



HAJDÚSZOBOSZLÓ VÁROS ÖNKORMÁNYZATA

2024. ÉVI BESZÁMOLÓ

Ügyiratszám: HSZ/13661/2025 A 2025. május 15-ei képviselő-testületi ülés jegyzőkönyvének melléklete	Ügyintéző:	
	Törvényességi ellenőrzést végezte (jegyző/aljegyző kézjegye):	
	Megtárgyalja (bizottságok megnevezése):	Valamennyi Önkormányzati Bizottság
	Döntés jellege:	minősített többség Mötv. 50. §. alapján
	Döntések száma, típusa	1 db határozat a beszámoló elfogadásáról 1 db zárszámadási rendelet megalkotása

B E S Z Á M O L Ó

Hajdúszoboszló város 2024. évi költségvetésének végrehajtásáról

Tisztelt Képviselő-testület!
Tisztelt Bizottságok!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. §-a értelmében a helyi önkormányzat költségvetés végrehajtására vonatkozó zárszámadási rendelet tervezetét a jegyző készíti elő és a polgármester terjeszti a képviselő-testület elé úgy, hogy az, az előterjesztést követő harminc napon belül, de legkésőbb a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig hatályba lépjen.

Hajdúszoboszló Város Önkormányzata (a továbbiakban: *Önkormányzat*) a 2024. évi költségvetését a Képviselő-testület a 4/2024. (II.22.) önkormányzati rendelettel (a továbbiakban: *Rendelet*) 11.598.773 E Ft összegben fogadta el. A rendelet három alkalommal került módosításra.

A költségvetés főösszege év közben mindösszesen 2.688.256 E Ft-tal emelkedett, elsősorban az állami támogatások és a helyi adók növekedésének köszönhetően. Év közben a szabad pénzeszközök lekötéséből több, mint 30 M Ft kamatbevételt sikerült realizálni.

A 2024-es évben az alábbi **európai uniós pályázataink** – melyeket a 18. sz. melléklet részletez - voltak folyamatban:

- | | | |
|----------------------------|---|---------------|
| - TOP-Plusz 1.2.3-21-00006 | belterületi utak felújítására | 500.000 E Ft, |
| - TOP-Plusz 2.1.1-21-00032 | energetikai korszerűsítésre | 279.000 E Ft, |
| - TOP-Plusz 3.3.1-21-00009 | Lurkó Óvoda korszerűsítésére | 300.000 E Ft, |
| - TOP-Plusz 3.3.1-21-00045 | Okos megoldások és a Hóvirág utca
infrastruktúra fejlesztésére | 500.000 E Ft, |
| - TOP-Plusz 3.3.1-21-00046 | Szilfákalja-Bányász utcák közötti
park rekonstrukciójára | 53.735 E Ft, |
| - TOP-Plusz 3.3.1-21-00048 | Gázláng pálya zöld infrastruktúra
fejlesztésére | 499.803 E Ft. |

A ciklusra kitűzött céljaink között szerepelt a versenyképes helyi környezet kialakítása, fenntartása, az életminőség, közbiztonság javítása, a köznevelési-, kulturális-, sport és közművelődési feladatok további minőségi fejlesztése, a hajdúszoboszlói/Hajdúszoboszlóra települő vállalkozások támogatása. A célkitűzések közül a 2024. évre tervezett feladatokat részben sikerült megvalósítanunk, azok részletes bemutatását a zárszámadás szöveges indoklása tartalmazza.

A 2024-es év kezdete nem volt könnyű. Számolnunk kellett az inflációval, a minimálbér emelés és a közüzemi díjak hatásaival. A megelőző évek negatív gazdasági folyamatainak ellenére, feszes gazdálkodással, takarékos és célirányos kiadás tervezéssel sikeres éven vagyunk túl.

A kötelező és a korábbi években önként adott béremelések, valamint juttatások mellett továbbra is megmaradt a cafeteria juttatás, a munkaruházati hozzájárulás és a betegszabadság.

Az önkormányzat életében jelentős megtakarítást eredményeztek az előző évekhez képest kedvezőbb energiaárak. Az energiaárak stabilizálása érdekében döntöttünk Energiaközösség létrehozásáról, amely jelentős megtakarítást garantálhat a jövőben. Pályázati felhívásunk alapján elfogadtuk az Északmagyarországi Regionális Vízművek Zrt ajánlatát a városi ivóvíz és szennyvíz közmű üzemeltetésére. Kiemelkedő siker volt, hogy 3 év bizonytalanság után a közművagyonunk tulajdonának megőrzése mellett tudtunk szerződni az állami szolgáltató céggel.

A turizmus, mint Hajdúszoboszló meghatározó gazdasági ága 2024. évben is jól teljesített hazánkban és városunkban egyaránt. A KSH (NTAK adatokra alapozott) statisztikai adatai szerint **városunk volt tavaly a második leglátogatottabb vidéki település Magyarországon** Siófok után. /1.190.442 vendégéjszaka/ A TDM fenntartására 2024-ban mintegy 15%-kal több forrást biztosítottunk, mint az előző időszakban.

Összességében a 2024. évi költségvetési bevételek az előirányzotthoz képest összesen 83,25%-ra, a költségvetési kiadások 72,94 %-ra teljesültek. A keletkezett pénzmaradvány év végi összege városi és intézményi szinten 2.066 M Ft, melyből az önkormányzat maradványa 1.920 E Ft. Az önkormányzat **pénzügyi helyzete** és fizetőképessége az év folyamán **stabil volt**. Likvid **hitel felvételére nem került sor**, noha a költségvetési rendeletben minden évben jóváhagyásra kerül a likvid hitel 500 M Ft keretösszege, tekintettel arra, hogy a bevételek teljesülésének és kiadási előirányzatok felhasználásának üteme előre nem látható.

Megállapítható, hogy az önkormányzat gazdálkodása a jogszabályi előírásoknak megfelelően történt, az intézmények működtetése és az önkormányzati feladatellátás finanszírozása biztosított volt. A tervezett feladatok végrehajtása során elvárás volt a feladatok színvonalas, ugyanakkor költségtakarékos megvalósítása.

Tájékoztatom Tisztelt Képviselőtársaimat, hogy a Magyar Államkincstár részére a beszámolóval kapcsolatos valamennyi adatszolgáltatást és elszámolást megküldtük.

Az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm.rendelet 155. § (2) bekezdése értelmében az önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervek pénzmaradványát a képviselő-testület a zárszámadási rendeletével egyidőben állapítja meg, így a rendelettervezet tartalmazza az intézmények 2024. évi maradványának jóváhagyását is.

Az első bekezdésben hivatkozott jogszabályi kötelezettségeknek eleget téve az önkormányzat 2024. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló beszámolót és zárszámadási rendelettervezetet a mellékelt polgármesteri hivatali és intézményi beszámolók alapján terjesztem a Tisztelt Képviselő-testület elé.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet a beszámolót megtárgyalni, illetve elfogadni, valamint a zárszámadási rendeletet megalkotni szíveskedjen.

Hajdúszoboszló, 2025. május 5.

Czeplédi Gyula
polgármester

Tisztelt Képviselő-testület!

A 2024. évi költségvetési rendeletet **11.598.773 E Ft főösszeggel** a képviselő-testület a 4/2024. (II. 22.) önkormányzati rendelettel fogadta el, melyet év közben háromszor módosított. A módosítások a testület által meghozott döntések, központi költségvetésből származó források és pályázatokra biztosított támogatások rendeleten történő átvezetését tartalmazta a folyamatos gazdálkodás biztosítása érdekében. Ennek következtében a 2024. évi költségvetési rendelet módosított főösszege **14.287.029 E Ft**-tal került elfogadásra, továbbra is **forráshiány nélkül**.

A több, mint **2.688 M Ft-os költségvetési növekedés** az alábbiakat tartalmazza:

- az önkormányzat részére előző években leutalt 6 db TOP Plusz pályázat leutalt előlegeinek visszafizetését illetve forrásként való újratervezését 1.723 M Ft összegben,
- a tervezetthez képest befolyt iparüzési adó bevételi többletet, mely 215 M Ft volt,
- az intézmények 2023. évi pénzmaradvány-felhasználását és az előző év maradványának befizetéseit 340 M Ft értékben,
- a 2013 évről áthúzódó víz- csatorna szolgáltatáshoz kapcsolódó 98 M Ft számlatartozásokat,
- a lekötött betét kamatbevételét,
- átvett pénzeszközöket, egyéb támogatásokat.

I. BEVÉTELEK

A **működési bevételek**ént tervezett módosított 7.972.399 E Ft előirányzattal szemben 8.264.919 E Ft teljesült, mely 103,92 %-ot jelent. Itt meg kell jegyezni, hogy a teljesítési adat 94.396 E Ft következő évre szóló állami előfinanszírozást tartalmaz.

A **felhalmozási bevételek** 2.873.962 E Ft módosított előirányzatával szemben 882.445 E Ft teljesült, mely 30 %. Itt első sorban a már említett TOP-Pluszos pályázatok újratervezett bevételei torzítják az arányt.

2023. évben keletkezett **pénzmaradvány** 3.440.668 E Ft-os összege jelentős mértékben hozzájárult ahhoz, hogy a költségvetésben tervezett kiadási feladatokhoz a forrás rendelkezésre álljon.

1. Helyi adóbevételek (2. sz. melléklet)

A helyi adóbevétel 2024. évben összesen 3.224.995 E Ft volt, ami az évközi módosított előirányzat 105,21 %-a. Ez 463.199 E Ft többletet jelent a 2023. évben befolyt, és 374.995 E Ft-ot jelent az eredetileg tervezett bevételhez képest.

A 2024. évi adóztatási feladatok ellátásáról szóló beszámolót a képviselő-testület a 2025. április havi ülésén fogadta el.

Általánosságban elmondható, hogy a bevételeken már nem látszott a „Covid-hatás”, jelentős mértékű emelkedés volt tapasztalható az előző évi adatokhoz képest.

Az adóbevételek fontosságát mutatja, hogy az önkormányzat működési jellegű bevételeinek 38,9 %-a ilyen jellegű bevétel.

2024. évben új adónem nem került bevezetésre, az idegenforgalmi adó mértéke emelkedett, valamint az építményadó tekintetében történt változás a munkásszállások vonatkozásában. Városunkban továbbra sem voltak kirívóak az adómértékek hasonló településekhez hasonlítva (a 2 % általánosan alkalmazott helyi iparüzési adó mérték az egész országban, a 600 Ft-os körüli idegenforgalmi adó mértéket is több hasonló, alapvetően idegenforgalomra támaszkodó település vezetett be 2024. évre, az építményadó terhelés is átlagosnak tekinthető). Sok más településsel ellentétben városunkban nincs kivette a magánszemélyek kommunális adója, a telekadó, illetve települési adó sem.

A **tartózkodási idő utáni idegenforgalmi adó**nem esetén 597.491 E Ft volt a bevétel 2024. évben, ami a módosított előirányzat 114,90 %-a. Az előző évihez képest ez 84.223 E Ft növekedést mutat.

Az adózók száma 1045 volt, ami 31-gyel kevesebb, mint 2023. évben. A (nemcsak NTAK-os) vendégéjszakák száma 124.205-tel nőtt (1.250.258, mely 11,03 %-os növekedést mutat 2023. évhez képest, melyben fontos tényezők voltak a munkásszállások vonatkozásában benyújtott bevallások adatai). Az elérhető NTAK-os adatok (KSH oldalán) összesítése alapján városunkban volt a második legtöbb vendégéjszaka a vidéki Magyarországon Siófok után, de Hévízt, Balatonfüredet, Zalakarost, Büköt, Debrecent, Sárovar, Szegedet és Gyulát megelőzve.

Az **épitményadó** rendszerében 2024. évben változás csak a munkásszállók adómértéke okán történt. A lakott üdülők továbbra is 100 %-os adókedvezményben részesültek (81 db – 2.000 E Ft összegben). Ez évben az építványadó bevétel 178.475 E Ft volt, ez 519 E Ft-tal több a 2023. évi adatnál, a teljesülés az előirányzathoz képest 101,99 %-os. Az építványadóban az adótárgyak száma 26-tal, 3.839-re nőtt.

A **helyi iparüzési adó** továbbra is a legfontosabb adónem városunkban. A bevétel 2.437.493 E Ft volt, ami a módosított tervhez képest 103,05 %-os teljesülés, s ez 2023. évhez képest 376.792 E Ft növekedést jelent. Ennek okai között említhetjük: 2023. év komoly inflációs hatása (tárgyévben ezen adóról adtak be iparüzési adó bevallást az adózók), turizmus Covid utáni helyreállása, több energiaszektorbeli nagyadózó adókülönbözete, az adónem fizetési sajátossága (előző évi adóösszeg alapján kerül az adóelőleg előírásra). Az adózók száma 2023. évihez képest 93-mal csökkent (nőtt a vállalkozónak minősülés értékhatára), így összesen 4152 db adózót adóztattunk.

A **pótlék- és bírságbevétel** 9.658 E Ft volt, ami 442 E Ft-tal több, mint előző évben, így 193,16 %-os a teljesítés. Ezen bevételek mindig negatív adózási magatartásokon alapulnak (pl. késedelmes fizetés, bevallás beadásának elmulasztása) és nehezen tervezhetők.

Az önkormányzatnál maradó **gépjárműadó-bevétel** az ismert jogszabály-változás okán 0,-Ft volt, bár adóhatóságunknak a hátralékok beszedése, túlfizetések rendezése továbbra is feladata.

A **termőföld bérbeadása** utáni személyi jövedelemadóból minden évben minimális bevétel keletkezik, ez 2024 évben sem történt másként (655 E Ft bevétel). Ezen okból bevétel nem volt tervezve a költségvetés készítésekor.

2. Önkormányzati egyéb bevételek (3. sz. melléklet)

Az **egyéb bevételek** a tervezett 92.714 E Ft módosított előirányzathoz képest 214.370 E Ft-ra teljesültek. A tényszám tartalmazza az állam által 2024. év végén leutalt, de 2025. évre vonatkozó normatíva megelőlegezés összegét is mintegy 94.396 E Ft összegben. Ezen összeget előirányzatosítani nem szükséges, ugyanis 2025. évet érintő bevétel lesz. Így a teljesítés a tervezetthez képest 129%-os.

Az **önkormányzati igazgatási tevékenység** legjelentősebb bevételei az alábbiak:

- | | |
|--|-------------|
| - Víziközmű elkülönített számla kamatbevétele: | 1.795 E Ft |
| - Segélyek (pl. Bursa Hungarica) visszafizetése: | 2.124 E Ft |
| - Továbbszámlázott szolgáltatások: | 27.039 E Ft |
| - ÁFA visszatérülés: | 39.565 E Ft |

A **Polgármesteri Hivatal** jelentősebb igazgatási bevételei az alábbiak:

- | | |
|------------------------------------|-------------|
| - Továbbszámlázott szolgáltatások: | 30.694 E Ft |
| - Áfa visszatérülés: | 3.909 E Ft |

Ez utóbbi tétel a Polgármesteri Hivaltól a tárgyévi pénzmaradvány elszámolásakor elvonásra kerül.

A **MÁV állomás előtti terület kaszálását** szerződés alapján a Városgazdálkodási Zrt végzi, a számlázás teljesítés-igazolás alapján utólag történik, mely összeget a MÁV Zrt megtérít részünkre.

A teljesítés tartalmaz 30.457 E Ft – a bankszámlán lekötött összegek után járó – **kamatbevételt**. Ugyanakkor 1.795 E Ft **kamatot** realizáltunk a víziközművek fejlesztésére elkülönített bankszámlán lévő pénzüsszegek lekötésével.

Az **elektromos töltőoszlop üzemeltetéséből** származó bevételhez kapcsolódó kiadásokat a városüzemeltetési tábla tartalmazza.

3. Átvett pénzeszközök (4. sz. melléklet)

Az átvett pénzeszközökre tervezett 2.279.088 E Ft-tal szemben 350.806 E Ft realizálódott.

A táblázatában a működésre tervezett 167.496 E Ft 113,17 %-ra, míg a felhalmozásra átvett pénzeszközök 6,88 %-ra teljesültek. Természetesen itt befolyásoló tényező a pályázati beruházások kivitelezésének és lehívásának üteme, valamint a többlettámogatások realizálhatósága is.

A **működésre** átvett pénzeszközök 113%-ra, a felhalmozás teljesültek.

Az **intézményektől** a feladatmaradások valamint közüzemi díjak megtakarításai miatt 2023. évről a tervezett 63.293 E Ft-tal szemben 91.108 E Ft került **elvonásra**, melyet a zárszámadás elfogadását követően kellett az intézményeknek beutalniuk. A Járóbeteg-Ellátó Centrum átutalta a 2022. évről meg nem fizetett összeget is, így a sor 22.964 E Ft-tal túlteljesült. A táblázat tartalmazza a kistérségi feladatokat ellátó Hajdúszoboszlói Kistérségi Szociális, Család- és Gyermejkölési Központtól elvont 55.546 E Ft-ot, mely a társulás zárszámadása alapján illetve meg önkormányzatunkat. Az összeget az intézmény megfizette.

A melléklet tartalmazza a **2023. év** után **elszámolt állami támogatás** különbözetét 7.869 E Ft összegben, melyből 1003 E Ft a társulási feladat-ellátást miatti megtérülés. 6.866 E Ft az állam részéről május hónapban kiutalásra került.

A **felhalmozásra** átvett pénzeszközök teljesülése 6,88 %-os. A pályázatokra tervezett bevételek teljesülési számai legtöbb esetben az előleg lehívását jelenti. Az előző években nyertes TOP-Plusz pályázatokhoz 3 db pályázati támogatás érkezett 135.360 E Ft értékben.

TOP-1.4.1-19 Bölcsőde bővítése pályázat soron a teljesülés 71,28%. A betervezett visszafizetett összeg mértéke kevesebb lesz a gépészeti költségelvonásból, mint előzetesen kalkulálásra kerül. A pályázat elszámolása lezárult.

Pumpapálya pályázat soron a teljesülés 0%. A pályázat nem részesült támogatásban forráshiány miatt. Természetesen a beruházások között tervezett kiadások (60.000 E Ft) sem teljesült.

Fejlesztések többlet támogatási igénye soron a teljesülés 0%. A Gázláng pálya fejlesztés és a Lurkó óvoda felújítási pályázataira többletforrásigény került benyújtásra. Mindkét forrásigényt elutasította a Nemzeti Fejlesztési Központ az alábbi indokkal: a TOP_PLUSZ pályázatok újraértékelésének lezárásáig a többlet kötelezettség vállalások megítélése nem lehetséges. Az újraértékelési folyamat lezárást tájékoztató levélben fogja jelezni az Irányító Hatóság. Amennyiben az újraértékelés lezárása után a többlet támogatási igényét fenntartja az Önkormányzat, úgy újra benyújtható a kérelem. Egyenlőre a újraértékelésének lezárásáról nem kapott értesítést az Önkormányzat.

4. Önkormányzati intézmények bevételei (5. sz. melléklet)

Jelen beszámolóhoz csatoljuk az intézmények saját tevékenységük rövid, szöveges értékelését is.

A képviselő-testület a 2025. márciusi ülésén a Bocskai István Múzeum és a Kovács Máté Városi Művelődési Központ és Könyvtár szakmai beszámolóit, az áprilisi ülésén a Hajdúszoboszlói Városi Televízió és a Járóbeteg-Ellátó Centrum beszámolóit már tárgyalta.

2024. évben az önkormányzati intézmények bevételei és kiadásai is az államháztartási törvény szerinti megbontásban kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladatonként kerültek kimutatásra.

A Bocskai István Múzeumnak és a Hajdúszoboszlói Városi Televízióknak, mint a táblázat is mutatja csak önként vállalt feladata van. A Hajdúszoboszlói Egyesített Óvoda viszont csak kötelező önkormányzati feladatot lát el.

A **saját bevételek** az intézmények vonatkozásában a módosított előirányzathoz képest 113,14 %-ra teljesültek, hiszen a költségvetési rendelet utolsó módosításakor az intézmények a várható tényszámra korrigálhatták a költségvetésüket. Így saját bevételük 100 %-ra teljesült. Az átlagot a *Járóbeteg-Ellátó Centrum* saját bevétele csökkentette le, mivel az intézmény saját bevétele néhány tized %-kal elmarad a tervezettől.

A táblázatban a *Polgármesteri Hivatalnál* első sorban a vagyonhasznosítási bevételek (közterület használati díj, víz-csatornához kapcsolódó eszközök bérleti díja) növekedése miatt keletkezett többlet, mely összeget a tárgyévi pénzmaradvány elszámolásakor javasunk elvonni mintegy 6,5 M Ft összegben.

Az intézmények részére a 2024. évre jóváhagyott **támogatások** 100 %-ban kiutalásra kerültek.

Az intézményi összes bevétel tartalmaz 250.710 E Ft **előző évi pénzmaradvány** igénybevételt, melynek csaknem 45 %-át az önkormányzat a 2023. évi zárszámadás elfogadásakor elvonta.

5. Normatív állami támogatások (6. sz. melléklet)

Az állami támogatások utalásai év közben a törvényben meghatározott ütemben, és rendben megtörténtek, összesen 2.699.009 E Ft került átutalásra az önkormányzat részére. Ez a tervezetthez képest 116 M Ft többletfinanszírozást jelentett. A normatív állami támogatás összegével a Magyar Államkincstár felé leadott beszámoló keretében számoltunk el melynek eredménye az alábbi:

adatok Ft-ban

Megnevezés	igényelt	elszámolt	pótlólag igényelt/ visszafizetendő
Önkormányzat működési támogatása	538.518.797	538.518.797	0
Háztartási szennyvíz ártalmatlanítás	28.000	33.300	+ 5.300
Köznevelési feladatok támogatása	1.026.507.668	1.028.224.102	+ 1.716.434
Szociális és gyermekjóléti feladatok	320.252.916	315.359.986	- 4.892.930
Bölcsőde működési támogatása	213.653.400	211.969.400	- 1.684.000
CSÁO működési támogatása	53.652.451	53.652.451	0
Gyermekek étkeztetése	361.767.474	363.939.474	+ 2.172.000
Szünidei gyermekétkezt. támogatása	1.452.645	1.460.340	+ 7.695
Pedagógus béremelésre	181.922.751	159.942.836	- 21.979.915
Összesen:	2.697.756.102	2.673.100.686	- 24.655.416

Fentieken túl év közben az alábbi feladatokra kaptunk támogatást, melyeket teljesen egészében felhasználtunk:

- könyvtári és közművelődési feladatokra 53.864.420 Ft,
- szociális ágazati pótlékra 78.527.195 Ft,
- kulturális kiegészítő támogatásokra 50.783.723 Ft.

6. Vagyonhasznosítási bevétel (7. sz. melléklet)

A Polgármesteri Hivatalnál megjelenő bevételek közül megemlítenő az **ingatlanok bérbeadása** sor, ahol a bevételek az előirányzattól kedvezőbben alakultak. Az eredetileg tervezetthez képest

több ingatlan került bérbeadásra magasabb bérleti díj összegért, ebből adódik a magasabb teljesítési összeg. **Termőföld bérleti díj** az előirányzattól kedvezőtlenebbül alakult. Ennek oka, hogy egy ingatlan bérlője a bérleti szerződését 2024. évben felmondta, míg az abból származó teljes évi bevétel tervezve volt a költségvetésben. **Közterület használati díj**ből származó bevételek az előirányzattól jóval kedvezőbben alakultak. A közterületi helyek a lehetőségekhez mérten maximális kihasználtsággal bérbeadásra kerültek, árverés esetén pedig a licitálási alapárhoz képest magasabb összegben kerültek értékesítésre.

Ingatlan értékesítés soron a 138.311 E Ft előirányzattal szemben a teljesítés 133.432 E Ft (96,47%).

Értékesítésre került a Bercsényi utcán 7280 hrsz-ú árok 300 E Ft értéken, illetve a Nádudvari úton 0350/5 hrsz-ú önkormányzati út 540 E Ft értéken. Értékesítettük továbbá a Deák F. u. 3 sz. alatti 410 m²-es és a Rákóczi u. 1. szám alatti ingatlanokat összesen 132.592 E Ft értéken.

A Gönczy Pál utcán lévő két ingatlan (hrsz:912 és hrsz:913) egyházzal történő cseréjéhez és térítésmentes tulajdonba adásához a képviselő-testület a 80/2023.(III.23) számú határozatával járult hozzá. Az egyház a 2024. évre áthúzódó kötelezettségét határidőben teljesítette. Az ingatlanok átadása és a Kríziszálló átköltöztetése is határidőben megtörtént, a szerződésben foglalt feltételek szerint.

A **közterület használati díjak**ból származó bevétel 3.715 E Ft-tal túlteljesült. Ennek oka, hogy a közterületi helyek a lehetőségekhez mérten maximális kihasználtsággal bérbeadásra kerültek, árverés esetén pedig a licitálási alapárhoz képest magasabb összegben kerültek értékesítésre.

A **vagyonhasználati díjak** közül a gyógyfürdő területhasználati díj, a hőszolgáltatási bérleti díj és a sportpálya vagyonhasználati díja időarányos. A víziközművek vagyonhasználati díja a táblázatban két részre van bontva. A 2023. év vonatkozásában az ÉRV Zrt-vel az elszámolás megtörtént, a vagyonhasználati díj 75.085 E Ft összegben kiszámlázásra került, mely számla-kompenzációval felhasználásra került. (Ezen összegek a kiadások között a beruházási és felújítási táblákon találhatóak). 2024. évi használati díjak teljes egészében kiszámlázásra kerültek, de tekintettel arra, hogy a „kényszer”-szolgáltatóval elszámolni következő év januárjában kell, a különbözet felhasználásáról a Tisztelt Képviselő-testület a márciusi ülésén döntött.

A táblázat tartalmazza a Hajdúkerületi és Bihari Víziközmű Szolgáltató Zrt felé fennálló követelés kiegyenlítésének összegét is, melyről a Képviselő-testület az első félév során szintén kapott tájékoztatást.

A **földalapú támogatás**ra önkormányzatunk idén is beadta igényét. A táblázatban feltüntetett összeg a 2023. év elszámolásából és a 2024. évre kapott támogatási előlegekből tevődik össze.

A pályázatot önkormányzati **területek** (gasztro-tér, csónakázó tó melletti terület, mutatóványos tér, thermál előtti pavilon) **bérleti díjainak** bevétele a kötött szerződéseknek megfelelően alakult.

A táblázat két új – a költségvetésben nem tervezett – sort tartalmaz. Az 16/ÖK sor elmaradt bérleti díj megfizetését foglalja magába 5.750 E Ft-tal, melyet a víztorony tetején felállított vevőegység terület-bérleti díjra fizet egy telekommunikációs vállalkozás. A 17/ÖK sorban a gasztro-tér bérleti díjaként 2021. évben kiszámlázott 8.000 E Ft-ból végrehajtás jogcímen 1.729 E Ft tartozás részkiegyenlítése érkezett bankszámlánkra.

II. KIADÁSOK

1. Önkormányzati intézmények kiadásai (8.1. sz. melléklet)

Az intézmények kiadásai összesen 95,64 %-ra teljesültek. A működési kiadások előirányzattól való elmaradása első sorban a 2024. évben „rapszódikusan” számlázott közüzemi díjaknak „köszönhető”. A szolgáltató 2024. év vonatkozásában az utolsó negyedév számláit 2025. első negyedévben számlázta ki. A felhalmozási kiadások teljesülése csak 93 %, 2024. december 31-éig ki nem fizetett számlák a pénzmaradványok részét képezik.

A képviselő-testület a 2025. márciusi-áprilisi ülésein tárgyalta a Polgármesteri Hivatal 2024. évi tevékenységéről szóló beszámolót. Ugyanekkor a Bocskai István Múzeum és a Kovács Máté Városi Művelődési Központ és Könyvtár, a Hajdúszoboszlói Városi televízió és Járóbeteg-Ellátó Centrum szakmai beszámolóit is napirenden voltak.

Jelen beszámolóhoz csatoljuk az intézmények saját tevékenységük rövid, szöveges értékelését is. A 5.347.022 E Ft módosított előirányzathoz képest a teljesítés 95,64 %-os. A néhány % elmaradás a **takarékos gazdálkodásnak** köszönhető.

Az intézményeknél a személyi juttatások vonatkozásában a kötelező és adható kiadások a tervezettnél megfelelően alakulnak. *Gazdálkodásuk mind a kötelező feladatok, mind az önként vállalt feladatok tekintetében időarányos és szakmailag megalapozott.*

A **Járóbeteg-Ellátó Centrum** gazdálkodása 2024. évben az előző évekhez képest jelentősen javult, a jelentős áremelkedések (labor-reagensek, orvosszakmai fogyóanyagok, karbantartási díjak) ellenére. A 2023. évben fellépő likviditási problémákat sikerült megszüntetni, köszönhetően az alábbiaknak:

- az önkormányzati támogatás előző évben 80.200 E Ft volt, míg ez 2024. évben 93.600 E Ft-ra növekedett,
- jelentős költségcsökkentő intézkedéseket tett az intézmény vezetése, mellyel mintegy 22.100 E Ft megtakarítás keletkezett,
- kistérségi önkormányzatok támogatási összege 1.225 E Ft volt,
- 2024-ben pontérték növekedést tudott elérni az intézmény 10.935.530 pontértéket, melynek a NEAK finanszírozása is az intézmény bevételeit növelte. (kb: 20.777.507.-Ft). Ezen plusz pontok 2025.10.31.-ig érvényesek,
- 2024. évben a dolgozók bértámogatását a bruttó bér 69%-ában fedezte a NEAK.

Jelenleg az intézmény gazdálkodása stabil, 2024. évben a dolgozók részére a cafetéria kifizetésre került. Lejárt, kifizetetlen számlája nincs.

Egészségügyi alapellátásban (házi orvos, házi gyermekorvos, védőnő, iskola-egészség, központi orvosi ügyelet) az év során praxis illetve személyi változás nem történt.

2024-ben a **Magyar Ápolók Napja** alkalmából, az összes önkormányzati támogatás részeként Hajdúszoboszló Város Önkormányzata, mint fenntartó 1.620 E Ft támogatást biztosított, melyből asszisztensek, ápolók, mentősztek és mentőápolók részesülhettek elismerésben.

A **Hajdúszoboszlói Gyermeksziget Bölcsőde** gazdálkodása mind a kötelező feladatok, mind az önként vállalt feladatok tekintetében a tervnek megfelelően alakult és szakmailag megalapozott volt.

Továbbra is él az emelkedő tendencia a bölcsődei szolgáltatás igénye iránt, jelenleg több, mint 30 gyermek van a várólistán. Az új tagbölcsőde „Aprócska Bölcsőde” néven 2023. szeptember 25. óta működik, a családok öröme és megelégedésére, így a két telephelyen összesen 116 gyermek nevelését, gondozását látják el.

2024-ben a két telephelyen működő bölcsőde a kezdeti nehézségeket leküzdötte. Az Aprócska Bölcsődében az étkeztetés biztosításához a HGSZI gépkocsija nyújt segítséget. Új feladatként jelenik meg a szakmai munkában a diabéteszes kisgyermekek kötelező ellátása (I-es és II-es típusú diabétesz), az ellátás menetét és rendjét összefoglaló eljárásrend és annak alkalmazása.

A városunkban a **Hajdúszoboszlói Gazdasági Szolgáltató Intézmény** látja el a gyermekétkeztetést. A nyersanyagok beszerzése negyedik éve közbeszerzés útján történik. A 2024. évben megkötött szerződésnek egy évvel sikerült meghosszabbítani, így idei beszerzésekhez új kiírásra nem volt szükség és az évre vonatkozóan nyersanyag-normát sem kellett emelni.

Az intézményi konyhákban nyáron felújítási munkálatok végeztek, a Bárdos iskola konyháján az előző évben elkezdett burkolat-csere folytatódott, ezzel párhuzamosan az elektromos hálózat és vízvezeték rendszer cseréje is folyamatban van. A Pávai iskola konyhájának épületében nyílászáró-csere történt. Felújításra került az óvodakonyha is, melyre a forrást az önkormányzat a fejlesztési tartalékból biztosította.

Az étkeztetési számok a tervezettnél megfelelően alakulnak, mind a nyersanyag, mind a térítési díj bevételek vonatkozásában.

2. További költségvetési kiadások (8-14. számú mellékletek) vonatkozásában a különböző területekért felelős hivatali kollégák rövid, szöveges értékelést fogalmaztak meg.

Megjegyezni kívánom, hogy mind a polgármesteri hivatali, mind az önkormányzati feladatok vonatkozásában (8.2 és 8.3 sz. mellékletek) igyekeztünk a takarékos gazdálkodásnak megfelelően működni, így ezen feladatok vonatkozásában a teljesülés 84 illetve 91 %-os.

Az **önkormányzati feladatokon** (8.2 sz.melléklet) a felhasználás átlagosan 83,94%.

Tagdíjakra az alábbi kifizetések történtek:

- TÖÖSZ	609 E Ft
- Városok Falvak Szövetsége	1.864 E Ft
- Fürdővárosok Szövetsége	75 E Ft
- Hajdúkerületi Hajdúvárosok Szövetsége	247 E Ft.

Telekértékesítéssel kapcsolatos kiadások a tervtől kedvezőbben alakultak, tekintettel arra, hogy 2024 évben nem történt önkormányzati tulajdonú épület bontása, továbbá a telekértékesítéshez, adatszolgáltatáshoz és a vagyonkataszterhez kapcsolódóan betervezett kiadásokat a Vagyongazdálkodási Osztály költséghatékony módon kezelte.

A *vagyonszolgáltatás* során az előirányzat teljesítése a tervezettnél megfelelően alakult, tekintettel arra, hogy szerencsére nagy káresemény nem történt. A biztosítási kötvény aktualizálásra került a vagyonelemek módosulásával.

Úszásoktatás: az úszásoktatás a 2023/24-es tanévben szeptemberben elindult, a költségvetésben elkülönített összeg felhasználásra került.

Városi Sportház működésére, fenntartására, valamint egyéb kiadásaira (karbantartás, kis javítás, festés, mázolás stb.) tervezett összegek felhasználása 77%-os, köszönhetően annak a segítségnek, melyet pályázat útján a közüzemi díjak kifizetésére nyert az önkormányzat (Magyar Kézilabda Szövetség 10.628 E Ft-os támogatása). Ez évben is megtörtént több négyzetméteren a csarnoki rész falfelületének mázolása, melyet a rendelkezésre álló költségvetési keretből biztosítottunk. Lehetőségeinknek megfelelően a járványügyi veszélyhelyzetben meghatározott előírásokat szem előtt tartva tudtuk biztosítani a városi sportház igénybevételét, továbbra is fontos feladatunknak tekintjük, hogy térítésmentesen tudják igénybe venni edzésekre, versenyekre, diák- és szabadidős sportrendezvényekre a város kiemelt és egyéb sportegyesületei.

Városüzemeltetési feladatok (9. melléklet):

Értékelésünket kiemelten azon feladatokkal kapcsolatosan tesszük meg, ahol az időarányos kötelezettségvállalás/teljesítés lényegesen elmarad az eredetileg tervezett vagy a módosított előirányzathoz képest.

A legtöbb üzemeltetési tevékenység folyamatos feladatellátást tartalmaz, melyet többségében a Városgazdálkodási Nonprofit Zrt. lát el. A városüzemeltetési táblában (9. melléklet) a legtöbb esetben 100 % vagy akörüli a teljesülés, csak néhány esetben tapasztalható alulteljesítés.

Közszolgáltatási szerződés keretében történik a feladatellátás a menetrendszerinti helyi autóbusz-közlekedés (VOLÁNBUSZ Zrt.), valamint a nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz gyűjtése, elszállítása (Kobold Trans Bt.) tekintetében.

Menetrend szerinti autóbusz közlekedés (14/ÖK) soron a teljesülés 70,31%, mert a IV. negyedévi ellentételezés összege az éves beszámoló részeként kerül elszámolásra 2025. év áprilisi testületi ülésen. A feladatellátás közszolgáltatási szerződés alapján történik, mely év közben meghosszabbításra került 2016. december 31. napjáig. A szolgáltatást a Volánbusz Zrt. (2025. január 1. napjától MÁV Személyszállítási Zrt.) végzi. 2024. május 1-től az állandó hajdúszoboszlói lakcímmel rendelkező, nappali tagozaton tanuló diákok, valamint Hajdúszoboszló nappali tagozaton tanuló, nem hajdúszoboszlói diákok díjmentesen utazhatnak.

Jelzőlámpák üzemeltetése feladaton a teljesülés 59,30%. A Hajdúszoboszlói Városgazdálkodási NZrt.-vel megkötött vállalkozási szerződés alapján a jelzőlámpák üzemeltetése megvalósult, és a villamos energia számlák megfizetése is megtörtént. A megtakarítás elsősorban az áramdíjak csökkenéséből adódik, melyet a Magyar Közút NZrt. szerez be.

Illegális hulladéklerakók felszámolása (28/ÖK) soron a teljesülés 63,31%-os. A 2024-es évre vonatkozóan rendelkezésre álló keret megemelésre került tekintettel arra, hogy az előző évben felhasználható összeg kevésnek bizonyult a feladatellátásra. A feladatot a Hajdúszoboszlói Városgazdálkodási Nonprofit Zrt. látta el vállalkozási szerződés alapján.

Kényszerkaszálás közterületen (36/ÖK) soron a teljesülés 0%-os, mivel 2024. év legvégén volt egy alkalommal elrendelve kényszerkaszálás, amelynek teljesítése és elszámolása 2025. év elején valósult meg 128 ezer Ft értékben. A feladatot a Hajdúszoboszlói Városgazdálkodási Nonprofit Zrt. látta el.

Műjégpálya áramdíj és helyi értékek háza üzemeltetése soron a teljesítés 63,5 %, tekintve, hogy az üzemeltetés áthúzódik 2025 évre, így a pénzügyi teljesülése az I. negyedévben megtörtént.

Nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz ártalmatlanítása (39/ÖK) soron a teljesülés 67,29%-os, mert az utolsó negyedévre vonatkozó ellentételezése összege már 2025. év januárjában, a pénzmaradványból került kifizetésre. 2024. április 30. napjától a kötelező közszolgáltatást a Kobold Trans Bt. (4126 Kismarja, Bethlen G. u. 45.) látja el. A közszolgáltató – a kijelölésre vonatkozó határozatban foglaltak alapján – 2025. december 31. napjáig végzi tevékenységét.

Szociálpolitikai kiadások (10. melléklet)

Az alábbiakban felsorolt ellátások esetében az ügyfelek száma csökkent, a **támogatni kívánt kör már nem volt jogosult a támogatásokra, ezért indokoltta vált a rendeletmódosítás.**

Az *első lakáshoz jutók önkormányzati támogatása* 2024-ben 4 család részére került megállapításra 2.000 E Ft összegben.

Köztemetést 11 esetben kellett elrendelni, az elhalálozás az esetek 80 %-ában Debrecenben történt.

A *települési gyógyszer-támogatásban* részesülők száma csökkenést mutatott, 93 megállapítás született. Az ügyfelek 50 %-a maximális összegre jogosult, 7.000.-Ft/hó.

A *Bursa Hungarica felsőoktatási ösztöndíj* igen népszerű a tovább tanulók körében, 2024-ben 91 fiatal részesült támogatásban, A Szociális és Egészségügyi Bizottság 2024. október 1. napjától emelte az egy főre jutó értékhatárt és az ösztöndíj havi összegét. A maximális összeg 10.000.-Ft/hó.

132 újszülött részesült - 19 900 Ft értékű - *babaköszöntő csomagban* (a születésszám meghaladja a 200 főt, de az adminisztráció csúszik, a csomagot a csecsemők megkapják).

2 *ikergyermekeket* gondozó család részesült egyszeri és rendszeres támogatásban.

A beiskolázási támogatásban (128 család) és a gyermekétkeztetési térítési díjkedvezményben (74 gyermek, 4.589.876.-Ft összegben) részesülők száma csökkent, de a jogosultsági feltételek javítása okán, ez a szám 2025-ben nőni fog.

Szünidei gyermekétkeztetésben vehetnek részt a városban élő elsősorban hátrányos/halmozottan hátrányos helyzetű gyermekek. A szünidei gyermekétkeztetést lebonyolítását a HGSZI biztosította. Szünetekben összesen 338 gyermek étkezett. Jellemzően a leginkább rászorult családok nem igényelték ezt a támogatási formát, különböző kifogásokkal élve.

A települési lakhatási támogatás az egyik legnépszerűbb támogatási forma a lakosság körében. Az ügyfelek nagy része a megemelt havi 9 000 Ft támogatásban részesült. További hozadéka, hogy védett fogyasztóvá válik a kérelmező, a szolgáltatás kikapcsolása, részletfizetés engedélyezése valamint előre-fizetős mérő óra felszerelése lehetséges. Támogatásban részesülők 474 fő, ebből 461 fő új megállapítás.

Jelentős segítség az önkormányzat által kötelezően biztosított *rendkívüli települési támogatás*, mely a létfenntartást veszélyeztető rendkívüli élethelyzetbe került ügyfeleknek rövid ügyintézési határidővel nyújt támogatást, 2024. évben összesen 523 alkalommal. Átcsoportosítást is ezen támogatási formánál kellett eszközölni.

A települési temetési támogatásra jogosultak száma 38 fő.

A gondozási szükségletekhez kapcsolódó kiadások támogatása elsősorban az idős, ágyhoz kötött, napi 3 órát meghaladó gondozást igénylő személyeknek állapítható meg. A jogosultságot egy évre lehet megállapítani, amely havonta 5-10 ezer Ft támogatást jelent. Az ellátás a gyógyszerek, gyógyászati segédeszközök megvásárlásához, illetve az egyéb kiadásokhoz járul hozzá. A támogatásban részesülők száma a múlt évben 30 fő. Sajnos sok támogatásban részesülő ügyfél elhunyt.

Krízis tűzifában 57 alkalommal részesültek a halasztást nem tűrő/életveszélyes helyzetbe kerülő lakosok. A Hajdúszoboszlói Nonprofit Zrt. nélkülözhetetlen szerepet tölt be a krízisfa tárolásában, házhozszállításban.

A városban továbbra is köszöntjük a *szépkorú lakosokat* (90, 95, 100 évesek). Személyes köszöntésre 17 alkalommal került sor.

A 11. sz. mellékletben (*támogatások, átadott pénzeszközök*) a teljesítés 100 % közeli.

A krízisszálló üzemeltetésének kiadása marad el a tervezettől, tekintettel arra, hogy a kapcsolódó közüzemi számlák csak 2025. év elején érkeztek meg, folyamatos nyitva tartással üzemelt 6.828 E Ft bekerülési költséggel, melynek 99%-a bér és bérjellegű kiadás volt.

Feladat-ellátási szerződéssel látjuk el – önkormányzati kötelező feladat - a *pszichiátriai és fogyatékosok nappali* ellátását (Társ Egyesület, mint fenntartó által), amely megfelelő szakmai színvonalon történik. A jelenlegi férőhelyszám 30 fő a pszichiátriai intézményben, míg a fogyatékosok nappali ellátásában 28 fő. 2024. január 01-től működik a városban a fogyatékosok nappali ellátása. Az önkormányzat 700 E Ft-tal támogatta a feladatellátást. Az egyesület beszámolójával a Képviselő-testület az áprilisi ülésén találkozott.

TDM támogatása forgalomélénkítő imázs-kampányra tervezett 12.000 E Ft felhasználása 100,00%, a forgalomélénkítő kampány július 31-ig teljes mértékben megvalósult.

Nem önkormányzatunk intézménye a **Hajdúszoboszlói Kistérségi Szociális Szolgáltató Központ** (a Hajdúszoboszlói Kistérségi Többcélú Társulás az irányító- és felügyeleti szerve), de mivel a Hajdúszoboszlói Polgármesteri Hivatal a szakmai és gazdasági irányító szerve, jelen beszámoló keretében erről az intézményről is kell néhány szót ejtenünk.

Az intézmény a város egyik legmeghatározóbb szolgáltató intézménye. Az önkormányzat a 449.489 E Ft állami normatív támogatáson felül az intézmény költségvetéséhez 192.210 E Ft-ot biztosított. Ezen összeg tartalmazza a dolgozók részére 5 %-os bérfejlesztést is.

A hajléktalan ellátás kapcsán is kulcsszerepet játszik az intézmény a *krízisszálló* üzemeltetésén túl, az *utcai szociális munka* biztosításával és együttműködve a társhatóságokkal, szolgáltatókkal (rendőrség, mentők, orvosok).

2023. év közben új feladatként jelentkezett a *Családok átmeneti otthona* ellátás. A feladat az önkormányzat által bérelt épületben, jelenleg teljes kihasználással működik.

A *Támogató Szolgálat* az intézmény egyik legjobban kihasznált szolgáltatási fajtája, sajnos az előnybe részesített szállítások végzése után az idők ad hoc szállítása már nem igazán megvalósítható. A fogyatékkal élő emberek kiszolgálását magas szakmai színvonalon végzik. A feladat ellátására 21.433 E Ft normatívát kapott az intézmény. Ezen szolgáltatásra egyre nagyobb igény lenne, a normatívát már az év közepére – feladategységre számítva – felhasználja az intézmény. Szükség lenne még egy támogató gépkocsira, személyzettel. Jelenleg a fogyatékos gyermekek oktatási intézménybe történő szállítása mellett az idők egészségügyi intézménybe történő szállítását csak nagyon korlátozott mértékben tudják biztosítani.

A 12. sz. mellékletben szereplő külön keretek felhasználása 97,6%-os. A sorokon a fel nem használt összegek a pénzmaradvány elszámolásának részei (energia-közösség létrehozása, fásítási alap, városi kitüntetések).

Buszos emlőszűrést 2 alkalommal szervezett az önkormányzat, összesen 55 hölgyet utaztattunk az emlőszűrés helyszínére Debrecenbe, a buszkiadás összesen 177.800.-Ft volt.

A háziorvosi minimumfeltételek soron: a felhasználás (920 E Ft) mely az internet számlákat fedezi.

Oktatáspolitikai célkeret felhasználása 37 E Ft, 5,29%. Ezt a keretet a képviselő-testület szakmai kiadvány költségeire fordította.

A *civil szervezetek-, kulturális-, sport- és turisztikai pályázati alapból* összesen 40.000 E Ft összegben támogatott a képviselő-testület a költségvetési rendeletben foglaltakat figyelembe véve pályázati eljárás keretében 60 egyesületet, a pályázatokban megfogalmazott kulturális, sport, utánpótlás-nevelés és turisztikai tevékenységek megvalósítására.

A veszélyhelyzetre való tekintettel a kulturális, sport és turisztikai pályázati alapból megítélt támogatások 50%-át az első félévben, másik részét pedig a második félévben utalta ki a szakiroda az egyesületeknek.

A támogatások odaítélésénél a város jelentősebb kulturális, turisztikai és sport programjait, a megvalósulásukra benyújtott kérelmeket és pályázatokat tartotta szem előtt.

Városmarketing keret felhasználása

A költségvetésben tervezett 50.000 E Ft 98,53 %-ra teljesült.

A Hajdúszoboszlói Turisztikai Nonprofit Kft. széleskörű marketing eszközökkel és számos csatornán keresztül támogatta a hajdúszoboszlói szolgáltatások értékesítését, a rendezvények, programokkal kapcsolatos információk célközönséghez juttatását és külön figyelmet fordított a Bocskai István Múzeum népszerűsítésére is. A tevékenységről a Kft 2024. évről szóló beszámolójából tájékozódhatott a T. Képviselő-testület.

A TDM saját kiadványai:

- Hajdúszoboszlói Inspirációs Programfüzet – a „Városmarketing gyémánt díj”-jal elismert magyar nyelvű kiadvány, melynek angol, lengyel, román verziói is elkészültek – újszerű, informatív, magazin stílusú, mely tartalmazza a Fejedelmi Kincstár és Prémium Zóna attrakciókat is. Hajdúszoboszló legújabb kulturális attrakciójának a Fejedelmi Kincstárnak a népszerűsítése érdekében a hajdúszoboszlói TDM szervezet az élménykeresőknek egy játékos túrát készített, „Mi Hajdúszoboszló legújabb kincse” címmel. A játék a HI inspirációs programfüzet 23-ik oldalán jelent meg. A kiadvány a Tourinform irodában érhető el a turisták és érdeklődők számára.
- Hajdúszoboszló információs térkép

Külön kiadások soron a felhasznált összeg 17.553 E Ft, mely a tervezett kiadás 96,92%-a.

Támogatást nyújtottunk civil szervezeteknek, oktatási, kulturális intézményeknek 3.500 E Ft értékben, valamint a teljesség igénye nélkül az alábbi kiadások kerültek kifizetésre:

- Nemzetközi Sakkverseny támogatása
- asztalitenisz-ütő vásárlása Szvitacs Alexa részére
- kiadványokban szereplés költségei, hirdetési díjak, nyomdai költségek és médiamegjelenés költségei
- pedagógusnapra sütemény vásárlása (a város valamennyi pedagógusa részére)
- kamionos találkozón rendőri jelenlét biztosításának költségei
- jótékonyági célú faültetés
- temetési költségek (Cs. Nagy Zoltán temetése)
- sportrendezvény támogatása (Socca Torna)

Hulladékszállítási díjkedvezményt állapít meg az önkormányzat. A támogatás elsősorban a nyugdíjas, idős háztartásokat segíti. A döntéshozó a jogosultsági feltételeket 2024. január 1-től javította. Az ellátásban 568 fő részesült.

2023. júniusában megnyitotta kapuit a *Családok Átmeneti Otthona*, a bérleti díj havi összege: 550 000 Ft, a 40 férőhely teljes kapacitással üzemel jelenleg is.

Az *idősek napi rendezvény* megszervezésére az önkormányzat 1.200 e Ft-ot biztosított. A rendezvényt 2024. október 10-én az Árpád uszodában 200 fős vendégcsereggel bonyolították le a HKSZK dolgozói. A rendezvény a szervezők és az ellátottak szerint is sikeres volt.

Szociális pályázat (TOP-5.2.1-15) soron a teljesülés 0,00%. A 2024. utolsó negyedévére tervezett visszafizetés 2025. év első negyedévében valósult meg. Fel nem használt összeg visszafizetése került betervezésre. A pályázat elszámolása lezárult.

Külterületi utak fejlesztése pályázat előkészítésére soron a teljesülés 0,00%. A szerződések 2024. év végén megkötésre kerültek a pályázat előkészítéséhez kapcsolódóan, a kifizetések 2025. év első negyedévében történtek meg. A pályázat benyújtása 2025.03.08-án megtörtént.

Beruházások (13. sz. melléklet)

Fásítás és utógondozás feladaton a teljesülés 60,43%. A fásítási feladatok a képviselő-testület döntésének megfelelően megtörténtek, a megtakarítás a két éves utógondozás költségét tartalmazza. Az utógondozási munkálatok elvégzésének határideje: 2026. december 31.

TOP Plusz-2.1.1-21-00032 Épületek energia korszerűsítése pályázat soron a teljesülés 0,13%. 2024. 02.12-én műszaki tartalommodosítási kérelmet nyújtottunk be az Irányító Hatósághoz, mely a tavalyi évben nem került elbírálásra. A Közreműködő Szervezettel 2025. februárban történt személyes egyeztetésen kérte a Kincstár, hogy újra nyújtsuk be a módosítási kérelmünket, mert a műszaki tartalommodosítási kérelemben kimutatott 15 CO₂ kibocsátás megtakarítás csökkenés miatt bekövetkezett költségcsökkentést az elmaradó műszaki-szakmai tartalommal szükséges meghatározni, de a fajlagos költségkorlátot (a 2024 évi indexálás alapján ez már nem 3 .000 E Ft, hanem jóval magasabb: 4 374 951 Ft) és az egyéb belső korlátokat szükséges betartani. Ez azt vetíti előre, hogy a módosítási kérelemben számolt tervezetten 45 millió Ft támogatás csökkenés várhatóan kevesebb lesz az eredetileg tervezetthez képest. A pontos összegek meghatározásához tervezői költségkimutatások, új energetikai tanúsítások elkészítésére, valamint a költségek megbontására van szükség a pályázatból támogatott és nem támogatott tevékenységek miatt. Az aktualizált műszaki dokumentáció összeállítása most van folyamatban, melynek benyújtásával párhuzamosan elindítjuk a kivitelezésre a feltételes közbeszerzési eljárást is.

TOP_PLUSZ-1.2.1-21-HB1-2022-00045 Okosmegoldások és a Hóvirág utca infrastrukturális fejlesztése Hajdúszoboszlón című pályázat soron a teljesülés 2,12%. A **Hóvirág utca** jelenlegi 6,50 m helyett 5,00 m burkolatszélességgel történő felújítása miatt műszaki tartalommodosítást nyújtottunk be 2024. év elején, melyhez 2024. novemberben kapott hiánypótlást az önkormányzat, amit teljesítettünk. Az elbírálásról - reményeink szerint - áprilisban kapunk értesítést.

A műszaki tartalom módosítás elbírálásával párhuzamosan elindítjuk a Hóvirág utca csapadékvíz elvezetés és a Hóvirág utca útburkolat felújítás feltételes közbeszerzési eljárását, melynek előkészítése folyamatban van.

A feltételes közbeszerzési eljárás során benyújtott műszaki tervdokumentáció előzetes jóváhagyása szükséges egyrészt műszaki-szakmai ellenőrzés keretében a MÁK, míg közbeszerzés-jogilag a Miniszterelnökség Közbeszerzési felügyeletért felelős helyettes államtitkárságán belül működő Közbeszerzési Felügyeleti Főosztály (továbbiakban: KFF) által. A MÁK által jóváhagyott műszaki tartalom módosítás, valamint a MÁK és a KFF jóváhagyó tanúsítványa birtokában a kivitelező kiválasztására irányuló feltételes közbeszerzési eljárás feltételelessége megszűnik, minek következtében optimális esetben 2025. év őszén indulhat a kivitelezés a szükséges forrás rendelkezésre állásának függvényében. A feltételes közbeszerzési eljárás elindításával reményeink szerint hamarabb elbírálásra kerül a műszaki tartalom módosítási kérelmünk.

- **A térinformatikai rendszer kiépítése** projektelemre a közbeszerzési eljárás lebonyolításra került külső közbeszerzési tanácsadó által. A nyertes árajánlat alapján további 27.300 E Ft saját forrásra van szükség a térinformatikai rendszer kialakítására és közel 30.000 E Ft saját forrásra van szükség a térinformatikai rendszer 3 évi üzemeltetésére, karbantartására és adatfrissítésére.

Vezetői döntés alapján megvalósítjuk a pályázatban lévő eredeti elképzelést, vagyis a fürdőt körül ölelő parkolóknál kialakítandó 659 db parkolást segítő szenzor telepítését és a 10 db rendszámfelismerő kamerarendszer kialakítását.

Az okosparkolóhelyek kialakítására indikatív ajánlatokat kérünk a közbeszerzési eljárás indításához szükséges átlagár meghatározásához. Ezután a műszaki tervdokumentáció előzetes jóváhagyása szükséges egyrészt műszaki-szakmai ellenőrzés keretében a MÁK, míg közbeszerzés-jogilag a Miniszterelnökség Közbeszerzési felügyeletért felelős helyettes államtitkárságán belül működő Közbeszerzési Felügyeleti Főosztály (továbbiakban: KFF) által.

A többlet darabszámú 36 db térfigyelő kamera telepítését – melyeket szintén a TOP_PLUSZ-1.2.1-21-HB1-2022-00045 pályázatból kellett volna megvalósítani - egy másik pályázati forrásból, a Versenyképes Járások Programkeretből tervezzük kiépíteni.

A kamerarendszerek kialakításához szükséges erős áramú tervek rendelkezésre állnak, jelenleg a gyengeáramú tervezés előkészítése zajlik.

TOP-PLUSZ-1.2.1-21-00048 Gázláng pálya zöld infrastruktúra fejlesztése pályázat során a teljesülés 13,8%. A 2024.07.22-én került aláírásra a kivitelezési szerződés. 2024.08.02-án került sor a munkaterület átadásra. 2024.12.17-én került kiállításra a 15%-os teljesítésről szóló számla, mely 2024.12.20-án került kifizetésre. A kivitelezés kicsit lelassult, az ütemtervhez képest csúszás van jelenleg. A földmű-építési (töltésepítési munkák) a tél és a bekövetkezett csapadékos időjárás miatt a munkákkal nem tudtak úgy haladni a kivitelezők, ahogy szerettek volna. Teljesítési határidő 2025.08.01.

Fejlesztések saját forrásból (Rákóczi-Tokay-Új utcák körforgalom; Dózsa-Nádudvari-Bajcsy jelzőlámpás csomópont; JEC parkoló felújítás) feladaton a teljesülés 9,07%. A JEC parkoló felújítása elkészült. A Rákóczi utca – Új utca – Tokay utca körforgalom tervei is elkészültek, az engedélyek megszerzése a rendezési terv módosításáig illetve a szükséges területek megszerzéséig nem lehetséges. A Dózsa György út – Nádudvari út – Bajcsy-Zsilinszky utca csomópontban jelzőlámpás csomópont kialakítására vonatkozó tervdokumentációk elkészültek, az engedélyek egy része rendelkezésre áll, az útépitési engedély megszerzése a rendezési terv módosításáig illetve a szükséges terület megszerzéséig nem lehetséges.

A méltányossági kisajátításokra tervezett összeg teljesítése a vártnál jóval kedvezőbben alakult. Ennek oka, hogy a 2024. évi költségvetés tervezésekor az ingatlan teljes összege betervezésre került a kisajátítási eljárások vonatkozásában, azonban azok még nem zárultak le, folyamatban vannak

(Rákóczi utca 73., Hőforrás utca 2. sz. alatti ingatlanok). Az összegek a 2025. évi költségvetésbe újra betervezésre kerültek.

Sport u. parkoló kialakítása (Hotel Silver előtt) feladaton a teljesülés 68,27%. A parkoló terv szerinti kialakítása elkészült.

Harangház oszlopfők cseréje soron a teljesülés 28,22 %-os. A munkálatok zajlanak, a szerződés szerinti teljesítési határidő: 2025.05.31., így a pénzügyi teljesítés 2025. év II. negyedévében esedékes.

A *Horog-ház felújítási terv* aktualizálására és a *Szent István parkban lévő pavilon áthelyezése* tervre elkülönített összegek a pénzmaradvány részét képezik.

Felújítások (14. sz. melléklet)

TOP PLUSZ-1.2.3-00006 Belterületi utak felújítása soron a teljesülés 42,23%. A Nyugati sor útfelújításának műszaki átadás-átvétele 2024.10.10-én megtörtént a műszaki átadás-átvétel. A Kígyó utca rekonstrukciója a 15%-os készültségi fokot 2024.12.17-én érte el. A Szilfákálja út és parkoló felújításhoz kapcsolódó Vállalkozási szerződés 2024.12.09-én került aláírásra és lépett hatályba, 2024.12.23-án megtörtént a munkaterület átadás-átvétele. A kivitelezési munkák 2025.03.17-vel megkezdődtek. A Kígyó utca tekintetében a teljesítési határidő 2025.05.11. A Szilfákálja esetében a teljesítési határidő 2025.06.22.

TOP PLUSZ-3.3.1-21-0009 pályázat Lurkó Óvoda felújítása soron a teljesülés 1,05 %. A munkaterület átadás-átvétele 2024.04.05-én megtörtént, a kivitelezési munkálatok 2024.06.25-én megkezdődtek. A 15%-os teljesítést a kivitelezés 2025.02.17-én érte el. Teljesítési határidőt 2025.07.04.

TOP-Plusz-1.2.1-21-00046 Szilfákálja-Bányász u. közti park rekonstrukciója pályázat soron a teljesülés 0,34 %. A Szilfákálja parkrekonstrukcióhoz kapcsolódó Vállalkozási szerződés 2024.12.09-én került aláírásra és lépett hatályba, 2024.12.23-án megtörtént a munkaterület átadás-átvétele. A kivitelezési munkák 2025.03.17-vel megkezdődtek. A teljesítési határidő 2025.06.22.

3. Mérlegadatok, vagyonkimutatás (19-20. sz. mellékletek)

Az **eszközök és források értéke** a 2023. december 31-ei állományhoz képest 1.797 M Ft-tal **csökkent**. Ennek oka jelentős részben a pénzeszközök lecsökkent állománya, valamint az értékcsökkenés tárgyévi leírása, mely városi szinten 763 M Ft-tal csökkenti a befektetett eszközök állományát.

45 M Ft-tal csökkent a **követelés-állomány**, mely első sorban a végelszámolás alatt lévő Hajdúkerületi és Bihari Víziközmű Szolgáltató Zrt. felé kiszámlázott vagyonhasználati díj ÁFA-tartozás képviselő-testület általi elengedésének következménye.

A közhatalmi (helyi adók) bevételekből származó követelések mérlegértéke: 51,7 M Ft, mely az előző évihez képest 3,5 M Ft-tal nőtt.

2024. december 31-én meglévő fontosabb **befejezetlen beruházások** (összesen: 385.948 E Ft):

- Gázláng pálya (TOP Plusz pályázat)	81.989 E Ft
- Okosmegoldások és a Hóvirág u. fejlesztése	9.990 E Ft
- Lurkó óvoda korszerűsítése (TOP Plusz pályázat)	17.925 E Ft
- Energetikai korszerűsítések (TOP Plusz pályázat)	11.370 E Ft
- Belterületi utak fejlesztése (TOP Plusz pályázat)	19.323 E Ft
- Városi utak felújítása	32.913 E Ft
- Városi csapadékvíz elvezető rendszer felújítása	18.721 E Ft
- Multifunkciós rendezvénycsarnok építése	91.184 E Ft

- Elektromos hálózatfejlesztés	6.468 E Ft
- Horog-ház épület átalakítás	14.450 E Ft
- JEC tüdőgondozó épület felújítása	10.900 E Ft

2024. évben történt **fontosabb aktiválások** (összesen: 328.513 E Ft):

- JEC gyeprács burkolatú parkoló	25.559 E Ft
- Szennyvíz beruházások	13.713 E Ft
- Szilfákajla 33. kosárpálya	14.826 E Ft
- Rákóczi.u. 1. ingatlan	89.880 E Ft
- Nyugati sor útfelújítás (TOP-Plusz 1.2.3-21)	179.460 E Ft

2024. évben városi szinten mintegy 725.823 E Ft **értékcsökkenést** számoltunk el. A teljesen **nullára leírt vagyon** értéke: 1.842.459 E Ft.

A város **pénzkészlete** 2023. december 31-én 2.176.025 E Ft.

A 20. számú melléklet tartalmazza a vagyon **törzsvagyon és üzleti vagyon** szerinti megbontását eszköz-csoportonként.

A gazdasági társaságok tulajdonában lévő **tartós részesedések** az alábbiak:

Gazdasági társaság neve	Székhelye:	Részesedés %-a	Jegyzett tőke (E Ft)
Hungarospa Hajdúszoboszlói Zrt.	Hajdúszoboszló	98,80	3.720.300
Hajdúszoboszlói Nonprofit Zrt.	Hajdúszoboszló	100	360.600
Hajdúkerületi és Bihari Víziközmű Szolgáltató Zrt.*	Hajdúböszörmény	20,69	22.170
Hajdúszoboszlói Turisztikai Közhasznú Nonprofit Kft.	Hajdúszoboszló	40	3.000
Debreceni Hulladék Közszolgáltató Nonprofit Zrt.	Debrecen	0,5	7.850
Észak-magyarországi Regionális Vízművek Zrt	Kazincbarcika	0,0004	2.296.520

* Megjegyzés: A Zrt. 2024.december 31-én végelszámolás alatt áll.

4. Pénzmaradvány elszámolás (21. sz. melléklet)

A Polgármesteri Hivatal 2025. év elején elvégezte az **intézmények pénzmaradványának** elszámolását és felülvizsgálatát, melyet a 21. számú melléklet tartalmaz.

Az intézményektől 2024. év gazdálkodása alapján **elvont pénzmaradvány** 94.380 E Ft. Az összegből 14.369 E Ft személyi juttatás és járulékok, 24.759 E Ft általános forgalmi adó maradványa, 42.780 E Ft közüzemi díjak maradványa, 4.623 E Ft étkezési nyersanyag kiadás fel nem használt része, 332 E Ft felújítási keret fel nem használt része, 7.517 E Ft bevételi többlet elvonás.

2024. évre kapott normatív állami támogatás elszámolása alapján a város 24.655 E Ft befizetésére kötelezett a Magyar Államkincstár felé. Ennek csaknem 90%-a az óvoda-pedagógusok béremelésére kapott támogatás, melyet nem a jogszabály által meghatározottak szerint használtunk fel.

Az önkormányzatnál a helyesbített pénzmaradvány 1.919.549 E Ft, pénzmaradványt terhelő kiadás 277.071 E Ft, melyek a 2025. évi költségvetésbe betervezésre kerültek.

5. Egyéb mellékletek

Az előterjesztésnek (zárszámadási rendeletnek) része az eredménykimutatás (22. melléklet), a pénzeszköz-változás bemutatása (23. melléklet), a vagyonszázterti nyilvántartás (24. melléklet), a költségvetési szervek belső kontrollrendszer minőségének értékelését tartalmazó vezetői nyilatkozatok valamint a zárszámadási rendelettervezet.

A zárszámadás része a jelen testületi ülésre előterjesztett belső ellenőrzési beszámoló is.

Hajdúszoboszló, 2025. május 5.

Dr. Morvai Gábor
jegyző