

KISVÁRDA VÁROS ÖNKORMÁNYZATA
KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK
19/2025. (X. 22.)
ÖNKORMÁNYZATI RENDELETE

az önkormányzat 2025. évi költségvetési rendeletének VII. módosításáról

[1] Kisvárdai Város Önkormányzatának Képviselő-testülete a költségvetés módosításáról a működési és felhalmozási bevételi 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

a) *bevételi főösszegét* **16.580.246.793 forintban**

b) *kiadási főösszegét* **16.580.246.793 forintban**

állapítja meg.

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

a) *költségvetési bevételeit* **10.227.432.787 Ft-ban,**

b) *költségvetési kiadásait* **14.588.844.137 Ft-ban,**

c) *költségvetési egyenlegét* **- 4.361.411.350 Ft-ban,**

ca) *ebből működési egyenleg* **- 1.361.037.666 Ft-ban,**

cb) *felhalmozási egyenleg* **- 3.000.373.684 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 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 12. melléklete helyébe jelen rendelet 7. melléklete lép.

9.§

Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (II.17.) önkormányzati rendeletének 13. 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 19/2025. (X.22.) önkormányzati rendeletet - 2025.október 22. napján 17 óra 15 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	I	J	K	
		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.	2025. évi VI. mód.	2025. évi VII. mód.	
1.	B3-B4	L	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	3 845 293 296	3 848 768 782	
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	1 722 493 296	1 723 968 782	
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	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	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	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	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	5 000 000	5 000 000	
8.	B 354		Átergedett 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	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	1 272 999 636	1 292 233 436	1 294 780 436	1 306 520 836	1 308 455 430	1 302 672 388	
13.	B 111		Állami hozzájárulás (norm.) - áll. tám.	365 152 738	369 571 557	381 067 112	400 301 012	400 301 012	400 301 012	403 637 785	403 637 785	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	460 959 718	450 316 816	
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	377 740 484	379 675 078	383 755 938	383 755 938	
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	62 537 598	62 537 598	63 316 958	
17.			Központosított szociális támogatás										
18.	B 115		Működési c. központi és kiegészítő támogatások										
19.	B 115		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	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	67 000 000	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	67 000 000	67 000 000	
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	4 782 082 891	4 782 082 891	5 006 691 617	
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	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	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	4 073 656 126	4 298 264 852	
32.			ebből NEAK-tól átvett										
33.	B 14, B 15		3. Műk. c. visszatér. tám., kölcsön 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	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	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	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	2 750 000	2 750 000	
38.													
39.	B1-B7		Költségvetési bevételek összesen I+II+III+IV+V+VI	4 846 994 721	8 866 883 110	8 866 883 110	9 022 408 724	9 961 409 623	9 963 956 623	10 005 197 023	10 007 131 617	10 227 432 787	
40.	B 813		VII. Hány belső finanszírozása	7 467 177 390	4 861 411 350	4 861 411 350	4 861 411 350	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 várható pénzeszköz igénybevétele	1 756 584 571	4 487 464 248	4 487 464 248	4 861 411 350	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. Erőforrások értékesítése, kibocsátása	0	0	0	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	350 000 000	350 000 000	350 000 000	
49.			Működési célú hitel felvétele										
50.	B 812		Naplár éven belüli hitel felvétele	0	350 000 000	350 000 000	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. Függetl. átvett bevételek										
53.	B 814		XII. Államháztartáson belüli megelőlegezés	54 124 844	44 552 349	141 402 656	141 402 656	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	500 000 000	500 000 000	1 000 000 000	
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	5 852 814 006	5 852 814 006	6 352 814 006	
56.			Bevételek összesen 39-45	13 396 897 496	13 686 676 386	14 719 697 116	14 875 222 730	16 814 223 628	16 816 770 628	16 868 011 028	16 869 945 623	16 580 246 793	

[illegible]

Működési célú bevételek és kiadások mérlege

BEVÉTELEK

A		B											
Rovat		Bevételek megnevezése											
		C	D	E	F	G	H	I	J	K			
		2024. évi sejtelmes	2025. évi terv	2025. évi I. mód.	2025. évi II. mód.	2025. évi III. mód.	2025. évi IV. mód.	2025. évi V. mód.	2025. évi VI. mód.	2025. évi VII. mód.			
1.	B 4	850 370 190	1 717 993 296	1 726 693 296	1 739 493 296	1 739 493 296	1 739 493 296	1 739 493 296	1 739 493 296	1 739 493 296	1 740 968 792		
2.	B 3	2 180 777 178	2 105 600 000	2 105 600 000	2 105 600 000	2 105 600 000	2 105 600 000	2 105 600 000	2 105 600 000	2 105 600 000	2 105 600 000		
3.	B 1	1 213 211 878	1 218 723 823	1 260 748 144	1 272 999 536	1 292 233 436	1 294 780 436	1 306 520 936	1 306 495 430	1 302 972 388			
4.	B 16	Támogatások, képzések	591 171 878	569 320 346	568 320 346	620 320 346	708 426 765	708 426 765	708 426 765	708 426 765			
5.	B 8	Működési célú pénzeszköz átvétel	176 900	250 000	250 000	250 000	250 000	250 000	250 000	250 000	250 000		
6.	B 102	Működési célú kölcsön visszatérítése	250 000	250 000	250 000	250 000	250 000	250 000	250 000	250 000	250 000		
7.	B 14	Műk. c. visszatérítendő tám. kölcsön visszatér											
8.	B 15	Műk. c. visszatérítendő tám. kölcsön génybevétele											
9.													
10.													
11.													
12.													
13.	B 1-B7	Költségvetési bevételek összesen:	4 835 807 557	5 612 337 485	5 663 067 796	5 739 113 178	5 846 453 497	5 860 740 897	5 862 675 491	5 858 367 935			
14.	B 8-B31	Első- és második körű pénztárazárlány leértékelése	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	4 861 411 350			
15.	B 8-B13	Első- és vállalkozási eredmény											
16.	B 8-B13	Szolid lejáratú hitelek értékel		350 000 000	350 000 000	350 000 000	350 000 000	350 000 000	350 000 000	350 000 000			
17.	B 8-B13	Naptári éven belüli hitelek fordítale	0										
18.	B 8-B11	Horvát lejárati hitelek fordítale											
19.	B 8-B22	Forgási célú értékpapírok kiértékelése											
20.	B 8-B21	Forgási célú értékpapírok értékelése											
21.	B 8-B24	Bekelési célú értékpapír kiértékelése											
22.	B 8-B23	Bekelési célú értékpapír értékelése											
23.	B 8-B4	Alamirányzaton belüli megelégedés	64 724 844	44 552 349	141 402 656	141 402 656	141 402 656	141 402 656	141 402 656	141 402 656	141 402 656		
24.	B 8-B7	Lejárati bankhitel megújultatása	1 018 600 541		500 000 000	500 000 000	500 000 000	500 000 000	500 000 000	500 000 000	1 000 000 000		
25.	B 8	Finanszírozási bevételek (14+...+24)	1 286 613 593	4 882 016 597	5 852 814 006	5 852 814 006	5 852 814 006	5 852 814 006	5 852 814 006	5 852 814 006	6 352 814 006		
26.		ÖSSZESEN BEVÉTEL (13-25)	6 696 748 806	10 494 354 062	11 616 875 792	11 891 927 184	11 899 287 503	11 701 814 803	11 713 564 903	11 715 489 497	12 211 181 941		
27.		Költségvetési hiány:	2 615 711 240	1 839 181 332	2 137 408 603	1 588 808 013	1 588 809 013	1 588 808 013	1 363 507 013	1 361 271 366			

KIADÁSOK

A		B										C										D		E		F		G		H		I		J		K	
Rovat		Kiadás megnevezése										2024. évi teljesítés		2025. évi terv		2025. évi I. mdd.		2025. évi II. mdd.		2025. évi III. mdd.		2025. évi IV. mdd.		2025. évi V. mdd.		2025. évi VI. mdd.		2025. évi VII. mdd.									
28	K 1	Személyi juttatások										1 422 483,673	1 755 733 419	1 756 888 419	1 763 885 864	1 795 008 193	1 794 408 375	1 797 359 271	1 807 281 032	1 802 390 549																	
29	K 2	Munkaadókat terhelő járulékok										166 434 753	218 768 540	218 938 698	224 958 396	224 012 072	223 928 076	224 309 913	225 475 980	224 492 817																	
30	K 3	Ellátottak pénzbeli juttatásai										2 007 463 538	3 200 496 698	3 223 905 596	3 288 479 534	3 363 014 274	3 366 309 128	3 412 672 528	3 392 686 108	3 416 731 408																	
31	K 302	Előzetes befizetések										571 422 000	681 533 601	681 533 601	571 536 319	571 536 319	571 536 319	571 536 319	571 536 319	571 536 319																	
32	K 353	Munkaadókat terhelő járulékok										87 634 678	98 750 000	98 750 000	98 750 000	98 750 000	98 750 000	98 750 000	112 750 000	114 830 000																	
33	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	112 750 000	114 830 000																	
34	K 5	Támogatások kiadásai, befizetései										553 144 404	686 140 073	701 503 280	714 182 378	714 182 378	714 182 378	714 182 378	745 586 005	745 586 005																	
35	K 504	Műk. és vállalkozások támogatásai																																			
36	K 505	Műk. és vállalkozások támogatásai																																			
37	K 506	Műk. és vállalkozások támogatásai										0	550 000	550 000	550 000	550 000	550 000	550 000	550 000	550 000																	
38	K 508	Műk. és vállalkozások támogatásai																																			
39	K 512	Tartalékok										0	809 523 466	1 118 040 795	670 578 730	668 148 274	668 148 274	373 483 874	364 040 208	314 770 086																	
40	K 513	Rövid lejáratú kiadások összesen:										4 908 693 046	7 451 518 797	7 800 110 399	7 327 921 191	7 435 261 510	7 437 808 510	7 224 247 510	7 233 948 857	7 219 405 601																	
41	K 513.1	Rövid lejáratú kiadások összesen:										0	350 000 000	350 000 000	350 000 000	350 000 000	350 000 000	350 000 000	350 000 000	350 000 000																	
42	K 513.2	Napijuttatás										0	350 000 000	350 000 000	350 000 000	350 000 000	350 000 000	350 000 000	350 000 000	350 000 000																	
43	K 513.3	Hosszú lejáratú kiadások összesen:										0	350 000 000	350 000 000	350 000 000	350 000 000	350 000 000	350 000 000	350 000 000	350 000 000																	
44	K 513.4	Hosszú lejáratú kiadások összesen:										0	350 000 000	350 000 000	350 000 000	350 000 000	350 000 000	350 000 000	350 000 000	350 000 000																	
45	K 513.5	Hosszú lejáratú kiadások összesen:										0	350 000 000	350 000 000	350 000 000	350 000 000	350 000 000	350 000 000	350 000 000	350 000 000																	
46	K 513.6	Hosszú lejáratú kiadások összesen:										0	350 000 000	350 000 000	350 000 000	350 000 000	350 000 000	350 000 000	350 000 000	350 000 000																	
47	K 513.7	Hosszú lejáratú kiadások összesen:										0	350 000 000	350 000 000	350 000 000	350 000 000	350 000 000	350 000 000	350 000 000	350 000 000																	
48	K 513.8	Hosszú lejáratú kiadások összesen:										0	350 000 000	350 000 000	350 000 000	350 000 000	350 000 000	350 000 000	350 000 000	350 000 000																	
49	K 513.9	Hosszú lejáratú kiadások összesen:										0	350 000 000	350 000 000	350 000 000	350 000 000	350 000 000	350 000 000	350 000 000	350 000 000																	
50	K 514	Alumíniumszén bevitel megnevezés										58 275 859	44 552 349	141 402 656	141 402 656	141 402 656	141 402 656	141 402 656	141 402 656	141 402 656																	
51	K 515	Alumíniumszén bevitel megnevezés										1 018 600 541	500 000 000	500 000 000	1 000 000 000	1 000 000 000	1 000 000 000	1 000 000 000	1 500 000 000	1 500 000 000																	
52	K 9	Finanszírozási kiadások (14+...+24)										1 076 876 400	384 552 349	391 402 656	1 431 402 656	1 431 402 656	1 431 402 656	1 431 402 656	1 931 402 656	1 931 402 656																	
53	ÖSSZESEN KIADÁS (13+25)											6 985 489 446	7 846 071 148	8 791 813 045	8 819 323 847	8 925 664 196	8 929 211 186	8 716 860 666	8 716 348 513	8 210 103 251																	
54	Költségvetési többlet:																																				

adalok Fl-ban

Felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege

BEVÉTELEK

A		B	C	D	E	F	G	H	I	J
Rovat		2024. évi teljesítés	2025. évi terv	2025. évi I. mód.	2025. évi II. mód.	2025. évi III. mód.	2025. évi VI. mód.	2025. évi VII. mód.		
1.	B 5	Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése	2 007 614	3 346 120	37 500 000	37 500 000	37 500 000	67 000 000	67 000 000	67 000 000
2.	B 5	Önkormányzatok sajátos felhalmozási bevételei								
3.	B 5	Pénzügyi befektetésekből származó bevétel								
4.	B 5	Felhalmozási célú kamatbevételek								
5.		Felhalm. célú önkormányzati támogatás								
6.		Felhalmozási költségvetési támogatás								
7.		Vis maior támogatás								
8.		Egyéb felhalmozási célú bevételek	2 424 556							
9.	B 25	Támogatásértéktől bevételek		2 097 098 317	3 162 521 324	3 241 955 546	4 073 656 126	4 073 656 126	4 298 264 852	
10.	B 6	Átvett pénzeszköz államháztartáson kívülről		3 585 997	1 300 000	1 300 000	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	2 500 000	2 500 000
12.		Fejlesztések visszafizethető állaja								
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	4 369 064 852	
14.	B 8131	Előző évi felh. célú penzm. igénybev.		0	0	0	0	0	0	0
15.	B 8113	Rövid lejáratú hitelek felvétele	5 710 592 819							
16.	B 8112	Naptári éven belül 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 ártfűtő, kiegyenlítő bevételek								
23.										
24.	B 8	Finanszírozási célú bevétel (15+...+22)	0	0	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	4 369 064 852	
26.		Költségvetési hiány:	5 829 417 076	3 732 275 035	2 724 352 747	2 772 603 337	2 772 603 337	2 987 904 337	3 000 139 984	3 000 373 684

adatok Ft-ban

KIADÁSOK

A		B	C	D	E	F	G	H	I	J
Rovat		Kiadás megnevezése	2024. évi teljesítés	2025. évi terv	2025. évi I. mód.	2025. évi II. mód.	2025. évi III. mód.	2025. évi V. mód.	2025. évi VI. mód.	2025. évi VII. mód.
27.	K 6	Intézményi beruházás	1 553 946 967	4 415 825 946	4 452 021 477	4 537 175 699	5 368 836 279	5 369 637 279	5 370 858 511	5 595 700 937
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	1 746 762 362	1 746 762 362
29.	K 84	Támogatásértéktől felhalmozási kiadás	431 020 214	3 429 000	3 429 000	3 429 000	3 429 000	3 429 000	3 429 000	3 429 000
30.	K 88	Felhalmozási célú pénzeszköz átadás	13 374 015	19 046 237	19 046 237	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 nyújtása	500 000	4 500 000	4 500 000	4 500 000	4 500 000	4 500 000	4 500 000	4 500 000
34.	K 353	Felhalmozási célú kamalkiadások								
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	7 144 596 110	7 369 438 536
40.	K 9131	Rövid lejáratú hitelek törlesztése								
41.	K 9113	Naptári éven belül 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 ártfűtő, kiegyenlítő kiadások								
49.										
50.	K 9	Finanszírozási célú kiadás (14+...+22)	0	0	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	7 144 596 110	7 369 438 536
52.		Költségvetési többlet:								

adatok Ft-ban

adatok Ft-ban											
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J		
BEVÉTELEK											
Intézmény neve	Saját	Feladat alapú támogatás	Műk.c. központi és kieg. Tám.	Önkormányzati támogatás	Pénzmaradvány	Támogatás értékű és átvett pénzeszköz	Felhalmozás	Hitel, Áll.házt.b.megelőleg., Betét elh.	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	23 386 305		35 619 398	740 158			60 190 361		
2.	Varszinház és Művelődési Központ	62 500 000	24 172 758		82 234 220	69 123 276			325 530 254		
3.	Rétközi Múzeum	5 080 000	15 757 535		37 141 208	3 958 611			61 937 354		
4.	Kisvárdai Egyesített Óvoda		454 096 624		150 864 563	779 917			605 741 104		
5.	Egészségügyi Alapellátás	17 000 000			53 332 085	14 590 242			285 060 871		
6.	Intézmény összesen	85 024 500	517 413 222	0	369 191 474	89 192 204	0	0	1 338 459 944		
7.	Kisvárdai Polg. Hivatal	3 450 400	271 857 180		287 781 697	1 907 960			564 997 237		
8.	Önkormányzat	3 758 293 882	513 401 986		4 770 311 186	421 288 221	4 369 064 852	1 491 402 656	15 323 762 783		
9.	Mindösszesen	3 846 768 782	1 302 672 388	0	646 973 171	4 861 411 350	4 369 064 852	1 491 402 656	17 227 219 964		

adatok Ft-ban											
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J		
KIADÁSOK											
Intézmény neve	Személyi	Járadékok	Dologi	Tám. ért., Átadott pá.	Ellátottak jutásai	Felhalmozás	Tartalék	Hitel, Megelőleg visszatér., Betét elh.	Összesen		
	K 1	K 2	K3; K502; K505	K506; K508; K512	K 4	K353; K6; K7; K8; K86	K 512	K 91			
10. Városi Könyvtár	34 087 228	4 431 348	20 676 085			995 700			60 190 361		
11. Várszínház és Művelődési Központ	82 215 040	10 865 600	231 127 000			1 322 614			325 530 254		
12. Rétközi Múzeum	38 277 200	4 970 294	17 789 860			900 000			61 937 354		
13. Kisvárdai Egyesített Óvoda	474 245 888	61 652 445	63 194 854			6 647 917			605 741 104		
14. Egészségügyi Alapellátás	213 470 604	21 000 000	49 320 267			1 270 000			285 060 871		
15. Intézmény összesen	842 295 960	102 919 687	382 108 066	0	0	11 136 231	0	0	1 338 459 944		
16. Kisvárdai Polg. Hivatal	466 047 527	65 591 750	29 757 960			3 600 000			564 997 237		
17. Önkormányzat	494 047 062	56 331 380	3 576 951 701	773 754 412	114 830 000	7 354 702 305	314 770 096	1 991 402 656	14 676 789 612		
18. Intézmény finanszírozás			646 973 171						646 973 171		
19. Mindösszesen	1 802 390 549	224 842 817	4 635 790 898	773 764 412	114 830 000	7 369 438 636	314 770 096	1 991 402 666	17 227 219 964		

16 580 246 793

0

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

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O	P
Sorszám	Megnevezés	2024. évi terv	2024.12.31	2025.01.01-ától	2025.02.17-ától	2025.03.01-ától	2025.06.01-ától	2025.07.02-ától	2025.07.15-ától	2025.07.16-ától	2025.08.01-ától	2025.08.16-ától	2025.09.01-ától	2025.10.01-ától	2025.11.01-ától
1.	Városi Könyvtár	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	4	4	4
2.	Ebbsől - munkaviszony	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	4	4	4
3.	Kv.-i Városház és Műv.-i Központ	8	11	11	11	11	11	11	11	11	11	11	11	11	11
4.	Ebbsől - munkaviszony	8	11	11	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	13	13
6.	Ebbsől - egészségügyi szolgálati jogviszony	13	13	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	140	140
8.	Ebbsől - vállalkozói tevékenység	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2
9.	- munkaviszony	0	1	1	2	3	3	3	3	3	3	3	3	3	3
10.	- közfoglalkoztatott	147	147	135	135	135	135	135	135	135	135	135	135	135	135
11.	- államháztartáson kívüli														
12.	Kisvárdai Polgármesteri Hivatal	39	40	40	41	42	42	42	41	41	41	41	41	41	40
13.	Ebbsől - közfoglalkoztatott	38	40	40	41	42	42	42	41	41	41	41	41	41	40
14.	Rétközi Múzeum	3	3	3	3	4	6	6	6	6	6	6	7	8	8
15.	Ebbsől - munkaviszony	3	3	3	3	4	6	6	6	6	6	6	7	8	8
16.	Kisvárdai Egyesített Óvoda	57	57	57	57	58	58	58	58	58	58	58	58	58	58
17.	Ebbsől - köznevelési foglalkoztatott jogviszony	54	54	54	54	54	54	54	54	54	54	54	54	54	54
18.	- munkaviszony	3	3	3	3	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4
19.	Összesen	273	279	267	269	273	275	316	315	314	324	274	274	275	274

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

A	B	C	D
Sorszám	Megnevezés	2025.01.01-ától	2025.03.01-ától
1.	Kisvárdai Intézményműködtető Nonprofit Kft.	74	75
2.	Idegenforgalmi és Szabadidő Centrum Nonprofit Kft.	5	6
3.	Kisvárdai Közmű Szolgáltató Kft.	10	10
4.	Kisvárdai Városlőd Fejlesztő Nonprofit Kft.	0	0
5.	Összesen	89	91

1. Az önkormányzathoz tartozó intézmények felhalmozási bevételei

adatok FI-ban								
	A	B	C	D	E	F	G	H
	Bevételek	2025. évi terv	2025. évi I. mód.	2025. évi II. mód.	2025. évi III. mód.	2025. évi V. mód.	2025. évi VI. mód.	2025. évi VII. mód.
1	Ingatlan értékesítésből származó bevétel	26 000 000	26 000 000	26 000 000	26 000 000	55 500 000	55 500 000	55 500 000
2	Gépjármű értékesítésből származó bevétel		11 500 000	11 500 000	11 500 000	11 500 000	11 500 000	11 500 000
3	Nemzeti Stadionfejlesztési Program-Stadion pénzaradványból	20 160 947	20 160 947	20 160 947	20 160 947	20 160 947	20 160 947	20 160 947
4	Új Múzeum építése és tájház kialakítása pénzaradványból	256 391 548	256 391 548	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 pénzaradványból	813 620 700	813 620 700	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	2 731 262 300	2 731 262 300
7	Elhető település TOP PLUSZ pénzaradvány	1 002 478 117	1 002 478 117	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 pénzaradvány	82 202 377	82 202 377	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	430 620 214	430 620 214
10	" Versenyképes járáások" program keretében fejlesztési támogatás bevétele			79 474 222	79 474 222	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	831 660 580	831 660 580
12	DIMOP PLUSZ Energia menedzsment rendszerek fejlesztése és bevezetése önkormányzatok számára							224 608 726
13	Közfoglalkoztatás támogatás értékű bevételei	638 810	638 810	638 810	638 810	638 810	638 810	638 810
14	Kölcsönök visszatérülése	2 500 000	2 500 000	2 500 000	2 500 000	2 500 000	2 500 000	2 500 000
15	Ingatlankezelés épületfelújítás pénzaradványból	20 000 000	20 000 000	20 000 000	20 000 000	20 000 000	20 000 000	20 000 000
16	Egyéb felhasználási c. átvett pénzeszköz (szennyvíz érd. hozzájár.)	1 300 000	1 300 000	1 300 000	1 300 000	1 300 000	1 300 000	1 300 000
17	Összesen:	5 387 175 013	5 398 675 013	5 478 149 235	6 309 809 815	6 339 309 815	6 339 309 815	6 563 918 541

2. Az önkormányzathoz tartozó intézmények felhalmozási kiadásai

adatok Ft-ban								
	A	B	C	D	E	F	G	H
	Kiadások	2025. évi terv	2025. évi I. mód.	2025. évi II. mód.	2025. évi III. mód.	2025. évi V. mód.	2025. évi VI. mód.	2025. évi VII. mód.
18	Beruházási felhalmozási kiadások :	4 415 825 946	4 452 021 477	4 537 175 699	5 368 836 279	5 369 637 279	5 370 858 511	5 595 700 937
19	Nemzeti Stadionfejlesztési Program-Stadion	20 160 947	20 160 947	20 160 947	20 160 947	20 160 947	20 160 947	20 160 947
20	Új Múzeum építése és tájház kialakítása	256 391 548	256 391 548	256 391 548	256 391 548	256 391 548	256 391 548	256 391 548
	Kisvárdai vízellátó rendszerének és szennyvíztisztító telepének fejlesztése a 1436/2021 (VII.2.) Korm. hat. alapján	3 544 883 000	3 544 883 000	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	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	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	39 490 517	39 490 517
24	"Versenyképes járáások" program keretében végzett beruházások			79 474 222		79 474 222	79 474 222	79 474 222
25	Kisvárdai gyógyfürdő energetikai korszerűsítése TOP PLUSZ				831 660 580	831 660 580	831 660 580	831 660 580
26	DIMOP PLUSZ Energia menedzsment rendszerek fejlesztése és bevezetése önkormányzatok számára							224 608 726
27	Zehrák magasabb fénymennyiség biztosítása	8 000 000	8 000 000	8 000 000	8 000 000	8 000 000	8 000 000	8 000 000
28	Napelemes lámpák telepítése		1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000
29	Gyalogos átkelőhely kialakítása	25 000 000	25 000 000	25 000 000	25 000 000	25 000 000	25 000 000	25 000 000
30	Játszótér építés	10 000 000	10 000 000	10 000 000	10 000 000	10 000 000	10 000 000	10 000 000
31	Okos zebra készítése	5 000 000	5 000 000	5 000 000	5 000 000	5 000 000	5 000 000	5 000 000
32	Elektronikus sebességmérő és kijelzőkészletek vásárlás	5 000 000	5 000 000	5 000 000	5 000 000	5 000 000	5 000 000	5 000 000
33	Bagolyvár támfal építése	1 372 000						
34	Térfigyelő kamerarendszer bővítése	15 000 000	15 000 000	15 000 000	15 000 000	15 000 000	15 000 000	15 000 000
35	Konténer wc létesítése Zrinvi téri óvodába	3 810 000	3 810 000	3 810 000	3 810 000	3 810 000	3 810 000	3 810 000
36	Kerítés építés (Vár utca játszótér, Kereszt u. kertvegei, Esze T. u. játszótér, stb)	23 175 000	23 175 000	25 155 000	25 155 000	25 155 000	25 155 000	25 155 000
37	Parkoló kialakítás pacsirta utcai játszótérhez	2 000 000	2 000 000	2 000 000	2 000 000	2 000 000	2 000 000	2 000 000
38	Árpád u. és Vasvári P. u. kereszteződés járdaszakaszának akadálymentesítése						1 221 232	1 221 232
39	Közfoglalkoztatási program tárgyi eszköz vásárlás	638 810	638 810	638 810	638 810	638 810	638 810	638 810
40	Számitástechnikai, egyéb tárgyi eszközök beszerzése (Önkormányzat)	14 300 000	24 300 000	27 500 000	27 500 000	27 500 000	27 500 000	27 500 000
41	Hulladékgyűjtő edény beszerzés					801 000	801 000	801 000
42	Önkormányzat gépjármű beszerzés		25 000 000	25 000 000	25 000 000	25 000 000	25 000 000	25 000 000
43	Számitástechnikai, egyéb tárgyi eszközök beszerzése (PH)	3 000 000	3 600 000	3 600 000	3 600 000	3 600 000	3 600 000	3 600 000
44	Várdai I. Városi Könyvtár tárgyi eszköz, informatikai eszköz beszerzés	762 000	762 000	762 000	762 000	762 000	762 000	995 700
45	Városi ház és Művelődési Központ egyéb tárgyi eszköz beszerzés	635 000	822 614	1 322 614	1 322 614	1 322 614	1 322 614	1 322 614
46	Óvodák informatikai-, tárgyi eszköz beszerzés	5 868 000	6 647 917	6 647 917	6 647 917	6 647 917	6 647 917	6 647 917
47	Rétközi Múzeum informatikai-, tárgyi eszköz beszerzés	900 000	900 000	900 000	900 000	900 000	900 000	900 000
48	Égésügyi alappellátás informatikai-, tárgyi eszköz beszerzés	1 270 000	1 270 000	1 270 000	1 270 000	1 270 000	1 270 000	1 270 000

adatok Ft-ban

	A	B	C	D	E	F	G	H
	Kiadások	2025. évi terv	2025. évi I. mód.	2025. évi II. mód.	2025. évi III. mód.	2025. évi V. mód.	2025. évi VI. mód.	2025. évi VII. mód.
50.	Felújítási felhalmozási kiadások :	1 397 803 057	1 449 187 357	1 491 747 947	1 491 747 947	1 745 747 947	1 746 762 362	1 746 762 362
51.	Elhető település TOP PLUSZ	644 308 993	644 308 993	644 308 993	644 308 993	644 308 993	644 308 993	644 308 993
52.	Turisztika TOP PLUSZ	359 620 214	359 620 214	359 620 214	359 620 214	359 620 214	359 620 214	359 620 214
53.	Belterületi utak fejlesztése TOP PLUSZ	42 711 860	42 711 860	42 711 860	42 711 860	42 711 860	42 711 860	42 711 860
54.	III sz. termálkút eltömődékeltés	11 322 000	11 322 000	11 322 000	11 322 000	11 322 000	11 322 000	11 322 000
55.	Utak, járdák felújítása (keretszerződés)	160 000 000	160 000 000	160 000 000	160 000 000	160 000 000	160 000 000	160 000 000
56.	Utak, járdák felújítása (keretszerződés) II					254 000 000	254 000 000	254 000 000
57.	Vár utcai játszótér felújítási költsége	2 000 000	2 000 000	2 000 000	2 000 000	2 000 000	2 000 000	2 000 000
58.	Városháza terasz felújítása	29 845 000	29 845 000	29 845 000	29 845 000	29 845 000	29 845 000	29 845 000
59.	Városháza tető felújítás	557 530	557 530	0	0	0	0	0
60.	Szent L. u. 12. támfal építése, meglévő fal megerősítése	12 062 460	12 062 460	12 062 460	12 062 460	12 062 460	12 062 460	12 062 460
61.	Okos zebra felújítása	11 000 000	11 000 000	11 000 000	11 000 000	11 000 000	11 000 000	11 000 000
62.	Flórián téri szökőkút rekonstrukciója	3 000 000	3 000 000	3 000 000	3 000 000	3 000 000	3 000 000	3 000 000
63.	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	19 460 500	19 460 500
64.	Gvár utcai melegedőben a szennyvízelvezető cső cseréje		1 384 300	1 384 300	1 384 300	1 384 300	1 384 300	1 384 300
65.	Óvoda felújítás		30 000 000	30 000 000	30 000 000	30 000 000	30 000 000	30 000 000
66.	Városi köztemető ravatalozójának tető felújítása			2 547 620	2 547 620	2 547 620	2 547 620	2 547 620
67.	Csapadékvíz elvezető rendszer felújítása			10 000 000	10 000 000	10 000 000	10 000 000	10 000 000
68.	Utak járdák felújítása			20 000 000	20 000 000	20 000 000	20 000 000	20 000 000
69.	Bagolyvár tó föliájának felújítása						1 014 415	1 014 415
70.	Innatlankezelés épületfelújítás	650 000	650 000	650 000	650 000	650 000	650 000	650 000
71.	Bérlakások felújítása	38 175 000	38 175 000	38 175 000	38 175 000	38 175 000	38 175 000	38 175 000
72.	Magyar Házak épületfelújítás	7 620 000	7 620 000	7 620 000	7 620 000	7 620 000	7 620 000	7 620 000
73.	Nyírségyvíz, ivóvíz és szennyvíz hálózaton végzett felújítások	66 040 000	66 040 000	66 040 000	66 040 000	66 040 000	66 040 000	66 040 000
74.	Egyéb felhalmozási kiadások :	26 975 237	26 975 237	26 975 237	26 975 237	26 975 237	26 975 237	26 975 237
75.	Kölcsönök nyújtása	4 500 000	4 500 000	4 500 000	4 500 000	4 500 000	4 500 000	4 500 000
76.	Nagyméretű műtűves pálya felújításhoz átadott pénzeszköz	19 046 237	19 046 237	19 046 237	19 046 237	19 046 237	19 046 237	19 046 237
77.	Szociális- és Gyermekjóléti Intézményfenntartó Társulás részére nyújtott támogatás	3 429 000	3 429 000	3 429 000	3 429 000	3 429 000	3 429 000	3 429 000
78.	Összesen:	5 840 604 240	5 928 184 071	6 055 898 883	6 887 559 463	7 142 360 463	7 144 596 110	7 369 438 536

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	7 969 942			166 758 189		
3.	szociális tevékenység (Önk.)					133 830 000	
4.	városgazdálkodási tevékenys.	1 445 428 910			2 674 802 959	9 800 000	
5.	intézményi gyermek étkeztetés	312 707 799			382 863 200		
6.	szünidei étkezés	1 399 350			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			297 478 620		
11.	köztiszt., települési hull. gazd.				18 850 000		
12.	állategészségügyi tev.				6 600 000		
13.	közletemető fenntartás	3 234 720			4 234 720		
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			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.	Várdai István Városi Könyvtár	23 830 805			59 194 661		
34.	Kisvárdai Várszínház és Művelődési Központ	174 172 758			327 707 640		
35.	Rétközi Múzeum	20 837 535			57 537 354		
36.	Kisvárdai Egyesített Óvoda	455 456 072			599 093 187		
37.	Városi Egészségügyi Alapellátás	217 138 544			283 790 871		
38.	szociális tevékenység támogatása (Társulás)	223 789 289			293 146 277		
39.	Felhalmozási kiadások						
40.	Beruházás	4 289 590 630			5 595 700 937		
41.	Felújítás				1 746 762 362		
42.	egyéb felhalm.				26 975 237		
43.	Tartalék						
44.	penzmaradvány, tartalék	4 861 411 350			314 770 096		
45.	Pénzmaradvány						
46.	Naptári éven belüli hitel	350 000 000			350 000 000		
47.	Lekötött betétek elhelyezése és megszüntetése	1 000 000 000			1 500 000 000		
48.	Áll. általi megelőleg. és visszafiz., hitel	141 402 656			141 402 656		
49.	Összesen:	16 580 248 793	0	0	16 429 116 793	151 130 000	0

2025. évi állami támogatások

Összesítő táblázat

a 2025. évi állami támogatásokról a 2024. évi XC. törvény alapján.

2. mell. A helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatása:

Lakosok szám: 16.256 (2022. január) 15.965 (2023. január) 15.803 (2024. január)

		Kiegészítő felmérés és májusi módosítás változása	Utólag közötti változások	Módosított előirányzat	Októberi normatíva felmérés	VII. Módosított előirányzat
1. A helyi önkormányzat által működésének és ágazati feladatainak támogatása						
1.1.1.1. Önkormányzati hivatal működ. támogat.	241 127 725	11 495 555	19 233 900	271 857 180		271 857 180
1.1.1.2. Településüzemeltetés-zöldterületgazd.	22 204 000			22 204 000		22 204 000
1.1.1.3. Településüzemeltetés-közülagítás	37 236 600			37 236 600		37 236 600
1.1.1.4. Településüzemeltetés-közütemető támogat.	3 234 720			3 234 720		3 234 720
1.1.1.5. Településüzemeltetés-közüutak támogat.	16 535 043			16 535 043		16 535 043
1.1.1.6. egyéb kötelező önkormányzati felad. tám.	44 248 400			44 248 400		44 248 400
1.1.1.7. Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok tám.	351 900			351 900		351 900
Összesen: (B111)	364 938 388	11 495 555	19 233 900	395 667 843	0	395 667 843
3. mell. 2.1.1. Polgármesteri bérelemelés támogatása (B111)	4 633 169		3 336 773	7 969 942		7 969 942
Mindösszesen B111	369 571 557	11 495 555	22 570 673	403 637 785	0	403 637 785
II. A települési önkorm. közünevelési feladatainak támogatása						
				0		0
1.2.2.1. -pedagógusok bérutalpj támogatása	275 998 400	1 014 700	2 457 000	279 470 100	+7 165 900	272 304 200
1.2.5.1.1. Pedagógus nevelő munkát segítők támogatása	105 360 000			105 360 000	+3 687 600	101 672 400
1.2.5.1.2. Pedagógus szak. nem rendelkező segítők bértámogatása	10 147 000		90 000	10 237 000		10 237 000
1.2.1.1. Óvodaműködés támogatás	52 574 070	344 748		52 918 818	+1 844 402	51 074 416
1.2.3.1.1. pedagógus II. pedag. segítők kiegészítő tám.	9 559 000			9 559 000	521 400	10 080 400
1.2.3.1.2.2. Kiegészítő tám. Óvodaped. Minősítő. Többletkiad.	3 241 000			3 241 000	1 620 500	4 861 500
1.2.7. Diabéteszes ellátás támogatása	173 800			173 800	-86 900	86 900
Összesen: (B112)	457 053 270	1 359 448	2 547 000	460 959 718	-10 642 902	450 316 816
III. Települési önk. Szociális és gyermekjóléti feladatok						
				0		0
1.3.2.1. Család és Gyermejjóléti Szolgálat	39 858 600	2 981 400		42 840 000		42 840 000
1.3.2. Család és gyermekjóléti központ	70 408 000			70 408 000		70 408 000
1.3.2.1.2. Családi bérlet	23 873 000			23 873 000		23 873 000
1.3.2.2. Cs. központ-óvodai és iskolai szoci. segítő lev. tám.	45 035 350			45 035 350		45 035 350
1.3. Önkormányzat 2023. évi szociális és gyermekjóléti feladatainak tám.	179 174 950	2 981 400	0	182 156 350	0	182 156 350
1.4.1.1. Gyermekekkel kapcsolatos bértámogatása	128 746 440	-3 413 880		125 332 560	+196 200	125 136 360
-III.5.b. Gyermekekkel kapcsolatos üzemeltetés támogatása	35 557 552		-2 126 613	33 430 939		33 430 939
-III.5.c. rászoruló gyermekek int. kívüli szünidei étkeztet. tám.	1 248 015	+18 523		1 229 490	169 860	1 399 350
	165 552 007	-3 432 405	-2 126 613	159 992 989	-26 340	159 966 649
Összesen: (B113)	344 726 957	-451 005	-2 126 613	342 149 339	-26 340	342 122 999
IV. A települési önkormányzat kulturális feladatainak támogat.						
IV.a. tám. a nyilvános könyvtári és közműv. felad.	34 972 039			34 972 039		34 972 039
-VI.1.c. Települési önkorm. műzeális int. felad.	0			0		0
Összesen: (B114)	34 972 039	0	0	34 972 039	0	34 972 039
Támogatás mindösszesen I.+II.+III.+IV.	1 206 323 823	12 403 998	22 991 060	1 241 718 881	-10 669 242	1 231 049 639
3.melléklet A helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai:						
				0		0
2.3.2. Települési önkorm. műzeális felad. kiegészítő tám. (B114)	12 400 000			12 400 000		12 400 000
	1 218 723 823	12 403 998	22 991 060	1 254 118 881	-10 669 242	1 243 449 639
4.0 Önkormányzati szolidaritási hozzájárulás(K5022)	571 536 319			571 536 319		571 536 319
	647 187 504	12 403 998	22 991 060	682 582 562	-10 669 242	671 913 320
2.3.3. Kulturális feladatok bérjellegű támogatása (B114)	0			0		0
Összesen:	647 187 504	12 403 998	22 991 060	682 582 562	-10 669 242	671 913 320
				0		0
MINDÖSSZESEN:	647 187 504	12 403 998	22 991 060	682 582 562	-10 669 242	671 913 320

INDOKOLÁS

**az önkormányzat 2025. évi költségvetésének módosításáról szóló 19/2025. (X.22.)
önkormányzati rendelethez**

A rendelet általános indokolása

A költségvetés módosításáról szóló rendelet megalkotása működési bevételek, feladatalapú támogatás, felhalmozási célú támogatás előirányzatainak rendezése, valamint előirányzat átcsoportosítások miatt szükséges. A bevételek és kiadások az Önkormányzat, a Városi Könyvtár, valamint a Kisvárdai Egyesített Óvoda előirányzatait növeli.

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 19/2025. (X.22.) 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.