995	-317 133 783	-62 043 798	-69 885 766	-73 747 419	0

Hajdúsámsoni Polgármesteri Hivatal bevételei és kiadásai kiemelt előirányzatokként

Ft-ban

	Sorszám	Megnevezés	2025. évi módosított előirányzat	Módosítás	Módosított előirányzat
1. Működési bevételek	1.	Működési célú támogatás államháztartáson belülről	0	0	0
		- Helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatása			0
		- Pénzeszköz átvételek államháztartáson belülről	0		0
		- Átengedett központi adók			0
	2.	Közhatalmi bevételek	0	0	0
		- Igazgatási szolgáltatási díj, bírság bevételek			0
		- Helyi adók			0
		- Bírság, pótlék, egyéb fizetési kötelezettség, bevétel			0
	3.	Intézményi működési bevételek	1 350 000	0	1 350 000
		- kötelező feladatellátásra	1 350 000		1 350 000
		- önként vállalt feladatellátásra			0
	4.	Működési célú átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről			
		- kötelező feladatellátásra			0
		- önként vállalt feladatellátásra			0
5.	Pénzmaradvány	5 000 000	3 588 609	8 588 609	
Összesen:			6 350 000	3 588 609	9 938 609
- kötelező feladatellátásra			6 350 000	3 588 609	9 938 609
- önként vállalt feladatellátásra					
2. Felhalmozási bevételek	1.	Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről	0	0	0
		- Fejlesztési célú támogatások			0
		- Pénzeszköz átvételek államháztartáson belülről			0
	2.	Felhalmozási bevételek	0	0	0
		- Tárgyi eszközök és immat. javak értékesítése, egyéb felh. bevétel			0
		- Pénzügyi befektetések bevételei			0
	3.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			0
	4.	Egyéb felhalmozási bevételek			0
	5.	Pénzmaradvány			0
	Összesen:			0	0
Költségvetési bevételek összesen			6 350 000	3 588 609	9 938 609
Finanszírozási bevételek			411 954 462	4 223 839	416 178 301
1.	Intézményfinanszírozás	411 954 462	4 223 839	416 178 301	
	- Állami támogatás	285 896 091		285 896 091	
	- Önkormányzati támogatás	126 058 371	4 223 839	130 282 210	
Bevételek összesen			418 304 462	7 812 448	426 116 910
- kötelező feladatellátásra			418 304 462	7 812 448	426 116 910
- önként vállalt feladatellátásra				0	0

	Sorszám	Megnevezés	2025. évi módosított előirányzat	Módosítás	Módosított előirányzat
1. Működési kiadások	1.	Személyi juttatások	314 554 412	3 015 860	317 570 272
		- kötelező feladatellátásra	314 554 412	3 015 860	317 570 272
		- önként vállalt feladatellátásra			0
	2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	43 326 800	392 058	43 718 858
		- kötelező feladatellátásra	43 326 800	392 058	43 718 858
		- önként vállalt feladatellátásra			0
	3.	Dologi kiadások	55 978 250	4 404 530	60 382 780
		- kötelező feladatellátásra	55 978 250	4 404 530	60 382 780
		- önként vállalt feladatellátásra	0		0
	4.	Egyéb működési célú kiadások:	0	0	0
	5.	- Államháztartáson belülre	0	0	0
		- kötelező feladatellátásra			0
		- önként vállalt feladatellátásra			0
	6.	- Államháztartáson kívülre	0	0	0
	7.	- kötelező feladatellátásra			0
	8.	- önként vállalt feladatellátásra			0
	9.	- Társadalom- és szociálpolitikai juttatások			0
	10.	Általános tartalék			0
	Összesen:	413 859 462	7 812 448	421 671 910	
	- kötelező feladatellátásra	413 859 462	7 812 448	421 671 910	
	- önként vállalt feladatellátásra	0	0	0	
2. Felhalmozási kiadások	1.	Beruházási kiadások	4 445 000		4 445 000
	2.	Felújítási kiadások			0
	3.	Támogatásértéktől kiadás			0
	4.	Pénzeszköz átadás			0
	5.	Felhalmozási célú hitel kamata			0
	6.	Tartalékok			0
	7.	Felhalmozási munkáltatói kölcsön, államháztartáson kívülre			0
		Összesen:	4 445 000	0	4 445 000
Költségvetési kiadások			418 304 462	7 812 448	426 116 910
- kötelező feladatellátásra			418 304 462	7 812 448	426 116 910
- önként vállalt feladatellátásra			0	0	0
Létszám			41		41

Ft [illegible]

Hajdúsámsoni Önkormányzati Óvoda bevételei és kiadásai kiemelt előirányzatokként

Ft-ban

	Sorszám	Megnevezés	2025. évi módosított előirányzat	Módosítás	Módosított előirányzat
1. Működési bevételek	1.	Működési célú támogatás államháztartáson belülről	1 690 581	0	1 690 581
		- Helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatása			0
		- Pénzeszköz átvételek államháztartáson belülről	1 690 581		1 690 581
		- Átengedett központi adók			0
	2.	Közhatalmi bevételek	0	0	0
		- Igazgatási szolgáltatási díj, bírság bevételek			0
		- Helyi adók			0
		- Bírság, pótlék, egyéb fizetési kötelezettség, bevétel			0
	3.	Intézményi működési bevételek	1 206 134	0	1 206 134
		- kötelező feladatellátásra	1 206 134		1 206 134
		- önként vállalt feladatellátásra			0
	4.	Működési célú átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről	4 262 760	0	4 262 760
		- kötelező feladatellátásra	4 262 760		4 262 760
		- önként vállalt feladatellátásra			0
2. Felhalmozási bevételek	5.	Pénzmaradvány	6 019 966	663 523	6 683 489
		Összesen:	13 179 441	663 523	13 842 964
		- kötelező feladatellátásra	13 179 441	663 523	13 842 964
		- önként vállalt feladatellátásra			
	1.	Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről	0	0	0
		- Fejlesztési célú támogatások			0
3. Felhalmozási bevételek		- Pénzeszköz átvételek államháztartáson belülről	0		0
	2.	Felhalmozási bevételek	0	0	0
		- Tárgyi eszközök és immateriális javak értékesítése, egyéb felh. bevételek			0
		- Pénzügyi befektetések bevételei			0
	3.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			0
	4.	Egyéb felhalmozási bevételek			0
	5.	Pénzmaradvány			0
		Összesen:	0	0	0
		Költségvetési bevételek összesen	13 179 441	663 523	13 842 964
		Finanszírozási bevételek	172 614 901	645 734	173 260 635
4. Bevételek	1.	Intézményfinanszírozás	172 614 901	645 734	173 260 635
		- Állami támogatás	149 149 284	1 014 700	150 163 984
		- Önkormányzati támogatás	23 465 617	-368 966	23 096 651
5. Bevételek		Bevételek összesen	185 794 342	1 309 257	187 103 599
		- kötelező feladatellátásra	185 794 342	1 309 257	187 103 599
		- önként vállalt feladatellátásra	0		0

	Sorszám	Megnevezés	2025. évi módosított előirányzat	Módosítás	Módosított előirányzat
1. Működési kiadások	1.	Személyi juttatások	128 506 847	200 000	128 706 847
		- kötelező feladatellátásra	128 506 847	200 000	128 706 847
		- önként vállalt feladatellátásra			0
	2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	16 172 317	26 000	16 198 317
		- kötelező feladatellátásra	16 172 317	26 000	16 198 317
		- önként vállalt feladatellátásra			0
	3.	Dologi kiadások	37 246 920	1 083 257	38 330 177
		- kötelező feladatellátásra	37 246 920	1 083 257	38 330 177
		- önként vállalt feladatellátásra			0
	4.	Egyéb működési célú kiadások:	3 173 258	0	3 173 258
	5.	- Államháztartáson belülre	0	0	0
		- kötelező feladatellátásra			0
		- önként vállalt feladatellátásra			0
	6.	- Államháztartáson kívülre	0	0	0
	7.	- kötelező feladatellátásra			0
	8.	- önként vállalt feladatellátásra			0
	9.	- Társadalom- és szociálpolitikai juttatások			0
	10.	Általános tartalék			0
		Összesen:	185 099 342	1 309 257	186 408 599
		- kötelező feladatellátásra	185 099 342	1 309 257	186 408 599
		- önként vállalt feladatellátásra	0	0	0
2. Felhalmozási kiadások	1.	Beruházási kiadások	695 000		695 000
	2.	Felújítási kiadások			0
	3.	Támogatásértéktől kiadás			0
	4.	Pénzeszköz átadás			0
	5.	Felhalmozási célú hitel kamata			0
	6.	Tartalékok			0
		Összesen:	695 000	0	695 000
Költségvetési kiadások			185 794 342	1 309 257	187 103 599
- kötelező feladatellátásra			185 794 342	1 309 257	187 103 599
- önként vállalt feladatellátásra					
Létszám			14		14

Ft[illegible]

Petőfi Sándor Városi Könyvtár, Művelődési Ház és Kiállítóhely bevételei és kiadásai kiemelt előirányzatokként

Ft-ban

	Sorszám	Megnevezés	2025. évi módosított előirányzat	Módosítás	Módosított előirányzat
1. Működési bevételek	1.	Működési célú támogatás államháztartáson belülről	3 381 162	0	3 381 162
		- Helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatása			0
		- Pénzeszköz átvételek államháztartáson belülről	3 381 162		3 381 162
		- Átengedett központi adók			0
	2.	Közhatalmi bevételek	0	0	0
		- Igazgatási szolgáltatási díj, bírság bevételek			0
		- Helyi adók			0
		- Bírság, pótlék, egyéb fizetési kötelezettség, bevétel			0
	3.	Intézményi működési bevételek	1 190 796	100 000	1 290 796
		- kötelező feladatellátásra	1 190 796	100 000	1 290 796
		- önként vállalt feladatellátásra			0
	4.	Működési célú átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről	0	0	0
		- kötelező feladatellátásra			0
		- önként vállalt feladatellátásra			0
	5.	Pénzmaradvány	224 802	623 337	848 139
Összesen:			4 796 760	723 337	5 520 097
- kötelező feladatellátásra			4 796 760	723 337	5 520 097
- önként vállalt feladatellátásra					0
2. Felhalmozási bevételek	1.	Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről	0	0	0
		- Fejlesztési célú támogatások			0
		- Pénzeszköz átvételek államháztartáson belülről	0		0
	2.	Felhalmozási bevételek	0	0	0
		- Tárgyi eszközök és immat. javak értékesítése, egyéb felh. bevétel			0
		- Pénzügyi befektetések bevételei			0
	3.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			0
	4.	Egyéb felhalmozási bevételek			0
	5.	Pénzmaradvány	8 000 000		8 000 000
	Összesen:			8 000 000	0
Költségvetési bevételek összesen			12 796 760	723 337	13 520 097
Finanszírozási bevételek			53 625 892	66 451	53 692 343
1.	Intézményfinanszírozás	53 625 892	66 451	53 692 343	
	- Állami támogatás	40 185 657		40 185 657	
	- Önkormányzati támogatás	13 440 235	66 451	13 506 686	
Bevételek összesen			66 422 652	789 788	67 212 440
- kötelező feladatellátásra			66 422 652	789 788	67 212 440
- önként vállalt feladatellátásra					

	Sorszám	Megnevezés	2025. évi módosított előirányzat	Módosítás	Módosított előirányzat
1. Működési kiadások	1.	Személyi juttatások	36 962 700	11 000	36 973 700
		- kötelező feladatellátásra	36 962 700	11 000	36 973 700
		- önként vállalt feladatellátásra			0
	2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	4 671 195	2 340	4 673 535
		- kötelező feladatellátásra	4 671 195	2 340	4 673 535
		- önként vállalt feladatellátásra			0
	3.	Dologi kiadások	13 273 456	776 448	14 049 904
		- kötelező feladatellátásra	13 273 456	776 448	14 049 904
		- önként vállalt feladatellátásra			0
	4.	Egyéb működési célú kiadások:	24 802	0	24 802
	5.	- Államháztartáson belülre	24 802	0	24 802
		- kötelező feladatellátásra	24 802		24 802
		- önként vállalt feladatellátásra			0
	6.	- Államháztartáson kívülre	0	0	0
	7.	- kötelező feladatellátásra			0
	8.	- önként vállalt feladatellátásra			0
	9.	- Társadalom- és szociálpolitikai juttatások			0
	10.	Általános tartalék			0
		Összesen:	54 932 153	789 788	55 721 941
		- kötelező feladatellátásra	54 932 153	789 788	55 721 941
		- önként vállalt feladatellátásra	0	0	0
2. Felhalmozási kiadások	1.	Beruházási kiadások	11 490 499		11 490 499
	2.	Felújítási kiadások			0
	3.	Támogatásértéktől kiadás			0
	4.	Pénzeszköz átadás			0
	5.	Felhalmozási célú hitel kamata			0
	6.	Tartalékok			0
		Összesen:	11 490 499	0	11 490 499
Költségvetési kiadások			66 422 652	789 788	67 212 440
- kötelező feladatellátásra			66 422 652	789 788	67 212 440
- önként vállalt feladatellátásra					
Létszám			6		6

[illegible]

TÁJÉKOZTATÁS A LEJÁRT HATÁRIDEJŰ HATÁROZATOKRÓL, ÉS EGYÉB ÖNKORMÁNYZATI DÖNTÉSEKRŐL

Tisztelt Képviselő-testület!

Hajdúsámson Város Önkormányzata Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 1/2016. (I. 29.) önkormányzati rendelete 15. § (3) bekezdése alapján a következő lejárt határidejű határozatok végrehajtásáról tájékoztatom a Képviselő-testületet:

214/2024. (XII. 19.)

A Hajdúsámson-Sámsonkert, Fő utca mellett található buszforduló burkolat-felújítási munkálatainak kivitelezése folyamatban van.

34/2025. (II. 26.)

A Hajdúsámsoni Harangi Imre Sportegyesület elnökével a Támogatási Megállapodást megkötöttük, a támogatási összeget a megállapodás szerint átutaltuk.

39/2025. (II. 26.)

A Martinkai Lakosokért Egyesület elnökével a Támogatási Megállapodást megkötöttük, a támogatási összeget a megállapodás szerint átutaltuk.

40/2025. (II. 26.)

A Sámsonkerti Lakosokért Egyesület elnökével a Támogatási Megállapodást megkötöttük, a támogatási összeget a megállapodás szerint átutaltuk.

41/2025. (II. 26.)

A Mozgáskorlátozottak Hajdú-Bihar Megyei Egyesülete elnökével a Támogatási Megállapodást megkötöttük, a támogatási összeget a megállapodás szerint átutaltuk.

44/2025. (II. 26.)

A Magyarország Közlekedésbiztonságáért Alapítvány elnökével a Támogatási Megállapodást megkötöttük, a támogatási összeget a megállapodás szerint átutaltuk.

45/2025. (II. 26.)

A Hajdúsámsoni Csodavár Óvodai Alapítvány elnökével a Támogatási Megállapodást megkötöttük, a támogatási összeget a megállapodás szerint átutaltuk.

46/2025. (II. 26.)

A Látássérültek Észak-alföldi Regionális Egyesülete elnökével a Támogatási Megállapodást megkötöttük, a támogatási összeget a megállapodás szerint átutaltuk.

49/2025. (II. 26.)

A Hajdúsámsoni Görögkatolikus Parókia parókusával a Támogatási Megállapodást megkötöttük, a támogatási összeget a megállapodás szerint átutaltuk.

57/2025. (II. 26.)

A Petőfi Sándor Városi Könyvtár, Művelődési Ház és Kiállítóhely alapító okiratának módosításáról, valamint az egységes szerkezetbe foglalt alapító okirat elfogadásáról a Magyar Államkincstár, valamint a Petőfi Sándor Városi Könyvtár, Művelődési Ház és Kiállítóhely igazgatóját értesítettük.

58/2025. (II. 26.)

A Petőfi Sándor Városi Könyvtár, Művelődési Ház és Kiállítóhely Szervezeti és Működési Szabályzata és Függelékei módosításának jóváhagyásáról az Igazgatót értesítettük.

59/2025. (II. 26.)

A 4251 Hajdúsámson-Martinka, Iskola u. 13. szám alatti önkormányzati tulajdonban álló ingatlan „Martinkai Rendezvényház” néven, 2025. április 1. napjától történő használatba vételéről a szerződés aláírásra került.

60/2025. (II. 26.)

A 2025. április 1. napjától egy fő teljes munkaidős munkavállaló határozatlan idejű foglalkoztatása átkerült a Petőfi Sándor Városi Könyvtár, Művelődési Ház és Kiállítóhely Intézménytől Hajdúsámson Város Önkormányzatához.

61/2025. (II. 26.)

A 4251 Hajdúsámson-Sámsonkert, Fő u. 41. szám alatti ingatlan „Sámsonkerti Rendezvényház” néven, 2025. április 1. napjától történő használatba vételéről a helyiséghasználati megállapodás aláírásra került.

62/2025. (II. 26.)

A 4251 Hajdúsámson-Martinka, Török utca 46. szám alatti, 6034/7 hrsz-ú, 3686 m² nagyságú, „kivett lakóház, udvar, gazdasági épület” megnevezésű ingatlanra vonatkozó megállapodás 2025. április 1. napi hatállyal módosításra került.

73/2025. (III. 26.)

A 4251 Hajdúsámson, S.kert Fő u. 41. szám alatt található „kivett általános iskola” megnevezésű önkormányzati ingatlan vonatkozásában, népkonyha működtetése érdekében a tulajdonosi hozzájárulás kiadása megtörtént.

74/2025. (III. 26.)

A Nyíradony Város Önkormányzata Képviselő-testülete személyes gondoskodást nyújtó szociális ellátásokról, azok igénybe vételéről és a fizetendő térítési díjakról szóló 8/2020. (III. 27.) önkormányzati rendelet módosításáról szóló 2/2025. (III. 12.) önkormányzati rendeletéről szóló előterjesztését megtárgyalta, és az 1. számú mellékletként csatolt rendelet módosítás jóváhagyásáról a Társulás elnökét értesítettük.

75/2025. (III. 26.)

Az önkormányzat 2025. évi összesített közbeszerzési tervének közzétételéről gondoskodtunk.

76/2025. (III. 26.)

A 4251 Hajdúsámson, Irinyi u. 15. szám alatt található "Kivett lakóház, udvar" megjelölésű ingatlan megvásárlásra került, az adásvételi szerződésT megkötöttük.

78/2025. (III. 26.)

A 0443 hrsz.-ú, „Kivett közút” művelési ágú ingatlan neve: Alma dűlő, melynek az ingatlan-nyilvántartásban történő bejegyzésével kapcsolatos intézkedéseket megtettük.

81/2025. (III. 26.)

A KAP-RD43-1-25 számú „Külterületi utak fejlesztése” című pályázat benyújtásra került.

82/2025. (III. 26.)

A lejárt idejű határozatok elfogadásáról szóló jelentés átvezetése - a határozatok nyilvántartásában – megtörtént.

84/2025. (IV. 16.)

A gyermekjóléti és gyermekvédelmi feladatai ellátásáról szóló 2024. évi beszámoló elfogadásáról az illetékes szerveket értesítettük.

85/2025. (IV. 16.)

A közvilágítási és egyéb áramellátás beszerzése érdekében - a 2026. január 01. és 2027. december 31. közötti időszakra vonatkozó fix, HUF alapú konstrukciójú villamos energia - csoportos közbeszerzési eljárás lefolytatására, szakértői tanácsadásra a szerződéskötés megtörtént.

86/2025. (IV. 16.)

A földgáz energia beszerzése érdekében - a 2025. október 01. és 2027. október 01. közötti időszakra vonatkozó fix, HUF alapú konstrukciójú földgáz energia - csoportos közbeszerzési eljárás lefolytatására, szakértői tanácsadásra a szerződéskötés megtörtént.

87/2025. (IV. 16.)

Az önkormányzat 2025. évi módosított közbeszerzési tervének közzétételéről gondoskodtunk.

89/2025. (IV. 29.)

A Hajdúsámsoni Önkormányzati Óvoda Pedagógus-továbbképzési Intézményi Programjának jóváhagyásáról az óvoda igazgatóját értesítettük.

Határozati javaslat:

Hajdúsámson Város Önkormányzata Képviselő-testülete - Hajdúsámson Város Önkormányzata Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 1/2016. (I. 29.) önkormányzati rendelete 15. § (3) bekezdése alapján - a következő lejárt határidejű határozatok végrehajtásáról szóló jelentést fogadja el:

214/2024. (XII. 19.), 34 /2025. (II. 26.), 39/2025. (II. 26.), 40/2025. (II. 26.), 41/2025. (II. 26.),
44/2025. (II. 26.), 45/2025. (II. 26.), 46/2025. (II. 26.), 49/2025. (II. 26.), 57/2025. (II. 26.),
58/2025. (II. 26.), 59/2025. (II. 26.), 60/2025. (II. 26.), 61/2025. (II. 26.), 62/2025. (II. 26.),

73/2025. (III. 26.), 74/2025. (III. 26.), 75/2025. (III. 26.), 76/2025. (III. 26.), 78/2025. (III. 26.),
81/2025. (III. 26.), 82/2025. (III. 26.), 84/2025. (IV. 16.), 85/2025. (IV. 16.), 86/2025. (IV. 16.),
87/2025. (IV. 16.), 89/2025. (IV. 29.).

A Képviselő-testület felkéri a jegyzőt, hogy a határozatok nyilvántartásán vezettesse át a fenti lejárt határidejű határozatok végrehajtásának tényét.

Határidő: 2025. június 7.

Felelős: Dr. Danku József jegyző

Hajdúsámson, 2025. május 21.



POLGÁRMESTERI TÁJÉKOZTATÓ

Tisztelt Képviselő-testület!

Az előző, munkaterv szerinti rendes képviselő-testületi ülés óta eltelt időszak fontosabb eseményeiről az alábbi tájékoztatást adom:

- 2025. március 25. napján Hajdúsámsoni Kábítószerügyi Egyeztető Fórumot tartottunk városunkban.
- 2025. március 26. napján Hajdúsámson Város Önkormányzata a TOP_PLUSZ-1.2.3-21-HB1-2022-00064 azonosítószámú, Belterületi utak fejlesztése Hajdúsámsonban című nyertes pályázat sajtótájékoztatójára került sor településünkön.
- 2025. március 27. napján a II. Rákóczi Ferenc Általános Iskola, Gimnázium, Szakképző Iskola, Alapfokú Művészeti Iskola és Óvoda szervezésében a Rákóczi hét keretében koszorúzással és díjátadással egybekötött záróünnepségre voltunk hivatalosak.
- 2025. április 4. napján immár hagyományainkhoz híven termelői piacunk ismételt megtartására került. A finom kézműves termékek mellett a jó hangulat sem hiányzott a rendezvényről. Ezúton is köszönjük a szervezők és közreműködők munkáját.
- 2025. április 4-5. napján a Városok, Falvak Szövetsége 2025. évi Közgyűlésén vettünk részt.
- 2025. április 9. napján településünkön működő idősklubjaink, Nagyik Napja a Húsvét Jegyében elnevezésű húsvéti összejövetelére voltunk hivatalosak. Ezúton is köszönjük szívélyes invitálásukat.
- 2025. április 11. napján városunk ismét csatlakozott a TeSzedd országos szemétygyűjtési akcióhoz. Intézményeink, egyesületeink, városunk nyugdíjas klubjai, a Martinkai és Sámsonkerti Részönkormányzat, kicsik és nagyok, fiatalok és idősek, közel 400 önkéntes szedte a szemetet. Ezúton is köszönjük mindenkinek a részvételt.
- 2025. április 11. napján a Hajdúsámsoni Petőfi Sándor Városi Könyvtár, Művelődési Ház és Kiállítóhely szervezésében a Magyar Költészet Napja alkalmából megrendezésre kerülő Költészet napi estre kaptunk meghívást.
- 2025. április 15. napján Hajdú-Bihar Vármegye Önkormányzata meghívásának eleget téve vettünk részt a Debreceni Járási Fejlesztési Fórum alakuló ülésén.
- 2025. április 22. napján a Debreceni Rendőrkapitányság Járási Közbiztonsági Egyeztető Fórumára voltunk hivatalosak.
- 2025. április 26. napján BMW Group Gyár karrierbusza látogatott el településünkre. A kitelepülés alkalmával városunk lakosai egy személyre szabott karriertanácsadáson vehettek részt.
- 2025. április 26. napján a II. Rákóczi Ferenc Általános Iskola, Gimnázium, Szakképző Iskola, Alapfokú Művészeti Iskola és Óvoda Regionális Népzenei Szakmai Napján voltunk jelen.
- 2025. május 26. napján városunkban 8-ik alkalommal megrendezésre kerülő Polgárőr Sportnap keretében baráti focimérkőzést tartottak, melyen az önkormányzat csapata is képviseltette magát.
- 2025. április 26. napján ingyenes lakossági és közületi elektronikai hulladékgyűjtésre került sor településünkön, valamint Sámsonkert és Martinka településrészen.
- 2025. április 30. napján a II. Rákóczi Ferenc Általános Iskola, Gimnázium, Szakképző Iskola, Alapfokú Művészeti Iskola és Óvoda középiskolásainak ballagási ünnepségére voltunk hivatalosak. Az ünnepségen önkormányzatunk helyi rendelete alapján átadásra került a kitűnő tanulmányi eredményt elért tanulók egyszeri anyagi támogatása.
- 2025. május 1. napján településünkön Majális keretében Városi Sportnapot tartottunk, melyen sport, játék, piknik és zene gondoskodott a jó hangulatról.
- 2025. május 2. napján a Martinkai Részönkormányzat szervezésében tartották meg Hajdúsámson-Martinka településrészen az I. Martinkai Családi Napot, melyre Önkormányzatunk is meghívást kapott.
- 2025. május 6. napján a Hajdú-Bihar Vármegyei Katasztrófavédelmi Igazgatóság, Szent Flórián napi ünnepségén vettünk részt.
- 2025. május 9. napján a Nyíradonyi Mikrotérségi Szociális Szolg. Kp. II. sz. Bölcsőde Jubileumi ünnepségére voltunk hivatalosak.
- 2025. május 9. napján megtartásra került a helyi és környékbeli termelők kézműves portékáit kínáló Májusi Termelői piacunk.
- 2025. május 12. napján a helyi Sáfiai pásztorcsalád szervezésében megrendezésre kerülő nemzetközi pásztor találkozóra kapott meghívást Önkormányzatunk.

- 2025. május 19. napján 90. születésnapja alkalmából köszöntötte Önkormányzatunk településünk újabb szépkorúját, Farkas Lajost. Ezúton is kívánunk neki jó egészséget szerető családja körében.
- 2025. május 21. napján a II. Világháború befejezésének 80. évfordulója és a Hajdúsámsoni Hősök Napja rendezvény 30. évfordulója alkalmából szervezett megemlékezésre és koszorúzásra került sor városunkban.
- 2025. május 21. napján a Debreceni Vízmű Zártkörűen Működő Részvénytársaság közgyűlésére voltunk hivatalosak.
- 2025. május 22. napján a Hajdúsági Szilárd Hulladék Lerakó és Hasznosító Társulás ülésén vettünk részt.
- 2025. május 22. napján a Platinum Hajdú-Bihar Vármegyei Temetkezési Vállalat Tulajdonosi Közgyűlésére kaptunk meghívást.
- 2025. május 23. napján a Hajdúsámsoni Eszterlánc Óvoda Gyereknapi rendezvényére voltunk hivatalosak.
- 2025. május 24. napján Hajdúsámsoni Városi Gyermeknapot tartottunk az Epreskerti rendezvénytér területén.

Hajdúsámson, 2025. május 27.



Antal Szabolcs
polgármester

KIEGÉSZÍTÉS
a Polgármesteri tájékoztatóhoz
az önkormányzat jelenlegi pénzügyi helyzetéről

Felhasználható pénzeszközök

a költségvetési számlákon 2025. május 27. napján: 28 619 E Ft

Várható kiadások:

- Szállítói számlák (működési): 5 569 E Ft
- Május havi munkabér kifizetés (előző havi adatok alapján) 46 811 E Ft

A működési jellegű szállítói számlák kifizetése a jelenlegi adatok alapján finanszírozható. A munkabérek a jövő hónap elején kerülnek kifizetésre, melyre az állami támogatás hónap végén érkezik az önkormányzat számlájára. A folyamatban lévő közfoglalkoztatási programokra kapott támogatásokból 60 589 E Ft áll rendelkezésre.

Az adószámlákon 61 702 E Ft-os összeg áll rendelkezésre, mely összeg a fennálló elszámolási kötelezettségek rendezése után folyamatosan kerül átvezetésre a költségvetési számlára.

A mai napig a következő pályázati támogatások állnak az önkormányzat rendelkezésére:

- EFOP -1.5.3-16-2017.00058 „Humán szolgáltatások fejl. Esztár és körny. településein.” **200 104 Ft,**
- TOP Plusz-2.1.1-HB1-2022-00030 „Önkor. épületek energetikai korszerűsítése Hajdúsámson Városában II. ütem” **590 688 Ft**
- TOP PLUSZ-1-2-3-21-HB1-2022-00064 „Belterületi utak fejlesztése Hajdúsámsonban” **418 761 327 Ft,**
- VP6-7.2.1.1-21 „Külterületi utak fejlesztése Hajdúsámsonban” **137 964 525 Ft,**

A folyamatban lévő felhalmozási kiadásokra a beruházásokhoz kapcsolódó elkülönített számlákon rendelkezésre álló 101 847 E Ft biztosít fedezetet.

A fentiekben felsoroltakon túl, a működési és fejlesztési kiadásokhoz rendelkezésre álló szabad pénzeszközök az alábbiak szerint kerültek lekötésre:

Lekötés dátuma	Futamidő	Összeg	Kamatláb %	Lejárat dátuma
2025.012.	30 nap	380 000 000 Ft	4,51	2025. 06.12.

Hajdúsámson, 2025. május 27.




Antal Szabolcs
polgármester

Hajdúsámson Város Önkormányzata Képviselő-testületének
10/2025. (V. 28.)
önkormányzati rendelete
az önkormányzat 2024. évi zárszámadásáról

[1] Jelen rendelet célja Hajdúsámson Város Önkormányzata 2024. évi költségvetésének végrehajtásáról és gazdálkodásáról szóló beszámoló elfogadása, melynek keretében, a költségvetés átláthatóságának biztosítása érdekében, a Képviselő-testület dönt a 2024. évi költségvetési rendeletben tervezett és a ténylegesen megvalósult bevételek és kiadások, pénzügyi teljesítések számszaki adatainak elfogadásáról és megállapítja, valamint jóváhagyja a 2024. évi költségvetési maradvány összegét.

[2] Hajdúsámson Város Önkormányzata Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörben eljárva a következőket rendeli el:

1. §

A rendelet hatálya kiterjed a Képviselő-testületre, annak bizottságaira, a Polgármesteri Hivatalra és az önkormányzat által fenntartott költségvetési szervekre (intézményekre).

2. §

- (1) Az önkormányzat Képviselő-testülete a 2024. évi költségvetés végrehajtásáról szóló zárszámadást:

8 143 569 245 Ft	bevéttel
7 307 104 849 Ft	kiadással
836 464 396 Ft	maradvánnyal

jóváhagyja.

- (2) Az önkormányzat Képviselő-testülete a 2024. évi költségvetés végrehajtásáról szóló zárszámadás bevételeit a következők szerint hagyja jóvá:

Költségvetési bevételek:	1 598 802 748 Ft
Finanszírozási célú bevételek:	6 544 766 497 Ft

- (3) Az önkormányzat Képviselő-testülete a 2024. évi költségvetés végrehajtásáról szóló zárszámadás kiadásait a következők szerint hagyja jóvá:

Költségvetési kiadások:	2 405 590 148 Ft
Finanszírozási célú kiadások:	4 901 514 701 Ft

3. §

- (1) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2024. évi kiadásait jogcímenként, bevételeit forrásonként tartalmazó pénzügyi mérlegét az *1. mellékletben* foglaltaknak megfelelően fogadja el.
- (2) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2024. évi működési mérlegét a *2. melléklet* szerint fogadja el.
- (3) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2024. évi felhalmozási mérlegét a *3. melléklet* szerint fogadja el.
- (4) Az Önkormányzat részére 2024. évben államháztartáson belülről és államháztartáson kívülről érkezett pénzeszköz-átvételek részletezését az *4. melléklet* tartalmazza.
- (5) Az Önkormányzat által 2024. évben teljesített pénzeszköz átadások államháztartáson belülről az *5. mellékletben*, államháztartáson kívülről az *6. mellékletben* foglalt részletezés szerint teljesültek.
- (6) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2024. évi működési és felhalmozási bevételeinek és kiadásainak tételes kimutatását a *7. melléklet* szerint fogadja el.
- (7) A Képviselő-testület az Önkormányzatot 2024. évben megillető állami támogatások teljesülését a *8. melléklet* szerint elfogadja.

- (8) A Képviselő-testület az Önkormányzatot 2024. évi működési kiadásait kormányzati funkció szerinti megbontásban a 9. *melléklet* szerint elfogadja.
- (9) A Képviselő-testület az Önkormányzatot 2024. évi működési és felhalmozási bevételeit a 10. *melléklet* szerint elfogadja.
- (10) Az Önkormányzat által 2024. évben folyósított ellátottak pénzbeli juttatásait a 11. *melléklet* tartalmazza.
- (11) Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 24 § (4) bekezdés b) pontjában megfogalmazott többéves kihatással járó döntés az Önkormányzat 2024. évi költségvetésében nem szerepelt a 12. *melléklet* szerint.
- (12) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2024. évi felhalmozási kiadásait a 13. *mellékletben* foglaltak szerint hagyja jóvá.
- (13) Az Európai Unió forrásból megvalósuló projekteket a 14. *melléklet* ismerteti.
- (14) Az Önkormányzat 2024. évi költségvetésben biztosított tartalékok bemutatása a 15. *melléklet*.
- (15) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2024. évi pénzeszköz változásainak bemutatását a 16. *melléklet* szerint fogadja el.
- (16) A Képviselő-testület a Polgármesteri Hivatal 2024. évi működési és felhalmozási bevételeinek és kiadásainak tételes kimutatását a 17. *melléklet* szerint fogadja el.
- (17) A Képviselő-testület a Polgármesteri Hivatal 2024. évi pénzeszköz változásainak bemutatását a 18. *melléklet* szerint fogadja el.
- (18) A Képviselő-testület az Hajdúsámsoni Önkormányzati Óvoda 2024. évi működési és felhalmozási bevételeinek és kiadásainak tételes kimutatását a 19. *mellékletben* foglaltaknak megfelelően fogadja el.
- (19) A Képviselő-testület az Hajdúsámsoni Önkormányzati Óvoda 2024. évi pénzeszköz változásainak bemutatását a 20. *mellékletben* foglaltaknak megfelelően fogadja el.
- (20) A Képviselő-testület a Petőfi Sándor Városi Könyvtár, Közművelődési és Muzeális Intézmény 2024. évi működési és felhalmozási bevételeinek és kiadásainak tételes kimutatását a 21. *mellékletben* foglaltaknak megfelelően fogadja el.
- (21) A Képviselő-testület a Petőfi Sándor Városi Könyvtár, Közművelődési és Muzeális Intézmény 2024. évi pénzeszköz változásainak bemutatását a 22. *mellékletben* foglaltaknak megfelelően fogadja el.
- (22) Az Önkormányzat és intézményei 2024. évi létszámának alakulását a 23. *melléklet* tartalmazza.
- (23) Az Önkormányzat által 2024. évben nyújtott közvetett támogatások kimutatását a 24. *melléklet* tartalmazza.
- (24) Az Önkormányzat és intézményei 2024. évi eredmény kimutatását a 26. *melléklet* tartalmazza.
- (25) Az Önkormányzat 2024. évi részesedéseinek kimutatását a 27. *melléklet* ismerteti.
- (26) A Képviselő-testület az önkormányzat 2024. december 31-ei állapot szerinti vagyonát a 28. *melléklet*, 29. *melléklet*, 30. *melléklet* kimutatásai alapján **9 815 217 141 Ft**-ban állapítja meg.

4. §

A Képviselő-testület az önkormányzat és intézményei 2024. évi maradvány kimutatását a 25. *melléklet* szerinti tartalommal fogadja el, ennek megfelelően a maradványt összesen **836 464 396 Ft** összegben költségvetési szervenként az alábbiak szerint hagyja jóvá:

a) Önkormányzat	812 344 159 Ft
b) Polgármesteri Hivatal	8 588 609 Ft
c) Hajdúsámsoni Önkormányzati Óvoda	6 683 489 Ft
d) Petőfi Sándor Városi Könyvtár, Műv. Ház és Kiállítóhely	8 848 139 Ft

A 25. *melléklet* szerinti tárgyévi szabad maradvány felhasználásáról a Képviselő-testület akként rendelkezik, hogy azt a 2025. évi gazdálkodás során az önkormányzat és költségvetési szervei elsősorban a mérlegkészítés időpontját követően esetlegesen felmerülő előző évi szállítói és egyéb kötelezettségek rendezésére, az önkormányzat rendeleteiben szereplő feladatok kifizetéseire, valamint az esetlegesen fennmaradó összeget a működési, valamint felhalmozási kiadásainak fedezetére fordítja.

5. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

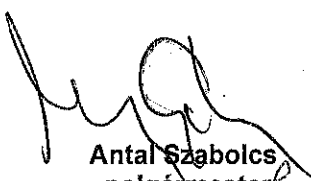
6. §

Ezzel egyidejűleg az Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 3/2024. (II. 06.) önkormányzati rendelete hatályát veszti.

Hajdúsámson, 2025. május 28.

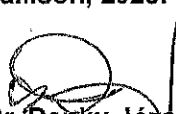

Dr. Danku József
jegyző




Antal Szabolcs
polgármester

E rendeletet a mai napon kihirdettem:

Hajdúsámson, 2025. május 28.


Dr. Danku József
jegyző



MÉRLEG

Ft-ban

BEVÉTELEK					KIADÁSOK				
BEVÉTELI JOGCÍM-CSOPORT	2023. évi teljesítés	2024. évi módosított előirányzat	2024. évi teljesítés	Teljesítés %-a	KIADÁSI JOGCÍM-CSOPORT	2023. évi teljesítés	2024. évi módosított előirányzat	2024. évi teljesítés	Teljesítés %-a
I. Támogatások	1 902 698 020	1 820 145 923	1 019 758 666	56,03%	I. Működési kiadások	1 385 623 952	1 924 854 498	1 539 854 372	80,00%
1. Működési célú támogatás államháztartáson belülről	1 103 764 186	1 088 011 733	1 019 081 478	93,66%	- kötelező feladatellátásra	1 311 895 053	1 847 496 085	1 469 756 256	79,55%
1.1. Helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatása	713 578 686	724 254 144	724 254 144	100,00%	- önként vállalt feladatellátásra	73 728 899	77 358 413	70 098 116	90,61%
1.2. Pénzeszköz átvételek államháztartáson belülről	390 185 480	363 757 589	294 827 334	81,05%	1. Személyi juttatások	695 664 330	869 869 808	764 906 003	87,93%
1.2.-ből EU-s támogatás	104 755 471	4 849 898	4 761 634	98,18%	- kötelező feladatellátásra	695 540 559	864 332 308	760 647 641	88,00%
2. Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről	798 933 854	732 134 190	677 188	0,09%	- önként vállalt feladatellátásra	123 771	5 537 500	4 258 362	76,90%
2.1. Fejlesztési célú támogatások	0	0	0	0,00%	2. Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	79 987 543	95 138 035	87 070 640	91,52%
2.2. Pénzeszköz átvételek államháztartáson belülről	798 933 854	732 134 190	677 188	0,09%	- kötelező feladatellátásra	79 938 793	93 314 335	85 420 904	91,54%
2.2.-ből EU-s támogatás	798 708 900	731 372 190	0	0,00%	- önként vállalt feladatellátásra	48 750	1 823 700	1 649 736	90,46%
II. Közhatalmi bevételek	323 344 862	290 488 277	391 162 489	134,66%	3. Dologi kiadások	469 321 258	745 544 087	498 788 840	66,90%
1. Helyi adók	318 115 405	288 000 000	382 180 052	132,70%	- kötelező feladatellátásra	450 825 515	702 626 631	461 678 579	65,71%
2. Átengedett központi adók (gépjárműadó)	0	0	0	0,00%	- önként vállalt feladatellátásra	18 495 743	42 917 456	37 110 261	86,47%
3. Bíróság, pótlék, egyéb közhatalmi bevételek	5 229 457	2 488 277	8 982 437	360,99%	4. Egyéb működési célú kiadások	106 368 517	158 109 991	147 670 497	93,40%
III. Intézményi működési bevételek	126 107 111	128 899 316	134 026 855	103,98%	4.1 Államháztartáson belültre	55 128 422	119 023 699	111 920 797	94,03%
- kötelező feladatellátásra	126 107 111	128 899 316	134 026 855	103,98%	- kötelező feladatellátásra	50 223 662	113 903 942	106 801 040	93,76%
- önként vállalt feladatellátásra	0	0	0	0,00%	- önként vállalt feladatellátásra	4 904 760	5 119 757	5 119 757	100,00%
IV. Felhalmozási bevételek	0	938 177	938 177	100,00%	4.2 Államháztartáson kívülre	51 240 095	39 086 292	35 749 700	91,46%
1. Tárgyi eszközök és immat. javak értékesítése, egyéb felh. bevétel	0	938 177	938 177	100,00%	- kötelező feladatellátásra	1 084 220	17 126 292	13 789 700	80,52%
2. Pénzügyi befektetések bevételei	0	0	0	0,00%	- önként vállalt feladatellátásra	50 155 875	21 960 000	21 960 000	100,00%
V. Átvett pénzeszközök	18 279 925	68 880 585	52 916 561	76,82%	5. Ellátottak pénzbeli juttatásai	34 282 304	50 070 932	41 418 392	82,72%
1. Működési célú átvett pénzeszközök	6 084 890	56 327 526	40 363 502	71,66%	- kötelező feladatellátásra	34 282 304	50 070 932	41 418 392	82,72%
2. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	12 195 035	12 553 059	12 553 059	100,00%	- önként vállalt feladatellátásra	0	0	0	0,00%
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	2 370 429 918	2 309 352 278	1 598 802 748	69,23%	6. Általános tartalék	0	6 121 645	0	0,00%
Költségvetési hiány		-1 616 371 821	-806 787 400		II. Felhalmozási kiadások	207 752 430	2 000 869 601	865 735 776	43,27%
VI. Költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló finanszírozási bevételek (előző évi pénzmaradvány)	3 513 665 999	6 512 362 825	6 512 362 825	100,00%	- kötelező feladatellátásra	204 752 430	1 998 719 601	865 085 776	43,28%
1. Működési célú pénzmaradvány igénybevétele	369 273 405	477 674 856	477 674 856	100,00%	- önként vállalt feladatellátásra	3 000 000	2 150 000	650 000	30,23%
2. Felhalmozási célú pénzmaradvány igénybevétele	494 392 594	1 164 687 969	1 164 687 969	100,00%	1. Beruházások	145 870 529	1 142 020 919	204 569 213	17,91%
3. Betét visszavonásából származó bevétel	2 650 000 000	4 870 000 000	4 870 000 000	100,00%	2. Felújítások	58 481 901	244 437 064	71 513 212	29,26%
VII. Költségvetési hiány külső finanszírozására szolgáló finanszírozási célú műveletek bevételei (hitelek)	0	0	0	0,00%	3. Egyéb felhalmozási kiadások	3 400 000	591 153 351	589 653 351	99,75%
					3.1 Államháztartáson belültre	400 000	589 653 351	589 653 351	100,00%
					3.2 Államháztartáson kívülre	3 000 000	1 500 000	0	0,00%

BEVÉTELEK					KIADÁSOK				
BEVÉTELI JOGCÍM-CSOPORT	2023. évi teljesítés	2024. évi módosított előirányzat	2024. évi teljesítés	Teljesítés %-a	KIADÁSI JOGCÍM-CSOPORT	2023. évi teljesítés	2024. évi módosított előirányzat	2024. évi teljesítés	Teljesítés %-a
1. Működési célú hitel felvétele					3.3 Felhalmozási célú kamat kiadások	0	0	0	0,00%
2. Felhalmozási célú hitel felvétele					4. Fejlesztési céltartalék	0	23 258 267	0	0,00%
VIII. Államháztartáson belüli megelőlegezések teljesítése	25 991 004	32 403 672	32 403 672	100,00%	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:	1 593 376 382	3 925 724 099	2 405 590 148	61,28%
					Költségvetési többlet	777 053 636			
					III. Finanszírozási kiadások	2 674 347 714	4 928 394 676	4 901 514 701	99,45%
					1. Belső finanszírozási kiadások	2 674 347 714	4 928 394 676	4 901 514 701	99,45%
					1. Szabad pénzeszközök betétként történő lekötése	2 650 000 000	4 870 000 000	4 870 000 000	100,00%
					2. Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	24 347 714	58 394 676	31 514 701	53,97%
					2. Külső finanszírozási kiadások	0	0	0	0,00%
					1. Működési célú hitel törlesztése	0	0	0	0,00%
					2. Felhalmozási célú hitel törlesztése	0	0	0	0,00%
BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	5 910 086 921	8 854 118 775	8 143 569 245	91,97%	KIADÁSOK ÖSSZESEN:	4 267 724 096	8 854 118 775	7 307 104 849	82,53%
- kötelező feladatellátás összes bevétele	5 893 954 386	8 808 924 775	8 111 126 509	92,08%	- kötelező feladatellátás összes kiadása	4 190 995 197	8 774 610 362	7 236 356 733	82,47%
- önként vállalt feladatellátás összes bevétele	16 132 535	45 194 000	32 442 736	71,79%	- önként vállalt feladatellátás összes kiadása	76 728 899	79 508 413	70 748 116	88,98%

Az önkormányzat működési mérlege

Bevételek					Kiadások				
Megnevezés	2023. évi teljesítés	2024. évi módosított előirányzat	2024. évi teljesítés	Teljesítés %-a	Megnevezés	2023. évi teljesítés	2024. évi módosított előirányzat	2024. évi teljesítés	Teljesítés %-a
Működési célú támogatás államháztartáson belülről	1 103 764 166	1 088 011 733	1 019 081 478	93,66%	Személyi juttatások	695 664 330	869 869 808	764 906 003	87,93%
- Helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatása	713 578 686	724 254 144	724 254 144	100,00%	- kötelező feladatellátásra	695 540 559	864 332 308	760 647 641	88,00%
- Pénzeszköz átvételek államháztartáson belülről	390 185 480	363 757 589	294 827 334	81,05%	- önként vállalt feladatellátásra	123 771	5 537 500	4 258 362	76,90%
Közhatalmi bevételek	323 344 862	290 488 277	391 162 489	134,66%	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	79 987 543	95 138 035	87 070 640	91,52%
- Igazgatási szolgáltatási díj, bírság bevételek					- kötelező feladatellátásra	79 938 793	93 314 335	85 420 904	91,54%
- Helyi adók	318 115 405	288 000 000	382 180 052	132,70%	- önként vállalt feladatellátásra	48 750	1 823 700	1 649 736	90,46%
- Átengedett központi adók (gépjárműadó)	0	0	0	0,00%	Dologi kiadások	469 321 258	745 544 087	498 788 840	66,90%
- Bírság, pótlék, egyéb fizetési kötelezettség, bevétel	5 229 457	2 488 277	8 982 437	360,99%	- kötelező feladatellátásra	460 825 515	702 626 631	461 678 579	65,71%
Intézményi működési bevételek	81 628 239	83 349 267	88 140 338	105,75%	- önként vállalt feladatellátásra	18 495 743	42 917 466	37 110 261	86,47%
- kötelező feladatellátásra	81 628 239	83 349 267	88 140 338	105,75%	Egyéb működési célú kiadások:	106 368 517	158 109 991	147 670 497	93,40%
- önként vállalt feladatellátásra	0	0	0	0,00%	Államháztartáson belülről	55 128 422	119 023 699	111 920 797	94,03%
Működési célú átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről	6 084 890	56 327 526	40 363 502	71,66%	- kötelező feladatellátásra	50 223 662	113 903 942	106 801 040	93,76%
- kötelező feladatellátásra	2 147 390	24 633 526	19 920 766	80,87%	- önként vállalt feladatellátásra	4 904 760	5 119 757	5 119 757	100,00%
- önként vállalt feladatellátásra	3 937 500	31 694 000	20 442 736	64,50%	Államháztartáson kívülre	51 240 095	39 086 292	35 749 700	91,46%
					- kötelező feladatellátásra	1 084 220	17 126 292	13 789 700	80,52%
					- önként vállalt feladatellátásra	50 155 875	21 960 000	21 960 000	100,00%
					Ellátottak pénzbeli juttatásai	34 282 304	50 070 932	41 418 392	82,72%
					- kötelező feladatellátásra	34 282 304	50 070 932	41 418 392	82,72%
					- önként vállalt feladatellátásra	0	0	0	0,00%
					Tartalékok	0	6 121 645	0	0,00%
Költségvetési működési bevételek	1 514 822 157	1 518 176 803	1 538 747 807	101,35%	Költségvetési működési kiadások	1 385 623 952	1 924 854 498	1 539 854 372	80,00%
- kötelező feladatellátásra	1 514 822 157	1 486 482 803	1 518 305 071	102,14%	- kötelező feladatellátásra	1 311 895 053	1 847 496 085	1 469 756 256	79,55%
- önként vállalt feladatellátásra	3 937 500	31 694 000	20 442 736	64,50%	- önként vállalt feladatellátásra	73 728 899	77 358 413	70 098 116	90,61%
Költségvetési működési hiány		-406 677 695	-1 106 565		Költségvetési működési többlet	129 198 205			
Költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló pénzforgalom nélküli bevételek	369 273 405	477 674 856	477 674 856	100,00%					
Előző évi pénzmaradvány (működési)									
Költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló pénzforgalom nélküli bevételek (Betét visszavonásából származó bevétel)	2 650 000 000	4 870 000 000	4 870 000 000	100,00%	Működési célú hitel törlesztés				
Költségvetési hiány külső finanszírozására szolgáló finanszírozási célú műveletek bevételei (hitelek)					Szabad pénzeszközök betétként történő lekötése	2 650 000 000	4 870 000 000	4 870 000 000	100,00%
Államháztartáson belüli megelőlegezések teljesítése	25 991 004	32 403 672	32 403 672	100,00%	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	24 347 714	58 394 676	31 514 701	53,97%
Működési bevételek összesen:	4 580 086 556	6 898 255 331	6 918 826 335	100,30%	Működési kiadások összesen:	4 059 971 666	6 853 249 174	6 441 369 073	93,99%
- kötelező feladatellátásra	4 556 149 086	6 866 561 331	6 898 383 599	100,46%	- kötelező feladatellátásra	3 986 242 767	6 775 890 761	6 371 270 957	94,03%
- önként vállalt feladatellátásra	3 937 500	31 694 000	20 442 736	64,50%	- önként vállalt feladatellátásra	73 728 899	77 358 413	70 098 116	90,61%

Az önkormányzat felhalmozási mérlege

Bevételek					Kiadások				
Megnevezés	2023. évi teljesítés	2024. évi módosított előirányzat	2024. évi teljesítés	Teljesítés %-a	Megnevezés	2023. évi teljesítés	2024. évi módosított előirányzat	2024. évi teljesítés	Teljesítés %-a
Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről	798 933 854	732 134 190	677 188	0,09%	Beruházások	145 870 529	1 142 020 919	204 569 213	17,91%
Helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatása	0	0	0	0,00%	Felújítások	58 481 901	244 437 064	71 513 212	29,26%
Pénzeszköz átvételek államháztartáson belülről	798 933 854	732 134 190	677 188	0,09%	Egyéb felhalmozási kiadások:	3 400 000	591 153 351	589 653 351	99,75%
Felhalmozási bevételek	0	938 177	938 177	100,00%	Felhalmozási célú pénzeszköztadás államháztartáson belültre	400 000	589 653 351	589 653 351	100,00%
Tárgyi eszközök és immateriális javak értékesítéséből származó bevételek	0	938 177	938 177	100,00%	Felhalmozási célú pénzeszköztadás államháztartáson kívülre	3 000 000	1 500 000	0	0,00%
Pénzügyi befektetések bevételei (kamat bevételek)					Felhalmozási célú kamat				
Egyéb felhalmozási bevételek					Egyéb felhalmozási kiadások (munkáltatói kölcsönrel együtt)				
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	12 195 035	12 553 059	12 553 059	100,00%	Fejlesztési céltartalék	0	23 258 267	0	0,00%
Intézményi saját bevételek felhalmozási része	44 478 872	45 550 049	45 886 517	100,74%	Egyéb felhalmozási kiadások (fordított áfa)				
Költségvetési felhalmozási bevételek	855 697 761	791 175 475	60 054 941	7,59%	Költségvetési felhalmozási kiadások	207 752 430	2 000 869 601	865 735 776	43,27%
Költségvetési felhalmozási hiány		-1 209 694 126	-805 680 835		Költségvetési felhalmozási többlet	647 855 331			
Költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló pénzforgalom nélküli bevételek Előző évi pénzmaradvány	494 392 594	1 164 687 969	1 164 687 969	100,00%					
Költségvetési hiány külső finanszírozására szolgáló finanszírozási célú műveletek bevételei Felhalmozási hitel (hiány)					Felhalmozási hitel törlesztés				
Költségvetési hiány külső finanszírozására szolgáló finanszírozási célú műveletek bevételei Felhalmozási hitel felvétel									
Felhalmozási bevételek összesen:	1 350 000 355	1 955 863 444	1 224 742 910	62,62%	Felhalmozási kiadások összesen:	207 752 430	2 000 869 601	865 735 776	43,27%
- kötelező feladatellátásra	1 337 805 320	1 942 363 444	1 212 742 910	62,44%	- kötelező feladatellátásra	204 752 430	1 998 719 601	865 085 776	43,28%
- önként vállalt feladatellátásra	12 195 035	13 500 000	12 000 000	88,89%	- önként vállalt feladatellátásra	3 000 000	2 150 000	650 000	30,23%

2024. évi pénzeszköz átvételek

Ft-ban

Sz.	Feladat megnevezése	2023. évi teljesítés	2024. évi módosított előirányzat	2024. évi teljesítés	Teljesítés %-a
1.	Működési célú pénzeszköz átvételek államháztartáson belülről	390 185 480	363 757 589	294 827 334	81,05%
1.1	Fejezeti kezelésű előirányzatból	107 610 517	6 429 898	6 341 634	98,63%
	Hazai forrásból	2 855 046	1 580 000	1 580 000	100,00%
	Hajdu-Bihar Megyei Kormányhivatal Mezei őrszolgálat működésének támogatása	1 080 000	1 080 000	1 080 000	100,00%
	101/2022. (V. 26.) öh. sz. határozat alapján a Petőfi 200 Ideiglenes Kollégium által meghirdetett Petőfi emlékezete című pályázat benyújtásához szükséges fedezet	1 775 046	0	0	0,00%
	Kincses Kultúróvoda 2024. című, NKTK KKO-2024-0011 azonosító számú pályázat támogatása	0	500 000	500 000	100,00%
	Európai Unió forrásból	104 755 471	4 849 898	4 761 634	98,18%
	103/2017. (III. 30.) öh. sz. határozat alapján a EFOP-1.5.3-16-2017-00058 kódszámú, Humán szolgáltatások fejlesztése Eszár és környező településeken című pályázat támogatása	53 258 767	0	0	0,00%
	Szegregált területek felszámolására irányuló komplex programok című felhívásra benyújtott TOP 5.2.1-15-HB1-2016-00001 azonosítószámú, európai uniós forrású pályázat támogatása	0	1 323 498	1 235 236	93,33%
	Szegregált területek felszámolására irányuló komplex programok című felhívásra benyújtott TOP 5.2.1-15-HB1-2016-00001 azonosítószámú, európai uniós forrású pályázat támogatása (Hajdúsámsoni Önkormányzati Óvoda)	0	391 600	391 600	100,00%
	2022. évi termeléshez kötött zöldség-növény termesztés, gyümölcs-termesztés, zöldítés, egységes területalapú támogatások	1 079 247	0	0	0,00%
	2023. évi termeléshez kötött zöldség-növény termesztés, gyümölcs-termesztés, zöldítés, egységes területalapú támogatások	2 024 516	0	0	0,00%
	71/2022. (IV. 14.) öh. sz. határozat, TOP Plusz 1.2.3-21. Belföldi utak fejlesztése pályázat	39 251 890	0	0	0,00%
	13/2021. (VII. 12.) öh. sz. határozat alapján a VP6-7.2.1.1-21 azonosító számú, Kültéri helyi közutak fejlesztése című pályázat támogatása	7 201 933	0	0	0,00%
	Nyári diák munka 10 fő foglalkoztatására kapott támogatás (2023.07.01 - 2023.07.31.)	1 740 000	0	0	0,00%
	205/2017. (VI. 25.) öh. sz. határozat alapján az Leromlott városi területek rehabilitációja c. felhívásra benyújtott, TOP-4.3.1-16-HB1-2017-00015 azonosítószámú, európai uniós forrású pályázat támogatása	199 118	0	0	0,00%
	13/2021. (VII. 12.) öh. sz. határozat alapján a VP6-7.2.1.1-21 azonosító számú, (Kültéri helyi közutak fejlesztése) című pályázat támogatása	0	1	0	0,00%
	2024. évi termeléshez kötött zöldség-növény termesztés, gyümölcs-termesztés, zöldítés, egységes területalapú támogatások	0	1 333 898	1 333 898	100,00%
	Nyári diák munka 2024. 9 fő foglalkoztatására kapott támogatás (2024.07.01 - 2024.07.31)	0	1 800 900	1 800 900	100,00%
1.2	Társadalombiztosítási Alaptól	38 083 600	10 590 147	10 216 500	96,47%
	NEAK finanszírozás (Központi Ügyelet)	1 793 500	0	0	0,00%
	Védőnői alapfeladat-ellátáshoz szükséges fedezet	36 290 100	10 590 147	10 216 500	96,47%
1.3	Elkölthetett Állami Pénzalapoktól	236 672 761	323 611 214	255 142 870	78,84%
	Közfoglalkoztatás támogatása	233 857 215	317 602 169	252 996 057	79,66%
	Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás 1 fő foglalkoztatásával 2022. 09. 01. - 2034. 02. 28. programelem (Művelődési Ház)	247 080	0	0	0,00%
	Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás 1 fő foglalkoztatásával 2022. 09. 01. - 2023. 02. 28. programelem (Hajdúsámsoni Önkormányzati Óvoda)	247 080	0	0	0,00%
	Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás 1 fő foglalkoztatásával 2023. 03. 01. - 2023. 11. 30. programelem (Hajdúsámsoni Önkormányzati Óvoda)	1 065 900	0	0	0,00%
	Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás 1 fő foglalkoztatásával 2023. 03. 01. - 2023. 11. 30. programelem (Művelődési Ház)	854 866	0	0	0,00%
	Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás 1 fő foglalkoztatásával 2023. 12. 01. - 2024. 02. 29. programelem (Hajdúsámsoni Önkormányzati Óvoda)	123 540	302 673	260 052	85,92%
	Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás 2 fő foglalkoztatásával 2023. 12. 01. - 2024. 02. 29. programelem (Művelődési Ház)	247 080	605 346	520 103	85,92%
	Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás 1 fő foglalkoztatásával 2024. 03. 01. - 2024. 08. 31. programelem (Hajdúsámsoni Önkormányzati Óvoda)	0	852 426	782 792	91,83%
	Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás 2 fő foglalkoztatásával 2024. 03. 01. - 2024. 08. 31. programelem (Művelődési Ház)	0	1 704 852	1 117 626	65,56%
	Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás 2 fő foglalkoztatásával 2024. 09. 03. - 2025. 02. 28. programelem (Művelődési Ház)	0	1 691 322	798 304	47,20%
	Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás 1 fő foglalkoztatásával 2024. 09. 01. - 2025. 02. 28. programelem (Hajdúsámsoni Önkormányzati Óvoda)	0	852 426	468 834	55,00%
1.4	Többcélú kistérségi társulástól	7 818 602	14 770 932	14 770 932	100,00%
	Nyíradonyi Szociális és Gyermekjóléti Szolgáltatási Központ 2022. évi elszámolása	7 818 602	0	0	0,00%
	Nyíradonyi Szociális és Gyermekjóléti Szolgáltatási Központ 2023. évi elszámolása	0	14 770 932	14 770 932	100,00%
1.5	Fejezeti és költségvetési szervtől	0	8 355 398	8 355 398	100,00%

	2024. június 9. napján megtartandó Európai Parlament tagjai, a helyi önkormányzati képviselők és a polgármesterek, valamint a nemzetiégi önkormányzati képviselők közös eljárásban lebonyolított általános választására kapott támogatás (Pm. Hivatal)	0	8 355 398	8 355 398	100,00%
2.	Felhalmozási célú pénzeszköz átvételek államháztartáson belülről	798 933 854	732 134 190	677 188	0,09%
2.1	Fejezeti kezelésű előirányzatból	798 933 854	731 372 190	0	0,00%
	Hazai forrásból	224 954	0	0	0,00%
	101/2022. (V. 26.) öh. sz. határozat alapján a Petőfi 200 Ideiglenes Kollégium által meghirdetett Petőfi emlékezete című pályázat benyújtásához szükséges fedezet	224 954	0	0	0,00%
	Európai Unió forrásból	798 708 900	731 372 190	0	0,00%
	2/2022. (I. 20.) polgármesteri határozat alapján a TOP-2.1.3-16-H jelű, Települési környezetvédelmi infrastruktúra-fejlesztések című pályázat támogatása	3 474 494	0	0	0,00%
	71/2022. (IV. 14.) öh. sz. határozat, TOP Plusz 1.2.3-21. Belterületi utak fejlesztése című pályázat támogatása	680 717 500	589 653 351	0	0,00%
	13/2021. (VII. 12.) öh. határozat alapján a VP6-7.2.1.1-21 azonosító számú, Kültéri utcai helyi közutak fejlesztése című pályázat támogatása	134 516 906	141 718 839	0	0,00%
2.2	Elkülönített Állami Pénzalapoktól	0	762 000	677 188	88,87%
	Közfoglalkoztatás támogatása	0	762 000	677 188	88,87%
3.	Működési célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről	6 084 890	56 327 526	40 363 502	71,66%
	Pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről „Izék fesztiválja” tombola bevétel	0	0	0	0,00%
	Esztérházy hagyományörző tevékenységek az óvodai nevelésben című ERASMUS 2023. pályázat támogatása	2 147 390	0	0	0,00%
	73/2022. (IV. 14.) öh. sz. határozat alapján a Hajdúsámsoni Ingatlan- és Vagyongazdálkodási Nonprofit Kft. részére a TOP-7.1.1-16-H-ESZA-2021-02257 azonosító számú pályázat megvalósítása érdekében tagi kölcsön visszafizetése	3 937 500	0	0	0,00%
	114/2023. (VI. 29.) öh. sz. határozat alapján a Hajdúsámsoni Ingatlan- és Vagyongazdálkodási Nonprofit Kft. részére a TOP-7.1.1-16-H-ESZA-2021-02256 azonosító számú pályázat megvalósítása érdekében a 3 750 000 forint, a TOP-7.1.1-16-H-ESZA-2021-02258 azonosító számú projekt esetében 28 250 000 Ft, összesen 30 000 000 tagi kölcsön visszafizetés	0	30 000 000	18 748 736	62,50%
	A Tesco Global Zrt. által meghirdetett Ön választ, mi segítünk elnevezésű program támogatása	0	200 000	200 000	100,00%
	Gyerekjáték az egészség címmel, 2024-1-HU01-KA210-SCH-000245977 azonosító számú ERASMUS pályázat támogatása (Hajdúsámsoni Önkormányzati Óvoda)	0	23 563 800	18 851 040	80,00%
	2024. szeptember 6-7. napján megtartott Hajdúsámsoni Izék Fesztiválja és Városnap megnevezésű rendezvényhez kapcsolódó tombola bevétel	0	444 000	444 000	100,00%
	72/2021. (XI. 25.) öh. sz. határozat alapján a Hajdúsámsoni Polgárőr Egyesület részére a TOP-5.2.1-15-HB1-2016-00001 azonosítószámú pályázat megvalósítására érdekében a felmerülő pályázati programok finanszírozása céljából nyújtott támogatás visszafizetése	0	869 726	869 726	100,00%
	A Turmix Bt. által felajánlott támogatás a település karácsonyi dekorációjának megvalósításához	0	1 200 000	1 200 000	100,00%
	A Szalóki Group Kft. által felajánlott támogatás a település karácsonyi rendezvényeinek megvalósításához	0	50 000	50 000	100,00%
4.	Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről	12 195 035	12 553 059	12 553 059	100,00%
	114/2022. (VI. 23.) öh. számú határozat alapján a VP6-19.2.1.-23-6-21 kódszámú, a Települési környezet és szolgáltatások fejlesztése elnevezésű felhívásra új játszótér kialakítására a Sámsonkerti Lakosokért Egyesület által benyújtott pályázat megvalósítása után visszatérítendő összeg	12 195 035	0	0	0,00%
	Hajdúsámson-Sámsonkerti-Martinka Víziközmű Társulással kapcsolatos adóiroda által beszedett követelések	0	119 440	119 440	100,00%
	115/2022. (VI. 23.) öh. számú határozat alapján a VP6-19.2.1.-23-6-21 kódszámú, a Települési környezet és szolgáltatások fejlesztése elnevezésű felhívásra új játszótér kialakítására a Martinkáért Egyesület által benyújtott pályázat megvalósítása után visszatérítendő összeg	0	12 000 000	12 000 000	100,00%
	71/2024. (III. 04.) öh. sz. határozat alapján a Martinkáért Egyesület részére a Martinka, 6034/7 hrsz-ú ingatlanon új kondipark kialakítása tárgyú pályázat megvalósítása érdekében nyújtott támogatás visszafizetése	0	433 619	433 619	100,00%
	Összesen:	1 207 398 258	1 164 772 364	348 421 083	29,81%

2024. évi pénzeszköz átadások államháztartáson kívülre

Ft-ban

Ssz.	Feladat megnevezése	2023. évi teljesítés	2024. évi módosított előirányzat	2024. évi teljesítés	Teljesítés %-a
1.	Működési célú pénzeszköz átadások államháztartáson kívülre	51 240 095	39 086 292	35 749 700	91,46%
	- kötelező feladatellátásra	1 084 220	17 126 292	13 789 700	80,52%
	- önként vállalt feladatellátásra	50 155 875	21 960 000	21 960 000	100,00%
1.1	Non-profit szervezetek támogatása	20 050 000	21 850 000	21 850 000	100,00%
	Civil szervezetek támogatása	19 050 000	19 850 000	19 850 000	100,00%
	Egyházak támogatása	1 000 000	2 000 000	2 000 000	100,00%
1.2	Debreceni Agglomeráció Hulladékgazdálkodási Társulás részére társulási hozzájárulás	724 220	900 000	736 666	81,85%
1.3	185/2020. (VIII. 29.) öh. sz. határozat alapján a 2. sz. fogorvosi körzet részére fizetendő hozzájárulás	360 000	360 000	360 000	100,00%
1.4	48/2023. (II. 23.) öh. sz. határozat alapján a II. Rákóczi Ferenc Általános Iskola, Gimnázium, Szakképző Iskola és Alapfokú Művészeti Iskola és Óvodában sajátos nevelési igényű tanulók tanulmányi kirándulásának támogatása	100 000	0	0	0,00%
1.5	114/2023. (VI. 29.) öh. sz. határozat alapján a Hajdúsámsoni Ingatlan- és Vagyongazdálkodó Nonprofit Kft. részére a TOP-7.1.1-16-H-ESZA-2021-02256 azonosító számú pályázat megvalósítása érdekében a 3 750 000 forint, a TOP-7.1.1-16-H-ESZA-2021-02258 azonosító számú projekt esetében 26 250 000 Ft, összesen 30 000 000 tagi kölcsönt biztosítása	30 000 000	0	0	0,00%
1.6	163/2023. (XI. 23.) öh. sz. határozat alapján a a Hajdúsámson Fejlesztésért Közalapítvány megszüntetéséhez szükséges kiadások fedezete	5 875	0	0	0,00%
1.7	61/2024. (III. 04.) öh. sz. határozat alapján a II. Rákóczi Ferenc Általános Iskola, Gimnázium, Szakképző Iskola és Alapfokú Művészeti Iskola és Óvodában sajátos nevelési igényű tanulók tanulmányi kirándulásának támogatása	0	110 000	110 000	100,00%
1.8	Gyerekjáték az egészség című, 2024-1-HU01-KA210-SCH-000245977 azonosító számú ERASMUS pályázat alapján a konzorciumi partnerek részére kifizetett összeg	0	15 866 292	12 693 034	80,00%
2.	Felhalmozási célú pénzeszköz átadások államháztartáson kívülre	3 000 000	0	0	0,00%
	- kötelező feladatellátásra	0	0	0	0,00%
	- önként vállalt feladatellátásra	3 000 000	0	0	0,00%
2.1	166/2023. (XI. 23.) öh. sz. határozat alapján a Hajdúsámsoni Technikai Tömegsport és Ifjúsági Szabadidős Egyesület (4251 Hajdúsámson, Kossuth u. 14.) részére nyújtott támogatás	3 000 000	0	0	0,00%
	Összesen:	64 240 095	39 086 292	35 749 700	91,46%
	- kötelező feladatellátásra	1 084 220	17 126 292	13 789 700	80,52%
	- önként vállalt feladatellátásra	53 155 875	21 960 000	21 960 000	100,00%

2024. évi pénzeszköz átadások államháztartáson belülre

Ft-ban

Ssz.	Feladat megnevezése	2023. évi teljesítés	2024. évi módosított előirányzat	2024. évi teljesítés	Teljesítés %-a
1.	Működési célú pénzeszköz átadások államháztartáson belülre	55 128 422	119 023 699	111 920 797	94,03%
	- kötelező feladatellátásra	50 223 662	113 903 942	106 801 040	93,76%
	- önként vállalt feladatellátásra	4 904 760	5 119 757	5 119 757	100,00%
1.1	Önkormányzati költségvetési szervnek	2 000 000	2 000 000	2 000 000	100,00%
	Roma Nemzetiségi Önkormányzat támogatása	2 000 000	2 000 000	2 000 000	100,00%
1.2	Többcélú kistérségi társulásnak	51 315 200	69 549 794	69 549 794	100,00%
	- kötelező feladatellátásra	48 410 440	66 430 037	66 430 037	100,00%
	- önként vállalt feladatellátásra (tanyagondnoki fa., jelzőrendszeres hszny, támogató szolgálat)	2 904 760	3 119 757	3 119 757	100,00%
	Nyíradonyi Mikrotérségi Intézményfenntartó Társulás által biztosított szociális szolgáltatások	51 315 200	69 549 794	69 549 794	100,00%
1.3	Elszámolások miatti befizetések	1 813 222	45 973 905	40 371 003	87,81%
	Elszámolások miatti befizetések	979 577	45 698 166	40 370 066	88,34%
	EFOP-1.2.9-17-2017-00070 azonosító számú, Esély a nőknek! Komplex szakmai program Hajdúsámson térségében című pályázat támogatási összeg visszafizetése (Művelődési Ház)	335 327	250 000	0	0,00%
	2022. évi Népszámlálás elvégzéséhez kapott támogatás (Polgármesteri Hivatal)	461 981	0	0	0,00%
	A CSSP-Targyakoto-Sz-2021-0064 kódszámú Az Öltögetők Klubjának cifra öltései 2 című pályázat támogatása (Művelődési Ház)	5 684	0	0	0,00%
	Kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosítás kormányzati funkción 041233 belül (Támogatás visszafizetése)	30 653	0	0	0,00%
	184/2016. (VI. 07.) öh. sz. határozat alapján a (Helyi Közösségi Fejlesztési Stratégia megvalósítása Hajdúsámson városában) című TOP-7.1.1-16-2016-00058 azonosítószámú, európai uniós forrású pályázat támogatása (Polg. Hív.)	0	937	937	100,00%
	A 682/2021. (XII. 6.) Korm. rendelet alapján benyújtott és a KBFT-E-22-0577 azonosítószámú (Kulturális bérfejlesztés támogatása Hajdúsámsonban) című pályázat támogatása	0	24 802	0	0,00%
1.4	Fejezeti kezelésű előirányzatnak	0	1 500 000	0	0,00%
2.	Felhalmozási célú pénzeszköz átadások államháztartáson belülre	400 000	589 653 351	589 653 351	100,00%
2.1	Pályázati elszámolások miatti befizetések	0	0	0	0,00%
2.2	119/2023. (VI. 29.) öh. sz. határozat alapján a Nyíradonyi Szociális és Gyermekejélési Szolgáltatási Központ 2. Bölcsőde egy csoportszobájába klíma berendezés felszereléséhez szükséges fedezet	400 000	0	0	0,00%
2.3	TOP Plusz 1.2.3-21. Belterületi utak fejlesztése pályázat technikai könyvelése (előleg visszafizetés)	0	589 653 351	589 653 351	100,00%
	Összesen:	55 528 422	708 677 050	701 574 148	99,00%
	- kötelező feladatellátásra	50 623 662	703 557 293	696 454 391	98,99%
	- önként vállalt feladatellátásra	4 904 760	5 119 757	5 119 757	100,00%

Hajdúsámson Város Önkormányzata bevételei és kiadásai kiemelt előirányzatokként

Ft-ban

	Sorszám	Megnevezés	2023. évi teljesítés	2024. évi módosított előirányzat	2024. évi teljesítés	Teljesítés %-a
1. Működési bevételek	1.	Működési célú támogatás államháztartáson belülről	1 100 948 620	1 072 755 690	1 005 886 767	93,77%
		- Helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatása	713 578 686	724 254 144	724 254 144	100,00%
		- Pénzeszköz átvételek államháztartáson belülről	387 369 934	348 501 546	281 632 623	80,81%
	2.	Közhatalmi bevételek	323 344 862	290 488 277	391 162 489	134,66%
		- Igazgatási szolgáltatási díj, bírság bevételek				
		- Helyi adók	318 115 405	288 000 000	382 180 052	132,70%
		- Átengedett központi adók (gépjármű)				
		- Bírság, pótlék, egyéb fizetési kötelezettség, bevétel	5 229 457	2 488 277	8 982 437	360,99%
	3.	Intézményi működési bevételek	113 509 104	123 479 362	127 970 533	103,64%
		- kötelező feladatellátásra	113 509 104	123 479 362	127 970 533	103,64%
		- önként vállalt feladatellátásra	0	0	0	0,00%
	4.	Működési célú átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről	3 937 500	32 563 726	21 312 462	65,45%
		- kötelező feladatellátásra	0	869 726	869 726	0,00%
		- önként vállalt feladatellátásra	3 937 500	31 694 000	20 442 736	64,50%
	5.	Pénzmaradvány	347 081 589	465 980 728	465 980 728	100,00%
2. Felhalmozási bevételek	Összesen:		1 888 821 675	1 985 267 783	2 012 312 979	101,36%
	- kötelező feladatellátásra		1 884 884 175	1 953 573 783	1 991 870 243	101,96%
	- önként vállalt feladatellátásra		3 937 500	31 694 000	20 442 736	64,50%
	1.	Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről	798 933 854	732 134 190	677 188	0,09%
		- Fejlesztési célú támogatások	0	0	0	0,00%
		- Pénzeszköz átvételek államháztartáson belülről	798 933 854	732 134 190	677 188	0,09%
	2.	Felhalmozási bevételek	0	938 177	938 177	0,00%
		- Tárgyi eszközök és immat. javak értékesítése, egyéb felh. bevétel	0	938 177	938 177	0,00%
		- Pénzügyi befektetések bevételei	0	0	0	0,00%
	3.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	12 195 035	12 553 059	12 553 059	0,00%
	4.	Egyéb felhalmozási bevételek				
	5.	Pénzmaradvány	492 413 344	1 163 187 969	1 163 187 969	100,00%
	Összesen:		1 303 542 233	1 908 813 395	1 177 356 393	61,68%
	Költségvetési bevételek összesen:		3 192 363 908	3 894 081 178	3 189 669 372	81,91%
	Finanszírozási bevételek		2 675 991 004	4 902 403 672	4 902 403 672	100,00%
	1.	Hítelfelvétel				
		- Működési célú				
		- Felhalmozási célú				
	2.	Intézményfinanszírozás				
	3.	Szabad pénzeszközök lekötésének visszavonása	2 650 000 000	4 870 000 000	4 870 000 000	100,00%
	4.	Államháztartáson belül megelőlegezések	25 991 004	32 403 672	32 403 672	100,00%
	Bevételek összesen:		8 868 354 912	8 796 484 850	8 092 073 044	91,99%
	- kötelező feladatellátásra		5 852 222 377	8 752 790 850	8 059 630 308	92,08%
	- önként vállalt feladatellátásra		16 132 535	43 694 000	32 442 736	74,25%
	Hiány:					

	Sorszám	Megnevezés	2023. évi teljesítés	2024. évi módosított előirányzat	2024. évi teljesítés	Teljesítés %-a
1. Működési kiadások	1.	Személyi juttatások	331 349 952	426 413 206	340 470 499	79,85%
		- kötelező feladatellátásra	331 226 181	420 875 706	336 212 137	79,88%
		- önként vállalt feladatellátásra	123 771	5 537 500	4 258 362	76,90%
	2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	29 478 073	36 469 401	30 051 268	82,40%
		- kötelező feladatellátásra	29 429 323	34 645 701	28 401 532	81,98%
		- önként vállalt feladatellátásra	48 750	1 823 700	1 649 736	90,46%
	3.	Dologi kiadások	385 186 437	628 301 178	417 105 406	66,39%
		- kötelező feladatellátásra	366 690 694	585 383 722	379 995 145	64,91%
		- önként vállalt feladatellátásra	18 495 743	42 917 456	37 110 261	86,47%
	4.	Egyéb működési célú kiadások:	105 565 525	141 967 960	134 976 526	95,08%
	5.	- Államháztartáson belülre	54 325 430	118 747 960	111 919 860	94,25%
		- kötelező feladatellátásra	49 420 670	113 628 203	106 800 103	93,99%
		- önként vállalt feladatellátásra	4 904 760	5 119 757	5 119 757	100,00%
	6.	- Államháztartáson kívülre	51 240 095	23 220 000	23 056 666	99,30%
		- kötelező feladatellátásra	1 084 220	1 260 000	1 096 666	87,04%
		- önként vállalt feladatellátásra	50 155 875	21 960 000	21 960 000	100,00%
	7.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	34 282 304	50 070 932	41 418 392	82,72%
		- kötelező feladatellátásra	34 282 304	50 070 932	41 418 392	82,72%
		- önként vállalt feladatellátásra	0	0	0	0,00%
	8.	Tartalékok	0	6 121 645	0	0,00%
2. Felhalmozási kiadások		Összesen:	885 862 291	1 289 344 322	964 022 091	74,77%
		- kötelező feladatellátásra	812 133 392	1 211 985 909	893 923 975	73,76%
		- önként vállalt feladatellátásra	73 728 899	77 358 413	70 098 116	90,61%
	1.	Beruházási kiadások	140 378 211	1 123 566 084	195 921 825	17,44%
	2.	Felújítási kiadások	58 481 901	244 437 064	71 513 212	29,26%
	3.	Pénzeszköz átadás államháztartáson belülre	400 000	589 653 351	589 653 351	100,00%
	4.	Pénzeszköz átadás államháztartáson kívülre	3 000 000	0	0	0,00%
	5.	Felhalmozási célú hitel kamata				
	6.	Egyéb felhalmozási célú kiadások (Ford. áfa)				
	7.	Tartalékok	0	23 258 267	0	0,00%
Költségvetési kiadások		Összesen:	202 260 112	1 980 914 766	857 088 388	43,27%
		- kötelező feladatellátásra	199 260 112	1 980 264 766	856 438 388	43,25%
		- önként vállalt feladatellátásra	3 000 000	650 000	650 000	0,00%
		Finanszírozási kiadások	1 088 122 403	3 270 259 088	1 821 110 479	55,69%
		Belső finanszírozási kiadások	3 151 063 812	5 526 225 762	5 458 618 406	98,78%
		1. Szabad pénzeszközök betétként történő lekötése	2 650 000 000	4 870 000 000	4 870 000 000	100,00%
		2. Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	24 347 714	58 394 676	31 514 701	53,97%
		3. Intézményfinanszírozás	476 716 098	597 831 086	557 103 705	93,19%
		- Működési célú	471 223 780	588 660 587	548 456 317	93,17%
		- Felhalmozási célú	5 492 318	9 170 499	8 647 388	94,30%
Külső finanszírozási kiadások		Külső finanszírozási kiadások	0	0	0	0,00%
		1. Hiteltörlesztés	0	0	0	0,00%
		- Működési célú				
		- Felhalmozási célú				
		Kiadások összesen:	4 239 186 215	8 796 484 850	7 279 728 885	82,76%
		- kötelező feladatellátásra	4 162 457 316	8 718 476 437	7 208 980 769	82,69%
		- önként vállalt feladatellátásra	76 728 899	78 008 413	70 748 116	90,69%
		Létszám	13	13	13	
		Közfoglalkoztatottak létszáma	170	170	170	

Az önkormányzatot megillető állami támogatások 2024. évben

Lakosságszám 2023.01.01.: 15 034 fő

2023. évi LV. tv. 2. és 3. számú melléklet szerint

Jogcím száma	Jogcím megnevezése	2024. évi eredeti előirányzat	2024. évi módosított előirányzat	2024. évi teljesítés	Teljesítés %-a
I.	A települési önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatása	722 551 934	724 254 144	724 254 144	100,00%
1.1.	A települési önkormányzatok működésének általános támogatása	436 563 448	436 863 448	436 863 448	100,00%
1.1.1.	A települési önkormányzatok működésének támogatása	433 563 448	433 563 448	433 563 448	100,00%
1.1.1.1.	Önkormányzati hivatal működésének támogatása	219 237 175	219 237 175	219 237 175	100,00%
	Önkormányzati hivatal működésének támogatása kiegészítéssel növelt	277 372 574	277 372 574	277 372 574	100,00%
1.1.1.2.	A zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának alaptámogatása	13 512 200	13 512 200	13 512 200	100,00%
	A zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának alaptámogatása kiegészítéssel növelt	17 095 247	17 095 247	17 095 247	100,00%
1.1.1.3.	Közüvilágítás fenntartásának alaptámogatása	44 100 300	44 100 300	44 100 300	100,00%
	Közüvilágítás fenntartásának alaptámogatása kiegészítéssel növelt	0	0	0	0,00%
1.1.1.4.	Közütemető fenntartásával kapcsolatos feladatok alaptámogatása	6 149 050	6 149 050	6 149 050	100,00%
	Közütemető fenntartásával kapcsolatos feladatok alaptámogatása kiegészítéssel növelt	7 779 601	7 779 601	7 779 601	100,00%
1.1.1.5.	Közüutak fenntartásának alaptámogatása	12 762 155	12 762 155	12 762 155	100,00%
	Közüutak fenntartásának alaptámogatása kiegészítéssel növelt	16 146 312	16 146 312	16 146 312	100,00%
1.1.1.6.	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	42 095 200	42 095 200	42 095 200	100,00%
	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása kiegészítéssel növelt	53 257 637	53 257 637	53 257 637	100,00%
1.1.1.7.	Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	14 078 550	14 078 550	14 078 550	100,00%
	Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása kiegészítéssel növelt	17 811 777	17 811 777	17 811 777	100,00%
1.1.2.	Nem közüművel összegyűjtött háztartási szennyvíz ártalmatlanítás	3 000 000	3 300 000	3 300 000	100,00%
1.2.	A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	113 597 085	114 896 048	114 896 048	100,00%

Jogcím száma	Jogcím megnevezése	2024. évi eredeti előirányzat	2024. évi módosított előirányzat	2024. évi teljesítés	Teljesítés %-a
	Hajdúsámsoni Önkormányzati Óvoda	113 597 085	114 896 048	114 896 048	100,00%
1.2.1.1.	Óvoda működtetés támogatása	12 928 050	12 928 050	12 928 050	100,00%
1.2.2.1.	Óvodában foglalkoztatott pedagógusok átlagbér alapú támogatása	59 441 200	58 604 000	58 604 000	100,00%
1.2.3.1.1.1.1.	Alapfokozatú végzettségű óvodapedagógusok Pedagógus II. kategória	2 868 000	3 441 600	3 441 600	100,00%
1.2.3.1.1.1.2.	Alapfokozatú végzettségű óvodapedagógusok Mesterpedagógus kategória	2 674 000	2 674 000	2 674 000	100,00%
1.2.5.1.1.	Pedagógus szakképzettséggel nem rendelkező segítők átlagbéralapú támogatása	21 072 000	21 072 000	21 072 000	100,00%
	Pedagógusok és a nevelő oktató munkát közvetlenül segítő munkakörben foglalkoztatottak részére esélyteremtési hozzájárulása	14 613 835	16 176 398	16 176 398	100,00%
1.3.	A települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	133 483 730	131 831 062	131 831 062	100,00%
1.3.1.	A települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak egyéb támogatása	111 943 934	111 943 934	111 943 934	100,00%
1.4.	Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	21 539 796	19 887 128	19 887 128	100,00%
1.4.1.1.	Intézményi gyermekétkeztetés - bértámogatás Összesen	7 964 000	7 674 400	7 674 400	100,00%
	Intézményi gyermekétkeztetés - bértámogatás (Óvoda, 52 gyermek)	7 964 000	7 674 400	7 674 400	100,00%
	Intézményi gyermekétkeztetés - bértámogatás (Iskola, 23 gyermek)	0	0	0	0,00%
1.4.1.2.	Intézményi gyermekétkeztetés - üzemeltetési támogatás Összesen	7 653 496	7 400 788	7 400 788	100,00%
	Intézményi gyermekétkeztetés - üzemeltetési támogatás (Óvoda, 52 gyermek)	7 653 496	7 400 788	7 400 788	100,00%
	Intézményi gyermekétkeztetés - üzemeltetési támogatás (Iskola, 23 gyermek)	0	0	0	0,00%
1.4.2.	Szünidei étkeztetés támogatása	5 922 300	4 811 940	4 811 940	100,00%
1.5.	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	38 907 671	39 853 707	39 853 707	100,00%
1.5.2.	Települési önkormányzatok nyilvános könyvtári és közművelődési feladatainak támogatása	33 270 242	33 270 242	33 270 242	100,00%
2.3.3.	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak bérjellegű támogatása	4 650 429	4 650 429	4 650 429	100,00%
2.3.3	Kulturális terület minimálbér és garantált bérminimum emelés miatti támogatás	0	946 036	946 036	100,00%
2.2.3.	Kulturális kiegészítő támogatás	987 000	987 000	987 000	100,00%
	3. számú melléklet	0	809 879	809 879	100,00%
2.1.5	Önkormányzatok rendkívüli támogatása	0	809 879	809 879	100,00%
	Összesen:	722 551 934	724 254 144	724 254 144	100,00%

Hajdúsámson Város Önkormányzata működési kiadásai kormányzati funkciók szerinti bontásban

Kötelező feladatok kiadásai

Ft-ban

Kormányzati funkció		Személyi juttatás		Munkaadókat terhelő járulékok		Dologi kiadások		Átadott pénzeszközök		Ellátottak pénzbeli juttatásai		2023. évi teljesítés	2024. évi módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
Megnevezés	Száma	2024. évi módosított előirányzat	Teljesítés	2024. évi módosított előirányzat	Teljesítés	2024. évi módosított előirányzat	Teljesítés	2024. évi módosított előirányzat	Teljesítés	2024. évi módosított előirányzat	Teljesítés				
Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége	011130	63 268 814	60 044 975	8 517 483	7 543 141	10 657 190	8 424 506					69 867 859	82 443 487	76 012 622	92,20%
Közművelő fenntartás és működtetés	013320	5 773 100	5 631 452	32 360	12 572	11 180 718	8 206 823					12 567 018	16 986 178	13 850 847	81,54%
Önkormányzati vagyonnal való gazdálkodás	013350	1 300 000	240 000	143 000	28 080	108 912 945	68 065 701					35 937 894	110 355 945	68 333 781	61,92%
Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel	018010							47 024 811	40 196 711			979 577	47 024 811	40 196 711	85,48%
Központi költségvetési befizetések	018020					8 000 000	3 580 949					21 437	8 000 000	3 580 949	44,76%
Támogatási célú finanszírozási műveletek	018030							66 430 037	66 430 037			48 410 440	66 430 037	66 430 037	100,00%
Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás	041233	232 599 616	174 024 109	15 162 651	12 224 874	25 972 981	23 948 600					257 684 024	273 735 248	210 197 583	76,79%
Közfoglalkoztatási mintaprogram	041237	76 641 675	59 490 220	4 981 709	3 889 620	10 107 052	9 576 787					0	91 730 436	72 956 627	79,53%
Út, autópálya építés	045120					34 716 350	130 800					26 114 278	34 716 350	130 800	0,38%
Közutak üzemeltetése, fenntartása	045160	4 397 900	4 083 272	588 227	562 172	37 617 164	28 954 366					21 205 250	42 603 291	33 599 810	78,87%
Szennyvíz gyűjtése, tisztítása, elhelyezése	052020					74 974 949	68 203 178					58 310 571	74 974 949	68 203 178	90,97%
Komplex környezetvédelmi programok támogatása	056010							173 355	173 355			0	173 355	173 355	100,00%
Településfejlesztési projektek és támogat.	062020					32 401 000	980 875					522 000	32 401 000	980 875	3,03%
Víztermelés, kezelés, ellátás	063020					7 089 449	5 483 529					1 886 713	7 089 449	5 483 529	77,35%
Közüvilágítás	064010					81 302 758	63 946 328					53 036 898	81 302 758	63 946 328	78,65%
Zöldterület kezelés	066010	11 789 630	9 006 579	1 538 352	1 181 508	44 495 552	21 447 347					35 068 652	57 823 534	31 635 434	54,71%
Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások	066020	15 236 650	14 265 220	2 415 045	1 737 968	70 200 266	52 133 350	900 000	736 666			58 619 520	88 751 961	68 873 204	77,60%
Háziorvosi alapellátás	072111					14 369 305	6 488 986					3 781 315	14 369 305	6 488 986	45,16%
Háziorvosi ügyeleti ellátás	072112					0						426 889	0	0	0,00%
Fogorvosi alapellátás	072311					1 714 500	960 975	360 000	360 000			572 114	2 074 500	1 320 975	63,68%
Család- és névelési egészségügyi gondozás	074031	8 544 973	8 103 094	1 096 146	1 050 882	1 022 411	341 589					34 340 438	10 663 530	9 495 565	89,05%
Sportlétesítmények, edzőtáborok működtetése és fejlesztése	081030					2 615 149	2 015 301					1 251 018	2 615 149	2 015 301	77,06%
Történelmi hely, építmény, egyéb látványosság működtetése és megóvása	082070	100 578	100 578	11 768	11 767							1 775 046	112 346	112 346	100,00%
Gyermekekétkeztetés köznevelési intézményben	096015	1 222 770	1 222 638	158 960	158 948							8 593 681	1 381 730	1 381 586	99,99%
Intézményen kívüli gyermekétkeztetés	104037					8 033 983	7 105 155					6 920 633	8 033 983	7 105 155	88,44%
Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások (átmeneti, közteremtés és egyéb)	107060									50 070 932	41 418 392	34 282 304	50 070 932	41 418 392	82,72%
Esélyegyenlőség elősegítését célzó tevékenységek és programok	107080											39 958 823	0	0	0,00%
Kötelező feladatok kiadásai összesen:		420 876 706	336 212 137	34 845 701	28 401 532	585 383 722	379 995 145	114 888 203	107 896 769	50 070 932	41 418 392	812 133 392	1 205 864 264	893 923 975	74,13%

Önként vállalt feladatok kiadásai

Önkormányzati vagyonnal való gazdálkodás	013350					550 000	550 000					0	550 000	550 000	100,00%
Kiemelt állami és önkormányzati rendezvények	016080	5 500 000	4 220 862	1 811 200	1 637 236	35 748 000	33 786 935					14 682 437	43 059 200	39 645 033	92,07%
Támogatási célú finanszírozási műveletek	018030							5 119 757	5 119 757			4 904 760	5 119 757	5 119 757	100,00%
Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások	066020	37 500	37 500	12 500	12 500							30 000 000	50 000	50 000	100,00%
Egyéb kiadói tevékenység	083030					6 619 456	2 773 326					3 985 827	6 619 456	2 773 326	41,90%
Civil szervezetek működési támogatása	084031							19 960 000	19 960 000			19 155 875	19 960 000	19 960 000	100,00%
Egyházak közösségi és hitéleti tevékenységének támogatása	084040							2 000 000	2 000 000			1 000 000	2 000 000	2 000 000	100,00%
Önként vállalt feladatok kiadásai összesen:		5 537 500	4 258 362	1 823 700	1 649 736	42 917 456	37 110 261	27 079 757	27 079 757	0	0	73 728 899	77 358 413	70 098 116	90,61%
Mindösszesen:		426 413 206	340 470 499	36 469 401	30 051 268	628 301 178	417 105 406	141 967 960	134 976 526	50 070 932	41 418 392	885 862 291	1 283 222 677	964 022 091	75,13%

Hajdúsámson Város Önkormányzata működési és felhalmozási bevételei

Ft-ban

Ssz.	Bevétel megnevezése	2023. évi teljesítés	2024. évi módosított előirányzat	2024. évi teljesítés	Teljesítés %-a
1.	Bérleti és lízing díj	16 425 509	14 077 963	14 450 418	102,65%
2.	Továbbszámlázott szolgáltatások	2 519 989	8 200 000	3 932 268	47,95%
3.	Önk-i vagyon üz-re kez-be adásból szárm. bev.	35 022 734	48 476 115	45 886 517	94,66%
4.	Intézményi ellátás díj bevétele	735 000	0	0	0,00%
5.	ÁFA	13 128 837	14 134 632	13 526 072	95,69%
6.	Kamatbevételek	37 786 403	16 580 000	23 114 851	139,41%
7.	Biztosító által fizetett kártérítések	60 000	346 000	346 000	100,00%
8.	Biztosító által fizetett lejáratú biztosítási díj (életbiztosítás)	0	2 800 000	2 828 215	101,01%
9.	Áru és készletértékesítés	2 216 287	1 560 459	1 560 459	100,00%
10.	Egyéb különféle működési bevételek	5 614 345	7 461 693	12 275 675	164,52%
11.	Köztetető bérleti díj	0	6 000 000	5 707 150	95,12%
12.	Köztetető sírhelydíj	0	1 750 000	2 206 285	126,07%
13.	Köztetető áfa	0	2 092 500	2 136 623	102,11%
14.	Működési bevételek összesen	113 509 104	123 479 362	127 970 533	103,64%
15.	Magánszemélyek kommunális adója	46 949 130	43 000 000	44 676 213	103,90%
16.	Iparűzési adó	265 405 231	240 000 000	331 189 197	138,00%
17.	Építményadó	5 761 044	5 000 000	6 314 642	126,29%
18.	Helyi adók összesen	318 115 405	288 000 000	382 180 052	132,70%
19.	Bírságok, pótlékok	5 111 804	2 000 000	8 494 160	424,71%
20.	Környezetvédelmi bírság	117 653	488 277	488 277	100,00%
21.	Egyéb közhatalmi bevételek összesen	5 229 457	2 488 277	8 982 437	360,99%
22.	Közhatalmi bevételek összesen	323 344 862	290 488 277	391 162 489	134,66%
23.	Önkormányzati ingatlanok értékesítése	0	938 177	938 177	100,00%
24.	Tárgyi eszközök értékesítése	0	0	0	0,00%
25.	Felhalmozási bevételek	0	938 177	938 177	100,00%
	Összesen:	436 853 966	414 905 816	520 071 199	125,35%

Ellátottak pénzbeli juttatásai 2024. évben

Ft-ban

MEGNEVEZÉS	2023. évi teljesítés	2024. évi módosított előirányzat	2024. évi teljesítés	Teljesítés %-a
Lakhatási Támogatás - A települési támogatás megállapításának, kifizetésének, folyósításának, valamint felhasználása ellenőrzésének szabályairól szóló 5/2015. (II.26.) önkormányzati rendelet 4. §-a alapján	2 000 000	2 000 000	1 458 000	72,90%
Átmeneti segély - A települési támogatás megállapításának, kifizetésének, folyósításának, valamint felhasználása ellenőrzésének szabályairól szóló 5/2015. (II.26.) önkormányzati rendelet 7. §. (1), (2), (3) bekezdései és a 8. §. alapján	3 968 600	7 000 000	5 877 000	83,96%
Temetési Támogatás - A települési támogatás megállapításának, kifizetésének, folyósításának, valamint felhasználása ellenőrzésének szabályairól szóló 5/2015. (II.26.) önkormányzati rendelet 9. §-a alapján	965 000	1 500 000	1 106 000	73,67%
Súlyos fogyatékosok pénzbeli támogatása - A települési támogatás megállapításának, kifizetésének, folyósításának, valamint felhasználása ellenőrzésének szabályairól szóló 5/2015. (II.26.) önkormányzati rendelet 5/A. §-a alapján	15 870	0	0	0,00%
A középfokú és felsőfokú nevelési-oktatási intézményekben tanulók támogatásáról szóló 3/2023. (V.26.) önkormányzati rendelet alapján	920 000	900 000	780 000	86,67%
Köztemetés - A települési támogatás megállapításának, kifizetésének, folyósításának, valamint felhasználása ellenőrzésének szabályairól szóló 5/2015. (II.26.) önkormányzati rendelet 12. §-a alapján	1 351 834	1 640 000	569 392	34,72%
Gyógyszerköltség - A települési támogatás megállapításának, kifizetésének, folyósításának, valamint felhasználása ellenőrzésének szabályairól szóló 5/2015. (II.26.) önkormányzati rendelet 6. §-a alapján	85 000	100 000	10 000	10,00%
65 évet betöltöttek támogatása - A települési támogatás megállapításának, kifizetésének, folyósításának, valamint felhasználása ellenőrzésének szabályairól szóló 5/2015. (II.26.) önkormányzati rendelet 7. §. (6) bekezdése alapján	13 600 000	18 260 000	17 450 000	95,56%
Ebek oltása és egyidejűleg a transzponder beültetés költségére - A települési támogatás megállapításának, kifizetésének, folyósításának, valamint felhasználása ellenőrzésének szabályairól szóló 5/2015. (II.26.) önkormányzati rendelet 7. §. (7) bekezdése alapján	24 000	100 000	8 000	8,00%
Tűzelő támogatás - A települési támogatás megállapításának, kifizetésének, folyósításának, valamint felhasználása ellenőrzésének szabályairól szóló 5/2015. (II.26.) önkormányzati rendelet 7. §. (9) bekezdése alapján	6 750 000	9 500 000	6 675 000	70,26%
Rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesülő családok pénzbeli támogatása - A települési támogatás megállapításának, kifizetésének, folyósításának, valamint felhasználása ellenőrzésének szabályairól szóló 5/2015. (II.26.) önkormányzati rendelet 7. §. (10) bekezdése alapján	4 602 000	6 000 000	5 056 000	84,27%
Iskolakezdési támogatás - A rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesülő gyermekek, fiatal felnőttek iskolakezdési támogatásáról szóló 9/2024. (VII.30.) önkormányzati rendelet 2. §. (1) bekezdése alapján	0	3 070 932	2 430 000	79,13%
Önkormányzatok által folyósított szociális ellátások összesen:	34 282 304	50 070 932	41 418 392	82,72%
kötelező feladatellátásra:	34 282 304	50 070 932	41 418 392	82,72%
önként vállalt feladatellátásra:	0	0	0	0,00%

Az önkormányzat hitelfelvételből és kezességvállalásból származó kötelezettségei évenkénti bontásban

Ft-ban

Sorszám	Megnevezés	Szerződés szerinti összeg	Kötelezettségvállalás éve	Törlesztőrészek évenkénti bontásban				2024. évi módosított előirányzat	2024. évi teljesítés	Teljesítés %-a
				2022.12.31-ig törlesztett valamint átvállalt tőke	2023. évi módosított előirányzat	2023. évi teljesítés	Teljesítés %a			
1.				0	0	0	0	0	0	0
Összesen				0	0	0	0	0	0	0

* Többéves kihatással járó kötelezettségvállalások

Az Önkormányzat 2024. évi felhalmozási kiadásai (a több éves pénzügyi kihatások bemutatásával együtt)

Ft-ban

Ft-ban												
Ssz.	Intézmény neve	Kezdési év	Bekerülési költség		Bekerülési költségből		2023.12.31.-ig felh.		2024. évi előirányzat		2024. évi	
			Beruházás	Felújítás	Saját forrás	Támogatás	Saját forrás	Támogatás	Saját forrás	Támogatás	Teljesítés	Teljesítés %-a
	ÖNKORMÁNYZATI BERUHÁZÁSOK											
1.	Szennyvízberuházás fejlesztési forrás	2019	16 838 069	0	16 838 069	0	0	0	16 838 069	0	2 131 696	12,66%
2.	Ivóvíz fejlesztési forrás	2019	25 000 000	0	25 000 000	0	0	0	25 000 000	0	0	0,00%
3.	172/2022. (IX. 29.) öh. sz. határozat alapján (50 706 020 Ft) a Hajdúsámsón-Sámsónkert ivóvízellátó rendszer kapacitásbővítés 1. üteme megvalósításához szükséges fedezet	2022	50 706 020	0	50 706 020	0	0	0	50 706 020	0	0	0,00%
4.	Hajdúsámsón-Martinka összekötő út 2+915 és a 4+012 km szelvények közötti szakasz keleti oldala mentén fekvő mély fekvésű terület csapadékvíz elvezetésének engedélyes és kiviteli terveinek elkészítésére, eljárás díjakra és környezeti hatástanulmány elkészítésére előirányzat biztosítása a 127/2014. (IV. 24.) öh. sz. határozat alapján	2014	2 062 000	0	2 062 000	0	1 245 000	0	817 000	0	0	0,00%
5.	161/2016. (V. 26.) öh. sz. határozat alapján Bartók Béla, valamint Toldi utcák építés engedélyezési tervezésének a fedezete 3 600 000 Ft, 190/2016. (VI. 23.) öh. sz. határozat alapján Ág utca engedélyezési terve 1 500 000 Ft, 153/2018.(V. 31.) öh. sz. határozat alapján a Bartók Béla utca 471-es föld és Wesselényi utca közötti szakaszának szilárd burkolattal történő ellátásához szükséges fedezet	2016	705 500	0	705 500	0	0	0	705 500	0	0	0,00%
6.	258/2017. (XI. 08.) öh. sz. határozat alapján a sporttelep működéséhez szükséges további költségekre, az elektromos hálózat teljesítményének módosítására szükséges fedezet, 261/2019. (XII. 19.) öh. sz. határozat alapján valamennyi munka elvégzéséhez szükséges többletfedezet, 14/2021. (VII. 12.) öh. sz. határozat alapján valamennyi munka elvégzéséhez szükséges többletfedezet	2017	2 870 000	0	2 870 000	0	2 468 880	0	401 120	0	401 117	100,00%
7.	250/2018. (XII. 20.) öh. sz. határozat alapján a Harnathy utca szilárd burkolattal történő ellátása érdekében az építési engedélyezési tervek elkészítéséhez, valamint az építési engedélyezési eljárás lefolytatásához szükséges fedezet, 172/2019. (VIII. 23.) öh. sz. határozat alapján a Harnathy utca szilárd burkolattal történő ellátásához (kiviteli tervek elkészítése, a kivitelezési munkálatok elvégzése, a műszaki ellenőri feladatok ellátása) szükséges fedezet	2018	42 521 035	0	42 521 035	0	41 252 204	0	1 268 831	0	0	0,00%
8.	79/2021. (IV. 29.) polgármesteri határozat alapján a Radnóti, Szeder és Csokonai új játszóterek játszótéri eszközöknek felújításához, javításához, valamint biztonságosabb tételéhez szükséges fedezet biztosításához előirányzat átcsoportosítás	2021	1 352 550	0	1 352 550	0	999 490	0	353 060	0	0	0,00%
9.	56/2023. (II. 23.) öh. sz. határozat alapján a VP6-7.2.1.1-21 kódszámú Küllerlőti helyi közutak fejlesztése című projekt megvalósításához szükséges fedezet	2021	180 480 722	0	21 218 608	159 262 114	336 178	3 029 957	20 882 430	156 232 157	0	0,00%
10.	186/2023. (XII. 14.) öh. sz. határozat alapján a közvilágítás bővítésének megvalósítása érdekében új LED lámpatestek beszerzéséhez szükséges fedezet	2021	7 210 000	0	7 210 000	0	0	0	7 210 000	0	6 432 550	89,22%
11.	92/2021. (XII. 16.) öh. sz. határozat és az 56/2023. (II. 23.) öh. sz. határozat alapján a TOP-Plusz-1.2.1-21 jelű Előzetes települések című programra pályázat benyújtásához (műszaki tervek elkészítése) szükséges fedezet (Polg. Hiv. épülete)	2021	2 512 927	0	2 512 927	0	1 905 000	0	607 927	0	0	0,00%
12.	2/2022. (I. 11.) öh. sz. határozat és az 56/2023. (II. 23.) öh. sz. határozat alapján a TOP-Plusz-1.2.1-21 jelű Előzetes települések című programra pályázat benyújtásához (műszaki tervek elkészítése) szükséges fedezet (Sportcsarnok)	2022	2 600 000	0	2 600 000	0	1 016 000	0	1 584 000	0	0	0,00%
13.	74/2022. (IV. 14.) öh. sz. határozat alapján a zöldhulladék-lerakó kialakításához (Hajdúsámsón 0333/7 hrsz.) szükséges fedezet	2022	1 700 000	0	1 700 000	0	1 058 777	0	641 223	0	605 828	94,48%
14.	93/2021. (XII. 16.) öh. sz. határozat alapján a TOP_PLUSZ-2.1.1-21-HB1-2022-00030 Önkormányzati épületek energetikai korszerűsítése Hajdúsámsón Városában II. ütem című projekt megvalósításához szükséges fedezet	2022	143 746 094	0	0	143 746 094	0	7 683 500	0	136 062 594	134 500 224	98,85%
15.	86/2022. (IV. 28.) öh. sz. határozat alapján a Hajdúsámsón város közigazgatási területére érvényes Helyi Építési Szabályzat felülvizsgálatához, módosításához szükséges fedezet, 87/2024. (IV. 25.) öh. sz. határozat alapján 508 000 Ft többletfedezet	2022	2 308 000	0	2 308 000	0	0	0	2 308 000	0	1 828 800	79,24%
16.	165/2022. (IX. 29.) öh. sz. határozat alapján a 4931. sz. Sámsónkert-Tamásipuszta összekötő út mentén a Bartók Béla úti buszmegállónál, valamint az Árpád utca Toldi utcai buszmegállójánál a gyalogosok biztonságos átvezetésére alkalmas átkelőhelyek létesítéséhez szükséges fedezet	2022	8 000 000	0	8 000 000	0	0	0	8 000 000	0	7 540 600	94,26%
17.	71/2022. (IV. 14.) öh. sz. határozat alapján a TOP_PLUSZ-1.2.3-21-HB1-2022-00064 Belterületi utak fejlesztése Hajdúsámsónban című projekt megvalósításához, a 157/2023. (X. 10.) öh. sz. határozat alapján tervezési szerződés módosításához szükséges 2 000 000 Ft fedezet	2022	662 717 500	0	2 000 000	660 717 500	0	10 920 730	2 000 000	649 796 770	22 047 073	3,38%

Ssz.	Intézmény neve	Kezdési év	Bekerülési költség		Bekerülési költségből		2023.12.31.-ig felh.		2024. évi előirányzat		2024. évi	
			Beruházás	Felújítás	Saját forrás	Támogatás	Saját forrás	Támogatás	Saját forrás	Támogatás	Teljesítés	Teljesítés %-a
18.	71/2023. (IV. 25.) öh. sz. határozat alapján a Magyarország Kormányja által kifizásra került RRF-1.1.2-2021 Bolcsődei nevelés fejlesztése című pályázat benyújtásához szükséges fedezet	2023	600 000	0	600 000	0	508 000	0	52 000	0	0	0,00%
19.	117/2023. (VI. 29.) öh. sz. határozat alapján a 4251 Hajdúsámszon, Radnóti utcai játszótér és a játszótérre érkező gyermekek biztonságának szavatolására a 4251 Hajdúsámszon, Radnóti és Wesselényi utcák kereszteződésében a forgalom csillapítása érdekében az útburkolat megemeléséhez szükséges fedezet	2023	2 540 000	0	2 540 000	0	444 500	0	2 095 500	0	2 031 611	96,95%
20.	156/2023. (X. 10.) öh. sz. határozat alapján az Interreg VI-A Románia-Magyarország Program által kifizásra került Program 1. Együttműködés egy zöld és ellenállóbb határon átnyúló térségért, RSO2.7 Biodiverzitás prioritásban a Mikola romániai községgel Közös határon átnyúló természetvédelmi tevékenység egy zölkebb környezeti Mikolán és Hajdúsámszonban címmel közös pályázat benyújtásához szükséges fedezet	2023	20 000 000	0	20 000 000	0	0	0	20 000 000	0	5 715 000	28,58%
21.	156/2023. (X. 10.) öh. sz. határozat alapján a fogatékos személyek nappali ellátásának biztosítása érdekében a 4251 Hajdúsámszon, Árpád u. 22. szám alatt található épület átalakításához szükséges fedezet	2023	8 561 463	0	8 561 463	0	6 285 865	0	2 275 598	0	2 275 598	100,00%
22.	Járási startmunka mintaprogram közfoglakoztatás támogatása 37 fő 2024. 03. 01. – 2025. 02. 28. Szociális jellegű program programelem (önerő dologi kiadásokhoz 421 159 forint)	2024	762 000	0	0	762 000				762 000	719 999	94,49%
23.	86/2024. (IV. 25.) öh. sz. határozat alapján a hajdúsámszoni 1981/20 hrsz-ú ingatlan telokalkitáshoz szükséges fedezet (kutyafuttató kialakítása)	2024	815 985	0	815 985	0			815 985	0	815 985	100,00%
24.	2024. június 9. napján megtartandó Európai Parlament tagjai, a helyi önkormányzati képviselők és a polgármesterek, valamint a nemzetiségi önkormányzati képviselők közös eljárásban lebonyolított általános választásához szavazófülkák beszerzése (Pm. Hivatal)	2024	1 024 336	0	0	1 024 336			0	1 024 336	1 024 336	100,00%
25.	109/2024. (VII. 30.) öh. sz. határozat alapján a Hajdúsámszon zártkert 6803/3 hrsz-ú kivett, közforgalom elől nem zárt magánút megnevezése, 186 m2 ingatlan beszerzése	2024	2 000	0	2 000	0			2 000	0	0	0,00%
26.	110/2024. (VII. 30.) öh. sz. határozat alapján a Hajdúsámszon-Martinka, Bojtorján, Szőlős, Búzavirág, Vincellér és Domb utcák 50 méteres Sámsoni úti csatlakozásának megtervezéséhez szükséges fedezet	2024	1 000 000	0	1 000 000	0			1 000 000	0	0	0,00%
27.	111/2024. (VII. 30.) öh. sz. határozat alapján a Hajdúsámszon-Martinka, Bojtorján, Szőlős, Búzavirág, Vincellér és Domb utcák 50 méteres Sámsoni úti csatlakozásának szilárd burkolattal történő ellátásának elvégzéséhez szükséges fedezet, 222/2024 (XII. 19.) öh. sz. határozat alapján 3 200 000 Ft többletfedezet	2024	7 200 000	0	7 200 000	0			7 200 000	0	3 996 163	55,50%
28.	131/2024. (VIII. 29.) öh. sz. határozat alapján a Hajdúsámszon, Martinkai út mellett elhelyezkedő parkban, a hagyományörzés céljából kihelyezendő 3 db szőlőprés állagvédelme érdekében megközelítőleg 20 m2 alapterületű pavilon készítéséhez szükséges fedezet	2024	600 000	0	600 000	0			600 000	0	565 500	94,25%
29.	177/2024. (X.30.) öh. sz. határozat alapján a Petőfi Sándor Városi Könyvtár, Művelődési Ház és Kiállítóhely épületének korszerűsítése (138/2024. (IX. 26.) öh. sz. határozat módosítása)	2024	8 000 000	0	8 000 000	0			8 000 000	0	0	0,00%
30.	203/2024. (XI.26.) öh. sz. határozat alapján a 4251 Hajdúsámszon, Kiss utca 10-12. szám alatti épület két irodájának padlózatának cseréjéhez, valamint a meglévő riasztórendszer bővítéséhez szükséges fedezet	2024	1 000 000	0	1 000 000	0			1 000 000	0	0	0,00%
31.	Kisértékű tárgyi eszközök beszerzése önkormányzati szinten	2024	15 738 799	0	15 738 799	0	0	0	15 738 799	0	11 937 133	75,85%
Beruházások összesen:			1 221 175 000	0	255 662 956	965 512 044	57 519 894	21 634 187	198 143 062	943 877 857	204 569 213	
Beruházások mindösszesen:									1 142 020 919		204 569 213	17,91%
1.	Szennyvízhálózat felújítása	2019	0	51 014 616	51 014 616	0	0	0	51 014 616	0	27 371 622	53,65%
2.	Ivóvízhálózat felújítása	2019	0	59 125 273	59 125 273	0	0	0	59 125 273	0	44 141 590	74,66%
3.	79/2021. (IV. 29.) polgármesteri határozat alapján a Radnóti, Szeder és Csokonai úti játszótérre játszótéri eszközöknek felújításához, javításához, valamint biztonságosabbá tételéhez szükséges fedezet biztosításához előirányzat átcsoportosítás	2021	0	3 429 000	3 429 000	0	999 490	0	2 429 510	0	0	0,00%
4.	56/2023. (II. 23.) öh. sz. határozat alapján a VP6-7.2.1.1-21 kétszámú Köllerületi helyi közutak fejlesztése című projekt megvalósításához szükséges fedezet, 214/2024 (XII.19.) öh. sz. határozat alapján 7 100 000 Ft többletfedezet biztosítása	2021	0	134 407 030	17 433 399	116 973 631	253 608	2 285 757	17 179 791	114 687 874	0	0,00%
Felújítások összesen:				247 975 919	131 002 288	116 973 631	1 253 098	2 285 757	129 749 190	114 687 874	71 513 212	29,28%
Felújítások mindösszesen:									244 437 064		71 513 212	29,28%

Kimutatás a folyamatban lévő Európai Unió forrásból megvalósuló projektekről 2024. évben

Ft-ban

Ssz.	Projekt megnevezése	Kezdési év	Összköltség	Összköltségből			2023.12.31-ig felhasznált			2024. évi előirányzat			2024. évi	
				Saját forrás	Támogatás		Saját forrás	Támogatás		Saját forrás	Támogatás		Teljesítés	Teljesítés %-a
					Hazai	Európai Unió		Hazai	Európai Unió		Hazai	Európai Unió		
1	TOP_PLUSZ-1.2.3-21-HB1-2022-00064 Belterületi utak fejlesztése Hajdúsámsonban	2023	715 969 390	16 000 000		699 969 390	1 794 400		27 661 870	14 205 600		672 307 520	22 177 873	3,23%
2	TOP_PLUSZ-2.1.1-21-HB1-2022-00030 Önkormányzati épületek energetikai korszerűsítése Hajdúsámson Városában II. ütem	2022	165 650 000	11 750 000		153 900 000	0		10 847 799	11 750 000		143 052 201	135 900 224	87,79%
3	VP6-7.2.1.1-21 3352111095 Kültérületi utak fejlesztése Hajdúsámsonban	2023	322 888 752	39 451 073		283 437 679	589 786		5 315 714	38 861 287		278 121 965	0	0,00%
4	Nyári diákmunka 2024. 9 fő foglalkoztatására kapott támogatás (2024.07.01 - 2024.07.31)	2024	1 800 900	0		1 800 900	0		0	0		1 800 900	1 800 900	100,00%
	ÖSSZESEN:		1 206 309 042	67 201 073	0	1 139 107 969	2 384 186	0	43 825 383	64 816 887	0	1 095 282 586	159 878 997	13,78%

Az önkormányzat 2024. évi költségvetésében biztosított tartalékok bemutatása

Ssz.	Megnevezés	2024. évi törv	Módosítás	Módosított előirányzat
1.	Általános tartalék mindösszesen:	10 000 000	-3 878 355	6 121 645
1.a	Általános tartalék (szabad felhasználás)	10 000 000	-3 878 355	6 121 645
	61/2024. (III. 04.) öh. sz. határozat alapján a II. Rákóczi Ferenc Általános Iskola, Gimnázium, Szakképző Iskola és Alapfokú Művészeti Iskola és Óvodában sajátos nevelési igényű tanulók tanulmányi kirándulásának támogatása		-110 000	
	A Kvtv. 2. melléklet 2.3.3. pontja szerinti Települési önkormányzatok kulturális feladatainak bérjellegű támogatása jogcím esetében a kulturális és innovációs miniszter döntése alapján a kulturális területet érintő minimálbér és garantált bérminimum 2024. évi emeléséhez kapott kiegészítő támogatás összege		946 036	
	Pénzmaradvány 2023.		15 000 000	
	86/2024. (IV. 25.) öh. sz. határozat alapján a hajdúsámsoni 1981/20 hrsz-ú ingatlan telekalakításhoz szükséges fedezet (kutyafuttató kialakítása)		-500 000	
	Kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosítás a 084031 kormányzati funkcióról a 013350 kormányzati funkcióra (Civil szervezetek támogatása)		2 150 000	
	113/2024. (VII. 30.) öh. sz. határozat alapján a 2024. évi Nyári diák munka 2024. munkaerőpiaci program járulékfizetéséhez szükséges fedezet		-234 117	
	115/2024. (VII. 30.) öh. sz. határozat alapján a 2024. augusztus 24. napján tartandó Fogathajtó Verseny és 2024. szeptember 6-7. napján tartandó Hajdúsámsoni Ízek Fesztiválja és Városnap megnevezésű rendezvények megtartásához szükséges fedezet		-22 000 000	
	72/2021. (XI. 25.) öh. sz. határozat alapján a Hajdúsámsoni Polgárőr Egyesület részére a TOP-5.2.1-15-HB1-2016-00001 azonosítószámú pályázat megvalósítására érdekében a felmerülő pályázati programok finanszírozása céljából nyújtott támogatás visszafizetése		869 726	
2.	Fejlesztési céltartalék mindösszesen:	27 426 172	-4 167 905	23 258 267
2.a	Fejlesztési céltartalék	10 000 000	-6 336 081	3 663 919
	73/2024. (III. 04.) öh. sz. határozat alapján a a Hajdúsámson Város Önkormányzata Képviselő-testületének Hajdúsámson Város Helyi Építési Szabályzatáról és Szabályozási Tervéről szóló 24/2023. (XI. 23.) önkormányzati rendeletének (a továbbiakban: HÉSZ) 2023. évi M1. számú módosítása során kijelölt hajdúsámsoni 011/2, 014 és 025 hrsz-ú külterületi közutak 22 m szélesség bővítése érdekében a földmérési-kisajátítási értékbecslési feladatok elvégzéséhez szükséges fedezet		-5 000 000	
	1/2024. (III. 04.) öh. sz. határozat alapján a Martinkáért Egyesület részére a Martinka, 6034/7 hrsz-ú ingatlanon új kondipark kialakítása tárgyú pályázat megvalósítása érdekében nyújtott támogatás visszafizetése		433 619	
	Pénzmaradvány 2023.		23 660 430	
	86/2024. (IV. 25.) öh. sz. határozat alapján a hajdúsámsoni 1981/20 hrsz-ú ingatlan telekalakításhoz szükséges fedezet (kutyafuttató kialakítása)		-1 000 000	
	87/2024. (IV. 25.) öh. sz. határozat alapján a Hajdúsámson Város közigazgatási területére érvényes Helyi Építési Szabályzat és Szabályozási Terv módosításához szükséges fedezet		-508 000	

	109/2024. (VII. 30.) öh. sz. határozat alapján a Hajdúsámson zártkert 6803/3 hrsz-ú kivett, közforgalom elől el nem zárt magánút megnevezésű, 166 m2 ingatlan beszerzése		-2 000	
	110/2024. (VII. 30.) öh. sz. határozat alapján a Hajdúsámson-Martinka, Bojtorján, Szőlős, Búzavirág, Vincellér és Domb utcák 50 méteres Sámsoni úti csatlakozásának megtervezéséhez szükséges fedezet		-1 000 000	
	111/2024. (VII. 30.) öh. sz. határozat alapján a Hajdúsámson-Martinka, Bojtorján, Szőlős, Búzavirág, Vincellér és Domb utcák 50 méteres Sámsoni úti csatlakozásának szilárd burkolattal történő ellátásának elvégzéséhez szükséges fedezet		-4 000 000	
	Geopajzs Építőipari Kft. homokbánya elszámolásából származó bevétel		41 693	
	Ingatlanok értékesítéséből származó bevételek (a Magyar Állam által kisajátított földterületek)		381 929	
	131/2024. (VIII. 29.) öh. sz. határozat alapján a Hajdúsámson, Martinka út mellett elhelyezkedő parkban, a hagyományörzés céljából kihelyezendő 3 db szőlőprés állagvédelme érdekében megközelítőleg 20 m2 alapterületű pavilont készítéséhez szükséges fedezet		-600 000	
	138/2024. (IX. 26.) öh. sz. határozat alapján a TOP_PLUSZ-2.1.1-21-HB1-2022-00030 azonosító számú (Önkormányzati épületek energetikai korszerűsítése Hajdúsámson Városában II. ütem) elnevezésű pályázat megvalósítása érdekében szükséges pótmunkák kivitelezéséhez szükséges fedezet		-8 000 000	
	203/2024. (XI.26.) öh. sz. határozat alapján a 4251 Hajdúsámson, Kiss utca 10-12. szám alatti épület két irodájának padlózatának cseréjéhez, valamint a meglévő riasztórendszer bővítéséhez szükséges fedezet		-1 000 000	
	68/2024. (III. 04.) öh. határozat alapján a 6618/2 hrsz-ú földterület értékesítése		556 248	
	222/2024. (XII.19.) öh. határozat alapján a Hajdúsámson-Martinka, Bojtorján utca 50 méteres Sámsoni úti csatlakozásának szilárd burkolattal történő ellátására vonatkozó 111/2024. (VII. 30.) öh. sz. határozat 2. bekezdésének módosítása		-3 200 000	
	214/2024. (XII.19.) öh. határozat alapján a VP6-7.2.1.1-21 kódszámú Külterületi helyi közutak fejlesztése elnevezésű pályázathoz kapcsolódóan lefolytatott érvényes és eredményes közbeszerzési eljárás opciós tételének megrendeléséhez, azaz a hajdúsámson-sámsonkerti, Fő utca mellett található, buszforduló burkolat-felújítási munkálatai evégzéséhez szükséges többletfedezet		-7 100 000	
2.b	Fejlesztési céltartalék (kötött felhasználás)	17 426 172	2 168 176	19 594 348
	Fejlesztési céltartalék (közprogramok bevételeiből)	1 474 616	1 560 459	3 035 075
	Közfoglalkoztatási programok keretében megtermelt javak értékesítése		807 354	
	Közfoglalkoztatási programok keretében megtermelt javak értékesítése		721 077	
	Közfoglalkoztatási programok keretében megtermelt javak értékesítése		32 028	
	Fejlesztési céltartalék Bérletértékesítésből képződött	15 502 531		15 502 531
	Fejlesztési céltartalék Környezetvédelmi alap	237 488	488 277	725 765
	Környezetvédelmi bírság		477 027	477 027
	Környezetvédelmi bírság		11 250	11 250
	Fejlesztési céltartalék (Hajdúsámsoni Víziközmű Társulás elszámolása és az adóiroda által beszedett követelések)	37 977		37 977
	Fejlesztési céltartalék (Hajdúsámson-Sámsonkert-Martinka Víziközmű Társulással kapcsolatos adóiroda által beszedett követelések)	173 560	119 440	293 000
	Összesen:	37 426 172	-8 046 260	29 379 912

Az önkormányzat 2024. évi pénzeszközök változásainak bemutatása

Ft-ban

Ssz.	Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	Összesen
Bevételek														
1.	Nyitő pénzkészlet	1 686 276 408	1 647 461 901	1 619 809 795	1 695 070 746	1 685 887 659	1 629 119 069	1 596 587 460	1 543 386 980	1 489 745 134	1 566 849 037	1 522 903 097	877 352 233	
2.	Támogatások	83 823 897	83 823 897	83 823 897	83 823 897	83 823 897	83 823 897	84 501 085	83 823 897	83 823 897	83 823 897	83 823 897	83 823 900	1 006 563 955
	Működési célú támogatások	83 823 897	83 823 897	83 823 897	83 823 897	83 823 897	83 823 897	83 823 897	83 823 897	83 823 897	83 823 897	83 823 897	83 823 900	1 005 886 767
	Felhalmozási célú támogatások							677 188						677 188
3.	Közhatalmi bevételek	30 000 000	6 000 000	128 655 357	38 760 719	3 000 000	3 000 000	3 000 000	3 000 000	136 811 674	19 065 342	7 115 690	12 753 707	391 162 489
4.	Intézményi működési bevételek	7 754 606	9 254 606	13 254 606	8 754 606	10 254 606	9 254 606	10 254 606	10 754 606	10 898 547	10 067 850	10 754 606	16 712 682	127 970 533
5.	Felhalmozási bevételek								938 177					938 177
6.	Működési célú átvett pénzeszközök						18 748 736			1 313 726			1 250 000	21 312 462
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök				12 000 000							553 059		12 553 059
8.	Pénzmaradvány igénybevétele													0
9.	Finanszírozási bevételek													0
10.	Államháztartáson belüli megelőlegezések												32 403 672	32 403 672
11.	Egyéb sajátos elszámolások												15 546 101	
	Bevételek összesen:	1 807 854 911	1 746 540 404	1 845 543 655	1 838 409 968	1 782 966 162	1 743 946 308	1 694 343 151	1 641 903 660	1 722 592 978	1 679 806 126	1 625 150 349	1 039 842 295	1 592 904 347
Kiadások														
1.	Személyi juttatások	28 372 541	28 372 541	28 372 541	28 372 541	28 372 541	28 372 541	28 372 541	28 372 541	28 372 541	28 372 541	28 372 541	28 372 548	340 470 499
2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2 504 272	2 504 272	2 504 272	2 504 272	2 504 272	2 504 272	2 504 272	2 504 272	2 504 272	2 504 272	2 504 272	2 504 276	30 051 268
3.	Dologi jellegű kiadások	34 758 783	34 758 783	34 758 783	34 758 783	34 758 783	34 758 783	34 758 783	34 758 783	34 758 783	34 758 783	34 758 783	34 758 793	417 105 406
4.	Egyéb működési célú kiadások	12 461 405	12 319 705	34 301 405	12 461 405	12 461 405	14 461 405	9 336 655	12 651 405	12 987 917	12 451 405	14 461 405	16 039 401	134 976 526
	Pénzeszköz átadások államháztartáson belültre	9 326 655	9 326 655	9 326 655	9 326 655	9 326 655	9 326 655	9 326 655	9 326 655	9 326 655	9 326 655	9 326 655	9 326 655	111 919 880
	Pénzeszköz átadások államháztartáson kívültre	10 000	400 154	21 850 000	10 000	10 000	10 000	10 000	200 000	536 512		10 000	10 000	23 056 666
7.	Ellátottak pénzbeni juttatásai	3 124 750	2 592 896	3 124 750	3 124 750	3 124 750	5 124 750		3 124 750	3 124 750	3 124 750	5 124 750	6 702 746	41 418 392
8.	Tartalékok													
9.	Beruházások	4 356 000	2 350 000	4 110 600	14 000 000	19 001 489	20 836 539	19 292 382	21 400 371	25 168 497	25 056 334	24 225 212	16 124 401	195 921 825
10.	Felújítások		0	0	14 000 000	10 323 295	0	10 266 230	6 045 846	5 526 623	7 307 386	7 397 244	10 646 588	71 513 212
11.	Egyéb felhalmozási kiadások (ford.áfa)													
12.	Felhalmozási célú kamatkiadások													
13.	Pénzeszköztátadás államház.belül (felhalm)											589 653 351		589 653 351
14.	Pénzeszköztátadás államház.kívül (felhalm)													0
15.	Finanszírozási kiadások (szabad pénzeszköz betétként törénő lekötése)													0
16.	Intézményfinanszírozás	46 425 308	46 425 308	46 425 308	46 425 308	46 425 308	46 425 308	46 425 308	46 425 308	46 425 308	46 425 308	46 425 308	46 425 317	557 103 705
17.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	31 514 701												31 514 701
	Kiadások összesen:	160 393 010	126 730 609	150 472 909	152 522 309	153 847 093	147 358 848	150 956 171	152 158 526	155 743 941	156 876 029	747 798 116	154 871 324	2 409 728 885
	Egyenleg	1 647 461 901	1 619 809 795	1 695 070 746	1 685 887 659	1 629 119 069	1 596 587 460	1 543 386 980	1 489 745 134	1 566 849 037	1 522 930 097	877 352 233	884 970 971	

	Sorszám	Megnevezés	2023. évi teljesítés	2024. évi módosított előirányzat	2024. évi teljesítés	Teljesítés %-a
1. Működési kiadások	1.	Személyi juttatások	244 448 330	295 529 880	285 616 375	96,65%
		- kötelező feladatellátásra	244 448 330	295 529 880	285 616 375	96,65%
		- önként vállalt feladatellátásra				
	2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	35 089 147	41 166 002	39 853 160	96,81%
		- kötelező feladatellátásra	35 089 147	41 166 002	39 853 160	96,81%
		- önként vállalt feladatellátásra				
	3.	Dologi kiadások	34 114 713	59 341 955	40 332 179	67,97%
		- kötelező feladatellátásra	34 114 713	59 341 955	40 332 179	67,97%
		- önként vállalt feladatellátásra				
	4.	Egyéb működési célú kiadások:	461 981	937	937	100,00%
		- Államháztartáson belülre	461 981	937	937	100,00%
		- kötelező feladatellátásra	461 981	937	937	100,00%
		- önként vállalt feladatellátásra				
		- Államháztartáson kívülre				
		- kötelező feladatellátásra				
		- önként vállalt feladatellátásra				
		- Társadalom- és szociálpolitikai juttatások				
	5.	Általános tartalék				
		Összesen:	314 114 171	396 038 774	365 802 651	92,37%
		- kötelező feladatellátásra	314 114 171	396 038 774	365 802 651	92,37%
		- önként vállalt feladatellátásra	0	0	0	0,00%
2. Felhalmozási kiadások	1.	Beruházási kiadások	716 875	6 104 336	4 365 920	71,52%
	2.	Felújítási kiadások				
	3.	Támogatásértéktől kiadás				
	4.	Pénzeszköz átadás				
	5.	Felhalmozási célú hitel kamata				
	6.	Tartalékok				
	7.	Felhalmozási munkáltatói kölcsön, államháztartáson kívülre	0	1 500 000	0	0,00%
		Összesen:	716 875	7 604 336	4 365 920	57,41%
Költségvetési kiadások			314 831 046	403 643 110	370 168 571	91,71%
- kötelező feladatellátásra			314 831 046	402 143 110	370 168 571	92,05%
- önként vállalt feladatellátásra			0	1 500 000	0	0,00%
Létszám			41	41	41	

Hajdúsámsoni Polgármesteri Hivatal bevételei és kiadásai kiemelt előirányzatokként

Ft-ban

	Sorszám	Megnevezés	2023. évi teljesítés	2024. évi módosított előirányzat	2024. évi teljesítés	Teljesítés %-a
1. Működési bevételek	1.	Működési célú támogatás államháztartáson belülről	0	8 355 398	8 355 398	100,00%
		- Helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatása				
		- Pénzeszköz átvételek államháztartáson belülről	0	8 355 398	8 355 398	100,00%
		- Átengedett központi adók				
	2.	Közhatalmi bevételek				
		- Igazgatási szolgáltatási díj, bírság bevételek				
		- Helyi adók				
		- Bírság, pótlék, egyéb fizetési kötelezettség, bevétel				
	3.	Intézményi működési bevételek	2 047 452	1 900 000	2 439 442	128,39%
		- kötelező feladatellátásra	2 047 452	1 900 000	2 439 442	128,39%
		- önként vállalt feladatellátásra				
	4.	Működési célú átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről				
		- kötelező feladatellátásra				
		- önként vállalt feladatellátásra				
	5.	Pénzmaradvány	7 816 407	6 044 652	6 044 652	100,00%
Összesen:			9 863 859	16 300 050	16 839 492	103,31%
- kötelező feladatellátásra			9 863 859	16 300 050	16 839 492	103,31%
- önként vállalt feladatellátásra						
2. Felhalmozási bevételek	1.	Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről	0	0	0	0,00%
		- Fejlesztési célú támogatások				
		- Pénzeszköz átvételek államháztartáson belülről	0	0	0	0,00%
	2.	Felhalmozási bevételek	0	0	0	0,00%
		- Tárgyi eszközök és immat. javak értékesítése, egyéb felh. bevétel				
		- Pénzügyi befektetések bevételei				
	3.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök				
	4.	Egyéb felhalmozási bevételek				
	5.	Lakásvásárlási kölcsön	0	0	0	0,00%
	6.	Pénzmaradvány	1 500 000	1 500 000	1 500 000	100,00%
	Összesen:			1 500 000	1 500 000	1 500 000
Költségvetési bevételek összesen:			11 363 859	17 800 050	18 339 492	103,03%
Finanszírozási bevételek			311 011 839	385 843 060	360 417 688	93,41%
1.	Intézményfinanszírozás	311 011 839	385 843 060	360 417 688	93,41%	
	- Állami támogatás	242 036 869	277 372 574	277 372 574	100,00%	
	- Önkormányzati támogatás	68 974 970	108 470 486	83 045 114	76,56%	
Bevételek összesen:			322 375 698	403 643 110	378 757 180	93,83%
- kötelező feladatellátásra			322 375 698	402 143 110	377 257 180	93,81%
- önként vállalt feladatellátásra			0	1 500 000	1 500 000	100,00%

A Polgármesteri Hivatal 2024. évi pénzeszközök változásainak bemutatása

Ft-ban

Sz.	Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	Összesen
Bevételek														
1.	Nyitó pénzkészlet	6 818 058	6 507 395	6 158 728	5 848 102	5 625 975	5 314 452	9 312 108	9 255 431	8 871 002	8 712 934	8 601 956	8 310 682	
2.	Támogatások	0	0	0	0	0	8 355 398	0	0	0	0	0	0	8 355 398
	Működési célú támogatások													0
	Felhalmozási célú támogatások													0
3.	Közhatalmi bevételek													0
4.	Intézményi működési bevételek	138 000	100 000	138 041	226 540	138 081	90 925	391 990	364 238	290 599	337 689	223 339		2 439 442
5.	Felhalmozási bevételek													0
6.	Átvett pénzeszközök													0
7.	Pénzmaradvány igénybevétele													0
8.	Finanszírozási bevételek													0
9.	Intézményfinanszírozás	30 034 811	30 034 807	30 034 807	30 034 807	30 034 807	30 034 807	30 034 807	30 034 807	30 034 807	30 034 807	30 034 807	30 034 807	360 417 688
10.	Egyéb sajátos elszámolások												418 261	
	Bevételek összesen:	36 990 869	36 642 202	36 331 576	36 109 449	35 798 863	43 795 582	39 738 905	39 654 476	39 196 408	39 085 430	38 860 102	38 763 750	371 212 528
Kiadások														
1.	Személyi juttatások	23 801 364	23 801 364	23 801 364	23 801 364	23 801 364	23 801 364	23 801 364	23 801 364	23 801 364	23 801 364	23 801 371	23 801 364	285 616 375
2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3 321 096	3 321 096	3 321 096	3 321 096	3 321 096	3 321 096	3 321 096	3 321 096	3 321 096	3 321 096	3 321 104	3 321 096	39 853 160
3.	Dologi jellegű kiadások	3 361 014	3 361 014	3 361 014	3 361 014	3 361 014	3 361 014	3 361 014	3 361 014	3 361 014	3 361 014	3 361 025	3 361 014	40 332 179
4.	Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0	937	0	0	0	0	0	0	0	937
	Pénzeszköz átadások államháztartáson belülre					937								937
	Pénzeszköz átadások államháztartáson kívülre													0
5.	Ellátottak pénzbeni juttatásai													0
6.	Tartalékok													0
7.	Beruházások						4 000 000		300 000			65 920		4 365 920
8.	Felújítások													0
9.	Egyéb felhalmozási kiadások													0
10.	Felhalmozási célú kamatkiadások													0
11.	Fejlesztési céltartalék													0
12.	Finanszírozási kiadások (hitel törlesztés)													0
13.	Intézményfinanszírozás													0
	Kiadások összesen:	30 483 474	30 483 474	30 483 474	30 483 474	30 484 411	34 483 474	30 483 474	30 783 474	30 483 474	30 483 474	30 549 420	30 483 474	370 168 571
	Záró pénzkészlet	6 507 395	6 158 728	5 848 102	5 625 975	5 314 452	9 312 108	9 255 431	8 871 002	8 712 934	8 601 956	8 310 682	8 280 276	

Hajdúsámsoni Önkormányzati Óvoda bevételei és kiadásai kiemelt előirányzatonként

Ft-ban

	Sorszám	Megnevezés	2023. évi teljesítés	2024. évi módosított előirányzat	2024. évi teljesítés	Teljesítés %-a
1. Működési bevételek	1.	Működési célú támogatás államháztartáson belülről	1 466 520	2 899 125	2 403 280	82,90%
		- Helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatása				
		- Pénzeszköz átvételek államháztartáson belülről	1 466 520	2 899 125	2 403 280	82,90%
		- Átengedett központi adók				
	2.	Közhatalmi bevételek				
		- Igazgatási szolgáltatási díj, bírság bevételek				
		- Helyi adók				
		- Bírság, pótlék, egyéb fizetési kötelezettség, bevétel				
	3.	Intézményi működési bevételek	8 968 393	892 189	764 977	85,74%
		- kötelező feladatellátásra	8 968 393	892 189	764 977	85,74%
		- önként vállalt feladatellátásra				
	4.	Működési célú átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről	2 147 390	23 763 800	19 051 040	80,17%
		- kötelező feladatellátásra	2 147 390	23 763 800	19 051 040	80,17%
		- önként vállalt feladatellátásra				
	5.	Pénzmaradvány	11 178 525	4 293 096	4 293 096	100,00%
2. Felhalmozási bevételek	Összesen:		23 760 828	31 848 210	26 512 393	83,25%
	- kötelező feladatellátásra		23 760 828	31 848 210	26 512 393	83,25%
	- önként vállalt feladatellátásra					
	1.	Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről	0	0	0	0,00%
		- Fejlesztési célú támogatások				
		- Pénzeszköz átvételek államháztartáson belülről	0	0	0	0,00%
	2.	Felhalmozási bevételek				
		- Tárgyi eszközök és immat. javak értékesítése, egyéb felh. bevétel				
		- Pénzügyi befektetések bevételei				
	3.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0,00%
	4.	Egyéb felhalmozási bevételek				
	5.	Pénzmaradvány	479 250	0	0	0,00%
	Összesen:		479 250	0	0	0,00%
	Költségvetési bevételek összesen:		24 240 078	31 848 210	26 512 393	83,25%
	Finanszírozási bevételek		120 615 896	146 819 739	139 448 658	94,98%
	1.	Intézményfinanszírozás	120 615 896	146 819 739	139 448 658	94,98%
		- Állami támogatás	90 918 180	133 164 418	133 164 418	100,00%
		- Önkormányzati támogatás	29 697 716	13 655 321	6 284 240	46,02%
Bevételek összesen:			144 855 974	178 667 949	165 961 051	92,89%
- kötelező feladatellátásra			144 855 974	178 667 949	165 961 051	92,89%
- önként vállalt feladatellátásra						

1. Működési kiadások	1.	Személyi juttatások	88 912 690	110 596 428	103 282 673	93,39%
		- kötelező feladatellátásra	88 912 690	110 596 428	103 282 673	93,39%
		- önként vállalt feladatellátásra				
	2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	11 284 922	12 767 728	12 557 639	98,35%
		- kötelező feladatellátásra	11 284 922	12 767 728	12 557 639	98,35%
		- önként vállalt feladatellátásra				
	3.	Dologi kiadások	39 450 608	38 577 503	29 916 039	77,55%
		- kötelező feladatellátásra	39 450 608	38 577 503	29 916 039	77,55%
		- önként vállalt feladatellátásra				
	4.	Egyéb működési célú kiadások:	0	15 866 292	12 693 034	80,00%
	5.	- Államháztartáson belülre	0	0	0	0,00%
		- kötelező feladatellátásra	0	0	0	0,00%
		- önként vállalt feladatellátásra				
	6.	- Államháztartáson kívülre		15 866 292	12 693 034	80,00%
	7.	- kötelező feladatellátásra		15 866 292	12 693 034	80,00%
	8.	- önként vállalt feladatellátásra				
	9.	- Társadalom- és szociálpolitikai juttatások				
10.	Általános tartalék					
	Összesen:	139 648 220	177 807 949	158 449 385	89,11%	
	- kötelező feladatellátásra	139 648 220	177 807 949	158 449 385	89,11%	
	- önként vállalt feladatellátásra	0	0	0	0,00%	
2. Felhalmozási kiadások	1.	Beruházási kiadások	914 658	860 000	828 177	96,30%
	2.	Felújítási kiadások				
	3.	Támogatásértékű kiadás				
	4.	Pénzeszköz átadás				
	5.	Felhalmozási célú hitel kamata				
	6.	Tartalékok				
		Összesen:	914 658	860 000	828 177	96,30%
Költségvetési kiadások			140 562 878	178 667 949	159 277 562	89,15%
- kötelező feladatellátásra			140 562 878	178 667 949	159 277 562	89,15%
- önként vállalt feladatellátásra			0	0	0	0,00%
Létszám			14	14	14	

A Hajdúsámsoni Önkormányzati Óvoda 2024. évi pénzeszközök változásainak bemutatása

Ft-ban

Ssz.	Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	Összesen
Bevételek														
1.	Nyitó pénzkészlet	4 608 269	4 273 902	3 939 535	3 205 168	2 970 801	2 736 434	2 502 067	2 267 700	2 033 333	1 470 789	7 594 428	7 360 061	
2.	Támogatások	128 274	128 274	228 274	228 274	228 274	228 274	228 274	228 274	228 274	228 274	228 274	92 266	2 403 280
	Működési célú támogatások	128 274	128 274	228 274	228 274	228 274	228 274	228 274	228 274	228 274	228 274	228 274	92 266	2 403 280
	Felhalmozási célú támogatások													0
3.	Közhatalmi bevételek													0
4.	Intézményi működési bevételek	63 000	63 000	63 000	63 000	63 000	63 000	63 000	63 000	63 000	63 000	63 000	71 977	764 977
5.	Felhalmozási bevételek													0
6.	Átvett pénzeszközök										19 051 040			19 051 040
7.	Pénzmaradvány igénybevétele													0
8.	Finanszírozási bevételek													0
9.	Intézményfinanszírozás	11 620 721	11 620 721	11 620 721	11 620 721	11 620 721	11 620 721	11 620 721	11 620 721	11 620 721	11 620 721	11 620 721	11 620 727	139 448 658
10.	Egyéb sajátos elszámolások												464 878	
	Bevételek összesen:	16 420 264	16 085 897	15 851 530	15 117 163	14 882 796	14 648 429	14 414 062	14 179 695	13 945 328	32 433 824	19 506 423	19 609 909	161 667 955
Kiadások														
1.	Személyi juttatások	8 606 889	8 606 889	8 606 889	8 606 889	8 606 889	8 606 889	8 606 889	8 606 889	8 606 889	8 606 889	8 606 889	8 606 894	103 282 673
2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 046 470	1 046 470	1 046 470	1 046 470	1 046 470	1 046 470	1 046 470	1 046 470	1 046 470	1 046 470	1 046 470	1 046 469	12 557 639
3.	Dologi jellegű kiadások	2 493 003	2 493 003	2 493 003	2 493 003	2 493 003	2 493 003	2 493 003	2 493 003	2 493 003	2 493 003	2 493 003	2 493 006	29 916 039
4.	Egyéb működési célú kiadások			0						0	12 693 034	0		12 693 034
	Pénzeszköz átadások államháztartáson belülre													0
	Pénzeszköz átadások államháztartáson kívülre										12 693 034			12 693 034
	Ellátottak pénzbeni juttatásai													0
5.	Tartalékok													0
6.	Beruházások			500 000						328 177				828 177
7.	Felújítások													0
8.	Egyéb felhalmozási kiadások													0
9.	Felhalmozási célú kamatkiadások													0
10.	Fejlesztési céltartalék													0
11.	Finanszírozási kiadások (hitel törlesztés)													0
12.	Intézményfinanszírozás													0
	Kiadások összesen:	12 146 362	12 146 362	12 646 362	12 146 362	12 146 362	12 146 362	12 146 362	12 146 362	12 474 539	24 839 396	12 146 362	12 146 369	159 277 562
	Záró pénzkészlet	4 273 902	3 939 535	3 205 168	2 970 801	2 736 434	2 502 067	2 267 700	2 033 333	1 470 789	7 594 428	7 360 061	7 463 540	

Petőfi Sándor Városi Könyvtár, Művelődési Ház és Kiállítóhely bevételei és kiadásai kiemelt előirányzatokként
Ft-ban

	Sorszám	Megnevezés	2023. évi teljesítés	2024. évi módosított előirányzat	2024. évi teljesítés	Teljesítés %-a
1. Működési bevételek	1.	Működési célú támogatás államháztartáson belülről	1 349 026	4 001 520	2 436 033	60,88%
		- Helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatása				
		- Pénzeszköz átvételek államháztartáson belülről	1 349 026	4 001 520	2 436 033	60,88%
		- Átengedett központi adók				
	2.	Közhatalmi bevételek				
		- Igazgatási szolgáltatási díj, bírság bevételek				
		- Helyi adók				
		- Bírság, pótlék, egyéb fizetési kötelezettség, bevétel				
	3.	Intézményi működési bevételek	1 582 162	2 627 765	2 851 903	108,53%
		- kötelező feladatellátásra	1 582 162	2 627 765	2 851 903	108,53%
		- önként vállalt feladatellátásra				
	4.	Működési célú átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről	0	0	0	0,00%
		- kötelező feladatellátásra	0	0	0	0,00%
		- önként vállalt feladatellátásra				
	5.	Pénzmaradvány	3 196 884	1 356 380	1 356 380	100,00%
2. Felhalmozási bevételek	Összesen:		6 128 072	7 985 665	6 644 316	83,20%
	- kötelező feladatellátásra		6 128 072	7 985 665	6 644 316	83,20%
	- önként vállalt feladatellátásra		0	0	0	0,00%
	1.	Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről	0	0	0	0,00%
		- Fejlesztési célú támogatások				
		- Pénzeszköz átvételek államháztartáson belülről	0	0	0	0,00%
	2.	Felhalmozási bevételek				
		- Tárgyi eszközök és immat. javak értékesítése, egyéb felh. bevétel				
		- Pénzügyi befektetések bevételei				
	3.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök				
	4.	Egyéb felhalmozási bevételek				
	5.	Pénzmaradvány	0	0	0	0,00%
	Összesen:		0	0	0	0,00%
	Költségvetési bevételek összesen		6 128 072	7 985 665	6 644 316	83,20%
	Finanszírozási bevételek		45 088 363	65 168 287	57 237 359	87,83%
	1.	Intézményfinanszírozás	45 088 363	65 168 287	57 237 359	87,83%
		- Állami támogatás	38 686 569	39 853 707	39 853 707	100,00%
		- Önkormányzati támogatás	6 401 794	25 314 580	17 383 652	68,67%
Bevételek összesen:			51 216 435	73 153 952	63 881 675	87,32%
- kötelező feladatellátásra			51 216 435	73 153 952	63 881 675	87,32%
- önként vállalt feladatellátásra			0	0	0	0,00%

	Sorszám	Megnevezés	2023. évi teljesítés	2024. évi módosított előirányzat	2024. évi teljesítés	Teljesítés %-a
1. Működési kiadások	1.	Személyi juttatások	30 953 358	37 330 296	35 536 456	95,19%
		- kötelező feladatellátásra	30 953 358	37 330 296	35 536 456	95,19%
		- önként vállalt feladatellátásra				
	2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	4 135 401	4 734 904	4 608 573	97,33%
		- kötelező feladatellátásra	4 135 401	4 734 904	4 608 573	97,33%
		- önként vállalt feladatellátásra				
	3.	Dologi kiadások	10 569 500	19 323 451	11 435 216	59,18%
		- kötelező feladatellátásra	10 569 500	19 323 451	11 435 216	59,18%
		- önként vállalt feladatellátásra				
	4.	Egyéb működési célú kiadások:	341 011	274 802	0	0,00%
	5.	- Államháztartáson belülre	341 011	274 802	0	0,00%
		- kötelező feladatellátásra	341 011	274 802	0	0,00%
		- önként vállalt feladatellátásra				
	6.	- Államháztartáson kívülre	0	0	0	0,00%
	7.	- kötelező feladatellátásra				
	8.	- önként vállalt feladatellátásra				
	9.	- Társadalom- és szociálpolitikai juttatások				
	10.	Általános tartalék				
	Összesen:	45 999 270	61 663 453	51 580 245	83,65%	
	- kötelező feladatellátásra	45 999 270	61 663 453	51 580 245	83,65%	
	- önként vállalt feladatellátásra	0	0	0	0,00%	
2. Felhalmozási kiadások	1.	Beruházási kiadások	3 860 785	11 490 499	3 453 291	30,05%
	2.	Felújítási kiadások				
	3.	Támogatásértékű kiadás				
	4.	Pénzeszköz átadás				
	5.	Felhalmozási célú hitel kamata				
	6.	Tartalékok				
		Összesen:	3 860 785	11 490 499	3 453 291	30,05%
Költségvetési kiadások			49 860 055	73 153 952	55 033 536	75,23%
- kötelező feladatellátásra			49 860 055	73 153 952	55 033 536	75,23%
- önként vállalt feladatellátásra			0	0	0	0,00%
Létszám			7	7	7	

A Petőfi Sándor Városi Könyvtár, Művelődési Ház és Kiállítóhely 2024. évi pénzeszközök változásainak bemutatása

Ft-ban

Ssz.	Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	Összesen
Bevételek														
1.	Nyitó pénzkészlet	1 356 380	1 332 810	745 334	1 981 335	3 537 330	3 413 325	4 951 598	7 417 367	10 097 399	10 108 260	10 921 262	10 038 984	
2.	Támogatások	250 429	184 334	0	100 000	100 000	100 000	100 000	514 263	500 000	587 007	0	0	2 436 033
	Működési célú támogatások	250 429	184 334		100 000	100 000	100 000	100 000	514 263	500 000	587 007			2 436 033
	Felhalmozási célú támogatások													0
3.	Közhatalmi bevételek													0
4.	Intézményi működési bevételek	10 226	12 415	20 226	40 226	60 226	20 226	650 000	650 000	572 668	510 226	279 967	25 497	2 851 903
5.	Felhalmozási bevételek													0
6.	Átvett pénzeszközök													0
7.	Pénzmaradvány igénybevétele													0
8.	Finanszírozási bevételek													0
9.	Intézményfinanszírozás	4 014 127	4 014 127	6 014 127	6 014 121	4 014 121	6 014 121	6 014 121	6 014 121	4 014 121	4 014 121	4 014 121	3 082 010	57 237 359
10.	Egyéb sajátos elszámolások													
	Bevételek összesen:	5 631 162	5 543 686	6 779 687	8 135 682	7 711 677	9 547 672	11 715 719	14 595 751	15 184 188	15 219 614	15 215 350	13 146 491	62 525 295
Kiadások														
1.	Személyi juttatások	2 961 371	2 961 371	2 961 371	2 961 371	2 961 371	2 961 371	2 961 371	2 961 371	2 961 371	2 961 371	2 961 375	2 961 371	35 636 466
2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	384 047	384 047	384 047	384 047	384 047	384 047	384 047	384 047	384 047	384 047	384 056	384 047	4 608 573
3.	Dologi jellegű kiadások	952 934	952 934	952 934	952 934	952 934	952 934	952 934	952 934	952 934	952 934	952 942	952 934	11 435 216
4.	Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Pénzeszköz átadások államháztartáson belülre													0
	Pénzeszköz átadások államháztartáson kívülre													0
	Ellátottak pénzbeni juttatásai													0
8.	Tartalékok													0
9.	Beruházások		500 000	500 000	300 000		297 722		200 000	777 576		877 993		3 453 291
10.	Felújítások													0
11.	Egyéb felhalmozási kiadások													0
12.	Felhalmozási célú kamatkiadások													0
13.	Fejlesztési céltartalék													0
14.	Finanszírozási kiadások (hitel törlesztés)													0
15.	Intézményfinanszírozás													0
	Kiadások összesen:	4 298 352	4 798 352	4 798 352	4 598 352	4 298 352	4 596 074	4 298 352	4 498 352	5 075 928	4 298 352	5 176 366	4 298 352	55 033 536
	Záró pénzkészlet	1 332 810	745 334	1 981 335	3 537 330	3 413 325	4 951 598	7 417 367	10 097 399	10 108 260	10 921 262	10 038 984	8 848 139	

Az Önkormányzat és intézményei 2024. évi költségvetési létszámkerete

Sorszám	M e g n e v e z é s	Engedélyezett dolgozói létszám 2022. év	Engedélyezett dolgozói létszám 2023.	Engedélyezett dolgozói létszám 2024. év december 31-én
1.	Hajdúsámson Város Önkormányzata	19	13	13
	- Választott tisztségviselő (polgármester)	1	1	1
	- Társadalmi megbízatású tisztségviselő (alpolgármester 2024. október 9. napjáig 2 fő)	2	2	1
	- Főállású megbízatású tisztségviselő (alpolgármester 2024. október 9. napjától 1 fő)	2	2	1
	- MT hatálya alá tartozó munkavállalók 8 órás (Polgármesteri Kabinet)	2	2	2
	- MT hatálya alá tartozó munkavállalók 4 órás (Polgármesteri Kabinet)	2	2	2
	- Közalkalmazott (Mezőőri szolgálat 2022. augusztus 1. napjától -1 fő)	1	1	1
	- Egészségügyi szolgálati jogviszony (Védőnők)	7	1	1
	- MT hatálya alá tartozó munkavállalók (2022. augusztus 1. napjától +1 fő)	4	4	4
2.	Polgármesteri Hivatal	41	41	41
	- Köztisztviselők	36	36	36
	- MT hatálya alá tartozó munkavállalók	5	5	5
3.	Hajdúsámsoni Önkormányzati Óvoda	25	14	14
	- Közalkalmazott	25	14	0
	- Köznevelési foglalkoztatotti jogviszony	0	0	12
	- MT hatálya alá tartozó munkavállalók	0	0	2
4.	Petőfi Sándor Városi Könyvtár, Művelődési Ház és Kiállítóhely	7	7	7
	- MT hatálya alá tartozó munkavállalók 8 órás	6	6	6
	- MT hatálya alá tartozó munkavállalók 4 órás	1	1	1
	Önkormányzati finanszírozású intézmények összesen	92	75	75
	Közcélú foglalkoztatottak (fő/év átlagosan)	200	170	170

Az önkormányzat által nyújtott közvetett támogatások 2024. évben

Ft

A támogatás kedvezményezettje	Tételszám	Mentesség			Kedvezmény			Közz. tám. összege (Ft)
		jogcíme (jellege)	mérték (%)	összeg (Ft)	jogcíme (jellege)	mérték (%)	összeg (Ft)	
Az ellátottak térítési díjának, kártérítésének méltányossági alapon történő elengedésének összege	0							0
A lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsönök elengedésének összege	0							0
A helyi adónál, gépjárműadónál biztosított kedvezmény, mentesség összege adónemenként								
a) Végleges mentesség (70 év felett)	720	magánszemélyek komm. adója	100	7 450 000				7 450 000
b) 1 évre adott mentesség méltányosság címén	5	magánszemélyek komm. adója	100	50 000	magánszemélyek komm. adója			50 000
c) 1 évre adott kedvezmény méltányosság címén	1	magánszemélyek komm. adója			magánszemélyek komm. adója	50	5 000	5 000
d) Egyedülálló 65 év feletti	395	magánszemélyek komm. adója			magánszemélyek komm. adója	50	1 974 605	1 974 605
A helyi adónál, gépjárműadónál biztosított kedvezmény, mentesség összege adónemenként összesen:							1 979 605	9 479 605
A helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség összege	0							0
Az egyéb nyújtott kedvezmény vagy kölcsön elengedésének összege	0							0
Mindösszesen:	1121			7 500 000			1 979 605	9 479 605

AZ ÖNKORMÁNYZAT ÉS INTÉZMÉNYEI 2024. évi MARADVÁNY KIMUTATÁSA

Ft-ban

Ssz.	Megnevezés	Önkormányzat	Polgármesteri Hivatal	Hajdúsámsoni Önkormányzati Óvoda	Petőfi Sándor Városi Könyvtár, Művelődési Ház és Kiállítóhely	Összesen:
1	01 Alaptevékenység költségvetési bevételei	1 560 500 675	10 794 840	22 219 297	5 287 936	1 598 802 748
2	02 Alaptevékenység költségvetési kiadásai	1 821 110 479	370 168 571	159 277 562	55 033 536	2 405 590 148
3	I. Alaptevékenység költségvetési egyenlege	-260 609 804	-359 373 731	-137 058 265	-49 745 600	-806 787 400
4	03 Alaptevékenység finanszírozási bevételei	6 531 572 369	367 962 340	143 741 754	58 593 739	7 101 870 202
5	04 Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	5 458 618 406	0	0	0	5 458 618 406
6	II. Alaptevékenység finanszírozási egyenlege	1 072 953 963	367 962 340	143 741 754	58 593 739	1 643 251 796
7	A) Alaptevékenység maradványa	812 344 159	8 588 609	6 683 489	8 848 139	836 464 396
8	05 Vállalkozási tevékenység költségvetési bevételei					
9	06 Vállalkozási tevékenység költségvetési kiadásai					
10	III. Vállalkozási tevékenység költségvetési egyenlege	0	0	0	0	0
11	07 Vállalkozási tevékenység finanszírozási bevételei					
12	08 Vállalkozási tevékenység finanszírozási kiadásai					
13	IV. Vállalkozási tevékenység finanszírozási egyenlege	0	0	0	0	0
14	B) Vállalkozási tevékenység maradványa	0	0	0	0	0
15	C) Összes maradvány	812 344 159	8 588 609	6 683 489	8 848 139	836 464 396
16	D) Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa	495 283 164	0	5 519 966	8 024 802	508 827 932
17	E) Alaptevékenység szabad maradványa	317 060 995	8 588 609	1 163 523	823 337	327 636 464
18	F) Vállalkozási tevékenységet terhelő befizetési kötelezettség					
19	G) Vállalkozási tevékenység felhasználható maradványa					

AZ ÖNKORMÁNYZAT ÉS INTÉZMÉNYEI 2024. évi EREDMÉNYKIMUTATÁSA

Ft-ban

Ssz.	Megnevezés	Önkormányzat	Polgármesteri Hivatal	Hajdúsámsoni Önkormányzati Óvoda	Petőfi Sándor Városi Könyvtár, Művelődési Ház és Kiállítóhely	Összesen
1	01 Közhatalmi eredményszámlázott bevételek	375 158 711	0	0	0	375 158 711
2	02 Eszközök és szolgáltatások értékesítése nettó eredményszámlázott bevételei	31 143 780	1 516 477	592 830	1 398 685	34 651 772
3	03 Tevékenység egyéb nettó eredményszámlázott bevételei	48 407 161	0	0	0	48 407 161
4	I Tevékenység nettó eredményszámlázott bevételei (=01+02+03)	454 709 652	1 516 477	592 830	1 398 685	458 217 644
5	04 Saját termelésű készletek állományváltozása	0	0	0	0	0
6	05 Saját előállítású eszközök aktivált értéke	241 684	0	0	0	241 684
7	II Aktivált saját teljesítmények értéke (=+04+05)	241 684	0	0	0	241 684
8	06 Központi működési célú támogatások eredményszámlázott bevételei	724 254 144	360 417 688	139 448 658	57 237 359	1 281 357 849
9	07 Egyéb működési célú támogatások eredményszámlázott bevételei	313 988 005	8 356 335	16 057 894	2 683 113	341 085 347
10	08 Felhalmozási célú támogatások eredményszámlázott bevételei	555 356 719	0	0	269 424	555 626 143
11	09 Különféle egyéb eredményszámlázott bevételek	52 740 590	879 126	245 224	1 684 660	55 549 600
12	III Egyéb eredményszámlázott bevételek (=06+07+08+09)	1 646 339 458	369 653 149	155 751 776	61 874 556	2 233 618 939
13	10 Anyagköltség	29 478 583	5 147 665	1 158 479	883 054	36 667 781
14	11 Igénybe vett szolgáltatások értéke	243 080 974	26 501 887	23 365 367	5 662 402	298 610 630
15	12 Eladott áruk beszerzési értéke	0	0	0	0	0
16	13 Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	6 573 295	429 040	0	0	7 002 335
17	IV Anyagjellegű ráfordítások (=10+11+12+13)	279 132 852	32 078 592	24 523 846	6 545 456	342 280 746
18	14 Bérköltség	272 883 130	248 083 652	98 347 059	33 360 488	652 674 329
19	15 Személyi jellegű egyéb kifizetések	71 384 657	39 890 484	7 219 465	2 475 754	120 970 360

20	16 Bérjárulékok	31 381 355	40 284 562	12 703 215	4 636 422	89 005 554
21	V Személyi jellegű ráfordítások (=14+15+16)	375 649 142	328 258 698	118 269 739	40 472 664	862 650 243
22	VI Értékcsökkenési leírás	268 501 436	2 215 926	859 338	3 967 487	275 544 187
23	VII Egyéb ráfordítások	1 509 189 047	11 220 127	18 484 784	4 825 898	1 543 719 856
24	A) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (=I+II+III-IV-V-VI-VII)	-331 181 683	-2 603 717	-5 793 101	7 461 736	-332 116 765
27	19 Befektett pénzügyi eszközökből származó eredményszámlázható bevételek árfolyamnyereségei	0				0
28	20 Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű eredményszámlázható bevételek	23 114 851	1 909	2 074	1 354	23 120 188
29	21 Pénzügyi műveletek egyéb eredményszámlázható bevételei	0	0	285 896	0	285 896
31	21b - ebből egyéb pénzeszközök és sajátos elszámolások mérlegfordulónapi értékelése során megállapított (nem realizált) árfolyamnyeresége	0	0	285 869	0	285 869
32	VIII Pénzügyi műveletek eredményszámlázható bevételei (=17+18+19+20+21)	23 114 851	1 909	287 970	1 354	23 406 084
	24 Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	0	0	0	0	0
	25 Részesedések, értékpapírok, pénzeszközök értékvesztése	0				0
	26 Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0	1 905	0	1 905
	26b - ebből egyéb pénzeszközök és sajátos elszámolások mérlegfordulónapi értékelések során megállapított (nem realizált) árfolyamvesztése	0	0	0	0	0
42	IX Pénzügyi műveletek ráfordításai (=22+23+24+25)	0	0	1 905	0	1 905
43	B) PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (=VIII-IX)	23 114 851	1 909	286 065	1 354	23 404 179
44	C) MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (=+A+-B)	-308 066 832	-2 601 808	-5 507 036	7 463 090	-308 712 586

Az önkormányzat részesedései 2024. évben

Ssz.	Megnevezés	Értékpapír típusa	Bruttó érték (Ft)	Ft-ban	
				Elszámolt értékvesztés (Ft)	Könyv szerinti érték (Ft)
1.	Hajdú-Bihar Megyei Temetkezési Vállalat	Tulajdoni hányad	1 042 000	0	1 042 000
2.	Hajdúsági Szilárd Hulladéklerakó és Hasznosító Társulás	Tulajdoni hányad	124 230	0	124 230
3.	Hajdúsági Hulladékgazdálkodási Szolgáltató Nonprofit Kft.	Tulajdoni hányad	100 000	0	100 000
4.	Debreceni Vízmű Zrt.	Törzsrészcsevény	10 000	0	10 000
5.	Hajdúsámsoni Ingatlan és Vagyonkezelő Nonprofit Kft.	Törzscbetét	3 000 000	0	3 000 000
6.	Hajdúsági-Nyírségi Pályázatkezelő Nonprofit Kft.	Törzscbetét	1 820 000	0	1 820 000
7.	Debreceni Hulladék Közsczolgáltató Nonprofit Kft	Közös Törzscbetét	40 000	0	40 000
8.	T.S APARTMAN-CLUB Idegenforgalmi Zrt.	Részcvenycsomag hozzátartozó kedvezményes jogokkal	30 000	0	30 000
Összesen:			6 166 230	0	6 166 230

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § (1) bekezdés d. pontjában szereplő helyi önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettsége Hajdúsámson Város Önkormányzatának nincs.

Megnevezés	Bruttó érték 2023. évi	ÉCS 2023. évi	Nettó érték 2023. évi	Bruttó érték 2024. évi	ÉCS 2024. évi	Nettó érték 2024. évi
1318221 Üzemeltetésre átadott korl. forg.gép, berendezés ivóvíz gépészet	7 377 255	2 767 165	4 610 090	7 377 255	3 836 857	3 540 398
1318222 Üzemeltetésre átadott korl. forg. gép, berendezés szennyvíz gépészet	35 122 521	29 060 045	6 062 476	19 258 649	14 846 033	4 412 616
1319B243 0-ig leírt, üzemeltetésre adott forgalom képes kisértékű gép berendezés			0			0
A) II.2. Gépek, berendezések, felszerelések, járművek:	647 140 805	596 419 012	50 721 794	653 843 121	614 739 754	38 853 367
3. Tenyészállatok						
14111 Tenyészállatok aktivált állományának értéke	-	-	0	-	-	0
14191 Teljesen leírt tenyészállatok állománya	-	-	0	-	-	0
A) II.3. Tenyészállatok:	-	-	-	-	-	-
4. Beruházások, felújítások						
1511133 Befelejezetlen vás. egyéb épületek beruházás	13 699 500		13 699 500	2 700 000	0	2 700 000
1512133 Befelejezetlen beruházás épület						0
1511114 Befelejezetlen beruházás forgalomképtelen egyéb építmény	61 605 538		61 605 538	79 600 920	-	79 600 920
1512114 Befelejezetlen beruházás egyéb építmény						0
151113 Befelejezetlen beruházás gép, ber., felsz.						0
1521114 Befelejezetlen egyéb építmények felújítása	3 500 700		3 500 700	2 366 700		2 366 700
1521133 Befelejezetlen vásárolt egyéb épület felújítások állománya				3 500 000		3 500 000
A) II.4. Beruházások, felújítások:	78 805 738	-	78 805 738	88 167 620	-	88 167 620
A)II. Tárgyi eszközök	9 335 087 374	2 389 745 490	6 945 341 884	9 534 834 965	2 597 246 941	6 937 588 024
III. Befektetett pénzügyi eszközök						
1. Tartós részesedések						
16223 Üzleti forgalomképes saját alapítású tartós részesedések	6 136 230		6 136 230	6 136 230	-	6 136 230
16533 Üzleti forgalomképes más egyéb tartós részesedés	30 000		30 000	30 000	-	30 000
A)III. Befektetett pénzügyi eszközök:	6 166 230	-	6 166 230	6 166 230	-	6 166 230
IV. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök						
1. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök						
181292 0-ra íródott korl. forg. kép. államházt. kívülre vagyonkezelésbe adott immat. javak	155 403	155 403	0	155 403	155 403	0
1822222 Államháztartáson kívülre vagyonkezelésbe adott korl. forgalomképes talkek	85 049 651	0	85 049 651	85 049 651	0	85 049 651
1822332 Államháztartáson kívülre vagyonkezelésbe adott korl. forgalomképes épület	2 441 369 666	901 598 406	1 539 771 260	2 441 369 666	950 426 802	1 490 943 864
18223932 0-ig leírt államházt. kívülre vagyonkezelésbe adott korl.forg.képes épületek értéke			0			0
1822482 Államházt. kívülre vagyonkezelésbe adott korl. forgalomképes építmény	4 004 668	1 830 223	2 174 445	4 004 668	1 950 363	2 054 305
18224821 Államházt. kívülre vagyonkezelésbe adott korl. forg képes egyéb építmények	533 000	55 666	477 334	533 000	66 326	466 674
18224982 0-ra íródott államháztart. kívülre vagyonkez. adott korl. forgalomképes építmény	413 000	413 000	0	413 000	413 000	0
182251 Államháztart. kívülre vagyonkezelésbe adott ing. kapcsol. vagy. jog	1 338 000	842 277	695 723	1 338 000	669 037	668 963
183213 Államháztart. kívülre vagyonkezelésbe adott forgalomképes inf. eszközök áll. Ért.	1 633 499	751 723	881 776	1 633 499	1 260 777	342 722
1832913 0-ra íródott államházt. kívülre vagyonkez. adott üzleti inf. eszközök	28 159 944	28 159 944	0	28 159 944	28 159 944	0
18329143 0-ra íródott államházt. kívülre vagyonkez. adott üzleti kisértékű inf. eszközök	7 777 799	7 777 799	0	7 777 799	7 777 799	0
183223 Államháztart. kívülre vagyonkezelésbe adott üzleti forg. képes gép, ber., felszerelés	15 132 629	6 938 504	8 194 025	15 132 629	9 132 722	5 999 907
1832923 0-ra íródott államházt. kívülre vagyonkez. adott üzleti gép, ber., felszerelés	48 232 934	48 232 934	0	48 232 934	48 232 934	0
18329243 0-ra íródott államházt. kívülre vagyonkez. adott üzleti kisértékű gép, ber., felszerelés	25 376 918	25 376 918	0	25 376 918	25 376 918	0
1832311 Államházt. kívülre vagyonkezelésbe adott kizárólagos nemzeti vagyonba tart. kulturális javak	6 113 000	0	6 113 000	6 113 000	0	6 113 000
A) IV.1. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök:	2 685 290 011	1 021 932 797	1 643 357 214	2 685 290 011	1 073 651 025	1 591 638 986
A) Nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök:	12 056 996 667	3 462 124 954	8 594 871 703	12 259 029 148	3 722 892 244	8 536 136 904

A nemzeti vagyonról szóló 2011. évi CXCVI. törvény 1. § (2) bekezdés g. pontjában szereplő kulturális javak a 13113 és a 183232 főkönyvi számon találhatók.

VAGYONKIMUTATÁS
BEFEKTETETT ESZKÖZÖK 2024. év

Ft-ban

Megnevezés	Bruttó érték 2023. évi	ÉCS 2023. évi	Nettó érték 2023. évi	Bruttó érték 2024. évi	ÉCS 2024. évi	Nettó érték 2024. évi
A) Nemzeti vagyonba tartozó befektett eszközök						
I. Immateriális javak						
1111 2 Korl.forg.képes vagyoni értékű jogok aktivált állományának értéke	244 800	238 425	6 375	-	-	0
11212 Korl. Forg.képes Szellemi termékek aktivált állományának értéke				1 546 304	802 840	743 664
112912 0-ig leírt korl. Forg. képes szellemi termékek aktivált állományának értéke (Óvoda)	106 000	106 000				0
1119142 0-ra írt kisértékű vagyoni értékű jog forgalomképes	624 400	624 400	0	667 400	667 400	0
111912 0-ig leírt korl. forg.kép. vagyoni értékű jogok aktivált állományának értéke	5 275 429	5 275 429	0	5 520 229	5 520 229	0
1119141 0-ig leírt korl. forg. képes kisértékű vagyoni értékű jogok állományának értéke	3 310 976	3 310 976	0	3 088 876	3 088 876	0
112912 0-ig leírt korl. forg. képes szellemi termékek aktivált állományának értéke	40 891 437	40 891 437	0	41 915 133	41 915 133	0
A) I. Immateriális javak:	50 453 042	50 446 867	6 375	52 737 942	51 994 278	743 664
II. Tárgyi eszközök						
1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok						
1211111 Kizárólagos nemzeti vagyonba tart. termőföldek aktív állománybeli értéke	937 387 370		937 387 370	949 360 065	-	949 360 065
1211112 Korlátozottan forgalomképes termőföldek aktivált állománya	37 268 107		37 268 107	37 268 107	-	37 268 107
1211113 Üzleti (forgalomképes) termőföldek aktivált állományának értéke	118 563 691		118 563 691	106 688 850	-	106 688 850
1211222 Korlátozottan forgalomképes telkek aktivált állományának értéke	60 879 200		60 879 200	60 879 200	-	60 879 200
1211223 Üzleti forgalomképes telkek aktivált állományának értéke	42 911 393		42 911 393	42 911 393	-	42 911 393
12113312 Nemzetgazd. szemp. kiemelt egyéb épületek aktivált értéke	20 677 006	7 417 649	13 259 357	20 677 006	7 631 189	12 945 817
1211332 Korlátozottan forgalomképes épületek aktivált állományának értéke	1 138 552 875	262 774 883	875 778 112	1 239 332 244	285 902 177	953 430 067
12113322 Korlátozottan forgalomképes egyéb épületek aktivált áll. értéke Óvoda	288 500	24 187	264 313	288 500	41 497	247 003
1211333 Üzleti forgalomképes épület aktivált állományának értéke	114 081 954	17 227 252	96 854 702	131 154 930	19 549 938	111 604 992
12113331 Üzleti egyéb épületek aktivált áll. értéke Eprekerti út	21 801 157	2 501 456	19 299 699	21 801 157	3 809 526	17 991 631
12114811 Kizárólagos nemz. vagyonba tartozó különböző egyén. épület aktivált áll.	21 695 889	4 529 221	17 166 668	21 695 889	5 160 097	16 515 772
12114812 Nemzetgazd. szempont. kiemelt jelentőségű egyéb építmények aktivált áll.	2 503 120 707	725 513 849	1 777 606 858	2 508 141 681	789 519 055	1 718 622 626
121148121 Nemzetgazd. szempont. kiemelt jelentőségű építmény 56-os emlékmű	905 540	195 649	709 891	805 540	222 815	682 725
121148122 Nemzetgazd. Szempont. Kiemelt Jelent. Különböző egyéb épít. Idégen árok	83 622 774	6 732 215	77 190 559	83 622 774	11 787 583	72 155 191
1211482 Korlátozottan forgalomképes egyéb építmények aktivált áll. értéke	899 335 395	151 590 100	747 745 295	899 483 677	169 844 557	729 619 120
1211483 Üzleti forgalomképes egyéb építmények aktivált áll. értéke	34 245 825	2 686 483	31 559 342	36 170 459	3 408 639	32 763 820
12114831 Üzleti forgalomképes mezőgazdasági építmények aktivált áll. értéke	23 455 394	4 643 627	18 811 767	23 455 394	6 347 289	18 108 105
12192332 Korlátozottan forg.képes épület 0-ra írt	480 000	480 000	0	480 000	480 000	0
121924811 0-ra íródott kizárólagos nemzeti vagyonba tart. egyéb építmények aktív ért.	141 000	141 000	0	141 000	141 000	0
121924812 0-ig vagy leírt nemzetgazdasági szempontból kiemelt egyéb építmény	9 170 000	9 170 000	0	12 368 000	12 368 000	0
12192482 0-ra íródott korl. forgalomképes egyéb építmények aktivált áll. értéke	576 000	576 000	0	576 000	576 000	0
12192483 0-ra íródott üzleti forgalomképes egyéb építmények aktivált áll. értéke			0			0
121924821 0-ra íródott korl. forgalomképes egyéb építmények úborka támrendszer	4 028 760	4 028 760	0	1 434 280	1 434 280	0
1219248411 0-ra íródott kizárólagos nemzeti vagyonba tart. kisértékű építmények értéke	2 776 256	2 776 256	0	2 776 256	2 776 256	0
1218111 Üzemeltetésre átadott kizárólagos nemzeti vagyon termőföldek			0			0
121812 Üzemeltetésre átadott korl. forgalomképes termőföldek aktivált értéke	9 986 900	-	9 986 900	9 986 900	-	9 986 900
12183312 Üzemeltetésre átadott nemzetgazd. szempontból kiemelt épületek			0	197 479 580	17 658 208	179 621 372
1218332 Üzemeltetésre átadott korl. forgalomképes épületek aktivált értéke	197 479 580	13 908 619	183 570 962			0
12183321 Üzemeltetésre átadott korl. forg. kép. épület ivóvíz levezeték	325 000	171 867	153 133	325 000	191 367	133 633
1218333 Üzemeltetésre átadott üzleti forgalomképes épületek aktivált áll. értéke			0			0
12184811 Üzemeltetésre átadott kizárólagos nemzeti vagyonba tartozó építmények			0			0
1218482 Üzemeltetésre átadott korl. forgalomképes építmények aktivált áll. értéke ivóvíz	119 823 415	15 658 544	104 164 871	119 823 415	18 065 010	101 768 405
12184822 Üzemeltetésre átadott korl. forgalomképes épít. szennyvíz	68 946 258	11 386 408	57 567 852	69 760 578	12 769 425	56 991 153
12184823 Üzem. átadott korlátoz. forgalomképes épít.szennyvíz csatorna	1 426 109 190	384 679 106	1 041 430 084	1 447 478 990	427 638 804	1 019 840 186
12184824 Üzemeltetésre átadott korl. forg. kép. épít. ivóvíz csatorna	698 104 668	152 629 009	545 475 659	734 178 453	173 860 456	560 317 997
121984812 0-ra íródott üzemelt. átadott nemzetgazd. szempont szerint kiemelt építmények			0			0
121984842 Teljesen leírt üzemeltetésre adott korlátozottan forg.kép. egyéb építmények	11 832 945	11 832 945	0	11 832 945	11 832 945	0
12213 Üzleti Forgalomképes ing. kapcsolódó vagyoni értékű jog aktivált áll. értéke	268 000	49 413	238 587	268 000	55 173	232 827
A) II.1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok:	8 609 140 830	1 793 326 476	6 815 814 352	8 793 024 224	1 982 467 187	6 810 567 037
2. Gépek, berendezések, felszerelések, járművek						
131113 Üzleti forgalomképes Informatikai eszközök aktivált állományának értéke	1 135 809	1 057 219	78 590	1 619 200	132 608	1 486 592
131123 Üzleti forgalomképes egyéb gép berendezés aktivált állományának értéke	47 656 493	23 797 617	23 858 876	42 752 509	24 244 254	18 508 255
1319113 0-ra íródott üzleti forgalomképes Informatikai eszközök értéke	15 791 068	15 791 068	0	16 580 811	16 580 811	0
13191143 0-ra íródott üzleti forgalomképes kisértékű Informatikai eszközök értéke	20 201 378	20 201 378	0	20 940 668	20 940 668	0
1319123 0-ra íródott üzleti forgalomképes gépek, berendezések, felszerelések értéke	87 244 960	87 244 960	0	91 898 913	91 898 913	0
13191243 0-ra íródott üzleti forgalomképes kisértékű gépek, berendezések, felszerelések értéke	163 213 664	163 213 664	0	187 086 567	187 086 567	0
131133 Üzleti forg.képes kulturális javak aktivált állományának értéke	2 140 000	-	2 140 000	2 140 000	-	2 140 000
13113412 Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű kisértékű kulturális javak	200 000		200 000	200 000		200 000
131183 Üzleti forgalomképes járművek aktivált állományának értéke	28 821 052	15 187 651	13 633 401	21 884 646	13 405 251	8 479 395
1319163 0-ra íródott üzleti forgalomképes járművek állományának értéke	66 059 856	66 059 856	0	72 995 262	72 995 262	0
13198221 0-ra leírt üzemeltetésre kezelésbe adott forg.kép egyéb gép berendezés	14 554 000	14 554 000	0	14 554 000	14 554 000	0
13198222 Teljesen leírt üzemeltetésre adott korl.forg. képes egyéb gép berendezés	137 261 205	137 261 205	0	153 991 916	153 991 916	0
131822 Üzemeltetésre átadott korlátozottan forg. képes egyéb gép, berendezés	361 725	223 164	138 561	361 725	275 814	86 111

FORGÓESZKÖZÖK 2024. év

Ft-ban

Megnevezés	Bruttó érték 2023. évi	Bruttó érték 2024. évi
B) Nemzeti vagyonba tartozó forgóeszközök		
<i>B/I Készletek</i>	0	238 961
B) Nemzeti vagyonba tartozó forgóeszközök:	0	238 961
C) Pénzeszközök		
<i>C/I Lekötött bankbetétek</i>	0	0
<i>C/II/1 Pénztárak, csekkek, betétkönyvek</i>	1 822 365	1 761 265
<i>C/II/2 Valutapénztárak</i>	33 685	36 088
<i>C/II Pénztárak, csekkek, betétkönyvek</i>	1 856 050	1 797 353
<i>C/III/1 Kincstáron kívüli forintszámlák</i>		686 908 682
<i>C/III/2 Kincstárban vezetett forintszámlák</i>		215 286 044
<i>C/III Forintszámlák</i>	1 693 542 479	902 194 726
<i>C/IV Devizaszámlák</i>	3 660 586	5 570 847
C) Pénzeszközök:	1 699 059 115	909 562 926
D) Követelések		
<i>D/I/3 Költségvetési évben esedékes követelések közhatalmi bevételre</i>	24 723 409	29 396 201
<i>D/I/4 Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételre</i>	851 588	3 987 333
<i>D/I/5 Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási bevételre</i>	0	
<i>D/I/7 Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú átvett pénzeszközökre</i>		
D/I Költségvetési évben esedékes követelések	25 574 997	33 383 534
D/II Költségvetési évet követően esedékes követelések	175 166 685	149 526 742
<i>D/II/1 Adott előlegek</i>	706 666	308 333
<i>D/II/4 Forgótőke elszámolása</i>	975 000	1 200 000
<i>D/II/5 Vagyonkezelésbe adott eszközökkel kapcsolatos visszapótlási követelés elszámolása</i>	179 813 369	179 813 369
<i>D/II/7 Folyósított megelőlegezett tb és családtámogatási ellátások elszámolása</i>	261 191	20 705
D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások	181 756 226	181 342 407
D) Követelések:	382 497 908	364 252 683
E) Egyéb sajátos elszámolások		
<i>E/I/2 Más előzetesen felszámított levonható ÁFA</i>	188 269	5 254 930
E/I Előzetesen felszámított általános forgalmi adó elszámolása	188 269	5 254 930
<i>E/II/2 más fizetendő általános forgalmi adó</i>	-176 077	-229 263
E/II Fizetendő általános forgalmi adó elszámolása	-176 077	-229 263
<i>E/III/1 December havi illetmények, munkabérek elszámolása</i>	0	0
<i>E/III/2 utalványok, bérletek és más készpénzt helyettesítő fizetési eszköznek nem minősülő eszközök elszámolása</i>	0	0
E/III Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások	0	0
E) Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások	12 192	5 025 667
F) Aktív időbeli elhatárolások		
<i>F/2 Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása</i>	0	0
F) Aktív időbeli elhatárolások elszámolásai:	0	0
Eszközök:	9 936 827 881	9 815 217 141

FORRÁSOK 2024. év

Ft-ban

Megnevezés	Bruttó érték 2023. évi	Bruttó érték 2024. évi
G) Saját tőke		
G/I Nemzeti vagyon induláskori értéke	6 706 088 899	6 706 088 899
G/II Nemzeti vagyon változásai	664 858 853	664 858 853
G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	318 533 867	318 533 867
G/IV Felhalmozott eredmény	-680 101 214	-571 322 349
G/VI Mérleg szerinti eredmény	108 778 865	-308 712 586
G) Saját tőke:	7 118 159 270	6 809 446 684
H) Kötelezettségek		
H/II/1 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek személyi juttatásokra	283 551	377 912
H/II/3 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	1 548 422	680 225
H/II/6 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek beruházásokra	0	635 000
H/II/7 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek felújításokra	0	
H/II Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	1 831 973	1 693 137
H/III/1 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek személyi juttatásokra	36 000	493 320
H/III/3 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	25 608 834	28 840 838
H/III/4 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek ellátások pénzbeli juttatásai	-	
H/III/6 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek beruházásokra	-	
H/III/7 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek felújításokra	-	
H/III/9 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra	25 991 004	26 879 975
H/III Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	51 635 838	56 214 133
H/III/1 Kapott előlegek	51 163 637	49 783 909
H/III/2 Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása	168 500	235 500
H/III/3 Más szervezetet megillető bevételek elszámolása	1 551 855	1 559 937
H/III/7 Letétre megőrzésre, fedezetkezelésre átvett pénzeszközök biztosítékok	5 261 000	22 268 171
H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	58 144 992	73 847 517
H) Kötelezettségek:	111 612 803	131 754 787
J) Passzív időbeli elhatárolások		
J/1. Eredményszemléletű bevételek passzív időbeli elhatárolása	956 398 237	345 642 672
J/2 Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	60 460 228	70 582 147
J/3 Halasztott eredményszemléletű bevételek	2 429 810 380	2 457 790 851
J) Passzív időbeli elhatárolások:	3 446 668 845	2 874 015 670
Források:	10 676 440 918	9 815 217 141

Tartalomjegyzék

Hajdúsámson Város Önkormányzata 2024. évi költségvetési rendelettervezetének mellékletei

Melléklet száma	Melléklet címe
1.	Mérleg
2.	Az önkormányzat működési mérlege
3.	Az önkormányzat felhalmozási mérlege
4.	2024. évi pénzeszköz átvételek
5.	2024. évi pénzeszköz átadások államháztartáson belülre
6.	2024. évi pénzeszköz átadások államháztartáson kívülre
7.	Hajdúsámson Város Önkormányzata bevételei és kiadásai kiemelt előirányzatokként
8.	Az önkormányzatot megillető állami támogatások 2024. évben
9.	Hajdúsámson Város Önkormányzata működési kiadásai kormányzati funkciók szerinti bontásban
10.	Hajdúsámson Város Önkormányzata működési és felhalmozási bevételei
11.	Az önkormányzat által folyósított szociális ellátások 2024. évben
12.	Az önkormányzat hitelfelvételből és kezességvállalásából származó kötelezettségei évenkénti bontásban
13.	Az önkormányzat 2024. évi felhalmozási kiadásai (a több éves pénzügyi kihatások bemutatásával együtt)
14.	Kimutatás a folyamatban lévő Európai Unió forrásból megvalósuló projektekről
15.	Az önkormányzat 2024. évi költségvetésében biztosított tartalékok bemutatása
16.	Az önkormányzat 2024. évi előirányzat-felhasználási ütemterve
17.	A Hajdúsámsoni Polgármesteri Hivatal bevételei és kiadásai kiemelt előirányzatokként
18.	A Hajdúsámsoni Polgármesteri Hivatal 2024. évi előirányzat-felhasználási ütemterve
19.	A Hajdúsámsoni Önkormányzati Óvoda bevételei és kiadásai kiemelt előirányzatokként
20.	A Hajdúsámsoni Önkormányzati Óvoda 2024. évi előirányzat-felhasználási ütemterve
21.	A Petőfi Sándor Városi Könyvtár, Művelődési Ház és Kiállítóhely bevételei és kiadásai kiemelt előirányzatokként
22.	A Petőfi Sándor Városi Könyvtár, Művelődési Ház és Kiállítóhely 2024. évi előirányzat-felhasználási ütemterve
23.	Az önkormányzat és intézményei 2024. évi költségvetési létszámkerete
24.	Az önkormányzat által nyújtott közvetett támogatások 2024. évben
25.	Az önkormányzat és intézményei 2024. évi maradvány kimutatása
26.	Az önkormányzat és intézményei 2024. évi eredmény kimutatása
27.	Az önkormányzat részesedései 2024. évben
28.	2024. évi Befektetett eszközök
29.	2024. évi Forgóeszközök
30.	2024. évi Források

Hajdúsámson Város Önkormányzata Képviselő-testületének
11/2025. (V. 28.)
önkormányzati rendelete
Hajdúsámson Város Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 4/2025. (II. 11.)
önkormányzati rendeletének módosításáról

[1] Hajdúsámson Város Önkormányzata Képviselő-testülete az önkormányzat és az általa fenntartott költségvetési szervek költségvetési egyensúlyának és a közpénzekkel való áttekinthető, hatékony, ellenőrizhető gazdálkodása garanciáinak megteremtése céljából e rendeletet alkotja.

[2] Hajdúsámson Város Önkormányzata Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, Hajdúsámson Város Önkormányzata Képviselő-testülete Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 1/2016. (I. 29.) önkormányzati rendelet 40. § (3) bekezdés 3. pontjában biztosított véleményezési jogkörében eljáró Hajdúsámson Város Önkormányzata Képviselő-testületének Pénzügyi Bizottsága véleményének kikérésével a következőket rendeli el:

1. §

Hajdúsámson Város Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 4/2025. (II. 11.) önkormányzati rendelet (a továbbiakban: rendelet) 2. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

2. § Hajdúsámson Város Önkormányzata (a továbbiakban: önkormányzat) 2025. évi költségvetése a következők szerint kerül jóváhagyásra:

Bevételek mindösszesen:	5 476 224 485 Ft
Kiadások mindösszesen:	5 476 224 485 Ft
Hiány:	0 Ft

KÖLTSÉGVETÉS ÖSSZESEN: (1. sz. melléklet szerint)

Költségvetési bevételek összesen:	2 299 760 089 Ft
Költségvetési kiadások összesen:	3 109 344 510 Ft
Költségvetési hiány:	809 584 421 Ft

**Költségvetési hiány belső finanszírozására
szolgáló bevételek:**

Előző évi költségvetési maradvány:	836 464 396 Ft
Betét visszavonásából származó bevétel:	2 340 000 000 Ft

Belső finanszírozási kiadások:

Szabad pénzeszközök betétként történő lekötése:	2 340 000 000 Ft
Áh-on belüli megelőlegezések visszafizetése:	26 879 975 Ft

Belső finanszírozás egyenlege:	809 584 421 Ft
---------------------------------------	-----------------------

**Költségvetési hiány külső finanszírozására
szolgáló finanszírozási célú műveletek:**

Hitelek bevételei:	0 E Ft
Hiteltörlesztés kiadásai:	0 E Ft

Finanszírozási célú műveletek egyenlege:	0 E Ft
---	---------------

MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉS: (2. sz. melléklet szerint)

Költségvetési bevételek összesen:	1 599 404 999 Ft
Költségvetési kiadások összesen:	1 960 462 799 Ft
Költségvetési hiány:	361 057 800 Ft

**Költségvetési hiány belső finanszírozására
szolgáló bevételek:**

Előző évi költségvetési maradvány:	395 229 602 Ft
Betét visszavonásából származó bevétel:	2 340 000 000 Ft

Belső finanszírozási kiadások:

Szabad pénzeszközök betétként történő lekötése:	2 340 000 000 Ft
Áh-on belüli megelőlegezések visszafizetése:	26 879 975 Ft

Belső finanszírozás egyenlege:	368 349 627 Ft
---------------------------------------	-----------------------

**Költségvetési hiány külső finanszírozására
szolgáló finanszírozási célú műveletek:**

Hitelek bevételei:	0 E Ft
Hiteltörlesztés kiadásai	0 E Ft
Finanszírozási célú műveletek egyenlege:	0 E Ft

FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS: (3. sz. melléklet szerint)

Költségvetési bevételek összesen:	700 355 090 Ft
Költségvetési kiadások összesen:	1 148 881 711 Ft
Költségvetési hiány:	448 526 621 Ft

**Költségvetési hiány belső finanszírozására
szolgáló pénzforgalom nélküli bevételek:**

Előző évi pénzmaradvány:	441 234 794 Ft
--------------------------	----------------

Finanszírozási célú műveletek:

**Költségvetési hiány külső finanszírozására
szolgáló finanszírozási célú műveletek:**

Hiteltörlesztés bevételei:	0 E Ft
Hiteltörlesztés kiadásai:	0 E Ft
Finanszírozási célú műveletek egyenlege:	0 E Ft

2. §

- (1) A Hajdúsámson Város Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 4/2025. (II. 11.) önkormányzati rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.
- (2) A Hajdúsámson Város Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 4/2025. (II. 11.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe az 2. melléklet lép.
- (3) A Hajdúsámson Város Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 4/2025. (II. 11.) önkormányzati rendelet 3. melléklete helyébe az 3. melléklet lép.
- (4) A Hajdúsámson Város Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 4/2025. (II. 11.) önkormányzati rendelet 4. melléklete helyébe az 4. melléklet lép.
- (5) A Hajdúsámson Város Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 4/2025. (II. 11.) önkormányzati rendelet 6. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.
- (6) A Hajdúsámson Város Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 4/2025. (II. 11.) önkormányzati rendelet 7. melléklete helyébe az 6. melléklet lép.
- (7) A Hajdúsámson Város Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 4/2025. (II. 11.) önkormányzati rendelet 8. melléklete helyébe az 7. melléklet lép.
- (8) A Hajdúsámson Város Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 4/2025. (II. 11.) önkormányzati rendelet 9. melléklete helyébe az 8. melléklet lép.
- (9) A Hajdúsámson Város Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 4/2025. (II. 11.) önkormányzati rendelet 10. melléklete helyébe az 9. melléklet lép.
- (10) A Hajdúsámson Város Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 4/2025. (II. 11.) önkormányzati rendelet 13. melléklete helyébe az 10. melléklet lép.
- (11) A Hajdúsámson Város Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 4/2025. (II. 11.) önkormányzati rendelet 15. melléklete helyébe az 11. melléklet lép.
- (12) A Hajdúsámson Város Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 4/2025. (II. 11.) önkormányzati rendelet 16. melléklete helyébe az 12. melléklet lép.
- (13) A Hajdúsámson Város Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 4/2025. (II. 11.) önkormányzati rendelet 17. melléklete helyébe az 13. melléklet lép.
- (14) A Hajdúsámson Város Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 4/2025. (II. 11.) önkormányzati rendelet 18. melléklete helyébe az 14. melléklet lép.

(15) A Hajdúsámson Város Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 4/2025. (II. 11.) önkormányzati rendelet 19. melléklete helyébe az 15. melléklet lép.

(16) A Hajdúsámson Város Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 4/2025. (II. 11.) önkormányzati rendelet 20. melléklete helyébe az 16. melléklet lép.

(17) A Hajdúsámson Város Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 4/2025. (II. 11.) önkormányzati rendelet 21. melléklete helyébe az 17. melléklet lép.

(18) A Hajdúsámson Város Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 4/2025. (II. 11.) önkormányzati rendelet 22. melléklete helyébe az 18. melléklet lép.

3. §

Ez a rendelet 2025. május 28. napján lép hatályba.

Hajdúsámson, 2025. május 28.


Dr. Danku József
jegyző




Antal Szabolcs
polgármester

Ezt a rendeletet a mai napon kihirdettem:

Hajdúsámson, 2025. május 28.


Dr. Danku József
jegyző



MÉRLEG

Ft-ban

BEVÉTELEK				KIADÁSOK			
BEVÉTELI JOGCIM-CSOPORT	2025. évi módosított előirányzat	Módosítás	Módosított előirányzat	KIADÁSI JOGCIM-CSOPORT	2025. évi módosított előirányzat	Módosítás	Módosított előirányzat
I. Támogatások	1 791 274 209	11 379 314	1 802 653 523	I. Működési kiadások	1 892 182 086	68 280 713	1 960 462 799
1. Működési célú támogatás államháztartáson belülről	1 157 604 557	11 379 314	1 168 983 871	- kötelező feladatellátásra	1 835 399 932	52 253 088	1 887 653 020
1.1. Helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatása	743 317 475	11 005 850	754 323 325	- önként vállalt feladatellátásra	56 782 154	16 027 625	72 809 779
1.2. Pénzeszköz átvételek államháztartáson belülről	414 287 082	373 464	414 660 546	1. Személyi juttatások	892 657 881	3 939 672	896 597 553
1.2.-ből EU-s támogatás	102 974 669	173 784	103 148 453	- kötelező feladatellátásra	892 157 881	3 939 672	896 097 553
2. Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről	633 669 652	0	633 669 652	- önként vállalt feladatellátásra	500 000		500 000
2.1. Fejlesztési célú támogatások	0		0	2. Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	100 628 320	652 937	101 281 257
2.2. Pénzeszköz átvételek államháztartáson belülről	633 669 652		633 669 652	- kötelező feladatellátásra	100 463 120	652 937	101 116 057
2.2.-ből EU-s támogatás	628 863 337		628 863 337	- önként vállalt feladatellátásra	165 200		165 200
II. Közhatalmi bevételek	367 000 000	0	367 000 000	3. Dologi kiadások	750 774 658	37 162 740	787 937 398
1. Helyi adók	363 000 000		363 000 000	- kötelező feladatellátásra	724 374 658	36 635 115	761 009 773
2. Átengedett központi adók (gépjárműadó)	0		0	- önként vállalt feladatellátásra	26 400 000	527 625	26 927 625
3. Bíróság, pótlék, egyéb közhatalmi bevételek	4 000 000		4 000 000	4. Egyéb működési célú kiadások	104 057 727	15 500 000	119 557 727
III. Intézményi működési bevételek	109 492 542	5 100 000	114 592 542	4.1 Államháztartáson belülről	74 874 469	0	74 874 469
- kötelező feladatellátásra	109 492 542	5 100 000	114 592 542	- kötelező feladatellátásra	69 907 515		69 907 515
- önként vállalt feladatellátásra	0		0	- önként vállalt feladatellátásra	4 966 954		4 966 954
IV. Felhalmozási bevételek	0	0	0	4.2 Államháztartáson kívülre	29 183 258	15 500 000	44 683 258
1. Tárgyi eszközök és immat. javak értékesítése, egyéb felh. bevétel	0		0	- kötelező feladatellátásra	4 433 258		4 433 258
2. Pénzügyi befektetések bevételei				- önként vállalt feladatellátásra	24 750 000	15 500 000	40 250 000
V. Átvett pénzeszközök	4 262 760	11 251 264	15 514 024	5. Ellátottak pénzbeli juttatásai	39 893 500	0	39 893 500
1. Működési célú átvett pénzeszközök	4 262 760	11 251 264	15 514 024	- kötelező feladatellátásra	39 893 500		39 893 500
2. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0		0	- önként vállalt feladatellátásra	0		0
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	2 272 029 511	27 730 578	2 299 760 089	6. Általános tartalék	4 170 000	11 025 364	15 195 364
Költségvetési hiány	-753 721 022	0	-809 584 421	II. Felhalmozási kiadások	1 133 568 447	15 313 264	1 148 881 711
				- kötelező feladatellátásra	1 133 568 447	15 313 264	1 148 881 711
				- önként vállalt feladatellátásra	0		0

BEVÉTELEK				KIADÁSOK			
BEVÉTELI JOGCIM-CSOPORT	2025. évi módosított előirányzat	Módosítás	Módosított előirányzat	KIADÁSI JOGCIM-CSOPORT	2025. évi módosított előirányzat	Módosítás	Módosított előirányzat
VI. Költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló finanszírozási bevételek	2 220 600 997	955 863 399	3 176 464 396	1. Beruházások	915 103 178	1 020 250	916 123 428
1. Működési célú pénzmaradvány igénybevétele	354 529 217	40 700 385	395 229 602	2. Felújítások	212 526 875		212 526 875
2. Felhalmozási célú pénzmaradvány igénybevétele	426 071 780	15 163 014	441 234 794	3. Egyéb felhalmozási kiadások	1 000 000		1 000 000
3. Betét visszavonásából származó bevétel	1 440 000 000	900 000 000	2 340 000 000				
VII. Költségvetési hiány külső finanszírozására szolgáló finanszírozási célú műveletek bevételei (hitelek)	0	0	0	3.1 Államháztartáson belültre	1 000 000		1 000 000
1. Működési célú hitel felvétele			0	3.2 Államháztartáson kívültre	0		0
2. Felhalmozási célú hitel felvétele			0	3.3 Felhalmozási célú kamat kiadások			0
VIII. Államháztartáson belüli megelőlegezések teljesítése	0	0	0	3.4 Egyéb felhalmozási kiadások			0
				4. Fejlesztési céltartalék	4 938 394	14 293 014	19 231 408
				KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	3 025 750 533	83 593 977	3 109 344 510
				Költségvetési többlet			
				III. Finanszírozási kiadások	1 466 879 975	900 000 000	2 366 879 975
				1. Belső finanszírozási kiadások	1 466 879 975	900 000 000	2 366 879 975
				1. Szabad pénzeszközök betétként történő lekötése	1 440 000 000	900 000 000	2 340 000 000
				2. Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	26 879 975		26 879 975
				2. Külső finanszírozási kiadások	0	0	0
				1. Működési célú hitel törlesztése			
				2. Felhalmozási célú hitel törlesztése			
BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	4 492 630 508	983 593 977	5 476 224 485	KIADÁSOK ÖSSZESEN:	4 492 630 508	983 593 977	5 476 224 485
kötelező feladatellátás összes bevétele	4 492 630 508	972 342 713	5 464 973 221	kötelező feladatellátás összes kiadása	4 435 848 354	967 566 352	5 403 414 706
önként vállalt feladatellátás összes bevétele	0	11 251 264	11 251 264	önként vállalt feladatellátás összes kiadása	56 782 154	16 027 625	72 809 779
Többlet				Hiány			

Az önkormányzat működési mérlege

Ft-ban

Bevételek				Kiadások			
Megnevezés	2025. évi módosított előirányzat	Módosítás	Módosított előirányzat	Megnevezés	2025. évi módosított előirányzat	Módosítás	Módosított előirányzat
Működési célú támogatás államháztartáson belülről	1 157 604 557	11 379 314	1 168 983 871	Személyi juttatások	892 657 881	3 939 672	896 597 553
- Helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatása	743 317 475	11 005 850	754 323 325	- kötelező feladatellátásra	892 157 881	3 939 672	896 097 553
- Pénzeszköz átvételek államháztartáson belülről	414 287 082	373 464	414 660 546	- önként vállalt feladatellátásra	500 000		500 000
Közhatalmi bevételek	367 000 000		367 000 000	Munkaadókat terhelő járulék és szociális hozzájárulási adó	100 628 320	652 937	101 281 257
- Igazgatási szolgáltatási díj, bírság bevételek				- kötelező feladatellátásra	100 463 120	652 937	101 116 057
- Helyi adók	363 000 000		363 000 000	- önként vállalt feladatellátásra	165 200		165 200
- Átengedett központi adók (gépjárműadó)				Dologi kiadások	750 774 658	37 162 740	787 937 398
- Bírság, pótlék, egyéb fizetési kötelezettség, bevétel	4 000 000		4 000 000	- kötelező feladatellátásra	724 374 658	36 635 115	761 009 773
Intézményi működési bevételek	42 807 104	5 100 000	47 907 104	- önként vállalt feladatellátásra	26 400 000	527 625	26 927 625
- kötelező feladatellátásra	42 807 104	5 100 000	47 907 104	Egyéb működési célú kiadások:	104 057 727	15 500 000	119 557 727
- önként vállalt feladatellátásra				- Államháztartáson belültre	74 874 469	0	74 874 469
Működési célú átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről	4 262 760	11 251 264	15 514 024	- kötelező feladatellátásra	69 907 515		69 907 515
- kötelező feladatellátásra	4 262 760	11 251 264	15 514 024	- önként vállalt feladatellátásra	4 966 954		4 966 954
- önként vállalt feladatellátásra				- Államháztartáson kívültre	29 183 258	15 500 000	44 683 258
				- kötelező feladatellátásra	4 433 258		4 433 258
				- önként vállalt feladatellátásra	24 750 000	15 500 000	40 250 000
				Ellátottak pénzbeli juttatásai	39 893 500	0	39 893 500
				- kötelező feladatellátásra	39 893 500		39 893 500
				- önként vállalt feladatellátásra	0		
				Tartalékok	4 170 000	11 025 364	15 195 364
Költségvetési működési bevételek	1 571 674 421	27 730 578	1 599 404 999	Költségvetési működési kiadások	1 892 182 086	68 280 713	1 960 462 799

Bevételek				Kiadások			
Megnevezés	2025. évi módosított előirányzat	Módosítás	Módosított előirányzat	Megnevezés	2025. évi módosított előirányzat	Módosítás	Módosított előirányzat
- kötelező feladatellátásra	1 571 674 421		1 599 404 999	- kötelező feladatellátásra	1 835 399 932	41 227 724	1 887 653 020
- önként vállalt feladatellátásra				- önként vállalt feladatellátásra	56 782 154	16 027 625	72 809 779
Költségvetési működési hiány	-320 507 665		-361 057 800	Költségvetési működési többlet			
Költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló pénzforgalom nélküli bevételek Előző évi pénzmaradvány (működési)	354 529 217	40 700 385	395 229 602				
Költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló pénzforgalom nélküli bevételek (Betét visszavonásából származó bevétel)	1 440 000 000	900 000 000	2 340 000 000	Működési célú hitel törlesztés			
Költségvetési hiány külső finanszírozására szolgáló finanszírozási célú műveletek bevételei (hitelek)				Szabad pénzeszközök betétként történő lekötése	1 440 000 000	900 000 000	2 340 000 000
Államháztartáson belüli megelőlegezések teljesítése				Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	26 879 975		26 879 975
Működési bevételek összesen:	3 366 203 638	968 430 963	4 334 634 601	Működési kiadások összesen:	3 359 062 061	968 280 713	4 327 342 774
- kötelező feladatellátásra	3 366 203 638	957 179 699	4 323 383 337	- kötelező feladatellátásra	3 302 279 907	952 253 086	4 254 532 995
- önként vállalt feladatellátásra		11 251 264	11 251 264	- önként vállalt feladatellátásra	56 782 154	16 027 625	72 809 779
Többlet:			7 291 827	Hiány:			

Az önkormányzat felhalmozási mérlege

Ft-ban

Bevételek				Kiadások			
Megnevezés	2025. évi módosított előirányzat	Módosítás	Módosított előirányzat	Megnevezés	2025. évi módosított előirányzat	Módosítás	Módosított előirányzat
Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről	633 669 652	0	633 669 652	Beruházások	915 103 178	1 020 250	916 123 428
- Helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatása				Felújítások	212 526 875		212 526 875
- Pénzeszköz átvételek államháztartáson belülről	633 669 652		633 669 652	Egyéb felhalmozási kiadások:	1 000 000		1 000 000
Felhalmozási bevételek		0		-Felhalmozási célú pénzeszköztátadás államháztartáson belülről			
Tárgyi eszközök és immateriális javak értékesítéséből származó bevételek				-Felhalmozási célú pénzeszköztátadás államháztartáson kívülre	1 000 000		1 000 000
Pénzügyi befektetések bevételei (kamat bevételek)				- Felhalmozási célú kamat			
Egyéb felhalmozási bevételek				- Egyéb felhalmozási kiadások			
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0		0	Fejlesztési céltartalék	4 938 394	14 293 014	19 231 408
Intézményi saját bevételek felhalmozási része	66 685 438		66 685 438				
Költségvetési felhalmozási bevételek	700 355 090	0	700 355 090	Költségvetési felhalmozási kiadások	1 133 568 447	15 313 264	1 148 881 711
Költségvetési felhalmozási hiány	-433 213 357	0	-448 526 621	Költségvetési felhalmozási többlet			
Költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló pénzforgalom nélküli bevételek	426 071 780	15 163 014	441 234 794				
Előző évi pénzmaradvány							
Költségvetési hiány külső finanszírozására szolgáló finanszírozási célú műveletek bevételei				Felhalmozási hitel törlesztés			
Felhalmozási hitel (hiány)							
Költségvetési hiány külső finanszírozására szolgáló finanszírozási célú műveletek bevételei							
Felhalmozási hitel felvétel							
Felhalmozási bevételek összesen:	1 126 426 470	15 163 014	1 141 589 484	Felhalmozási kiadások összesen:	1 133 568 447	15 313 264	1 148 881 711
Kötelező feladatellátásra	1 126 426 470	15 163 014	1 141 589 484	Kötelező feladatellátásra	1 133 568 447	15 313 264	1 148 881 711
Önkormányzati feladatellátásra				Önkormányzati feladatellátásra			
Többlet:				Hiány:			-729 827

2025. évi pénzeszköz átvételek

Ft-ban

Szsz	Feladat megnevezése	2025. évi módosított előirányzat	Módosítás	Módosított előirányzat
1	Működési célú pénzeszköz átvételek államháztartáson belülről	414 287 082	373 464	414 660 546
1.1	Fejezeti kezelésű előirányzatból	103 784 669	373 464	104 158 133
	Hazai forrásból	810 000	199 680	1 009 680
	Hajdu-Bihar Vármegyei Kormányhivatal Mezei őrszolgálat működésének támogatása	810 000	199 680	1 009 680
	Európai Unió forrásból	102 974 669	173 784	103 148 453
	2024. évi termeléshez kötött zöldségnövény termesztés, gyümölcsstermesztés, zöldsítés, egységes területalapú támogatások	465 816	173 784	639 600
	71/2022. (IV. 14.) öh. sz. határozat, TOP Plusz 1.2.3-21. Belterületi utak fejlesztése című pályázat támogatása (fordított áfa)	93 394 663		93 394 663
	13/2021. (VII. 12.) öh. határozat alapján a VP6-7.2.1.1-21 azonosító számú, Kültérületi helyi közutak fejlesztése című pályázat támogatása	9 114 190		9 114 190
1.2	Társadalombiztosítási Alaptól	11 020 800	0	11 020 800
	Védőnői alapfeladat-ellátáshoz szükséges fedezet	11 020 800		11 020 800
1.3	Elkülönített Állami Pénzalapoktól	299 481 613	0	299 481 613
	Közfoglalkoztatás támogatása	294 409 870		294 409 870
	Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás 2 fő foglalkoztatásával 2024. 09. 03 - 2025. 02. 28. programelem (Művelődési Ház)	903 546		903 546
	Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás 1 fő foglalkoztatásával 2025. 03. 01. - 2025. 10. 31. programelem (Hajdúsámsoni Önkormányzati Óvoda)	451 773		451 773
	Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás 2 fő foglalkoztatásával 2025. 03. 31 - 2025. 10. 31. programelem (Művelődési Ház)	1 238 808		1 238 808
	Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás 1 fő foglalkoztatásával 2024. 09. 01. - 2025. 02. 28. programelem (Hajdúsámsoni Önkormányzati Óvoda)	2 477 616		2 477 616
1.4	Többcélú kistérségi társulástól	0		0
	Nyíradonyi Szociális és Gyermekjóléti Szolgáltatási Központ 2024. évi elszámolása	0		0
2	Felhalmozási célú pénzeszköz átvételek államháztartáson belülről	633 669 652	0	633 669 652
2.1	Fejezeti kezelésű előirányzatból	628 863 337	0	628 863 337
	Hazai forrásból	0		0
	Európai Unió forrásból	628 863 337	0	628 863 337
	71/2022. (IV. 14.) öh. sz. határozat, TOP Plusz 1.2.3-21. Belterületi utak fejlesztése című pályázat támogatása	496 258 688		496 258 688
	13/2021. (VII. 12.) öh. határozat alapján a VP6-7.2.1.1-21 azonosító számú, Kültérületi helyi közutak fejlesztése című pályázat támogatása	132 604 649		132 604 649
2.2	Elkülönített Állami Pénzalapoktól	4 806 315	0	4 806 315
	Közfoglalkoztatás támogatása	4 806 315		4 806 315
3	Működési célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről	4 262 760	11 251 264	15 514 024
	Gyerekjáték az egészség című, 2024-1-HU01-KA210-SCH-000245977 azonosító számú ERASMUS pályázat támogatása (Hajdúsámsoni Önkormányzati Óvoda)	4 262 760		4 262 760
	102/2025. (V. 28.) öh. sz. határozat alapján a Hajdúsámsoni Ingatlan- és Vagyongkezelő Nonprofit Kft. részére pótbefizetés biztosítása	0	11 251 264	11 251 264
4	Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről	0		0
	ÖSSZESEN:	1 052 210 494	11 624 728	1 063 835 222

2025. évi pénzeszköz átadások államháztartáson kívülre

Ft-ban

Sz.	Feladat megnevezése	2025. évi módosított előirányzat	Módosítás	Módosított előirányzat
1	Működési célú pénzeszköz átadások államháztartáson kívülre	29 183 258	15 500 000	44 683 258
	- kötelező feladatellátásra	4 433 258	0	4 433 258
	- önként vállalt feladatellátásra	24 750 000	15 500 000	40 250 000
1.1	Non-profit szervezetek támogatása	24 600 000	0	24 600 000
	Civil szervezetek támogatása	23 100 000		23 100 000
	Egyházak támogatása	1 500 000		1 500 000
1.2	Szponzori támogatások	0	3 500 000	3 500 000
1.3	Debreceni Agglomeráció Hulladékgazdálkodási Társulás részére társulási hozzájárulás	900 000		900 000
1.4	185/2019. (VIII. 29.) öh. sz. határozat alapján a 2. sz. fogorvosi körzet részére fizetendő hozzájárulás	360 000		360 000
1.5	Gyerekjáték az egészség című, 2024-1-HU01-KA210-SCH-000245977 azonosító számú ERASMUS pályázat támogatása	3 173 258		3 173 258
1.6	51/2025. (II. 26.) öh. sz. határozat alapján a II. Rákóczi Ferenc Általános Iskola, Gimnázium, Szakképző Iskola és Alapfokú Művészeti Iskola és Óvodában sajátos nevelési igényű tanulók tanulmányi kirándulásának támogatása	150 000		150 000
1.7	102/2025. (V. 28.) öh. sz. határozat alapján a Hajdúsámsoni Ingatlan- és Vagyongazdálkodó Nonprofit Kft. részére pótbefizetés biztosítása	0	12 000 000	12 000 000
2	Felhalmozási célú pénzeszköz átadások államháztartáson kívülre	0	0	0
	- kötelező feladatellátásra	0	0	0
	- önként vállalt feladatellátásra	0	0	0
	Összesen:	29 183 258	15 500 000	44 683 258
	- kötelező feladatellátásra	4 433 258	0	4 433 258
	- önként vállalt feladatellátásra	24 750 000	15 500 000	40 250 000

Hajdúsámson Város Önkormányzata bevételei és kiadásai kiemelt előirányzatokként

Ft-ban

	Sorszám	Megnevezés	2025. évi módosított előirányzat	Módosítás	Módosított előirányzat
1. Működési bevételek	1.	Működési célú támogatás államháztartáson belülről	1 152 532 814	11 379 314	1 163 912 128
		Helyi önkormányzatok általános működésének gazdasági feladatainak támogatása	743 317 475	11 005 850	754 323 325
		Pénzeszköz átvételek államháztartáson belülről	409 215 339	373 464	409 588 803
	2.	Közhatalmi bevételek	367 000 000	0	367 000 000
		Igazgatási szolgáltatási díj, bírság bevételek			0
		Helyiadók	363 000 000		363 000 000
		Átengedett központi adók (gépjármű)	0		0
		Bírság, pótlék, egyéb fizetési kötelezettség bevételei	4 000 000		4 000 000
	3.	Intézményi működési bevételek	105 745 612	5 000 000	110 745 612
		kötelező feladatellátásra	105 745 612	5 000 000	110 745 612
		önként vállalt feladatellátásra	0		0
	4.	Működési célú átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről	0	11 251 264	11 251 264
		kötelező feladatellátásra	0		0
		önként vállalt feladatellátásra	0	11 251 264	11 251 264
	5.	Pénzmaradvány	343 284 449	35 824 916	379 109 365
	Összesen:		1 968 562 875	63 455 494	2 032 018 369
		kötelező feladatellátásra	1 968 562 875	52 204 230	2 020 767 105
		önként vállalt feladatellátásra	0	11 251 264	11 251 264
2. Felhalmozási bevételek	1.	Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről	633 669 652	0	633 669 652
		Fejlesztési célú támogatások	0		0
		Pénzeszköz átvételek államháztartáson belülről	633 669 652		633 669 652
	2.	Felhalmozási bevételek	0	0	0
		Ellátási eszközök és ingatlanok értékesítése, egyéb felh. bevételei			0
		Pénzügyi befektetések bevételei	0		0
	3.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0		0
	4.	Egyéb felhalmozási bevételek	0		0
	5.	Pénzmaradvány	418 071 780	15 163 014	433 234 794
	Összesen:		1 051 741 432	15 163 014	1 066 904 446
Költségvetési bevételek összesen			3 020 304 307	78 618 508	3 098 922 815
Finanszírozási bevételek			1 440 000 000	900 000 000	2 340 000 000
	1.	Hitefelvétel	0	0	0
		Működési célú			0
		Felhalmozási célú			0
	2.	Intézményfinanszírozás			0
	3.	Szabad pénzeszközök lekötésének visszavonása	1 440 000 000	900 000 000	2 340 000 000
	4.	Államháztartáson belüli megelőlegezések teljesítése	0	0	0
Bevételek összesen:			4 460 304 307	978 618 508	5 438 922 815
kötelező feladatellátásra			4 460 304 307	967 367 242	5 427 671 551
önként vállalt feladatellátásra			0	11 251 264	11 251 264
Hiány			0		0

	Sorszám	Megnevezés	2025. évi módosított előirányzat	Módosítás	Módosított előirányzat
1. Működési kiadások	1.	Személyi juttatások	412 633 922	712 812	413 346 734
		kötelező feladatellátásra	412 133 922	712 812	412 846 734
		önként vállalt feladatellátásra	500 000		500 000
	2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	36 458 008	232 539	36 690 547
		kötelező feladatellátásra	36 292 808	232 539	36 525 347
		önként vállalt feladatellátásra	165 200		165 200
	3.	Dologi kiadások	644 276 032	30 898 505	675 174 537
		kötelező feladatellátásra	617 876 032	30 370 880	648 246 912
		önként vállalt feladatellátásra	26 400 000	527 625	26 927 625
	4.	Egyéb működési célú kiadások	100 859 667	15 500 000	116 359 667
	5.	Államháztartáson belülre	74 849 667	0	74 849 667
		kötelező feladatellátásra	69 882 713		69 882 713
		önként vállalt feladatellátásra	4 966 954		4 966 954
	6.	Államháztartáson kívülre	26 010 000	15 500 000	41 510 000
		kötelező feladatellátásra	1 260 000		1 260 000
		önként vállalt feladatellátásra	24 750 000	15 500 000	40 250 000
	7.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	39 893 500	0	39 893 500
		kötelező feladatellátásra	39 893 500		39 893 500
		önként vállalt feladatellátásra	0		0
	8.	Tartalékok	4 170 000	11 025 364	15 195 364
2. Felhalmozási kiadások		Összesen:	1 238 291 129	58 369 220	1 296 660 349
		kötelező feladatellátásra	1 181 508 975	42 341 595	1 223 850 570
		önként vállalt feladatellátásra	56 782 154	16 027 625	72 809 779
	1.	Beruházási kiadások	898 472 679	1 020 250	899 492 929
	2.	Felújítási kiadások	212 526 875		212 526 875
	3.	Pénzeszköz átadás államháztartáson belülre	1 000 000		1 000 000
	4.	Pénzeszköz átadás államháztartáson kívülre			0
	5.	Felhalmozási célú hitel kamata			0
	6.	Egyéb felhalmozási célú kiadások			0
	7.	Tartalékok	4 938 394	14 293 014	19 231 408
		Összesen:	1 116 937 948	15 313 264	1 132 251 212
		kötelező feladatellátásra	1 116 937 948	15 313 264	1 132 251 212
		önként vállalt feladatellátásra	0		0
Költségvetési kiadások			2 355 229 077	73 682 484	2 428 911 561
Finanszírozási kiadások			2 105 075 230	904 936 024	3 010 011 254
Belső finanszírozási kiadások			2 105 075 230	904 936 024	3 010 011 254
	1.	Szabad pénzeszközök betétként történő lekötése	1 440 000 000	900 000 000	2 340 000 000
	2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	26 879 975		26 879 975
	3.	Intézményfinanszírozás	638 195 255	4 936 024	643 131 279
		Működési célú	629 659 756	4 936 024	634 595 780
		Felhalmozási célú	8 535 499		8 535 499
Külső finanszírozási kiadások			0		
	1.	Hitelbőlesztés	0	0	0
		Működési célú	0		0
		Felhalmozási célú	0		0
Kiadások összesen			4 460 304 307	978 618 608	5 438 922 915
kötelező feladatellátásra			4 403 522 153	962 590 883	5 366 113 036
önként vállalt feladatellátásra			56 782 154	16 027 625	72 809 779
Létszám			14		14
Közfoglalkoztatottak létszáma			150		150

Az önkormányzatot megillető állami támogatások 2025. évben

Lakosságszám 2024.01.01.: 15 184 fő
2024. évi XC. tv. 2. és 3. számú melléklet szerint

Jóváírás száma	Támogatás megnevezése	2025. évi				Módosítás		Módosított	
		Előirányzott összeg (Ft)	Mértékegység	Átlag	Támogatás összege (Ft)	Átlag	Támogatás összege	Átlag	Támogatás összege (Ft)
1	A települési önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatása				709 481 221	0	11 005 850	0	720 487 071
1.1	A települési önkormányzatok működésének általános támogatása				439 950 489		10 000 000		449 950 489
1.1.1	A települési önkormányzatok működésének támogatása				439 950 489	0	0		439 950 489
1.1.1.1	Önkormányzati hivatal működésének támogatása	6 994 000	Ft/fő	33,26	232 620 440				232 620 440
	Önkormányzati hivatal működésének támogatása kiegészítéssel növelt				285 896 091				285 896 091
1.1.1.2	A zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának alaptámogatása	26 000	Ft/ha	519,70	13 512 200				13 512 200
	A zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának alaptámogatása kiegészítéssel növelt				16 606 817				16 606 817
1.1.1.3	Közföldhasználat fenntartásának alaptámogatása	411 000	Ft/km	107,70	44 264 700				44 264 700
	Közföldhasználat fenntartásának alaptámogatása kiegészítéssel növelt				0				0
1.1.1.4	Közművelő fenntartásával kapcsolatos feladatok alaptámogatása	115	Ft/m ²	53 470,00	6 149 050				6 149 050
	Közművelő fenntartásával kapcsolatos feladatok alaptámogatása kiegészítéssel növelt				7 557 330				7 557 330
1.1.1.5	Közföldhasználat fenntartásának alaptámogatása	311 000	Ft/km	42,22	12 762 155				12 762 155
	Közföldhasználat fenntartásának alaptámogatása kiegészítéssel növelt				15 684 994				15 684 994
1.1.1.6	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	2 500	fő	15 184,00	42 515 200				42 515 200
	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása kiegészítéssel növelt				52 252 199				52 252 199
1.1.1.7	Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	2 550	fő	5 644,00	14 392 200				14 392 200
	Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása kiegészítéssel növelt				17 688 358				17 688 358
1.1.2	Nem közföldvel összefüggő földhatalmazási szennyvíz ártalmatlanítás	500	m ³		0		10 000 000		10 000 000
1.2	A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása				112 441 250		1 014 700		113 455 950
	Hajdúsámsoni Önkormányzati Óvoda				112 441 250		1 014 700		113 455 950
1.2.1.1	Óvoda működésének támogatása	172 374	fő	75,00	12 928 060				12 928 060
1.2.2.1	Óvodában foglalkoztatott pedagógusok állagbér alapú támogatása	10 147 000	fő	7,00	71 029 000		1 014 700		72 043 700
1.2.3.1.1.1.1	Alapfokoztatú végzettségű óvodapedagógusok Pedagógus II. kategória	889 000	Ft/fő/év	4,80	4 171 200				4 171 200
1.2.3.1.1.1.2	Alapfokoztatú végzettségű óvodapedagógusok Mesterpedagógus kategória	3 241 000	Ft/fő/év	1,00	3 241 000				3 241 000
1.2.5.1.1	Pedagógus szakképzéssel nem rendelkező segítőik állagbér alapú támogatása	5 268 000	Ft/fő/év	4,00	21 072 000				21 072 000
1.3	A települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása				116 883 825		-8 850		116 874 975
1.3.1	A települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak egyéb támogatása				93 934 843				93 934 843
1.4	Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása				22 948 982		-8 850		22 940 132
1.4.1.1	Intézményi gyermekétkeztetés - bértámogatás Összesen:	3 924 000	Ft/számlált létszám	2,20	8 632 800				8 632 800
	Intézményi gyermekétkeztetés - bértámogatás (Óvoda, 55 gyermek)				8 632 800				8 632 800
1.4.1.2	Intézményi gyermekétkeztetés - üzemeltetési támogatás Összesen:				8 633 282				8 633 282
	Intézményi gyermekétkeztetés - üzemeltetési támogatás (Óvoda, 55 gyermek)				8 633 282				8 633 282
1.4.2	Szülői étkeztetés támogatása	570		9 970,00	5 682 900		-8 850		5 674 050
1.5	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása				40 185 657		0		40 185 657
1.5.2	Települési önkormányzatok nyilvános könyvtári és köznevelési feladatainak támogatása	2 213	Ft/fő	15 184,00	33 802 192				33 802 192
2.3.3	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak bérjellegű támogatása				0				0
2.2.3	Kulturális kiegészítő támogatás				0				0
2.4.7	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak bérjellegű támogatása				5 583 465				5 583 465
2. számú melléklet					33 856 254				33 856 254
2.1.1	Polgármesteri illetményhez és költségátalányhoz nyújtott támogatás				14 414 302				14 414 302
2.2.1	Eszélytörlesztési illetményrész támogatása				19 441 952				19 441 952
Összesen:		0	0	0,00	743 317 475	0	0	0,00	743 317 475

Hajdúsámson Város Önkormányzata működési kiadásai kormányzati funkciók szerinti bontásban

Kötelező feladatok kiadásai

Ft-ban

Kormányzati funkció		Személyi juttatás			Munkaadókat terhelő járulékok			Dologi kiadások			Átadott pénzösszeg			Ellátottak pénzbeli juttatásai			2025. évi módosított előirányzat	Módosítás	Módosított előirányzat
Megnevezés	Száma	2025. évi módosított előirányzat	Módosítás	Módosított előirányzat	2025. évi módosított előirányzat	Módosítás	Módosított előirányzat	2025. évi módosított előirányzat	Módosítás	Módosított előirányzat	2025. évi módosított előirányzat	Módosítás	Módosított előirányzat	2025. évi módosított előirányzat	Módosítás	Módosított előirányzat	2025. évi módosított előirányzat	Módosítás	Módosított előirányzat
Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége	011130	92 078 962	678 642	92 757 604	11 927 293	224 222	12 151 515	10 178 950	38 636	10 217 586			0			0	114 185 205	941 500	115 126 705
Közművek fenntartás és működtetés	013320	6 308 800		6 308 800	18 360		18 360	10 526 000	165 718	10 691 718			0			0	18 853 160	155 718	17 008 878
Önkormányzati vagyonnal való gazdálkodás	013350	4 560 360	9 000	4 569 360	574 767		574 767	72 720 357	9 650 973	82 371 330			0			0	77 855 484	9 659 973	87 515 457
Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel	018010			0			0			0	4 996 841		4 996 841				4 996 841	0	4 996 841
Központi költségvetési befizetések	018020			0			0	1 000 000		1 000 000			0			0	1 000 000	0	1 000 000
Támogatási célú finanszírozási műveletek	018030			0			0			0	64 882 713		64 882 713				64 882 713	0	64 882 713
Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás	041233	186 314 435		186 314 435	12 063 637		12 063 637	22 206 500	450 175	22 656 675			0			0	219 584 572	450 175	220 034 747
Közfoglalkoztatási mintaprogram	041237	87 009 297		87 009 297	5 655 603		5 655 603	8 081 832	654 224	8 736 056	0		0			0	100 746 732	654 224	101 400 956
Út, autópálya építés	045120			0			0	127 980 213		127 980 213			0			0	127 980 213	0	127 980 213
Közfutak üzemeltetése, fenntartása	045180	4 737 350		4 737 350	624 856		624 856	37 496 750	-168 275	37 328 475	3 159		3 159			0	42 862 115	-168 275	42 693 840
Szennyvíz gyűjtése, tisztítása, elhelyezése	052020			0			0	71 218 468	6 673 485	77 891 953			0			0	71 218 468	6 673 485	77 891 953
Településfejlesztési projektek és támogat.	062020			0			0	32 014 008		32 014 008			0			0	32 014 008	0	32 014 008
Víztermelés, kezelés, ellátás	063020			0			0	6 350 000	970 245	7 320 245			0			0	6 350 000	970 245	7 320 245
Közüllágítás	064010			0			0	77 324 014	6 926 881	84 250 895			0			0	77 324 014	6 926 881	84 250 895
Zöldterület kezelés	066010	10 769 360	-1 339 605	9 419 745	1 397 216	-174 149	1 223 067	39 703 750	1 899 110	41 602 860			0			0	51 860 316	385 356	52 245 672
Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások	066020	12 369 220	25 170	12 394 390	2 883 777	8 317	2 892 094	78 232 000	1 669 833	79 901 833	900 000		900 000			0	94 384 997	1 703 320	96 088 317
Háziorvosi alapellátás	072111			0			0	8 877 300	749 949	9 627 249			0			0	8 877 300	749 949	9 627 249
Fogorvosi alapellátás	072311			0			0	1 460 500	647 572	2 108 072	360 000		360 000			0	1 820 500	647 572	2 468 072
Család- és névelmi egészségügyi gondozás	074031	8 996 148		8 996 148			0	750 000		750 000			0			0	9 746 148	0	9 746 148
Sportteljesítmények, edzőtáborok működtetése és fejlesztése	081030			0	1 147 299		1 147 299	2 573 020	61 204	2 634 224			0			0	3 720 319	61 204	3 781 523
Történelmi hely, építmény, egyéb látványosság működtetése és megóvása	082070			0			0			0			0			0	0	0	0
Gyermekétkeztetés köznevelési intézményben	096015	0	1 339 605	1 339 605	0	174 149	174 149	0		0			0			0	0	1 513 754	1 513 754
Intézményen kívül gyermekétkeztetés	104037			0			0	9 182 370	-8 850	9 173 520			0			0	9 182 370	-8 850	9 173 520
Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások (átmeneti, köztemetés és egyéb)	107060			0			0			0				39 893 500		39 893 500	39 893 500	0	39 893 500
Kötelező feladatok kiadásai összesen		412 142 622	712 812	412 846 734	36 292 388	232 539	36 525 347	817 879 932	30 370 890	848 246 912	71 142 713	0	71 142 713	39 893 500	0	39 893 500	1 177 338 975	31 316 231	1 208 655 206

Önként vállalt feladatok kiadásai

Kiemelt állami és önkormányzati rendezvények	016080	500 000		500 000	165 200		165 200	20 000 000		20 000 000			0			0	20 665 200	0	20 665 200
Támogatási célú finanszírozási műveletek	018030			0			0			0	4 966 954		4 966 954			0	4 966 954	0	4 966 954
Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások	066020			0			0			0	150 000	12 000 000	12 150 000			0	150 000	12 000 000	12 150 000
Sportteljesítmények elismerése, járadékok, ösztöndíjak	081022			0			0			0	0	3 500 000	3 500 000			0	0	3 500 000	3 500 000
Egyéb kiadói tevékenység	083030			0			0	6 400 000	527 625	6 927 625			0			0	6 400 000	527 625	6 927 625
Civil szervezetek működési támogatása	084031			0			0			0	23 100 000		23 100 000			0	23 100 000	0	23 100 000
Egyházak közösségi és hitéleti tevékenységének támogatása	084040			0			0			0	1 500 000		1 500 000			0	1 500 000	0	1 500 000
Önként vállalt feladatok kiadásai összesen		500 000	0	500 000	165 200	0	165 200	26 400 000	527 625	26 927 625	23 716 954	15 500 000	45 216 954	0	0	0	56 782 154	16 627 625	72 699 779
Működésesek		412 837 922	712 812	413 346 734	36 457 588	232 539	36 690 547	844 276 032	30 898 505	875 174 537	100 859 667	15 500 000	116 359 667	39 893 500	0	39 893 500	1 234 121 129	47 243 856	1 281 464 985

Hajdúsámson Város Önkormányzata működési és felhalmozási bevételei

Ft-ban

Sz.	Bevétel megnevezése	2025. évi módosított előirányzat	Módosítás	Módosított előirányzat
1.	Bérleti és lízing díj	13 493 586		13 493 586
2.	Továbbszámolt szolgáltatások	5 000 000	5 000 000	10 000 000
3.	Önk-i vagyon üz-re kez-be adásból szárm. Bev.	52 508 219		52 508 219
4.	Intézményi ellátás díj bevétele	0		0
5.	ÁFA	15 540 719		15 540 719
6.	Kamatbevételek	7 000 000		7 000 000
7.	Biztosító által fizetett kártérítések	0		0
8.	Áru és készletértékesítés	0		0
9.	Egyéb különféle működési bevételek	2 360 588		2 360 588
10.	Köztetető bérleti díj	6 000 000		6 000 000
11.	Köztetető sírhelydíj	1 750 000		1 750 000
12.	Köztetető áfa	2 092 500		2 092 500
13.	Működési bevételek összesen	105 745 612	5 000 000	110 745 612
14.	Magánszemélyek kommunális adója	43 000 000		43 000 000
15.	Iparűzési adó	310 000 000		310 000 000
16.	Építményadó	10 000 000		10 000 000
17.	Helyi adók összesen	363 000 000		363 000 000
18.	Bírságok, pótlékok	4 000 000	0	4 000 000
19.	Környezetvédelmi bírság	0		0
20.	Egyéb közhatalmi bevételek összesen	4 000 000	0	4 000 000
21.	Közhatalmi bevételek összesen	367 000 000	0	367 000 000
22.	Önkormányzati ingatlanok értékesítése	0		0
23.	Gépek, berendezések, járművek értékesítése	0		0
24.	Felhalmozási bevételek	0		0
	Összesen	472 745 612	5 000 000	477 745 612

Az Önkormányzat 2025. évi felhalmozási kiadásai (a többéves pénzügyi kihatások bemutatásával együtt)

Ft

FI																
Ssz.	Intézmény neve	Kezdeti év	Beküldési költség			Beküldési költségéből		2024.12.31-ig felh.		2025. évi előirányzat		2026. évi előirányzat		2027. évi előirányzat		Kormányzati funkció
			Beruházás		Felújítás	Saját forrás	Támogatás	Saját forrás	Támogatás	Saját forrás	Támogatás	Saját forrás	Támogatás			
			Teljes költség	Fordított ÁFA-val csökkentett összegköltség												
Önkormányzati beruházások																
1	Szennyvízberuházás fejlesztési forrás	2019	38 100 000	38 100 000		38 100 000	0	0	0	38 100 000	0					052080
2	Ivóvíz fejlesztési forrás	2019	25 400 000	25 400 000		25 400 000	0	0	0	25 400 000	0					063080
3	172/2022. (IX. 29.) öh. sz. határozat alapján (50 706 020 Ft) a Hajdúsámson-Sámsonkert ivóvízellátó rendszer kapacitásbővítés 1. üteme megvalósításához szükséges fedezet	2022	50 706 020	50 706 020		50 706 020	0	0	0	50 706 020	0					063080
4	250/2018. (XII. 20.) öh. sz. határozat alapján a Harmathy utca szilárd burkolattal történő ellátása érdekében az építési engedélyezési tervek elkészítéséhez, valamint az építési engedélyezési eljárás lefolytatásához szükséges fedezet, 172/2019. (VIII. 23.) öh. sz. határozat alapján a Harmathy utca szilárd burkolattal történő ellátásához (kiviteli tervek elkészítése, a kivitelezési munkálatok elvégzése, a műszaki ellenőri feladatok ellátása) szükséges fedezet	2018	42 521 035	42 521 035		42 521 035	0	41 252 204	0	1 268 831	0					045120
5	79/2021. (IV. 29.) polgármesteri határozat alapján a Radnóti, Szeder és Csokonai úti játszótérek játszótéri eszközeinek felújításához, javításához, valamint biztonságosabbá tételéhez szükséges fedezet biztosításához előirányzat átcsoportosítás	2021	1 352 550	1 352 550		1 352 550	0	999 490	0	353 060	0					013350
6	56/2023. (II. 23.) öh. sz. határozat alapján a VP6-7.2.1.1-21 kódszámú Köfűterületi helyi közutak fejlesztése című projekt megvalósításához szükséges fedezet	2021	170 886 839	170 886 839		20 738 914	150 147 925	336 178	3 029 957	20 402 736	147 117 968					062020
7	186/2023. (XII. 14.) öh. sz. határozat alapján a közvilágítás bővítésének megvalósítása érdekében új LED lámpatestek beszerzéséhez szükséges fedezet	2021	7 210 000	7 210 000		7 210 000	0	6 432 550	0	777 450	0					064010
8	2/2022. (I. 11.) öh. sz. határozat és az 56/2023. (II. 23.) öh. sz. határozat alapján a TOP-Plusz-1.2.1-21 jeű Élhető települések című programra pályázat benyújtásához (műszaki tervek elkészítése) szükséges fedezet (Sportcsarnok)	2022	2 600 000	2 600 000		2 600 000	0	1 016 000	0	1 584 000	0					062020
9	93/2021. (XII. 16.) öh. sz. határozat alapján a TOP_PLUSZ-2.1.1-21-HB1-2022-00030 Önkormányzati épületek energetikai korszerűsítése Hajdúsámson Városában II. ütem című projekt megvalósításához szükséges fedezet	2022	143 746 094	143 746 094		0	143 746 094	0	142 183 724	0	1 562 370					013350
10	86/2022. (IV. 28.) öh. sz. határozat alapján a a Hajdúsámson város közigazgatási területére érvényes Helyi Építési Szabályzat felülvizsgálatához, módosításához szükséges fedezet, 87/2024. (IV. 25.) öh. sz. határozat alapján 508 000 Ft többletfedezet	2022	2 308 000	2 308 000		2 308 000	0	1 828 800	0	479 200	0					013350
11	165/2022. (IX. 29.) öh. sz. határozat alapján a 4931. sz. Sámsonkert-Tamáspuszta összekötő út mentén a Bartók Béla út buszmegállónál, valamint az Árpád utca Toldi utcai buszmegállónál a gyalogosok biztonságos átvételére alkalmas átkelőhelyek létesítéséhez szükséges fedezet	2022	8 000 000	8 000 000		8 000 000	0	7 540 600	0	459 400	0					045120
12	71/2022. (IV. 14.) öh. sz. határozat alapján a TOP_PLUSZ-1.2.3-21-HB1-2022-00064 Belterületi utak fejlesztése Hajdúsámsonban című projekt megvalósításához, a 157/2023. (X. 10.) öh. sz. határozat alapján tervezési szerződés módosításához szükséges 2 000 000 Ft fedezet	2022	569 322 837	569 322 837		2 000 000	567 322 837	1 217 803	31 750 000	782 197	535 572 837					045120

Ssz.	Intézmény neve	Kézfásztól	Bekérülési költség		Felújítás	Bekérülési költségből		2024.12.31-ig felh.		2025. évi előirányzat		2026. évi előirányzat		2027. évi előirányzat		Kormányzati funkció
	Feladat/cél megnevezése		Beruházás			Saját forrás	Támogatás	Saját forrás	Támogatás	Saját forrás	Támogatás	Saját forrás	Támogatás	Saját forrás	Támogatás	
			Teljes költség	Fordított Áfa-val és önkormányzati költség												
13	71/2023. (IV. 25.) öh. sz. határozat alapján a Magyarország Kormányja által kiírásra került RRF-1.1.2-2021 Bőcsödei nevelés fejlesztése című pályázat benyújtásához szükséges fedezet	2023	600 000	600 000		600 000	0	508 000	0	92 000	0					062020
14	155/2023. (X. 10.) öh. sz. határozat alapján az Interreg VI-A Románia-Magyarország Program által kiírásra került Program 1. Együttműködés egy zöld és ellenállóbb határon átnyúló térségért, RSO2.7 Biodiverzitás prioritásban a Mikola romániai községgel Közös határon átnyúló természetvédelmi tevékenység egy zöldebb környezetért Mikolán és Hajdúsámsonban címmel közös pályázat benyújtásához szükséges fedezet	2023	20 000 000	20 000 000		20 000 000	0	5 715 000	0	14 285 000	0					062020
15	109/2024. (VII. 30.) öh. sz. határozat alapján a Hajdúsámson zártkert 6803/3 hrsz-ú kivett, közforgalom elől el nem zárt magánút megnevezésű, 166 m2 ingatlan beszerzése	2024	2 000	2 000		2 000		0	0	2 000	0					013350
16	110/2024. (VII. 30.) öh. sz. határozat alapján a Hajdúsámson-Martinka, Bojtorján, Szőlős, Búzavirág, Vincellér és Domb utcák 50 méteres Sámsoni úti csatlakozásának megtervezéséhez szükséges fedezet	2024	1 000 000	1 000 000		1 000 000		0	0	1 000 000	0					0145120
17	111/2024. (VII. 30.) öh. sz. határozat alapján a Hajdúsámson-Martinka, Bojtorján, Szőlős, Búzavirág, Vincellér és Domb utcák 50 méteres Sámsoni úti csatlakozásának szilárd burkolattal történő elátásának elvégzéséhez szükséges fedezet, 222/2024 (XII. 19.) öh. sz. határozat alapján 3 200 000 Ft többletfedezet	2024	7 200 000	7 200 000		7 200 000		3 996 163	0	3 203 837	0					045120
18	177/2024. (X.30.) öh. sz. határozat alapján a Petőfi Sándor Városi Könyvtár, Művelődési Ház és Kiállítóhely épületének korszerűsítése (138/2024. (IX. 26.) öh. sz. határozat módosítása)	2024	8 000 000	8 000 000		8 000 000		0	0	8 000 000	0					013350
19	203/2024. (XI.26.) öh. sz. határozat alapján a 4251 Hajdúsámson, Kiss utca 10-12. szám alatti épület két irodájának padlózatának cseréjéhez, valamint a meglévő riasztórendszer bővítéséhez szükséges fedezet	2024	1 000 000	1 000 000		1 000 000		0	0	1 000 000	0					013350
20	A Polgármesteri Hivatal A épületének korszerűsítése	2025	9 607 927	9 607 927		9 607 927	0	0	0	9 607 927	0					013350
21	Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás 117 fő foglalkoztatásával 2025. 03. 01. - 2025. 10. 31. programelem	2025	4 806 315	4 806 315		0	4 806 315			0	4 806 315					041233
22	76/2025. (III. 26.) és a 77/2025. (III. 26.) öh. sz. határozatok alapján a 4251 Hajdúsámson, Irinyi utca 15. szám alatti 934/29 hrsz-ú kivett, lakóház udvar megnevezésű, 901 m2 ingatlan megvételéhez és annak lakhatóvá tételéhez szükséges fedezet	2025	15 502 531	15 502 531		15 502 531	0			15 502 531	0					013350
23	79/2025. (III. 26.) öh. sz. határozat alapján a Hajdúsámson Város Önkormányzata Képviselő-testületének Hajdúsámson Város Helyi Építési Szabályzatáról és Szabályozási Tervéről szóló 24/2023. (XI. 23.) önkormányzati rendeletében kijelölt hajdúsámsoni 011/2, 014 és 025 hrsz-ú külterületi közutak 22 m szélesség bővítése érdekében a szomszédos ingatlanokból szükséges földterületek megszerzésére fedezet biztosítása	2025	8 000 000	8 000 000		8 000 000	0			8 000 000	0					013350
24	81/2025. (III. 26.) öh. sz. határozat alapján a KAP-RD43-1-25 kódszámú „Külterületi utak fejlesztése” című pályázati felhívás keretében a vidéki térségek kisméretű infrastruktúrájának és alapvető szolgáltatásainak fejlesztésére vonatkozó támogatási kérelem benyújtásához szükséges fedezet	2025	11 200 000	11 200 000		11 200 000	0			11 200 000	0					045120

S.sz.	Intézmény neve	Kezdeti év	Bekérülési költség		Felújítás	Bekérülési költségből		2024.12.31-ig felh.		2025. évi előirányzat		2026. évi előirányzat		2027. évi előirányzat		Kormányzati funkció
			Beruházás			Saját forrás	Támogatás	Saját forrás	Támogatás	Saját forrás	Támogatás	Saját forrás	Támogatás			
			Teljes költség	Fordított Államháztartáshoz csatolt költség												
25	111/2025. (V. 28.) öh. sz. határozat alapján a Hajdúsámsoni Polgármesteri Hivatal főépület riasztórendszerének és a tárfelgyelő kamerarendszerének korszerűsítéséhez, bővítéséhez szükséges fedezet	2025	870 000	870 000		870 000	0			870 000	0					013350
26	Kisértékű tárgyi eszközök beszerzése önkormányzati szinten	2025	13 987 749	13 987 749		13 987 749	0			13 987 749	0					013350
Beruházások összesen			10 827 733 375	10 827 733 375	0	221 536 519	861 216 356	70 942 788	176 963 681	227 083 938	689 059 490	0	0	0	0	
Beruházások mindösszesen											918 123 428	0		0		
1	Szennyvízhálózat felújítása	2019			50 780 984	50 780 984	0	0	0	50 780 984	0					052080
2	Ivóvízhálózat felújítása	2019			27 448 716	27 448 716	0	0	0	27 448 716	0					063080
3	79/2021. (IV. 29.) polgármesteri határozat alapján a Radnóti, Szeder és Csokonai úti játszóterek játszótéri eszközeinek felújításához, javításához, valamint biztonságosabbá tételéhez szükséges fedezet biztosításához előirányzat átcsoportosítás	2021			2 429 510	2 429 510	0	0	0	2 429 510	0					013350
	56/2023. (II. 23.) öh. sz. határozat alapján a VP6-7.2.1.1-21 kódszámú „Küiterületi helyi közutak fejlesztése” című projekt megvalósításához szükséges fedezet, 214/2024 (XII.19.) öh. sz. határozat alapján 7 100 000 Ft többletfedezet biztosítása	2021			134 407 030	17 433 399	116 973 631	253 608	2 285 757	17 179 791	114 687 874					062020
Felújítások összesen			0	0	215 066 240	93 092 809	116 973 631	253 608	2 285 757	37 939 601	114 687 874	0	0	0	0	
Felújítások mindösszesen											212 526 875	0		0		

Az önkormányzat 2025. évi költségvetésében biztosított tartalékok bemutatása

Sz.	Megnevezés	2025. évi eredeti előirányzat	Módosítás	Módosított előirányzat
1.	Általános tartalék mindösszesen:	10 000 000	5 195 364	15 195 364
1.a	Általános tartalék (szabad felhasználás)	10 000 000	5 195 364	15 195 364
	47/2025. (II. 26.) öh. sz. határozat alapján a civilszervezetek 2025. évi támogatásához szükséges fedezet		-3 140 000	
	50/2025. (II. 26.) öh. sz. határozat alapján előirányzat átcsoportosítás a működési célú átadott pénzeszközök államháztartáson kívülre sorról az általános tartalék sorra		500 000	
	51/2025. (II. 26.) öh. sz. határozat alapján a II. Rákóczi Ferenc Általános Iskola, Gimnázium, Szakképző Iskola és Alapfokú Művészeti Iskola és Óvodában sajátos nevelési igényű tanulók tanulmányi kirándulásának támogatása		-150 000	
	Egyéb működési bevételek (Petőfi u. 2. sz. alatti lakás bérleti díja)		960 000	
	81/2025. (III. 26.) öh. sz. határozat alapján a KAP-RD43-1-25 kódszámú „Külterületi utak fejlesztése” című pályázati felhívás keretében a vidéki térségek kisméretű infrastruktúrájának és alapvető szolgáltatásainak fejlesztésére vonatkozó támogatási kérelem benyújtásához szükséges fedezet		-3 700 000	
	Pénzmaradvány 2024.évi		7 000 000	
	85/2025. (IV. 16.) öh. sz. határozat alapján a közvilágítási és egyéb áramellátás beszerzése érdekében a 2026. január 01. és 2027. december 31. közötti időszakra vonatkozó fix, HUF alapú konstrukciójú csoportos villamos energia közbeszerzési eljárás lefolytatásához, valamint szakértői tanácsadáshoz szükséges fedezet		-1 257 300	
	86/2025. (IV. 16.) öh. sz. határozat alapján a közvilágítási és egyéb áramellátás beszerzése érdekében a 2025. október 01. és 2027. október 01. közötti időszakra vonatkozó fix, HUF alapú konstrukciójú földgáz energia közbeszerzési eljárás lefolytatásához, valamint szakértői tanácsadáshoz szükséges fedezet		-1 257 300	
	A 2025. évi májusi állami támogatás elszámolása miatt előirányzatok átcsoportosítása		10 788 700	
	102/2025. (V. 28.) öh. sz. határozat alapján a Hajdúsámsoni Ingatlan- és Vagyongazdálkodó Nonprofit Kft. részére pótbefizetés biztosítása		-748 736	
	103/2025. (V. 28.) öh. sz. határozata alapján a Hajdúsámsoni Technikai Tömegsport és Ifjúsági Szabadidős Egyesület elnöke által javasolt labdarúgó sportolók támogatása		-3 500 000	
2.	Fejlesztési céltartalék mindösszesen:	32 594 348	-13 362 940	19 231 408
2.a	Fejlesztési céltartalék (szabad felhasználás)	13 000 000	2 139 591	15 139 591
	Egyéb működési bevételek (rezi visszafizetés)		2 360 588	
	A Magyarország 2025. évi központi költségvetéséről szóló 2024. évi XC. törvény 3. melléklet 2.4.7., valamint a 2. melléklet 1.1.1. alcímek alapján kapott támogatások		985 989	
	79/2025. (III. 26.) öh. sz. határozat alapján a Hajdúsámson Város Önkormányzata Képviselő-testületének Hajdúsámson Város Helyi Építési Szabályzatáról és Szabályozási Tervéről szóló 24/2023. (XI. 23.) önkormányzati rendeletében kijelölt hajdúsámsoni 011/2, 014 és 025 hrsz-ú külterületi közutak 22 m szélesség bővítése érdekében a szomszédos ingatlanokból szükséges földterületek megszerzésére fedezet biztosítása		-8 000 000	
	81/2025. (III. 26.) öh. sz. határozat alapján a KAP-RD43-1-25 kódszámú „Külterületi utak fejlesztése” című pályázati felhívás keretében a vidéki térségek kisméretű infrastruktúrájának és alapvető szolgáltatásainak fejlesztésére vonatkozó támogatási kérelem benyújtásához szükséges fedezet		-7 500 000	
	Pénzmaradvány 2024.évi		15 163 014	

	111/2025. (V. 28.) öh. sz. határozat alapján a Hajdúsámsoni Polgármesteri Hivatal főépület riasztórendszerének és a térfigyelő kamerarendszerének korszerűsítéséhez, bővítéséhez szükséges fedezet		-870 000	
2.b	Fejlesztési céltartalék (kötött felhasználás)	19 594 348	-15 502 531	4 091 817
	Fejlesztési céltartalék (közprogramok bevételeiből)	3 035 075		3 035 075
	Fejlesztési céltartalék Bérletértékesítésből képződött	15 502 531	-15 502 531	0
	76/2025. (III. 26.) és a 77/2025. (III. 26.) öh. sz. határozatok alapján a 4251 Hajdúsámson, Irinyi utca 15. szám alatti 934/29 hrsz-ú kivett, lakóház udvar megnevezésű, 901 m2 ingatlan megvételéhez és annak lakhatóvá tételéhez szükséges fedezet		-15 502 531	
	Fejlesztési céltartalék Környezetvédelmi alap	725 765		725 765
	Fejlesztési céltartalék (Hajdúsámsoni Víziközmű Társulás elszámolása és az adóiroda által beszedett követelések)	293 000		293 000
	Fejlesztési céltartalék (Hajdúsámson-Sámsonkert-Martinka Víziközmű Társulással kapcsolatos adóiroda által beszedett követelések)	37 977		37 977
	Összesen:	42 594 348	-8 167 576	34 426 772

Az önkormányzat 2025. évi előirányzat-felhasználási ütemterve

Ft

Sz.	Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	Összesen
	Bevételek													
1.	Támogatások	67 748 684	68 734 667	657 402 029	258 554 771	103 671 619	91 292 305	91 292 305	96 098 620	91 292 305	91 485 990	93 353 010	86 655 475	1 797 581 780
	Működési célú támogatások	67 748 684	68 734 667	161 143 341	125 950 122	103 671 619	91 292 305	91 292 305	91 292 305	91 292 305	91 485 990	93 353 010	86 655 475	1 163 912 128
	Felhalmozási célú támogatások			496 258 688	132 604 649				4 806 315					633 669 652
2.	Közhatalmi bevételek	24 166 666	24 166 666	64 166 674	24 166 666	24 166 666	24 166 666	24 166 666	24 166 666	61 166 666	24 166 666	24 166 666	24 166 666	367 000 000
3.	Intézményi működési bevételek	11 923 667	9 284 255	6 923 667	12 583 667	11 923 667	6 923 667	11 923 667	6 923 667	6 923 667	6 923 667	11 564 679	6 923 675	110 745 612
4.	Felhalmozási bevételek													0
5.	Átvett pénzeszközök					11 251 264								11 251 264
6.	Pénzmaradvány igénybevétele	761 356 229				50 987 930								812 344 159
7.	Finanszírozási bevételek		1 080 000 000		360 000 000	900 000 000								2 340 000 000
	Bevételek összesen:	986 195 246	1 182 185 588	728 492 370	655 305 104	1 102 001 146	122 382 636	127 392 638	127 188 953	159 382 638	122 576 323	128 084 355	137 745 816	5 438 922 815
	Kiadások													
1.	Személyi juttatások	16 836 486	16 836 484	16 836 484	32 655 775	42 645 014	41 932 202	41 932 202	41 932 202	41 932 202	41 932 202	41 932 202	35 943 279	413 346 734
2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 882 910	1 882 907	1 882 910	3 315 575	3 548 114	3 315 575	3 315 575	3 315 575	3 315 575	3 315 575	3 315 575	4 284 681	36 690 547
3.	Dologi jellegű kiadások	46 564 036	139 958 699	47 304 911	48 564 036	80 462 541	44 564 036	43 564 036	47 068 863	42 440 336	46 564 036	47 564 036	40 554 971	675 174 537
4.	Egyéb működési célú kiadások	6 366 100	6 366 097	32 376 097	4 822 597	21 866 097	6 366 097	6 366 097	6 366 097	6 366 097	6 366 097	6 366 097	6 366 097	116 359 667
5.	Pénzeszköz átadások államháztartáson belülre	6 366 100	6 366 097	6 366 097	4 822 597	6 366 097	6 366 097	6 366 097	6 366 097	6 366 097	6 366 097	6 366 097	6 366 097	74 849 667
6.	Pénzeszköz átadások államháztartáson kívülre			26 010 000		15 500 000								41 510 000
7.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 416 674	1 416 666	1 416 666	1 416 666	1 416 666	1 416 666	1 416 666	3 416 666	3 416 666	7 416 666	10 766 666	4 960 166	39 893 500
8.	Tartalékok	1 000 000	2 000 000	-790 000	-2 040 000	11 025 364	4 000 000							15 195 364
9.	Beruházások	16 000 000	-77 394 663	16 000 000	50 702 531	137 020 250	20 806 315	316 000 000	26 000 000	316 000 000	16 000 000	26 000 000	36 358 496	899 492 929
10.	Felújítások	10 000 000	10 000 000	10 000 000	10 000 000	102 526 875	10 000 000	10 000 000	10 000 000	10 000 000	10 000 000	10 000 000	10 000 000	212 526 875
11.	Pénzeszköz átadás államháztartáson belülre													0
12.	Pénzeszköz átadás államháztartáson kívülre						1 000 000							1 000 000
13.	Fejlesztési céltartalék		35 940 925		-31 002 531	14 293 014								19 231 408
14.	Finanszírozási kiadások (hitel törlesztés)		1 080 000 000		360 000 000	900 000 000								2 340 000 000
15.	Intézményfinanszírozás	53 497 729	53 497 723	53 497 723	53 497 720	57 961 569	53 025 545	53 025 545	53 025 545	53 025 545	53 025 545	53 025 545	53 025 545	643 131 279
16.	Államháztart. belüli megelőleg.visszafizetése	26 879 975												26 879 975
	Kiadások összesen:	180 443 910	1 270 504 838	178 624 751	531 932 369	1 372 765 504	186 426 436	476 620 121	191 124 948	476 496 421	184 628 121	186 970 121	191 493 236	5 438 922 815
	Egyenleg	684 751 336	-88 319 250	549 867 619	123 372 735	-270 764 358	-64 043 798	-348 237 483	-63 936 995	-317 113 783	-62 043 798	-68 885 766	-73 747 419	0

Hajdúsámsoni Polgármesteri Hivatal bevételei és kiadásai kiemelt előirányzatokként

Ft-ban

	Sorszám	Megnevezés	2025. évi módosított előirányzat	Módosítás	Módosított előirányzat
1. Működési bevételek	1.	Működési célú támogatás államháztartáson belülről	0	0	0
		Helyi önkormányzatok általános működésének és igazgatói feladatainak támogatása			0
		Pénzeszköz-átvételek államháztartáson belülről	0		0
		Átengedett központi adók			0
	2.	Közhatalmi bevételek	0	0	0
		Igazgatási szolgáltatási díj, bírság-bevételek			0
		Helyi adók			0
		Bírság, pótlék, egyéb fizetési kötelezettség bevétele			0
	3.	Intézményi működési bevételek	1 350 000	0	1 350 000
		kötelező feladatellátásra	1 350 000		1 350 000
		önként vállalt feladatellátásra			0
	4.	Működési célú átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről			
		kötelező feladatellátásra			0
		önként vállalt feladatellátásra			0
2. Felhalmozási bevételek	5.	Pénzmaradvány	5 000 000	3 588 609	8 588 609
		Összesen:	6 350 000	3 588 609	9 938 609
		kötelező feladatellátásra	6 350 000	3 588 609	9 938 609
		önként vállalt feladatellátásra			
	1.	Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről	0	0	0
		Felhalmozási célú támogatások			0
		Pénzeszköz-átvételek államháztartáson belülről			0
	2.	Felhalmozási bevételek	0	0	0
		Tárgyi eszközök és immateriális javak értékesítése, egyéb felh. bevételek			0
		Pénzügyi befektetések bevételei			0
	3.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			0
	4.	Egyéb felhalmozási bevételek			0
	5.	Pénzmaradvány			0
		Összesen:	0	0	0
Költségvetési bevételek összesen			6 350 000	3 588 609	9 938 609
Finanszírozási bevételek			411 954 462	4 223 839	416 178 301
	1.	Intézményfinanszírozás	411 954 462	4 223 839	416 178 301
		Állami támogatás	285 896 091		285 896 091
		Önkormányzati támogatás	126 058 371	4 223 839	130 282 210
Bevételek összesen			418 304 462	7 812 448	426 116 910
- kötelező feladatellátásra			418 304 462	7 812 448	426 116 910
- önként vállalt feladatellátásra				0	0

	Sorszám	Megnevezés	2025. évi modosított előirányzat	Modosítás	Modosított előirányzat
1. Működési kiadások	1.	Személyi juttatások	314 554 412	3 015 860	317 570 272
		- kötelező feladatellátásra	314 554 412	3 015 860	317 570 272
		- önként vállalt feladatellátásra			0
	2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	43 326 800	392 058	43 718 858
		- kötelező feladatellátásra	43 326 800	392 058	43 718 858
		- önként vállalt feladatellátásra			0
	3.	Dologi kiadások	55 978 250	4 404 530	60 382 780
		- kötelező feladatellátásra	55 978 250	4 404 530	60 382 780
		- önként vállalt feladatellátásra	0		0
	4.	Egyéb működési célú kiadások	0	0	0
	5.	Államháztartáson belülre	0	0	0
		- kötelező feladatellátásra			0
		- önként vállalt feladatellátásra			0
	6.	Államháztartáson kívülre	0	0	0
	7.	- kötelező feladatellátásra			0
	8.	- önként vállalt feladatellátásra			0
	9.	Társadalom- és szociálpolitikai juttatások			0
	10.	Általános tartalék			0
		Összesen:	413 859 462	7 812 448	421 671 910
		- kötelező feladatellátásra	413 859 462	7 812 448	421 671 910
		- önként vállalt feladatellátásra	0	0	0
2. Felhalmozási kiadások	1.	Beruházási kiadások	4 445 000		4 445 000
	2.	Felújítási kiadások			0
	3.	Támogatásértéktől kiadás			0
	4.	Pénzeszköz átadás			0
	5.	Felhalmozási célú hitel kamata			0
	6.	Tartalékok			0
	7.	Felhalmozási munkáltatói kölcsön, államháztartáson kívülre			0
		Összesen:	4 445 000	0	4 445 000
Költségvetési kiadások			418 304 462	7 812 448	426 116 910
- kötelező feladatellátásra			418 304 462	7 812 448	426 116 910
- önként vállalt feladatellátásra			0	0	0
Létszám			41		41

Ft [illegible]

Hajdúsámsoni Önkormányzati Óvoda bevételei és kiadásai kiemelt előirányzatokként

Ft-ban

	Sorszám	Megnevezés	2025. évi módosított előirányzat	Módosítás	Módosított előirányzat
1. Működési bevételek	1.	Működési célú támogatás államháztartáson belülről	1 690 581	0	1 690 581
		Helyi önkormányzatok általános működésének és igazgatói feladatainak támogatása			0
		Pénzeszköz átvételek államháztartáson belülről	1 690 581		1 690 581
		Átengedett központi adók			0
	2.	Közhatalmi bevételek	0	0	0
		Igazgatási szolgáltatási díj, bírság bevételek			0
		Helyi adók			0
		Bírság, pótlék, egyéb fizetési kötelezettség bevételei			0
	3.	Intézményi működési bevételek	1 206 134	0	1 206 134
		kötelező feladatellátásra	1 206 134		1 206 134
		önként vállalt feladatellátásra			0
	4.	Működési célú átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről	4 262 760	0	4 262 760
		kötelező feladatellátásra	4 262 760		4 262 760
		önként vállalt feladatellátásra			0
	5.	Pénzmaradvány	6 019 966	663 523	6 683 489
		Összesen:	13 179 441	663 523	13 842 964
		- kötelező feladatellátásra	13 179 441	663 523	13 842 964
		- önként vállalt feladatellátásra			
2. Felhalmozási bevételek	1.	Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről	0	0	0
		Felkészítési célú támogatások			0
		Pénzeszköz átvételek államháztartáson belülről	0		0
	2.	Felhalmozási bevételek	0	0	0
		Tárgyi eszközök és immateriális javak értékesítése, egyéb felh. bevételek			0
		Pénzügyi befektetések bevételei			0
	3.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			0
	4.	Egyéb felhalmozási bevételek			0
	5.	Pénzmaradvány			0
		Összesen:	0	0	0
Költségvetési bevételek összesen			13 179 441	663 523	13 842 964
Finanszírozási bevételek			172 614 901	645 734	173 260 635
	1.	Intézményfinanszírozás	172 614 901	645 734	173 260 635
		Állami támogatás	149 149 284	1 014 700	150 163 984
		Önkormányzati támogatás	23 465 617	-368 966	23 096 651
Bevételek összesen			185 794 342	1 309 257	187 103 599
- kötelező feladatellátásra			185 794 342	1 309 257	187 103 599
- önként vállalt feladatellátásra			0		0

	Sorszám	Megnevezés	2025. évi módosított előirányzat	Módosítás	Módosított előirányzat
1. Működési kiadások	1.	Személyi juttatások	128 506 847	200 000	128 706 847
		- kötelező feladatellátásra	128 506 847	200 000	128 706 847
		- önként vállalt feladatellátásra			0
	2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	16 172 317	26 000	16 198 317
		- kötelező feladatellátásra	16 172 317	26 000	16 198 317
		- önként vállalt feladatellátásra			0
	3.	Bérlői kiadások	37 246 920	1 083 257	38 330 177
		- kötelező feladatellátásra	37 246 920	1 083 257	38 330 177
		- önként vállalt feladatellátásra			0
	4.	Egyéb működési célú kiadások	3 173 258	0	3 173 258
	5.	Államháztartáson belülre	0	0	0
		- kötelező feladatellátásra			0
		- önként vállalt feladatellátásra			0
	6.	Államháztartáson kívülre	0	0	0
	7.	- kötelező feladatellátásra			0
	8.	- önként vállalt feladatellátásra			0
	9.	Társadalom- és szociálpolitikai juttatások			0
	10.	Általános tartalék			0
		Összesen:	185 099 342	1 309 257	186 408 599
		- kötelező feladatellátásra	185 099 342	1 309 257	186 408 599
		- önként vállalt feladatellátásra	0	0	0
2. Felhalmozási kiadások	1.	Beruházási kiadások	695 000		695 000
	2.	Felújítási kiadások			0
	3.	Támogatásértéktől mentes kiadás			0
	4.	Pénzeszköz átadás			0
	5.	Felhalmozási célú hitel/kamat			0
	6.	Tartalékok			0
		Összesen:	695 000	0	695 000
Költségvetési kiadások			185 794 342	1 309 257	187 103 599
- kötelező feladatellátásra			185 794 342	1 309 257	187 103 599
- önként vállalt feladatellátásra					
Létszám			14		14

Ff

[illegible]

Petőfi Sándor Városi Könyvtár, Művelődési Ház és Kiállítóhely bevételei és kiadásai kiemelt előirányzatokként

Ft-ban

	Sorszám	Megnevezés	2025. évi módosított előirányzat	Módosítás	Módosított előirányzat
1. Működési bevételek	1.	Működési célú támogatás államháztartáson belülről	3 381 162	0	3 381 162
		Helyi önkormányzatok állandós működésének és ágazati feladatainak támogatása			0
		Pénzeszköz átvételek államháztartáson belülről	3 381 162		3 381 162
		Átengedett központi adók			0
	2.	Közhatalmi bevételek	0	0	0
		Ipargazdálkodási szolgáltatási díj, bírság bevételek			0
		Helyi adók			0
		Bírság, pótlék, egyéb fizetési kötelezettség bevételei			0
	3.	Intézményi működési bevételek	1 190 796	100 000	1 290 796
		kötelező feladatellátásra	1 190 796	100 000	1 290 796
		önként vállalt feladatellátásra			0
	4.	Működési célú átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről	0	0	0
		kötelező feladatellátásra			0
		önként vállalt feladatellátásra			0
	5.	Pénzmaradvány	224 802	623 337	848 139
		Összesen:	4 796 760	723 337	5 520 097
		kötelező feladatellátásra	4 796 760	723 337	5 520 097
		önként vállalt feladatellátásra			0
2. Felhalmozási bevételek	1.	Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről	0	0	0
		Felújítási célú támogatások			0
		Pénzeszköz átvételek államháztartáson belülről	0		0
	2.	Felhalmozási bevételek	0	0	0
		Tárgyi eszközök és immateriális javak értékesítése, egyéb felh.			0
		Pénzügyi befektetések bevételei			0
	3.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			0
	4.	Egyéb felhalmozási bevételek			0
	5.	Pénzmaradvány	8 000 000		8 000 000
		Összesen:	8 000 000	0	8 000 000
Költségvetési bevételek összesen:			12 796 760	723 337	13 520 097
Finanszírozási bevételek:			53 625 892	66 451	53 692 343
	1.	Intézményfinanszírozás	53 625 892	66 451	53 692 343
		Állami támogatás	40 185 657		40 185 657
		Önkormányzati támogatás	13 440 235	66 451	13 506 686
Bevételek összesen:			68 422 652	789 788	67 212 440
- kötelező feladatellátásra			68 422 652	789 788	67 212 440
- önként vállalt feladatellátásra					

	Sorszám	Megnevezés	2026. évi módosított előirányzat	Módosítás	Módosított előirányzat
1. Működési kiadások	1.	Személyi juttatások	36 962 700	11 000	36 973 700
		- kötelező feladatellátásra	36 962 700	11 000	36 973 700
		- önként vállalt feladatellátásra			0
	2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	4 671 195	2 340	4 673 535
		- kötelező feladatellátásra	4 671 195	2 340	4 673 535
		- önként vállalt feladatellátásra			0
	3.	Dologi kiadások	13 273 456	776 448	14 049 904
		- kötelező feladatellátásra	13 273 456	776 448	14 049 904
		- önként vállalt feladatellátásra			0
	4.	Egyéb működési célú kiadások	24 802	0	24 802
	5.	Államháztartáson belülre	24 802	0	24 802
		- kötelező feladatellátásra	24 802		24 802
		- önként vállalt feladatellátásra			0
	6.	Államháztartáson kívülre	0	0	0
	7.	- kötelező feladatellátásra			0
	8.	- önként vállalt feladatellátásra			0
	9.	Társadalom- és szociálpolitikai kiadások			0
	10.	Általános tartalék			0
		Összesen:	54 932 153	789 788	55 721 941
		- kötelező feladatellátásra	54 932 153	789 788	55 721 941
		- önként vállalt feladatellátásra	0	0	0
2. Felhalmozási kiadások	1.	Beruházási kiadások	11 490 499		11 490 499
	2.	Felújítási kiadások			0
	3.	Támogatásértéktől kiadás			0
	4.	Pénzeszköz átadás			0
	5.	Felhalmozási célú hitel kamata			0
	6.	Tartalékok			0
		Összesen:	11 490 499	0	11 490 499
Költségvetési kiadások			66 422 652	789 788	67 212 440
- kötelező feladatellátásra			66 422 652	789 788	67 212 440
- önként vállalt feladatellátásra					
Létszám			6		6

A Petőfi Sándor Városi Könyvtár, Művelődési Ház és Kiállítóhely 2025. évi előirányzat-felhasználási ütemterve

[illegible]