

KISVÁRDA VÁROS ÖNKORMÁNYZATA
KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK
15/2025. (VIII. 15.)
ÖNKORMÁNYZATI RENDELETE

az önkormányzat 2025. évi költségvetési rendeletének V. módosításáról

[1] Kisvárdai Város Önkormányzatának Képviselő-testülete a költségvetés módosításáról központosított bevételek, önkormányzati támogatások, költségvetési kiadások és előirányzat átcsoportosítások 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>	15.858.011.029 forintban
<i>b) kiadási főösszegét</i>	15.858.011.029 forintban
<i>állapítja meg.</i>	

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

<i>a) költségvetési bevételeit</i>	10.005.197.023 Ft-ban,
<i>b) költségvetési kiadását</i>	14.366.608.373 Ft-ban,
<i>c) költségvetési egyenlegét</i>	- 4.361.411.350 Ft-ban,
<i>ca) ebből működési egyenleg</i>	- 1.363.507.013 Ft-ban,
<i>cb) felhalmozási egyenleg</i>	- 2.997.904.337 Ft-ban
<i>állapítja meg.</i>	

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 5. melléklete helyébe jelen rendelet 5. melléklete lép.

7.§

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

8.§

Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (II.17.) önkormányzati rendeletének 11. melléklete helyébe jelen rendelet 7. melléklete lép.

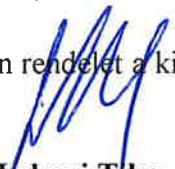
9.§

Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (II.17.) önkormányzati rendeletének 12. melléklete helyébe jelen rendelet 8. melléklete lép.

10.§

(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 15/2025. (VIII.15.) önkormányzati rendeletet – 2025. augusztus 15. napján 13:00 órákor kihirdetem.




Barabás Jánosné dr.
jegyző

Kisvárdai Város Önkormányzata 2025. évi költségvetésének pénzügyi mérlege

1. Bevételek

A		B	C	D	E	F	G	H	I
Rovat		Bevételek	2024. évi teljesítés	2025. évi terv	2025. évi I. mód.	2025. évi II. mód.	2025. évi III. mód.	2025. évi IV. mód.	2025. évi V. 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	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	1 722 493 296
3.	B 3	NEAK finansz. intézmény működési bevétel	12 714 849	17 000 000	17 000 000	17 000 000	17 000 000	17 000 000	17 000 000
4.	B 3	2. Közhatalmi bevételek	2 180 777 176	2 105 800 000	2 105 800 000	2 105 800 000	2 105 800 000	2 105 800 000	2 105 800 000
5.	B 34	Iparizási	2 070 330 112	2 000 000 000	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	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	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	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	1 308 520 836
13.	B 111	Állami hozzájárulás (norm.)-ált. tám.	365 152 738	369 571 557	381 087 112	381 087 112	400 301 012	400 301 012	403 637 785
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	460 959 718
15.	B 113	Települési Önk. Szoc. és gyermekjóléti fa. tám.	370 471 242	344 728 957	360 090 164	369 336 857	369 336 857	369 336 857	377 740 484
16.	B 114	Települési Önkorm. kulturális fa. tám.	63 713 104	47 377 039	62 537 598	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	Elszámoltatási származó bevétel	261 167			1 645 251	1 645 251	1 645 251	1 645 251
22.		Önkormányzatok kiegészítő támogatása							
23.	B 5	III. Felhalmozási és tökéletesítő bevételek	4 432 170	26 000 000	37 500 000	37 500 000	37 500 000	37 500 000	67 000 000
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	67 000 000
25.		2. Önkormányzat sajátos főke 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	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	708 426 765
30.		ebből NEAK-tól átvett	191 689 100	193 122 000	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	4 073 656 126
32.		ebből NEAK-tól átvett							
33.	B 14; B 15	3. Műk. c. visszatérítendő tám. költsön igénybevétel, 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	1 550 000
35.	B 65	1. Működési célú pénzeszköz államháztartáson kívülről	176 900	250 000	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	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	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	10 005 197 023
40.	B 813	VII. Hiány beíró 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	4 861 411 350
41.	B 8131	1. Előző évi vállalkozási maradvány 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	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	0
45.		1. Forgalmi célú értékpapírok bevételei							
46.		2. Berkeletési célú értékpapírok bevételei							
47.		IX. Kötvények kibocsátásának bevétele							
48.	B 811	X. Hitelek							
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	350 000 000
51.		Felhalmozási célú hitel felvétele							
52.		XI. Függő, átvett 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	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	500 000 000
55.	B 8	Finanszírozási célú műveletek bevétele VII+VIII+IX+X+XI+XII+XIII	8 549 902 775	4 882 015 597	5 852 814 006	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	13 686 676 386	14 719 697 116	14 875 222 730	15 814 223 629	15 816 770 629	15 858 011 029

adatok Ft-ban

Kisvárdai Város Önkormányzata 2025. évi költségvetésének pénzügyi mérlege

2. Kiadások

A		B	C	D	E	F	G	H	I
Rovat		Kiadások		2025. évi terv	2025. évi I. mód.	2025. évi II. mód.	2025. évi III. mód.	2025. évi IV. mód.	2025. évi V. mód.
57.	K1-K5	I. Működési kiadások	4 908 583 046	6 641 995 331	6 682 089 594	6 657 342 461	6 767 113 236	6 769 660 236	6 850 764 036
58.		Intézményi kiadások	886 140 556	983 636 137	985 337 780	1 036 786 980	1 036 786 980	1 039 333 980	1 044 333 980
59.		NEAK intézmény	231 275 059	279 770 604	279 790 871	279 790 871	279 790 871	279 790 871	283 790 871
60.		Önkormányzat	3 356 358 648	4 837 731 213	4 874 777 606	4 798 601 273	4 908 372 048	4 980 372 048	4 980 475 848
61.		Kisvárdai Polgármesteri Hivatal	434 808 783	540 855 377	542 163 337	542 163 337	542 163 337	542 163 337	542 163 337
62.		Ebből:							
63.	K 1	Személyi juttatások	1 422 483 873	1 755 733 419	1 756 888 419	1 763 885 884	1 795 068 193	1 794 406 375	1 797 359 271
64.	K 2	Munkaadókat terhelő járulékok	166 434 753	218 789 540	218 938 698	219 856 366	224 012 072	223 926 036	224 309 913
65.	K 4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	87 634 678	98 750 000	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	3 200 498 698	3 223 905 596	3 286 479 534	3 366 014 274	3 366 309 128	3 412 672 528
67.	K 502	Elvonások, befizetések	571 422 000	681 533 601	681 533 601	571 536 319	571 536 319	571 536 319	571 536 319
68.	K 353	Kamat kiadás							
69.	K 506+ K 512	Támogatásértékű kiadás, működési pénzeszköz átadás	653 144 404	686 140 073	701 503 280	714 182 378	714 182 378	714 182 378	745 586 005
70.	K504, K505	Műk. c. visszatérítendő lán. nyújtása és törlesztése							
71.	K505	Kölcsönök nyújtása	0	550 000	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	2 550 025 700	5 840 604 240	5 928 184 071	6 055 898 883	6 887 559 463	6 887 559 463	7 142 360 463
76.	K 6	Beruházások	1 553 846 967	4 415 825 946	4 452 021 477	4 537 175 699	5 368 836 279	5 368 836 279	5 369 637 279
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	1 745 747 947
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	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	4 500 000
81.	K 84	Egyéb felhalmozási célú támogatás államházt-on belüire	431 020 214	3 429 000	3 429 000	3 429 000	3 429 000	3 429 000	3 429 000
82.		Pénzügyi befizetések 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	373 483 874
86.		Céltartalék				109 897 282	109 897 282	109 897 282	109 897 282
87.		Általános tartalék	0	809 523 466	1 118 040 795	560 581 448	558 150 992	558 150 992	263 486 582
88.		IV. Egyéb kiadások	0						
89.	K1-K8	Költségvetési kiadások összesen I+II+III+IV	7 453 609 746	13 292 123 037	13 728 284 460	13 383 820 074	14 322 820 973	14 325 367 973	14 366 608 373
90.	K 911	V. Hitelek törlesztése	0	350 000 000	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.		Naplári éven belüli hitelek törlesztése		350 000 000	350 000 000	350 000 000	350 000 000	350 000 000	350 000 000
95.		Kötvény törlesztés							
96.	K 912	VI. Értékpapírok beváltása, vásárlása							
97.		Forgatási célú értékpapír beváltása, vásárlása							
98.		Befizetési célú értékpapír beváltása, vásárlása							
99.		VII. Függetl. ártuó kiadások							
100.	K 914	VIII. Államháztartáson b. megelőlege. visszafiz.	58 275 859	44 552 349	141 402 656	141 402 656	141 402 656	141 402 656	141 402 656
101.	K 916	IX. Pénzeszközök lekötött bankbelkénti elhelyezése	1 018 600 541		500 000 000	1 000 000 000	1 000 000 000	1 000 000 000	1 000 000 000
102.		Finanszírozási célú műveletek kiadása V+VI+VII+VIII+IX	1 076 876 401	394 552 349	997 402 656	1 497 402 656	1 497 402 656	1 497 402 656	1 497 402 656
103.		Kiadások összesen 89+102	8 535 486 146	13 686 675 386	14 719 687 116	14 875 222 730	15 814 223 629	15 816 770 629	15 858 011 029
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	-4 361 411 350
106.		FINANSZÍROZÁSI CÉLÚ MŰVELETEK EGYENLEGE 55-102	7 473 025 375	4 487 464 248	4 861 411 350	4 361 411 350	4 361 411 350	4 361 411 350	4 361 411 350

Működési célú bevételek és kiadások mérlege

BEVÉTELEK

A		B		C	D	E	F	G	H	I
Rovat		Bevétel megnevezése		2024. évi teljesítés	2025. évi terv	2025. évi I. mód.	2025. évi II. mód.	2025. évi III. mód.	2025. évi IV. mód.	2025. évi V. mód.
1.	B 4	Intézmény működési bevételek		850 470 190	1 717 993 296	1 726 693 296	1 739 493 296	1 739 493 296	1 739 493 296	1 739 493 296
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	2 105 800 000	2 105 800 000
3.	B 11	Támogatások, kiegészítések		1 213 211 413	1 218 723 823	1 260 748 144	1 272 998 536	1 292 233 436	1 294 780 138	1 306 520 938
4.	B 16	Támogatásértéki bevételek		591 171 676	569 320 346	569 320 346	620 320 346	708 426 765	708 426 765	708 426 765
5.	B 6	Működési célú pénzeszköz felvétel		176 900	250 000	250 000	250 000	250 000	250 000	250 000
6.	B 62	Működési célú kölcsön visszatérítése			250 000	250 000	250 000	250 000	250 000	250 000
7.	B 14	Műk. c. visszatérítendő lán. kölcsön visszakér.								
8.	B 15	Műk.c. visszatérítendő lán. kölcsön igénybevétele								
9.										
10.										
11.										
12.										
13.	B1-87	Költségvetési bevételek összesen:		4 835 807 587	5 612 337 465	5 663 061 786	5 739 113 178	5 846 453 497	5 849 000 497	5 860 740 897
14.	B 8131	Előző évi működési célú 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	4 861 411 350
15.		Előző évi vállalkozási eredmény								
16.	B 8113	Rövid lejáratú hitelek felvétele								
17.	B 8112	Hosszú lejáratú hitelek felvétele		0	350 000 000	350 000 000	350 000 000	350 000 000	350 000 000	350 000 000
18.	B 8111	Naptári éven belüli hitelek felvétele								
19.	B 8122	Forgatási célú értékpapírok kibocsátása								
20.	B 8121	Forgatási célú értékpapírok értékesítése								
21.	B 8124	Bevételezési célú értékpapír kibocsátása								
22.	B 8123	Bevételezési célú értékpapír értékesítése		64 124 844	44 552 349	141 402 656	141 402 656	141 402 656	141 402 656	141 402 656
23.	B 814	Államháztartáson belüli megelőlegezés		1 018 600 541		500 000 000	500 000 000	500 000 000	500 000 000	500 000 000
24.	B 817	Levélolt bankbetétek megszüntetése								
25.	B 8	Finanszírozási bevételek (14+...+24)		1 286 613 593	4 882 016 597	5 862 814 006	5 862 814 006	5 862 814 006	5 862 814 006	5 862 814 006
26.		ÖSSZES BEVÉTEL (13+25)		6 696 749 808	10 494 364 062	11 515 875 792	11 591 827 184	11 699 267 603	11 701 814 503	11 713 564 903
27.		Költségvetési hiány:		2 615 711 240	1 839 181 332	2 137 048 603	1 588 808 013	1 588 808 013	1 588 808 013	1 363 507 013

KIADÁSOK

A		B		C	D	E	F	G	H	I
Rovat		Kiadás megnevezése		2024. évi	2025. évi terv	2025. évi I. mód.	2025. évi II. mód.	2025. évi III. mód.	2025. évi IV. mód.	2025. évi V. mód.
28.	K 1	Személyi juttatások		1 422 483 673	1 755 733 479	1 755 886 479	1 763 885 884	1 795 068 193	1 784 406 375	1 797 359 271
29.	K 2	Munkaadókat terhelő járulékok		166 434 753	218 788 540	218 938 698	219 958 386	224 012 072	223 926 036	224 309 913
30.	K 3	Dologi és egyéb folyó kiadások		2 007 463 538	3 200 498 688	3 223 905 596	3 288 479 534	3 363 014 274	3 366 309 128	3 412 672 528
31.	K 502	Elvonások, befizetések		571 422 000	661 533 601	661 533 601	571 536 319	571 536 319	571 536 319	571 536 319
32.	K 353	Működési célú kamattérítések								
33.	K 4	Ellátottak pénzbeli juttatása		87 634 678	98 750 000	98 750 000	98 750 000	98 750 000	98 750 000	98 750 000
34.	K 5	Támogatásértéki kiadás, pénzeszköz		653 144 404	686 140 073	701 505 260	714 182 378	714 182 378	714 182 378	745 586 005
35.	K 504	Műk. c. visszatérítendő lán. nyújtása								
36.	K 505	Műk.c. visszatérítendő lán. törlesztése								
37.		Működési célú kölcsön nyújtása		0	550 000	550 000	550 000	550 000	550 000	550 000
38.	K 508	Működési célú visszatérítendő támogatás								
39.	K 512	Tartalékok								
40.	K1-K8	Költségvetési kiadások összesen:		4 908 583 046	7 451 518 797	7 800 110 389	7 337 921 191	7 435 261 519	7 437 808 510	7 224 247 910
41.	K 913	Rövid lejáratú hitelek törlesztése								
42.	K 912	Naptári éven belüli hitelek törlesztése								
43.	K 911	Hosszú lejáratú hitelek törlesztése		0	350 000 000	350 000 000	350 000 000	350 000 000	350 000 000	350 000 000
44.	K 9122	Forgatási célú értékpapír beváltása								
45.	K 9121	Forgatási célú értékpapírok vásárlása								
46.	K 9124	Bevételezési célú értékpapír beváltása								
47.	K 9123	Bevételezési célú értékpapírok vásárlása								
48.		Függő átlutó, kiegészítő kiadások								
49.		Államháztartáson belüli megelőleg								
50.	K 914	Visszatér.		58 275 859	44 552 349	141 402 656	141 402 656	141 402 656	141 402 656	141 402 656
51.	K 916	Pénzeszközök lakott bankbetétként elh.		1 018 600 541		500 000 000	1 000 000 000	1 000 000 000	1 000 000 000	1 000 000 000
52.	K 9	Finanszírozási kiadások (14+...+24)		1 076 876 400	394 552 349	991 402 656	1 491 402 656	1 491 402 656	1 491 402 656	1 491 402 656
53.		ÖSSZES KIADÁS (13+25)		6 985 459 446	7 846 071 146	8 791 513 045	8 819 323 847	8 928 864 166	8 929 211 166	8 715 860 566
54.		Költségvetési többlet:								

adatok Ft-ban

adatok Ft-ban

Felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege

BEVÉTELEK

A		B	C	D	E	F	G	H
Rovat		Bevétel megnevezése	2024. évi teljesítés	2025. évi terv	2025. évi I. m.ód.	2025. évi II. m.ód.	2025. évi III. m.ód.	2025. évi V. m.ód.
1.	B 5	Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése						
2.	B 5	Önkormányzatok sajátos felhalmozási bevételei	2 007 814	3 346 120	37 500 000	37 500 000	37 500 000	67 000 000
3.		Pénzügyi befektetésekből származó bevétel						
4.	B 5	Felhalmozási célú kamatbevételek						
5.		Felhalmozási célú önkormányzati támogatás						
6.		Felhalmozási költségvetési támogatás						
7.		Vás major támogatás						
8.		Egyéb felhalmozási célú bevétel	2 424 556					
9.	B 25	Támogatásértéki bevételek		2 092 098 317	3 162 521 324	3 241 995 546	4 073 656 126	4 073 656 126
10.	B 6	Átvett pénzeszköz államháztartáson kívülről		3 585 997	1 300 000	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	2 500 000
12.		Fejlesztések visszatérítendő jellegű 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	4 144 456 126
14.	B 8131	Előző évi felh. célú pénzm. igénybev.	5 710 592 819					
15.	B 8113	Rövid lejáratú hitelek felvétele						
16.	B 8112	Naptári éven belüli hitelek felvétele						
17.	B 8111	Hosszú lejáratú hitelek felvétele						
18.	B 8122	Forgatási célú értékpapír kibocsátása						
19.	B 8121	Forgatási célú értékpapírok értékesítése						
20.	B 8124	Befektetési célú értékpapír kibocsátása						
21.	B 8123	Befektetési célú értékpapírok értékesítése						
22.		Függő, áttűző, kiegyenlítő bevételek						
23.								
24.	B 8	Finanszírozási célú bevétel (15+...+22)	0	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	4 144 456 126
26.		Költségvetési hiány:	5 829 417 076	3 732 275 035	2 724 362 747	2 772 603 337	2 772 603 337	2 997 904 337

KIADÁSOK

A		B	C	D	E	F	G	H
Rovat		Kiadás megnevezése	2024. évi teljesítés	2025. évi terv	2025. évi I. m.ód.	2025. évi II. m.ód.	2025. évi III. m.ód.	2025. évi V. m.ód.
27.	K 6	Ingatlanok beruházás	1 553 846 967	4 415 825 946	4 452 021 477	4 537 175 699	5 368 836 279	5 369 637 279
28.	K 7	Felújítás	551 185 504	1 397 803 057	1 449 187 357	1 491 747 947	1 491 747 947	1 745 747 947
29.	K 84	Támogatásértéki felhalmozási kiadás	431 020 214	3 429 000	3 429 000	3 429 000	3 429 000	3 429 000
30.	K 89	Felhalmozási célú pénzeszköz átadás	13 374 015	19 046 237	19 046 237	19 046 237	19 046 237	19 046 237
31.		Pénzügyi befektetések kiadásai						
32.	K 512	Tartalékok	0					
33.	K 86	Kölcsönök nyílása	500 000	4 500 000	4 500 000	4 500 000	4 500 000	4 500 000
34.	K 353	Felhalmozási célú kamatkiadások						
35.		Egyéb kiadások						
36.								
37.								
38.								
39.	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	7 142 360 463
40.	K 8131	Rövid lejáratú hitelek törlesztése						
41.	K 9113	Naptári éven belüli hitelek törlesztése						
42.	K 9112	Hosszú lejáratú hitelek törlesztése						
43.	K 9111	Fejlesztési célú kötvény törlesztése						
44.	K 9122	Forgatási célú értékpapír beváltása						
45.	K 9121	Forgatási célú értékpapírok vásárlása						
46.	K 9124	Befektetési célú értékpapír beváltása						
47.	K 9123	Befektetési célú értékpapírok vásárlása						
48.		Függő, áttűző, kiegyenlítő kiadások						
49.								
50.	K 9	Finanszírozási célú kiadás (14+...+22)	0	0	0	0	0	0
51.		KIADÁSOK ÖSSZESEN (13+24)	2 550 026 700	5 840 604 240	5 928 184 071	6 055 898 883	6 887 559 463	7 142 360 463
52.		Költségvetési többlet:						

adatok Ft-ban

adatok Ft-ban

Az önkormányzat és intézményeinek tervezett bevételei és kiadásai

BEVÉTELEK										
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	adatok Ft-ban
Intézmény neve	Saját	Feladatlapú támogatás B111;B112;B113; B114;B116	Műk.c. központi és kleg. 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		35 619 398	740 158				59 411 361	
2. Városi Könyvtár és Művelődési Központ	62 500 000	24 172 758		82 234 220	69 123 276	87 500 000			325 530 254	
3. Rétközi Múzeum	5 080 000	15 757 535		32 984 000	3 958 611				57 780 146	
4. Kisvárdai Egyesített Óvoda		459 600 270		150 864 563	779 917				611 244 760	
5. Egészségügyi Alapellátás	17 000 000			53 332 085	14 590 242	200 138 544			285 060 871	
6. Intézmény összesen	86 024 500	622 137 868	0	355 034 266	89 192 204	287 638 544	0	0	1 339 027 382	
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	512 525 798			4 770 311 186	421 288 221	4 144 456 126	991 402 656	14 596 802 373	
9. Mindösszesen	3 845 293 296	1 306 620 836	0	645 246 419	4 861 411 350	708 926 765	4 144 456 126	991 402 656	16 503 257 448	

KIADÁSOK										
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	adatok Ft-ban
Intézmény neve	Személyi	Járulékok	Dologi	Tám. ért., Aladott pé.	Ellátottak Juttatásai	Felhalmozás	Tartalék	Hitel, Megelőleg visszatf.	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	34 087 228	4 431 348	20 130 785			762 000			59 411 361	
11. Városi Könyvtár és Művelődési Központ	82 215 040	10 865 600	231 127 000			1 322 614			325 530 254	
12. Rétközi Múzeum	37 695 600	4 894 686	14 289 860			900 000			57 780 146	
13. Kisvárdai Egyesített Óvoda	479 116 371	62 285 608	63 194 854			6 847 917			611 244 750	
14. Egészségügyi Alapellátás	213 470 604	21 000 000	49 320 267			1 270 000			285 060 871	
15. Intézmény összesen	846 584 843	103 477 242	378 062 766	0	0	10 902 531	0	0	1 339 027 382	
16. Kisvárdai Polg. Hivatal	466 047 527	65 591 750	29 757 960			3 600 000			564 997 237	
17. Önkormányzat	484 726 901	55 240 921	3 576 938 121	745 586 005	98 750 000	7 127 857 932	373 483 874	1 491 402 656	13 953 986 410	
18. Intézmény finanszírozás			645 246 419						645 246 419	
19. Mindösszesen	1 797 359 271	224 309 913	4 630 005 266	745 586 005	98 750 000	7 142 360 463	373 483 874	1 491 402 656	16 503 257 448	

1. A költségvetési intézmények 2025. évi engedélyezett létszámkerete (álláshely)

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N
Sorszám	Megnevezés	2024. évi terv	2024. 12. 31	2025. 01. 01-től	2025. 02. 17-től	2025. 03. 01-től	2025. 06. 01-től	2025. 07. 02-től	2025. 07. 15-től	2025. 07. 16-tól	2025. 08. 01-től	2025. 08. 16-tól	2025. 09. 01-től
1.	Városi Könyvtár	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	4
2.	Ebből - munkaviszony	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5
3.	Kisvárdai Varszínház és Művelődési Központ	8	11	11	11	11	11	11	11	11	11	11	11
4.	Ebből - munkaviszony	8	11	11	11	11	11	11	11	11	11	11	11
5.	Városi Egészségügyi Alapellátás	13	13	13	13	13	13	13	13	13	13	13	13
6.	Ebből - egészségügyi szolgálati jogviszony	13	13	13	13	13	13	13	13	13	13	13	13
7.	Önkormányzat	149	150	138	139	140	140	181	181	180	190	140	140
8.	Ebből - választott illetékesviselő	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2
9.	Ebből - munkaviszony	0	1	1	2	3	3	3	3	3	3	3	3
10.	- közfoglalkoztatott	147	147	135	135	135	135	135	135	135	135	135	135
11.	- előkészítő (6 év)												
12.	Kisvárdai Polgármesteri Hivatal	38	40	40	41	42	42	41	41	40	50	0	0
13.	Ebből - közfoglalkoztatott	38	40	40	41	42	42	42	41	41	41	41	41
14.	Rétközi Múzeum	3	3	3	3	4	6	6	6	6	6	6	7
15.	Ebből - munkaviszony	3	3	3	3	4	6	6	6	6	6	6	6
16.	Kisvárdai Egyesített Óvoda	57	57	57	57	58	58	58	58	58	58	58	58
17.	Ebből - köznevelési foglalkoztatott jogviszony	54	54	54	54	54	54	54	54	54	54	54	54
18.	Ebből - munkaviszony	3	3	3	3	4	4	4	4	4	4	4	4
19.	Összesen	273	279	267	269	273	275	316	315	314	324	274	274

2. A 100%-os önkormányzati tulajdonú Gazdasági Társaságok 2025. évi engedélyezett létszámkerete (álláshely)

A	B	C	D
Sorszám	Megnevezés	2025. 01. 01-től	2025. 03. 01-től
1.	Kisvárdai Intézményfenntartó Nonprofit Kft.	74	75
2.	Időgenekozlati és Szakadidő Centrum Nonprofit Kft.	5	5
3.	Kisvárdai Közmű Szolgáltató Kft.	10	10
4.	Kisvárdai Vároldó Fejlesztő Nonprofit Kft.	0	0
5.	Összesen	89	91

1. Az önkormányzathoz tartozó intézmények felhalmozási bevételei

adatok Ft-ban						
A	B	C	D	E	F	
Bevételek	2025. évi terv	2025. évi I. mód.	2025. évi II. mód.	2025. évi III. mód.	2025. évi V. mód.	
1. Ingatlan értékesítésből származó bevétel	26 000 000	26 000 000	26 000 000	26 000 000	55 500 000	
2. Gépjármű értékesítésből származó bevétel		11 500 000	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	20 160 947	
4. Új Múzeum építése és tájház kialakítása pénzmaradványból	256 391 548	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	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	2 731 262 300	
7. Elhető település TOP PLUSZ pénzmaradvány	1 002 478 117	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	82 202 377	
9. Turisztika TOP PLUSZ támogatás értékű bevétel	430 620 214	430 620 214	430 620 214	430 620 214	430 620 214	
10. " Versenyképes járáások" program keretében fejlesztési támogatás bevétele			79 474 222	79 474 222	79 474 222	
11. Kisvárdai gyógyfürdő energetikai korszerűsítése TOP PLUSZ támogatás értékű bevétel				831 660 580	831 660 580	
12. Közfoglalkoztatás támogatás értékű bevétel	638 810	638 810	638 810	638 810	638 810	
13. Kölcsönök visszatérülése	2 500 000	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	20 000 000	
15. Egyéb felhalmozási c. átvett pénzeszköz (szennyvíz érd. hozzájár.)	1 300 000	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	6 339 309 815	

2. Az önkormányzathoz tartozó intézmények felhalmozási kiadásai

adatok Ft-ban						
A	B	C	D	E	F	
Kiadások	2025. évi terv	2025. évi I. mód.	2025. évi II. mód.	2025. évi III. mód.	2025. évi V. mód.	
17. Beruházási felhalmozási kiadások :	4 415 825 946	4 452 021 477	4 537 175 699	5 368 836 279	5 369 637 279	
18. Nemzeti Stadionfejlesztési Program-Stadion	20 160 947	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	256 391 548	
20. Kisvárdai vízellátó rendszerének és szennyvíztisztító telepének fejlesztése a 1436/2021.(VII.2.) Korm. hat.	3 544 883 000	3 544 883 000	3 544 883 000	3 544 883 000	3 544 883 000	
21. Elhető település TOP PLUSZ	358 169 124	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	71 000 000	
23. Belterületi utak fejlesztése TOP PLUSZ	39 490 517	39 490 517	39 490 517	39 490 517	39 490 517	
24. " Versenyképes járáások" program keretében végzett beruházások			79 474 222	79 474 222	79 474 222	
25. Kisvárdai gyógyfürdő energetikai korszerűsítése TOP PLUSZ				831 660 580	831 660 580	
26. Zebrák magasabb fénymennyiség biztosítása	8 000 000	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	1 000 000	
28. Gyalogos átkelőhely kialakítása	25 000 000	25 000 000	25 000 000	25 000 000	25 000 000	
29. Játsszótér építés	10 000 000	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	5 000 000	
31. Elektromos sebességmérő és kijelzőkészülék vásárlás	5 000 000	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	15 000 000	
34. Konténer wc létesítése Zrínyi téri óvodába	3 810 000	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	25 155 000	
36. Parkoló kialakítás pacsirta utcai játszótérhez	2 000 000	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	638 810	
38. Számítástechnikai, egyéb tárgyi eszközök beszerzése (Önkormányzat)	14 300 000	24 300 000	27 500 000	27 500 000	27 500 000	
39. Hulladékgyűjtő edény beszerzés					801 000	
40. Önkormányzat gépjármű beszerzés		25 000 000	25 000 000	25 000 000	25 000 000	
41. Számítástechnikai, egyéb tárgyi eszközök beszerzése (PH)	3 000 000	3 600 000	3 600 000	3 600 000	3 600 000	
42. Várdai I. Városi Könyvtár tárgyi eszköz, informatikai eszköz beszerzés	762 000	762 000	762 000	762 000	762 000	
43. Várszínház és Művelődési Központ egyéb tárgyi eszköz beszerzés	635 000	822 614	1 322 614	1 322 614	1 322 614	
44. Óvodák informatikai-, tárgyi eszköz beszerzés	5 868 000	6 647 917	6 647 917	6 647 917	6 647 917	
45. Rétközi Múzeum informatikai-, tárgyi eszköz beszerzés	900 000	900 000	900 000	900 000	900 000	
46. Egészségügyi alapellátás informatikai-, tárgyi eszköz beszerzés	1 270 000	1 270 000	1 270 000	1 270 000	1 270 000	

	A	B	C	D	E	F
	Kiadások	2025. évi terv	2025. évi I. mód.	2025. évi II. mód.	2025. évi III. mód.	2025. évi V. mód.
47.	Felújítási felhalmozási kiadások :	1 397 803 057	1 449 187 357	1 491 747 947	1 491 747 947	1 745 747 947
48.	Elhető település TOP PLUSZ	644 308 993	644 308 993	644 308 993	644 308 993	644 308 993
49.	Turisztika TOP PLUSZ	359 620 214	359 620 214	359 620 214	359 620 214	359 620 214
50.	Belterületi utak fejlesztése TOP PLUSZ	42 711 860	42 711 860	42 711 860	42 711 860	42 711 860
51.	III.sz. termálkút eltömedékelés	11 322 000	11 322 000	11 322 000	11 322 000	11 322 000
52.	Utak, járdák felújítása (keretszerződés)	160 000 000	160 000 000	160 000 000	160 000 000	160 000 000
53.	Utak, járdák felújítása (keretszerződés) II.					254 000 000
54.	Vár utcai játszótér felújítási költsége	2 000 000	2 000 000	2 000 000	2 000 000	2 000 000
55.	Városháza terasz felújítása	29 845 000	29 845 000	29 845 000	29 845 000	29 845 000
56.	Városháza tető felújítás	557 530	557 530	0	0	0
57.	Szent L. u. 12. támfal építése, meglévő fal megerősítése	12 062 460	12 062 460	12 062 460	12 062 460	12 062 460
58.	Okos zebra felújítása	11 000 000	11 000 000	11 000 000	11 000 000	11 000 000
59.	Flórián téri szökőkút rekonstrukciója	3 000 000	3 000 000	3 000 000	3 000 000	3 000 000
60.	Szent L. u. 20. beszakadással kapcsolatos azonnali intézkedés felújítási munkálatok	8 890 000	8 890 000	19 460 500	19 460 500	19 460 500
61.	Gyár utcai melegedőben a szennyvízelvezető cső cseréje		1 384 300	1 384 300	1 384 300	1 384 300
62.	Óvoda felújítás		30 000 000	30 000 000	30 000 000	30 000 000
63.	Városi köztemető ravatalozójának tető felújítása			2 547 620	2 547 620	2 547 620
64.	Csapadékvíz elvezető rendszer felújítása			10 000 000	10 000 000	10 000 000
65.	Utak járdák felújítása			20 000 000	20 000 000	20 000 000
66.	Ingatlankezelés épületfelújítás	650 000	650 000	650 000	650 000	650 000
67.	Bérlakások felújítása	38 175 000	58 175 000	58 175 000	58 175 000	58 175 000
68.	Magyar Házak épületfelújítás	7 620 000	7 620 000	7 620 000	7 620 000	7 620 000
69.	Nyírségvíz, ivóvíz és szennyvíz hálózaton végzett felújítások	66 040 000	66 040 000	66 040 000	66 040 000	66 040 000
70.	Egyéb felhalmozási kiadások :	26 975 237	26 975 237	26 975 237	26 975 237	26 975 237
71.	Kölcsonk nyújtása	4 500 000	4 500 000	4 500 000	4 500 000	4 500 000
72.	Nagyméretű műfüves pálya felújításhoz átadott pénzeszköz	19 046 237	19 046 237	19 046 237	19 046 237	19 046 237
73.	Szociális- és Gyermekjóléti Intézményfenntartó Társulás részére nyújtott támogatás	3 429 000	3 429 000	3 429 000	3 429 000	3 429 000
74.	Összesen:	5 840 604 240	5 928 184 071	6 055 898 883	6 887 559 463	7 142 360 463

Az államháztartáson kívülre nyújtott támogatások részletezése

adatok Ft-ban

	A	B	C	D
	Támogatott szervezet neve	Támogatás célja	2025. évi terv	2025. évi V. mód.
1.	Civil szervezetek támogatása	közösségi tevékenység	7 000 000	7 000 000
2.	Sportegyesületek támogatása	sporttevékenység	6 000 000	6 000 000
3.	Intézményműködtető Kft. támogatása	városüzemeltetés, int. működtetés, közétkeztetés	273 000 000	273 000 000
4.	Közművelődési tevékenységek támogatása	oktatás, kultúra, kiadványok	5 000 000	5 000 000
5.	Háziorvosok támogatása	eü. alapellátási tevékenység	2 000 000	2 000 000
6.	Fogorvosi rendelők támogatása	eü. alapellátási tevékenység	650 000	650 000
7.	Idegenforgalmi és Szabadidő Centrum támogatása	szabadidő tevékenység	72 870 000	72 870 000
8.	Közmű Szolgáltató Kft.	távfűtés szolgáltatása	21 400 000	41 400 000
9.	Kisvárdai Várfürdő Fejlesztés támogatása	Várral kapcsolatos költségek	13 000 000	13 000 000
10.	Polgárőrség támogatása	közbiztonság	500 000	500 000
11.	"Ugat-lak" Közhasznú Alapítvány támogatása	menhely fenntartás		2 000 000
12.	Egyház támogatása	Sója ház működtetése, egyházak támogatása	14 909 668	14 909 668
13.	Összesen		416 329 668	438 329 668

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

adatok Ft-ban

	A Tevékenység / Intézmény megnevezése	B			C			D			E			F			G		
		Bevételek			Kiadások			Kiadások			Kiadások			Kiadások			Kiadások		
		Kötelező feladatok			Önként vállalt feladatok			Államigazgatási feladatok			Kötelező feladatok			Önként vállalt feladatok			Államigazgatási feladatok		
1.	Önkormányzat:																		
2.	igazgatási tevékenység	7 969 942									166 758 189								
3.	szociális tevékenység (Önk.)													117 750 000					
4.	városgazdálkodási tevékenys.	1 449 092 680									2 650 378 759			9 800 000					
5.	intézményi gyermek étkeztetés	315 030 612									382 863 200								
6.	szüneti 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.	köztetető fenntartás	3 234 720									4 234 720								
14.	települési vízellátás, vízgazd.	81 040 000									10 000 000								
15.	közülagítási 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									12 014 200								
29.	nemzetiségi Ökt.										5 300 000								
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									58 649 361								
34.	Kisvárdai Várszínház és Művelődési Központ	174 172 758									324 207 640								
35.	Rétközi Múzeum	20 837 535									56 880 146								
36.	Kisvárdai Egyesített Óvoda	460 959 718									604 596 833								
37.	Városi Egészségügyi Alapellátás	217 138 544									283 790 871								
38.	szociális tevékenység támogatása (Társulás)	215 620 882									284 977 870								
39.	Felhalmozási kiadások																		
40.	Beruházás	4 064 981 904									5 398 637 279								
41.	Felújítás										1 715 747 947								
42.	egyéb felhalm.										26 975 237								
43.	Tartalék																		
44.	pénzmaradvány, tartalék	4 861 411 350									373 483 874								
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:	15 858 011 029			0			0			15 722 961 029			135 050 000				0	

INDOKOLÁS

az önkormányzat 2025. évi költségvetésének módosításáról szóló 15/2025. (VIII. 15.) önkormányzati rendelethez

A rendelet általános indokolása

A költségvetés módosításáról szóló rendelet megalkotása központosított bevételek, felhalmozási bevétel, támogatásértékű kiadások, átadott pénzeszközök, intézményeknek nyújtott támogatások, felhalmozási kiadások miatt szükséges. A központi bevételek az önkormányzat bevételi előirányzatát növelik. A működési bevételek, valamint működési és felhalmozási kiadások módosították az Önkormányzat és intézményei előirányzatát.

Részletes indokolás

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

A rendelet 2.§ -9.§-a módosítja a költségvetési rendelet mellékleteit.

A rendelet 10. §-a rendelkezik a hatályba lépésről.

ELŐZETES HATÁSVIZSGÁLAT

az önkormányzat 2025. évi költségvetésének módosításáról szóló 15/2025. (VIII. 15.) 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.