



Előterjesztés
Hajdúhadház Város Önkormányzat
Polgármesterétől
a Képviselő-testület 2022. május 26. napján tartandó ülésére

Tárgy: 2021. évi zárszámadás megtárgyalása

Illetékes bizottság:
Pénzügyi Bizottság

Döntési dokumentumok száma: 1 db
Döntési dokumentumok típusa: rendelet
Nyílt ülés
Szavazás módja: minősített többség

Tisztelt Képviselő-testület!

I. Előzmények:

Hajdúhadház Város Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdésének a) és f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva az Önkormányzat, Magyarország 2021. évi központi költségvetéséről szóló 2020. évi XC. számú törvényben biztosított szabályozóknak megfelelően Hajdúhadház Város Önkormányzata a 4/2021. (II.19.) önkormányzati rendeletével elfogadta a város 2021. évi költségvetését. Év közben a rendelet több ízben lett módosítva a változó gazdasági környezetnek, a finanszírozások, bevételi és kiadási jogcímek változásainak megfelelően. A költségvetés végrehajtásával kapcsolatosan a gazdálkodás egész évi alakulásáról, a zárszámadásról a képviselő-testület rendeletet alkot.

II. Irányadó jogszabályok

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény

III. Hajdúhadház Város Önkormányzata 2021. évi zárszámadása

BEVÉTELEK				
		Módosított előirányzat	Teljesítés	
1./	Intézményi működési bevételek	90 559 643	94 823 419	104,71%
2./	Működési célú támogatások állht-on belülről	2 127 588 943	1 987 120 373	93,40%
	Önkormányzatok működési támogatásai	1 576 897 041	1 702 566 667	107,97%
	Elvonások és befizetések			

	Egyéb működési célú támogatások bev. Államht belül	550 691 902	276 553 706	50,22%
	Műk.célú támogatásértékű bevételek		8 000 000	
3./	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0
	Működési célú pénzeszk. Átvét. Állh.kív.	0	0	0
4./	Közhatalmi bevételek	199 000 000	221 775 246	111,44%
I.	MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	2 417 148 586	2 303 719 038	95,31%
1./	Felhalmozási bevételek	0	23 200 787	
2./	Felhalmozási célú tám. Állht-on belülről	1 643 289 191	1 055 332 862	64,22%
	Felh. Célú átvett pénzeszköz	0		
	Felh. célú kölcs. Visszatér.		0	0
	Egyéb felh. Célú tám.ért. Bevételek	0	0	0
4./	Felh. Célú átvett pénzeszközök	0	0	0
II.	FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	1 643 289 191	1 078 533 649	65,63%
-	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK MINDÖSSZ.	4 060 437 777	3 382 252 687	83,30%
	Működési kv-i kiad. és bev. Egyenlege.	2 417 148 586	2 303 719 038	95,31%
	Felhalmozási kv-i kiad. és bevételek egyenlege	1 643 289 191	1 078 533 649	65,63%
III.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	782 124 007	1 115 281 713	142,60%
1./	Maradvány műk. célú igénybevétele	480 752 357	480 752 357	100,00%
2./	Maradvány felh. célú igénybevétele			
3./	Központi irányítószervi támogatás MŰK.			
	Központi irányítószervi támogatás FELH.			
4./	Betételhelyezés	0	570 000 000	
	Áht-n belüli megelőlegezések	1 371 650	64 529 356	
5./	Hosszú lejáratú hitel	300 000 000	0	
	TÁRGYÉVI BEVÉTELEK	4 842 561 784	4 497 534 400	92,88%

Az eredeti előirányzathoz képest mintegy 1.311 millió Ft-tal nagyobb költségvetési bevételt realizáltunk, a működési célú kapott támogatások 300 millió Ft-tal, míg a felhalmozási bevételek 878 millió Ft-tal magasabb összegben teljesültek az eredeti előirányzatnál. Ez a feladatmutatókhoz kapcsolódó támogatási növekményeken túl az év közben elnyert, leutalt közfoglalkoztatási és európai uniós pályázatok támogatási összegeknek köszönhető.

Hajdúhadház Város Önkormányzatának
2021. évi költségvetési támogatása

Jogcím	Támogatás 2021. évi igénylés	Támogatás 2021. évi tény
<i>2020. évi XC. törvény Magyarország 2021. évi központi költségvetéséről, 2.sz. melléklete alapján:</i>		
<u>I. HELYI ÖNKORMÁNYZATOK MŰKÖDÉSÉNEK ÁLTALÁNOS TÁMOGATÁSA</u>	<u>411 849 875</u>	<u>413 728 459</u>
<u>1. A települési önkormányzatok működésének támogatása</u>	<u>411 849 875</u>	<u>413 728 459</u>
a. Önkormányzati hivatal működésének tám.	262 140 573	262 954 525
ba. Zöldterület gazdálkodás	25 405 811	25 405 811
bb. Közvilágítás fenntartás	36 088 214	36 088 214
bd. Közutak fenntartásának támogatása	34 896 253	35 960 885

c. Egyéb kötelező önkormányzati feladatok	52 977 090	52 977 090
d. Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok	341 934	341 934
V.I.1. kiegészítés az I.1. jogcímekhez		
Polgármesteri illetmény támogatása		
II. A TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK EGYES KÖZNEV. FEL.	358 320 500	371 625 120
II.1. Óvodapedagóg. és óv.ped. segítők bértám.	298 554 900	311 671 500
Óvodapedagógus átlagbér és közterhei	216 822 900	218 767 500
Óv.ped. munk. Segítő átlagbér és közterhei	81 732 000	92 904 000
II.2. Óvodaműködtetési támogatás	50 063 600	50 287 620
II.5. Kieg. Támogatás		
Kiegészítő tám. Pedagógus II. kat.-ú óvodaped.	6 480 000	6 444 000
Kiegészítő támogatás mesterpedagógus	3 222 000	3 222 000
III. A TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK SZOCIÁLIS ÉS GYERMEKJÓLÉTI FEL. TÁM.	419 368 463	423 690 575
III.1. Tel.önk.szociális feladatainak egyéb támogatása	213 053 683	213 053 683
III.3. Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása	164 405 580	167 139 145
c. Szociális étkeztetés	16 789 080	16 723 800
d. Házi segítségnyújtás - szociális segítség	75 000	25 000
d. Házi segítségnyújtás - személyi gondozás	75 504 000	73 240 950
f. Időskorúak nappali int. Ell.	13 996 500	15 805 395
j. Bölcsődei ellátás összesen	58 041 000	61 344 000
Bölcsődei ellátás		
Bölcsődei üzemeltetési támogatás	18 873 000	17 064 000
A felsőfokú végzettségű kisgyermeknevelők, szaktanácsadók	10 200 000	10 200 000
bölcsődei dajkák, középfokú végzettségű kisgyermeknevelők, szaktanácsadók	28 968 000	34 080 000
III.3.a Család- és gyermekjóléti szolgálat	6 970 000	7 235 540
III.3.b Család- és gyermekjóléti központ	18 250 000	19 142 775
III.3.n Óvodai és iskolai szociális segítő tevékenység támogatása	12 503 021	12 503 021
III.3.m Közösségi alapellátások - Támogató szolgálat	16 689 200	17 119 432
IV.5. Gyermekekétkeztetés támogatása	220 131 456	225 407 500
IV.5.b. Gyermekekétkeztetés üzemeltetési támogatása	165 189 456	182 436 910
IV.5.c Rászoruló gyermekek szünidei étkeztetésének támogatása	54 942 300	42 970 590
V. KULTURLÁLIS FELADATOK TÁMOGATÁSA		
1. d./ Települési önk. könyvtár, közművelődési feladatok támogatása	29 212 540	29 697 172
2-4 sz melléklet összesen	1 422 173 615	1 446 954 675
MINDÖSSZESEN:	1 451 386 155	1 476 651 847

Az Önkormányzat az évközi költségvetési törvény módosításának köszönhetően 25.266 e Ft többlettámogatáshoz jutott 2021-ben.

A közhatalmi bevételeink 48,8 %-kal magasabb szinten realizálódtak az eredeti előirányzathoz képest, év közben módosításra került az előirányzat.

A helyi adóbevételek alakulása:

Megnevezés	2020. évi tény	2021. évi eredeti ei	2021. évi mód. ei	2021. évi tény	Közhatalmi bevételek változása 2020/2021
Építményadó	29 047	17 000	20 000	21 020	72,4%
Magánszemélyek kommunális adója	36 286	37 000	37 000	35 705	98,4%
Iparüzési adó	151 464	87 000	134 000	156 506	103,3%
Helyi adók összesen:	216 797	141 000	191 000	213 231	98,4%
Talajterhelési díj	936	1 000	1 000	1 437	153,5%
Adópótlék, adóbírság, megszűnt adónem	2 799	2 000	2 000	2 855	102,0%
Szabálysértési bírság	153	2 000	2 000	730	477,1%
Egyéb közhatalmi bevétel / mezőőri járulék/	3 196	3 000	3 000	3 522	110,2%
Mindösszesen:	223 881	149 000	199 000	221 775	99,1%

Látható, hogy a helyi adó bevételek 2020-hoz képest közel azonos szinten teljesültek. Az építményadó bevétele a 2020-as növekedést követően 2021-ben 17,6 %-kal, a kommunális adó 1,6 %-kal csökkent. Ezeket a csökkenéseket némileg kompenzálta az iparüzési adó bevételének növekedése. A bevétel 3,3 %-kal, 5.042 e Ft-tal növekedett.

A veszélyhelyzettel összefüggésben a helyi adókról szóló 1990. évi C. törvény hatályos rendelkezései alapján az 51/L. § - 51/O. §-aiban foglaltak szerint, a Kormány a 2021. évben végződő adóév vonatkozásában is fenntartja a helyi iparüzési adó mértékének egy százalékban történő megállapítását.

A törvényben foglalt rendelkezések az alábbiak:

A 2021. évben végződő adóévben azon vállalkozó esetén, amely azzal felel meg a kis- és középvállalkozásokról, fejlődésük támogatásáról szóló 2004. évi XXXIV. törvény (a továbbiakban: KKV törvény) szerinti mikro-, kis- és középvállalkozássá minősítés feltételeinek, hogy esetében a KKV törvény 3. § (1) bekezdés b) pontjában meghatározott nettó árbevétel vagy mérlegfőösszeg értékhatár legfeljebb 4 milliárd forint (a továbbiakban: mikro-, kis- és középvállalkozás), a helyi iparüzési adó mértéke - az 51/N. §-ra figyelemmel - 1 százalék, ha a 2021. évben végződő adóévben alkalmazandó önkormányzati rendeletben megállapított helyi iparüzési adómérték több, mint 1 százalék.

A kormány a fenti rendelkezések kapcsán kieső adóbevételeket a 4/2021 (I.14) számú kormányrendeletében meghatározott módon, a huszonötezer főnél nem nagyobb települések esetében kompenzálta. Az Önkormányzat esetében ez 44.431 e Ft támogatást jelentett.

Kiadások alakulása

Hajdúhadház Város Önkormányzata kiadási előirányzatait a tervezetthez képest 24,7 %-kal kevesebb összegből teljesítette, ami mértékletes gazdálkodásra enged következtetni. A kiadásokat igyekeztünk tartani. A működési kiadások 12,1 %-kal maradnak el a tervezettől. A dologi kiadások tekintetében a tervezettől való eltérést a 2022-re áthúzódó beruházások beruházásként nem elszámolható kiadások elmaradása okozza.

Hajdúhadház Város Önkormányzata, a Polgármesteri Hivatal és intézményeinek kiadásait a mellékletekben mutatjuk be. A működési kiadások között legjelentősebb tételt a személyi juttatások, illetve a dologi kiadások képviselik. A személyi juttatások tekintetében a jogszabályok szerint kötelező juttatások kerültek kifizetésre.

KIADÁSOK				
		Módosított előirányzat	Teljesítés	
1./	<u>Személyi juttatások</u>	375 153 701	350 805 813	93,51%
2./	<u>Munk.terh. Jár. Szoc.hj.adó</u>	48 177 057	41 084 579	85,28%
3./	<u>Dologi kiadások</u>	999 427 856	898 372 008	89,89%
4./	<u>Egyéb működési célú kiad.</u>	351 267 951	261 948 980	74,57%
5./	<u>Ellátottak pénzbeli juttatása</u>	71 800 000	70 537 580	98,24%
I.	<u>MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÖSSZ.</u>	1 845 826 565	1 622 748 960	87,91%
1./	<u>Felújítások</u>	223 955 980	43 173 639	19,28%
2./	<u>Beruházások</u>	1 775 646 818	479 178 322	26,99%
3./	<u>Egyéb felh. Célú kiadás</u>	60 700 000	16 065 750	26,47%
II.	<u>FELHALMOZÁSI KIAD. ÖSSZ.</u>	2 060 302 798	538 417 711	26,13%
-	<u>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK</u>	3 906 129 363	2 161 166 671	55,33%
III.	<u>FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZ.</u>	936 432 421	1 483 169 545	158,39%
1./	Központi irányítószervi támogatás	864 995 933	842 372 086	97,38%
2./	Áht-n belüli megelőlegezés visszafizetése	59 427 097	59 427 097	100,00%
3./	Hitel- kölcsöntörlesztés	7 319 029	6 680 000	91,27%
4./	Pénzügyi lízing	4 690 362	4 690 362	100,00%
5./	Betételhelyezés	0	570 000 000	
	<u>TÁRGYÉVI KIADÁSOK</u>	4 842 561 784	3 644 336 216	75,26%

Jelentős tételt képeznek a szociális jellegű kiadások. Az ellátottak pénzbeli juttatásának kiadása közel a tervezett szinten realizálódott összesen 70.538 e Ft.

A szociális és egyéb jogcímen adott támogatások alakulásának bemutatása:

Felhasználás jogcíme	2021. évi módosított előirányzat	2021. évi tény
	forint	forint
Lakhatási (fűtési) támogatás	35 300 000	32 072 000
Gyógyszertámogatás	3 600 000	2 814 925
Rendkívüli települési támogatás	11 500 000	12 624 800
Vis maior támogatás	500 000	185 500
Ebek oltása, chippelése, ivartalanítása	700 000	217 000
Közművesítési támogatás	1 200 000	1 200 000
Kerítés-, járdaépítési- és felújítási támogatás	2 000 000	1 685 750
65 év felettiek támogatása (idősek támogatása)	16 500 000	15 460 000
Gyógyfürdő támogatás	1 500 000	902 400
Köztemetés	2 000 000	1 120 891
Fiatalok lakáshoz jutásának támogatása	20 000 000	14 500 000
Szociális Földprogram	13 600 000	13 589 630
Kistermelővé válás támogatása	700 000	350 000
Veszélyhelyzeti krízistámogatás	4 000 000	1 610 000
Bursa Hungarica	1 000 000	880 000
65. éven felüliek hulladékszállításának támogatása	5 000 000	4 742 489
Összesen	119 100 000	103 955 385

A teljesítést vizsgálva látható, hogy a módosított előirányzatot nem sikerült néhány támogatási formánál teljesíteni. A fiatalok lakáshoz jutásának támogatása esetében továbbra is vannak csúszások a kifizetésben a jelzálog bejegyzések miatt. 2021-ben megemeltük az új lakás vásárlására, építésére adható támogatás összegét ezzel is segítve a település újlakás állományának bővülését. Jól mutatja a településen élők nehéz anyagi körülményeit az a tény is, hogy rendkívüli támogatásként az Önkormányzat a tavalyi összegnek csaknem dupláját 12.625 E Ft-ot fizetett ki 742 fő rászorulóknak. Fűtési támogatásban 814 fő, gyógyszerátogatásban 52 fő, 65 év felettiek egyszeri támogatásában 1 546 fő részesült, szociális földprogram keretében 305 fő kapott támogatást.

Az Önkormányzat által kötelezően ellátott feladatok alakulása 2021-ben:

Önkormányzat által kötelezően ellátott feladatok	Teljesítés e Ft
Háziorvosi szolgálat	8 166
Orvosi ügyelet	9 950
Védőnői szolgálat	65 054
Iskolai egészségügy	11 748
Közművelődés	46 350
Gyermekétkeztetés	252 541
Közfoglalkoztatás	325 820

Közutak üzemeltetése	55 478
Piac üzemeltetése	4 909
Közvilágítás	34 871
Zöldterület kezelés	32 373
Város és községgazdálkodás	147 263

Hajdúhadház Város Önkormányzata a kötelező feladatai mellett 2021-ben is ellátta az önként vállalt feladatokat:

Önkormányzat által önként vállalt feladatok	Teljesítés e Ft
Bursa Hungarica ösztöndíjpályázat támogatása	880
Mezei őrszolgálat	11 677
Helyi újság	5 458
Civil szervezetek támogatása	13 734
Önkormányzati rendezvények	8 717
Badacsonyi üdültetés	1 759
Polgármesteri hatáskörben adható helyi kulturális önszerveződések támogatása	-

Beruházások, felújítások, értékesítés

Az Önkormányzat 2021-ben értékesítette a Kossuth utca 12. szám alatt található építési telket a jogerős építési engedéllyel együtt. A felépülő társasházban az építő egy lakást biztosít az Önkormányzat számára.

2021. évben aktivált, pályázati és saját forrásból megvalósult beruházások, felújítások:

Beruházás, felújítás megnevezése	Összeg Ft
Szociális bérlakás vásárlása Irinyi 16	5 800 000
Szociális bérlakás vásárlása Szőlős 14	2 600 000
Szociális bérlakás vásárlása Bercsényi 66	8 600 000
Szabadtéri színpad szennyvízelvezetés	4 951 929
Hűtőház bővítés	3 711 321
Arany János utca útfelújítás	40 434 283
Közfoglalkoztatási programok eszközbeszerzés	12 445 708
Mester utca Széchenyi utca pihenőpark	3 299 090
Erdei kerékpáros pálya kialakítása	14 969 273
Térfigyelő rendszer bővítése felújítása	6 916 960
Ravatalozó és temető felújítás	29 420 720
Gépjármű beszerzés 3 db	18 669 328
Sallay ház felújítás	12 397 838

Karácsonyi díszkivilágítás	4 969 601
Othello borház tájékoztató tábla 4-es út mentén	1 035 090
Egyéb eszközök	6 338 414
Összesen	176 559 555

2021. évben megvalósított és folyamatban lévő Európai Unió, hazai forrású pályázatok:

Megvalósult pályázatok:

Beruházás megnevezése	Teljes költség	Ebből		Támogatás intenzitása
		Támogatás	Saját forrás	
Erdei kerékpáros pálya kialakítása	14 969 273	7 291 035	7 678 238	48,71%
Erdei kerékpáros pálya szociális épület (még nincs aktiválva)	10 491 694	5 110 156	5 381 538	48,71%
Arany János utca útfelújítás	40 434 283	32 388 463	8 045 820	80,10%
ÖSSZESEN:	65 895 250	44 789 654	21 105 596	

Folyamatban lévő pályázatok:

Beruházás megnevezése	Teljes költség	Ebből		Ebből		Támogatás intenzitása
		Támogatás	Saját forrás	Beruházás	Dologi kiadás	
TOP pályázat Bölcsőde	223 039 999	223 039 999		212 330 263	10 709 736	100,00%
TOP-2.1.3-16-HB1-2021-00020 Belvíz elvezetés Hajdúhadházon III. ütem	200 000 000	200 000 000		190 554 000	9 446 000	100,00%
VP6-7.2.1.1-20 Helyi piac kialakítása	112 094 865	97 601 699	14 493 166	109 173 864	2 921 001	87,07%
Kerékpáros pihenő és szociális épület kialakítása Hajdúhadház	16 390 949	13 932 307	2 458 642	15 273 349	1 117 600	85,00%
Külterületi utak fejlesztése Hajdúhadházon	312 365 312	296 747 046	15 618 266	304 491 312	7 874 000	95,00%
BMÖFT/6-9/2021. támogatás Rákóczi utca felújítás	61 376 393	34 078 711	27 297 682	59 467 222	1 909 171	55,52%
BMÖGF/595/2021. támogatás Liget út felújítás-	600 000 000	600 000 000		579 837 600	20 162 400	100,00%
ÖSSZESEN:	1 525 267 518	1 465 399 761	59 867 756	1 471 127 611	54 139 908	

Tisztelt Képviselő-testület!

Összességében elmondható, hogy takarékos, feszített gazdálkodás mellett, a megalapozott képviselő-testületi döntéseknek, illetve az intézményvezetők felelősségtudatának köszönhetően a város 2021. évi gazdálkodása nehéz, de stabil volt. Érzékelhető a központi források szűkülése. Az önkormányzat szabad fejlesztési forrása, az ingatlanértékesítésből származó bevétel 2021. évben sem került felhasználásra, az a következő években rendelkezésre áll.

Az önkormányzat a felvállalt feladatait nehézségek árán ugyan, de el tudta látni, a kötelező feladatok mellett az önként vállalt feladatokat is tudta finanszírozni.

Hajdúhadház, 2022. május 11.

Csáfordi Dénes
polgármester

MELLÉKLETEK:

- 1.sz. Hajdúhadház Város Önkormányzata kiadásai és bevételei
- 2.sz. Hajdúhadház Város Önkormányzata működési bevételei és kiadásai
- 3.sz. Hajdúhadház Város Önkormányzata felhalmozási bevételei és kiadásai
- 4.sz. Hajdúhadház Város Önkormányzata költségvetési bevételei és kiadásai
- 5.sz. Hajdúhadház Város Polgármesteri Hivatal bevételei és kiadásai
- 6.sz. Hajdúhadházi Városi Óvoda szöveges beszámoló
- 7.sz. Hajdúhadházi Család- és Gyermekjóléti Központ szöveges beszámoló
- 8.sz. Hajdúhadházi Bölcsőde szöveges beszámoló
- 9.sz. Hajdúhadházi Városi Óvoda bevételei és kiadásai
10. sz. Hajdúhadházi Család- és Gyermekjóléti Központ bevételei és kiadásai
11. sz. Hajdúhadházi Bölcsőde bevételei és kiadásai
12. sz. Az Önkormányzat és a Polgármesteri Hivatal bevételei és kiadásai
13. sz. Az Intézmények bevételei és kiadásai
14. sz. Hajdúhadház Város Önkormányzata pénzeszközeinek változása
15. sz. 2021. évi közhatalmi bevételek
16. sz. Vagyongkimutatás eszközök értéke összesen
17. sz. Vagyongkimutatás források értéke összesen
18. sz. Vagyongkimutatás „0”-ra leírt tárgyi eszközök értéke összesen
19. sz. Vagyongkimutatás kis értékű eszközök értéke összesen
20. sz. Vagyongkimutatás mérlegen kívül nyilvántartott kulturális javak és régészeti leletek értéke összesen
21. sz. Vagyongkimutatás mérlegen kívüli függő és biztos (jövőbeni) követelések értéke összesen
22. sz. Vagyongkimutatás mérlegen kívüli függő és biztos (jövőbeni) kötelezettségek értéke összesen
- 23.sz. Adósság állomány alakulása
- 24.sz. AKÜ kötelezettségek
- 25.sz. 2021. évben adott közvetett támogatások
- 26.sz. Maradvány kimutatás
- 27.sz. 2021. évi befektetett pénzügyi eszközök kimutatás
28. sz. Kimutatás a többéves kihatással járó döntésekről

Előzetes hatásvizsgálat:

A 2021. évi költségvetési rendeletben megfogalmazott célok a végrehajtás során szükségessé vált módosításokkal együtt teljesültek. A fejlesztések eredményeként a szolgáltatások színvonala emelkedett.

A fenntartható fejlődés érdekében, 2021-ban folyamatosan elemeznünk kellett a gazdasági folyamatokat, figyelembe véve az önkormányzat erre irányuló döntéseit.

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény (Jat.) 17. §-a alapján a zárszámadási rendeletet előkészítő jegyző előzetes hatásvizsgálatot végzett, melyben felmérte a szabályozás várható következményeit.

A zárszámadási rendelettervezet előzetes hatásvizsgálatának megállapításai a következők:

Társadalmi, gazdasági, hatások

A zárszámadási rendeletben foglaltak végrehajtásával az önkormányzat elősegítette a településen élők helyzetének javítását (fejlesztések, intézmények átalakítása, programok szervezése stb.). A szociálisan rászoruló társadalmi rétegek támogatásában előrelépés történt (különböző szociális támogatások).

A rendeletben foglaltak végrehajtásának költségvetési hatását az előterjesztés részletesen tartalmazza.

Környezeti és egészségügyi következmények

A rendelet tervezet elfogadásának környezeti és egészségügyi következménye nincs.

Adminisztratív terheket befolyásoló hatások

A zárszámadási rendeletben foglalt pénzügyi, - számviteli és szociális előírások végrehajtása a szakmai, ügyintézési és adminisztratív feladatok végrehajtásában többletfeladatokat jelentettek a költségvetési szervek számára.

A jogszabályok megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei

A zárszámadási rendelet megalkotását szükségessé teszi az Mötv. és az Áht. előírásai, melynek elmaradása törvényességi mulasztásnak számít, ami támogatás megvonásával jár.

A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek

A zárszámadási rendeletben rögzítettek végrehajtásához a személyi, tárgyi, szervezeti és pénzügyi feltételek rendelkezésre álltak.

A rendelet-tervezet elkészítésénél figyelembevételre kerültek a jogszabályszerkesztésről szóló szabályozások.

Fentiek alapján kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztést áttekinteni és az alábbi rendelet tervezetet elfogadni szíveskedjen.

Hajdúhadház, 2022. május 11.

Ölveti Zsolt

pénzügyi és gazdasági irodavezető

Hajdúhadház Város Önkormányzata Képviselő-testületének

.../2022. (...) önkormányzati rendelete

a város 2021. évi költségvetési zárszámadásáról

Hajdúhadház Város Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában és a helyi önkormányzatok és szerveik, a köztársasági megbízottak, valamint egyes centrális alárendeltségű szervek feladat- és hatásköreiről szóló 1991. évi XX. törvény 138. § (1) bekezdés k) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 120. § (1) bekezdés a) pontjában biztosított véleményezési jogkörében eljáró Pénzügyi Bizottság véleményének kikérésével a 2021. évi költségvetési zárszámadásáról a következőket rendeli el:

1. §

(1) Az önkormányzat képviselő-testülete a 2021. évi költségvetés végrehajtásáról szóló zárszámadást **5 396 121 397.- Ft** Költségvetési bevétellel, **4 532 582 762.- Ft** Költségvetési kiadással, összegyenlegét tekintve **863 538 635.- Ft** maradvánnyal hagyja jóvá.

(2) Az önkormányzat mérlegszerűen bemutatott kiadásait, bevételeit önkormányzati szinten az 1. mellékletben foglaltaknak megfelelően fogadja el.

(3) A működési bevételek és kiadások mérlegét a 2. melléklet, a tökejellegű bevételek és kiadások mérlegét a 3. melléklet szerint fogadja el.

2. §

(1) A képviselő-testület az Önkormányzat 2021. évi zárszámadását részletesen a következők szerint fogadja el: Az Önkormányzat bevételi és kiadási előirányzatainak teljesítését a 4. mellékletben, a Polgármesteri Hivatal bevételi és kiadási előirányzatainak teljesítését 5. mellékletben foglaltaknak megfelelően hagyja jóvá.

(2) A költségvetési szervek bevételi és kiadási előirányzatainak teljesítését a következőképpen hagyja jóvá. A Hajdúhadház Városi Óvoda beszámolóját a 6. melléklet, a Hajdúhadházi Család- és Gyermekjóléti Központ beszámolóját a 7. melléklet, a Hajdúhadházi Bölcsőde beszámolóját a 8. melléklet szerint fogadja el. A Hajdúhadház Városi Óvoda bevételi és kiadási előirányzatainak teljesítését a 9. melléklet, a Hajdúhadházi Család- és Gyermekjóléti Központ bevételi és kiadási előirányzatainak teljesítését a 10. melléklet, a Hajdúhadházi Bölcsőde bevételi és kiadási előirányzatainak teljesítését a 11. melléklet szerint hagyja jóvá. Az Önkormányzat és a polgármesteri Hivatal összevont bevételi és kiadási előirányzatainak teljesítését 12. melléklet, az intézmények összevont bevételi és kiadási előirányzatainak teljesítését 13. melléklet szerint fogadja el.

(3) A képviselő-testület a költségvetési szervek pénzeszköz változását a 14. mellékletnek megfelelően, maradványát a 26. mellékletnek megfelelően hagyja jóvá, illetve engedélyezi.

(4) Az önkormányzat és az által irányított költségvetési szervek 2021. évi közfoglalkoztatottak nélküli létszámát 228,5 főben határozza meg.

(5) A közhatalmi bevételek alakulását a 15. melléklet szerint hagyja jóvá.

(6) Az önkormányzat 2021. december 31-i állapot szerinti vagyonát a következőképpen állapítja meg. Az eszközök értékét a 16. melléklet szerint, a források értékét a 17. melléklet szerint hagyja jóvá. A „0”-ra leírt tárgyi eszközök értékét a 18. melléklet, a kis értékű eszközök értékét a 19. melléklet szerint állapítja meg. A mérlegen kívül nyilvántartott kulturális javakról és régészeti leletekről a 20. melléklet szerinti kimutatást fogadja el. A mérlegen kívüli függő és biztos (jövőbeni) követeléseket a 21. melléklet, a kötelezettségeket a 22. melléklet szerint állapítja meg.

(7) Az adósságállomány alakulását lejárát, eszközök, bel-és külföldi hitelezők szerinti bontásban a 2021. december 31-i állapot szerint az 24. melléklet alapján fogadja el.

(8) A képviselő-testület a Hajdúhadház Város Önkormányzatának a Stabilitási tv. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből fennálló kötelezettségeinek teljesülését a 23. melléklet szerint hagyja jóvá.

(9) Az önkormányzat által adott közvetett támogatásokat a 25. melléklet szerint fogadja el.

(10) Az önkormányzat tulajdonában lévő befektetett pénzügyi eszközök állományának alakulását a 27. melléklet szerint fogadja el.

(11) A többéves kihatással járó döntésekről szóló kimutatást a 28. melléklet szerint hagyja jóvá.

3. §

A képviselő-testület utasítja az önkormányzat jegyzőjét, hogy a költségvetési maradványt érintő fizetési kötelezettségek teljesítését biztosítsa.

4. §

A képviselő-testület utasítja az önkormányzat jegyzőjét, hogy a költségvetési beszámoló elfogadásáról a költségvetési maradvány jóváhagyott összegéről, a költségvetési szervek vezetőit a rendelet kihirdetését követő 15 napon belül írásban értesítse.

5. §

Hatályát veszti a város 2021. évi költségvetéséről szóló 4/2021. (II.19.) önkormányzati rendelet.

6. §

Ez a rendelet 2022. május 28-án lép hatályba.

dr. Kiss-Kazsuk Katalin
jegyző

Csáfordi Dénes
polgármester

Záradék

Ez a rendelet a Hajdúhadházi Polgármesteri Hivatal hirdetőtáblájára történő kifüggesztéssel kihirdetve.

Hajdúhadház, 2022.

dr. Kiss-Kazsuk Katalin
jegyző

(A melléklet szövegét a(z) 1. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

(A melléklet szövegét a(z) 2. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

(A melléklet szövegét a(z) 3. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

(A melléklet szövegét a(z) 4. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

(A melléklet szövegét a(z) 5. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

(A melléklet szövegét a(z) 6. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

(A melléklet szövegét a(z) 7. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

(A melléklet szövegét a(z) 8. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

(A melléklet szövegét a(z) 9. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

(A melléklet szövegét a(z) 10. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

(A melléklet szövegét a(z) 11. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

(A melléklet szövegét a(z) 12. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

(A melléklet szövegét a(z) 13. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

(A melléklet szövegét a(z) 14 . melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

(A melléklet szövegét a(z) 15. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

(A melléklet szövegét a(z) 16. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

(A melléklet szövegét a(z) 17. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

(A melléklet szövegét a(z) 18. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

(A melléklet szövegét a(z) 19. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

(A melléklet szövegét a(z) 20. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

(A melléklet szövegét a(z) 21. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

(A melléklet szövegét a(z) 22. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

(A melléklet szövegét a(z) 23. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

(A melléklet szövegét a(z) 24 . melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

(A melléklet szövegét a(z) 25. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

(A melléklet szövegét a(z) 26. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

(A melléklet szövegét a(z) 27. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

(A melléklet szövegét a(z) 28. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

Végső előterjesztői indokolás

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § (1) bekezdésében foglaltak alapján a zárszámadási rendelettervezetét 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 zárszámadásról a képviselő-testület rendeletet alkot.

Hajdúhadház Város Önkormányzatának Képviselő-testülete 2021. február 19-én fogadta el az önkormányzat 2021. évi költségvetéséről szóló rendeletét, ami a költségvetés végrehajtásának időszakában többször módosításra került. A képviselő-testület tájékozódott az időarányos teljesítésekről a féléves beszámolóból és a gazdálkodásról szóló tájékoztatóból.

Az önkormányzat a forráshiányt a kiadási megtakarításokkal, csökkentésekkel, illetve az elért többletbevételekkel ellentételezte.

A 2021. évi költségvetésünket az előző évekhez hasonlóan a kiadások csökkentése és a kényszerű takarékoság jellemezte.

Az önkormányzat felügyelete alá tartozó költségvetési szervek az éves beszámolási kötelezettségnek eleget tettek, melyek továbbítása a MÁK felé megtörtént.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § (2) bekezdés a)-d) pontjaiban előírt indoklások:

Az önkormányzat költségvetési mérlege, pénzeszközök változása

Az önkormányzat és intézményei pénzkészlete (bankszámlák, pénztárak) 2021. január 1-jén 436.156 e Ft volt. Bevételeként 6.223.495 e Ft került elszámolásra. Az év folyamán 5.883.853 e Ft kifizetését követően a 2021. december 31-i záró pénzkészlet 775.798 e Ft.

Többéves kihatással járó döntések

A többéves kihatással járó döntésekből származó működési és felhalmozási célú kötelezettségek összege 446.831 e Ft. A kötelezettségek az elnyert pályázathoz kapcsolódó áthúzódó, illetve az Arany János és Rákóczi utcák útrehabilitációjához kapcsolódó hiteltörlesztéseket tartalmazza.

Adósságállomány alakulása

Az önkormányzat hitelállománya 2021. december 31-én 43.300 e Ft fejlesztési hitel. Lízingtartozás 13.609 e Ft. Kötelezettségként szerepel a központi költségvetési támogatás megelőlegezése miatti visszafizetési kötelezettség 63.158 e Ft, illetve a következő évre áthúzódó szállítói tartozás 213.435 e Ft.

Az önkormányzatnak 2021. december 31. napjával nem volt kezességvállalása.

2021. december 31-én az önkormányzatnak külföldi hitelező felé adósságállománya nem volt.

Vagyoni helyzet alakulása

Az önkormányzat és intézményei eszközeinek értéke 2021. december 31-én nettó 9 600 061 e Ft, mely az előző évhez képest növekedést mutat, az év közben aktivált beruházásoknak köszönhetően.

Hajdúhadház, 2022. május 11.

Készítette:

Ölveti Zsolt
pénzügyi és gazdasági irodavezető

HAJDÚHADHÁZ VÁROS ÖNKORMÁNYZATA ÖSSZESEN

2021. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEI

2021. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSAI

forintban

BEVÉTELEK					KIADÁSOK				
	2020. évi teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés		2020. évi teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
1./ Intézményi működési bevételek	212 511 806	67 000 000	106 559 643	104 503 478	1./ Személyi juttatások	952 888 598	797 099 318	1 006 406 771	972 873 623
2./ Működési célú támogatások államháztartáson belülről	2 011 253 399	1 696 657 949	2 161 541 943	2 021 108 155	2./ Munk.terh. Jár. Szoc.hj.adó	151 946 119	124 865 570	154 690 248	147 228 927
Önkormányzatok működési támogatása	1 517 031 227	1 451 386 155	1 576 897 041	1 702 566 667	3./ Dologi kiadások	942 916 176	729 044 633	1 146 255 291	1 017 993 503
Elvonások és befizetések	0	0	0	0	4./ Egyéb működési célú kiad. Ö	326 409 534	275 103 099	351 267 951	261 948 980
Egyéb működési célú támogatások bev. Államháztartáson belülről	473 172 698	235 799 794	550 691 902	276 588 488	Elvonások, befizetések	0	0	0	0
Működési célú támogatásértékteljesítés bevételei	0	0	0	8 000 000	Működési célú tám.érték. Kiad.	0	0	0	0
3./ Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	Működési célú pénzeszk. átvétel. Áll.k.	0	0	0	0
					Tartalékok működésére	0	0	0	0
4./ Közhatalmi bevételek	223 881 073	149 000 000	199 000 000	221 775 246	5./ Ellátottak pénzbeli juttatása	66 296 605	51 600 000	71 800 000	70 537 580
I. MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	2 447 646 278	1 912 657 949	2 467 101 586	2 347 386 879	I. MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÖSSZ.	2 440 457 032	1 977 712 620	2 730 420 261	2 470 582 613
					1./ Felújítások	27 571 034	30 000 000	232 629 337	51 846 996
1./ Felhalmozási bevételek	37 989 043	0	0	23 200 787	2./ Beruházások	551 772 528	642 498 876	1 809 820 768	510 917 858
2./ Felhalmozási célú tám. Államháztartáson belülről	344 372 529	176 888 337	1 643 289 191	1 055 332 862	3./ Egyéb felh. Célú kiadás	39 035 700	98 500 000	60 700 000	16 065 750
Felh. Célú önk.-i támogatások	0	0	0	0	Felhalmozási támogatás - háztartáson belülről	0	0	0	0
Felh. célú kölcs. Visszatér.	0	0	0	0	Felh.tám.értékű kiadás - egyéb	0	0	0	0
Egyéb felh. Célú tám.ért. Bevételek	0	0	0	0	Felhalmozási célú pénzeszk. átvétel k.	0	0	0	0
4./ Egyéb Felh. Célú átvett pénzeszközök	1 545 000	0	40 000	55 000	Felhalmozási tartalék	0	0	0	0
II. FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	383 906 572	176 888 337	1 643 289 191	1 078 588 649	II. FELHALMOZÁSI KIAD. ÖSSZ.	618 379 262	770 998 876	2 103 150 105	578 830 604
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK MINDÖSSZ.	2 831 552 850	2 089 546 286	4 110 390 777	3 425 975 528	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	3 058 836 294	2 748 711 496	4 833 570 366	3 049 413 217
Működési kv-i kiad. és bev. Egyenlege	7 189 246	-65 054 671	-263 318 675	-123 195 734		0	0	0	0
Felhalmozási kv-i kiad. és bevételek egyenlege	-234 472 690	-594 110 539	-459 860 914	499 758 045		0	0	0	0
III. FINANSZIROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	1 575 911 809	1 538 131 671	1 659 612 010	1 970 145 869	III. FINANSZIROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZ.	855 383 938	878 966 461	936 432 421	1 483 169 545
1./ Maradvány működési célú igénybevétele	724 211 140	428 000 000	493 244 427	493 244 427					
2./ Maradvány felhalmozási célú igénybevétele	0	0	0	0					
3./ Központi irányítószervi támogatás	787 397 501	810 131 671	864 995 933	842 372 086	1./ Központi irányítószervi támogatás	787 397 501	810 131 671	864 995 933	842 372 086
					2./ Államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése	60 519 292	58 055 447	59 427 097	59 427 097
4./ Betéttelhelyezés	0	0	0	570 000 000	3./ Különböző finanszírozási kiadások	6 680 000	7 319 029	7 319 029	6 680 000
Államháztartáson belüli megelőlegezések	64 303 168	0	1 371 650	64 529 356	4./ Pénzügyi lízing	787 145	3 460 314	4 690 362	4 690 362
5./ Hitel	0	300 000 000	300 000 000	0	5./ Betéttelhelyezés	0	0	0	570 000 000
TÁRGYÉVI BEVÉTELEK	4 407 464 659	3 627 677 957	5 770 002 787	5 396 121 397	TÁRGYÉVI KIADÁSOK	3 914 220 232	3 627 677 957	5 770 002 787	4 532 582 762

HAJDÚHADHÁZ VÁROS ÖNKORMÁNYZATA ÖSSZESEN

2021. évi MŰKÖDÉSI BEVÉTELEI ÉS KIADÁSAI

forintban

BEVÉTELEK				KIADÁSOK					
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	
1./	Intézményi működési bevételek	67 000 000	106 559 643	104 503 478	1./	Személyi juttatások	797 099 318	1 006 406 771	972 873 623
2./	Működési célú támogatások állht-on belülről	1 696 657 949	2 161 541 943	2 021 108 155	2./	Munk.terh. Jár. Szoc.hj.adó	124 865 570	154 690 248	147 228 927
	Önkormányzat működési kv-i támogatása	1 451 386 155	1 576 897 041	1 702 566 667	3./	Dologi kiadások	729 044 633	1 146 255 291	1 017 993 503
	Elvonások és befizetések	0	0	0	4./	Egyéb működési célú kiad. Ö	275 103 099	351 267 951	261 948 980
	Műk. Célú kölcs. Visszatér.	235 799 794	550 691 902	276 588 488		Elvonások, befizetések	0	0	0
	Műk.célú támogatásértékű bevételek	0	0	8 000 000		Műk-célú tám.érték. Kiad.	0	0	0
3./	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0		Műk.c.pénzeszk.átad. Áll.k.	0	0	0
	Működési célú pénzeszk. Átvét. Állh.kív.	0	0	0		Tartalékok működésre	0	0	0
4./	Közhatalmi bevételek	149 000 000	199 000 000	221 775 246	5./	Ellátottak pénzbeli juttatása	51 600 000	71 800 000	70 537 580
I.	MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	1 912 657 949	2 467 101 586	2 347 386 879	I.	MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÖSSZ.	1 977 712 620	2 730 420 261	2 470 582 613
	EGYENLEG:	-65 054 671	-263 318 675	-123 195 734					
	MŰK. KV.-I BEVÉTELEK	1 912 657 949	2 467 101 586	2 347 386 879		MŰK-I KV-I KIADÁSOK	1 977 712 620	2 730 420 261	2 470 582 613
III.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	1 538 131 671	1 659 612 010	1 970 145 869	III.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZ.	878 966 461	936 432 421	1 483 169 545
	Maradvány műk. célú igénybevétele	428 000 000	493 244 427	493 244 427	1./	Központi irányítószervi támogatás	810 131 671	864 995 933	842 372 086
	Különböző finanszírozási bevételek	0	0	570 000 000	2./	Áht-n belüli megelőlegezés visszafizetése	58 055 447	59 427 097	59 427 097
	Áht-n belüli megelőlegezések	0	1 371 650	64 529 356	3./	Különböző finanszírozási kiadások	7 319 029	7 319 029	6 680 000
	Hitel	300 000 000	300 000 000	0	4./	Pénzügyi lízing	3 460 314	4 690 362	4 690 362
	Központi irányítószervi támogatás	810 131 671	864 995 933	842 372 086	5./	Betételhelyezés	0	0	570 000 000
	TÁRGYÉV MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK	3 450 789 620	4 126 713 596	4 317 532 748		TÁRGYÉVI MŰK. KIADÁSOK	2 856 679 081	3 666 852 682	3 953 752 158

HAJDÚHADHÁZ VÁROS ÖNKORMÁNYZATA ÖSSZESEN

2021. ÉVI FELHALMOZÁSI BEVÉTELEI ÉS KIADÁSAI

forintban

BEVÉTELEK				KIADÁSOK					
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés			Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
1./	Felhalmozási bevételek	0	0	23 200 787	1./	Felújítások	30 000 000	232 629 337	51 846 996
2./	Felhalmozási célú tám. Állht-on belülről	176 888 337	1 643 289 191	1 055 332 862	2./	Beruházások	642 498 876	1 809 820 768	510 917 858
	Felh. Célú önk.-i támogatások	0	0	0	3./	Egyéb felh. Célú kiadás	98 500 000	60 700 000	16 065 750
	Felh. célú kölcs. Visszatér.	0	0	0		Felh. Kölcsön.nyújt.	0	0	0
	Egyéb felh. Célú tám.ért. Bevételek	0	0	0		Felh.tám.értékű kiadás	0	0	0
3./	Felh. Célú átvett pénzeszközök	0	40 000	55 000		Felhalm. Célú p.eszk.átad k.	0	0	0
						Felhalmozási tartalék	0	0	0
II.	FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	176 888 337	1 643 289 191	1 078 588 649	II.	FELHALMOZÁSI KIAD. ÖSSZ.	770 998 876	2 103 150 105	578 830 604
	FELH.KV-I BEVÉTELEK	176 888 337	1 643 289 191	1 078 588 649		FELH. KV-I KIADÁSOK	770 998 876	2 103 150 105	578 830 604
	Felhalmozási kv--i kiad. és bevételek egyenlege	-594 110 539	-459 860 914	499 758 045			0		0
III.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	0	0	0	III.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZ.			
2./	Maradvány felh. célú igénybevétele	0	0	0					
3./	Központi irányítószervi támogatás				1./	Központi irányítószervi tám.foly.			
4./	Különböző finanszírozási bevételek				2./	Különböző finanszírozási kiadások			
	Áht-n belüli megelőlegezések								
	TÁRGYÉVI BEVÉTELEK	176 888 337	1 643 289 191	1 078 588 649		TÁRGYÉVI KIADÁSOK	770 998 876	2 103 150 105	578 830 604

Intézmény neve:

4.sz. melléklet a /2022.() rendelethez

HAJDÚHADHÁZ VÁROS ÖNKORMÁNYZATA

2021. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEI

2021. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSAI

forintban

BEVÉTELEK				KIADÁSOK				
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
1./	Intézményi működési bevételek	58 000 000	90 559 643	94 823 419	1./	Személyi juttatások	193 175 288	375 153 701
2./	Működési célú támogatások állht-on belülről	1 687 185 949	2 127 588 943	1 987 120 373	2./	Munk.terh. Jár. Szoc.hj.adó	27 152 929	48 177 057
	Önkormányzatok működési támogatásai	1 451 386 155	1 576 897 041	1 702 566 667	3./	Dologi kiadások	630 077 633	999 427 856
	Elvonások és befizetések				4./	Egyéb működési célú kiad.	275 103 099	351 267 951
	Egyéb működési célú támogatások bev. Államht belül	235 799 794	550 691 902	276 553 706		Elvonások, befizetések		
	Műk.célú támogatásértékű bevételek			8 000 000		Műk-célú tám.érték. Kiad.		
3./	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0		Nemzetközi köt.		
	Működési célú pénzeszk. Átvét. Állh.kiv.	0	0	0		Tartalékok működésre		
4./	Közhatalmi bevételek	149 000 000	199 000 000	221 775 246	5./	Ellátottak pénzbeli juttatása	51 600 000	71 800 000
I.	MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	1 894 185 949	2 417 148 586	2 303 719 038	I.	MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÖSSZ.	1 177 108 949	1 845 826 565
					1./	Felújítások	30 000 000	223 955 980
1./	Felhalmozási bevételek	0	0	23 200 787	2./	Beruházások	608 498 876	1 775 646 818
2./	Felhalmozási célú tám. Állht-on belülről	176 888 337	1 643 289 191	1 055 332 862	3./	Egyéb felh. Célú kiadás	98 500 000	60 700 000
	Felh. Célú átvett pénzeszköz	0	0			Lakástámogatás		
	Felh. célú kölcs. Visszatér.			0		Felh.tám.értékű kiadás	0	0
	Egyéb felh. Célú tám.ért. Bevételek	0	0	0		Felhalm. Célú p.eszk.átad k.		
4./	Felh. Célú átvett pénzeszközök	0	0	0		Felhalmozási tartalék		
II.	FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	176 888 337	1 643 289 191	1 078 533 649	II.	FELHALMOZÁSI KIAD. ÖSSZ.	736 998 876	2 060 302 798
	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK MINDÖSSZ.	2 071 074 286	4 060 437 777	3 382 252 687		KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	1 914 107 825	3 906 129 363
	Működési kv-i kiad. és bev. Egyenlege.	717 077 000	571 322 021	680 970 078				
	Felhalmozási kv--i kiad. és bevételek egyenlege	-560 110 539	-417 013 607	540 115 938				
III.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	722 000 000	782 124 007	1 115 281 713	III.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZ.	878 966 461	936 432 421
1./	Maradvány műk. célú igénybevétele	422 000 000	480 752 357	480 752 357				
2./	Maradvány felh. célú igénybevétele							
3./	Központi irányítószervi támogatás MÜK.				1./	Központi irányítószervi támogatás	810 131 671	864 995 933
	Központi irányítószervi támogatás FELH.				2./	Áht-n belüli megelőlegezés visszafizetése	58 055 447	59 427 097
4./	Betételhelyezés	0	0	570 000 000	3./	Hitel- kölcsöntörlesztés	7 319 029	7 319 029
	Áht-n belüli megelőlegezések	0	1 371 650	64 529 356	4./	Pénzügyi lízing	3 460 314	4 690 362
5./	Hosszú lejáratú hitel	300 000 000	300 000 000	0	5./	Betételhelyezés		0
								570 000 000
	TÁRGYÉVI BEVÉTELEK	2 793 074 286	4 842 561 784	4 497 534 400		TÁRGYÉVI KIADÁSOK	2 793 074 286	4 842 561 784
								3 644 336 216

HAJDÚHADHÁZI POLGÁRMESTERI HIVATAL

2021. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEI

2021. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSAI

forintban

BEVÉTELEK				KIADÁSOK					
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	
1./	Intézményi működési bevételek	8 000 000	15 000 000	9 232 258	1./	Személyi juttatások	198 041 700	197 911 700	191 980 181
2./	Működési célú támogatások állht-on belülről	0	0	34 782	2./	Munk.terh. Jár. Szoc.hj.adó	32 271 000	32 351 000	32 322 237
	Önkormányzatok működési támogatásai				3./	Dologi kiadások	43 896 000	62 978 052	51 765 963
	Elvonások és befizetések	0			4./	Egyéb működési célú kiad. Ö	0	0	0
	Egyéb működési célú támogatások bev. Államht belül	0		34 782		Műk. Kölcs. Nyújt.			
	Műk.célú támogatásértékű bevételek	0				Műk-célú tám.érték. Kiad.			
3./	Működési célú átvett pénzeszközök					Műk.c.pénzeszk.átad. Áll.k.			
	Működési célú pénzeszk. Átvét. Állh.kív.								
4./	Közhatalmi bevételek	0	0	0					
					5./	Ellátottak pénzbeli juttatása			
I.	MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	8 000 000	15 000 000	9 267 040	I.	MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÖSSZ.	274 208 700	293 240 752	276 068 381
1./	Felhalmozási bevételek				1./	Felújítások	0	0	0
2./	Felhalmozási célú tám. Állht-on belülről				2./	Beruházások	34 000 000	27 500 000	25 068 469
	Felh. Célú önk.-i támogatások				3./	Egyéb felh. Célú kiadás	0	0	0
	Felh. célú kölcs. Visszatér.					Felh. Kölcsön.nyújt.			
	Egyéb felh. Célú tám.ért. Bevételek					Felh.tám.értékű kiadás			
3./	Felh. Célú átvett pénzeszközök	0	0	55 000		Felhalm. Célú p.eszk.átad k.			
II.	FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	0	0	55 000	II.	FELHALMOZÁSI KIAD. ÖSSZ.	34 000 000	27 500 000	25 068 469
	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK MINDÖSSZ.	8 000 000	15 000 000	9 322 040		KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	308 208 700	320 740 752	301 136 850
	Működési kv-i kiad. és bev. Egyenlege.	-266 208 700	-278 240 752	-266 801 341					
	Felhalmozási kv--i kiad. és bevételek egyenlege	-34 000 000	-27 500 000	-25 013 469					
III.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	300 208 700	305 740 752	299 608 905	III.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZ.	0	0	0
1./	Maradvány műk. célú igénybevétele	6 000 000	9 726 773	9 726 773					
2./	Maradvány felh. célú igénybevétele								
3./	Központi irányítószervi támogatás	294 208 700	296 013 979	289 882 132	1./	Központi irányítószervi tám.foly.			
4./	Különböző finanszírozási bevételek				2./	Különböző finanszírozási kiadások			
	TÁRGYÉVI BEVÉTELEK	308 208 700	320 740 752	308 930 945		TÁRGYÉVI KIADÁSOK	308 208 700	320 740 752	301 136 850

BESZÁMOLÓ
Hajdúhadházi Város Óvoda
2021. évi gazdálkodásáról

Az összevont adatok alapján (ezer forintban)	MEI.	Telj.	
Költségvetési bevételek	378 114	376 846	99,66 %
ezen belül			
- irányító szervtől kapott támogatás	376 564	375 292	99,66 %
- előző évi költségvetési maradvány	1 551	1 551	100,00 %

teljesültek.

Az összevont adatok alapján (ezer forintban)	MEI.	Telj.	
Kiadások	378 114	375 566	99,33 %
ezen belül			
- személyi juttatás	268 048	268.048	100,00 %
- munkáltató ált. fiz. járulék	49 403	49 403	100,00 %
- dologi kiadások	46 620	44 075	94,54 %
- felújítások	8 673	8 673	100,00 %
- beruházások	5 369	5 367	99,96 %

teljesültek.

Az intézmény költségtakarékosan gazdálkodott.

Hajdúhadház, 2022. április 13.

BESZÁMOLÓ
Család és Gyermekek Jóléti központ
2021. évi gazdálkodásáról

Az összevont adatok alapján (ezer forintban)	MEI.	Telj.	
Költségvetési bevételek	142 267	136 471	95,93 %
- egyéb műk. célú tám. áht. belül	33 953	33 953	100,00 %
- intézményi működési bevételek	0	6	- %
- előző évi maradvány igénybevétele	893	893	100,00 %
- intézmény finanszírozás	107 421	101 619	94,60 %

teljesültek.

Az összevont adatok alapján (ezer forintban)	MEI.	Telj.	
Kiadások	142 267	135 947	95,56 %
- személyi juttatás	108 691	107 416	98,83 %
- munkáltató ált. fiz. járulékok	16 229	15 905	98,00 %
- dologi kiadások	17 315	12 593	72,73 %
- beruházások	33	33	100,00 %

teljesültek.

Az intézmény a következő feladatokat látta el:

Család és Gyermekek Jóléti Központ	MEI.	Telj.	
Személyi juttatás + járulékai	105 497	103 977	98,56 %
- Személyi juttatás	91 068	89 794	98,60 %
- Tb. járulék mód. előirányz.	14 429	14 183	98,30 %
Dologi kiadások	8 769	8 384	95,61 %
Beruházás:	0	0	- %

Szociális gondozók	MEI.	Telj.	
Személyi juttatás + járulékai	19 423	19 345	99,60 %
- Személyi juttatás	17 623	17 623	100,00 %
- Tb. járulék mód. előirányz.	1 800	1 722	95,67 %
Dologi kiadások	8 546	4 209	49,25 %
Beruházás:	33	33	100,00 %

Hajdúhadház, 2022. április 13.

BESZÁMOLÓ
Hajdúhadházi Bölcsőde
2021. évi gazdálkodásáról

Az összevont adatok alapján (ezer forintban)	MEI.	Telj.	
Költségvetési bevételek	86 319	76 339	88,44 %
ezen belül			
- irányító szervtől kapott támogatás	84 997	75 579	88,92 %
- előző évi költségvetési maradvány	322	322	100,00 %
- működési bevétel	1 000	438	43,80 %

teljesültek.

Az összevont adatok alapján (ezer forintban)	MEI.	Telj.	
Kiadások	86 319	75 597	87,58 %
ezen belül			
- személyi juttatás	56 602	54 624	96,51 %
- munkáltató ált. fiz. járulék	8 530	8 515	99,82 %
- dologi kiadások	19 914	11 188	56,18 %
- beruházások	1 272	1 271	99,92 %

Az intézmény költségtakarékosan gazdálkodott.

Hajdúhadház, 2022. április 13.

HAJDÚHADHÁZI VÁROSI ÓVODA

2021. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEI

2021. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSAI

forintban

BEVÉTELEK				KIADÁSOK			
	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
1./ Intézményi működési bevételek	0	0	3 197	1./ Személyi juttatások	284 112 630	268 048 183	268 047 652
2./ Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	2./ Munk.terh. Jár. Szoc.hj.adó	46 722 870	49 403 087	49 402 537
Önkormányzatok működési támogatásai				3./ Dologi kiadások	27 485 000	46 620 538	44 074 960
Elvonások és befizetések				4./ Egyéb működési célú kiad. Ö	0	0	0
Egyéb működési célú támogatások bev. Államháztartáson belül	0	0		Műk. Köles. Nyújt.			
Műk.célú támogatásértéktám bevételek				Műk-célú tám.érték. Kiad.			
3./ Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	Műk.c.pénzeszk.átad. Áll.k.			
Működési célú pénzeszk. Átvét. Állh.kív.				Egyéb elvonások, befizetések	0	0	0
4./ Közhatalmi bevételek							
				5./ Ellátottak pénzbeli juttatása			
I. MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	0	0	3 197	I. MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÖSSZ.	358 320 500	364 071 808	361 525 149
1./ Felhalmozási bevételek	0	0	0	1./ Felújítások	0	8 673 357	8 673 357
2./ Felhalmozási célú tám. Államháztartáson belülről				2./ Beruházások	0	5 368 980	5 367 337
Felh. Célú önk.-i támogatások				3./ Egyéb felh. Célú kiadás			
Felh. célú kölcs. Visszatér.				Felh. Kölcsön.nyújt.			
Egyéb felh. Célú tám.ért. Bevételek				Felh.tám.értéktám kiadás			
3./ Felh. Célú átvett pénzeszközök				Felhalm. Célú p.eszk.átad k.			
II. FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	0	0	0	II. FELHALMOZÁSI KIAD. ÖSSZ.	0	14 042 337	14 040 694
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK MINDÖSSZ.	0	0	3 197	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	358 320 500	378 114 145	375 565 843
Működési kv-i kiad. és bev. Egyenlege.	-358 320 500	-364 071 808	-361 521 952				
Felhalmozási kv-i kiad. és bevételek egyenlege	0	-14 042 337	-14 040 694				
III. FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	358 320 500	378 114 145	376 842 782	III. FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZ.	0	0	0
1./ Maradvány műk. célú igénybevétele	0	1 550 575	1 550 575				
2./ Maradvány felh. célú igénybevétele							
3./ Központi irányítószervi támogatás	358 320 500	376 563 570	375 292 207	1./ Központi irányítószervi tám.foly.			
4./ Különböző finanszírozási bevételek		0	0	2./ Különböző finanszírozási kiadások			
		0	0				
TÁRGYÉVI BEVÉTELEK	358 320 500	378 114 145	376 845 979	TÁRGYÉVI KIADÁSOK	358 320 500	378 114 145	375 565 843

HAJDÚHADHÁZI CSALÁD- ÉS GYERMEKJÓLÉTI KÖZPONT

2021. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEI

2021. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSAI

forintban

BEVÉTELEK				KIADÁSOK			
	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
1./ <u>Intézményi működési bevételek</u>	0	0	6 251	1./ <u>Személyi juttatások</u>	69 093 114	108 690 776	107 416 424
2./ <u>Működési célú támogatások államháztartáson belülről</u>	9 472 000	33 953 000	33 953 000	2./ <u>Munk.terh. Jár. Szoc.hj.adó</u>	10 631 400	16 228 700	15 904 705
Önkormányzatok működési támogatásai				3./ <u>Dologi kiadások</u>	6 400 000	17 314 845	12 592 679
Elvonások és befizetések				4./ <u>Egyéb működési célú kiad. Ö</u>	0	0	0
Egyéb működési célú támogatások bev. Államháztartáson belül				Műk. Kölcs. Nyújt.			
Műk.célú támogatásértéktám bevételek				Műk-célú tám.érték. Kiad.			
3./ <u>Működési célú átvett pénzeszközök</u>	0	0	0	Műk.c.pénzeszk.átad. Áll.k.			
Működési célú pénzeszk. Átvét. Állh.kív.				Egyéb elvonások, befizetések	0	0	0
4./ <u>Közhatalmi bevételek</u>							
				5./ <u>Ellátottak pénzbeli juttatása</u>			
I. <u>MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN</u>	9 472 000	33 953 000	33 959 251	I. <u>MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÖSSZ.</u>	86 124 514	142 234 321	135 913 808
1./ <u>Felhalmozási bevételek</u>	0	0	0	1./ <u>Felújítások</u>	0	0	0
2./ <u>Felhalmozási célú tám. Államháztartáson belülről</u>	0	0	0	2./ <u>Beruházások</u>	0	32 970	32 970
Felh. Célú önk.-i támogatások				3./ <u>Egyéb felh. Célú kiadás</u>			
Felh. célú kölcs. Visszatér.				Felh. Kölcsön.nyújt.			
Egyéb felh. Célú tám.ért. Bevételek	0	0	0	Felh.tám.értékű kiadás			
3./ <u>Felh. Célú átvett pénzeszközök</u>				Felhalm. Célú p.eszk.átad k.			
II. <u>FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN</u>	0	0	0	II. <u>FELHALMOZÁSI KIAD. ÖSSZ.</u>	0	32 970	32 970
<u>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK MINDÖSSZ.</u>	9 472 000	33 953 000	33 959 251	<u>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK</u>	86 124 514	142 267 291	135 946 778
Működési kv-i kiad. és bev. Egyenlege.	-76 652 514	-108 281 321	-101 954 557				
Felhalmozási kv-i kiad. és bevételek egyenlege	0	-32 970	-32 970				
III. <u>FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:</u>	76 652 514	108 314 291	102 512 244	III. <u>FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZ.</u>	0	0	0
1./ Maradvány műk. célú igénybevétele	0	893 192	893 192				
2./ Maradvány felh. célú igénybevétele							
3./ Központi irányítószervi támogatás	76 652 514	107 421 099	101 619 052	1./ Központi irányítószervi tám.foly.			
4./ Különböző finanszírozási bevételek		0	0	2./ Különböző finanszírozási kiadások			
		0	0				
<u>TÁRGYÉVI BEVÉTELEK</u>	86 124 514	142 267 291	136 471 495	<u>TÁRGYÉVI KIADÁSOK</u>	86 124 514	142 267 291	135 946 778

HAJDÚHADHÁZI BÖLCŐDE

2021. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEI

2021. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSAI

forintban

BEVÉTELEK				KIADÁSOK			
	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
1./ <u>Intézményi működési bevételek</u>	1 000 000	1 000 000	438 353	1./ <u>Személyi juttatások</u>	52 676 586	56 602 411	54 623 553
2./ <u>Működési célú támogatások államháztartáson belülről</u>	0	0	0	2./ <u>Munk.terh. Jár. Szoc.hj.adó</u>	8 087 371	8 530 404	8 514 869
Önkormányzatok működési támogatásai				3./ <u>Dologi kiadások</u>	21 186 000	19 914 000	11 187 893
Elvonások és befizetések				4./ <u>Egyéb működési célú kiad. Ö</u>	0	0	0
Egyéb működési célú támogatások bev. Államháztartáson belül	0	0	0	Műk. Kölcs. Nyújt.			
Műk.célú támogatásértéktám bevételek				Műk-célú tám.érték. Kiad.			
3./ <u>Működési célú átvett pénzeszközök</u>	0	0	0	Műk.c.pénzeszk.átad. Áll.k.			
Működési célú pénzeszk. Átvét. Állh.kív.				Egyéb elvonások, befizetések	0	0	0
4./ <u>Közhatalmi bevételek</u>							
				5./ <u>Ellátottak pénzbeli juttatása</u>			
I. <u>MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN</u>	1 000 000	1 000 000	438 353	I. <u>MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÖSSZ.</u>	81 949 957	85 046 815	74 326 315
1./ <u>Felhalmozási bevételek</u>	0	0	0	1./ <u>Felújítások</u>	0	0	0
2./ <u>Felhalmozási célú tám. Államháztartáson belülről</u>				2./ <u>Beruházások</u>	0	1 272 000	1 270 760
Felh. Célú önk.-i támogatások				3./ <u>Egyéb felh. Célú kiadás</u>			
Felh. célú kölcs. Visszatér.				Felh. Kölcsön.nyújt.			
Egyéb felh. Célú tám.ért. Bevételek				Felh.tám.értékű kiadás			
3./ <u>Felh. Célú átvett pénzeszközök</u>				Felhalm. Célú p.eszk.átad k.			
II. <u>FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN</u>	0	0	0	II. <u>FELHALMOZÁSI KIAD. ÖSSZ.</u>	0	1 272 000	1 270 760
<u>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK MINDÖSSZ.</u>	1 000 000	1 000 000	438 353	<u>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK</u>	81 949 957	86 318 815	75 597 075
Működési kv-i kiad. és bev. Egyenlege.	-80 949 957	-84 046 815	-73 887 962				
Felhalmozási kv-i kiad. és bevételek egyenlege	0	-1 272 000	-1 270 760				
III. <u>FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:</u>	80 949 957	85 318 815	75 900 225	III. <u>FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZ.</u>	0	0	0
1./ Maradvány műk. célú igénybevétele	0	321 530	321 530				
2./ Maradvány felh. célú igénybevétele							
3./ Központi irányítószervi támogatás	80 949 957	84 997 285	75 578 695	1./ Központi irányítószervi tám.foly.			
4./ Különböző finanszírozási bevételek		0	0	2./ Különböző finanszírozási kiadások			
		0	0				
<u>TÁRGYÉVI BEVÉTELEK</u>	81 949 957	86 318 815	76 338 578	<u>TÁRGYÉVI KIADÁSOK</u>	81 949 957	86 318 815	75 597 075

2021. ÉVI TERVEZETT KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSAI

BEVÉTELEK				KIADÁSOK					
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	
1./	Intézményi működési bevételek	66 000 000	105 559 643	104 055 677	1./	Személyi juttatások	391 216 988	573 065 401	542 785 994
2./	Működési célú támogatások állht-on belülről	1 687 185 949	2 127 588 943	1 987 155 155	2./	Munk.terh. Jár. Szoc.bj.adó	59 423 929	80 528 057	73 406 816
	Önkormányzatok működési támogatásai	1 451 386 155	1 576 897 041	1 702 566 667	3./	Dologi kiadások	673 973 633	1 062 405 908	950 137 971
	Elvonások és befizetések	0	0	0	4./	Egyéb működési célú kiad. Ö	275 103 099	351 267 951	261 948 980
	Egyéb működési célú támogatások bev. Államht belül	235 799 794	550 691 902	276 588 488		Elvonások, befizetések	0	0	0
	Műk.célú támogatásértékű bevételek	0	0	8 000 000		Műk-célú tám.érték. Kiad.	0	0	0
3./	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0		Műk.c.pénzeszk.átad. Áll.k.	0	0	0
	Működési célú pénzeszrk. Átvét. Állh.kív.	0	0	0		Tartalékok működésre	0	0	0
4./	Közhatalmi bevételek	149 000 000	199 000 000	221 775 246	5./	Ellátottak pénzbeli juttatása	51 600 000	71 800 000	70 537 580
I.	MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	1 902 185 949	2 432 148 586	2 312 986 078	I.	MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÖSSZ.	1 451 317 649	2 139 067 317	1 898 817 341
					1./	Felújítások	30 000 000	223 955 980	43 173 639
1./	Felhalmozási bevételek	0	0	23 200 787	2./	Beruházások	642 498 876	1 803 146 818	504 246 791
2./	Felhalmozási célú tám. Állht-on belülről	176 888 337	1 643 289 191	1 055 332 862	3./	Egyéb felh. Célú kiadás	98 500 000	60 700 000	16 065 750
	Felh. Célú önk.-i támogatások	0	0	0		Felh. Kölcsön.nyújt.	0	0	0
	Felh. célú kölcs. Visszatér.					Felh.tám.értékű kiadás	0	0	0
	Egyéb felh. Célú tám.ért. Bevételek	0	0	0		Felhalm. Célú p.eszk.átad k.	0	0	0
4./	Egyéb Felh. Célú átvett pénzeszközök	0	0	55 000		Felhalmozási tartalék	0	0	0
II.	FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	176 888 337	1 643 289 191	1 078 588 649	II.	FELHALMOZÁSI KIAD. ÖSSZ.	770 998 876	2 087 802 798	563 486 180
	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK MINDÖSSZ.	2 079 074 286	4 075 437 777	3 391 574 727		KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	2 222 316 525	4 226 870 115	2 462 303 521
	Működési kv-i kiad. és bev. Egyenlege.	450 868 300	293 081 269	414 168 737			0	0	0
	Felhalmozási kv--i kiad. és bevételek egyenlege	-594 110 539	-444 513 607	515 102 469			0	0	0
III.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	1 022 208 700	1 087 864 759	1 414 890 618	III.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZ.	878 966 461	936 432 421	1 483 169 545
1./	Maradvány műk. célú igénybevétele	428 000 000	490 479 130	490 479 130			0	0	0
2./	Maradvány felh. célú igénybevétele	0	0	0			0	0	0
3./	Központi irányítószervi támogatás	294 208 700	296 013 979	289 882 132	1./	Központi irányítószervi támogatás	810 131 671	864 995 933	842 372 086
		0	0	0	2./	Aht-n belüli megelőlegezés visszafizetése	58 055 447	59 427 097	59 427 097
4./	Különböző finanszírozási bevételek	0	0	570 000 000	3./	Különböző finanszírozási kiadások	7 319 029	7 319 029	6 680 000
	Aht-n belüli megelőlegezések	0	1 371 650	64 529 356	4./	Pénzügyi lízing	3 460 314	4 690 362	4 690 362
5./	Betétek megszüntetése	300 000 000	300 000 000	0	5./	Betételhelyezés	0	0	570 000 000
	TÁRGYÉVI BEVÉTELEK	3 101 282 986	5 163 302 536	4 806 465 345		TÁRGYÉVI KIADÁSOK	3 101 282 986	5 163 302 536	4 798 671 250

Intézmény neve:

13. sz. melléklet a /2022.() rendelethez

INTÉZMÉNYEK

2021. ÉVI TERVEZETT KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEI

2021. ÉVI TERVEZETT KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSAI

forintban

BEVÉTELEK				KIADÁSOK			
	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
1./ Intézményi működési bevételek	1 000 000	1 000 000	447 801	1./ Személyi juttatások	405 882 330	433 341 370	430 087 629
2./ Működési célú támogatások állht-on belülről	9 472 000	33 953 000	33 953 000	2./ Munk.terh. Jár. Szoc.hj.adó	65 441 641	74 162 191	73 822 111
Önkormányzatok működési támogatásai	0	0	0	3./ Dologi kiadások	55 071 000	83 849 383	67 855 532
Elvonások és befizetések	0	0	0	4./ Egyéb működési célú kiad. Ö	0	0	0
Egyéb működési célú támogatások bev. Államht belül	0	0	0	Műk. Kölcs. Nyújt.	0	0	0
Műk.célú támogatásértékű bevételek	0	0	0	Műk-célú tám.érték. Kiad.	0	0	0
3./ Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	Műk.c.pénzeszk.átad. Áll.k.	0	0	0
Működési célú pénzeszk. Átvét. Állh.kív.	0	0	0	Egyéb elvonások, befizetések	0	0	0
4./ Közhatalmi bevételek	0	0	0		0	0	0
	0	0	0	5./ Ellátottak pénzbeli juttatása	0	0	0
I. MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	10 472 000	34 953 000	34 400 801	I. MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÖSSZ.	526 394 971	591 352 944	571 765 272
1./ Felhalmozási bevételek	0	0	0	1./ Felújítások	0	8 673 357	8 673 357
2./ Felhalmozási célú tám. Állht-on belülről	0	0	0	2./ Beruházások	0	6 673 950	6 671 067
Felh. Célú önk.-i támogatások	0	0	0	3./ Egyéb felh. Célú kiadás	0	0	0
Felh. célú kölcs. Visszatér.	0	0	0	Felh. Kölcsön.nyújt.	0	0	0
Egyéb felh. Célú tám.ért. Bevételek	0	0	0	Felh.tám.értékű kiadás	0	0	0
3./ Felh. Célú átvett pénzeszközök	0	0	0	Felhalm. Célú p.eszk.átad k.	0	0	0
II. FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	0	0	0	II. FELHALMOZÁSI KIAD. ÖSSZ.	0	15 347 307	15 344 424
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK MINDÖSSZ.	10 472 000	34 953 000	34 400 801	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	526 394 971	606 700 251	587 109 696
Működési kv-i kiad. és bev. Egyenlege.	-515 922 971	-556 399 944	-537 364 471		0	0	0
Felhalmozási kv-i kiad. és bevételek egyenlege	0	-15 347 307	-15 344 424		0	0	0
III. FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	515 922 971	571 747 251	555 255 251	III. FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZ.	0	0	0
1./ Maradvány műk. célú igénybevétele	0	2 765 297	2 765 297		0	0	0
2./ Maradvány felh. célú igénybevétele	0	0	0		0	0	0
3./ Központi irányítószervi támogatás	515 922 971	568 981 954	552 489 954	1./ Központi irányítószervi tám.foly.	0	0	0
4./ Különböző finanszírozási bevételek	0	0	0	2./ Különböző finanszírozási kiadások	0	0	0
	0	0	0		0	0	0
	0	0	0		0	0	0
TÁRGYÉVI BEVÉTELEK	526 394 971	606 700 251	589 656 052	TÁRGYÉVI KIADÁSOK	526 394 971	606 700 251	587 109 696

**Kimutatás a Hajdúhadház Városi Önkormányzat
pénzeszközeinek változásáról
(előirányzat felhasználási ütemterv végrehajtása)**

2021. évben.

Intézmény	Összeg e Ft.			
	Pénzkészlet 2021. január 1-jén	Bevételek (+)	Kiadások (-)	Pénzkészlet 2021. december 31-én
HAJDÚHADHÁZ VÁROS ÖNKORMÁNYZATA	425 392	5 985 654	5 644 854	766 192
HAJDÚHADHÁZI POLGÁRMESTERI HIVATAL	9 697	102 399	104 334	7 762
HAJDÚHADHÁZI BÖLCSSŐDE	322	14 945	14 658	609
HAJDÚHADHÁZI CSALÁD- ÉS GYERMEKJÓLÉTI KÖZPONT	534	34 959	35 062	431
HAJDÚHADHÁZI VÁROSI ÓVODA	211	85 538	84 945	804
ÖSSZESEN (NETTÓ):	436 156	6 223 495	5 883 853	775 798

KIMUTATÁS

A 2021. évi közhatalmi bevételekről

adatok ezer forintban

Megnevezés	2020. évi tény	2021. évi eredeti ei	2021. évi mód. ei	2021. évi tény	Közhatalmi bevételek változása 2020/2021
Építményadó	29 047	17 000	20 000	21 020	72,4%
Magánszemélyek kommunális adója	36 286	37 000	37 000	35 705	98,4%
Iparűzési adó	151 464	87 000	134 000	156 506	103,3%
Helyi adók összesen:	216 797	141 000	191 000	213 231	98,4%
Talajterhelési díj	936	1 000	1 000	1 437	153,5%
Adópótlék, adóbírság, megszűnt adónem	2 799	4 000	4 000	2 855	102,0%
Szabálysértési bírság	153	0	0	730	477,1%
Egyéb közhatalmi bevétel / mezőőri járulék/	3 196	3 000	3 000	3 522	110,2%
Mindösszesen:	223 881	149 000	199 000	221 775	99,1%

VAGYONKIMUTATÁS
a 2021. december 31.-i könyviteli mérlegben értékkel szereplő eszközökről

Adatok forintban																								

VAGYONKIMUTATÁS
a 2021. december 31-i könyvviteli mérlegben szereplő forrásokról

Adatok forintban

FORRÁSOK		Hajdúhadház Város Önkormányzata 2020.	Hajdúhadház Város Önkormányzata 2021.	Hajdúhadházi Polgármesteri Hivatal 2020.	Hajdúhadházi Polgármesteri Hivatal 2021.	Hajdúhadházi Bölcsőde 2020.	Hajdúhadházi Bölcsőde 2021.	Hajdúhadházi Városi Óvoda 2020.	Hajdúhadházi Városi Óvoda 2021.	Hajdúhadházi Család- és Gyermekjóléti Központ 2020.	Hajdúhadházi Család- és Gyermekjóléti Központ 2021.	Mindösszesen 2020.	Mindösszesen 2021.
	Sorszám	Nettó érték	Nettó érték	Nettó érték	Nettó érték	Nettó érték	Nettó érték	Nettó érték	Nettó érték	Nettó érték	Nettó érték	Nettó érték	Nettó érték
G/ SAJÁT TŐKE (2+3+4+5+6+7)	1	4 442 055 687	4 419 472 018	57 761 408	62 729 431	-3 242 174	-2 661 996	45 480 992	49 561 092	-1 742 489	74 861	4 540 313 424	4 529 175 406
G/I Nemzeti vagyon induláskori értéke	2	7 296 780 470	7 296 780 470	167 603 501	167 603 501	3 919 583	3 919 583	111 135 811	111 135 811	0	0	7 579 439 365	7 579 439 365
G/II Nemzeti vagyon változásai	3	-1 102 552 073	-1 101 739 402	0	0			0	0	0	0	-1 102 552 073	-1 101 739 402
G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	4	-248 967 356	-248 967 356	2 782 521	2 782 521	1 678 579	1 678 579	-27 856 828	-27 856 828	0	0	-272 363 084	-272 363 084
G/IV Felhalmozott eredmény	5	-998 393 696	-1 503 205 354	-113 547 190	-112 624 614	-8 219 296	-8 840 336	-42 692 086	-37 797 991	-2 964 820	-1 742 489	-1 165 817 088	-1 664 210 784
G/V Eszközök értékhelyesbítésének forrása	6	0	0	0	0			0	0	0	0	0	0
G/VI Mérleg szerinti eredmény	7	-504 811 658	-23 396 340	922 576	4 968 023	-621 040	580 178	4 894 095	4 080 100	1 222 331	1 817 350	-498 393 696	-11 950 689
H/ KÖTELEZETTSÉGEK (9+10+11)	8	176 232 715	373 437 492	2 053 248	6 054 994	367 858	174 563	2 653 001	4 058 316	492 195	461 393	181 799 017	384 186 758
H/I Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	9	5 132 965	176 641 607	302 105	0	106 388	0	721 614	0	95 250	10 871	6 358 322	176 652 478
H/II Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	10	145 461 187	156 860 267	1 751 143	6 054 994	261 470	174 563	1 931 387	4 058 316	396 945	450 522	149 802 132	167 598 662
H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	11	25 638 563	39 935 618	0	0	0	0	0	0	0	0	25 638 563	39 935 618
I/ EGYÉB SAJÁTOS FORRÁSOLDALI ELSZÁMOLÁSOK	12	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
J/ KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSSSEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK	13	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
K/ PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	14	3 909 055 276	4 625 792 835	16 713 669	21 017 016	4 574 978	4 964 053	24 134 979	25 587 050	9 391 074	9 337 760	3 963 869 976	4 686 698 714
FORRÁSOK ÖSSZESEN [1+8+12+13+14]	15	8 527 343 678	9 418 702 345	76 528 325	89 801 441	1 700 662	2 476 620	72 268 972	79 206 458	8 140 780	9 874 014	8 685 982 417	9 600 060 878

VAGYONKIMUTATÁS

a "0"-ra leírt használatban lévő eszközökről (2021.12.31.)

Adatok forintban

ESZKÖZÖK	Sorszám	Hajdúhadház Város Önkormányzata 2020.		Hajdúhadház Város Önkormányzata 2021.		Hajdúhadházi Polgármesteri Hivatal 2020.		Hajdúhadházi Polgármesteri Hivatal 2021.		Hajdúhadházi Bölcsőde 2020.		Hajdúhadházi Bölcsőde 2021.		Hajdúhadházi Városi Óvoda 2020.		Hajdúhadházi Városi Óvoda 2021.		Hajdúhadházi Család- és Gyermekjóléti Központ 2020.		Hajdúhadházi Család- és Gyermekjóléti Központ 2021.		Mindösszesen 2020.		Mindösszesen 2021.	
		Bruttó érték	Nettó érték	Bruttó érték	Nettó érték	Bruttó érték	Nettó érték	Bruttó érték	Nettó érték	Bruttó érték	Nettó érték	Bruttó érték	Nettó érték	Bruttó érték	Nettó érték	Bruttó érték	Nettó érték	Bruttó érték	Nettó érték	Bruttó érték	Nettó érték	Bruttó érték	Nettó érték	Bruttó érték	Nettó érték
Immateriális javak (2+6)	1	39 319 917	0	39 319 917	0	8 440 920	0	8 548 847	0	91 394	0	91 394	0	455 826	0	455 826	0	372 635	0	372 635	0	48 680 692	0	48 788 619	0
Vagyoni értékű jogok (3+5)	2	21 826 251	0	21 826 251	0	8 060 920	0	8 168 847	0	91 394	0	91 394	0	455 826	0	455 826	0	372 635	0	372 635	0	30 807 026	0	30 914 953	0
Törzsvagyon (4)	3	8 313 050	0	8 313 050	0	0	0	0	0	0	0	0	0	389 850	0	389 850	0	0	0	0	0	8 702 900	0	8 702 900	0
Korlátozottan forgalomképes	4	8 313 050	0	8 313 050	0	0	0	0	0	0	0	0	0	389 850	0	389 850	0	0	0	0	0	8 702 900	0	8 702 900	0
Üzleti vagyon	5	13 513 201	0	13 513 201	0	8 060 920	0	8 168 847	0	91 394	0	91 394	0	65 976	0	65 976	0	372 635	0	372 635	0	22 104 126	0	22 212 053	0
Szellemi termékek (7+9)	6	17 493 666	0	17 493 666	0	380 000	0	380 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	17 873 666	0	17 873 666	0
Törzsvagyon (8)	7	78 000	0	78 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	78 000	0	78 000	0
Korlátozottan forgalomképes	8	78 000	0	78 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	78 000	0	78 000	0
Üzleti vagyon	9	17 415 666	0	17 415 666	0	380 000	0	380 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	17 795 666	0	17 795 666	0
Tárgyi eszközök (11+17+21)	10	488 117 113	0	466 918 702	0	59 165 085	0	36 197 699	0	2 468 656	0	2 925 318	0	21 522 263	0	21 860 867	0	3 285 054	0	3 311 015	0	574 558 171	0	531 213 601	0
Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok (12+16)	11	4 733 870	0	4 733 870	0	0	0	0	0	0	0	0	0	146 400	0	146 400	0	0	0	0	0	4 880 270	0	4 880 270	0
Törzsvagyon (13+14+15)	12	3 316 994	0	3 316 994	0	0	0	0	0	0	0	0	0	146 400	0	146 400	0	0	0	0	0	3 463 394	0	3 463 394	0
Forgalomképtelen	13	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű	14	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Korlátozottan forgalomképes	15	3 316 994	0	3 316 994	0	0	0	0	0	0	0	0	0	146 400	0	146 400	0	0	0	0	0	3 463 394	0	3 463 394	0
Üzleti vagyon	16	1 416 876	0	1 416 876	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 416 876	0	1 416 876	0
Gépek, berendezések, felszerelések, járművek (18+20)	17	482 243 243	0	460 364 832	0	59 165 085	0	36 197 699	0	2 468 656	0	2 925 318	0	21 375 863	0	21 714 467	0	3 285 054	0	3 311 015	0	568 537 901	0	524 513 331	0
Törzsvagyon (19)	18	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Korlátozottan forgalomképes	19	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Üzleti vagyon	20	482 243 243	0	460 364 832	0	59 165 085	0	36 197 699	0	2 468 656	0	2 925 318	0	21 375 863	0	21 714 467	0	3 285 054	0	3 311 015	0	568 537 901	0	524 513 331	0
Tenyészállatok (22)	21	1 140 000	0	1 820 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 140 000	0	1 820 000	0
Üzleti vagyon	22	1 140 000	0	1 820 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 140 000	0	1 820 000	0

VAGYONKIMUTATÁS

a kisértékű immateriális javakról, tárgyi eszközökről
(üzleti vagyon, 2021.12.31.)

Adatok forintban

[illegible]

VAGYONKIMUTATÁS

a kulturális javakról és régészeti leletekről (mérlegen kívül nyilvántartott eszközök)

2021.12.31

[illegible]

KIMUTATÁS

a mérlegen kívüli függő és biztos (jövőbeni) követelésekről
2021.12.31

[illegible]

KIMUTATÁS

a mérlegen kívüli függő kötelezettségekről
2021.12.31

[illegible]

KIMUTATÁS

Hajdúhadház Városi Önkormányzatnak a Stabilitási tv. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből (hitelből) fennálló kötelezettségeiről az adósságot keletkeztető ügyletek futamidejének a végéig, illetve a Stabilitási tv. 45. § (1) bekezdés a) pontja felhatalmazása alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételeiről

ezer forintban

MEGNEVEZÉS	Sorszám	Saját bevétel és adósságot keletkeztető ügyletből eredő fizetési kötelezettség összegei	
		2021. tervezett	2021. tény
1	2	3	4
Helyi adók	1	142 000	213 231
Osztalek, koncessziós díjak	2		1
Díjak, pótlekok, bírságok	3	7 000	8 544
Tárgyi eszközök, immateriális javak, vagyoni értékű jog értékesítése, vagyonhasznosításból származó bevétel	4	0	23 201
Részvények, részesedések értékesítése	5		
Vállalatertekesítésből, privatizációból származó bevételek	6		
Kezességvállalással kapcsolatos megterülés	7		
Saját bevételek (01+... +07)	8	149 000	244 977
Saját bevételek (08. sor) 50%-a	9	74 500	122 489
Előző év(ek)ben keletkezett tárgyévi fizetési kötelezettség (11+.....+17)	10	12 009	11 370
Felvett, atvállalt hitel és annak tőketartozása	11	0	
Felvett, atvállalt kölcsön és annak tőketartozása	12	7 319	6 680
Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	13		
Adott váltó	14		
Pénzügyi lízing	15	4 690	4 690
Halasztott fizetés	16		
Kezességvállalásból eredő fizetési kötelezettség	17		
Tárgyévben keletkezett, illetve keletkező, tárgyévet terhelő fizetési kötelezettség (19+.....+25)	18	0	0
Felvett, atvállalt hitel és annak tőketartozása	19	0	0
Felvett, atvállalt kölcsön és annak tőketartozása	20		
Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	21		
Adott váltó	22		
Pénzügyi lízing	23		0
Halasztott fizetés	24		
Kezességvállalásból eredő fizetési kötelezettség	25		
Fizetési kötelezettség összesen (10+18)	26	12 009	11 370
Fizetési kötelezettséggel csökkentett saját bevétel (09-26)	27	62 491	111 119

Adósság állomány alakulása lejárat, eszközök, bel- és külföldi hitelezők szerinti bontásban
2021. december 31-én

Ezer forintban

Sor-szám	Adósságállomány eszközök szerint	Nem lejárt	Lejárt					Összes tartozás
			1-90 nap közötti	91-180 nap közötti	181-360 nap közötti	360 napon túli	Összes lejárt tartozás	
1	2	3	4	5	6	7	8=(4+...+7)	9=(3+8)
I. Belföldi hitelezők								
1.	Adóhatósággal szembeni tartozások							
2.	Központi költségvetéssel szemben fennálló tartozás	63 158						63 158
3.	Elkülönített állami pénzalapokkal szembeni tartozás							
4.	TB alapokkal szembeni tartozás							
5.	Tartozásállomány önkormányzatok és intézmények felé							
6.	Szállítói tartozás	213 435						213 435
7.	Egyéb (pl személyi j., ellátottak pénzbe.)	-						
8.	Egyéb adósság (Stab.tv. 3.§. Hitelek)	43 300						43 300
9	Egyéb finanszírozási kiadásokra (lízing)	13 609						13 609
Belföldi összesen:		333 502						333 502
II. Külföldi hitelezők								
1.	Külföldi szállítók							
2.	Egyéb adósság							
Külföldi összesen:								
Adósságállomány mindösszesen:		333 502						333 502

25. sz. melléklet a /2022.() rendelethez

KIMUTATÁS

A Hajdúhadház Városi Önkormányzat által 2021. évben adott közvetett támogatásokról

A	B	C	D
Megnevezés	Fő	Összeg eFt	Megjegyzés
Helyi adóknál biztosított kedvezmény, mentesség adónemenként	-	-	
Magánszemélyek kommunális adója	963	5 218	A helyi rendeletünk alapján a magánszemélyek kommunális adójából a 70 éven felüliek 50% kedvezményben részesülnek.
Helyiségek, eszközök hasznosításából szárm. bevételből nyújtott kedvezmény	1	300	lakbértámogatás, kedvezményes bérlet (A hortobágyi lakóingatlan bérlete 25.000 Ft/hó)
Egyéb nyújtott kedvezmény, vagy kölcsön elengedés összege:			
Hulladékszállítás, kezelés	540	4 742	Az Önkormányzat a hulladék szállítás és kezelés díjának a 65 éven felüliek díjának 50%-át átvállalja

HAJDÚHADHÁZ VÁROS ÖNKORMÁNYZATÁNAK MARADVÁNYKIMUTATÁSA

forint

		Összesen	Hajdúhadház Város Önkormányzata	Hajdúhadház Polgárm.Hivatal	Hajdúhadházi Család- és Gyermekjóléti Központ	Hajdúhadházi Bölcsőde	Hajdúhadházi Városi Óvoda
01	01 Alaptevékenység költségvetési bevételei	3 425 975 528	3 382 252 687	9 322 040	33 959 251	438 353	3 197
02	02 Alaptevékenység költségvetési kiadásai	3 049 413 217	2 161 166 671	301 136 850	135 946 778	75 597 075	375 565 843
03	I Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)	376 562 311	1 221 086 016	-291 814 810	-101 987 527	-75 158 722	-375 562 646
04	03 Alaptevékenység finanszírozási bevételei	1 970 145 869	1 115 281 713	299 608 905	102 512 244	75 900 225	376 842 782
05	04 Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	1 483 169 545	1 483 169 545	0	0	0	0
06	II Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04)	486 976 324	-367 887 832	299 608 905	102 512 244	75 900 225	376 842 782
07	A) Alaptevékenység maradványa (=±I±II)	863 538 635	853 198 184	7 794 095	524 717	741 503	1 280 136
08	05 Vállalkozási tevékenység költségvetési bevételei	0	0	0	0	0	0
09	06 Vállalkozási tevékenység költségvetési kiadásai	0	0	0	0	0	0
10	III Vállalkozási tevékenység költségvetési egyenlege (=05-06)	0	0	0	0	0	0
11	07 Vállalkozási tevékenység finanszírozási bevételei	0	0	0	0	0	0
12	08 Vállalkozási tevékenység finanszírozási kiadásai	0	0	0	0	0	0
13	IV Vállalkozási tevékenység finanszírozási egyenlege (=07-08)	0	0	0	0	0	0
14	B) Vállalkozási tevékenység maradványa (=±III±IV)	0	0	0	0	0	0
15	C) Összes maradvány (=A+B)	863 538 635	853 198 184	7 794 095	524 717	741 503	1 280 136
16	D) Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa	0			0	0	
17	E) Alaptevékenység szabad maradványa (=A-D)	863 538 635	853 198 184	7 794 095	524 717	741 503	1 280 136
18	F) Vállalkozási tevékenységet terhelő befizetési kötelezettség (=B*0,1)	0	0	0	0	0	0
19	G) Vállalkozási tevékenység felhasználható maradványa (=B-F)	0	0	0	0	0	0

2021. évi befektetett pénzügyi eszközök kimutatása

Főkönyvi számla	Megnevezés	Névérték	2020. évi záró	2020. évi záró	2021. állomány			2021. évi értékesítés	2021. évi záró	2021. évi záró
			2021. évi nyitó áll.	Értékesítés				visszairás	értékesítés	állomány
			T.16213/16223/16313/16513	állománya	16213/16223/16313/16513			16821 T	16821 K	T.16213/16223/16313/16513
				16821 K	Növ +	Csök -	Egyenleg			
16313	OTP Bank Nyrt. részvény	72 000	72 000	0	0	0	0	0	0	72 000
Összesen:		72 000	72 000	0	0	0	0	0	0	72 000
16213	HBM-i Temetkezési Vállalat részesedés	2 049 000	2 049 000	0	0	0	0	0	0	2 049 000
	Hajdú Gabona Zrt.	60 000	60 000	0	0	0	0	0	0	60 000
	Hajdúsági Hulladékgazdálkodási Szolgáltató Kft. részesedés (saját alapítású G.T.)	170 000	170 000	0	0	0	0	0	0	170 000
	HBVSZ Zrt.	2 061 000	2 061 000	0	0	0	0	0	0	2 061 000
	Szociális Szövetkezet részjegye (saját alap.közhazsn.társ)	1 107 000	0	1 107 000	0	0	0	0	1 107 000	0
Összesen:		5 447 000	4 340 000	1 107 000	0	0	0	0	1 107 000	4 340 000
16223	Hajdúvitéz Kft. törzstőke (saját alapítású G.T.)	4 500 000	4 500 000	0	0	0	0	0	0	4 500 000
	HADÉP Kft.	11 000 000	11 000 000	0	0	0	0	0	0	11 000 000
Összesen:		15 500 000	15 500 000	0	0	0	0	0	0	15 500 000
16513	Hajdúsági-Nyírségi Pályázatkezelő Nonprofit Kft.	1 760 000	1 760 000	0	0	0	0	0	0	1 760 000
	Debreceni Hulladék Közszolgáltató Nonprofit Kft.	40 000	40 000	0	0	0	0	0	0	40 000
Összesen:		1 800 000	1 800 000	0	0	0	0	0	0	1 800 000
Mindössz:		22 819 000	21 712 000	1 107 000	0	0	0	0	1 107 000	21 712 000

A 2021. évi mérlegben a nettó részesedés:	OTP Bank Nyrt.	72 000
	Temetkezési Váll.	2 049 000
	Hajdú Gabona Zrt.	60 000
	Hulladékgazd. Kft.	170 000
	HBVSZ Zrt.	2 061 000
	Hajdúvitéz Kft.	4 500 000
	Szociális Szövetkezet	0
	HADÉP Kft.	11 000 000
	Pályázatkezelő Kft.	1 760 000
	Debreceni Hulladék Közszolgáltató Nonprofit Kft.	40 000
	Mindösszesen:	21 712 000

Kimutatás a több éves kihatással járó döntésekről

adatok Ft-ban

Hajdúhadház Város Önkormányzata		BEVÉTELEK								KIADÁS							
	időtartam	2018. évi beruházási önérő	2018. évi hitel	2018.évi támogatás + pénzmaradványból felh.	2020.évi bevétel	2021.évi bevétel	2022.évi bevétel	2023-28.évi bevétel	Összesen.	2018. évi beruházás	2018. évi hiteltörlesztés	2019. évi hiteltörlesztés	2020.évi hiteltörlesztés költisége	2021.évi hiteltörlesztés költisége	2022.évi hiteltörlesztés költisége	2023-2028.évi hiteltörlesztés költisége	Összesen
Önkormányzati épületek energetikai fejlesztése I.-II. ütem - TOP-3.2.1-15-HB1-2016-00031, TOP-3.2.1-15-HB1-2016- 00033 BERUHÁZÁS	2018.09.01.- 2028.06.30.	72 948 260	60 000 000	406 187 425					539 135 685	539 135 685	354 000	4 043 074	7 319 029	7 240 205	7 161 381	37 858 616	603 111 990

Hajdúhadház Város Önkormányzata		BEVÉTELEK								KIADÁS							
	időtartam	2021. évi beruházási önérő	2022. évi hitel	2022. évi bevétel	2023. évi bevétel	2024. évi bevétel	2025. évi bevétel	2026-31.évi bevétel	Összesen.	2022. évi beruházás	2022. évi hiteltörlesztés	2023. évi hiteltörlesztés	2024. évi hiteltörlesztés	2025. évi hiteltörlesztés	2026. évi hiteltörlesztés	2027-2031.évi hiteltörlesztés költisége	Összesen
Arany János u. és Rákóczi u. felújítása	2021.09.01.- 2031.08.31.	-	300 000 000	0					300 000 000	300 000 000	48 956 095	47 015 666	45 116 439	43 134 811	41 194 382	169 153 161	694 570 554



Big-Audit Kft

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

e-mail: ncsaba@big-audit.hu Tel: (06-30) 953-6107; (06-52) 323-534

KÖNYVVIZSGÁLÓI VÉLEMÉNY

Hajdúhadház Város Önkormányzata Képviselő-testülete részére az Önkormányzat 2021. évi zárszámadás ellenőrzéséről

Tisztelt Képviselő-testület!

Elvégeztük Hajdúhadház Város Önkormányzata 2021. évi zárszámadásának ellenőrzését.

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

Az Önkormányzat 2021. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló (zárszámadási) rendelettervezetének bevételi főösszege 5 396 121 397 Ft, a kiadási főösszege 4 532 582 762 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 (vagyonkataszter) folyamatos vezetése biztosított, a vagyonkimutatás és a vagyonkataszter adatai egyezők.

A 2021. 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 2021. évi összevont mérlegének, az eszközök és források egyező főösszege 9 600 060 878 Ft, a 2021. évi teljesített bevételek fő összege 5 396 121 397 Ft, a teljesített kiadások fő összege 4 532 582 762 Ft, a tárgyévi maradvány összege 863 538 635 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 készített.

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, az Önkormányzat költségvetési beszámolójában megállapított hiányosságok kivételével 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, az Önkormányzat költségvetési beszámolójában megállapított hiányosságok kivételével biztosítja.

Az Önkormányzat intézményeinek költségvetési beszámolójának összeállítására vonatkozóan nem állapítottunk meg hiányosságot.

Az Önkormányzat költségvetési beszámolójával kapcsolatban megállapított hiányosságok:

A befejezetlen, félkész, késztermékek és állatok értékéről analitikus nyilvántartás nincs. Nem megfelelő, hogy a 2021. 12. 31-i készletérték kimutatáson a készletérték számítás alapja a nettó eladási ár.

A közhatalmi bevételek egyenlege az adó zárási összesítő szerinti adatokkal egyező összegben került kimutatásra, hiányosság, hogy a mérlegben kimutatásra került a más szervezeteket megillető bevételekkel (idegen bevételek, illetékek) kapcsolatos követelések. Ezeket a behajtásra átvett követeléseket a Áhsz. és az államháztartásban felmerülő egyes gyakoribb gazdasági események kötelező elszámolási módjáról szóló rendelet előírásai szerint a bevétel beszedéséig csak a részletező nyilvántartások kell elszámolni. Továbbá tévesen kimutatásra került behajthatatlan követelés és hozzá tartozó értékvesztés.

A tárgyévi működési bevételekre elszámolt értékvesztés nem minden esetben a számviteli politikában foglaltaknak megfelelően történt, nem teljeskörű, mivel több éven túl fennálló követelésre nem került értékvesztés elszámolásra.

Az egyéb sajátos eszközoldali elszámolások mérleg soron az általános forgalmi adóval kapcsolatos tételek kimutatása nem megfelelően történt.

A passzív időbeli elhatárolásokon belül eredményszemléletű bevételeként nem mutatták ki a közhatalmi bevételekre költségvetési évet követően esedékes követelések összegét.

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 könyvvizetés 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 a 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 alátámasztására - a főkönyvi kivonat elkészítését.

Kelt: Debrecen, 2022. május 23.


Big-Audit Könyvvizsgáló
Könyvelő és Üzleti Tanácsadó Kft.
Debrecen, Garai út 4. Fsz. 1.
Adószám: 11150776-2-09
Regisztrációs szám: 09-09-002613
Számkezelő szám: 60900061-10605462
Nagy Csaba
ügyvezető
könyvvizsgáló
Big-Audit Kft.
4026 Debrecen Garai u. 4. fsz. 1.