

KISVÁRDA VÁROS ÖNKORMÁNYZATA
KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK
2/2023. (II. 15.)
önkormányzati rendelete

az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről

Kisvárdai Város Önkormányzata Képviselő-testülete az Alaptörvény 32.cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32.cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, a következőket rendeli el:

1.§ (1) Kisvárdai Város Önkormányzatának Képviselő-testülete (a továbbiakban: Képviselő-testület) az önkormányzat

- | | |
|------------------------|----------------------------------|
| a) bevételi főösszegét | 15.725.255.069 forintban, |
| b) kiadási főösszegét | 15.725.255.069 forintban, |
| állapítja meg. | |

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

- | | |
|-----------------------------|---------------------------|
| a) költségvetési bevételeit | 10.092.825.709 forintban, |
| b) költségvetési kiadásait | 15.339.123.765 forintban, |
| c) költségvetési egyenlegét | -5.246.298.056 forintban, |
| ca) <i>ebből működési</i> | - 914.909.789 forintban, |
| cb) <i>felhalmozási</i> | - 4.331.388.267 forintban |
- állapítja meg.

(3) A Képviselő-testület a költségvetési hiány finanszírozásának érdekében az előző évi költségvetési pénzmaradványának igénybevételeit rendeli el.

2.§ A Képviselő-testület az önkormányzat bevételeinek és kiadásainak mérlegét előirányzat – csoportok, kiemelt előirányzatok szerint az 1. melléklet szerinti részletezettségben állapítja meg.

3.§ (1) Az Önkormányzat által ellátott kötelező feladatok: településfejlesztés, településrendezés, településüzemeltetés, köztemetők, kialakítása és fenntartása, a közvilágításról való gondoskodás, a helyi közutak és tartozékainak kialakítása és fenntartása, közparkok és egyéb közterületek kialakítása és fenntartása, gépjárművek parkolásának biztosítása. A közterületek, valamint az önkormányzat tulajdonában álló közintézmény elnevezése, egészségügyi alapellátás, az egészséges életmód segítségét célzó szolgáltatások, környezet-egészségügy (köztisztaság, települési környezet tisztaságának biztosítása, rovar- és rágcsálóirtás). Az óvodai ellátás, kulturális szolgáltatás, különösen a nyilvános könyvtári ellátás biztosítása, a kulturális örökség helyi védelme, a helyi

közművelődési tevékenység támogatása. A család és gyermekjóléti szolgáltatások és ellátások, lakás- és helyiséggazdálkodás. A helyi környezet- és természetvédelem, vízgazdálkodás, vízkárelhárítás, helyi közfoglalkoztatás, helyi adóval, gazdaságszervezéssel és a turizmussal kapcsolatos feladatok, a kistermelők, őstermelők számára értékesítési lehetőségeinek biztosítása, sport, ifjúsági ügyek, nemzetiségi ügyek, közreműködés a település közbiztonságának biztosításában, hulladékgazdálkodás, távhőszolgáltatás, víziközmű-szolgáltatás, óvodai étkeztetés, iskolai, intézményi étkeztetés, szünidei étkeztetés, köznevelési intézmények működtetése.

(2) Az Önkormányzat által ellátott önként vállalt feladatai: kiadói tevékenység, intézményi dolgozók étkeztetése, esélyegyenlőség és egyenlő bánásmód megvalósulását célzó tevékenységek, civil szféra, civil szervezetek megerősödését célzó tevékenységek, programok, támogatások, közös képviselő, mezőéri tevékenység, amatőr sportegyesületek, valamint utánpótlás nevelés támogatása, játszóház működtetése.

4.§ A Képviselő-testület az önkormányzat működési célú bevételeinek és kiadásainak mérlegét a 2. melléklet szerinti részletezettségben állapítja meg.

5.§ A Képviselő-testület az önkormányzat felhalmozási célú bevételeinek és kiadásainak mérlegét a 3. melléklet szerinti részletezettségben állapítja meg.

6.§ A Képviselő-testület az önkormányzat által irányított költségvetési szervek bevételeit és kiadásait előirányzat – csoportok, kiemelt előirányzatok szerint a 4. melléklet szerinti részletezettségben állapítja meg.

7.§ A Képviselő-testület az önkormányzat által irányított költségvetési szervek engedélyezett létszámát, külön bemutatva a köz-foglalkoztatottak, valamint a 100%-os önkormányzati tulajdonú gazdasági társaságok engedélyezett létszámát az 5. melléklet szerint hagyja jóvá.

8.§ A Képviselő-testület az önkormányzat fejlesztési célú bevételeit és kiadásait, a beruházások beruházásonkénti részletezését, felújítások felújításonkénti részletezését a 6. melléklet tartalmazza.

9.§ A Képviselő-testület az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek bevételeit és kiadásait a 7. melléklet szerint hagyja jóvá.

10.§ (1) Az Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit 8. melléklet részletezi.

(2) Az önkormányzat saját bevételeinek részletezését az adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításához a 9. melléklet tartalmazza.

(3) Az önkormányzat 2023. évi adósságot keletkeztető fejlesztési céljait a 10. melléklet részletezi.

11.§ Az Önkormányzat által adott céljellegű támogatásokat a 11. melléklet szerint határozza meg.

12.§ Az Önkormányzat bevételeinek és kiadásainak kötelező, önként vállalt, államigazgatási feladatok szerinti felosztását a 12. melléklet tartalmazza.

13.§ Az Önkormányzat 2023. évi állami támogatását a 13. melléklet részletezi.

14.§ A készpénzben teljesíthető kiadások kimutatását a 14. melléklet tartalmazza.

15.§ A köztisztviselők illetményalapja 2023. évben 60.000 Ft, az illetménykiegészítés középfokú végzettséggel rendelkező köztisztviselő ügyintézők esetén az alapilletmény 10%-ában, felsőfokú végzettséggel rendelkezők esetében az alapilletmény 30%-ában állapítja meg. A Képviselő-testület a költségvetési szervek jutalom kifizetését engedélyezi a rendszeres személyi juttatások 10%-ban. Az önkormányzat, a hivatal, az intézmények és a gazdasági társaságok- személyi előirányzataik figyelembe vételével- természetbeni utalványt, ajándécsomagot is biztosíthatnak alkalmazottaik részére.

16.§ A Képviselő-testület a gazdálkodás biztonsága, a fizetőképesség megőrzése, és az adósságállomány újratermelődésének elkerülése érdekében a felhalmozási és az általános tartalékot a rendelet 1. mellékletében foglaltak szerint hagyja jóvá. Az általános tartalékból és a felhalmozási tartalékból az elmaradt bevételek, többletfeladatok, évközi többletigények, az állammal szembeni visszafizetési kötelezettségek, adósságok teljesítését, pályázati sajtóterő biztosítását nettó 8 000 e Ft alatt a polgármester, nettó 8 000 e Ft fölött a Képviselő-testület engedélyezi.

17.§ (1) Az önkormányzati szintű költségvetés végrehajtásáért a polgármester, a könyvvizsgálattal kapcsolatos feladatok ellátásáért a jegyző a felelős.

(2) Az önkormányzat gazdálkodásának biztonságáért a Képviselő-testület, a gazdálkodás szabályszerűségéért a polgármester a felelős.

18.§ (1) Az önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosításáról, a kiadási kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosításról a Képviselő-testület dönt.

(2) A Képviselő-testület az önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosítását és a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítás jogát nettó 8 000 e Ft értékhatárig a polgármesterre átruházza. Egyéb esetekben a Képviselő-testület a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítás jogát fenntartja magának.

(3) A (2) bekezdésben foglalt átcsoportosításról a polgármester negyedévente köteles beszámolni, a költségvetés módosítására egyidejűleg javaslatot tenni. Az átruházott hatáskörű előirányzat módosítási jogkör 2023. december 31-ig gyakorolható.

19.§ (1) A polgármester a forrásfelhasználásról ügyletenként nettó 8 000 e Ft értékhatárig dönt, melyről a döntését követő ülésen tájékoztatja a Képviselő-testületet.

(2) A polgármester jogosult az Önkormányzat költségvetési rendeletében jóváhagyott előirányzatok terhére ügyletenként nettó 8 000 e Ft értékhatárig kötelezettséget vállalni.

20.§ A finanszírozási célú pénzügyi műveletek hatásköre a Képviselő-testületet illeti. A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert a felvett munkabérhitel eseti lehívásának aláírására 100 millió forintig.

21.§ Ez a rendelet a 2023. február 15-én 13 óra 30 perckor lép hatályba, de rendelkezéseit 2023. január 1. napjától kell alkalmazni.



Leleszi Tibor
polgármester



Barabás Jánosné dr.
jegyző

Záradék:

Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvényben biztosított jogkörömben eljárva- az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II. 15.) önkormányzati rendeletet – 2023. február 15. napján 13 óra 30 perckor kihirdetem.



Barabás Jánosné dr.
jegyző

Kisvárdai Város Önkormányzata 2023. évi költségvetésének pénzügyi mérlege

1. Bevételek

adatok Ft-ban

	A	B	C	D	E
	Rovat	Bevételek	2021. évi tény	2022. évi várható	2023. évi terv
1.	B3-B4	I. Működési bevételek	1 418 129 110	1 750 043 948	3 494 796 546
2.	B 4	1. Intézményi működési bevételek	379 080 317	462 585 138	2 127 493 546
3.		NEAK finansz. intézmény működési bevétel	6 425 334	6 494 533	6 003 000
4.	B 3	2. Közhatalmi bevételek	1 032 623 459	1 280 964 277	1 361 300 000
5.	B 34	Iparüzési	962 852 912	1 200 441 974	1 250 000 000
6.	B 34	Kommunális	66 263 161	68 577 186	100 000 000
7.	B 34	Idegenforgalmi	2 634 200	6 386 250	5 000 000
8.	B 354	Átengedett központi adó gépjármű			
9.	B 36	Egyéb közhatalmi bevételek	873 186	5 558 867	6 300 000
10.	B 36	Egyéb sajátos bevétel			
11.	B 31	Jövedelemadók			
12.	B 11	II. Támogatások	1 377 121 397	1 164 851 183	1 007 730 803
13.	B 111	Állami hozzájárulás (norm.) -ált. tám.	327 872 580	331 357 893	406 493 894
14.	B 112	Egyes köznevelési feladatok tám.	291 938 900	312 958 283	282 223 380
15.	B 113	Települési Önk. Szoc. és gyermekjóléti fa. tám.	246 115 858	306 695 109	256 895 266
16.	B 114	Települési Önkorm. kulturális fa. tám.	50 584 864	49 349 132	62 118 263
17.		Központosított szociális támogatás			
18.	B 115	Működési c. központi és kiegészítő támogatások	154 659 111	146 189 821	
19.		Felhalmozási c. központi és kiegészítő támogatások			
20.	B 21	Felhalmozási költségvetési támogatás	305 950 084		
21.	B 116	Elszámolásból származó bevétel		18 300 945	
22.		Önkormányzatok kiegészítő támogatása			
23.	B 5	III. Felhalmozási és tőkejellegű bevételek	150 124 702	2 593 649	26 000 000
24.	B 52; B 53	1. Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése	123 845 006	2 593 649	26 000 000
25.		2. Önkormányzat sajátos tőke jellegű bevétele			
26.		3. Pénzügyi befektetések bevételei			
27.		4. Egyéb felhalmozási célú bevételek	26 279 696		
28.	B1-B2	IV. Támogatás értékű bevétel	1 802 142 150	1 295 216 255	5 561 548 360
29.	B 16	1. Támogatás értékű működési bevétel	654 209 959	798 449 201	770 324 519
30.		ebből NEAK-tól átvett	249 484 900	308 486 800	232 136 480
31.	B 25	2. Támogatás értékű felhalmozási bevétel	1 147 932 191	496 767 054	4 791 223 841
32.		ebből NEAK-tól átvett			
33.	B6-B7	V. Véglegesen átvett pénzeszköz	0	3 698 400	0
34.	B 65	1. Működési célú pénzeszköz államháztartáson kívülről		8 600	
35.	B 75	2. Felhalmozási pénzeszköz államháztartáson kívülről		3 689 800	
36.	B 64;B74	VI. Támogatási kölcsönök visszatérülése	4 999 172	16 340 637	2 750 000
37.					
38.	B1-B7	Költségvetési bevételek összesen I+II+III+IV+V+VI	4 752 516 531	4 232 744 072	10 092 825 709
39.	B 813	VII. Hiány belső finanszírozása	4 232 281 947	5 761 114 920	5 246 298 056
40.	B 8131	1.1. Előző évi várható pénzmaradvány igénybevétel működési	863 425 063	895 368 319	1 146 298 056
41.	B 8131	1.2. Előző évi várható pénzmaradvány igénybevétel felhalmozási	3 368 856 884	4 865 746 601	4 100 000 000
42.		2. Előző évek vállalkozási maradvány igénybevétele			
43.					
44.		VIII. Értékpapírok értékesítése, kibocsátása	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	0	350 000 000
49.		Működési célú hitel felvétele			
50.	B 8112	Naptári éven belüli hitel felvétele			350 000 000
51.		Felhalmozási célú hitel felvétele			
52.		XI. Függő, átfutó bevételek			
53.	B 814	XII. Államháztartáson belüli megelőlegezés	36 261 717	36 131 304	36 131 304
54.	B 8	Finanszírozási célú műveletek bevétele VIII+IX+X+XI	36 261 717	36 131 304	386 131 304
55.		Bevételek összesen 38+39+54	9 021 060 195	10 029 990 296	15 725 255 069

Kisvárdai Város Önkormányzata 2023. évi költségvetésének pénzügyi mérlege

2. Kiadások

adatok Ft-ban

	A	B	C	D	E
	Rovat	Kiadások	2021. évi tény	2022. évi várható	2023. évi terv
56.	K1-K5	I. Működési kiadások	2 878 420 460	3 241 577 767	5 770 237 689
57.		Intézményi kiadások	609 993 922		646 602 520
58.		NEAK intézmény	268 259 561		276 182 913
59.		Önkormányzat	1 709 134 610		4 473 386 820
60.		Kisvárdai Polgármesteri Hivatal	291 032 367		374 065 436
61.		Ebből:			
62.	K 1	Személyi juttatások	982 804 349	1 091 571 442	1 200 793 239
63.	K 2	Munkaadót terhelő járulékok	132 821 182	130 824 173	156 733 182
64.	K 4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	56 332 758	58 808 186	71 250 000
65.	K 3	Dologi és egyéb folyó kiadások	1 231 640 127	1 393 019 126	3 587 477 284
66.	K 502	Elvonások, befizetések	189 094 927	173 197 801	328 333 557
67.	K 353	Kamat kiadás			
68.	K 506; K 512	Támogatásértékű kiadás, működési pénzeszköz átadás	285 509 617	314 014 539	425 100 427
69.	K 5	Társadalom- és szociálpolitikai juttatás			
70.	K505	Kölcsönök nyújtása			
71.	K508	Működési célú visszatérítendő támogatás	217 500	80 142 500	550 000
72.		Garancia- és kezességvállalás kiadásai			
73.					
74.		II. Felhalmozási kiadások	345 956 861	1 143 565 115	8 542 165 238
75.	K 6	Beruházások	199 469 634	704 635 037	6 588 910 985
76.	K 7	Felújítások	118 769 693	410 277 388	1 873 301 962
77.	K 353	Felhalmozási célú kamatkiadások			
78.	K89	Felhalmozási c. pénzeszköz átadás	27 217 534	5 500 000	
79.	K 86; K 87	Felhalmozási célú kölcsönök nyújtása	500 000	17 800 000	4 500 000
80.	K 84	Egyéb felhalmozási célú támogatás államházt.-on belülre		5 352 690	75 452 291
81.		Pénzügyi befektetések kiadásai			
82.					
83.					
84.	K 512	III. Tartalék	0	0	1 026 720 838
85.		Céltartalék			
86.		Általános tartalék			420 273 968
87.		Felhalmozási tartalék			606 446 870
88.		IV. Egyéb kiadások			
89.	K1-K8	Költségvetési kiadások összesen I+II+III+IV	3 224 377 321	4 385 142 882	15 339 123 765
90.	K 911	V. Hitelek törlesztése	0	0	350 000 000
91.		Felhalmozási célú hitel törlesztése			
92.		Működési célú hitel törlesztés			
93.		Hosszú lejáratú hitel törlesztése			
94.		Naptári éven belüli hitelek törlesztése			350 000 000
95.		Kötvény törlesztés			
96.	K 912	VI. Értékpapírok beváltása, vásárlása			
97.		Forgatási célú értékpapír beváltása, vásárlása			
98.		Befektetési célú értékpapír beváltása, vásárlása			
99.		VII.Függő, átfutó kiadások			
100.		VIII. Államháztartáson b. megelőleg. visszafiz.	35 567 954	36 261 717	36 131 304
101.		Finanszírozási célú műveletek kiadása V+VI+VII	35 567 954	36 261 717	386 131 304
102.		Kiadások összesen 89+101	3 259 945 275	4 421 404 599	15 725 255 069
103.					
104.		KÖLTSÉGVETÉSI HIÁNY, TÖBBLET 38-89	1 528 139 210	-152 398 810	-5 246 298 056
105.		PÉNZMARADVÁNY NÉLKÜLI KÖLTSÉGVETÉSI HIÁNY 104+39			0
106.		FINANSZÍROZÁSI CÉLÚ MŰVELETEK EGYENLEGE 54-101	693 763	-130 413	0

Működési célú bevételek és kiadások mérlege

adatok Ft-ban

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J
Rovat	Bevétel megnevezése	2021. évi tény	2022. évi várható	2023. évi terv	Rovat	Kiadás megnevezése	2021. évi tény	2022. évi várható	2023. évi terv
1.	B 4	Intézményi működési bevételek	385 505 651	2 133 496 546	K 1	Személyi juttatások	982 804 349	1 091 571 442	1 200 793 239
2.	B 3	Közhatalmi bevételek	1 032 623 459	1 280 964 277	K 2	Munkaadókat terhelő járulékok	132 821 182	130 824 173	156 733 182
3.	B 11	Támogatások, kiegészítések	1 071 171 313	1 164 851 183	K 3	Dologi és egyéb folyó kiadások	1 231 640 127	1 393 019 126	3 587 477 284
4.	B 16	Támogatásértékű bevételek	654 209 959	798 449 201	K 502	Elvonások, befizetések	189 094 927	173 197 801	328 333 557
5.	B 6	Működési célú pénzeszköz átvétel		770 324 519	K 353	Működési célú kamalkiadások			
6.	B 62	Működési célú kölcsön visszatérítése	2 330 660	2 750 000	K 4	Ellátottak pénzbeli juttatása	56 332 758	58 808 186	71 250 000
7.					K 5	Támogatásértékű kiadás, pénzeszköz átadás	285 509 617	314 014 539	425 100 427
8.					K 5	Társadalom- és szociálpolitikai juttatás			
9.						Garancia- és kezességvállalás kiadásai			
10.						Működési célú kölcsön nyújtása			
11.					K 508	Működési célú visszatérítendő támogatás	217 500	80 142 500	550 000
12.					K 512	Tartalékok			420 273 968
13.	B1-B7	Költségvetési bevételek összesen:	3 145 841 042	5 275 601 868	K1-K8	Költségvetési kiadások összesen:	2 878 420 460	3 241 577 767	6 190 511 657
14.	B 8131	Előző évi működési célú pénzmaradvány igénybevétele	863 425 063	1 146 298 056	K 9113	Rövid lejáratú hitelek törlesztése			
15.		Előző évi vállalkozási eredmény igénybevétele			K 9112	Naptári éven belüli hitelek törlesztése			350 000 000
16.	B 8113	Rövid lejáratú hitelek felvétele			K 9111	Hosszú lejáratú hitelek törlesztése			
17.	B 8112	Naptári éven belüli hitelek felvétele		350 000 000	K 9122	Forgatási célú értékpapír beváltása			
18.	B 8111	Hosszú lejáratú hitelek felvétele			K 9121	Forgatási célú értékpapírok vásárlása			
19.	B 8122	Forgatási célú értékpapírok kibocsátása			K 9124	Befektetési célú értékpapír beváltása			
20.	B 8121	Forgatási célú értékpapírok értékesítése			K 9123	Befektetési célú értékpapírok vásárlása			
21.	B 8124	Befektetési célú értékpapír kibocsátása				Függő, átfutó, kiegyenlítő kiadások			
22.	B 8123	Befektetési célú értékpapírok értékesítése				Államháztartáson belüli megelőleg. visszafiz.	35 567 954	36 261 717	36 131 304
23.		Függő, átfutó, kiegyenlítő bevételek							
24.		Államháztartáson belüli megelőlegezés	36 261 717	36 131 304					
25.	B 8	Finanszírozási bevételek (16+...+24)	36 261 717	386 131 304	K 9	Finanszírozási kiadások (14+...+24)	35 567 954	36 261 717	386 131 304
26.		ÖSSZES BEVÉTEL (13+14+15+25)	4 045 527 822	6 808 031 228		ÖSSZES KIADÁS (13+25)	2 913 988 414	3 277 839 484	6 576 642 961
27.		Költségvetési hiány:	-267 420 582	914 909 789		Költségvetési többlet:			

Felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege

adatok Ft-ban									
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J
Rovat	Bevétel megnevezése	2021. évi tény	2022. évi várható	2023. évi terv	Rovat	Kiadás megnevezése	2021. évi tény	2022. évi várható	2023. évi terv
1. B 5	Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése	123 845 006	2 593 649	26 000 000	K 6	Intézményi beruházás	199 469 634	704 635 037	6 588 910 985
2. B 5	Önkormányzatok sajátos felhalmozási bevételei				K 7	Felújítás	118 769 693	410 277 388	1 873 301 962
3.	Pénzügyi befektetésekből származó bevétel					Támogatásértékű felhalmozási kiadás	25 217 534	5 352 690	75 452 291
4. B 5	Felhalmozási célú kamatbevételek					Felhalmozási célú pénzeszközátadás	2 000 000	5 500 000	
5.	Felhalm. célú önkormányzati támogatás	305 950 084				Pénzügyi befektetések kiadásai			
6.	Felhalmozási ktgvetési támogatás				K 512	Tartalékok			606 446 870
7.	Vis maior támogatás				K 86	Kölcsönök nyújtása	500 000	17 800 000	4 500 000
8.	Egyéb felhalmozási célú bevétel	26 279 696				Felhalmozási célú pénzmaradvány átadás			
9. B 25	Támogatásértékű bevételek	1 147 932 191	496 767 054	4 791 223 841	K 353	Felhalmozási célú kamatkiadások			
10. B 6	Átvett pénzeszköz államháztartáson kívülről		3 689 800			Egyéb kiadások			
11. B 72	Kölcsönök visszatérülése	2 668 512	16 261 637						
12.	Fejlesztések visszaigényelhető áfája								
13. B1-B7	Költségvetési bevételek összesen:	1 606 675 489	519 312 140	4 817 223 841	K1-K8	Költségvetési kiadások összesen:	345 956 861	1 143 565 115	9 148 612 108
14. B 8131	Előző évi felh. célú pénzm. igénybev.	3 368 856 884	4 865 746 601	4 100 000 000	K 9131	Rövid lejáratú hitelek törlesztése			
15. B 8113	Rövid lejáratú hitelek felvétele				K 9113	Naptári éven belüli hitelek törlesztése			
16. B 8112	Naptári éven belüli hitelek felvétele				K 9112	Hosszú lejáratú hitelek törlesztése			
17. B 8111	Hosszú lejáratú hitelek felvétele				K 9111	Fejlesztési célú kötvény törlesztése			
18. B 8122	Forgatási célú értékpapír kibocsátása				K 9122	Forgatási célú értékpapír beváltása			
19. B 8121	Forgatási célú értékpapírok értékesítése				K 9121	Forgatási célú értékpapírok vásárlása			
20. B 8124	Befektetési célú értékpapír kibocsátása				K 9124	Befektetési célú értékpapír beváltása			
21. B 8123	Befektetési célú értékpapírok értékesítése				K 9123	Befektetési célú értékpapírok vásárlása			
22.	Függő, átfutó, kiegyenlítő bevételek					Függő, átfutó, kiegyenlítő kiadások			
23.									
24. B 8	Finanszírozási célú bevétel (15+...+22)	0	0	0	K 9	Finanszírozási célú kiadás (14+...+22)	0	0	0
25.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (13+14+24)	4 975 532 373	5 385 058 741	8 917 223 841		KIADÁSOK ÖSSZESEN (13+24)	345 956 861	1 143 565 115	9 148 612 108
26.	Költségvetési hiány:	-1 260 718 628	624 252 975	4 331 388 267		Költségvetési többlet:			

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	Feladatalapú támogatás	Műk.c. központi és kieg. tám.	Önkormányzati támogatás	Pénzmaradvány	Támogatás értékű és átvett pénzeszköz	Felhalmozás	Hitel, Áll.házt.b.megelőleg.	Összesen		
	B3-B4	B111:B112:B113:B144	B115		B 813	B1-B2; B61; B64	B1-B2; B5; B71	B 81			
1. Városi Könyvtár	444 500	22 734 349		28 469 066					51 647 915		
2. Varszínház és Művelődési Központ	67 995 000	23 850 879		26 454 659	9 848 899	40 000 000			168 149 437		
3. Rétközi Múzeum	1 000 000	15 533 035		8 443 366	2 731 946				27 708 347		
4. Kisvárdai Egyesített Óvoda		282 223 380		118 473 441					400 696 821		
5. Egészségügyi Alapellátás	6 003 000				29 043 433	241 136 480			276 182 913		
6. Intézmény összesen	75 442 500	344 341 643	0	181 840 532	41 624 278	281 136 480	0	0	924 385 433		
7. Kisvárdai Polg. Hivatal	12 050 240	203 540 120		156 501 298	4 673 778				376 765 436		
8. Önkormányzat	3 407 303 806	459 849 040			5 200 000 000	489 438 039	4 819 723 841	386 131 304	14 762 446 030		
9. Mindösszesen	3 494 796 546	1 007 730 803	0	338 341 830	5 246 298 056	770 574 519	4 819 723 841	386 131 304	16 063 596 899		

adatok Ft-ban											
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J		
KIADÁSOK											
Intézmény neve	Személyi	Járadékok	Dologi	Tám. ért., Átadott pe.	Ellátottak juttatásai	Felhalmozás	Tartalék	Hitel, Megelőleg visszafiz.	Összesen		
	K 1	K 2	K3; K353; K5	K3; K353; K5	K 4	K353; K6; K7; K8; K86	K 512	K 9112			
10. Városi Könyvtár	28 650 326	3 727 542	19 270 047						51 647 915		
11. Varszínház és Művelődési Központ	40 589 080	6 143 000	120 417 357			1 000 000			168 149 437		
12. Rétközi Múzeum	19 439 636	2 412 711	5 556 000			300 000			27 708 347		
13. Kisvárdai Egyesített Óvoda	293 598 957	38 667 864	68 130 000			300 000			400 696 821		
14. Egészségügyi Alapellátás	193 785 135	25 169 296	57 228 482						276 182 913		
15. Intézmény Összesen	576 063 134	76 120 413	270 601 886	0	0	1 600 000	0	0	924 385 433		
16. Kisvárdai Polg. Hivatal	306 452 787	44 520 035	23 092 614			2 700 000			376 765 436		
17. Önkormányzat	318 277 318	36 092 734	3 622 666 341	425 100 427	71 250 000	8 537 865 238	1 026 720 838	386 131 304	14 424 104 200		
Intézmény finanszírozás			338 341 830						338 341 830		
18.											
19. MindÖsszesen	1 200 793 239	156 733 182	4 254 702 671	425 100 427	71 250 000	8 542 165 238	1 026 720 838	386 131 304	16 063 596 899		

15 725 255 069

0

1. A költségvetési intézmények 2023. évi engedélyezett létszámkerete (álláshely)

A	B	C	D	E
Sorszám	Megnevezés	2022. évi terv	2022.12.31	2023.01.01-től
1.	Városi Könyvtár	5	5	5
2.	Kisvárdai Várszínház és Művelődési Központ	7	7	7
3.	Városi Egészségügyi Alapellátás	22	22	22
4.	Önkormányzat	2	2	2
6.	Kisvárdai Polgármesteri Hivatal	38	38	38
9.	Rétközi Múzeum	3	3	3
10.	Kisvárdai Egyesített Óvoda	62	58	58
11.	Közfoglalkoztatottak	177	142	142
12.	Összesen	316	277	277

2. A 100%-os önkormányzati tulajdonú Gazdasági Társaságok 2023. évi engedélyezett létszámkerete (álláshely)

A	B	C
Sorszám	Megnevezés	2023.01.01-től
1.	Kisvárdai Intézményműködtető Nonprofit Kft.	74
2.	Idegenforgalmi és Szabadidő Centrum Nonprofit Kft.	1
3.	Kisvárdai Közmű Szolgáltató Kft.	10
4.	Kisvárdai Várfürdő Fejlesztő Nonprofit kft.	0
5.	Összesen	85

1. Az önkormányzathoz tartozó intézmények felhalmozási bevételei

		adatok Ft-ban
A		B
Bevételek		2023. évi terv
1.	Ingatlan értékesítésből származó bevétel	26 000 000
2.	Kisvárdai hőközpont kialakítása, valamint multifunkciós csarnokhoz tartozó parkoló kivitelezése pénzmaradványból	70 070 057
3.	TOP-2.1.2-15.SB1-2017-00039 Élhető környezet megteremtése Kisvárdán a zöldfelületek és közösségi terek megújításával támogatásértéktű bevétel	46 990 002
4.	TOP-2.1.2-15.SB1-2017-00039 Élhető környezet megteremtése Kisvárdán a zöldfelületek és közösségi terek megújításával pénzmaradványból	101 244 821
5.	Nemzeti Stadionfejlesztési Program-Stadion pénzmaradványból	239 290 050
6.	Új Múzeum építése és tájház kialakítása pénzmaradványból	1 800 964 987
7.	Infrastruktúra fejlesztés, ingatlanvásárlás- és fejlesztés, küzdősportok házána kialakítása 2065/2017. (XII.27.) Korm. határozat pénzmaradványból (800M)	9 437 789
8.	Kisvárdai csapadékelvezető hálózatának fejlesztése II. pénzmaradványból	83 359 160
9.	Kisvárdai csapadékelvezető hálózatának fejlesztése II. támogatás értéktű bevétel	221 989 129
10.	Somogyi R. és Csillag utcák felújítása pénzmaradványból	34 690 291
11.	TOP-1.2.1-15-SB1-2016-00010 Kisvárdai Nádastó ökoturisztikai fejlesztése pénzmaradványból	6 925 467
12.	Kisvárdai vízellátó rendszerének és szennyvíztisztító telepének fejlesztése a 1436/2021.(VII.2.) Korm. hat. alaján pénzmaradványból	1 109 000 000
13.	Kisvárdai vízellátó rendszerének és szennyvíztisztító telepének fejlesztése a 1436/2021.(VII.2.) Korm. hat. alaján támogatás értéktű bevétel	2 644 100 000
14.	Élhető település TOP PLUSZ támogatás értéktű bevétel	1 260 628 205
15.	Turisztika TOP PLUSZ támogatás értéktű bevétel	430 620 214
16.	Belterületi utak fejlesztése TOP PLUSZ támogatás értéktű bevétel	186 896 291
17.	Vár futópálya közv. kiép. pénzmaradványból	15 000 000
18.	Kölcsonök visszatérülése	2 500 000
19.	Ingatlankezelés épületfelújítás pénzmaradványból	8 150 000
20.	Szent L. u. 24. bérlakás tetőjavítása pénzmaradványból	1 783 080
21.	Bérlakások felújítása pénzmaradványból	25 029 795
22.	Zrínyi téri park bekötő útjainak szélesítése pénzmaradványból	10 000 000
23.	Önkormányzat pénzmaradvány (kötvény, elkülönített számla)	585 054 503
24.	Összesen:	8 919 723 841

2. Az önkormányzathoz tartozó intézmények felhalmozási kiadásai

adatok Ft-ban

A		B
Kiadások		2023. évi terv
25.	Beruházási felhalmozási kiadások :	6 588 910 985
26.	Nemzeti Stadionfejlesztési Program-Stadion	239 290 050
27.	Új Múzeum építése és tájház kialakítása	1 601 068 737
28.	Kisvárdai csapadékelvezető hálózatának fejlesztése II. ütem	305 348 289
29.	Kisvárdai vízellátó rendszerének és szennyvíztisztító telepének fejlesztése a 1436/2021.(VII.2.) Korm. hat. alapján	3 753 100 000
30.	Élhető település TOP PLUSZ	446 819 909
31.	Turisztika TOP PLUSZ	71 000 000
32.	Kisvárdai hőközpont kialakítása, valamint multifunkciós csarnokhoz tartozó parkoló kivitelezése	97 184 000
33.	Parkolóautomaták vásárlása	14 000 000
34.	Pihenőpadok vásárlása	2 000 000
35.	Szaniterkonténer vásárlása (Ugat-lak)	2 000 000
36.	Zrínyi téri park bekötő utjainak szélesítése	10 000 000
37.	Térfigyelő kamerarendszer bővítése	10 000 000
38.	Vár futópálya közvilágításának kiépítése	24 000 000
39.	Nagymező u. csapadékvíz elvezetése, szikkasztó kialakítása	1 500 000
40.	Számítástechnikai, egyéb tárgyi eszközök beszerzése (Önkormányzat)	7 300 000
41.	Számítástechnikai, egyéb tárgyi eszközök beszerzése (PH)	2 700 000
42.	Várszínház és Művelődési Központ egyéb tárgyi eszköz beszerzés	1 000 000
43.	Rétközi Múzeum informatikai eszköz beszerzés	300 000
44.	Kisvárdai Egyesített Óvoda informatikai eszköz beszerzés	300 000
45.	Felújítási felhalmozási kiadások :	1 873 301 962
46.	TOP-2.1.2-15.SB1-2017-00039 Élhető környezet megteremtése Kisvárdán a zöldfelületek és közösségi terek megújításával	148 234 823
47.	Új Múzeum építése és tájház kialakítása	199 896 250
48.	Infrastruktúra fejlesztés, ingatlanvásárlás- és fejlesztés, küzdősportok házána kialakítása 2065/2017. (XII.27.) Korm. határozat (800M)	13 843 213
49.	Várday I. u. csapadékvíz csatorna felújítása	2 000 000
50.	Élhető település TOP PLUSZ	813 808 296
51.	Turisztika TOP PLUSZ	359 620 214
52.	Belterületi utak fejlesztése TOP PLUSZ	186 896 291
53.	Flórián tér 1-2. belső udvarában csapadékvíz csatorna felújítása	3 000 000
54.	Járdák felújítása (Petőfi u.)	12 000 000
55.	Flórián tér csapadékvízcsatorna javítása	33 000 000
56.	Ingatlankezelés épületfelújítás	8 150 000
57.	Szent L. u. 24. bérlakás tetőjavítása	1 783 080
58.	Bérlakások felújítása	25 029 795
59.	Nyírségvíz, ivóvíz és szennyvíz hálózaton végzett felújítások	66 040 000
60.	Egyéb felhalmozási kiadások :	686 399 161
61.	Kölcsönök nyújtása	4 500 000
62.	TOP-1.2.1-15-SB1-2016-00010 Kisvárdai Nádastó ökoturisztikai fejlesztése visszafizetés	40 000 000
63.	Somogyi R. és Csillag utcák felújítás támogatásának visszafizetése	34 690 291
64.	Szociális- és Gyermekjóléti Intézményfenntartó Társulás részére nyújtott támogatás	762 000
65.	Tartalék (kötvényből, elkülönített pénzeszközökből)	606 446 870
66.	Összesen:	9 148 612 108

Az Európai Unió támogatással megvalósuló programok bevételei és kiadásai

	A Feladat megnevezése	B Beruházás összköltsége	C Előző évek ráfordítása	D			E			F			2023. évi kiadás			2024. évi kiadás			2025. évi kiadás			2026. évi kiadás		
				Támogatás	Saját erő	Összesen	Támogatás	Saját erő	Összesen	Támogatás	Saját erő	Összesen	Támogatás	Saját erő	Összesen	Támogatás	Saját erő	Összesen	Támogatás	Saját erő	Összesen	Támogatás	Saját erő	Összesen
1.	EFOP-1.2.11-16-2017-00028 Esély Otthon Kisvárdán	190 163 563	180 808 696	9 354 867	0	9 354 867	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.	TOP-2.1.2-15-SB1-2017-00039-Élhető települési környezet megteremtése Kisvárdán a zöldfelületek és közösségi terek megújításával	932 015 000	699 700 925	232 314 075	0	232 314 075	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3.	EFOP-3.9.2-16-2017-00015 Humán kapacitások fejlesztése Kisvárdán és térsége szemeleleiben	293 403 708	284 844 298	8 559 410	0	8 559 410	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4.	TOP_PLUSZ-1.1.21-SB1-2022-00073 Élhető települések Kisvárdán	1 348 872 179		446 819 909		446 819 909	902 052 270	0	902 052 270	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5.	TOP-1.2.1-15-SB1-2016-00010 Kisvárdán Nadas-tó ökoturisztikai fejlesztése	444 000 000	404 000 000	6 925 467	33 074 533	40 000 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6.	TOP-2.1.3-16-SB2-2021-00055 Kisvárdán csapadékelvezető hálózatának fejlesztése II.	680 843 611	276 055 285	404 788 326	0	404 788 326	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7.	TOP_PLUSZ-1.2.3-21-SB1-2022-00059 Belterületi utak fejlesztése	199 979 031		199 979 031		199 979 031	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8.	TOP_PLUSZ-1.1.3-21-SB1-2022-00017 Kisvárdán Város önkormányzati tulajdonú gyógyfürdőjének komplex turisztikai fejlesztése	470 883 629		470 883 629		470 883 629	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9.	Összesen	4 560 160 721	1 845 409 204	1 779 624 714	33 074 533	1 812 699 247	902 052 270	0	902 052 270	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

adatok Ft-ban

Kisvárdai Város Önkormányzatának adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségei

adatok Ft-ban										
	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J
	Megnevezés	Felvett hitel összege	Jelenleg fennálló hitel tartozás 2022.12.31.	Fennálló hitel árfolyamvesztéssel korrigálva	Lejárat időpontja	2023	2024	2025	2026	2027-2036
1.	Folyószámlahitel (Naptári éven belüli)	-	0	-	-	-	-	-	-	-
2.	Munkabérhitel (Naptári éven belüli)	-	0	-	-	-	-	-	-	-
3.	Éven belüli hitelek összesen	0	0	0	-	0	0	0	0	0
4.	Mindösszesen:	0	0	0	-	0	0	0	0	0

2/2023. (II.15.) öm.
9. melléklet a (....) önkormányzati rendelethez

Kisvárdai Város Önkormányzata saját bevételeinek részletezése az adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításához

adatok Ft-ban	
A	B
Bevételi jogcímek	2023. évi előirányzat
1. Helyi adók	1 355 000 000
2. Osztalékok, koncessziós díjak, hozam	14 500 000
3. Díjak, pótlékok bírságok	5 300 000
4. Tárgyi eszközök, immateriális javak, vagyoni értékű jog értékesítése, vagyonhasznosításból származó bevétel	119 620 000
5. Részvények, részesedések értékesítése	-
6. Vállalatértékesítésből, privatizációból származó bevételek	-
7. Kezességvállalással kapcsolatos megtérülés	-
8. SAJÁT BEVÉTELEK ÖSSZESEN	1 494 420 000

*Az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII.31.) Korm. Rendelet 2.§ (1) bekezdése alapján.

2/2023. (II.15.)
10. melléklet a (....) önkormányzati rendelethez

Kisvárdai Város Önkormányzata 2023. évi adósságot keletkeztető fejlesztési céljai

adatok Ft-ban	
A	B
Fejlesztési cél leírása	Fejlesztés várható kiadása
1.	
2.	
3.	
4.	
ADÓSSÁGOT KELETKEZTETŐ ÜGYLETEK VÁRHATÓ EGYÜTTES ÖSSZEGE	-

2/2023. (X.15.)

11. melléklet a (....) önkormányzati rendelethez

Az államháztartáson kívülre nyújtott támogatások részletezése

adatok Ft-ban

A		B	C
Támogatott szervezet neve		Támogatás célja	Összeg
1.	Civil szervezetek támogatása	közösségi tevékenység	3 600 000
2.	Sportegyesületek támogatása	sporttevékenység	4 000 000
3.	Intézményműködtető Kft. támogatása	városüzemeltetés, int. működtetés, közéleti tevékenység	163 000 000
4.	Közművelődési tevékenységek támogatása	oktatás, kultúra, kiadványok	3 000 000
5.	Házi orvosok támogatása	eü. alapellátási tevékenység	2 000 000
6.	Fogorvosi rendelők támogatása	eü. alapellátási tevékenység	600 000
7.	Idegenforgalmi és Szabadidő Centrum támogatása	szabadidő tevékenység	12 700 000
8.	Közmű Szolgáltató Kft.	távfűtés szolgáltatása	40 000 000
9.	Polgárőrség támogatása	közbiztonság	100 000
10.	Egyház támogatása	Sója ház működtetése	8 000 000
11.	Összesen		237 000 000

Az önkormányzat 2023. évi költségvetési bevételei-kiadásai a kötelező és önként vállalt feladatok felosztása szerint

adatok Ft-ban

	A Tevékenység / Intézmény megnevezése	B Bevételek			C Kiadások		
		Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok
1.	Önkormányzat:						
2.	igazgatási tevékenység				100 321 700		
3.	szociális tevékenység (Önk.)					88 250 000	
4.	városgazdálkodási tevékenys.	2 170 308 396			2 917 252 848		
5.	intézményi gyermek étkeztetés	221 103 697			273 300 000		
6.	szünidei étkezés	1 397 355			4 610 000		
7.	utak fenntartása, üzemeltet.	16 535 043			20 000 000		
8.	kerékpárutak fenntartása	456 450			500 000		
9.	lakás- és helyiséggazd.	44 550 000			21 310 000		
10.	közmunka ellátása	229 197 910			268 729 988		
11.	köztiszt., települési hull. gazd.				18 200 000		
12.	állategészségügyi tev.				4 700 000		
13.	köztemető fenntartás	3 234 720			3 235 000		
14.	települési vízellátás, vízgazd.	81 040 000			4 000 000		
15.	közüllágítási feladatok	36 702 300			107 000 000		
16.	munkaegészségügyi ellátás				3 400 000		
17.	szennyvíz, csapadékvíz ellátás				11 000 000		
18.	egyéb köt. feladat (telep.rend.eszk.)	45 516 800			45 516 800		
19.	tel.üzemeltetés, zöldterület gazd.	22 204 000			22 204 000		
20.	sport és ifjúsági feladatok				4 000 000		
21.	nemz. ünnepek, állami rendv.				42 210 000		
22.	okt.közműv.tev.tám. tehetség.				11 615 000		
23.	civil szerv.tám. nemzetk. kapcs.				3 700 000		
24.	pandémia kiadásai				1 000 000		
25.	kiadói tevékenység				500 000		
26.	szolidaritási hozzájárulás				318 333 557		
27.	helyi adóbevételek, pótlék, bírság	1 361 300 000					
28.	nemzetiségi Ökt.				1 950 000		
29.	Kisvárdai Polg. Hiv. igazgatási tevékenység						
30.	igazgatási tevékenység kv.	215 590 360			374 065 436		
31.	Intézmények						
32.	Várdai István Városi Könyvtár	23 178 849			51 647 915		
33.	Kisvárdai Várszínház és Művelődési Központ	131 845 879			167 149 437		
34.	Rétközi Múzeum	16 533 035			27 408 347		
35.	Kisvárdai Egyesített Óvoda	282 223 380			400 396 821		
36.	Városi Egészségügyi Alapellátás	247 139 480			276 182 913		
37.	szociális tevékenység támogatása (Társulás)	123 044 214			176 547 927		
38.	Felhalmozási kiadások						
39.	Beruházás	4 819 723 841			6 588 910 985		
40.	Felújítás				1 873 301 962		
41.	egyéb felhalm.				79 952 291		
42.	Tartalék						
43.	működési tartalék pénzmaradvány	1 146 298 056			420 273 968		
44.	felhalmozási tartalék-pénzmaradvány	4 100 000 000			606 446 870		
45.	Pénzmaradvány						
46.	Naptári éven belüli hitel	350 000 000			350 000 000		
47.	Áll.általi megelőleg. és visszafiz., hitel	36 131 304			36 131 304		
48.	Összesen:	15 725 255 069	0	0	15 637 005 069	88 250 000	0

2023. évi állami támogatások

Összesítő táblázat

a 2023. évi állami támogatásokról a 2022. évi XXV. törvény alapján.

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

Lakosok szám: 16.844 (2020. január) 16.564 (2021. január) 16.256 (2022. január)

I. A helyi önkormányzat ált. működésének és ágazati feladatainak támogatása

I.1.1.1. Önkormányzati hivatal működ. támog.	203 540 120
I.1.1.2. Településüzemeltetés-zöldterületgazd.	22 204 000
I.1.1.3. Településüzemeltetés-közüvilágítás	36 702 300
I.1.1.4. Településüzemeltetés-közütemető támog.	3 234 720
I.1.1.5. Településüzemeltetés-közüutak támog.	16 535 043
I.1.1.6. egyéb kötelező önkormányzati fa.tám.	45 516 800
I.1.1.7. Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok tám.	456 450
összesen: (B111)	328 189 433

II. A települési önkorm. köznevelési feladatainak támogatása

1.2.2.1. -pedagógusok béralapú támogatása	146 834 910
1.2.5.1.1. Pedagógus nevelő munkát segítők támogatása	77 560 000
1.2.5.1.2. Pedagógus szakk. nem rendelkező segítők bértámogatása	5 262 900
1.2.1.1. Óvodaműködtetés támogatás	40 690 000
1.2.3.1.1.1. pedagógus II. pedag. segítők kiegészítő tám.	6 547 660
1.2.3.1.1.1.2. Kieg.tám. Óvodaped. Minősít. Többletkiad.	5 231 910
1.2.7. Diabéteszes ellátás támogatása	96 000
összesen: (B112)	282 223 380

III. Települési önk. Szociális és gyermekjóléti fa. feladatok

1.3.2.1. Család és Gyermekjóléti Szolgálat	30 773 640
1.3.2. Család és gyermekjóléti központ	50 861 685
1.3.2.12.2. Családi bölcsőde	7 233 600
1.3. Önkormányzat 2023. évi szociális és gyermekjóléti feladatainak tám.	88 868 925
1.4.1.1. Gyermekétkeztetés bértámogatása	93 025 335
-III.5.b. Gyermekétkeztetés üzemeltetés támogatása	39 428 362
-III.5.c. rászoruló gyermekek int. kívüli szünidei étkeztet. tám.	1 397 355
	133 851 052
összesen: (B113)	222 719 977

IV. A települési önkormányzat kulturális feladatainak támog.

IV.b. tám. a nyilvános könyvtári és közműv. fa.	35 974 528
-VI.1.e. Települési önkorm.műzeális int. fa	0
összesen: (B114)	35 974 528
Támogatás mindösszesen I.+II.+III.+IV.	869 107 318

3. melléklet A helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai:

2.3.2. Települési önkorm.műzeális fa. kieg tám.(B114)	12 400 000
---	------------

881 507 318

4.0 Önkormányzati szolidaritási hozzájárulás(K5022)	318 333 557
--	--------------------

563 173 761

2.2.3. Óvodai, iskolai szociális segítő (B113)	34 175 289
2.3.3. Kulturális feladatok bérjellegű támogatása (B114)	13 743 735
2.1.9.10000 lakos feletti önkorm. energiaemelkedés miatti tám.(B111)	78 304 461
Összesen:	689 397 246

Készpénzben teljesíthető kiadások kimutatása

	A	B
	Készpénzes kifizetés megnevezése	Kifizetés értékhatára
1	Bérek kifizetése	500 000 forint / fő
2	Támogatás kifizetése	50 000 000 forint / hó
3	Útiköltség elszámolás	200 000 forint / fő/alkalom
4	Belföldi kiküldetési kiadások	400 000 forint/fő/alkalom
5	Külföldi kiküldetési kiadások	500 000 forint / fő/alkalom
6	Karbantartási anyagok vásárlása	700 000 forint / fő/alkalom
7	Hajtó, kenőanyag vásárlás	100 000 forint / alkalom
8	Kis értékű tárgyi eszközök beszerzése	700 000 forint /alkalom
9	Egyéb készletbeszerzés (ellátmány, postai bélyeg, tisztíószer stb.)	400 000 forint / alkalom
10	Szolgáltatások kifizetése	500 000 forint / szolgáltatás
11	Reprezentációs kiadásokra	500 000 forint / alkalom

2023. évi rangsorolandó kiadások

adatok Ft-ban

Rangsorolandó kiadások (felhasználásra külön testületi döntés alapján)	Összeg
Út felújítás összesen:	147 520 000
- Vasvári Pál utca (1850 m ²)	40 000 000
- Táttra út	20 400 000
- Virágh Ferenc utca	14 000 000
- Víz utca	10 000 000
- Várday I. köz	5 000 000
- Bessenyei köz (900 m ²)	20 000 000
- Nagymező utca - Vásártér közötti útszakasz	5 600 000
- Gyár út	7 000 000
- Tompos ltp. úthálózata a 11., 12., 13., 14. sz. épületek előtt	21 000 000
- Réta lja u.	3 200 000
- Nagyboldogasszony u. és Mátyás k. u. között zúzott kővel	1 320 000
Út, járda közötti részek (feltöltés, füvesítés, díszmészklő) összesen:	4 240 000
- József A. u.	2 240 000
- Toldi u.	640 000
- Epreskert u.	680 000
- Hársfa u.	680 000
Járda felújítás összesen:	12 209 000
- Várday I. utca páratlan oldala (Kölcsey - Jósza A. között)	3 000 000
- Temesvári u. Kórház irányába	500 000
- Mózer E. u.	2 976 000
- Homokkert u.	1 389 000
- Szabolcsvezér utca	3 000 000
- Tulipán u.	1 344 000
Járda építés összesen:	111 805 000
- Virágh F. u.	3 500 000
- Dombköz u.	1 875 000
- Városmajor u. (Penny és Strand Motel között)	4 000 000
- Váci M. u.	5 000 000
- Sántha I. u.	1 120 000
- Arany J. u.	1 120 000
- Papi u.	15 250 000
- Magyar u.	1 820 000
- Kodály Z. u.	3 640 000
- Diófás u.	5 000 000
- Dohányos u.	3 000 000
- Hulics u.	5 000 000
- Pacsirta u.	5 100 000
- Toldi u.	2 400 000
- Dobó I. u.	2 400 000
- Esze T. u.	2 400 000
- Mária u. végén	150 000
- Nyáry Pál u.	4 000 000
- Becskereki u.	3 000 000
- Margaréta u.	12 000 000
- Szüret u. 1-35.	2 240 000
- Alma u.	1 260 000
- Körte u.	1 260 000
- Nagymező u.	1 820 000
- Halassy Gy. u.	3 360 000
- Szív u.	3 500 000

2023. évi rangsorolandó kiadások

adatok Ft-ban

Rangsorolandó kiadások (felhasználásra külön testületi döntés alapján)	Összeg
- Diner I.	2 100 000
- Vári E. u.	1 400 000
- Rétafa u.	2 450 000
- Béke u.	1 960 000
- Bihari u.	1 120 000
- Sárköz u.	2 520 000
- Vay Á. u.	1 120 000
- Várkert u.	3 920 000
Járdák építésének tervezési költségei	5 000 000
kereszteződés;	2 100 000
Kijelölt gyalogos átkelőhely Tompa M u. irányába	5 000 000
Kijelölt gyalogos átkelőhely Rákóczi u. - Orvosi rendelő	6 881 000
Kijelölt gyalogos átkelőhely Szent L. u. - Kölcsey u. kereszteződés	6 881 000
Kijelölt gyalogos átkelőhely létesítése József A.- Kölcsey kereszteződés	4 000 000
Köztemető új parcellák kialakítása	15 000 000
Napelemes közvilágítás összesen:	20 000 000
- Malom köz	3 000 000
- Vásártér utca napelem	8 000 000
- Diófás dűlő	2 000 000
- Szilvás dűlő	3 000 000
- Szabó dűlő	1 000 000
- Molnár dűlő	3 000 000
Okoszebra felújítása (Iskola tér)	6 000 000
Ívóvízhálózat kiépítése: Barackos dűlőtől a Csikós dűlőn keresztül az	10 000 000
Rangsorolandó kiadások összesen:	356 636 000

Az önkormányzat által nyújtott közvetett támogatások (kedvezmények)

adatok Ft-ban

	A	B	C
	Bevételi jogcím	Kedvezmény nélkül elérhető bevétel	Kedvezmények összege
1.	Kommunális adó	117 568 000	17 568 000
2.	Talajterhelési díj	2 200 000	1 200 000
3.	Iparüzési adó	1 251 800 000	1 800 000
4.	Összesen	1 371 568 000	20 568 000

A kötelezettségek finanszírozási forrásainak és előirányzat felhasználásának bemutatása havonkénti részletezéssel 2023-2026 évekre

2023. év															adatok Ft-ban	
A		B		C		D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N
Megnevezés		Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Aug.	Szept.	Okt.	Nov.	Dec.	Összesen		
1.	Bevételei előirányzatok	250 000 000	250 000 000	497 398 273	250 000 000	250 000 000	250 000 000	250 000 000	250 000 000	497 398 273	250 000 000	250 000 000	250 000 000	3 494 798 546		
2.	Működési bevételek	83 977 567	83 977 567	83 977 567	83 977 567	83 977 567	83 977 567	83 977 567	83 977 567	83 977 567	83 977 567	83 977 567	83 977 567	1 007 730 803		
3.	Támogatások	2 166 000	2 166 000	2 166 000	2 166 000	2 166 000	2 166 000	2 166 000	2 166 000	2 166 000	2 166 000	2 166 000	2 174 000	26 000 000		
4.	Felhalmozási és tőkeilegült bevételei	463 462 363	463 462 363	463 462 363	463 462 363	463 462 363	463 462 363	463 462 363	463 462 363	463 462 363	463 462 363	463 462 363	463 462 367	5 561 548 360		
5.	Támogatás értéki bevételei	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
6.	Átvett pénzeszköz	229 166	229 166	229 166	229 166	229 166	229 166	229 166	229 166	229 174	229 166	229 166	229 166	2 750 000		
7.	Kölcsöntel visszatérítése	437 191 505	437 191 505	437 191 505	437 191 505	437 191 505	437 191 505	437 191 505	437 191 505	437 191 505	437 191 505	437 191 505	437 191 505	5 246 298 056		
8.	Előző évi pénzeszköztörvény	29 166 666	29 166 666	29 166 666	29 166 666	29 166 666	29 166 666	29 166 666	29 166 666	29 166 666	29 166 666	29 166 666	29 166 674	350 000 000		
9.	Hitelek	3 010 942	3 010 942	3 010 942	3 010 942	3 010 942	3 010 942	3 010 942	3 010 942	3 010 942	3 010 942	3 010 942	3 010 942	36 131 304		
10.	Előző évi költségvetési hiány	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
11.	All-hozzabérlő megelőlegezés	3 010 942	3 010 942	3 010 942	3 010 942	3 010 942	3 010 942	3 010 942	3 010 942	3 010 942	3 010 942	3 010 942	3 010 942	36 131 304		
12.	Bevételei előirányzat összesen	1 269 204 209	1 269 204 209	1 516 602 482	1 269 204 209	1 269 204 209	1 269 204 209	1 269 204 209	1 269 204 209	1 516 602 482	1 269 204 209	1 269 204 209	1 269 212 216	15 725 255 069		
13.	Kiadásai előirányzatok	100 066 103	100 066 103	100 066 103	100 066 103	100 066 103	100 066 103	100 066 103	100 066 103	100 066 103	100 066 103	100 066 103	100 066 103	1 200 793 239		
14.	Személyi juttatás	13 061 098	13 061 098	13 061 098	13 061 098	13 061 098	13 061 098	13 061 098	13 061 098	13 061 098	13 061 098	13 061 098	13 061 104	156 733 182		
15.	Lakások	250 000 000	250 000 000	518 738 642	250 000 000	250 000 000	250 000 000	250 000 000	250 000 000	518 738 642	250 000 000	250 000 000	300 000 000	3 587 477 284		
16.	Dologi juttatás kiadások	5 937 500	5 937 500	5 937 500	5 937 500	5 937 500	5 937 500	5 937 500	5 937 500	5 937 500	5 937 500	5 937 500	5 937 500	71 250 000		
17.	Előzetes pénzügyi juttatás	62 786 165	62 786 165	62 786 165	62 786 165	62 786 165	62 786 165	62 786 165	62 786 165	62 786 165	62 786 165	62 786 165	63 336 169	753 983 984		
18.	Támogatások, elvonások	711 847 103	711 847 103	711 847 103	711 847 103	711 847 103	711 847 103	711 847 103	711 847 103	711 847 103	711 847 103	711 847 103	711 847 103	8 542 165 238		
19.	Felhalmozási kiadások	85 560 070	85 560 070	85 560 070	85 560 070	85 560 070	85 560 070	85 560 070	85 560 070	85 560 070	85 560 070	85 560 070	85 560 070	1 026 720 838		
20.	Tartalékok	29 166 666	29 166 666	29 166 666	29 166 666	29 166 666	29 166 666	29 166 666	29 166 666	29 166 666	29 166 666	29 166 666	29 166 674	350 000 000		
21.	Hitelek	3 010 942	3 010 942	3 010 942	3 010 942	3 010 942	3 010 942	3 010 942	3 010 942	3 010 942	3 010 942	3 010 942	3 010 942	36 131 304		
22.	All-hozzabérlő megelőlegezés, visszatér.	1 261 435 650	1 261 435 647	1 530 174 289	1 261 435 647	1 261 435 647	1 261 435 647	1 261 435 647	1 261 435 647	1 530 174 289	1 261 435 647	1 261 435 647	1 311 985 665	15 725 255 069		
23.	Kiadásai előirányzat összesen	1 261 435 650	1 261 435 647	1 530 174 289	1 261 435 647	1 261 435 647	1 261 435 647	1 261 435 647	1 261 435 647	1 530 174 289	1 261 435 647	1 261 435 647	1 311 985 665	15 725 255 069		

2024. év														
A		B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N
Megnevezés		Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Aug.	Szept.	Okt.	Nov.	Dec.	Összesen
1.	Bevételei előirányzatok	257 500 000	257 500 000	512 320 221	257 500 000	257 500 000	257 500 000	257 500 000	257 500 000	512 320 221	257 500 000	257 500 000	257 500 000	3 599 640 442
2.	Működési bevételek	83 977 567	83 977 567	83 977 567	83 977 567	83 977 567	83 977 567	83 977 567	83 977 567	83 977 567	83 977 567	83 977 567	83 977 566	1 007 730 803
3.	Támogatások	2 166 000	2 166 000	2 166 000	2 166 000	2 166 000	2 166 000	2 166 000	2 166 000	2 166 000	2 166 000	2 166 000	2 174 000	26 000 000
4.	Felhalmozási és tőkeilegült bevételek	463 462 363	463 462 363	463 462 363	463 462 363	463 462 363	463 462 363	463 462 363	463 462 363	463 462 363	463 462 363	463 462 367	5 561 548 360	0
5.	Támogatás értéki bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6.	Átvett pénzeszköz	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7.	Készletek visszatérítése	229 166	229 166	229 166	229 166	229 166	229 166	229 166	229 166	229 174	229 166	229 166	229 166	2 750 000
8.	Előző évi pénzeszköztörlesztése	437 191 505	437 191 505	437 191 505	437 191 505	437 191 505	437 191 505	437 191 505	437 191 505	437 191 505	437 191 505	437 191 505	437 191 501	5 246 298 056
9.	Előző évi pénzeszköztörlesztése	29 166 666	29 166 666	29 166 666	29 166 666	29 166 666	29 166 666	29 166 666	29 166 666	29 166 666	29 166 666	29 166 674	350 000 000	0
10.	Hitelek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11.	Előző évi költségvetési hiány	3 101 270	3 101 270	3 101 270	3 101 270	3 101 270	3 101 270	3 101 270	3 101 270	3 101 270	3 101 270	3 101 270	3 101 270	37 215 243
12.	All-hozzabérlő megőrzés	1 273 693 267	1 273 693 267	1 528 513 488	1 273 693 267	1 273 693 267	1 273 693 267	1 273 693 267	1 273 693 267	1 528 513 488	1 273 693 267	1 273 693 267	1 273 701 274	15 831 182 905
13.	Bevételei előirányzatok összesen	1 273 693 267	1 273 693 267	1 528 513 488	1 273 693 267	1 273 693 267	1 273 693 267	1 273 693 267	1 273 693 267	1 528 513 488	1 273 693 267	1 273 693 267	1 273 701 274	15 831 182 905
14.	Kiadásai előirányzatok	103 068 086	103 068 086	103 068 086	103 068 086	103 068 086	103 068 086	103 068 086	103 068 086	103 068 086	103 068 086	103 068 086	103 068 086	1 236 817 036
15.	Személyi juttatás	13 452 931	13 452 931	13 452 931	13 452 931	13 452 931	13 452 931	13 452 931	13 452 931	13 452 931	13 452 931	13 452 937	13 452 937	161 435 177
16.	Járadékok	257 500 000	257 500 000	534 300 801	257 500 000	257 500 000	257 500 000	257 500 000	257 500 000	534 300 801	257 500 000	257 500 000	309 000 000	3 695 101 603
17.	Dologi jellelű kiadások	5 937 500	5 937 500	5 937 500	5 937 500	5 937 500	5 937 500	5 937 500	5 937 500	5 937 500	5 937 500	5 937 500	5 937 500	71 250 000
18.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	62 786 165	62 786 165	62 786 165	62 786 165	62 786 165	62 786 165	62 786 165	62 786 165	62 786 165	62 786 165	62 786 165	63 336 169	753 983 984
19.	Támogatások elvonásai	711 847 103	711 847 103	711 847 103	711 847 103	711 847 103	711 847 103	711 847 103	711 847 103	711 847 103	711 847 103	711 847 103	711 847 103	8 542 165 238
20.	Felhalmozási kiadások	85 560 070	85 560 070	85 560 070	85 560 070	85 560 070	85 560 070	85 560 070	85 560 070	85 560 070	85 560 070	85 560 070	85 560 070	983 214 624
21.	Tartalékok	29 166 666	29 166 666	29 166 666	29 166 666	29 166 666	29 166 666	29 166 666	29 166 666	29 166 666	29 166 666	29 166 666	29 166 674	350 000 000
22.	Hitelek	3 101 270	3 101 270	3 101 270	3 101 270	3 101 270	3 101 270	3 101 270	3 101 270	3 101 270	3 101 270	3 101 270	3 101 270	37 215 243
23.	All-hozzabérlő megőrzés, visszatér.	1 272 419 794	1 272 419 791	1 549 220 593	1 272 419 791	1 272 419 791	1 272 419 791	1 272 419 791	1 272 419 791	1 549 220 593	1 272 419 791	1 272 419 791	1 280 963 595	15 831 182 905
24.	Kiadásai előirányzatok összesen	1 272 419 794	1 272 419 791	1 549 220 593	1 272 419 791	1 272 419 791	1 272 419 791	1 272 419 791	1 272 419 791	1 549 220 593	1 272 419 791	1 272 419 791	1 280 963 595	15 831 182 905

2026. év	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N
	Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Aug.	Szept.	Okt.	Nov.	Dec.	Összesen
1.	Bérelési előirányzatok	270 529 500	270 529 500	538 243 824	270 529 500	270 529 500	270 529 500	270 529 500	270 529 500	538 243 824	270 529 500	270 529 500	270 529 500	3 781 782 249
2.	Működési bevételek	88 226 832	88 226 832	88 226 832	88 226 832	88 226 832	88 226 832	88 226 832	88 226 832	88 226 832	88 226 832	88 226 832	88 226 831	1 088 721 962
3.	Támogatások	2 275 600	2 275 600	2 275 600	2 275 600	2 275 600	2 275 600	2 275 600	2 275 600	2 275 600	2 275 600	2 275 600	2 284 004	27 315 600
4.	Felhalmozási és tőkejellegű bevételek	486 913 559	486 913 559	486 913 559	486 913 559	486 913 559	486 913 559	486 913 559	486 913 559	486 913 559	486 913 559	486 913 559	486 913 553	5 842 962 707
5.	Támogatási előirány bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6.	Általános költségvetés	240 762	240 762	240 762	240 762	240 762	240 762	240 762	240 762	240 770	240 762	240 762	240 762	2 888 180
7.	Kölcsönök visszatérítése	459 313 395	459 313 395	459 313 395	459 313 395	459 313 395	459 313 395	459 313 395	459 313 395	459 313 395	459 313 395	459 313 395	459 313 391	5 511 760 738
8.	Előző évi bevételek	29 166 666	29 166 666	29 166 666	29 166 666	29 166 666	29 166 666	29 166 666	29 166 666	29 166 666	29 166 666	29 166 666	29 166 674	350 000 000
9.	Hitelek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10.	Értékpapír értékpapír kiadások	3 290 138	3 290 138	3 290 138	3 290 138	3 290 138	3 290 138	3 290 138	3 290 138	3 290 138	3 290 138	3 290 138	3 290 138	39 481 651
11.	Alkalmazotti költségvetés összesen	1 336 666 313	1 336 666 313	1 604 380 446	1 336 666 313	1 336 666 313	1 336 666 313	1 336 666 313	1 336 666 313	1 604 380 446	1 336 666 313	1 336 666 313	1 336 674 725	16 575 432 425
12.	Kiadási előirányzatok	108 283 331	108 283 331	108 283 331	108 283 331	108 283 331	108 283 331	108 283 331	108 283 331	108 283 331	108 283 331	108 283 331	108 283 331	1 299 399 973
13.	Személyi juttatás	14 133 649	14 133 649	14 133 649	14 133 649	14 133 649	14 133 649	14 133 649	14 133 649	14 133 649	14 133 649	14 133 649	14 133 656	169 603 797
14.	Állományok	270 529 500	270 529 500	561 336 422	270 529 500	270 529 500	270 529 500	270 529 500	270 529 500	561 336 422	270 529 500	270 529 500	270 529 500	3 827 967 844
15.	Dolgozó jellegű kiadások	6 237 938	6 237 938	6 237 938	6 237 938	6 237 938	6 237 938	6 237 938	6 237 938	6 237 938	6 237 938	6 237 938	6 237 938	74 855 250
16.	Előirányzatok kiadások	65 963 145	65 963 145	65 963 145	65 963 145	65 963 145	65 963 145	65 963 145	65 963 145	65 963 145	65 963 145	65 963 145	65 963 145	792 135 674
17.	Támogatások kiadások	747 866 566	747 866 566	747 866 566	747 866 566	747 866 566	747 866 566	747 866 566	747 866 566	747 866 566	747 866 566	747 866 566	747 866 566	8 974 398 769
18.	Felhalmozási kiadások	89 889 410	89 889 410	89 889 410	89 889 410	89 889 410	89 889 410	89 889 410	89 889 410	89 889 410	89 889 410	89 889 410	89 889 410	1 087 071 183
19.	Tartalékok	29 166 666	29 166 666	29 166 666	29 166 666	29 166 666	29 166 666	29 166 666	29 166 666	29 166 666	29 166 666	29 166 666	29 166 674	350 000 000
20.	Hitelek	3 290 138	3 290 138	3 290 138	3 290 138	3 290 138	3 290 138	3 290 138	3 290 138	3 290 138	3 290 138	3 290 138	3 290 138	39 481 651
21.	Kiadási előirányzat összesen	1 332 070 208	1 332 070 205	1 622 877 127	1 332 070 205	1 332 070 205	1 332 070 205	1 332 070 205	1 332 070 205	1 622 877 127	1 332 070 205	1 332 070 205	1 341 046 324	16 575 432 425

A rendelet általános indokolása

A Képviselő-testület Magyarország 2023. évi költségvetéséről szóló 2022. évi XXV. törvény, az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény, valamint az Áht. végrehajtásáról szóló 368/2011.(XII.31.) Korm. rendeletben meghatározottak alapján 2023. évi költségvetési rendeletét megalkotja.

A 2023. évi költségvetési rendelet megalkotásakor a kormányzat gazdaság politikájának érvényesítése, a központi szabályozó tényező figyelembe vételével, a maximális takarékosságra, a feladatok minél hatékonyabb ellátására, e mellett a szolgáltatások magasabb színvonalon való ellátására törekedtünk. A likviditás folyamatos biztosítása érdekében a bevételarányos, ésszerű gazdálkodáson túl szükséges a pályázati források széles körű kihasználása.

Részletes indokolás

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

A rendelet 2.§-a határozza meg az önkormányzat bevételeinek és kiadásainak mérleget.

A rendelet 3.§-a részletezi az Önkormányzat által ellátott kötelező, és az önként vállalt feladatait.

A rendelet 4.§-a tartalmazza az önkormányzat működési célú bevételeinek és kiadásainak mérlegét.

A rendelet 5.§-a tartalmazza az önkormányzat felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlegét.

A rendelet 6.§-ban határozza meg az önkormányzat által irányított költségvetési szervek bevételi és kiadási előirányzatait csoportok, kiemelt előirányzatok szerint.

A rendelet 7.§-a határozza meg a költségvetési szervek engedélyezett létszámát, a közfoglalkoztatottak létszámát.

A rendelet 8.§-a részletezi az önkormányzat fejlesztési célú bevételeit és kiadásait beruházásonkénti, felújításonkénti részletezésben.

A rendelet 9.§-a tartalmazza az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek bevételeit és kiadásait.

A rendelet 10.§-a részletezi az önkormányzat adósságot keletkeztető ügyleteiből és kezességvállalásaiból fennálló kötelezettségeit, az adósságot keletkeztető tárgyévi fizetési kötelezettségét, illetve az adósságot keletkeztető fejlesztési céljait.

A rendelet 11.§-a határozza meg az önkormányzat által nyújtott céljellegű támogatásokat.

A rendelet 12.§-a részletezi az Önkormányzat bevételeinek és kiadásainak kötelező, önként vállalt, államigazgatási feladatok szerinti felosztását.

A rendelet 13.§-a mutatja be a 2023. évi támogatásokat.

A rendelet 14.§-a mutatja be a készpénzben teljesíthető kiadásokat.

A rendelet 15.§-a határozza meg a köztisztviselők illetményalapját és illetménykiegészítését, továbbá egyéb juttatásait.

A rendelet 16.§-a határozza meg tartalékok felhasználásának rendjét.

A rendelet 17.§-a rendelkezik a költségvetés végrehajtásának felelősségéről.

A rendelet 18.§-a rendelkezik az Önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosításáról, kiadások közötti átcsoportosításáról.

A rendelet 19.§-a rendelkezik a polgármester forrásfelhasználással és kötelezettség vállalással kapcsolatos jogosultságáról.

A rendelet 20.§-a rendelkezik a finanszírozási célú pénzügyi műveletek hatásköréről.

A rendelet 21.§-a rendelkezik a hatályba lépésről.

Előzetes hatásvizsgálat a 2023. évi költségvetési rendelet – tervezet megalkotásához

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.

- Gazdasági 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 fejlesztési támogatás, egyéb pályázati források javítják a költségvetés helyzetét. A jogszabályi változásokkal összhangban a rendelet – tervezet hitel felvételével – kivéve a likvid hitelt - nem tervezhető.

- Költségvetési hatások:

A fenti bevételi előirányzatok, esetleges évközi bevételi többletek lehetővé teszik a szállítói tartozások állományának alacsony szinten tartását.

- 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 önkormányzat és intézményeinél.

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

A költségvetési rendeletet február 15-ig kell beterjeszteni és március 15-ig kell elfogadni. Ha ez nem történik meg, akkor kötelező az átmeneti gazdálkodásról rendeletet alkotni. Amennyiben az önkormányzat ezen törvényi kötelezettségének nem tesz eleget, úgy mulasztásos törvénysértést követ el. A mulasztásos törvénysértés miatt a Kormányhivatal a törvényben foglalt felügyeleti jogkörében jár el. A költségvetési rendelet meg nem alkotásának további következménye, hogy az Államkincstár nem utalja az állami támogatást, ami likviditási nehézségeket okozhat. Az önkormányzat szempontjából az éves költségvetési rendeletének megalkotása elemi szükséglet, mivel e nélkül a gazdálkodás jogszerűsége kerül 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.