

KISVÁRDA VÁROS ÖNKORMÁNYZATA
KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK
13/2025. (VII. 23.)
ÖNKORMÁNYZATI RENDELETE

az önkormányzat 2025. évi költségvetési rendeletének IV. módosításáról

[1] Kisvárdai Város Önkormányzatának Képviselő-testülete a költségvetés módosításáról a működési támogatások és kiadási előirányzatok rendezése 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

<i>a) bevételi főösszegét</i>	15.816.770.629 forintban
<i>b) kiadási főösszegét</i>	15.816.770.629 forintban

állapítja meg.

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

<i>a) költségvetési bevételeit</i>	9.963.956.623 Ft-ban,
<i>b) költségvetési kiadását</i>	14.325.367.973 Ft-ban,
<i>c) költségvetési egyenlegét</i>	- 4.361.411.350 Ft-ban,
<i>ca) ebből működési egyenleg</i>	- 1.588.808.013 Ft-ban,
<i>cb) felhalmozási egyenleg</i>	- 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 4. melléklete helyébe jelen rendelet 3. melléklete lép.

5.§

Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (II.17.) önkormányzati rendeletének 12. melléklete helyébe jelen rendelet 4. melléklete lép.

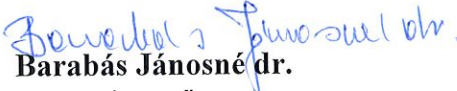
6.§

(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 13/2025. (VII. 23.) önkormányzati rendeletet - 2025. július 23. napján 14 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	H
	Rovat	Bevételek	2024.évi teljesítés	2025. évi terv	2025. évi I. mód.	2025. évi II. mód.	2025. évi III. mód.	2025. évi IV. 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	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	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	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	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	2 000 000 000
6.	B 34	Kommunális	93 864 761	97 000 000	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	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	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	1 294 780 436
13.	B 111	Állami hozzájárulás (norm.) -ált. tám.	365 152 738	369 571 557	381 067 112	381 067 112	400 301 012	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	460 959 718
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	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	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						
21.	B 116	Elszámolásból származó bevétel	261 167			1 645 251	1 645 251	1 645 251
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	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	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	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	708 426 765
30.		ebből NEAK-tól átvett	191 669 100	193 122 000	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	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	1 550 000
35.	B 65	1. Működési célú pénzeszköz államháztartáson kívülről	176 900	250 000	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	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	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	9 963 956 623
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	4 861 411 350
41.	B 8131	1.1. Előző évi várható pénzmaradvány igénybevétele	1 756 584 571	4 487 464 248	4 861 411 350	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	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	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	350 000 000
51.		Felhalmozási célú hitel felvétele						
52.		XI. Függő, átfutó bevételek						
53.	B 814	XII. Államháztartáson belüli megelőlegezés	64 124 844	44 552 349	141 402 656	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	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	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	15 816 770 629

Kisvárdai Város Önkormányzata 2025. évi költségvetésének pénzügyi mérlege

2. Kiadások

	A	B	C	D	E	F	G	H
	Rovat	Kiadások	2024.évi teljesítés	2025. évi terv	2025. évi I. mód.	2025. évi II. mód.	2025. évi III. mód.	2025. évi IV. 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	6 769 660 236
58.		Intézményi kiadások	886 140 556	983 638 137	985 337 780	1 036 786 980	1 036 786 980	1 039 333 980
59.		NEAK intézmény	231 275 059	279 770 604	279 790 871	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	4 908 372 048
61.		Kisvárdai Polgármesteri Hivatal	434 808 783	540 855 377	542 163 337	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	1 794 406 375
64.	K 2	Munkaadókat terhelő járulékok	166 434 753	218 788 540	218 938 698	219 958 366	224 012 072	223 926 036
65.	K 4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	87 634 678	98 750 000	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	3 366 309 128
67.	K 502	Elvonások, befizetések	571 422 000	681 533 601	681 533 601	571 536 319	571 536 319	571 536 319
68.	K 353	Kamat kiadások						
69.	K 506; K 512	Támogatásértéktől kiadás, működési pénzeszköz átadás	653 144 404	686 140 073	701 503 280	714 182 378	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	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	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	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	1 491 747 947
78.	K 353	Felhalmozási célú kamatkiadások						
79.	K89	Felhalmozási c. pénzeszköz átadás	13 374 015	19 046 237	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	4 500 000
81.	K 84	Egyéb felhalmozási célú támogatás államházt. -on belülről	431 020 214	3 429 000	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	668 148 274
86.		Céltartalék				109 997 282	109 997 282	109 997 282
87.		Általános tartalék	0	809 523 466	1 118 040 795	560 581 448	558 150 992	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	14 325 367 973
90.	K 911	V. Hitelek törlesztése	0	350 000 000	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	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	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	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	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	15 816 770 629
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	-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	4 361 411 350

Működési célú bevételek és kiadások mérlege

adatok Ft-ban															
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O	P
Rovat	Bevétel megnevezése	2024. évi teljesítés	2025. évi bev.	2025. évi II. mód.	2025. évi III. mód.	2025. évi IV. mód.	Rovat	Kiadás megnevezése	2024. évi teljesítés	2025. évi bev.	2025. évi I. mód.	2025. évi II. mód.	2025. évi III. mód.	2025. évi IV. mód.	
1. B 4	Intézmény működési bevételek	685 470 180	1 777 693 296	1 726 693 296	1 739 483 296	1 739 483 296	K 504	Személyi juttatások	1 422 483 673	1 765 733 419	1 756 888 419	1 763 888 864	1 794 408 375		
2. B 3	Közfizetési bevételek	2 180 800 000	2 105 800 000	2 105 800 000	2 105 800 000	2 105 800 000	K 506	Munkaadókat terhelő járulékok	169 434 753	218 788 540	218 788 540	223 628 698	223 628 698		
3. B 11	Támogatások, visszatérítések	1 213 211 473	1 218 728 853	1 218 728 853	1 227 950 595	1 294 770 438	K 3	Dologi és egyéb célú kiadások	3 202 498 698	3 223 905 595	3 223 905 595	3 288 473 274	3 356 014 274		
4. B 16	Támogatásértékelési bevételek	591 171 876	589 320 346	589 320 346	589 320 346	708 426 765	K 502	Eltérítések, visszatérítések	571 422 000	681 553 601	681 553 601	671 556 319	671 556 319		
5. B 6	Működési célú pénzmozgás bevételei	176 900	250 000	250 000	250 000	250 000	K 353	Működési célú kamatbevételek	87 634 678	98 750 000	98 750 000	98 750 000	98 750 000		
6. B 62	Működési célú kölcsön visszatérítései		250 000	250 000		250 000	K 5	Támogatásértékelési kiadások, pénzügyi kiadások	653 144 404	686 140 073	701 503 280	714 182 378	714 182 378		
7. B 14	Műk. a visszatérítendő tlm. kölcsön														
8. B 15	Általánosított						K 504	Műk. a visszatérítendő tlm. kölcsön							
9.	Általánosított						K 506	Működési célú kölcsön nyújtása	0	550 000	550 000	550 000	550 000	550 000	
10.															
11.							K 506	Működési célú visszatérítendő támogatás	0	809 523 465	1 118 040 795	670 578 730	668 148 274	668 148 274	
12.							K 512	Támogatások	0	7 451 518 797	7 800 110 389	7 327 921 191	7 435 261 510	7 437 808 510	
13. B1-87	Költségvetési bevételek összesen:	4 835 807 557	5 612 337 465	5 663 061 786	5 739 113 178	5 846 453 497	K1-148	Költségvetési kiadások összesen:	4 808 583 046	7 451 518 797	7 800 110 389	7 327 921 191	7 435 261 510	7 437 808 510	
14. B 8131	Elsőségsévi működési célú pénzügyi bevétel	1 756 984 571	4 487 464 248	4 861 411 350	4 861 411 350	4 861 411 350	K 9113	Rovat hiányzó bevételek törlesztése	0	350 000 000	350 000 000	350 000 000	350 000 000	350 000 000	
15. B 8113	Általánosított pénzügyi bevétel														
16. B 8113	Rovat hiányzó bevételek törlesztése	0	350 000 000	350 000 000	350 000 000	350 000 000	K 9122	Hozzájáruló bevételek törlesztése							
17. B 8111	Hozzájáruló bevételek törlesztése						K 9124	Fogadási célú értékpapír felvásárlása							
18. B 8122	Fogadási célú értékpapír felvásárlása						K 9124	Bevételek célú értékpapír felvásárlása							
19. B 8122	Fogadási célú értékpapír felvásárlása						K 9124	Bevételek célú értékpapír felvásárlása							
20. B 8121	Fogadási célú értékpapír felvásárlása						K 9123	Fogadási célú értékpapír felvásárlása							
21. B 8124	Bevételek célú értékpapír felvásárlása						K 9123	Fogadási célú értékpapír felvásárlása							
22. B 8124	Bevételek célú értékpapír felvásárlása														
23. B 8124	Bevételek célú értékpapír felvásárlása														
24. B 817	Általánosított bevételek megnevezése	1 286 613 593	4 882 016 597	5 852 814 006	5 852 814 006	5 852 814 006	K 9	Általánosított bevételek megnevezése	58 275 559	44 552 249	141 402 656	141 402 656	141 402 656		
25. B 8	Finnországi bevételek (14...24)	6 696 749 808	10 494 354 062	11 515 897 792	11 591 927 184	11 699 267 593	11 709 814 503	ÖSSZESEN KIADÁS (13+25)	5 885 459 446	7 946 071 146	8 791 513 045	8 819 323 847	8 926 664 166		
26.	ÖSSZESEN BEVÉTEL (13+25)	6 696 749 808	10 494 354 062	11 515 897 792	11 591 927 184	11 699 267 593	11 709 814 503	Költségvetési többlet:							
27.	Költségvetési hiány:	2 615 711 240	1 939 181 332	2 137 048 603	1 588 808 013	1 588 808 013	1 588 808 013								

Az önkormányzat és intézményeinek tervezett bevételei és kiadásai

adatok Ft-ban										
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	
BEVÉTELEK										
Intézmény neve	Saját	Feladatlapú támogatás	Műk.c. központi és Kieg. Tám.	Önkormányzati támogatás	Pénzmaradvány	Támogatás értékű és átvett pénzeszköz	Felhalmozás	Hitel, áll.hazt.b.megelőleg.	Összesen	
	B3-B4	B11;B12;B13; B14;B16	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. Varszinház és Művelődési Központ	62 500 000	24 172 758		77 234 220	69 123 276	87 500 000			320 530 254	
3. Retkői Múzeum	5 080 000	15 757 535		31 128 314	3 958 611				55 924 460	
4. Kisvárdai Egyesített Óvoda		459 600 270		150 864 563	779 917				611 244 750	
5. Egészségügyi Alapellátás	17 000 000			49 332 085	14 590 242	200 138 544			281 060 871	
6. Intézmény összesen	85 024 500	522 137 868	0	346 034 266	89 192 204	287 638 544	0	0	1 330 027 382	
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	1 294 780 436	0	636 246 419	4 861 411 350	708 926 765	4 114 956 126	991 402 656	16 453 017 048	

KIADÁSOK										
A		B	C	D	E	F	G	H	I	J
Intézmény neve	Személyi	Járadékok	Dologi	Tám. ért. Áradot pe.	Ellátottak juttatásai	Felhalmozás	Tartalék	Hitel, Megelőleg visszatfz.	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. Varszinház és Művelődési Központ	82 215 040	10 865 600	226 127 000			1 322 614			320 530 254	
12. Retkői Múzeum	36 053 400	4 681 200	14 289 860			900 000			55 924 460	
13. Kisvárdai Egyesített Óvoda	479 116 371	62 285 608	63 194 854			6 647 917			611 244 750	
14. Egészségügyi Alapellátás	213 470 604	21 000 000	45 320 267			1 270 000			281 060 871	
15. Intézmény összesen	846 584 843	103 477 242	369 062 766	0	0	10 902 531	0	0	1 330 027 382	
16. Kisvárdai Polg. Hivatal	466 047 527	65 591 750	29 757 960			3 600 000			564 997 231	
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	13 921 746 011	
18. Intézmény finanszírozás			636 246 419						636 246 419	
19. Mindösszesen	1 794 406 375	223 926 036	4 574 641 866	714 182 378	98 750 000	6 887 559 463	668 148 274	1 491 402 656	16 453 017 041	

0

15 816 770 62

0

15 816 770 629

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

adatok Ft-ban

	A Tevékenység / Intézmény megnevezése	B	C Bevételek		D	E Kiadások			F	G
		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.	közüvilágítási 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				
22.	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				4 300 000				
29.	nemzetiségi Ökt.									
30.	Kisvárdai Polg. Hiv. igazgatási tevékenység									
31.	igazgatási tevékenység kv.	275 307 580				561 397 237				
32.	Intézmények									
33.	Várdai 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	460 959 718				604 596 833				
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:	15 816 770 629	0	0	0	15 681 720 629	135 050 000	0		

INDOKOLÁS

**az önkormányzat 2025. évi költségvetésének módosításáról szóló 13/2025. (VII. 23.)
önkormányzati rendelethez**

A rendelet általános indokolása

A költségvetés módosításáról szóló rendelet megalkotása működési bevételek, (mely egyidejűleg növeli a kiadási előirányzatokat), valamint előirányzat átcsoportosítások miatt szükséges. A bevételek és kiadások Kisvárdai Egyesített Óvoda előirányzatait növeli.

Részletes indokolás

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

A rendelet 2.§ -5.§-a módosítja a költségvetési rendelet mellékleteit.
A rendelet 6. §-a rendelkezik a hatályba lépésről.

ELŐZETES HATÁSVIZSGÁLAT

az önkormányzat 2025. évi költségvetésének módosításáról szóló 13/2025. (VII. 23.) 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.