Közép-Szabolcsi Egészségügyi Társulás
20/2025. (XII. 12.) határozata
a Társulás és intézménye 2025. évi költségvetése módosításáról

1. A Társulási szintű bevételi, kiadási előirányzatokat érintő módosítások

(1) A 2025. május 16. és november 30. között a társulás pótelőirányzatként a bevételeit és kiadásait érintő módosítások átvezetése miatt az alaphatározat 2. §-ában megállapított

Költségvetési kiadási főösszegét	**45.882.697 Ft-tal**
Költségvetési bevételi főösszegét	**79.692.396 Ft-tal**
Finanszírozási bevételét	**15.810.501 Ft-tal**
Finanszírozási kiadását	**49.621.200 Ft-tal**

módosítja és a Társulás és intézménye 2025. évi

módosított bevételét	**450.686.192 Ft-ban**
módosított kiadását	**450.686.192 Ft-ban**

állapítja meg.

2. A Társulást érintő módosítások

(1) A Társulás egyéb működési bevételét emeljük 54.075.000 Ft-tal, a hitel-, kölcsön felvételét 15.810.501 Ft-tal, dologi kiadását 1.777.704 Ft-tal, egyéb működési célú kiadását 3.500.000 Ft-tal, és a finanszírozási kiadását pedig 49.621.200 Ft-tal. A Társulás intézménye egyéb működési célú támogatását 25.617.396 Ft-tal, a személyi juttatások kiadását 21.670.598 Ft-tal, a járulékok kiadását 885.698 Ft-tal, a dologi kiadását 17.283.475 Ft-tal, a beruházások kiadását 764.222 Ft-tal kell emelni.

3. A költségvetési határozat módosításának részletezése

A Társulás módosítás utáni előirányzatát az 1. számú mellékletek szerint állapítja meg.

4. A határozat végrehajtásának rendje

(1) Ez a határozat kihirdetés napján lép hatályba.
(2) A határozat kihirdetéséről a jegyző gondoskodik.

A költségvetési határozat 2026. december 12. napján lép hatályba.

Dr. Dóka Zoltán sk.
jegyző

Közép-Szabolcsi Egészségügyi Társulás
4484 Ibrány, Árpád u. 5-7.
- 1 -

Orosz Károly Zsolt
elnök

1. melléklet a ...../2025. (.....) társulási határozathoz

Közép-Szabolcsi Egészségügyi Társulás
2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK PÉNZÜGYI MÉRLEGE

B E V É T E L E K

1. sz. táblázat *Forintban*

Sor-szám	Bevételi jogcím	2025. évi előirányzat	I. módosítás	II. módosítás
1	2	3	4	5
1.	**Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+…+.1.5.)**			
1.1.	Önkormányzat működésének általános támogatása			
1.2.	Helyi önkormányzati támogatás			
1.3.	Közművelődési tevékenység működési támogatása			
1.4.	Közművelődési tevékenység intézményi kiegészítő támogatása			
1.5.	Egyéb támogatás			
2.	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről**	279 210 057	309 210 057	388 902 453
3.	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről**			
4.	**Működési bevételek**	7 096 988	7 096 988	7 096 988
5.	**Felhalmozási bevételek**			
6.	**Működési célú átvett pénzeszközök**			
7.	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök**			
8.	**KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+…+7)**	**286 307 045**	**316 307 045**	**395 999 441**
9.	**Finanszírozási bevételek (9.1.+…+9.5.)**	**8 876 250**	**38 876 250**	**54 686 751**
9.1.	Hitel-, kölcsön felvétele államháztartáson kívülről		30 000 000	45 810 501
9.2.	Értékpapírok beváltása, értékesítése			
9.3.	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	8 876 250	8 876 250	8 876 250
9.4.	Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele			
9.5.	Központi irányító szervi támogatás			
10.	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei**			
11.	**FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9.+10.)**	**8 876 250**	**38 876 250**	**54 686 751**
12.	**BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+11.)**	**295 183 295**	**355 183 295**	**450 686 192**

K I A D Á S O K

2. sz. táblázat *forintban*

Sor-szám	Kiadási jogcímek	2025. évi előirányzat	I. módosítás	II. módosítás
1	2	3	4	5
1.	**Működési költségvetés kiadásai** (1.1+…+1.6.)	**295 183 295**	**355 155 575**	**400 273 050**
1.1.	Személyi juttatások	185 633 981	215 633 981	237 304 579
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	17 418 605	17 418 605	18 304 303
1.3.	Dologi kiadások	92 130 709	92 102 989	111 164 168
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
1.5.	Egyéb működési célú kiadások		30 000 000	33 500 000
1.6.	Tartalékok			
1.7.	1.6.-ból - Általános tartalék			
1.8.	- Céltartalék			
2.	**Felhalmozási költségvetés kiadásai** (2.1.+2.2.+2.3.)		**27 720**	**791 942**
2.1.	Beruházások		27 720	791 942
2.2.	Felújítások			
2.3.	Egyéb felhalmozási kiadások			
3.	**KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)**	**295 183 295**	**355 183 295**	**401 064 992**
4.	**Finanszírozási kiadások (4.1.+…+4.4.)**			**49 621 200**
4.1.	Működési célú finanszírozási kiadások			49 621 200
4.2.	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások			
4.3.	Központi, irányító szervi támogatás			
4.4.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek			
5.	**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+4.)**	**295 183 295**	**355 183 295**	**450 686 192**

I. Működési célú bevételek és kiadások mérlege
(Társulási szinten)

Forintban !

Sor-szám	Bevételek				Kiadások			
	Megnevezés	2025. évi előirányzat	I. módosítás	II. módosítás	Megnevezés	2025. évi előirányzat	I. módosítás	II. módosítás
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Önkormányzatok működési támogatásai				Személyi juttatások	185 633 981	215 633 981	237 304 579
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	279 210 057	309 210 057	388 902 453	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	17 418 605	17 418 605	18 304 303
3.	Működési bevételek	7 096 988	7 096 988	7 096 988	Dologi kiadások	92 130 709	92 102 989	111 164 168
4.	Működési célú átvett pénzeszközök				Ellátottak pénzbeli juttatásai			
5.					Egyéb működési célú kiadások		30 000 000	33 500 000
6.					Tartalékok			
7.								
8.								
9.								
10.								
11.								
12.								
13.	**Költségvetési bevételek összesen (1.+…+12.)**	**286 307 045**	**316 307 045**	**395 999 441**	**Költségvetési kiadások összesen (1.+...+12.)**	**295 183 295**	**355 155 575**	**400 273 050**
14.	Hiány belső finanszírozásának bevételei (15.+…+18.)	*8 876 250*	*8 848 530*	*8 084 308*	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása			
15.	Költségvetési maradvány igénybevétele	8 876 250	8 848 530	8 084 308	Likviditási célú hitelek törlesztése			49 621 200
16.	Vállalkozási maradvány igénybevétele				Rövid lejáratú hitelek törlesztése			
17.	Betét visszavonásából származó bevétel				Hosszú lejáratú hitelek törlesztése			
18.	Egyéb belső finanszírozási bevételek				Kölcsön törlesztése			
19.	Hiány külső finanszírozásának bevételei (20.+…+21.)		*30 000 000*	*45 810 501*	Forgatási célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása			
20.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele		30 000 000	45 810 501	Betét elhelyezése			
21.	Értékpapírok bevételei				Központi, irányító szervi támogatás			
22.	**Működési célú finanszírozási bevételek összesen (14.+19.)**	**8 876 250**	**38 848 530**	**53 894 809**	**Működési célú finanszírozási kiadások összesen (14.+...+21.)**			**49 621 200**
23.	**BEVÉTEL ÖSSZESEN (13.+22.)**	**295 183 295**	**355 155 575**	**449 894 250**	**KIADÁSOK ÖSSZESEN (13.+22.)**	**295 183 295**	**355 155 575**	**449 894 250**
24.	**Költségvetési hiány:**	**8 876 250**	**38 848 530**	**4 273 609**	**Költségvetési többlet:**	**-**	**-**	**-**
25.	**Tervezési hiány:**	**-**	**-**	**-**	**Tervezési többlet:**	**-**	**-**	**-**

2. melléklet a ...../2025. (.....) társulási határozathoz

II. Felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege
(Társulási szinten)

Forintban !

Sor-szám	Bevételek				Kiadások			
	Megnevezés	2025. évi előirányzat	I. módosítás	II. módosítás	Megnevezés	2025. évi előirányzat	I. módosítás	II. módosítás
1	2	3	4	5	4	5	6	7
1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről				Beruházások		27 720	791 942
2.	1.-ből EU-s támogatás				1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
3.	Felhalmozási bevételek				Felújítások			
4.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök átvétele				3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
5.	4.-ből EU-s támogatás (közvetlen)				Egyéb felhalmozási kiadások			
6.	Egyéb felhalmozási célú bevételek							
7.								
8.								
9.								
10.								
11.								
12.	**Költségvetési bevételek összesen: (1.+3.+4.+6.+…+11.)**				**Költségvetési kiadások összesen: (1.+3.+5.+...+11.)**		**27 720**	**791 942**
13.	*Hiány belső finanszírozás bevételei (14+…+18)*		*27 720*	*791 942*	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása			
14.	Költségvetési maradvány igénybevétele		27 720	791 942	Hitelek törlesztése			
15.	Vállalkozási maradvány igénybevétele				Rövid lejáratú hitelek törlesztése			
16.	Betét visszavonásából származó bevétel				Hosszú lejáratú hitelek törlesztése			
17.	Értékpapír értékesítése				Kölcsön törlesztése			
18.	Egyéb belső finanszírozási bevételek				Befektetési célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása			
19.	*Hiány külső finanszírozásának bevételei (20+…+24)*				Betét elhelyezése			
20.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				Pénzügyi lízing kiadásai			
21.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele							
22.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele							
23.	Értékpapírok kibocsátása							
24.	Egyéb külső finanszírozási bevételek							
25.	**Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen (13.+19.)**		**27 720**	**791 942**	**Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen (13.+...+24.)**			
26.	**BEVÉTEL ÖSSZESEN (12+25)**		**27 720**	**791 942**	**KIADÁSOK ÖSSZESEN (12+25)**		**27 720**	**791 942**
27.	**Költségvetési hiány:**	**-**	**27 720**	**791 942**	**Költségvetési többlet:**	**-**	**-**	**-**
28.	**Tervezési hiány:**	**-**	**-**	**-**	**Tervezési többlet:**	**-**	**27 720**	**791 942**

3. melléklet a ...../2025. (.....) társulási határozathoz

Beruházási (felhalmozási) kiadások előirányzata beruházásonként

Forintban !

Beruházás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2024. XII. 31-ig	2025. évi előirányzat	2025. év utáni szükséglet
1	2	3	4	5	6=(2-4-5)
Sebészeti eszközök vásárlása	27 720	2025		27 720	
Klíma vásárlás	456 100	2025		456 100	
Szakmai eszközök (szemészet - lámpa, kardiológia fogó)	308 122	2025		308 122	
ÖSSZESEN:	**791 942**		**-**	**791 942**	**-**

Felújítási kiadások előirányzata felújításonként

forintban !

Felújítás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2024. XII. 31-ig	2025. évi előirányzat	2025. év utáni szükséglet
1	2	3	4	5	6=(2-4-5)
ÖSSZESEN:	**-**		**-**	**-**	**-**

4. melléklet a ...../2025. (.....) társulási határozathoz

5. melléklet a ...../2025. (....) társulási határozathoz

Közép-Szabolcsi Egészségügyi Társulás adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségei

Forintban !

Sor-szám	MEGNEVEZÉS	Évek			Összesen (6=3+4+5)
		2026.	2027.	2028.	
1	2	3	4	5	6
1.					-
2.					-
3.					-
4.					-
5.					-
6.	**ÖSSZES KÖTELEZETTSÉG**	**-**	**-**	**-**	**-**

6. melléklet a ...../2025. (....) társulási határozathoz

Közép-Szabolcsi Egészségügyi Társulás saját bevételeinek részletezése az adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításához

Forintban !

Sor-szám	Bevételi jogcímek	2025. évi előirányzat
1	2	3
1.	Önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel	-
2.	Osztalék, koncessziós díj és a hozambevétel	-
3.	Tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel	-
4.	Bírság-, pótlék- és díjbevétel	-
5.	Kezesség-, illetve garanciavállalással kapcsolatos megtérülés	-
SAJÁT BEVÉTELEK ÖSSZESEN*		**-**

*Az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII.31.) Korm. Rendelet 2.§ (1) bekezdése alapján.

7. melléklet a ...../2025. (....) társulási határozathoz

Közép-Szabolcsi Egészségügyi Társulás 2025. évi adósságot keletkeztető fejlesztési céljai

Forintban !

Sor-szám	Fejlesztési cél leírása	Fejlesztés várható kiadása
1	2	3
1.		
2.		
3.		
4.	**ADÓSSÁGOT KELETKEZTETŐ ÜGYLETEK VÁRHATÓ EGYÜTTES ÖSSZEGE**	**-**

8. melléklet a ……/2025. (….) társulási határozathoz

Megnevezés	Közép-Szabolcsi Egészségügyi Társulás	01
Feladat megnevezése		

Forintban !

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	2025. évi előirányzat	I. módosítás	II. módosítás
1	2	3	4	5
	Bevételek			
1.	**Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+…+1.5.)**			
1.1.	Nemzetiségi önkormányzat működésének általános támogatása			
1.2.	Helyi önkormányzati támogatás			
1.3.	Közművelődési tevékenység működési támogatása			
1.4.	Közművelődési tevékenység intézményi kiegészítő támogatása			
1.5.	Egyéb támogatás			
2.	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről**		**30 000 000**	**84 075 000**
3.	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről**			
4.	**Működési bevételek**			
5.	**Felhalmozási bevételek**			
6.	**Működési célú átvett pénzeszközök**			
7.	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök**			
8.	**KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1.+…+7.)**		**30 000 000**	**84 075 000**
9.	**Finanszírozási bevételek (9.1.+…+9.5.)**	**20 576**	**30 020 576**	**45 831 077**
9.1.	Hitel-, kölcsön felvétele államháztartáson kívülről		30 000 000	45 810 501
9.2.	Értékpapírok beváltása, értékesítése			
9.3.	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	20 576	20 576	20 576
9.4.	Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele			
9.5.	Betétek megszüntetése			
10.	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei**			
11.	**FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9. +10.)**	**20 576**	**30 020 576**	**45 831 077**
12.	**BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+11.)**	**20 576**	**60 020 576**	**129 906 077**

	Kiadások			
1.	**Működési költségvetés kiadásai** (1.1+…+1.6.)	**20 576**	**30 020 576**	**35 298 280**
1.1.	Személyi juttatások			
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó			
1.3.	Dologi kiadások	20 576	20 576	1 798 280
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
1.5.	Egyéb működési célú kiadások		30 000 000	33 500 000
1.6.	Tartalékok			
1.7.	1.6.-ból - Általános tartalék			
1.8.	- Céltartalék			
2.	**Felhalmozási költségvetés kiadásai** (2.1.+2.2.+2.3.)			
2.1.	Beruházások			
2.2.	Felújítások			
2.3.	Egyéb felhalmozási kiadások			
3.	**KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)**	**20 576**	**30 020 576**	**35 298 280**
4.	**Finanszírozási kiadások (4.1.+4.2.+4.3.)**		**30 000 000**	**94 607 797**
4.1.	Működési célú finanszírozási kiadások			49 621 200
4.2.	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások			
4.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás folyósítása (intézményfinanszírozás)		30 000 000	44 986 597
5.	**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+4.)**	**20 576**	**60 020 576**	**129 906 077**

Éves tervezett létszám előirányzat (fő)	**0**	**0**	**0**
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	**0**	**0**	**0**

8. melléklet a ……/2025. (….) társulási határozathoz

Megnevezés	Dr. Béres József Egészségügyi Központ	03
Feladat megnevezése		

Forintban !

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	2025. évi előirányzat	I. módosítás	II. módosítás
1	2	3	4	5
	Bevételek			
1.	**Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+…+1.5.)**			
1.1.	Nemzetiségi önkormányzat működésének általános támogatása			
1.2.	Helyi önkormányzati támogatás			
1.3.	Közművelődési tevékenység működési támogatása			
1.4.	Közművelődési tevékenység intézményi kiegészítő támogatása			
1.5.	Egyéb támogatás			
2.	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről**	**279 210 057**	**279 210 057**	**304 827 453**
3.	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről**			
4.	**Működési bevételek**	**7 096 988**	**7 096 988**	**7 096 988**
5.	**Felhalmozási bevételek**			
6.	**Működési célú átvett pénzeszközök**			
7.	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök**			
8.	**KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1.+…+7.)**	**286 307 045**	**286 307 045**	**311 924 441**
9.	**Finanszírozási bevételek (9.1.+…+9.5.)**	**8 855 674**	**38 855 674**	**53 842 271**
9.1.	Hitel-, kölcsön felvétele államháztartáson kívülről			
9.2.	Értékpapírok beváltása, értékesítése			
9.3.	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	8 855 674	8 855 674	8 855 674
9.4.	Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele			
9.5.	Központi irányító szervi támogatás		30 000 000	44 986 597
10.	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei**			
11.	**FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9. +10.)**	**8 855 674**	**38 855 674**	**53 842 271**
12.	**BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+11.)**	**295 162 719**	**325 162 719**	**365 766 712**

	Kiadások			
1.	**Működési költségvetés kiadásai** (1.1+…+1.6.)	**295 162 719**	**325 134 999**	**364 974 770**
1.1.	Személyi juttatások	185 633 981	215 633 981	237 304 579
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	17 418 605	17 418 605	18 304 303
1.3.	Dologi kiadások	92 110 133	92 082 413	109 365 888
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
1.5.	Egyéb működési célú kiadások			
1.6.	Tartalékok			
1.7.	1.6.-ból - Általános tartalék			
1.8.	- Céltartalék			
2.	**Felhalmozási költségvetés kiadásai** (2.1.+2.2.+2.3.)		**27 720**	**791 942**
2.1.	Beruházások		27 720	791 942
2.2.	Felújítások			
2.3.	Egyéb felhalmozási kiadások			
3.	**KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)**	**295 162 719**	**325 162 719**	**365 766 712**
4.	**Finanszírozási kiadások (4.1.+4.2.+4.3.)**			
4.1.	Működési célú finanszírozási kiadások			
4.2.	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások			
4.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás folyósítása (intézményfinanszírozás)			
5.	**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+4.)**	**295 162 719**	**325 162 719**	**365 766 712**

Éves tervezett létszám előirányzat (fő)	**33**	**33**	**33**
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	**0**	**0**	**0**