

**KISVÁRDA VÁROS ÖNKORMÁNYZATA**  
**KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK**  
**10/2023. (V. 25.)**  
**önkormányzati rendelete**

**az önkormányzat 2022. évi zárszámadásáról**

Kisvárdai Város Önkormányzata Képviselő-testülete a az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91.§(1) bekezdésében 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 kapott felhatalmazás alapján, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva és a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 120. § (1) bekezdés a) pontjában meghatározott feladatkörében eljáró Pénzügyi és Számvizsgáló Bizottság véleményének kikérésével, a következőket rendeli el:

1.§ Az önkormányzat és költségvetési szervei 2022. évi teljesített költségvetési

- |                        |                                     |
|------------------------|-------------------------------------|
| a) bevételi főösszegét | 10.029.990.296 Ft-ban,              |
| b) kiadási főösszegét  | 4.422.268.308 Ft-ban,               |
| c) egyenlegét          | 5.607.721.988 Ft-ban állapítja meg. |

2.§ A teljesített költségvetési bevételek:

- a) Az önkormányzat 2022. évi teljesített, továbbá eredeti, módosított előirányzat szerinti költségvetési bevételeinek forrásonkénti, illetve működési és felhalmozási cél szerinti kiadások részletezését a 1. melléklet, 2. melléklet és 3. mellékletek tartalmazzák.
- b) Az önkormányzat költségvetési szerveinek a 2022. évi teljesített, továbbá eredeti módosított előirányzat szerinti költségvetési bevételeit, illetve működési és felhalmozási kiadásait a 4. melléklet, 5. melléklet, 6. mellékletek tartalmazzák.
- c) Az önkormányzat és a Kisvárdai Polgármesteri Hivatal 2022. évi teljesített működési kiadását kormányzati funkcióként a 7. melléklet tartalmazza.

3.§(1) A költségvetési kiadások tekintetében az önkormányzat teljesített, továbbá eredeti, illetve módosított előirányzat szerinti működési, fenntartási, kiadási előirányzatait a képviselő-testület a következők szerint hagyja jóvá:

a) működési költségvetési kiadások teljesítése 3.242.443.467 Ft, a működési kiadások részletezése az alábbiak szerint:

- |                                                          |                  |
|----------------------------------------------------------|------------------|
| aa) személyi jellegű kiadások                            | 1.091.571.442 Ft |
| ab) munkaadókat terhelő járulékok                        | 130.824.173 Ft   |
| ac) dologi és egyéb folyó kiadások                       | 1.393.884.826 Ft |
| ad) ellátottak pénzbeli juttatása                        | 58.808.186 Ft    |
| ae) támogatás, pénzeszköztámadás, kölcsön                | 314.014.539 Ft   |
| af) elvonások, befizetések                               | 173.197.801 Ft   |
| ag) visszatérítendő támogatás, nyújtása és visszafizetés | 80.142 500 Ft    |

b) Az önkormányzat teljesített  
felhalmozási kiadásai

1.143.563.124 Ft.

(2) Az önkormányzat és költségvetési szervei teljesített – továbbá eredeti és módosított előirányzat szerinti – felújítási és felhalmozási bevételeit és kiadásait a 8. melléklet tartalmazza.

4.§ Az önkormányzat és költségvetési szervei állományi létszámadatait a 9. melléklet tartalmazza.

5.§(1) Az önkormányzat 2022. évi adósságot keletkeztető hitelfelvételének összege 0 e Ft.

(2) Az önkormányzat 2022. évi adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit a 10. melléklet tartalmazza.

6.§ Az önkormányzat és intézményei eszközeit, forrásait a 11. melléklet, 12. melléklet, 13. melléklet és 14. mellékletek szerint fogadja el.

7.§ Az önkormányzat 2022. évi egyszerűsített éves pénzforgalmi jelentés előírt tagolását – eredeti, módosított teljesítés – a 15. melléklet szerint fogadja el.

8.§.(1) Az önkormányzat 2022. évi gazdálkodás során keletkezett alaptevékenység maradványa 5.607.721.988 Ft, a vállalkozási tevékenység maradványa 0 e Ft, az alaptevékenység kötelezettség vállalással terhelt maradványa 5.607.721.988 Ft, az alaptevékenység szabad maradványa 0 e Ft.

(2) A jóváhagyott és az elvont pénzmaradvány kimutatását a 16. melléklet tartalmazza.

9.§ Az önkormányzat forgalomképtelen, korlátozottan forgalomképes és forgalomképes vagyonának, a vagyontásterben szereplő bruttó értékét és a területét a 17. melléklet tartalmazza.

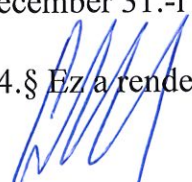
10.§ Az önkormányzat által nyújtott közvetett támogatások, kedvezmények tervezett és teljesített összegét a 18. melléklet tartalmazza.

11.§ Az államháztartáson kívülre nyújtott támogatások teljesítésének részletezését a 19. melléklet tartalmazza.

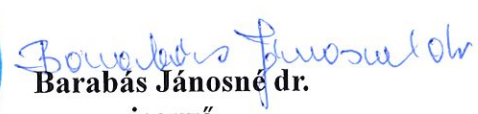
12.§ A 2022. évi feladatalapú állami támogatás elszámolását a 20. melléklet tartalmazza.

13.§ A Környezetvédelmi Alap alszámla 2022. évi növekménye 11.867 058 Ft, 2022. december 31.-i záró egyenlege 60.604.487 Ft.

14.§ Ez a rendelet a kihirdetés napján lép hatályba.

  
**Leleszi Tibor**  
polgármester



  
**Barabás Jánosné dr.**  
jegyző

**Záradék:**

Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvényben biztosított jogkörömben eljárva- az önkormányzat 2022. évi zárszámadásáról szóló 11/2023. (V.25.) önkormányzati rendeletet - 2023.május 25. napján kihirdetem.



*Barabás Jánosné dr.*  
**Barabás Jánosné dr.**  
jegyző



## 2022. évi pénzügyi mérleg

## 1. Bevételek

adatok Ft-ban

|     | A                                                             | B              | C              | D                    | E                   | F   |
|-----|---------------------------------------------------------------|----------------|----------------|----------------------|---------------------|-----|
|     | Bevételek                                                     | 2021. évi tény | 2022. évi terv | 2022. évi módosított | 2022.évi teljesítés | %   |
| 1.  | I. Működési bevételek                                         | 1 418 129 110  | 2 983 080 719  | 3 246 467 455        | 1 750 043 948       | 54  |
| 2.  | 1. Intézményi működési bevételek                              | 379 080 317    | 1 936 476 719  | 1 957 863 455        | 462 585 138         | 24  |
| 3.  | NEAK finansz. intézmény működési bevétel                      | 6 425 334      | 6 004 000      | 6 004 000            | 6 494 533           | 108 |
| 4.  | 2. Közhatalmi bevételek                                       | 1 032 623 459  | 1 040 600 000  | 1 282 600 000        | 1 280 964 277       | 100 |
| 5.  | Iparüzési                                                     | 962 852 912    | 960 000 000    | 1 200 000 000        | 1 200 441 974       | 100 |
| 6.  | Kommunális                                                    | 66 263 161     | 72 000 000     | 72 000 000           | 68 577 186          | 95  |
| 7.  | Idegenforgalmi                                                | 2 634 200      | 3 500 000      | 5 500 000            | 6 386 250           | 116 |
| 8.  | Átengedett központi adó gépjármű                              |                |                |                      |                     |     |
| 10. | Egyéb közhatalmi bevétel                                      | 873 186        | 5 100 000      | 5 100 000            | 5 558 867           | 109 |
| 11. | Egyéb sajátos bevétel                                         |                |                |                      |                     |     |
| 12. | Jövedelemadók                                                 |                |                |                      |                     |     |
| 13. | II. Támogatások                                               | 1 377 121 397  | 1 116 550 326  | 1 164 851 183        | 1 164 851 183       | 100 |
| 14. | Állami hozzájárulás (norm.) -ált.tám.                         | 327 872 580    | 331 357 893    | 331 357 893          | 331 357 893         | 100 |
| 15. | Egyes köznevelési feladatok tám.                              | 291 938 900    | 322 395 230    | 312 958 283          | 312 958 283         | 100 |
| 16. | Települési Önk. szoc. és gyermekjóléti fa. tám.               | 246 115 858    | 263 741 071    | 306 695 109          | 306 695 109         | 100 |
| 17. | Települési Önkorm. kulturális fa. tám.                        | 50 584 864     | 49 056 132     | 49 349 132           | 49 349 132          | 100 |
| 18. | Központosított szociális támogatás                            |                |                |                      |                     |     |
| 19. | Központosított                                                |                |                |                      |                     |     |
| 20. | Központosított felhalmozási                                   |                |                |                      |                     |     |
| 21. | Önkormányzatok kiegészítő támogatása                          | 154 659 111    |                |                      |                     |     |
| 22. | Működési c. központi és kiegészítő támogatások                |                | 150 000 000    | 146 189 821          | 146 189 821         | 100 |
| 23. | Felhalmozási célú önkormányzati támogatás                     | 305 950 084    |                |                      |                     |     |
| 24. | Elszámolából származó bevétel                                 |                |                | 18 300 945           | 18 300 945          | 100 |
| 25. | Felhalmozási költségvetési támogatás                          |                |                |                      |                     |     |
| 26. | III. Felhalmozási és tőkejellegű bevételek                    | 150 124 702    | 0              | 2 600 000            | 2 593 649           | 100 |
| 27. | 1. Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése           | 123 845 006    |                | 2 600 000            | 2 593 649           | 100 |
| 28. | 2. Önkormányzat sajátos tőke jellegű bevétele                 |                |                |                      |                     |     |
| 29. | 3. Pénzügyi befektetések bevételei                            |                |                |                      |                     |     |
| 30. | 4. Egyéb felhalmozási célú bevételek                          | 26 279 696     |                |                      |                     |     |
| 31. | IV. Támogatás értékű bevétel                                  | 1 802 142 150  | 3 865 448 717  | 4 156 868 864        | 1 295 216 255       | 31  |
| 32. | 1. Támogatás értékű működési bevétel                          | 654 209 959    | 754 778 322    | 1 041 315 910        | 798 449 201         | 77  |
| 33. | ebből NEAK-tól átvett                                         | 249 484 900    | 299 994 000    | 308 994 000          | 308 486 800         | 100 |
| 34. | 2. Támogatás értékű felhalmozási bevétel                      | 1 147 932 191  | 3 110 670 395  | 3 115 552 954        | 496 767 054         | 16  |
| 35. | ebből NEAK-tól átvett                                         |                |                |                      |                     |     |
| 36. | V. Véglegesen átvett pénzeszköz                               | 0              | 0              | 3 711 400            | 3 711 400           | 100 |
| 37. | 1. Működési célú pénzeszköz államháztartáson kívülről         |                |                |                      |                     |     |
| 38. | 2. Felhalmozási pénzeszköz államháztartáson kívülről          |                |                | 3 711 400            | 3 711 400           | 100 |
| 39. | VI. Támogatási kölcsönök visszatérülése                       | 4 999 172      | 2 750 000      | 17 750 000           | 16 327 637          | 92  |
| 40. |                                                               |                |                |                      |                     |     |
| 41. | Költségvetési bevételek összesen I+II+III+IV+V+VI             | 4 752 516 531  | 7 967 829 762  | 8 592 248 902        | 4 232 744 072       | 49  |
| 42. | VII. Hiány belső finanszírozása                               | 4 232 281 947  | 5 258 975 337  | 5 761 114 920        | 5 761 114 920       | 100 |
| 43. | 1.1. Előző év költségv.i maradványának igénybevétele működési | 863 425 063    | 629 755 337    | 895 368 319          | 895 368 319         | 100 |
| 44. | 1.2. Előző év költségv.i maradványának igénybevétele felhalm. | 3 368 856 884  | 4 629 220 000  | 4 865 746 601        | 4 865 746 601       | 100 |
| 45. | 2. Előző évek vállalkozási maradvány igénybevétele            |                |                |                      |                     |     |
| 46. |                                                               |                |                |                      |                     |     |
| 47. | VIII. Értékpapírok értékesítése, kibocsátása                  | 0              | 0              | 0                    | 0                   |     |
| 48. | 1. Forgatási célú értékpapírok bevételei                      |                |                |                      |                     |     |
| 49. | 2. Befektetési célú értékpapírok bevételei                    |                |                |                      |                     |     |
| 50. | IX. Kötvények kibocsátásának bevétele                         |                |                |                      |                     |     |
| 51. | X. Hitelek                                                    | 0              | 350 000 000    | 350 000 000          | 0                   | 0   |
| 52. | Működési célú hitel felvétele                                 |                |                |                      |                     |     |
| 53. | Naptári éven belüli hitel felvétele                           |                | 350 000 000    | 350 000 000          | 0                   | 0   |
| 54. | Felhalmozási célú hitel felvétele                             |                |                |                      |                     |     |
| 55. | XI. Államháztartáson belüli megelőlegezések                   | 36 261 717     | 36 261 717     | 36 261 717           | 36 131 304          | 100 |
| 56. | XII. Függő, átfutó bevételek                                  |                |                |                      |                     |     |
| 57. | Finanszírozási bevételek VII+VIII+IX+X+XI+XII                 | 4 268 543 664  | 5 645 237 054  | 6 147 376 637        | 5 797 246 224       | 94  |
| 58. | Bevételek összesen 41+42+57                                   | 9 021 060 195  | 13 613 066 816 | 14 739 625 539       | 10 029 990 296      | 68  |



## 2022. évi pénzügyi mérleg

## 2. Kiadások

adatok Ft-ban

|      | A                                                      | B              | C              | D                    | E                   | F   |
|------|--------------------------------------------------------|----------------|----------------|----------------------|---------------------|-----|
|      | Kiadások                                               | 2021. évi tény | 2022. évi terv | 2022. évi módosított | 2022.évi teljesítés | %   |
| 59.  | I. Működési kiadások                                   | 2 878 420 460  | 4 920 451 688  | 5 539 494 967        | 3 242 443 467       | 59  |
| 60.  | Intézményi kiadások                                    | 609 993 922    | 546 113 215    | 733 612 321          | 687 125 680         | 94  |
| 61.  | NEAK intézmény                                         | 268 259 561    | 349 803 853    | 368 112 353          | 327 835 147         | 89  |
| 62.  | Önkormányzat                                           | 1 709 134 610  | 3 685 630 140  | 4 075 393 090        | 1 910 246 486       | 47  |
| 63.  | Kisvárdai Polgármesteri Hivatal                        | 291 032 367    | 338 904 480    | 362 377 203          | 317 236 154         | 88  |
| 64.  | Ebből:                                                 |                |                |                      |                     |     |
| 65.  | Személyi juttatások                                    | 982 804 349    | 1 140 757 974  | 1 258 772 891        | 1 091 571 442       | 87  |
| 66.  | Munkaadót terhelő járulék                              | 132 821 182    | 150 249 421    | 159 441 289          | 130 824 173         | 82  |
| 67.  | Ellátottak pénzbeli juttatásai                         | 56 332 758     | 72 250 000     | 71 750 000           | 58 808 186          | 82  |
| 68.  | Dologi és egyéb folyó kiadások                         | 1 231 640 127  | 3 129 594 452  | 3 388 886 390        | 1 393 884 826       | 41  |
| 69.  | Normatív visszafizetés                                 | 189 094 927    | 183 656 132    | 183 656 132          | 173 197 801         | 94  |
| 70.  | Kamat kiadás                                           |                |                |                      |                     |     |
| 71.  | Támogatásértéktű kiadás, működési pénzeszköz átadás    | 285 509 617    | 243 393 709    | 396 438 265          | 314 014 539         | 79  |
| 72.  | Társadalom- és szociálpolitikai juttatás               |                |                |                      |                     |     |
| 73.  | Kölcsönök nyújtása                                     | 217 500        |                |                      |                     |     |
| 74.  | Működési c. visszatér. tám. nyújtása és visszafiz.     |                | 550 000        | 80 550 000           | 80 142 500          | 99  |
| 75.  | Garancia- és kezességvállalás kiadásai                 |                |                |                      |                     |     |
| 76.  |                                                        |                |                |                      |                     |     |
| 77.  | II. Felhalmozási kiadások                              | 345 956 861    | 7 565 825 082  | 7 672 653 988        | 1 143 563 124       | 15  |
| 78.  | Beruházások                                            | 199 469 634    | 6 397 701 312  | 6 661 130 265        | 704 633 046         | 11  |
| 79.  | Felújítások                                            | 118 769 693    | 1 141 153 220  | 964 210 907          | 410 277 388         | 43  |
| 80.  | Felhalmozási célú kamatkiadások                        |                |                |                      |                     |     |
| 81.  | Támogatásértéktű és felhalmozási pénzeszköz átadás     | 27 217 534     | 12 970 550     | 12 970 550           | 5 500 000           | 42  |
| 82.  | Felhalmozási célú kölcsönök nyújtása                   | 500 000        | 4 500 000      | 19 500 000           | 17 800 000          | 91  |
| 83.  | Egyéb felhalmozási célú kiadások                       |                | 9 500 000      | 14 842 266           | 5 352 690           | 36  |
| 84.  | Pénzügyi befektetések kiadásai                         |                |                |                      |                     |     |
| 85.  | Felhalmozási célú pénzmaradvány átadás                 |                |                |                      |                     |     |
| 86.  |                                                        |                |                |                      |                     |     |
| 87.  | III. Tartalék                                          | 0              | 740 528 329    | 1 141 214 867        | 0                   | 0   |
| 88.  | Céltartalék                                            |                |                |                      |                     |     |
| 89.  | Általános tartalék                                     |                | 335 194 545    | 573 824 441          |                     |     |
| 90.  | Felhalmozási tartalék                                  |                | 405 333 784    | 567 390 426          |                     |     |
| 91.  | IV. Egyéb kiadások                                     |                |                |                      |                     |     |
| 92.  | Költségvetési kiadások összesen I+II+III+IV            | 3 224 377 321  | 13 226 805 099 | 14 353 363 822       | 4 386 006 591       | 31  |
| 93.  | V. Hitelek törlesztése                                 | 0              | 350 000 000    | 350 000 000          | 0                   | 0   |
| 94.  | Felhalmozási célú hitel törlesztése                    |                |                |                      |                     |     |
| 95.  | Működési célú hitel törlesztés                         |                |                |                      |                     |     |
| 96.  | Hosszú lejáratú hitel törlesztése                      |                |                |                      |                     |     |
| 97.  | Naptári éven belüli hitelek törlesztése                |                | 350 000 000    | 350 000 000          | 0                   | 0   |
| 98.  | Kötvény törlesztés                                     |                |                |                      |                     |     |
| 99.  | VI. Értékpapírok beváltása, vásárlása                  | 0              | 0              | 0                    | 0                   |     |
| 100. | Forgatási célú értékpapír beváltása, vásárlása         |                |                |                      |                     |     |
| 101. | Befektetési célú értékpapír beváltása, vásárlása       |                |                |                      |                     |     |
| 102. | VII. Államháztartáson belüli megelőleg. visszafizetése | 35 567 954     | 36 261 717     | 36 261 717           | 36 261 717          | 100 |
| 103. | VIII.Függő, átfutó kiadások                            |                |                |                      |                     |     |
| 104. | Finanszírozási célú műveletek kiadása V+VI+VII+VIII.   | 35 567 954     | 386 261 717    | 386 261 717          | 36 261 717          | 9   |
| 105. | Kiadások összesen 92+104                               | 3 259 945 275  | 13 613 066 816 | 14 739 625 539       | 4 422 268 308       | 30  |
| 106. |                                                        |                |                |                      |                     |     |
| 107. | KÖLTSÉGVETÉSI HIÁNY, TÖBBLET 41-92                     | 1 528 139 210  | -5 258 975 337 | -5 761 114 920       | -153 262 519        |     |
| 108. | FINANSZÍROZÁSI CÉLÚ MŰVELETEK EGYENLEGE 57-104         | 4 232 975 710  | 5 258 975 337  | 5 761 114 920        | 5 760 984 507       |     |



## Működési célú bevételek és kiadások mérlege

adatok Ft-ban

| A                                                       | B              | C              | D                   | E                    | F   | G                                        | H              | I              | J                   | K                    | L   |
|---------------------------------------------------------|----------------|----------------|---------------------|----------------------|-----|------------------------------------------|----------------|----------------|---------------------|----------------------|-----|
| Bevétel megnevezése                                     | 2021. évi tény | 2022. évi terv | 2022.évi módosított | 2022. évi teljesítés | %   | Kiadás megnevezése                       | 2021. évi tény | 2022. évi terv | 2022.évi módosított | 2022. évi teljesítés | %   |
| 1. Intézményi működési bevételek                        | 385 505 651    | 1 942 480 719  | 1 963 867 455       | 469 079 671          | 24  | Személyi juttatások                      | 982 804 349    | 1 140 757 974  | 1 258 772 891       | 1 091 571 442        | 87  |
| 2. Közhatalmi bevételek                                 | 1 032 623 459  | 1 040 600 000  | 1 282 600 000       | 1 280 964 277        | 100 | Munkaadókat terhelő járulékok            | 132 821 182    | 150 249 421    | 159 441 289         | 130 824 173          | 82  |
| 3. Támogatások, kiegészítések                           | 1 071 171 313  | 1 116 550 326  | 1 164 851 183       | 1 164 851 183        | 100 | Dologi és egyéb folyó kiadások           | 1 231 640 127  | 3 129 594 452  | 3 388 886 390       | 1 393 884 826        | 41  |
| 4. Támogatásértéktől bevételek                          | 654 209 959    | 754 778 322    | 1 041 315 910       | 798 449 201          | 77  | Elvonások, befizetések                   | 189 094 927    | 183 656 132    | 183 656 132         | 173 197 801          | 94  |
| 5. Működési célú pénzeszköz átvétel                     |                |                |                     |                      |     | Működési célú kamatkiadások              |                |                |                     |                      |     |
| 6. Működési célú kölcsön visszatérül.                   | 2 330 660      | 250 000        | 250 000             | 79 000               | 32  | Ellátottak pénzbeli juttatása            | 56 332 758     | 72 250 000     | 71 750 000          | 58 808 186           | 82  |
| 7.                                                      |                |                |                     |                      |     | Támogatásért kiadás, pénzeszköz átad     | 285 509 617    | 243 393 709    | 396 438 265         | 314 014 539          | 79  |
| 8.                                                      |                |                |                     |                      |     | Társadalom- és szociálpolitikai juttatás |                |                |                     |                      |     |
| 9.                                                      |                |                |                     |                      |     | Garancia- és kezességváll. kiadása       |                |                |                     |                      |     |
| 10.                                                     |                |                |                     |                      |     | Működési célú kölcsön nyújtása           | 217 500        | 550 000        | 80 550 000          | 80 142 500           | 99  |
| 11.                                                     |                |                |                     |                      |     | Működési c. visszatér. tám. nyújtása és  |                | 335 194 545    | 573 824 441         |                      |     |
| 12.                                                     |                |                |                     |                      |     | Tartalékok                               |                |                |                     |                      |     |
| 13. Költségvetési bevételek összesen                    | 3 145 841 042  | 4 854 659 367  | 5 452 884 548       | 3 713 423 332        | 68  | Költségvetési kiadások összesen          | 2 878 420 460  | 5 255 646 233  | 6 113 319 408       | 3 242 443 467        | 53  |
| 14. Előző évi működési célú pénzmaradvány igénybevétele |                |                |                     |                      |     | Rövid lejáratú hitelek törlesztése       |                |                |                     |                      |     |
| 15. Előző é. vállalk. eredmény                          | 863 425 063    | 629 755 337    | 895 368 319         | 895 368 319          | 100 | Naptári éven belüli hitel törlesztése    |                | 350 000 000    | 350 000 000         |                      | 0   |
| 16. Rövid lejáratú hitelek felvétele                    |                |                |                     |                      |     | Hosszú lejáratú hitelek törlesztése      |                |                |                     |                      |     |
| 17. Naptári éven belüli hitel felvétele                 |                | 350 000 000    | 350 000 000         |                      | 0   | Forgatási célú értékpapír beváltása      |                |                |                     |                      |     |
| 18. Hosszú lejáratú hitelek felvétele                   |                |                |                     |                      |     | Forgatási célú értékpapírok vásárlása    |                |                |                     |                      |     |
| 19. Forgatási célú értékpapírok kibocsát.               |                |                |                     |                      |     | Befektetési célú értékpapír beváltása    |                |                |                     |                      |     |
| 20. Forgatási célú értékpapírok értékesít.              |                |                |                     |                      |     | Befektetési célú értékpapírok vásárl.    |                |                |                     |                      |     |
| 21. Befektetési célú értékpapír kibocsát.               |                |                |                     |                      |     | Függő, átfutó, kiegyenlítő kiadások      |                |                |                     |                      |     |
| 22. Befektetési célú értékpapírok ért.                  |                |                |                     |                      |     | Államházt. belüli mellőleg. visszatér.   | 35 567 954     | 36 261 717     | 36 261 717          | 36 261 717           | 100 |
| 23. Függő, átfutó, kiegyenlítő bevételek                | 36 261 717     | 36 261 717     | 36 261 717          | 36 131 304           | 100 |                                          |                |                |                     |                      |     |
| 24. Államháztartáson belüli megelőleg.                  |                |                |                     |                      |     | Finanszírozási kiadások (14+...+24)      | 35 567 954     | 386 261 717    | 386 261 717         | 36 261 717           | 9   |
| 25. Finanszírozási bevételek (16+...+24)                | 36 261 717     | 386 261 717    | 386 261 717         | 36 131 304           | 9   | ÖSSZES KIADÁS (13+25)                    | 2 913 988 414  | 5 641 907 950  | 6 499 581 125       | 3 278 705 184        | 50  |
| 26. ÖSSZES BEVÉTEL (13+14+15+25)                        | 4 045 527 822  | 5 870 676 421  | 6 734 514 584       | 4 644 922 955        | 69  | Költségvetési többlet:                   |                |                |                     |                      |     |
| 27. Költségvetési hiány:                                | -267 420 582   | 400 986 866    | 660 434 860         | -470 979 865         |     |                                          |                |                |                     |                      |     |



## Felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege

adatok Ft-ban

| A                   |                                           | B              | C              | D                    | E                    | F       | G                                      | H              | I              | J                    | K                    | L       |
|---------------------|-------------------------------------------|----------------|----------------|----------------------|----------------------|---------|----------------------------------------|----------------|----------------|----------------------|----------------------|---------|
| Bevétel megnevezése |                                           | 2021. évi tény | 2022. évi terv | 2022. évi módosított | 2022. évi teljesítés | Telj. % | Kiadás megnevezése                     | 2021. évi tény | 2022. évi terv | 2022. évi módosított | 2022. évi teljesítés | Telj. % |
| 1.                  | Tárgyi eszközök, immat. javak értékesít.  | 123 845 006    |                | 2 600 000            | 2 593 649            | 100     | Intézményi beruházás                   | 199 469 634    | 6 397 701 312  | 6 661 130 265        | 704 633 046          | 11      |
| 2.                  | Önkorm. sajátos felhalmozási bevételei    |                |                |                      |                      |         | Felújítás                              | 118 769 693    | 1 141 153 220  | 964 210 907          | 410 277 388          | 43      |
| 3.                  | Pénzügyi befektetésekkel szárm. bevétel   |                |                |                      |                      |         | Támogatásértékű felhalmozási kiadás    | 25 217 534     | 9 500 000      | 14 842 266           | 5 352 690            | 36      |
| 4.                  | Felhalmozási célú kamatbevételek          |                |                |                      |                      |         | Felhalmozási célú pénzeszközátadás     | 2 000 000      | 12 970 550     | 12 970 550           | 5 500 000            | 42      |
| 5.                  | Felhalmozási célú önkormányzati támogatás | 305 950 084    |                |                      |                      |         | Pénzügyi befektetések kiadásai         |                |                |                      |                      |         |
| 6.                  | Felhalmozási költségvetési támogatás      |                |                |                      |                      |         | Tartalékok                             |                | 405 333 784    | 567 390 426          |                      | 0       |
| 7.                  | Víz malor támogatás                       |                |                |                      |                      |         | Kölcsonk nyújtása                      | 500 000        | 4 500 000      | 19 500 000           | 17 800 000           | 91      |
| 8.                  | Egyéb felhalmozási célú bevétel           | 26 279 696     |                |                      |                      |         |                                        |                |                |                      |                      |         |
| 10.                 | Támogatásértékű bevételek                 | 1 147 932 191  | 3 110 670 395  | 3 115 552 954        | 496 767 054          | 16      | Felhalmozási célú pénzmáradv.átad      |                |                |                      |                      |         |
| 11.                 | Átvett pénzeszköz államháztart. kívülről  |                |                | 3 711 400            | 3 711 400            | 100     | Felhalmozási célú kamatkiadások        |                |                |                      |                      |         |
| 12.                 | Kölcsonk visszatérítése                   | 2 668 512      | 2 500 000      | 17 500 000           | 16 248 637           | 93      | Egyéb kiadások                         |                |                |                      |                      |         |
| 13.                 | Fejlesztések visszaigényelhető áfája      |                |                |                      |                      |         |                                        |                |                |                      |                      |         |
| 14.                 | Költségvetési bevételek összesen:         | 1 606 675 489  | 3 113 170 395  | 3 139 364 354        | 519 320 740          | 17      | Költségvetési kiadások összesen:       | 345 956 861    | 7 971 158 866  | 8 240 044 414        | 1 143 563 124        | 14      |
| 15.                 | Előző évi felh. célú pénzm. igénybev.     |                |                |                      |                      |         | Rövid lejáratú hitelek törlesztése     |                |                |                      |                      |         |
| 16.                 | Rövid lejáratú hitelek felvétele          | 3 368 856 884  | 4 629 220 000  | 4 865 746 601        | 4 865 746 601        | 100     | Likvid hitelek törlesztése             |                |                |                      |                      |         |
| 17.                 | Likvid hitelek felvétele                  |                |                |                      |                      |         | Hosszú lejáratú hitelek törlesztése    |                |                |                      |                      |         |
| 18.                 | Hosszú lejáratú hitelek felvétele         |                |                |                      |                      |         | Forgatási célú értékpapír beváltása    |                |                |                      |                      |         |
| 19.                 | Forgatási célú értékpapír kibocsátása     |                |                |                      |                      |         | Forgatási célú értékpapírok vásárlása  |                |                |                      |                      |         |
| 20.                 | Forgatási célú értékpapírok értékesítése  |                |                |                      |                      |         | Befektetési célú értékpapír beváltása  |                |                |                      |                      |         |
| 21.                 | Befektetési célú értékpapír kibocsátása   |                |                |                      |                      |         | Befektetési célú értékpapírok vásárl.  |                |                |                      |                      |         |
| 22.                 | Befektetési célú értékpapírok értékesít.  |                |                |                      |                      |         | Függő, áttutó, kiegyenlítő kiadások    |                |                |                      |                      |         |
| 23.                 | Függő, áttutó, kiegyenlítő bevételek      |                |                |                      |                      |         |                                        |                |                |                      |                      |         |
| 24.                 |                                           |                |                |                      |                      |         |                                        |                |                |                      |                      |         |
| 25.                 | Finanszírozási célú bevétel (16+...+24)   | 0              | 0              | 0                    | 0                    |         | Finanszírozási célú kiadás (15+...+24) | 0              | 0              | 0                    | 0                    |         |
| 26.                 | BEVÉTELEK ÖSSZESEN (14+15+25)             | 4 975 532 373  | 7 742 390 395  | 8 005 110 955        | 5 385 067 341        | 67      | KIADÁSOK ÖSSZESEN (14+25)              | 345 956 861    | 7 971 158 866  | 8 240 044 414        | 1 143 563 124        | 14      |
| 27.                 | Költségvetési hiány:                      | -1 260 718 628 | 4 857 988 471  | 5 100 680 060        | 624 242 384          |         | Költségvetési többlet:                 |                |                |                      |                      |         |

## Önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szervek 2022. évi bevételai és kiadásai részletezése

adatok Ft-ban

| A                                  | B                   | C                   | D                   | E   | F                   | G                   | H                   | I  | J                   | K                   | L                   | M   |
|------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|-----|---------------------|---------------------|---------------------|----|---------------------|---------------------|---------------------|-----|
| Kiadások                           |                     |                     |                     |     |                     |                     |                     |    |                     |                     |                     |     |
| Kiadások                           |                     |                     |                     |     |                     |                     |                     |    |                     |                     |                     |     |
| Intézmény neve                     | Eredeti előirányzat | 2022.évi módosított | 2022.évi teljesítés | %   | Eredeti előirányzat | 2022.évi módosított | 2022.évi teljesítés | %  | Eredeti előirányzat | 2022.évi módosított | 2022.évi teljesítés | %   |
|                                    |                     |                     |                     |     |                     |                     |                     |    |                     |                     |                     |     |
| Várdai István Városi Könyvtár      | 42 755 245          | 45 317 849          | 42 061 362          | 93  | 42 755 245          | 45 317 849          | 41 666 100          | 92 | 25 869 012          | 26 127 536          | 26 117 633          | 100 |
| Városi Könyvtár és Művelődési Háza | 146 410 968         | 322 699 590         | 324 004 191         | 100 | 146 410 968         | 322 699 590         | 314 155 292         | 97 | 37 358 957          | 41 358 957          | 38 486 640          | 93  |
| Rétközi Múzeum                     | 25 621 681          | 27 143 884          | 27 640 948          | 102 | 25 621 681          | 27 143 884          | 24 909 002          | 92 | 16 725 587          | 17 585 587          | 17 444 660          | 99  |
| Kisvárdai Egyesített Óvoda         | 341 706 321         | 359 404 397         | 328 433 403         | 91  | 341 706 321         | 359 404 397         | 326 669 096         | 91 | 275 872 851         | 271 504 997         | 255 268 472         | 94  |
| Városi Egészségügyi Alapellátás    | 349 803 853         | 369 238 353         | 356 878 580         | 97  | 349 803 853         | 369 238 353         | 327 835 147         | 89 | 214 524 284         | 223 524 284         | 211 563 679         | 95  |
| Összesen                           | 906 298 068         | 1 123 804 073       | 1 079 018 484       | 96  | 906 298 068         | 1 123 804 073       | 1 035 234 637       | 92 | 570 350 691         | 580 101 361         | 548 881 084         | 95  |
| Kisvárdai Polgármesteri Hivatal    | 341 604 480         | 365 177 203         | 324 160 293         | 89  | 341 604 480         | 365 177 203         | 318 269 604         | 87 | 263 388 980         | 290 404 928         | 260 787 153         | 90  |
| Önkormányzat                       | 12 548 826 852      | 13 487 959 650      | 9 348 950 980       | 69  | 12 548 826 852      | 13 487 959 650      | 3 790 903 528       | 28 | 307 018 303         | 388 266 602         | 281 903 205         | 73  |
| Mindösszesen                       | 13 796 729 400      | 14 976 940 926      | 10 752 129 757      | 72  | 13 796 729 400      | 14 976 940 926      | 5 144 407 769       | 34 | 1 140 757 974       | 1 258 772 891       | 1 091 571 442       | 87  |



## Önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szervek 2022. évi bevételei

adatok Ft-ban

| Intézmény neve                  | Intézményi működési bevételek | Támogatás értékű és átvett pénzeszköz | Felhalmozási bevételek | Költségvetési támogatás | Kölcsönök vissza-térülése | Pénz-maradvány       | Értékpapír bevétele | Áll.házt. belüli megelőlegez. | Összesen              |
|---------------------------------|-------------------------------|---------------------------------------|------------------------|-------------------------|---------------------------|----------------------|---------------------|-------------------------------|-----------------------|
| Várdai István Városi Könyvtár   | 584 095                       | 4 747 085                             |                        | 36 344 972              |                           | 385 210              |                     |                               | 42 061 362            |
| Várszínház és Művészetek Háza   | 55 441 593                    | 191 049 955                           | 4 413 660              | 41 900 418              |                           | 31 198 565           |                     |                               | 324 004 191           |
| Rétközi Múzeum                  | 2 397 282                     | 3 133 035                             |                        | 16 966 805              |                           | 5 143 826            |                     |                               | 27 640 948            |
| Kisvárdai Egyesített Óvoda      | 6 058                         |                                       |                        | 327 883 594             |                           | 543 751              |                     |                               | 328 433 403           |
| Városi Egészségügyi Alapellátás | 6 494 533                     | 322 444 900                           | 10 000                 | 5 000 000               |                           | 22 929 147           |                     |                               | 356 878 580           |
| <b>Összesen</b>                 | <b>64 923 561</b>             | <b>521 374 975</b>                    | <b>4 423 660</b>       | <b>428 095 789</b>      | <b>0</b>                  | <b>60 200 499</b>    | <b>0</b>            | <b>0</b>                      | <b>1 079 018 484</b>  |
| Kisvárdai Polgármesteri Hivatal | 7 569 646                     | 21 778 446                            |                        | 294 043 672             |                           | 768 529              |                     |                               | 324 160 293           |
| Önkormányzat                    | 1 677 550 741                 | 255 295 780                           | 514 897 080            | 1 164 851 183           | 79 000                    | 5 700 145 892        |                     | 36 131 304                    | 9 348 950 980         |
| <b>Mindösszesen</b>             | <b>1 750 043 948</b>          | <b>798 449 201</b>                    | <b>519 320 740</b>     | <b>1 886 990 644</b>    | <b>79 000</b>             | <b>5 761 114 920</b> | <b>0</b>            | <b>36 131 304</b>             | <b>10 752 129 757</b> |

10 029 990 296

Önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szervek 2022. évi kiadásai

[illegible]



Az Önkormányzat és a Kisvárdai Polgármesteri Hivatal 2022. évi teljesített működési kiadása a kormányzati funkciók alapján

| Tevékenység                                  | Szakf. száma | Személyi juttatások |             |             | Járlékok   |           |            | Támogatás és átadott pénzeszköz, ellátottak pénzbeli juttatása |             |             | Dologi és egyéb folyó kiadás |             |             | Összesen    |             |             |
|----------------------------------------------|--------------|---------------------|-------------|-------------|------------|-----------|------------|----------------------------------------------------------------|-------------|-------------|------------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
|                                              |              | Hiv.                | Önk.        | Össz.       | Hiv.       | Önk.      | Össz.      | Hiv.                                                           | Önk.        | Össz.       | Hiv.                         | Önk.        | Össz.       | Hiv.        | Önk.        | Össz.       |
| 1. Jogalkotó és igazgatási tev.              | 011130       | 244 902 920         | 52 302 988  | 297 205 888 | 34 353 169 | 5 242 007 | 39 595 176 |                                                                |             | 0           | 18 230 993                   | 12 374 528  | 30 605 521  | 297 487 082 | 69 919 503  | 367 406 585 |
| 2. Orsz. és helyi választás                  | 016020       |                     |             | 0           |            |           |            |                                                                |             | 0           |                              |             | 0           | 0           | 0           | 0           |
| 3. Városgazdálkodás                          | 066020       |                     | 22 175 062  | 22 175 062  |            | 5 243 929 | 5 243 929  |                                                                | 106 560 230 | 106 560 230 |                              | 464 142 121 | 464 142 121 | 598 121 342 | 598 121 342 | 598 121 342 |
| 4. Önk. tulaj. vagyongazd.                   | 013350       |                     |             | 0           |            |           |            |                                                                |             | 0           |                              | 827 756     | 827 756     | 827 756     | 827 756     | 827 756     |
| 5. Lakóing. bérbead.                         | 106010       |                     |             | 0           |            |           |            |                                                                |             | 0           |                              | 4 142 089   | 4 142 089   | 4 142 089   | 4 142 089   | 4 142 089   |
| 6. Hosszabb időtart. közfogl.                | 041233       |                     | 112 058 971 | 112 058 971 |            | 7 896 731 | 7 896 731  |                                                                | 21 473      | 21 473      |                              | 1 782 498   | 1 782 498   | 121 759 673 | 121 759 673 | 121 759 673 |
| 7. Mintaprogr. startmunka                    | 041237       |                     | 75 967 280  | 75 967 280  |            | 5 456 730 | 5 456 730  |                                                                |             | 0           |                              | 31 493 234  | 31 493 234  | 112 917 244 | 112 917 244 | 112 917 244 |
| 8. Uj.pótnev. tev. és tám.                   | 081041       |                     |             | 0           |            |           |            |                                                                | 3 580 000   | 3 580 000   |                              |             | 0           | 0           | 0           | 0           |
| 9. Sport. támogatás                          | 081045       |                     |             |             |            |           |            |                                                                |             | 0           |                              |             | 0           | 3 580 000   | 3 580 000   | 3 580 000   |
| 10. Sportlétesítmény működtetése             | 081030       |                     |             | 0           |            |           |            |                                                                |             | 0           |                              |             | 0           | 0           | 0           | 0           |
| 11. Műzeumi gyűjtemény                       | 082061       |                     |             | 0           |            |           |            |                                                                |             | 0           |                              |             | 0           | 0           | 0           | 0           |
| 12. Kiemelt rendezvény                       | 016080       |                     | 17 374 852  | 17 374 852  |            | 3 644 355 | 3 644 355  |                                                                |             | 0           |                              | 201 010     | 201 010     | 201 010     | 201 010     | 201 010     |
| 13. Közműv., kult. érték                     | 082092       |                     |             |             |            |           |            |                                                                | 2 738 100   | 2 738 100   |                              | 11 730 843  | 11 730 843  | 32 750 050  | 32 750 050  | 32 750 050  |
| 14. Művészeti tevékenység                    | 082030       |                     |             | 0           |            |           |            |                                                                |             | 0           |                              |             | 0           | 0           | 0           | 0           |
| 15. Közműv., közösségi részvét.              | 082091       |                     |             | 0           |            |           |            |                                                                |             | 0           |                              |             | 0           | 0           | 0           | 0           |
| 16. Civil szerv. tám.                        | 084031       |                     |             | 0           |            |           |            |                                                                | 3 600 000   | 3 600 000   |                              |             | 0           | 3 600 000   | 3 600 000   | 3 600 000   |
| 17. Tehetség. prog. köznev. int.             | 104060       |                     |             | 0           |            |           |            |                                                                |             | 0           |                              |             | 0           | 0           | 0           | 0           |
| 18. Gyermek ékeztet. köznev. int.            | 096015       |                     |             | 0           |            |           |            |                                                                |             | 0           |                              |             | 0           | 0           | 0           | 0           |
| 19. Intézményen kívüli                       | 104037       |                     |             | 0           |            |           |            |                                                                |             | 0           |                              |             | 0           | 0           | 0           | 0           |
| 20. Intézményen kívüli                       | 096030       |                     |             | 0           |            |           |            |                                                                |             | 0           |                              |             | 0           | 0           | 0           | 0           |
| 21. Óvodai nev., ellátás                     | 091140       |                     |             | 0           |            |           |            |                                                                |             | 0           |                              | 1 155 334   | 1 155 334   | 1 155 334   | 1 155 334   | 1 155 334   |
| 22. Közműv. int. 1-4.                        | 091220       |                     |             | 0           |            |           |            |                                                                |             | 0           |                              |             | 0           | 0           | 0           | 0           |
| 23. Fiatalok társ. integr. seg. strukt.      | 094070       |                     |             | 0           |            |           |            |                                                                |             | 0           |                              | 9 933 940   | 9 933 940   | 9 933 940   | 9 933 940   | 9 933 940   |
| 24. Iskolarendszeren kívüli egyéb oktatás    | 095020       |                     |             | 0           |            |           |            |                                                                |             | 0           |                              |             | 0           | 0           | 0           | 0           |
| 25. Támog. célú finansz. Önkorm. Elsz. Közp. | 018030       |                     |             | 0           |            |           |            |                                                                | 189 046 555 | 189 046 555 |                              |             | 0           | 0           | 189 046 555 | 189 046 555 |
| 26. Képzéssel                                | 018010       |                     |             | 0           |            |           |            |                                                                |             | 0           |                              | 48 450      | 48 450      | 48 450      | 48 450      | 48 450      |
| 27. Int. ellát. pénzrb. jutt.                | 042220       |                     |             | 0           |            |           |            |                                                                |             | 0           |                              |             | 0           | 0           | 0           | 0           |
| 28. -erdőgazd.                               | 063020       |                     |             | 0           |            |           |            |                                                                |             | 0           |                              | 9 202 796   | 9 202 796   | 9 202 796   | 9 202 796   | 9 202 796   |
| 29. -víztermelés                             | 052020       |                     |             | 0           |            |           |            |                                                                |             | 0           |                              | 374 650     | 374 650     | 374 650     | 374 650     | 374 650     |
| 30. -szennyvíz                               | 052020       |                     |             | 0           |            |           |            |                                                                |             | 0           |                              | 600 710     | 600 710     | 600 710     | 600 710     | 600 710     |
| 31. - települési hull.                       | 051030       |                     |             | 0           |            |           |            |                                                                |             | 0           |                              |             | 0           | 0           | 0           | 0           |
| 32. - kerékpárutak üzem., fenntart.          | 045161       |                     |             | 0           |            |           |            |                                                                |             | 0           |                              | 60 775 265  | 60 775 265  | 60 775 265  | 60 775 265  | 60 775 265  |
| 33. -közutak, hidak                          | 045160       |                     |             | 0           |            |           |            |                                                                |             | 0           |                              |             | 0           | 0           | 0           | 0           |
| 34. -folyóirat kiad.                         | 083030       |                     |             | 0           |            |           |            |                                                                | 1 500 000   | 1 500 000   |                              | 1 777 400   | 1 777 400   | 3 277 400   | 3 277 400   | 3 277 400   |
| 35. -állat eu. tev.                          | 042180       |                     |             | 0           |            |           |            |                                                                |             | 0           |                              |             | 0           | 0           | 0           | 0           |
| 36. -takarítás                               | 083030       |                     |             | 0           |            |           |            |                                                                |             | 0           |                              |             | 0           | 0           | 0           | 0           |
| 37. -zöldterület kez.                        | 066010       |                     |             | 0           |            |           |            |                                                                |             | 0           |                              | 24 844 048  | 24 844 048  | 24 844 048  | 24 844 048  | 24 844 048  |
| 38. -közvilágítás                            | 064010       |                     |             | 0           |            |           |            |                                                                |             | 0           |                              | 44 360 255  | 44 360 255  | 44 360 255  | 44 360 255  | 44 360 255  |
| 39. -fogalkozás eu.                          | 074011       |                     |             | 0           |            |           |            |                                                                |             | 0           |                              | 120 000     | 120 000     | 120 000     | 120 000     | 120 000     |
| 40. -felfűző                                 | 074040       |                     |             | 0           |            |           |            |                                                                |             | 0           |                              |             | 0           | 0           | 0           | 0           |
| 41. -megbetegedések megelőzése               | 013320       |                     | 9 657       | 9 657       |            |           |            |                                                                |             | 0           |                              | 261 138     | 261 138     | 270 795     | 270 795     | 270 795     |
| 42. -ár- és belvízvédelem                    | 047410       |                     |             | 0           |            |           |            |                                                                |             | 0           |                              | 3 300 303   | 3 300 303   | 3 300 303   | 3 300 303   | 3 300 303   |
| 43. -turizmusfej. tám.                       | 047320       |                     |             | 0           |            |           |            |                                                                |             | 0           |                              | 38 040 019  | 38 040 019  | 38 040 019  | 38 040 019  | 38 040 019  |
|                                              |              |                     |             | 0           |            |           |            |                                                                |             | 0           |                              | 363 837     | 363 837     | 363 837     | 363 837     | 363 837     |



## Az Önkormányzat és a Kisvárdai Polgármesteri Hivatal 2022. évi teljesített működési kiadása a kormányzati funkciók alapján

| Tevékenység                                                                    | Szakf. száma | Személyi juttatások |             |             | Járadékok  |            |            | Támogatás és átadott pénzeszköz, ellátottak pénzbeli juttatása |             |             | Dologi és egyéb folyó kiadás |               |               | Összesen    |               |               |
|--------------------------------------------------------------------------------|--------------|---------------------|-------------|-------------|------------|------------|------------|----------------------------------------------------------------|-------------|-------------|------------------------------|---------------|---------------|-------------|---------------|---------------|
|                                                                                |              | Hiv.                | Önk.        | Össz.       | Hiv.       | Önk.       | Össz.      | Hiv.                                                           | Önk.        | Össz.       | Hiv.                         | Önk.          | Össz.         | Hiv.        | Önk.          | Össz.         |
| 44. Településképf. Projekt                                                     | 062020       |                     |             | 0           |            |            | 0          |                                                                |             |             |                              | 35 323 411    | 35 323 411    |             | 35 323 411    | 35 323 411    |
| 45. Esélyegyenlőség                                                            | 107080       |                     |             | 0           |            |            | 0          |                                                                | 6 490 270   | 6 490 270   |                              |               | 0             |             | 6 490 270     | 6 490 270     |
| 46. elősegítését célzó tev.                                                    |              |                     |             | 0           |            |            | 0          |                                                                |             |             |                              | 2 000 244     | 2 000 244     |             | 2 000 244     | 2 000 244     |
| 47. Nemzetpol. tevék.                                                          | 016040       |                     |             | 0           |            |            | 0          |                                                                |             |             |                              |               |               |             |               |               |
| 48. Szociális ellát.                                                           | 107060       |                     |             | 0           |            |            | 0          |                                                                | 58 808 186  | 58 808 186  |                              |               | 22 078 369    |             | 80 886 555    | 80 886 555    |
| 49. Lakhatással összefügg. ell.                                                | 106020       |                     |             | 0           |            |            | 0          |                                                                |             |             |                              |               | 0             |             | 0             | 0             |
| 50. Gyermekvédelmi tám.                                                        | 104051       |                     |             | 0           |            |            | 0          |                                                                |             |             |                              | 173 149 351   | 173 149 351   |             | 173 149 351   | 173 149 351   |
| 51. Központi költségv. tám.                                                    | 018020       |                     |             | 0           |            |            | 0          |                                                                |             |             |                              |               |               |             |               |               |
| Önk. Funkcióra nem sorolható bev. áll.házt.                                    |              |                     |             |             |            |            |            |                                                                |             |             |                              | 29            | 29            |             | 29            | 29            |
| 52. Átfogó tervezési és statisztikai szolgáltatások                            | 013210       | 7 038 251           |             | 7 038 251   |            |            | 0          |                                                                |             |             | 7 756 115                    |               | 7 756 115     |             |               | 7 756 115     |
| 53. Országgyűlési, önkormányzati és európai parlamenti képviselőválasztásokhoz | 016010       | 8 845 982           |             | 8 845 982   | 1 343 907  |            | 1 343 907  |                                                                |             |             | 1 663 116                    |               | 1 663 116     | 11 853 005  |               | 11 853 005    |
| 54. Menekültök, befogadottak                                                   | 107070       |                     | 2 014 415   | 2 014 415   |            |            | 208 335    |                                                                |             |             | 139 952                      |               | 2 734 689     | 139 952     | 4 817 487     | 4 957 439     |
| 55. Összesen                                                                   |              | 260 787 153         | 281 903 205 | 542 690 358 | 35 697 076 | 27 692 087 | 63 389 163 | 0                                                              | 372 344 814 | 372 344 814 | 20 751 925                   | 1 228 306 380 | 1 249 058 305 | 317 236 154 | 1 910 246 486 | 2 227 482 640 |



## 1. Az önkormányzathoz tartozó intézmények felhalmozási bevételei

adatok Ft-ban

|     | A                                                                                                                                                        | B                    | C                    | D                    |
|-----|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
|     | Bevételek                                                                                                                                                | 2022. évi terv       | 2022. évi módosított | 2022. évi teljesítés |
| 1.  | TOP-1.2.1-15-SB1-2016-00010 Kisvárdai Nádass-tó ökoturisztikai fejlesztése pénzmaradványból                                                              | 36 754 875           | 36 754 875           | 36 754 875           |
| 2.  | Csillag u., Fürdő u. felújítás pénzmaradványból                                                                                                          | 5 424                | 5 424                | 5 424                |
| 3.  | Kisvárdai hőközpont kialakítása, valamint multifunkciós csarnokhoz tartozó parkoló kivitelezése pénzmaradványból                                         | 70 070 057           | 70 070 057           | 70 070 057           |
| 4.  | TOP-2.1.2-15-SB1-2017-00039 Élhető környezet megteremtése Kisvárdán a zöldfelületek és közösségi terek megújításával pénzmaradványból                    | 545 423 196          | 545 423 196          | 545 423 196          |
| 5.  | Nemzeti Stadionfejlesztési Program-Stadion pénzmaradványból                                                                                              | 243 006 860          | 243 006 860          | 243 006 860          |
| 6.  | Új Múzeum építése és tájház kialakítása pénzmaradványból                                                                                                 | 1 860 846 250        | 1 860 846 250        | 1 860 846 250        |
| 7.  | Infrastruktúra fejlesztés, ingatlanvásárlás- és fejlesztés, küzdősportok házána kialakítása 2065/2017. (XII.27.) Korm. határozat pénzmaradványból (800M) | 104 107 347          | 104 107 347          | 104 107 347          |
| 8.  | EFOP-1.5.3-16-2017-00044 Humán szolgáltatások fejlesztése a kisvárdai járásban támogatás értékű bevétel                                                  | 9 500 000            | 9 500 000            |                      |
| 9.  | Kisvárdai csapadékelvezető hálózatának fejlesztése II. támogatás értékű bevétel                                                                          | 457 070 395          | 457 070 395          | 491 884 495          |
| 10. | Somogyi R. és Csillag utcák felújítása pénzmaradványból                                                                                                  | 36 412 791           | 36 412 791           | 36 412 791           |
| 11. | Parkolók kialakítás csapadékvíz elvezetéssel, közvilágítás megv. érdekében (1869/2021.(XII.03.) Korm. hat.) pénzmaradványból                             | 225 977 293          | 225 977 293          | 225 977 293          |
| 12. | Kisvárdai vízellátó rendszerének és szennyvíztisztító telepének fejlesztése a 1436/2021.(VII.2.) Korm. hat. alapján pénzmaradványból                     | 1 109 000 000        | 1 109 000 000        | 1 109 000 000        |
| 13. | Kisvárdai vízellátó rendszerének és szennyvíztisztító telepének fejlesztése a 1436/2021.(VII.2.) Korm. hat. alapján támogatás értékű bevétel             | 2 644 100 000        | 2 644 100 000        |                      |
| 14. | Kölcsönök visszatérítése                                                                                                                                 | 2 500 000            | 17 500 000           | 16 248 637           |
| 15. | Ingatlankezelés épületfelújítás pénzmaradványból                                                                                                         | 34 454 587           | 34 454 587           | 34 454 587           |
| 16. | Zrínyi téri park bekötő útjainak szélesítése pénzmaradványból                                                                                            | 10 000 000           | 10 000 000           | 10 000 000           |
| 17. | Kisvárdai Várszínház és Művelődési Központ pénzmaradványa                                                                                                | 9 220 000            | 9 220 000            | 9 220 000            |
| 18. | Kv.-i Intézményműködtető Nonprofit Kft. részére nyújtott támogatás pénzmaradványból                                                                      | 5 500 000            | 5 500 000            | 5 500 000            |
| 19. | Ingatlan értékesítés                                                                                                                                     |                      | 2 600 000            | 2 583 649            |
| 20. | Szennyvíz, ivóvíz érdekeltségi hozzájárulás                                                                                                              |                      | 3 711 400            | 3 711 400            |
| 21. | Közfoglalkoztatási programok felhalmozási támogatás                                                                                                      |                      | 468 899              | 468 899              |
| 22. | Kisvárdai Várszínház és Művelődési Központ támogatás értékű bevétele                                                                                     |                      | 4 413 660            | 4 413 660            |
| 23. | Városi Egészségügyi Alapellátás egyéb tárgyi eszköz értékesítés                                                                                          |                      |                      | 10 000               |
| 24. | Önkormányzat pénzmaradvány (kötvény, elkülönített számla)                                                                                                | 338 441 320          | 574 967 921          | 574 967 921          |
| 25. | <b>Összesen:</b>                                                                                                                                         | <b>7 742 390 395</b> | <b>8 005 110 955</b> | <b>5 385 067 341</b> |

## 2. Az önkormányzathoz tartozó intézmények felhalmozási kiadásai

adatok Ft-ban

| A        |                                                                                                                                         | B                    | C                    | D                    |
|----------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| Kiadások |                                                                                                                                         | 2022. évi terv       | 2022. évi módosított | 2022. évi teljesítés |
| 26.      | <b>Beruházási felhalmozási kiadások :</b>                                                                                               | <b>6 397 701 312</b> | <b>6 661 130 265</b> | <b>704 633 046</b>   |
| 27.      | TOP-1.2.1-15-SB1-2016-00010 Kisvárdai Nádás-tó ökoturisztikai fejlesztése                                                               | 36 754 875           | 31 412 609           | 24 257 330           |
| 28.      | Nemzeti Stadionfejlesztési Program-Stadion                                                                                              | 243 006 860          | 243 006 860          |                      |
| 29.      | Új Múzeum építése és tájház kialakítása                                                                                                 | 1 660 950 000        | 1 660 950 000        | 7 796 512            |
| 30.      | Kisvárdai csapadékelvezető hálózatának fejlesztése II. ütem                                                                             | 457 070 395          | 358 354 876          | 111 752 360          |
| 31.      | Kisvárdai vízellátó rendszerének és szennyvíztisztító telepének fejlesztése a 1436/2021.(VII.2.) Korm. hat. alapján                     | 3 753 100 000        | 3 753 100 000        |                      |
| 32.      | Parkolók kialakítás csapadékvíz elvezetéssel, közvilágítás megv. érdekében (1869/2021.(XII.03.) Korm. hat.)                             | 225 977 293          | 225 977 293          | 181 423 909          |
| 33.      | Nemzeti Szabadidős - Egészség Sportpark Program keretében megvalósuló sportpark beruházás                                               | 760 889              | 760 889              | 760 889              |
| 34.      | Kereszt u. 34. sz. alatti ingatlan kerítésének építése (Stadion és Filmpark miatt)                                                      |                      | 5 816 498            | 5 816 498            |
| 35.      | A stadion autóbussz parkoló gyalogos átkelők közvilágításának elkészítése napelemes lámpákkal                                           |                      | 3 807 790            | 3 807 790            |
| 36.      | Számítástechnikai, egyéb tárgyi eszközök beszerzése (Önkormányzat)                                                                      | 7 000 000            | 12 756 850           | 10 113 680           |
| 37.      | Szeszfőzde u., Farkashegyi u. ivóvíz kiépítése                                                                                          |                      | 5 000 000            | 2 812 867            |
| 38.      | Tordai úti tagóvoda, valamint Csana épületének fűtés kieg.-hez klíma beszerelés                                                         |                      | 3 225 000            | 3 225 000            |
| 39.      | Új Múzeum és Tájház projekthez kapcsolódó Városmajor utcai kertvág vételára                                                             |                      | 13 045 266           | 13 045 266           |
| 40.      | Számítástechnikai, egyéb tárgyi eszközök beszerzése (PH)                                                                                | 2 700 000            | 2 800 000            | 1 033 450            |
| 41.      | Rétközi Múzeum egyéb tárgyi eszköz beszerzés                                                                                            |                      | 1 500 000            | 918 259              |
| 42.      | Egészségügyi Alapellátás egyéb tárgyi eszköz beszerzés                                                                                  |                      | 1 126 000            |                      |
| 43.      | Kisvárdai Egyesített Óvoda egyéb tárgyi eszköz beszerzés                                                                                |                      | 993 751              | 901 759              |
| 44.      | Várszínház és Művelődési Központ egyéb tárgyi eszköz beszerzés                                                                          | 10 000 000           | 17 990 748           | 17 990 748           |
| 45.      | Várdai István Városi Könyvtár informatikai-, tárgyi eszköz beszerzés                                                                    | 381 000              | 468 900              | 463 044              |
| 46.      | TOP-2.1.2-15.SB1-2017-00039 Élhető környezet megteremtése Kisvárdán a zöldfelületek és közösségi terek megújításával                    |                      | 312 267 627          | 312 267 627          |
| 47.      | Kisvárdai, külterületi 0220/5 hrsz-ú nádás és szántó ingatlan                                                                           |                      | 2 600 000            | 2 076 750            |
| 48.      | Kisvárdai, Csillag utca- Lovas szobor előtti útszakasz (Zöldfény)                                                                       |                      | 4 169 308            | 4 169 308            |
| 49.      | <b>Felújítási felhalmozási kiadások :</b>                                                                                               | <b>1 141 153 220</b> | <b>964 210 907</b>   | <b>410 277 388</b>   |
| 50.      | TOP-2.1.2-15.SB1-2017-00039 Élhető környezet megteremtése Kisvárdán a zöldfelületek és közösségi terek megújításával                    | 545 423 196          | 233 155 569          | 82 048 584           |
| 51.      | Új Múzeum építése és tájház kialakítása                                                                                                 | 199 896 250          | 199 896 250          |                      |
| 52.      | Infrastruktúra fejlesztés, ingatlanvásárlás- és fejlesztés, küzdősportok házána kialakítása 2065/2017. (XII.27.) Korm. határozat (800M) | 104 107 347          | 105 190 564          | 96 774 653           |
| 53.      | Kisvárdai hőközpont kialakítása, valamint multifunkciós csarnokhoz tartozó parkoló kivitelezése                                         | 88 988 972           | 88 988 972           |                      |
| 54.      | Csillag u. Fürdő u. felújítás                                                                                                           | 5 424                | 5 424                |                      |
| 55.      | Somogyi R. és Csillag utcák járdáinak felújítása                                                                                        | 53 369 678           | 53 369 678           |                      |
| 56.      | V. sz. termálkút eltömődékelése                                                                                                         | 6 500 000            | 6 500 000            | 6 500 000            |
| 57.      | Szent L. u. 16. sz. ingatlan felújítása                                                                                                 | 1 367 766            | 1 367 766            |                      |
| 58.      | Temető bővítéséhez ingatlan kisajátítás                                                                                                 | 3 000 000            | 3 000 000            |                      |
| 59.      | Vár futópálya közvilágításának kiépítése                                                                                                | 15 000 000           | 15 000 000           |                      |
| 60.      | Térfigyelő kamerarendszer felújítása                                                                                                    | 5 000 000            | 5 000 000            |                      |
| 61.      | Járdák felújítása (Mózer E., Szabolcsvezér u.)                                                                                          | 5 000 000            | 5 000 000            |                      |
| 62.      | Zrínyi téri park bekötő útjainak szélesítése, belső út felújítása                                                                       | 10 000 000           | 10 000 000           |                      |
| 63.      | Települési ivóvíz hálózat kiépítése (Farkashegyi u.)                                                                                    | 3 000 000            | 13 000 000           | 8 792 193            |
| 64.      | Ingatlankezelés épületfelújítás                                                                                                         | 34 454 587           | 34 454 587           | 29 864 975           |
| 65.      | Szent L. u. 24. sz. homlokzat felújítás; Szent L. u. 14. sz. és Szent L. u. 16.sz. ingatlanok felújítása                                |                      | 18 630 478           | 18 630 478           |
| 66.      | Régi betonvillanyoszlopok elbontási költsége, azok korszerűsítése miatt                                                                 |                      | 609 600              |                      |
| 67.      | Nyírségház, ivóvíz és szennyvíz hálózaton végzett felújítások                                                                           | 66 040 000           | 66 040 000           | 55 044 486           |
| 68.      | Várdai I.u. 19-21. sz. alatti konyha gázszelvény munkálatai                                                                             |                      | 6 286 500            | 6 286 500            |
| 69.      | Kisvárdai, Szent László utca 58. szám alatti ingatlan felújítás (Magyar Házak)                                                          |                      |                      | 7 620 000            |
| 70.      | TOP-2.1.3-16-SB2-2021-00055 Csapadékvíz projekt II. ütem                                                                                |                      | 98 715 519           | 98 715 519           |
| 71.      | <b>Egyéb felhalmozási kiadások :</b>                                                                                                    | <b>432 304 334</b>   | <b>614 703 242</b>   | <b>28 652 690</b>    |
| 72.      | Kölcsönök nyújtása                                                                                                                      | 4 500 000            | 19 500 000           | 17 800 000           |
| 73.      | Husorua Tájház kialakítása pályázat keretében átadott pénzeszköz a Fejlesztési Ügynökség részére                                        | 7 470 550            | 7 470 550            |                      |
| 74.      | Felhalmozási elszámolásokról eredő visszafizetések                                                                                      | 9 500 000            | 14 842 266           | 5 352 690            |
| 75.      | Kv.-i Intézményműködési Nonprofit Kft. részére nyújtott támogatás                                                                       | 5 500 000            | 5 500 000            | 5 500 000            |
| 76.      | Tartalék (kötvényből, elkülönített pénzeszközökből)                                                                                     | 405 333 784          | 567 390 426          |                      |
| 77.      | <b>Összesen:</b>                                                                                                                        | <b>7 971 158 866</b> | <b>8 240 044 414</b> | <b>1 143 563 124</b> |



## 2022. évi állományi létszámadatok

| Sorszám | Megnevezés                      | 2022. évi<br>terv létszám | 2022. évi<br>módosított<br>létszám | 2022.12.31.<br>munkajogi<br>zárólétszám |
|---------|---------------------------------|---------------------------|------------------------------------|-----------------------------------------|
| 1.      | Városi Könyvtár                 | 5                         | 5                                  | 5                                       |
| 2.      | Várszínház és Művészetek Háza   | 7                         | 7                                  | 7                                       |
| 3.      | Városi Egészségügyi Alapellátás | 22                        | 22                                 | 22                                      |
| 4.      | Önkormányzat                    | 2                         | 2                                  | 2                                       |
| 5.      | Kisvárdai Polgármesteri Hivatal | 38                        | 38                                 | 35                                      |
| 6.      | Rétközi Múzeum                  | 3                         | 3                                  | 3                                       |
| 7.      | Kisvárdai Egyesített Óvoda      | 62                        | 58                                 | 58                                      |
| 8.      | Közfoglalkoztatottak            | 177                       | 177                                | 160                                     |
|         | <b>Összesen:</b>                | <b>316</b>                | <b>312</b>                         | <b>292</b>                              |

Kisvárdai Város Önkormányzatának adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségei

| A          |                                           | B                        | C                                                     | D                                                         | E                    | F    | G    | H    | I    | J         |
|------------|-------------------------------------------|--------------------------|-------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|----------------------|------|------|------|------|-----------|
| Megnevezés |                                           | Felvett hitel<br>összege | Jelenleg<br>fennálló hitel<br>tartozás<br>2022.12.31. | Fennálló hitel<br>árfolyamvesz-<br>teséggel<br>korrigálva | Lejárat<br>időpontja | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026-2035 |
| 1.         | Folyószámlahitel (Naptári éven<br>belüli) | -                        | 0                                                     | 0                                                         | -                    | -    | -    | -    | -    | -         |
| 2.         | Munkabérhitel (Naptári éven belüli)       | -                        | 0                                                     | 0                                                         | -                    | -    | -    | -    | -    | -         |
| 3.         | Éven belüli hitelek összesen              | 0                        | 0                                                     | 0                                                         | -                    | 0    | 0    | 0    | 0    | 0         |
| 4.         | Mindösszesen:                             | 0                        | 0                                                     | 0                                                         | -                    | 0    | 0    | 0    | 0    | 0         |

adatok Ft-ban



**Eszközök és források 2022. évi mérlege**

adatok forintban

| Eszközök                                     | Előző év              | Tárgy év              |
|----------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| Immateriális javak                           | 506 762               | 0                     |
| Ingatlanok                                   | 16 620 839 779        | 17 159 498 631        |
| Gépek, berendezések, felszerelések, járművek | 241 515 148           | 181 193 381           |
| Beruházások, felújítások                     | 3 126 125 311         | 3 212 365 827         |
| Tárgyi eszközök értékhelyesbítése            |                       |                       |
| Tárgyi eszközök összesen                     | 19 988 480 238        | 20 553 057 839        |
| Részesedések                                 | 38 795 299            | 30 100 000            |
| Értékpapírok                                 | 0                     | 0                     |
| Befektetett pénzügyi eszk. értékhelyesb.     |                       |                       |
| Befektetett pénzügyi eszközök                | 38 795 299            | 30 100 000            |
| Koncesszióba, vagyonkez.-be adott eszk.      |                       |                       |
| Befektetett eszközök összesen                | 20 027 782 299        | 20 583 157 839        |
| Vásárolt készletek                           |                       |                       |
| Átsorolt, követelés fejében átvett készletek |                       |                       |
| Egyéb készletek                              |                       |                       |
| Befejezetlen term., félkész term., készterm. |                       |                       |
| Készletek összesen                           | 0                     | 0                     |
| Értékpapírok                                 | 0                     | 0                     |
| Forgóeszközök összesen:                      | 0                     | 0                     |
| Hosszú lejáratú betétek                      |                       |                       |
| Pénzárak, csekkek, betétkönyvek              | 3 376 980             | 2 134 420             |
| Kincstárban kívüli forintszámlák             | 5 035 088 894         | 5 007 381 992         |
| Kincstárban vezetett forintszámlák           | 662 607 215           | 389 788 014           |
| Devizaszámlák                                | 74 632 389            | 104 519 835           |
| Pénzeszközök összesen:                       | 5 775 705 478         | 5 503 824 261         |
| Költségvetési évben esedékes követelések     | 741 949 629           | 810 296 625           |
| Költségvetési évét követően esedékes köv.    |                       |                       |
| Követelés jelleget sajátos elszámolások      | 5 332 000             | 122 196 740           |
| Követelések összesen:                        | 747 281 629           | 932 493 365           |
| Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások      | -14 975 307           | 36 540 311            |
| Eredménysszeml. bev. aktív időbeli elhat.    | 395 515               | 430 465               |
| Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhat. |                       |                       |
| Halasztott ráfordítások                      |                       |                       |
| Aktív időbeli elhatárolások                  | 395 515               | 430 465               |
| <b>Eszközök összesen</b>                     | <b>26 536 189 614</b> | <b>27 056 446 241</b> |

| Források                                       | Előző év              | Tárgy év              |
|------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| Nemzeti vagyon induláskori értéke              | 14 054 610 108        | 14 054 610 108        |
| Nemzeti vagyon változásai                      | -983 822 370          | -983 822 370          |
| Egyéb eszközök induláskori értéke és vált.     | 1 516 529 606         | 1 516 529 606         |
| Felhalmozott eredmény                          | 1 123 161 341         | 2 035 951 141         |
| Mérleg szerinti eredmény                       | 912 789 800           | -1 545 982 423        |
| Saját tőke összesen                            | 16 623 268 485        | 15 077 286 062        |
| Költségvetési évben esedékes kötelezettségek   | 55 836 592            | 48 822 755            |
| Költségvetési évet követően esedékes köt.      | 36 261 717            | 36 131 304            |
| Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások     | 19 922 558            | 18 299 013            |
| Kötelezettségek összesen                       | 112 020 867           | 103 253 072           |
| Egyéb sajátos forrásoldali elszámolások        |                       |                       |
| Kincstári számlavezetéssel kapcsolatos elsz.   |                       |                       |
| Eredménysszemléletű passzív időbeli elhat.     | 9 715 982 575         | 11 780 842 492        |
| Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhat. | 84 917 687            | 95 064 615            |
| Halasztott eredménysszemléletű bevételek       |                       |                       |
| Passzív időbeli elhatárolások                  | 9 800 900 262         | 11 875 907 107        |
| <b>Források összesen</b>                       | <b>26 536 189 614</b> | <b>27 056 446 241</b> |



## E S Z K Ö Z Ö K

adatok Ft-ban

| MEGNEVEZÉS                                       | Városi<br>Könyvtár | Vársz. és Műv.<br>Háza | Egészség-<br>ügyi<br>Alapellátás | Rétközi<br>Múzeum | Kisvárdai<br>Egyesített<br>Óvoda | Kisvárdai<br>Polgármesteri<br>Hivatal | Önkormányzat          | ÖSSZESEN              |
|--------------------------------------------------|--------------------|------------------------|----------------------------------|-------------------|----------------------------------|---------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| Vagyoni értékű jogok                             |                    |                        |                                  |                   |                                  |                                       |                       | 0                     |
| Szellemi termékek                                |                    |                        |                                  |                   |                                  |                                       |                       | 0                     |
| Immateriális javak értékhelyesbítése             |                    |                        |                                  |                   |                                  |                                       |                       | 0                     |
| Immateriális javak összesen                      | 0                  | 0                      | 0                                | 0                 | 0                                | 0                                     | 0                     | 0                     |
| Ingatlanok                                       | 134 673 907        | 96 606 143             | 33 669 802                       | 21 911 842        |                                  |                                       | 16 872 636 937        | 17 159 498 631        |
| Gépek, berendezések, felszerelések, járművek     | 712 363            | 34 336 546             | 2 967 409                        | 736 792           | 256 688                          |                                       | 142 183 583           | 181 193 381           |
| Beruházások, felújítások                         |                    |                        |                                  |                   |                                  |                                       | 3 212 365 827         | 3 212 365 827         |
| Tárgyi eszközök értékhelyesbítése                |                    |                        |                                  |                   |                                  |                                       |                       | 0                     |
| Tárgyi eszközök összesen                         | 135 386 270        | 130 942 689            | 36 637 211                       | 22 648 634        | 256 688                          | 0                                     | 20 227 186 347        | 20 553 057 839        |
| Részesedések                                     |                    |                        |                                  |                   |                                  |                                       | 30 100 000            | 30 100 000            |
| Értékpapírok                                     |                    |                        |                                  |                   |                                  |                                       |                       | 0                     |
| Befektetett pénzügyi eszk.                       |                    |                        |                                  |                   |                                  |                                       |                       | 0                     |
| Befektetett pénzügyi eszközök                    | 0                  | 0                      | 0                                | 0                 | 0                                | 0                                     | 30 100 000            | 30 100 000            |
| Koncesszióba, vagyonkezel.-be adott eszk.        |                    |                        |                                  |                   |                                  |                                       |                       | 0                     |
| Befektetett eszközök összesen                    | 135 386 270        | 130 942 689            | 36 637 211                       | 22 648 634        | 256 688                          | 0                                     | 20 257 286 347        | 20 583 157 839        |
| Vásárolt készletek                               |                    |                        |                                  |                   |                                  |                                       |                       | 0                     |
| Átsorolt, követelés fejében átvett készletek     |                    |                        |                                  |                   |                                  |                                       |                       | 0                     |
| Egyéb készletek                                  |                    |                        |                                  |                   |                                  |                                       |                       | 0                     |
| Befizetetlen term., félkész term., készterm.     |                    |                        |                                  |                   |                                  |                                       |                       | 0                     |
| Készletek összesen                               | 0                  | 0                      | 0                                | 0                 | 0                                | 0                                     | 0                     | 0                     |
| Értékpapírok                                     |                    |                        |                                  |                   |                                  |                                       |                       | 0                     |
| Forgóeszközök összesen:                          | 0                  | 0                      | 0                                | 0                 | 0                                | 0                                     | 0                     | 0                     |
| Hosszú lejáratú betétek                          |                    |                        |                                  |                   |                                  |                                       |                       | 0                     |
| Pénztárak, csekkok, betétkönyvek                 | 384 810            | 157 345                |                                  | 192 175           | 179 750                          | 316 440                               | 903 900               | 2 134 420             |
| Forintszámlák                                    | 10 452             | 10 912 276             | 29 023 433                       | 2 539 771         | 675 408                          | 4 707 306                             | 5 349 301 360         | 5 397 170 006         |
| Devizaszámlák                                    |                    |                        |                                  |                   |                                  |                                       | 104 519 835           | 104 519 835           |
| Idegen pénzeszközök                              |                    |                        |                                  |                   |                                  |                                       |                       | 0                     |
| Pénzeszközök összesen:                           | 395 262            | 11 069 621             | 29 023 433                       | 2 731 946         | 855 158                          | 5 023 746                             | 5 454 725 095         | 5 503 824 261         |
| Költségvetési évben esedékes követelések         |                    | 200 500                | 430 465                          | 771 986           |                                  | 3 828 610                             | 805 065 064           | 810 296 625           |
| Költségvetési évet követően esedékes követelések |                    |                        |                                  |                   |                                  |                                       |                       | 0                     |
| Követelés jellegű sajátos elszámolások           |                    |                        | 20 000                           |                   |                                  | 866 943                               | 120 400 648           | 122 196 740           |
| Követelések összesen:                            | 0                  | 200 500                | 450 465                          | 771 986           | 909 149                          | 4 695 553                             | 925 465 712           | 932 493 365           |
| Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások          | -26 218            | 369 834                |                                  | 65 236            |                                  | -1 480 613                            | 37 612 072            | 36 540 311            |
| Eredményszeml. bev. aktív időbeli elhat.         |                    |                        |                                  |                   |                                  |                                       |                       | 430 465               |
| Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhat.     |                    |                        | 430 465                          |                   |                                  |                                       |                       | 0                     |
| Halasztott ráfordítások                          |                    |                        |                                  |                   |                                  |                                       |                       | 0                     |
| Aktív időbeli elhatárolások                      | 0                  | 0                      | 430 465                          | 0                 | 0                                | 0                                     | 0                     | 430 465               |
| <b>Eszközök összesen</b>                         | <b>135 755 314</b> | <b>142 582 644</b>     | <b>66 541 574</b>                | <b>26 217 802</b> | <b>2 020 995</b>                 | <b>8 238 686</b>                      | <b>26 675 089 226</b> | <b>27 056 446 241</b> |



## Önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szervek 2022. évi mérlege

## FORRÁSOK

adatok Ft-ban

| MEGNEVEZÉS                                     | Városi Könyvtár    | Vársz. és Műv.<br>Háza | Egészségügyi<br>Alapellátás | Rétközi Múzeum    | Kisvárdai<br>Egyesített Óvoda | Kisvárdai<br>Polgármesteri<br>Hivatal | Önkormányzat          | ÖSSZESEN              |
|------------------------------------------------|--------------------|------------------------|-----------------------------|-------------------|-------------------------------|---------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| Nemzeti vagyon induláskori értéke              | 167 094 000        | 169 226 566            | 80 955 159                  | 25 857 842        |                               | 52 985 206                            | 13 558 491 335        | 14 034 610 108        |
| Nemzeti vagyon változásai                      |                    |                        |                             |                   |                               |                                       | -983 822 370          | -983 822 370          |
| Egyéb eszközök induláskori értéke és vált.     | 3 836 000          | 8 892 313              | 23 393 486                  | 4 588 376         | 279 871                       | 4 524 171                             | 1 471 015 389         | 1 516 529 606         |
| Felhalmozott eredmény                          | -37 200 162        | -16 619 057            | -59 367 340                 | -1 021 481        | -22 440 065                   | -72 457 869                           | 2 245 057 115         | 2 035 951 141         |
| Mérleg szerinti eredmény                       | -348 089           | -23 368 278            | 913 330                     | -4 855 564        | 852 714                       | -211 922                              | -1 518 964 614        | -1 545 982 423        |
| Saját tőke összesen                            | 133 381 749        | 138 131 544            | 45 894 635                  | 24 569 173        | -21 307 480                   | -15 160 414                           | 14 771 776 855        | 15 077 286 062        |
| Költségvetési évben esedékes kötelezettségek   |                    |                        |                             | 14 448            | 38 100                        | 595 803                               | 48 174 404            | 48 822 755            |
| Költségvetési évet követően esedékes köt.      |                    |                        |                             |                   |                               |                                       | 36 131 304            | 36 131 304            |
| Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások     |                    | 1 220 722              |                             |                   |                               |                                       | 17 078 291            | 18 299 013            |
| Kötelezettségek összesen                       | 0                  | 1 220 722              | 0                           | 14 448            | 38 100                        | 595 803                               | 101 383 999           | 103 253 072           |
| Egyéb sajátos forrásoldali elszámolások        |                    |                        |                             |                   |                               |                                       |                       | 0                     |
| Kincstári számlavezetéssel kapcsolatos elsz.   |                    |                        |                             |                   |                               |                                       |                       |                       |
| Eredményszemléltető passzív időbel.elhat.      |                    |                        |                             |                   |                               |                                       | 11 780 842 492        | 11 780 842 492        |
| Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhat. | 2 373 565          | 3 230 378              | 20 646 939                  | 1 634 181         | 23 290 375                    | 22 803 297                            | 21 085 880            | 95 064 615            |
| Halasztott eredményszemléltető bevételek       |                    |                        |                             |                   |                               |                                       |                       | 0                     |
| Passzív időbeli elhatárolások                  | 2 373 565          | 3 230 378              | 20 646 939                  | 1 634 181         | 23 290 375                    | 22 803 297                            | 11 801 928 372        | 11 875 907 107        |
| <b>Források összesen</b>                       | <b>135 755 314</b> | <b>142 582 644</b>     | <b>66 541 574</b>           | <b>26 217 802</b> | <b>2 020 995</b>              | <b>8 238 686</b>                      | <b>26 675 089 226</b> | <b>27 056 446 241</b> |

**Önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szervek  
tárgyi eszközeinek állományváltozása**

*adatok Ft-ban*

| Megnevezés                         | Városi<br>Könyvtár | Vársz. és<br>Műv. Háza | Egészségügyi<br>Alapellátás | Rétközi<br>Múzeum | Kisvárdai<br>Egyesített<br>Óvoda | Kisvárdai<br>Polgármesteri<br>Hivatal | Önkormányzat          | Összesen              |
|------------------------------------|--------------------|------------------------|-----------------------------|-------------------|----------------------------------|---------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| Ingatlanok 2021                    | 134 673 907        | 97 490 449             | 34 853 091                  | 21 911 842        | 0                                | 0                                     | 16 331 910 490        | 16 620 839 779        |
| Ingatlanok 2022                    | 134 673 907        | 96 606 143             | 33 669 802                  | 21 911 842        | 0                                | 0                                     | 16 872 636 937        | 17 159 498 631        |
| Gépek, berendezések 2021           | 543 000            | 27 774 392             | 5 158 912                   | 2 302 052         | 425 482                          | 0                                     | 205 311 310           | 241 515 148           |
| Gépek, berendezések 2022           | 712 363            | 34 336 546             | 2 967 409                   | 736 792           | 256 688                          | 0                                     | 142 183 583           | 181 193 381           |
| Beruházások 2021                   | 0                  | 0                      | 0                           | 0                 | 0                                | 0                                     | 3 126 125 311         | 3 126 125 311         |
| Beruházások 2022                   | 0                  | 0                      | 0                           | 0                 | 0                                | 0                                     | 3 212 365 827         | 3 212 365 827         |
| <b>Tárgyi eszköz összesen 2021</b> | <b>135 216 907</b> | <b>125 264 841</b>     | <b>40 012 003</b>           | <b>24 213 894</b> | <b>425 482</b>                   | <b>0</b>                              | <b>19 663 347 111</b> | <b>19 988 480 238</b> |
| <b>Tárgyi eszköz összesen 2022</b> | <b>135 386 270</b> | <b>130 942 689</b>     | <b>36 637 211</b>           | <b>22 648 634</b> | <b>256 688</b>                   | <b>0</b>                              | <b>20 227 186 347</b> | <b>20 553 057 839</b> |



**Egyszerűsített éves pénzforgalmi jelentés**  
2022. év

adatok Ft-ban

| Sor-szám         | Megnevezés                                                     | Eredeti előirányzat   | Módosított előirányzat | Teljesítés            | %         |
|------------------|----------------------------------------------------------------|-----------------------|------------------------|-----------------------|-----------|
| <b>KIADÁSOK</b>  |                                                                |                       |                        |                       |           |
| 1.               | Személyi juttatások                                            | 1 140 757 974         | 1 258 772 891          | 1 091 571 442         | 87        |
| 2.               | Munkaadókat terhelő járulékok                                  | 150 249 421           | 159 441 289            | 130 824 173           | 82        |
| 3.               | Dologi és egyéb folyó kiadások                                 | 3 313 250 584         | 3 572 542 522          | 1 567 082 627         | 44        |
| 4.               | Működési célú támogatásértéktű kiadás, egyéb támogatás         | 151 813 709           | 203 866 605            | 196 178 709           | 96        |
| 5.               | Államháztartáson kívülre végleges működési pénzeszköz átadás   | 91 580 000            | 192 571 660            | 117 835 830           | 61        |
| 6.               | Ellátottak pénzbeli juttatásai                                 | 72 250 000            | 71 750 000             | 58 808 186            | 82        |
| 7.               | Felújítás                                                      | 1 141 153 220         | 964 210 907            | 410 277 388           | 43        |
| 8.               | Felhalmozási kiadások                                          | 6 397 701 312         | 6 661 130 265          | 704 633 046           | 11        |
| 9.               | Felhalmozási célú tám.értéktű kiadások, egyéb támogatás        | 9 500 000             | 14 842 266             | 5 352 690             | 36        |
| 10.              | Műk. célú visszatér. tám. nyújt. és visszatér.                 | 550 000               | 80 550 000             | 80 142 500            | 99        |
| 11.              | Államháztartáson kívülre végleges felhalm. pénzeszköz átadás   | 12 970 550            | 12 970 550             | 5 500 000             | 42        |
| 12.              | Kölcsönök nyújtása és törlesztés                               | 4 500 000             | 19 500 000             | 17 800 000            | 91        |
| 13.              | <b>Költségvetési pénzforgalmi kiadások összesen</b>            | <b>12 486 276 770</b> | <b>13 212 148 955</b>  | <b>4 386 006 591</b>  | <b>33</b> |
| 14.              | Hosszú lejáratú hitelek                                        |                       |                        |                       |           |
| 15.              | Rövid lejáratú hitelek                                         |                       |                        |                       |           |
| 16.              | Likviditási célú hitelek                                       | 350 000 000           | 350 000 000            | 0                     | 0         |
| 17.              | <b>Finanszírozási kiadások összesen</b>                        | <b>350 000 000</b>    | <b>350 000 000</b>     | <b>0</b>              | <b>0</b>  |
| 18.              | <b>Pénzforgalmi kiadások (13+17)</b>                           | <b>12 836 276 770</b> | <b>13 562 148 955</b>  | <b>4 386 006 591</b>  | <b>32</b> |
| 19.              | Pénzforgalom nélküli kiadások                                  | 740 528 329           | 1 141 214 867          |                       |           |
| 20.              | Továbbadási (lebonyolítási) célú kiadás                        |                       |                        |                       |           |
| 21.              | Értékpapírok beváltása, vásárlása                              |                       |                        |                       |           |
| 22.              | Államházt.-on belüli megelőleg. visszafizetése                 | 36 261 717            | 36 261 717             | 36 261 717            | 100       |
| 23.              | <b>KIADÁSOK ÖSSZESEN 17+..+20)</b>                             | <b>13 613 066 816</b> | <b>14 739 625 539</b>  | <b>4 422 268 308</b>  | <b>30</b> |
| <b>BEVÉTELEK</b> |                                                                |                       |                        |                       |           |
| 24.              | Intézményi működési bevételek                                  | 1 942 480 719         | 1 963 867 455          | 469 079 671           | 24        |
| 25.              | Önkormányzatok sajátos működési bevételei                      | 1 040 600 000         | 1 282 600 000          | 1 280 964 277         | 100       |
| 26.              | Működési célú támogatásértéktű bevétel, egyéb támogatás        | 754 778 322           | 1 041 315 910          | 798 449 201           | 77        |
| 27.              | Államháztartáson kívülről végleges működési pénzeszköz átvétel |                       | 2 600 000              | 2 593 649             | 100       |
| 28.              | Felhalmozási és tőke jellegű bevételek                         |                       |                        |                       |           |
| 29.              | Felhalmozási célú tám.értéktű bevétel, egyéb támogatás         | 3 110 670 395         | 3 115 552 954          | 496 767 054           | 16        |
| 30.              | Államháztartáson kívülről végleges felhalm. pénzeszköz átvétel |                       | 3 711 400              | 3 711 400             | 100       |
| 31.              | Támogatások, kiegészítések                                     | 1 116 550 326         | 1 164 851 183          | 1 164 851 183         | 100       |
| 32.              | Kölcsönök igénybevétele és visszatérülése                      | 2 750 000             | 17 750 000             | 16 327 637            | 92        |
| 33.              | <b>Költségvetési pénzforgalmi bevételek összesen</b>           | <b>7 967 829 762</b>  | <b>8 592 248 902</b>   | <b>4 232 744 072</b>  | <b>49</b> |
| 34.              | Hosszú lejáratú hitelek felvétele                              |                       |                        |                       |           |
| 35.              | Rövid lejáratú hitelek felvétele                               |                       |                        |                       |           |
| 36.              | Likvid hitelek felvétele                                       | 350 000 000           | 350 000 000            | 0                     | 0         |
| 37.              | <b>Finanszírozási bevételek összesen</b>                       | <b>350 000 000</b>    | <b>350 000 000</b>     | <b>0</b>              | <b>0</b>  |
| 38.              | <b>Pénzforgalmi bevételek</b>                                  | <b>8 317 829 762</b>  | <b>8 942 248 902</b>   | <b>4 232 744 072</b>  | <b>47</b> |
| 39.              | Pénzforgalom nélküli bevételek                                 | 5 258 975 337         | 5 761 114 920          | 5 761 114 920         | 100       |
| 40.              | Továbbadási (lebonyolítási) célú bevétel                       |                       |                        |                       |           |
| 41.              | Értékpapírok értékesítése, kibocsátása                         |                       |                        |                       |           |
| 42.              | Államháztartáson belüli megelőlegezések                        | 36 261 717            | 36 261 717             | 36 131 304            | 100       |
| 43.              | <b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>                                      | <b>13 613 066 816</b> | <b>14 739 625 539</b>  | <b>10 029 990 296</b> | <b>68</b> |
| 44.              | Költségvetési bevételek és kiadások különbsége                 | -4 518 447 008        | -4 619 900 053         | -153 262 519          |           |
| 45.              | Finanszírozási műveletek eredménye                             | 0                     | 0                      | 0                     |           |
| 46.              | Továbbadási célú bevételek és kiadások különbsége              | 0                     | 0                      | 0                     |           |
| 47.              | Aktív és passzív pénzügyi műveletek egyenlege                  | 0                     | 0                      | -130 413              |           |

## K I M U T A T Á S

a 2022. évi pénzmaradványról

adatok Ft-ban

| A                               | B                   | C                          | D                                   | E                      | F                                                     | G                                | H                     | I                               |
|---------------------------------|---------------------|----------------------------|-------------------------------------|------------------------|-------------------------------------------------------|----------------------------------|-----------------------|---------------------------------|
| Megnevezés                      | Előző évi maradvány | Alaptevékenység maradványa | Vállalkozási tevékenység maradványa | Összes maradvány (C+D) | Alaptev. kötelezettség-vállalással terhelt maradványa | Alaptev. szabad maradványa (C-F) | Jóváhagyott maradvány | Jóváhagyottból elvont maradvány |
| Várdai István Városi Könyvtár   | 385 210             | 395 262                    |                                     | 395 262                | 395 262                                               | 0                                | 395 262               | 0                               |
| Várszínház és Művészetek Háza   | 31 198 565          | 9 848 899                  |                                     | 9 848 899              | 9 848 899                                             | 0                                | 9 848 899             | 0                               |
| Városi Egészségügyi Alapellátás | 22 929 147          | 29 043 433                 |                                     | 29 043 433             | 29 043 433                                            | 0                                | 29 043 433            | 0                               |
| Kisvárdai Egyesített Óvoda      | 543 751             | 1 764 307                  |                                     | 1 764 307              | 1 764 307                                             | 0                                | 1 764 307             | 0                               |
| Rétközi Múzeum                  | 5 143 826           | 2 731 946                  |                                     | 2 731 946              | 2 731 946                                             | 0                                | 2 731 946             | 0                               |
| <b>Összesen</b>                 | 60 200 499          | 43 783 847                 | 0                                   | 43 783 847             | 43 783 847                                            | 0                                | 43 783 847            | 0                               |
| Kisvárdai Polgármesteri Hivatal | 768 529             | 5 890 689                  |                                     | 5 890 689              | 5 890 689                                             | 0                                | 5 890 689             | 0                               |
| Önkormányzat                    | 5 700 145 892       | 5 558 047 452              |                                     | 5 558 047 452          | 5 558 047 452                                         | 0                                | 5 558 047 452         | 0                               |
| <b>Mindösszesen</b>             | 5 761 114 920       | 5 607 721 988              | 0                                   | 5 607 721 988          | 5 607 721 988                                         | 0                                | 5 607 721 988         | 0                               |



## Az önkormányzati ingatlanvagyon nagysága és összetétele 2022. december 31-i fordulónappal

## Kataszteri napló

| Vagyon jellege               | Bruttó érték (eFt) |
|------------------------------|--------------------|
| Önkormányzat vagyona         | 13 606 953         |
| Intézményi vagyon            | 223 072            |
| Üzemeltetésre átadott vagyon | 10 202 624         |
| <b>Összes vagyon</b>         | <b>24 032 649</b>  |

| Vagyon jellege              | Bruttó érték (eFt) | Terület (m2)     |
|-----------------------------|--------------------|------------------|
| Forgalomképes               | 5 855 706          | 1 104 041        |
| Korlátozottan forgalomképes | 10 850 446         | 850 280          |
| Forgalomképtelen            | 7 326 497          | 1 829 315        |
| <b>Összes vagyon</b>        | <b>24 032 649</b>  | <b>3 783 636</b> |

| Forgalomképesség            | Vagyon jellege               | Bruttó érték (e Ft) |
|-----------------------------|------------------------------|---------------------|
| Forgalomképes               |                              |                     |
|                             | Önkormányzati vagyon         | 5 142 045           |
|                             | Intézményi vagyon            | 0                   |
|                             | Üzemeltetésre átadott vagyon | 713 661             |
| <b>Összesen</b>             |                              | <b>5 855 706</b>    |
| Korlátozottan forgalomképes |                              |                     |
|                             | Önkormányzati vagyon         | 2 236 201           |
|                             | Intézményi vagyon            | 223 072             |
|                             | Üzemeltetésre átadott vagyon | 8 391 173           |
| <b>Összesen</b>             |                              | <b>10 850 446</b>   |
| Forgalomképtelen            |                              |                     |
|                             | Önkormányzati vagyon         | 6 228 707           |
|                             | Intézményi vagyon            | 0                   |
|                             | Üzemeltetésre átadott vagyon | 1 097 790           |
| <b>Összesen</b>             |                              | <b>7 326 497</b>    |

**Az önkormányzat által nyújtott közvetett támogatások (kedvezmények)  
2022. évre**

*adatok Ft-ban*

| Sorszám | Bevételi jogcím    | Kedvezmény nélkül<br>elérhető tervezett<br>bevétel | Kedvezmény nélkül<br>elérhető teljesített<br>bevétel | Tervezett<br>kedvezmények<br>összege | Teljesített<br>kedvezmények<br>összege |
|---------|--------------------|----------------------------------------------------|------------------------------------------------------|--------------------------------------|----------------------------------------|
| 1.      | Kommunális adó     | 72 000 000                                         | 73 099 238                                           | 11 649 000                           | 13 176 000                             |
| 2.      | Talajterhelési díj | 1 100 000                                          | 1 016 386                                            | 3 424 000                            | 1 663 110                              |
|         | <b>Összesen</b>    | <b>73 100 000</b>                                  | <b>74 115 624</b>                                    | <b>15 073 000</b>                    | <b>14 839 110</b>                      |



**Az államháztartáson kívülre nyújtott támogatások teljesítésének részletezése 2022. évben**

adatok Ft-ban

|     | A                                                                              | B                                                | C                 | D                   | E                   | F         |
|-----|--------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|-------------------|---------------------|---------------------|-----------|
|     | Támogatott szervezet neve                                                      | Támogatás célja                                  | 2022. évi terv    | 2022. évi módosítás | 2022.évi teljesítés | %         |
| 1.  | Civil szervezetek támogatása                                                   | közösségi tevékenység                            | 3 600 000         | 3 600 000           | 3 600 000           | 100       |
| 2.  | Sportegyesületek támogatása                                                    | sporttevékenység                                 | 4 000 000         | 11 000 000          | 11 000 000          | 100       |
| 3.  | Intézményműködítő Kft. támogatása (ebből:5 M felhalmozási tám.)                | városüzemeltetés, intézműködtetés, közéletképzés | 70 500 000        | 134 031 000         | 81 539 000          | 61        |
| 4.  | Közművelődési tevékenységek támogatása                                         | oktatás, kultúra, kiadványok                     | 2 000 000         | 4 000 000           | 2 738 100           | 68        |
| 5.  | Házi orvosok támogatása                                                        | eü. alapellátási tevékenység                     | 2 000 000         | 2 000 000           | 1 800 000           | 90        |
| 6.  | Fogorvosi rendelők támogatása                                                  | eü. alapellátási tevékenység                     | 600 000           | 900 000             | 350 000             | 39        |
| 7.  | Idegénforgalmi és Szabadidő Centrum támogatása                                 | szabadidő tevékenység                            | 3 000 000         | 19 468 660          | 4 468 660           | 23        |
| 8.  | Kisvárdai Közmű Kft.                                                           | közmű tevékenység                                | 0                 | 5 546 000           | 5 546 000           | 100       |
| 9.  | Covid-19 járvánnyal összefüggő bevételkiesés kompenzálására irányuló támogatás | bevételekiesés támogatása                        | 1 000 000         | 1 000 000           | 0                   | 0         |
| 10. | Polgárőrség támogatása                                                         | közbiztonság                                     | 100 000           | 100 000             | 0                   | 0         |
| 11. | Egyház támogatása                                                              | Sója ház működtetése                             | 6 500 000         | 7 100 000           | 7 091 486           | 100       |
| 12. | <b>Összesen</b>                                                                |                                                  | <b>93 300 000</b> | <b>188 745 660</b>  | <b>118 133 246</b>  | <b>63</b> |

adatok forintban

| 2022. évi feladatalapú és normatív támogatások elszámolása |             |             |                      |             |           |
|------------------------------------------------------------|-------------|-------------|----------------------|-------------|-----------|
|                                                            | EREDETI     | MÓDOSÍTOTT  | LEUTALT<br>TÁMOGATÁS | ELSZÁMOLÁS  | ELTÉRÉS   |
| Önkormányzati támogatás                                    | 331 357 893 | 331 357 893 | 331 357 893          | 331 357 893 | 0         |
| Közkutatási, óvoda támogatás                               | 322 395 230 | 313 868 930 | 312 958 283          | 314 465 080 | 596 150   |
| Gyermekétkeztetés és szünidei étkeztetés támogatás         | 138 810 418 | 138 593 343 | 138 092 241          | 140 027 283 | 1 433 940 |
| Család és gyermekjóléti feladatok                          | 89 866 216  | 89 866 216  | 89 866 216           | 89 866 216  | 0         |
| Könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok támogatása   | 49 056 132  | 49 349 132  | 49 349 132           | 49 349 132  | 0         |
| Normatív és feladatalapú összesen:                         | 931 485 889 | 923 035 514 | 921 623 765          | 925 065 604 | 2 030 090 |
| Minimálbér miatti visszafizetés                            |             | -1 411 749  |                      |             |           |
| 11/L úrlap alapján visszafizetendő                         |             |             |                      |             |           |
| önkormányzat pótlólagos támogatása11/L úrlap alapján       |             |             |                      |             | 2 030 090 |

Szociális ágazati pótlék  
Óvodai szoc. segítő

43 672 215  
35 064 437

43 672 215  
35 064 437

Összesen:

1 000 360 417

1 000 360 417



## 2022. évi feladatalapú állami támogatás elszámolás

## I. Önkormányzati hivatal működése, önkorm. feladatok tám.

|                                                 | Tervezett-Módosított |                    | Elszámolás       |                    | Eltérés (+;-)    |          |
|-------------------------------------------------|----------------------|--------------------|------------------|--------------------|------------------|----------|
|                                                 | Terv-mód. Mutató     | Összesen           | Lakosság létszám | Összesen           | Lakosság létszám | Összesen |
| I.1.1.1. Önk. hivatal műk. támogatása           | 5 495 500            | 205 921 030        | 16 564           | 205 921 030        | 16 564           | 0        |
| I.1.1.2. Településüz. - zöldterület-gazd.       | 25 200               | 22 204 000         |                  | 22 204 000         |                  | 0        |
| I.1.1.3. Településüz. - közvilágítás támog.     |                      | 36 579 000         |                  | 36 579 000         |                  | 0        |
| I.1.1.4. - köztetető fennt. támog.              |                      | 3 234 720          |                  | 3 234 720          |                  | 0        |
| I.1.1.5. - közutak támog.                       |                      | 16 535 043         |                  | 16 535 043         |                  | 0        |
| I.1.1.6. Egyéb önkorm. feladatok tám.           |                      | 46 379 200         |                  | 46 379 200         |                  | 0        |
| I.1.1.7. Lakott külterülettel kapcsol. fa. tám. | 2 550                | 504 900            |                  | 504 900            |                  | 0        |
| <b>Összesen:</b>                                |                      | <b>331 357 893</b> |                  | <b>331 357 893</b> |                  | <b>0</b> |

## II. Óvodai nevelés közoktatási normatíva

| II. Önkormányzat - egyes köznevelési feladatok      | terv-mód. mutató | terv-mód. támogatás | terv-mód. mutató | elszámolás         | eltérés | eltérés összege  |
|-----------------------------------------------------|------------------|---------------------|------------------|--------------------|---------|------------------|
| Óvodaműködtetési támogatás                          | 355,3            | 46 293 000          | 385,7            | 46 403 000         | 30      | 110 000          |
| Pedagógusok átlagbérelapú támogatása                | 31,6             | 166 709 040         | 31,6             | 167 195 190        | 0       | 486 150          |
| Ped.II.kat. sorolt ped.szakképz. kieg. tám.         | 13,0             | 6 079 970           | 13,0             | 6 079 970          | 0       | 0                |
| Mesterpedagógus kiegészítő támogatása               | 4,9              | 8 691 720           | 4,9              | 8 691 720          | 0       | 0                |
| Pedag. szakképz. rend. seg. kieg. támog.            | 1                | 5 262 900           | 1                | 5 262 900          | 0       | 0                |
| Pedag. szakképz. nem rend. seg. kieg. támog.        | 20,7             | 80 436 300          | 20,7             | 80 436 300         | 0       | 0                |
| Ped.II.kat. sorolt ped.szakképz. segítők kieg. tám. | 1,0              | 396 000             | 1,0              | 396 000            | 0       | 0                |
| Minimálbér miatti elvonás                           |                  | -910 647            |                  |                    |         |                  |
| <b>Összesen:</b>                                    |                  | <b>312 958 283</b>  |                  | <b>314 465 080</b> |         | <b>1 506 797</b> |

## III.5. Önkormányzat - gyermekéktetés támogatása

| III.5. Gyermekéktetés                               | Terv-mód. mutató | terv-mód. támogatás | Mutató       | Tényleges          | eltérés    | eltérés összege  |
|-----------------------------------------------------|------------------|---------------------|--------------|--------------------|------------|------------------|
| Finanszírozás szemp. elimert dolg. bértám. III.5.a. | 34,33            | 93 202 401          | 34,92        | 94 643 181         | -0,59      | 1 440 780        |
| Gyermekéktetés üzemeltetési támog. III.5.ab.        |                  | 43 984 182          |              | 43 984 182         | 0,00       | 0                |
| Rászoruló gyermekek szünidei étkeztetése III.6.     | 4 936            | 1 406 760           | 4 912        | 1 399 920          | 24,00      | -6 840           |
| Minimálbér miatti elvonás                           |                  | -501 102            |              |                    |            |                  |
| <b>Összesen:</b>                                    | <b>4 970</b>     | <b>138 092 241</b>  | <b>4 947</b> | <b>140 027 283</b> | <b>-23</b> | <b>1 935 042</b> |

## III. A települési önkormányzat szociális, gyermekjóléti feladatainak támogatása

| Megnevezés                          | Tervezett          |                     |                   | Módosított          |                   | Tényleges           |                   | Eltérés (+;-) |                 |
|-------------------------------------|--------------------|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|---------------|-----------------|
|                                     | Normatíva (forint) | Létszám/ mutató/ fő | Összesen Ft-ban   | Létszám/ mutató/ fő | Összesen Ft-ban   | Létszám/ mutató/ fő | Összesen          | Létszám fő    | Összesen Ft-ban |
| Önkormányz. szoc. gyermekjóléti fa. |                    |                     | 89 866 216        |                     | 89 866 216        |                     | 89 866 216        | 0             | 0               |
| <b>Mindösszesen:</b>                |                    |                     | <b>89 866 216</b> |                     | <b>89 866 216</b> |                     | <b>89 866 216</b> |               | <b>0</b>        |

## IV. Közművelődési támogatás

| Megnevezés                                                       | Tervezett-Módosított |                   | Tényleges         | Eltérés (+;-)   |
|------------------------------------------------------------------|----------------------|-------------------|-------------------|-----------------|
|                                                                  | Normatíva (forint)   | Összesen Ft-ban   | Összesen          | Összesen Ft-ban |
| Könyvtári, közművelődési feladatok ellátásának támogatása IV.1.d | 2 213                | 36 656 132        | 36 656 132        | 0               |
| Műzeális intézmények feladatainak támogatása IV.1.e              |                      | 12 400 000        | 12 400 000        | 0               |
| Könyvtári célú érdekeltségnevelő tám. IV.1.i                     |                      | 293 000           | 293 000           | 0               |
| <b>Mindösszesen:</b>                                             |                      | <b>49 349 132</b> | <b>49 349 132</b> | <b>0</b>        |

## Szociális pénzbeli és természetbeni támogatások

## Szociális tevékenység

## ÖNKORMÁNYZAT

| Megnevezés                                          | 2022. évi<br>módosított<br>előirányzat | 2022. évi<br>teljesítés | %         |
|-----------------------------------------------------|----------------------------------------|-------------------------|-----------|
| <b>Egyéb nem intézményi ellátások</b>               |                                        |                         |           |
| <b>Egyéb önkormányzati rendeletben</b>              | <b>43 500 000</b>                      | <b>40 291 000</b>       | <b>93</b> |
| - iskolakezdési támogatás                           | 9 500 000                              | 8 085 000               | 85        |
| - idős, nagycsaládos támogatás                      | 34 000 000                             | 32 206 000              | 95        |
| <b>Köztemetés</b>                                   | <b>700 000</b>                         | <b>193 181</b>          | <b>28</b> |
| <b>Települési támogatás</b>                         | <b>22 550 000</b>                      | <b>15 424 005</b>       | <b>68</b> |
| - átmeneti segély                                   | 4 000 000                              | 2 965 300               | 74        |
| - lakhatási támogatás                               | 9 000 000                              | 6 159 149               | 68        |
| - hátralék csökkentési támogatás                    | 1 000 000                              | 207 665                 | 21        |
| - temetési segély                                   | 550 000                                | 262 500                 | 48        |
| - rendszeres gyógyszer-támogatás                    | 3 000 000                              | 1 646 310               | 55        |
| - ápolási díj                                       | 5 000 000                              | 4 183 081               | 84        |
| <b>Önkormányzat saját hatáskörben nyújtott támo</b> | <b>5 000 000</b>                       | <b>2 900 000</b>        | <b>58</b> |
| - kelengye támogatás                                | 5 000 000                              | 2 900 000               | 58        |
| <b>Ellátottak pénzbeli juttatása összesen:</b>      | <b>71 750 000</b>                      | <b>58 808 186</b>       | <b>82</b> |



Az önkormányzat 2022. évi zárszámadásról szóló 10/2023. (V.25.)  
önkormányzati rendelet indokolása

**Általános indokolás**

Kisvárdai Város Önkormányzata Képviselő-testülete az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV törvény 91.§(1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, 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 feladat körében eljárva a Pénzügyi Bizottság véleményének kikérésével alkotta meg a 2022. évi zárszámadási rendelet - tervezetét.

A rendelet-tervezet valamennyi hatályos jogszabályi rendelkezést figyelembe véve, az Áht. és Ámr. szerinti részletezettséggel készült el.

A 2022. évi bevételek jelentős részét a központi költségvetésből származó bevételek és a helyi adó bevételek teszik ki.

Az Önkormányzat 2022. évi költségvetése 13.613.066.816 Ft bevétellel és kiadással, forráshiány nélkül lett elfogadva. 2022. december 31-én az önkormányzatnak munkabér-, folyószámlahitel tartozása nem volt, ki nem fizetett szállítói számlatartozása 48,8 millió Ft volt. 2022-ben szigorú, takarékos gazdálkodás mellett a működéshez szükséges kiadások hiánytalanul teljesültek. Az intézmények az alapvető működéshez és a bérek kifizetéséhez szükséges finanszírozásban részesültek.

**Részletes indokolás**

A rendelet 1.§-a határozza meg az önkormányzat bevételi főösszegét, kiadási főösszegét és egyenlegét.

A rendelet 2.§-a részletezi a bevételek forrás összetételét.

A rendelet 3.§-a részletezi a működési és felhalmozási kiadások összetételét jogcímenként.

A rendelet 4.§-a határozza meg az engedélyezett létszámkereteket és tényleges állományi létszámadatokat.

A rendelet 5.§-a mutatja be az önkormányzat hiteleit és tényleges adósságterheit.

A rendelet 6.§-a határozza meg az önkormányzati intézmények és a Polgármesteri Hivatal eszközeit, forrásait.

A rendelet 7.§-a tartalmazza az önkormányzat 2022. évi egyszerűsített éves pénzforgalmi jelentését.

A rendelet 8.§-a tartalmazza a pénzmaradvány kimutatását.

A rendelet 9.§-a részletezi az önkormányzati ingatlanvagyon nagyságát és összetételét.

A rendelet 10.§-a mutatja be az önkormányzat által nyújtott közvetett támogatások, kedvezmények összegét.

A rendelet 11.§-a részletezi az államháztartáson kívülre nyújtott támogatásokat.

A rendelet 12.§-a mutatja be a 2022. évi feladatalapú állami támogatás elszámolást.

A rendelet 13.§-a mutatja be a Környezetvédelmi Alap alszámla bevételeit és kiadásait.

A rendelet 14.§-a tartalmazza a záró rendelkezéseket. A rendelet hatálybalépését szabályozza.

## **Előzetes hatásvizsgálat**

A Jat. 17.§ (2) bekezdése szerint a hatásvizsgálat során vizsgálni kell:

- a) a tervezett jogszabály valamennyi jelentősnek ítélt hatását, különösen
  - aa) társadalmi, gazdasági, költségvetési hatásait,
  - ab) környezeti és egészségi következményeit,
  - ac) adminisztratív terheket befolyásoló hatásait, valamint
- b) a jogszabály megalkotásának szükségességét, a jogalkotás elmaradásának várható következményeit, és
- c) a jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételeket.

A zárszámadási rendelet-tervezet hatásai:

### **1. Társadalmi hatások:**

Kisvárdai Város Önkormányzata Képviselő testületének a 2022. évi zárszámadásáról szóló önkormányzati rendelet-tervezetnek társadalmi hatását tekintve megállapítható, hogy a 2022. évben bekövetkezett orosz-ukrán háború, továbbá a megemelkedett energiaárak közvetlen hatást gyakoroltak Kisvárdai Város lakosságára, gazdasági helyzetükre. Közvetve hatást gyakorol az alacsony jövedelmi helyzetű emberek, családok esetében, mivel a költségvetési rendelet tervezetben szociális juttatásokként tervezett előirányzatok 2022-ben kifizetésre kerültek az érintettek részére. Az arra jogosultak minden hónapban megkapták a munkabért, települési és egyéb támogatásokat. Közvetett társadalmi hatása van az önkormányzat és intézményeinél dolgozókra és családjukra, hiszen az ő jövedelmük, a család anyagi helyzete az önkormányzat fizetőképességétől függött.

### **2. Gazdasági hatások:**

A rendelet-tervezet pozitív gazdasági hatásai, hogy évről-évre csökken a közfoglalkoztatásban résztvevők száma, mivel a korábbi évek gazdaságélénkítő döntései révén egyre több befektetés, vállalkozás, szolgáltató települt városunkba, amely közvetett módon munkahelyteremtő hatással bírt, ezzel elősegítette a munkanélküliek foglalkoztatását. Az adóbevételek és pozitív hatást fejtettek ki az önkormányzat likviditására, valamint a következő költségvetési évek gazdálkodására.

Az önkormányzat szigorú, takarékos gazdálkodással működött, a minimumfeltételek mindenütt biztosításra kerültek a zavartalan ellátás érdekében.

### **3. Költségvetési hatások:**

Nem jár költségvetési kihatással a megalkotása.

### **4. Környezeti hatások:**

A zárszámadási rendelet-tervezetnek környezeti hatása nincs.



**5. Egészségi következmények:**

A zárszámadási rendelet-tervezetnek egészségi következménye nincs.

**6. Adminisztratív terheket befolyásoló hatások:**

Adminisztratív terheket növelő vagy csökkentő hatása nincs a jogszabály megalkotásának. A költségvetési rendelet megalkotásához és végrehajtásához szükséges adminisztráció, személyi és tárgyi feltételek rendelkezésre állnak az önkormányzat és intézményeinél.

**7. Jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következménye:**

Az önkormányzatnak a rendeletalkotási kötelezettséget az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91.§ (1) bekezdése, valamint 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) pontja írja elő.

Ha az önkormányzat ezen törvényi kötelezettségének nem tesz eleget, úgy mulasztásos törvénysértést követ el. A mulasztásos törvénysértés miatt a Kormányhivatal jelzéssel él a Képviselő-testület felé. Ha a Képviselő-testület a Kormányhivatal felhívására nem tesz eleget jogalkotási kötelezettségének, úgy a Hivatal az Alkotmánybírósághoz fordul a törvénysértés jogorvoslása végett.

Az önkormányzat szempontjából a zárszámadási rendeletének megalkotása elemi szükséglet, mivel e nélkül a gazdálkodás jogszerűsége kerül veszélybe.

**8. Jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek.**

A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek biztosítottak, nincs kockázata a végrehajtásnak.