

KISVÁRDA VÁROS ÖNKORMÁNYZATA
KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK
12/2025. (VII. 16.)
ÖNKORMÁNYZATI RENDELETE

az önkormányzat 2025 .évi költségvetési rendeletének III. módosításáról

[1] Kisvárdai Város Önkormányzatának Képviselő-testülete a költségvetés módosításáról a működési és felhalmozási támogatások és kiadások érdekében e rendeletet alkotja.

[2] Kisvárdai Város Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32.cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében az Alaptörvény 32.cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következő rendeletet alkotja meg:

1.§

Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (II.17.) Önkormányzati rendelete (a továbbiakban: rendelet) 1.§ (1) és (2) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„1.§ (1) Kisvárdai Város Önkormányzata

a) bevételi összességét	15.814.223.629 forintban
b) kiadási összességét	15.814.223.629 forintban
állapítja meg.	

(2) Az (1) bekezdésben meghatározott összegen belül az önkormányzat

a) költségvetési bevételeit	9.961.409.623 Ft-ban,
b) költségvetési kiadását	14.322.820.973 Ft-ban,
c) költségvetési egyenlegét	- 4.361.411.350 Ft-ban,
ca) ebből működési egyenleg	- 1.588.808.013 Ft-ban,
cb) felhalmozási egyenleg	- 2.772.603.337 Ft-ban
állapítja meg.	

2.§

Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (II.17.) önkormányzati rendeletének 1. melléklete helyébe jelen rendelet 1. melléklete lép.

3.§

Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (II.17.) önkormányzati rendeletének 2. melléklete helyébe jelen rendelet 2. melléklete lép.

4.§

Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (II.17.) önkormányzati rendeletének 3. melléklete helyébe jelen rendelet 3. melléklete lép.

5.§

Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (II.17.) önkormányzati rendeletének 4. melléklete helyébe jelen rendelet 4. melléklete lép.

6.§

Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (II.17.) önkormányzati rendeletének 6. melléklete helyébe jelen rendelet 5. melléklete lép.

7.§

Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (II.17.) önkormányzati rendeletének 12. melléklete helyébe jelen rendelet 6. melléklete lép.

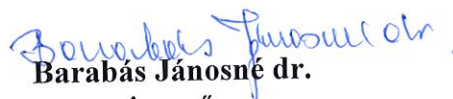
8.§

(1) Ez a rendelet a kihirdetés napján lép hatályba, de annak rendelkezéseit 2025. január 1. napjától kell alkalmazni.

(2) Jelen rendelet a kihirdetését követő napon hatályát veszti.


Leleszi Tibor
polgármester

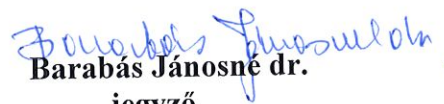



Barabás Jánosné dr.
jegyző

Záradék:

Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvényben biztosított jogkörömben eljárva- az önkormányzat 2025. évi költségvetésének módosításáról szóló 12/2025. (VII.16.) önkormányzati rendeletet - 2025. július 16. napján 13 óra 30 perckor kihirdetem.




Barabás Jánosné dr.
jegyző

Kisvárdai Város Önkormányzata 2025. évi költségvetésének pénzügyi mérlege

1. Bevételek

adatok Ft-ban

	A	B	C	D	E	F	G
	Rovat	Bevételek	2024.évi teljesítés	2025. évi terv	2025. évi I. mód.	2025. évi II. mód.	2025. évi III. mód.
1.	B3-B4	I. Működési bevételek	3 031 247 368	3 823 793 296	3 832 493 296	3 845 293 296	3 845 293 296
2.	B 4	1. Intézményi működési bevételek	837 755 341	1 700 993 296	1 709 693 296	1 722 493 296	1 722 493 296
3.		NEAK finansz. intézmény működési bevétel	12 714 849	17 000 000	17 000 000	17 000 000	17 000 000
4.	B 3	2. Közhatalmi bevételek	2 180 777 178	2 105 800 000	2 105 800 000	2 105 800 000	2 105 800 000
5.	B 34	Iparüzési	2 070 330 112	2 000 000 000	2 000 000 000	2 000 000 000	2 000 000 000
6.	B 34	Kommunális	93 864 761	97 000 000	97 000 000	97 000 000	97 000 000
7.	B 34	Idegenforgalmi	6 163 250	5 000 000	5 000 000	5 000 000	5 000 000
8.	B 354	Átengedett központi adó gépjármű					
9.	B 36	Egyéb közhatalmi bevételek	10 419 055	3 800 000	3 800 000	3 800 000	3 800 000
10.	B 36	Egyéb sajátos bevétel					
11.	B 31	Jövedelemadók					
12.	B 11	II. Támogatások	1 213 211 413	1 218 723 823	1 260 748 144	1 272 999 536	1 292 233 436
13.	B 111	Állami hozzájárulás (norm.) -ált. tám.	365 152 738	369 571 557	381 067 112	381 067 112	400 301 012
14.	B 112	Egyes köznevelési feladatok tám.	413 613 162	457 053 270	457 053 270	458 412 718	458 412 718
15.	B 113	Települési Önk. Szoc. és gyermekjóléti fa. tám.	370 471 242	344 726 957	360 090 164	369 336 857	369 336 857
16.	B 114	Települési Önkorm. kulturális fa. tám.	63 713 104	47 372 039	62 537 598	62 537 598	62 537 598
17.		Központosított szociális támogatás					
18.	B 115	Működési c. központi és kiegészítő támogatások					
19.		Felhalmozási c. központi és kiegészítő támogatások					
20.	B 21	Felhalmozási költségvetési támogatás				1 645 251	1 645 251
21.	B 116	Elszámolásból származó bevétel	261 167				
22.		Önkormányzatok kiegészítő támogatása					
23.	B 5	III. Felhalmozási és tőkejellegű bevételek	4 432 170	26 000 000	37 500 000	37 500 000	37 500 000
24.	B 52; B 53	1. Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése	2 007 614	26 000 000	37 500 000	37 500 000	37 500 000
25.		2. Önkormányzat sajátos tőke jellegű bevétele					
26.		3. Pénzügyi befektetések bevételei					
27.		4. Egyéb felhalmozási célú bevételek	2 424 556				
28.	B1-B2	IV. Támogatás értékű bevétel	591 171 876	3 731 841 670	3 731 841 670	3 862 315 892	4 782 082 891
29.	B 16	1. Támogatás értékű működési bevétel	591 171 876	569 320 346	569 320 346	620 320 346	708 426 765
30.		ebből NEAK-tól átvett	191 669 100	193 122 000	193 122 000	193 122 000	193 122 000
31.	B 25	2. Támogatás értékű felhalmozási bevétel	0	3 162 521 324	3 162 521 324	3 241 995 546	4 073 656 126
32.		ebből NEAK-tól átvett					
33.	B 14; B 15	3. Műk. c. visszatérítendő tám., kölcsön igénybevét., visszatér.					
34.	B6-B7	V. Véglegesen átvett pénzeszköz	176 900	1 550 000	1 550 000	1 550 000	1 550 000
35.	B 65	1. Működési célú pénzeszköz államháztartáson kívülről	176 900	250 000	250 000	250 000	250 000
36.	B 75	2. Felhalmozási pénzeszköz államháztartáson kívülről		1 300 000	1 300 000	1 300 000	1 300 000
37.	B 64;B74	VI. Támogatási kölcsönök visszatérülése	6 754 994	2 750 000	2 750 000	2 750 000	2 750 000
38.							
39.	B1-B7	Költségvetési bevételek összesen I+II+III+IV+V+VI	4 846 994 721	8 804 658 789	8 866 883 110	9 022 408 724	9 961 409 623
40.	B 813	VII. Hiány belső finanszírozása	7 467 177 390	4 487 464 248	4 861 411 350	4 861 411 350	4 861 411 350
41.	B 8131	1.1. Előző évi várható pénzmaradvány igénybevétel	1 756 584 571	4 487 464 248	4 861 411 350	4 861 411 350	4 861 411 350
42.		2. Előző évek vállalkozási maradvány igénybevétele	5 710 592 819				
43.							
44.		VIII. Értékpapírok értékesítése, kibocsátása	0	0	0	0	0
45.		1. Forgatási célú értékpapírok bevételei					
46.		2. Befektetési célú értékpapírok bevételei					
47.		IX. Kötvények kibocsátásának bevétele					
48.	B 811	X. Hitelek	0	350 000 000	350 000 000	350 000 000	350 000 000
49.		Működési célú hitel felvétele					
50.	B 8112	Naptári éven belüli hitel felvétele	0	350 000 000	350 000 000	350 000 000	350 000 000
51.		Felhalmozási célú hitel felvétele					
52.		XI. Függetl. átfutó bevételek					
53.	B 814	XII. Államháztartáson belüli megelőlegezés	64 124 844	44 552 349	141 402 656	141 402 656	141 402 656
54.	B 817	XIII. Lekötött bankbetétek megszüntetése	1 018 600 541		500 000 000	500 000 000	500 000 000
55.	B 8	Finanszírozási célú műveletek bevétele VII+VIII+IX+X+XI+XII+XIII	8 549 902 775	4 882 016 597	5 852 814 006	5 852 814 006	5 852 814 006
56.		Bevételek összesen 39+55	13 396 897 496	13 686 675 386	14 719 697 116	14 875 222 730	15 814 223 629

Kisvárdai Város Önkormányzata 2025. évi költségvetésének pénzügyi mérlege

2. Kiadások

	A	B	C	D	E	F	G
	Rovat	Kiadások	2024.évi teljesítés	2025. évi terv	2025. évi I. mód.	2025. évi II. mód.	2025. évi III. mód.
57.	K1-K5	I. Működési kiadások	4 908 583 046	6 641 995 331	6 682 069 594	6 657 342 461	6 767 113 236
58.		Intézményi kiadások	886 140 556	983 638 137	985 337 780	1 036 786 980	1 036 786 980
59.		NEAK intézmény	231 275 059	279 770 604	279 790 871	279 790 871	279 790 871
60.		Önkormányzat	3 356 358 648	4 837 731 213	4 874 777 606	4 798 601 273	4 908 372 048
61.		Kisvárdai Polgármesteri Hivatal	434 808 783	540 855 377	542 163 337	542 163 337	542 163 337
62.		Ebből:					
63.	K 1	Személyi juttatások	1 422 483 673	1 755 733 419	1 756 888 419	1 763 885 864	1 795 068 193
64.	K 2	Munkaadót terhelő járulékok	166 434 753	218 788 540	218 938 698	219 958 366	224 012 072
65.	K 4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	87 634 678	98 750 000	98 750 000	98 750 000	98 750 000
66.	K 3	Dologi és egyéb folyó kiadások	2 007 463 538	3 200 499 698	3 223 905 596	3 288 479 534	3 363 014 274
67.	K 502	Elvonások, befizetések	571 422 000	681 533 601	681 533 601	571 536 319	571 536 319
68.	K 353	Kamat kiadás					
69.	K 506; K 512	Támogatásértéktől mentes, működési pénzeszköz átadás	653 144 404	686 140 073	701 503 280	714 182 378	714 182 378
70.	K504, K505	Műk. c. visszatérítendő tám. nyújtása és törlesztése					
71.	K505	Kölcsönök nyújtása	0	550 000	550 000	550 000	550 000
72.	K508	Működési célú visszatérítendő támogatás					
73.		Garancia- és kezességvállalás kiadásai					
74.							
75.		II. Felhalmozási kiadások	2 550 026 700	5 840 604 240	5 928 184 071	6 055 898 883	6 887 559 463
76.	K 6	Beruházások	1 553 946 967	4 415 825 946	4 452 021 477	4 537 175 699	5 368 836 279
77.	K 7	Felújítások	551 185 504	1 397 803 057	1 449 187 357	1 491 747 947	1 491 747 947
78.	K 353	Felhalmozási célú kamatkifizetések					
79.	K89	Felhalmozási c. pénzeszköz átadás	13 374 015	19 046 237	19 046 237	19 046 237	19 046 237
80.	K 86; K 87	Felhalmozási célú kölcsönök nyújtása	500 000	4 500 000	4 500 000	4 500 000	4 500 000
81.	K 84	Egyéb felhalmozási célú támogatás államházt.-on belülre	431 020 214	3 429 000	3 429 000	3 429 000	3 429 000
82.		Pénzügyi befektetések kiadásai					
83.							
84.							
85.	K 512	III. Tartalék	0	809 523 466	1 118 040 795	670 578 730	668 148 274
86.		Céltartalék				109 997 282	109 997 282
87.		Általános tartalék	0	809 523 466	1 118 040 795	560 581 448	558 150 992
88.		IV. Egyéb kiadások	0				
89.	K1-K8	Költségvetési kiadások összesen I+II+III+IV	7 458 609 746	13 292 123 037	13 728 294 460	13 383 820 074	14 322 820 973
90.	K 911	V. Hitelek törlesztése	0	350 000 000	350 000 000	350 000 000	350 000 000
91.		Felhalmozási célú hitel törlesztése	0				
92.		Működési célú hitel törlesztés					
93.		Hosszú lejáratú hitel törlesztése					
94.		Naptári éven belüli hitelek törlesztése		350 000 000	350 000 000	350 000 000	350 000 000
95.		Kötvény törlesztés	0				
96.	K 912	VI. Értékpapírok beváltása, vásárlása					
97.		Forgatási célú értékpapír beváltása, vásárlása	0				
98.		Befektetési célú értékpapír beváltása, vásárlása					
99.		VII.Függő, átfutó kiadások					
100.	K 914	VIII. Államháztartáson b. megelőleg. visszafiz.	58 275 859	44 552 349	141 402 656	141 402 656	141 402 656
101.	K 916	IX. Pénzeszközök lekötött bankbetétként elhelyezése	1 018 600 541		500 000 000	1 000 000 000	1 000 000 000
102.		Finanszírozási célú műveletek kiadása V+VI+VII+VIII+IX	1 076 876 400	394 552 349	991 402 656	1 491 402 656	1 491 402 656
103.		Kiadások összesen 89+102	8 535 486 146	13 686 675 386	14 719 697 116	14 875 222 730	15 814 223 629
104.							
105.		KÖLTSÉGVETÉSI HIÁNY, TÖBBLET 39-89	-2 611 615 025	-4 487 464 248	-4 861 411 350	-4 361 411 350	-4 361 411 350
106.		FINANSZÍROZÁSI CÉLÚ MŰVELETEK EGYENLEGE 55-102	7 473 026 375	4 487 464 248	4 861 411 350	4 361 411 350	4 361 411 350

Működési célú bevételek és kiadások mérlege

A		B		C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N
Rovat		Bevétel megnevezése		2024. évi teljesítés	2025. évi terv	2025. évi I. mód.	2025. évi II. mód.	2025. évi III. mód.	Rovat	Kiadás megnevezése	2024. évi teljesítés	2025. évi terv	2025. évi I. mód.	2025. évi II. mód.	2025. évi III. mód.
1.	B 4	Intézményi működési bevételek		850 470 190	1 717 993 296	1 726 693 296	1 739 493 296	1 739 493 296	K 1	Személyi juttatások	1 422 483 673	1 755 733 419	1 756 888 419	1 763 885 864	1 795 068 193
2.	B 3	Közhatalmi bevételek		2 180 777 178	2 105 800 000	2 105 800 000	2 105 800 000	2 105 800 000	K 2	Munkaadókat terhelő járulékok	156 434 753	218 788 540	218 938 698	219 955 366	224 012 072
3.	B 11	Támogatások, kiadások		1 213 211 413	1 218 723 823	1 260 748 144	1 272 999 536	1 282 233 438	K 3	Dologi és egyéb folyó kiadások	2 007 463 538	3 200 499 698	3 223 905 596	3 288 479 534	3 353 014 274
4.	B 16	Támogatásértékelési bevételek		591 171 876	569 320 346	569 320 346	620 320 346	708 426 769	K 502	Eltérítések, betétek	571 422 000	681 533 601	681 533 601	571 536 319	571 536 319
5.	B 6	Működési célú pénzeszköz átvétel		176 900	250 000	250 000	250 000	250 000	K 353	Működési célú támogatások	87 634 878	98 750 000	98 750 000	98 750 000	98 750 000
6.	B 62	Működési célú kölcsön visszatérítése			250 000	250 000	250 000	250 000	K 4	Ellátottak pénzbeli juttatása	653 144 404	686 140 073	701 503 280	714 182 378	714 182 378
7.	B 14	Műk.c. visszatérítendő tám. kölcsön visszatér.							K 5	Támogatásértékelési kiadás, pénzeszköz					
8.	B 15	Műk.c. visszatérítendő tám. kölcsön igénybevétele							K 504	Műk.c. visszatérítendő tám. nyújtása					
9.									K 505	Működési célú kölcsön nyújtása	0	550 000	550 000	550 000	550 000
10.									K 508	Működési célú visszatérítendő tám. törlesztése					
11.									K 512	Tartalékok	0	809 523 466	1 118 040 795	670 578 730	668 148 274
12.									K 1-18	Költségvetési kiadások összesen:	4 908 583 046	7 451 518 797	7 800 110 389	7 327 921 191	7 435 261 510
13.	B 1-87	Költségvetési bevételek összesen:		4 835 807 557	5 612 337 485	5 663 061 786	5 739 113 178	5 846 453 497	K 1-18	Rovid lejáratú hitelek törlesztése					
14.	B 8131	Előző évi működési célú pénzaradvány igénybevétele		1 756 584 571	4 487 464 248	4 861 411 350	4 861 411 350	4 861 411 350	K 9113	Naptári éven belüli hitelek törlesztése	0	350 000 000	350 000 000	350 000 000	350 000 000
15.		Előző évi vállalkozási eredmény							K 9111	Hosszú lejáratú hitelek törlesztése					
16.	B 8113	Rovid lejáratú hitelek felvétele							K 9122	Forgatási célú értékpapírok beváltása					
17.	B 8112	Naptári éven belüli hitelek felvétele		0	350 000 000	350 000 000	350 000 000	350 000 000	K 9121	Forgatási célú értékpapírok vásárlása					
18.	B 8111	Hosszú lejáratú hitelek felvétele							K 9124	Beleltetési célú értékpapírok beváltása					
19.	B 8122	Forgatási célú értékpapírok kibocsátása							K 9123	Beleltetési célú értékpapírok vásárlása					
20.	B 8121	Forgatási célú értékpapírok értékesítése								Függetl. árt. ügylete					
21.	B 8124	Beleltetési célú értékpapírok kibocsátása								Államháztartáson belüli megállapod.	58 275 859	44 552 349	141 402 656	141 402 656	141 402 656
22.	B 8123	Beleltetési célú értékpapírok értékesítése		64 124 844	44 552 349	141 402 656	141 402 656	141 402 656	K 914	Pénzeszközök lekötött bankbetétként elh.	1 018 600 541		500 000 000	1 000 000 000	1 000 000 000
23.	B 814	Államháztartáson belüli megelőlegezés		1 018 600 541		500 000 000	500 000 000	500 000 000	K 916	Finanszírozási kiadások (14+...+24)	1 076 876 400	394 552 349	991 402 656	1 491 402 656	1 491 402 656
24.	B 817	Lekötött bankbetétek megszüntetése		1 286 613 593	4 882 016 597	5 852 814 006	5 852 814 006	5 852 814 006	K 9	ÖSSZES KIADÁS (13-25)	5 985 459 446	7 846 071 146	8 791 513 045	8 819 323 847	8 926 664 166
25.	B 8	Finanszírozási bevételek (14+...+24)								Költségvetési hiány:					
26.		ÖSSZES BEVÉTEL (13-25)		6 696 749 808	10 494 354 062	11 515 875 792	11 591 927 184	11 699 267 503							
27.		Költségvetési hiány:		2 615 711 240	1 839 181 332	2 137 048 603	1 588 808 013	1 588 808 013							

Felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege

adatok Ft-ban													
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N
Rovat	Bevétel megnevezése	2024. évi teljesítés	2025. évi terv	2025. évi I. mód.	2025. évi II. mód.	2025. évi III. mód.	Rovat	Kiadás megnevezése	2024. évi teljesítés	2025. évi terv	2025. évi I. mód.	2025. évi II. mód.	2025. évi III. mód.
1. B 5	Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése	2 007 614	3 346 120	37 500 000	37 500 000	37 500 000	K 6	Intézményi beruházás	1 563 946 967	4 415 825 946	4 452 021 477	4 537 175 699	5 368 636 279
2. B 5	Önkormányzatok sajátos felhalmozási bevételei						K 7	Felújítás	551 185 504	1 397 803 057	1 449 187 357	1 491 747 947	1 491 747 947
3.	Pénzügyi befektetésekből származó bevétel						K 84	Támogatásértékű felhalmozási kiadás	431 020 214	3 429 000	3 429 000	3 429 000	3 429 000
4. B 5	Felhalmozási célú kamatbevételek						K 89	Felhalmozási célú pénzeszköz átadás	13 374 015	19 046 237	19 046 237	19 046 237	19 046 237
5.	Felhalm. célú önkormányzati támogatás						K 912	Pénzügyi befektetések kiadásai					
6.	Felhalmozási költségvetési támogatás						K 912	Tartalékok	500 000	4 500 000	4 500 000	4 500 000	4 500 000
7.	V/s major támogatás						K 86	Kölcsönök nyújtása					
8.	Egyéb felhalmozási célú bevétel	2 424 556					K 353	Felhalmozási célú kamatkiadások					
9. B 25	Támogatásértékű bevételek		2 092 098 317	3 162 521 324	3 241 995 546	4 073 656 126		Egyéb kiadások					
10. B 6	Átvett pénzeszköz államháztartáson kívülről		3 585 997	1 300 000	1 300 000	1 300 000							
11. B 72	Kölcsönök visszatérülése	6 754 994	9 298 771	2 500 000	2 500 000	2 500 000							
12.	Fejlesztések visszaigényelhető áfája												
13. B1-B7	Költségvetési bevételek összesen:	11 187 164	2 108 329 205	3 203 821 324	3 283 295 546	4 114 956 126	K1-K8	Költségvetési kiadások összesen:	2 550 026 700	5 840 604 240	5 928 184 071	6 055 898 883	6 887 559 463
14. B 8131	Előző évi felh. célú pénzm. igénybev.						K 9131	Rövid lejáratú hitelek törlesztése					
15. B 8113	Rövid lejáratú hitelek felvétele	5 710 592 819					K 9113	Naptári éven belüli hitelek törlesztése					
16. B 8112	Naptári éven belüli hitelek felvétele						K 9112	Hosszú lejáratú hitelek törlesztése					
17. B 8111	Hosszú lejáratú hitelek felvétele						K 9111	Fejlesztési célú kötvény törlesztése					
18. B 8122	Forgatási célú értékpapír kibocsátása						K 9122	Forgatási célú értékpapír beváltása					
19. B 8121	Forgatási célú értékpapír értékesítése						K 9121	Forgatási célú értékpapírok vásárlása					
20. B 8124	Befektetési célú értékpapír kibocsátása						K 9124	Befektetési célú értékpapír beváltása					
21. B 8123	Befektetési célú értékpapír értékesítése						K 9123	Befektetési célú értékpapírok vásárlása					
22.	Függő, áttutó, kiegyenlítő bevételek							Függő, áttutó, kiegyenlítő kiadások					
23.													
24. B 8	Finanszírozási célú bevétel (15+...+22)	0	0	0	0	0	K 9	Finanszírozási célú kiadás (14+...+22)	0	0	0	0	0
25.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (13+14+24)	5 721 779 983	2 108 329 205	3 203 821 324	3 283 295 546	4 114 956 126		KIADÁSOK ÖSSZESEN (13+24)	2 550 026 700	5 840 604 240	5 928 184 071	6 055 898 883	6 887 559 463
26.	Költségvetési hiány:	5 829 417 076	3 732 275 035	2 724 362 747	2 772 603 337	2 772 603 337		Költségvetési többlet:					

Az önkormányzat és intézményeinek tervezett bevételei és kiadásai

BEVÉTELEK										adatok Ft-ban
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	
Intézmény neve	Saját	Feladatalapú támogatás	Műk.c. központi és kieg. Tám.	Önkormányzati támogatás	Pénzmaradvány	Támogatás értékű és átvett pénzeszköz	Felhalmozás	Hitel, Áll.házt.b.megelőleg.	Összesen	
	B3-B4	B111;B112;B113; B114;B116	B115		B 813	B1-B2; B61; B64	B1-B2; B5; B71	B 81		
1. Városi Könyvtár	444 500	22 607 305		37 475 084	740 158				61 267 047	
2. Városház és Művelődési Központ	62 500 000	24 172 758		77 234 220	69 123 276	87 500 000			320 530 254	
3. Rétközi Múzeum	5 080 000	15 757 535		31 128 314	3 958 611				55 924 460	
4. Kisvárdai Egyesített Óvoda		457 053 270		150 864 563	779 917				608 697 750	
5. Egészségügyi Alapellátás	17 000 000			49 332 085	14 590 242	200 138 544			281 060 871	
6. Intézmény összesen	85 024 500	519 590 868	0	346 034 266	89 192 204	287 638 544	0	0	1 327 480 382	
7. Kisvárdai Polg. Hivatal	3 450 400	271 857 180		290 212 153	1 907 960				567 427 693	
8. Önkormányzat	3 756 818 396	500 785 388			4 770 311 186	421 288 221	4 114 956 126	991 402 656	14 555 561 973	
9. Mindösszesen	3 845 293 296	1 292 233 436	0	636 246 419	4 861 411 350	708 926 765	4 114 956 126	991 402 656	16 450 470 048	

KIADÁSOK										adatok Ft-ban
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	
Intézmény neve	Személyi	Járlulékok	Dologi	Tám. ért. Átadott pe.	Ellátottak juttatásai	Felhalmozás	Tartalék	Hitel, Megelőleg visszafiz.	Összesen	
	K 1	K 2	K3; K353; K5	K3; K353; K5	K 4	K353; K6; K7; K8; K86	K 512	K 9112		
10. Városi Könyvtár	35 729 428	4 644 834	20 130 785			762 000			61 267 047	
11. Városház és Művelődési Központ	82 215 040	10 865 600	226 127 000			1 322 614			320 530 254	
12. Rétközi Múzeum	36 053 400	4 681 200	14 289 860			900 000			55 924 460	
13. Kisvárdai Egyesített Óvoda	479 778 189	62 371 644	59 900 000			6 647 917			608 697 750	
14. Egészségügyi Alapellátás	213 470 604	21 000 000	45 320 267			1 270 000			281 060 871	
15. Intézmény összesen	847 246 661	103 563 278	365 767 912	0	0	10 902 531	0	0	1 327 480 382	
16. Kisvárdai Polg. Hivatal	466 047 527	65 591 750	29 757 960			3 600 000			564 997 237	
17. Önkormányzat	481 774 005	54 857 044	3 539 574 721	714 182 378	98 750 000	6 873 056 932	668 148 274	1 491 402 656	13 921 746 010	
18. Intézmény finanszírozás			636 246 419						636 246 419	
19. Mindösszesen	1 795 068 193	224 012 072	4 571 347 012	714 182 378	98 750 000	6 887 559 463	668 148 274	1 491 402 656	16 450 470 048	

I. Az önkormányzathoz tartozó intézmények felhalmozási bevételei

adatok Ft-ban

	A	B	C	D	E
	Bevételek	2025. évi terv	2025. évi I. mód.	2025. évi II. mód.	2025. évi III. mód.
1.	Ingatlan értékesítésből származó bevétel	26 000 000	26 000 000	26 000 000	26 000 000
2.	Gépjármű értékesítésből származó bevétel		11 500 000	11 500 000	11 500 000
3.	Nemzeti Stadionfejlesztési Program-Stadion pénzmaradványból	20 160 947	20 160 947	20 160 947	20 160 947
4.	Új Múzeum építése és tájház kialakítása pénzmaradványból	256 391 548	256 391 548	256 391 548	256 391 548
5.	Kisvárdai vízellátó rendszerének és szennyvíztisztító telepének fejlesztése a 1436/2021.(VII.2.) Korm. hat. alapján pénzmaradványból	813 620 700	813 620 700	813 620 700	813 620 700
6.	Kisvárdai vízellátó rendszerének és szennyvíztisztító telepének fejlesztése a 1436/2021.(VII.2.) Korm. hat. alapján támogatás értékű bevétel	2 731 262 300	2 731 262 300	2 731 262 300	2 731 262 300
7.	Élhető település TOP PLUSZ pénzmaradvány	1 002 478 117	1 002 478 117	1 002 478 117	1 002 478 117
8.	Belterületi utak fejlesztése TOP PLUSZ pénzmaradvány	82 202 377	82 202 377	82 202 377	82 202 377
9.	Turisztika TOP PLUSZ támogatás értékű bevétel	430 620 214	430 620 214		430 620 214
10.	"Versenyképes járárok" program keretében fejlesztési támogatás bevétele			79 474 222	79 474 222
11.	Kisvárdai gyógyfürdő energetikai korszerűsítése TOP PLUSZ támogatás értékű bevétel				831 660 580
12.	Közfoglalkoztatás támogatás értékű bevétel	638 810	638 810	638 810	638 810
13.	Kölcsönök visszatérülése	2 500 000	2 500 000	2 500 000	2 500 000
14.	Ingatlankezelés épületfelújítás pénzmaradványból	20 000 000	20 000 000	20 000 000	20 000 000
15.	Egyéb felhalmozási c. átvett pénzeszköz (szennyvíz érd. hozzájár.)	1 300 000	1 300 000	1 300 000	1 300 000
16.	Összesen:	5 387 175 013	5 398 675 013	5 478 149 235	6 309 809 815

2. Az önkormányzathoz tartozó intézmények felhalmozási kiadásai

adatok Ft-ban

	A	B	C	D	E
	Kiadások	2025. évi terv	2025. évi I. mód.	2025. évi II. mód.	2025. évi III. mód.
17.	Beruházási felhalmozási kiadások :	4 415 825 946	4 452 021 477	4 537 175 699	5 368 836 279
18.	Nemzeti Stadionfejlesztési Program-Stadion	20 160 947	20 160 947	20 160 947	20 160 947
19.	Új Múzeum építése és tájház kialakítása	256 391 548	256 391 548	256 391 548	256 391 548
20.	alaján	3 544 883 000	3 544 883 000	3 544 883 000	3 544 883 000
21.	Élhető település TOP PLUSZ	358 169 124	358 169 124	358 169 124	358 169 124
22.	Turisztika TOP PLUSZ	71 000 000	71 000 000	71 000 000	71 000 000
23.	Belterületi utak fejlesztése TOP PLUSZ	39 490 517	39 490 517		39 490 517
24.	"Versenyképes járárok" program keretében végzett beruházások			79 474 222	79 474 222
25.	Kisvárdai gyógyfürdő energetikai korszerűsítése TOP PLUSZ				831 660 580
26.	Zebrák magasabb fénymennyiség biztosítása	8 000 000	8 000 000	8 000 000	8 000 000
27.	Napelemes lámpák telepítése		1 000 000	1 000 000	1 000 000
28.	Gyalogos átkelőhely kialakítása	25 000 000	25 000 000	25 000 000	25 000 000
29.	Játszótér építés	10 000 000	10 000 000	10 000 000	10 000 000
30.	Okos zebra készítése	5 000 000	5 000 000	5 000 000	5 000 000
31.	Elektromos sebességmérő és kijelzőkészülék vásárlás	5 000 000	5 000 000	5 000 000	5 000 000
32.	Bagolyvár támfal építése	1 372 000			
33.	Térfigyelő kamerarendszer bővítése	15 000 000	15 000 000	15 000 000	15 000 000
34.	Konténer wc létesítése Zrínyi téri óvodába	3 810 000	3 810 000	3 810 000	3 810 000
35.	Kerítés építés (Vár utca játszótér, Kereszt u. kertvégei, Esze T. u. játszótér, stb)	23 175 000	23 175 000	25 155 000	25 155 000
36.	Parkoló kialakítás pacsirta utcai játszótérhez	2 000 000	2 000 000	2 000 000	2 000 000
37.	Közfoglalkoztatási program tárgyi eszköz vásárlás	638 810	638 810	638 810	638 810
38.	Számítástechnikai, egyéb tárgyi eszközök beszerzése (Önkormányzat)	14 300 000	24 300 000	27 500 000	27 500 000
39.	Önkormányzat gépjármű beszerzés		25 000 000	25 000 000	25 000 000
40.	Számítástechnikai, egyéb tárgyi eszközök beszerzése (PH)	3 000 000	3 600 000	3 600 000	3 600 000
41.	Várdy I. Városi Könyvtár tárgyi eszköz, informatikai eszköz beszerzés	762 000	762 000	762 000	762 000
42.	Várszínház és Művelődési Központ egyéb tárgyi eszköz beszerzés	635 000	822 614	1 322 614	1 322 614
43.	Óvodák informatikai-, tárgyi eszköz beszerzés	5 868 000	6 647 917	6 647 917	6 647 917
44.	Rétközi Múzeum informatikai-, tárgyi eszköz beszerzés	900 000	900 000	900 000	900 000
45.	Egészségügyi alapellátás informatikai-, tárgyi eszköz beszerzés	1 270 000	1 270 000	1 270 000	1 270 000

A		B	C	D	E
Kiadások		2025. évi terv	2025. évi I. mód.	2025. évi II. mód.	2025. évi III. mód.
46.	Felújítási felhalmozási kiadások :	1 397 803 057	1 449 187 357	1 491 747 947	1 491 747 947
47.	Élhető település TOP PLUSZ	644 308 993	644 308 993	644 308 993	644 308 993
48.	Turisztika TOP PLUSZ	359 620 214	359 620 214	359 620 214	359 620 214
49.	Belterületi utak fejlesztése TOP PLUSZ	42 711 860	42 711 860	42 711 860	42 711 860
50.	III.sz. termálkút eltömedékelés	11 322 000	11 322 000	11 322 000	11 322 000
51.	Utak, járdák felújítása (keretszerződés)	160 000 000	160 000 000	160 000 000	160 000 000
52.	Vár utcai játszótér felújítási költsége	2 000 000	2 000 000	2 000 000	2 000 000
53.	Városháza terasz felújítása	29 845 000	29 845 000	29 845 000	29 845 000
54.	Városháza tető felújítás	557 530	557 530	0	0
55.	Szent L. u. 12. támfal építése, meglévő fal megerősítése	12 062 460	12 062 460	12 062 460	12 062 460
56.	Okos zebra felújítása	11 000 000	11 000 000	11 000 000	11 000 000
57.	Flórián téri szökőkút rekonstrukciója	3 000 000	3 000 000	3 000 000	3 000 000
58.	Szent L. u. 20. beszakadással kapcsolatos azonnali intézkedés felújítási munkálatok	8 890 000	8 890 000	19 460 500	19 460 500
59.	Gyár utcai melegedőben a szennyvízelvezető cső cseréje		1 384 300	1 384 300	1 384 300
60.	Óvoda felújítás		30 000 000	30 000 000	30 000 000
61.	Városi köztemető ravatalozójának tető felújítása			2 547 620	2 547 620
62.	Csapadékvíz elvezető rendszer felújítása			10 000 000	10 000 000
63.	Utak járdák felújítása			20 000 000	20 000 000
64.	Ingatlankezelés épületfelújítás	650 000	650 000	650 000	650 000
65.	Bérlakások felújítása	38 175 000	58 175 000	58 175 000	58 175 000
66.	Magyar Házak épületfelújítás	7 620 000	7 620 000	7 620 000	7 620 000
67.	Nyírsékvíz, ivóvíz és szennyvíz hálózaton végzett felújítások	66 040 000	66 040 000	66 040 000	66 040 000
68.	Egyéb felhalmozási kiadások :	26 975 237	26 975 237	26 975 237	26 975 237
69.	Kölcsönök nyújtása	4 500 000	4 500 000	4 500 000	4 500 000
70.	Nagyméretű műfives pálya felújításhoz átadott pénzeszköz	19 046 237	19 046 237	19 046 237	19 046 237
71.	Szociális- és Gyermekejölési Intézményfenntartó Társulás részére nyújtott támogatás	3 429 000	3 429 000	3 429 000	3 429 000
72.	Összesen:	5 840 604 240	5 928 184 071	6 055 898 883	6 887 559 463

Az önkormányzat 2025. évi költségvetési bevételei-kiadásai a kötelező és önként vállalt feladatok felosztása szerint

adatok Ft-ban

	A	B	C	D	E	F	G
	Tevékenység / Intézmény megnevezése	Bevételek			Kiadások		
		Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok
1.	Önkormányzat:						
2.	igazgatási tevékenység	4 633 169			163 421 416		
3.	szociális tevékenység (Önk.)					117 750 000	
4.	városgazdálkodási tevékenys.	1 449 092 680			2 604 029 559	9 800 000	
5.	intézményi gyermek étkeztetés	315 030 612			382 863 200		
6.	szünidei étkezés	1 229 490			5 080 000		
7.	utak fenntartása, üzemeltet.	16 535 043			33 000 000		
8.	kerékpárutak fenntartása	351 900			351 900		
9.	lakás- és helyiséggazd.	125 495 240			92 605 240		
10.	közmunka ellátása	264 183 448			292 478 620		
11.	köztiszt., települési hull. gazd.				18 850 000		
12.	állategészségügyi tev.				6 600 000		
13.	köztemető fenntartás	3 234 720			3 234 720		
14.	települési vízellátás, vízgazd.	81 040 000			10 000 000		
15.	közvilágítási feladatok	37 236 600			63 851 558		
16.	munkaegészségügyi ellátás				1 000 000		
17.	szennyvíz, csapadékvíz ellátás				28 000 000		
18.	egyéb köt. feladat (telep.rend.eszk.)	44 248 400			44 248 400		
19.	tel.üzemeltetés, zöldterület gazd.	22 204 000			51 204 095		
20.	sport és ifjúsági feladatok				6 000 000		
21.	nemz. ünnepek, állami rendv., kitüntetések, városi rendezvények				82 245 600		
	okt.,közműv.tev.tám. tehetség.				21 800 000		
23.	civil szerv.tám, nemzetk. kapcs.					7 000 000	
24.	nemzetpolitikai tevékenység				1 813 278		
25.	kiadói tevékenység					500 000	
26.	szolidaritási hozzájárulás, adóelvonás				561 536 319		
27.	helyi adóbevételek, pótlék, bírság	2 105 800 000					
28.	településfejlesztési rojectek és támogatások	79 474 222					
29.	nemzetiségi Ökt.				4 300 000		
30.	Kisvárdai Polg. Hiv. igazgatási tevékenység						
31.	igazgatási tevékenység kv.	275 307 580			561 397 237		
32.	Intézmények						
33.	Várday István Városi Könyvtár	23 051 805			60 505 047		
34.	Kisvárdai Várszínház és Művelődési Központ	174 172 758			319 207 640		
35.	Rétközi Múzeum	20 837 535			55 024 460		
36.	Kisvárdai Egyesített Óvoda	458 412 718			602 049 833		
37.	Városi Egészségügyi Alapellátás	217 138 544			279 790 871		
38.	szociális tevékenység támogatása (Társulás)	207 217 255			276 574 243		
39.	Felhalmozási kiadások						
40.	Beruházás	4 035 481 904			5 397 836 279		
41.	Felújítás				1 461 747 947		
42.	egyéb felhalm.				26 975 237		
43.	Tartalék						
44.	pénzmaradvány, tartalék	4 861 411 350			668 148 274		
45.	Pénzmaradvány						
46.	Naptári éven belüli hitel	350 000 000			350 000 000		
47.	Lekötött betétek elhelyezése és megszüntetése	500 000 000			1 000 000 000		
48.	Áll. általi megelőleg. és visszafiz., hitel	141 402 656			141 402 656		
49.	Összesen:	15 814 223 629	0	0	15 679 173 629	135 050 000	0

INDOKOLÁS

**az önkormányzat 2025. évi költségvetésének módosításáról szóló 12/2025. (VII. 16.)
önkormányzati rendelethez**

A rendelet általános indokolása

A költségvetés módosításáról szóló rendelet megalkotása működési és felhalmozási támogatásértékű bevételek miatt szükséges, mely egyidejűleg növeli a kiadási előirányzatokat. A bevételek és kiadások az önkormányzat, valamint a Polgármesteri Hivatal előirányzatait növeli.

Részletes indokolás

A rendelet 1.§-a módosítja az önkormányzat bevételi-kiadási főösszegét és költségvetési (működési, felhalmozási) egyenlegét.

A rendelet 2.§ -7.§-a módosítja a költségvetési rendelet mellékleteit.
A rendelet 8. §-a rendelkezik a hatályba lépésről.

ELŐZETES HATÁSVIZSGÁLAT

az önkormányzat 2025. évi költségvetésének módosításáról szóló 12/2025. (VII. 16.) önkormányzati rendelethez

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 rendelet-tervezet hatásai:

- Társadalmi hatások:

Az önkormányzat költségvetésének bevételei közvetett módon meghatározzák a városban élő emberek jövedelmi helyzetét. A közalkalmazottak, köztisztviselők egyéb jogviszonyban foglalkoztatottak juttatásai, a segélyezettek ellátásai minden hónapban folyamatosan kifizetésre kerülnek, biztosítva a családok jövedelem forrásait. Közvetett társadalmi hatása van az önkormányzat területén élőkre, az intézmények ellátottaira a helyi adó bevételek nagysága, az önkormányzat likviditása. A költségvetési rendelet módosítása munkahelyteremtésre ad lehetőséget.

- Gazdasági, költségvetési hatások:

Kisvárdai Város Önkormányzatának költségvetését nagyban meghatározza az állami támogatások nagysága, a helyi adóból származó bevételek és az intézményi működési bevételek. A folyamatos likviditás megőrzése érdekében a költségvetés egyensúlyának fenntartása volt az elsődleges szempont. Az előirányzatok betartása, az elnyert kiegészítő támogatás, egyéb pályázati források javítják a költségvetés helyzetét. A rendelet módosításához szükséges pénzügyi fedezet rendelkezésre áll.

- Környezeti hatások:

A rendelet-tervezetnek környezeti hatása nincs.

- Egészségi következmények:

A rendelet-tervezetnek egészségi következménye nincs.

- 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) rendelkezésre áll az önkormányzatnál és intézményeinél.

- A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei:

Az önkormányzat éves költségvetési rendeletének módosítása elemi szükséglet, mivel e nélkül a gazdálkodás jogszerűsége kerülne veszélybe.

- Jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek.

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