

KISVÁRDA VÁROS ÖNKORMÁNYZATA
KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK
7/2024. (V.29.)
ÖNKORMÁNYZATI RENDELETE

az önkormányzat 2023. évi költségvetésének módosításáról

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 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023.(II.15.) Önkormányzati rendelete (a továbbiakban: rendelet) 1.§ (1) és (2) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„1.§ (1) Kisvárdai Város Önkormányzata

a) bevételi főösszegét	17.857.669.629 forintban
b) kiadási főösszegét	17.857.669.629 forintban

állapítja meg.

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

a) költségvetési bevételeit	11.861.244.277 Ft-ban,
b) költségvetési kiadását	17.468.966.265 Ft-ban,
c) költségvetési egyenlegét	- 5.607.721.988 Ft-ban,
ca) ebből működési egyenleg	- 857.239.306 Ft-ban,
cb) felhalmozási egyenleg	- 4.750.482.682 Ft-ban

állapítja meg.”

2.§

Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II.15.) önkormányzati rendelet 1. melléklete helyébe jelen rendelet 1. melléklete lép.

3.§

Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II.15.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe jelen rendelet 2. melléklete lép.

4.§

Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II.15.) önkormányzati rendelet 4. melléklete helyébe jelen rendelet 3. melléklete lép.

5.§

Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II.15.) önkormányzati rendelet 11. melléklete helyébe jelen rendelet 4. melléklete lép.

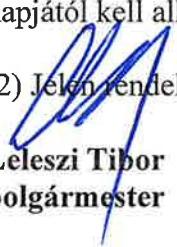
6.§

Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II.15.) önkormányzati rendelet 12. melléklete helyébe jelen rendelet 5. melléklete lép.

7.§

(1) Ez a rendelet a kihirdetés napján lép hatályba, de annak rendelkezéseit 2023. 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 2023. évi költségvetésének módosításáról szóló 7/2024. (V.29.) önkormányzati rendeletet – 2024. május 29. napján 16:00 órakor 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	2023. évi terv	2023. VIII. mód.	2023. IX. mód.
1.	B3-B4	I. Működési bevételek	3 494 796 546	4 698 292 549	4 698 292 549
2.	B 4	1. Intézményi működési bevételek	2 127 493 546	2 163 489 549	2 163 489 549
3.		NEAK finansz. intézmény működési bevétel	6 003 000	6 003 000	6 003 000
4.	B 3	2. Közhatalmi bevételek	1 361 300 000	2 528 800 000	2 528 800 000
5.	B 34	Iparüzési	1 250 000 000	2 417 500 000	2 417 500 000
6.	B 34	Kommunális	100 000 000	100 000 000	100 000 000
7.	B 34	Idegenforgalmi	5 000 000	5 000 000	5 000 000
8.	B 354	Átengedett központi adó gépjármű			
9.	B 36	Egyéb közhatalmi bevételek	6 300 000	6 300 000	6 300 000
10.	B 36	Egyéb sajátos bevétel			
11.	B 31	Jövedelemadók			
12.	B 11	II. Támogatások	1 007 730 803	1 226 229 315	1 226 229 345
13.	B 111	Állami hozzájárulás (norm.) -ált. tám.	406 493 894	418 845 254	418 845 254
14.	B 112	Egyes köznevelési feladatok tám.	282 223 380	323 453 639	323 453 639
15.	B 113	Települési Önk. Szoc. és gyermekjóléti fa. tám.	256 895 266	337 203 133	337 203 163
16.	B 114	Települési Önkorm. kulturális fa. tám.	62 118 263	64 080 263	64 080 263
17.		Központosított szociális támogatás			
18.	B 115	Működési c. központi és kiegészítő támogatások			
19.		Felhalmozási c. központi és kiegészítő támogatások			
20.	B 21	Felhalmozási költségvetési támogatás			
21.	B 116	Elszámolásból származó bevétel		82 647 026	82 647 026
22.		Önkormányzatok kiegészítő támogatása			
23.	B 5	III. Felhalmozási és tőkejellegű bevételek	26 000 000	26 000 000	26 000 000
24.	B 52; B 53	1. Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése	26 000 000	26 000 000	26 000 000
25.		2. Önkormányzat sajátos tőke jellegű bevétele			
26.		3. Pénzügyi befektetések bevételei			
27.		4. Egyéb felhalmozási célú bevételek			
28.	B1-B2	IV. Támogatás értékű bevétel	5 561 548 360	5 887 455 233	5 887 455 233
29.	B 16	1. Támogatás értékű működési bevétel	770 324 519	995 496 872	995 496 872
30.		ebből NEAK-tól átvett	232 136 480	250 855 980	250 855 980
31.	B 25	2. Támogatás értékű felhalmozási bevétel	4 791 223 841	4 791 958 361	4 791 958 361
32.		ebből NEAK-tól átvett			
33.	B 14; B 15	3. Műk. c. visszatérítendő tám. , kölcsön igénybevét., visszatér.		100 000 000	100 000 000
34.	B6-B7	V. Véglegesen átvett pénzeszköz	0	7 028 400	7 028 400
35.	B 65	1. Működési célú pénzeszköz államháztartáson kívülről		5 600 000	5 600 000
36.	B 75	2. Felhalmozási pénzeszköz államháztartáson kívülről		1 428 400	1 428 400
37.	B 64;B74	VI. Támogatási kölcsönök visszatérülése	2 750 000	16 238 750	16 238 750
38.					
39.	B1-B7	Költségvetési bevételek összesen I+II+III+IV+V+VI	10 092 825 709	11 861 244 247	11 861 244 277
40.	B 813	VII. Hiány belső finanszírozása	5 246 298 056	5 607 721 988	5 607 721 988
41.	B 8131	1.1. Előző évi várható pénzmaradvány igénybevétel működési	1 146 298 056	1 247 910 229	1 247 910 229
42.	B 8131	1.2. Előző évi várható pénzmaradvány igénybevétel felhalmozási	4 100 000 000	4 359 811 759	4 359 811 759
43.		2. Előző évek vállalkozási maradvány igénybevétele			
44.					
45.		VIII. Értékpapírok értékesítése, kibocsátása	0	0	0
46.		1. Forgatási célú értékpapírok bevételei			
47.		2. Befektetési célú értékpapírok bevételei			
48.		IX. Kötvények kibocsátásának bevétele			
49.	B 811	X. Hitelek	350 000 000	350 000 000	350 000 000
50.		Működési célú hitel felvétele			
51.	B 8112	Naptári éven belüli hitel felvétele	350 000 000	350 000 000	350 000 000
52.		Felhalmozási célú hitel felvétele			
53.		XI. Függő, átfutó bevételek			
54.	B 814	XII. Államháztartáson belüli megelőlegezés	36 131 304	38 703 364	38 703 364
55.	B 8	Finanszírozási célú műveletek bevétele VIII+IX+X+XI	386 131 304	388 703 364	388 703 364
56.		Bevételek összesen 38+39+55	15 725 255 069	17 857 669 599	17 857 669 629

Kisvárdai Város Önkormányzata 2023. évi költségvetésének pénzügyi mérlege

2. Kiadások

adatok Ft-ban

	A	B	C	D	E
	Rovat	Kiadások	2023. évi terv	2023. VIII. mód.	2023. IX. mód.
57.	K1-K5	I. Működési kiadások	5 770 237 689	6 380 188 406	6 380 188 436
58.		Intézményi kiadások	646 602 520	901 920 705	901 920 705
59.		NEAK intézmény	276 182 913	319 731 407	319 731 407
60.		Önkormányzat	4 473 386 820	4 776 389 947	4 776 389 977
61.		Kisvárdai Polgármesteri Hivatal	374 065 436	382 146 347	382 146 347
62.		Ebből:			
63.	K 1	Személyi juttatások	1 200 793 239	1 272 671 410	1 272 671 410
64.	K 2	Munkaadót terhelő járulék	156 733 182	167 710 438	167 710 438
65.	K 4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	71 250 000	94 200 000	94 200 000
66.	K 3	Dologi és egyéb folyó kiadások	3 587 477 284	3 830 265 228	3 830 265 258
67.	K 502	Elvonások, befizetések	328 333 557	364 851 485	364 851 485
68.	K 506; K 512	Támogatásértékű kiadás, működési pénzeszköz átadás	425 100 427	549 939 845	549 939 845
69.	K504, K505	Műk. c. visszatérítendő tám. nyújtása és törlesztése		100 000 000	100 000 000
70.	K508	Működési célú visszatérítendő támogatás	550 000	550 000	550 000
71.		Garancia- és kezességvállalás kiadásai			
72.					
73.					
74.		II. Felhalmozási kiadások	8 542 165 238	8 824 427 372	8 824 427 372
75.	K 6	Beruházások	6 588 910 985	6 931 345 935	6 931 345 935
76.	K 7	Felújítások	1 873 301 962	1 836 066 625	1 836 066 625
77.	K 353	Felhalmozási célú kamatkidadások			
78.	K89	Felhalmozási c. pénzeszköz átadás		9 430 000	9 430 000
79.	K 86; K 87	Felhalmozási célú kölcsönök nyújtása	4 500 000	17 988 750	17 988 750
80.	K 84	Egyéb felhalmozási célú támogatás államházt.-on belülre	75 452 291	29 596 062	29 596 062
81.	K 82	Felhalmozási c. visszatérítendő támogatás nyújtása			
82.					
83.					
84.	K 512	III. Tartalék	1 026 720 838	2 264 350 457	2 264 350 457
85.		Céltartalék			
86.		Általános tartalék	420 273 968	1 502 919 636	1 502 919 636
87.		Felhalmozási tartalék	606 446 870	761 430 821	761 430 821
88.		IV. Egyéb kiadások			
89.	K1-K8	Költségvetési kiadások összesen I+II+III+IV	15 339 123 765	17 468 966 235	17 468 966 265
90.	K 911	V. Hitelek törlesztése	350 000 000	350 000 000	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	350 000 000	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.	36 131 304	38 703 364	38 703 364
101.		Finanszírozási célú műveletek kiadása V+VI+VII	386 131 304	388 703 364	388 703 364
102.		Kiadások összesen 90+102	15 725 255 069	17 857 669 599	17 857 669 629
103.					
104.		KÖLTSÉGVETÉSI HIÁNY, TÖBBLET 39-90	-5 246 298 056	-5 607 721 988	-5 607 721 988
105.		PÉNZMARADVÁNY NÉLKÜLI KÖLTSÉGVETÉSI HIÁNY 105+40	0	0	0
106.		FINANSZÍROZÁSI CÉLÚ MŰVELETEK EGYENLEGE 55-102	0	0	0

Működési célú bevételek és kiadások mérlege

A		B		C		D	E	F	G	H	I	J
Rovat		Bevétel megnevezése		2023. évi terv	2023. VIII. mód.	2023. IX. mód.	Rovat	Kiadás megnevezése		2023. évi terv	2023. VIII. mód.	2023. IX. mód.
1. B 4		Intézményi működési bevételek		2 133 496 546	2 169 492 549	2 169 492 549	K 1	Személyi juttatások		1 200 793 239	1 272 671 410	1 272 671 410
2. B 3		Közhatalmi bevételek		1 361 300 000	2 528 800 000	2 528 800 000	K 2	Munkaadókat terhelő járulékok		156 733 182	167 710 438	167 710 438
3. B 11		Támogatások, kiegészítések		1 007 730 803	1 226 229 315	1 226 229 345	K 3	Dologi és egyéb folyó kiadások		3 587 477 284	3 830 265 228	3 830 265 258
4. B 14		Műk. c. visszatérítendő tám., kölcsön visszatér.			50 000 000	50 000 000	K 502	Elvonások, befizetések		328 333 557	364 851 485	364 851 485
5. B 15		Műk. c. visszatérítendő tám., kölcsön igénybevétele			50 000 000	50 000 000	K 4	Ellátottak pénzbeli juttatása		71 250 000	94 200 000	94 200 000
6. B 16		Támogatásértéktől bevételek		770 324 519	995 498 872	995 498 872	K 5	Támogatásértéktől kiadás,pénzeszköz átadás		425 100 427	549 939 845	549 939 845
7. B 6		Működési célú pénzeszköz átvétel			5 600 000	5 600 000	K 504	Műk. c. visszatérítendő tám. nyújtása			50 000 000	50 000 000
8. B 62		Működési célú kölcsön visszatérülése		250 000	250 000	250 000	K 505	Műk. c. visszatérítendő tám. törlesztése			50 000 000	50 000 000
9.								Működési célú kölcsön nyújtása				
10.							K 508	Működési célú visszatérítendő támogatás		550 000	550 000	550 000
11.							K 512	Tartalékok		420 273 968	1 502 919 636	1 502 919 636
12.												
13. B1-B7		Költségvetési bevételek összesen:		5 273 101 868	7 025 868 736	7 025 868 766	K1-K8	Költségvetési kiadások összesen:		6 190 511 657	7 883 108 042	7 883 108 072
14. B 8131		Előző évi működési célú pénzmaradvány igénybevétele						Rövid lejáratú hitelek törlesztése				
15.		Előző évi vállalkozási eredmény igénybevétele		1 146 298 056	1 247 910 229	1 247 910 229	K 9113	Naptári éven belüli hitelek törlesztése		350 000 000	350 000 000	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	350 000 000	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, áttűtő, kiegyenlítő kiadások				
22. B 8123		Befektetési célú értékpapírok értékesítése										
23.		Függő, áttűtő, kiegyenlítő bevételek						Államháztartáson belüli megelőleg. visszaftz.		36 131 304	38 703 364	38 703 364
24.		Államháztartáson belüli megelőlegezés		36 131 304	38 703 364	38 703 364						
25. B 8		Finanszírozási bevételek (16+...+24)		386 131 304	388 703 364	388 703 364	K 9	Finanszírozási kiadások (14+...+24)		386 131 304	388 703 364	388 703 364
26.		ÖSSZES BEVÉTEL (13+14+15+25)		6 805 531 228	8 662 482 329	8 662 482 359		ÖSSZES KIADÁS (13+25)		6 576 642 961	8 271 811 406	8 271 811 436
27.		Költségvetési hiány:		917 409 789	857 239 306	857 239 306		Költségvetési többlet:				

adatok Ft-ban

Az önkormányzat és intézményeinek tervezett bevételei és kiadásai

adatok Ft-ban										
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	
BEVÉTELEK										
Intézmény neve	Saját	Feladatlapú támogatás	Műk.c. központi és kieg. Tám.	Önkormányzati támogatás	Pénzmaradvány	Támogatás értékű és átvett pénzeszköz	Felhalmozás	Hitel, All.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	23 223 349		30 112 751	395 262				54 175 862	
2. Varszínház és Művelődési Központ	77 050 000	24 339 879		31 255 494	9 848 899	261 865 480	734 520		405 094 272	
3. Rétközi Múzeum	1 000 000	15 533 035		12 930 029	2 731 946	900 000			33 095 010	
4. Kisvárdai Egyesített Óvoda	100 000	316 760 441		97 351 401	1 764 307				415 976 149	
5. Egészségügyi Alapellátás	6 003 000			24 828 994	29 043 433	259 855 980			319 731 407	
6. Intézmény összesen	84 697 500	379 856 704	0	196 478 669	43 783 847	522 621 460	734 520	0	1 228 072 700	
7. Kisvárdai Polg. Hivatal	12 050 240	215 891 480		151 013 938	5 890 689				384 846 347	
8. Önkormányzat	4 601 644 809	630 481 161			5 558 047 452	578 725 412	4 834 640 991	388 703 364	16 592 243 189	
9. Mindösszesen	4 698 292 549	1 226 229 345	0	347 492 607	5 607 721 988	1 101 346 872	4 835 375 511	388 703 364	18 205 162 236	

adatok Ft-ban										
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	
KIADÁSOK										
Intézmény neve	Személyi	Járadékok	Dologi	Tám. ért., Átadott ps.	Ellátottak Juttatásai	Felhalmozás	Tartalék	Hitel, Megelőleg visszatér.	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	29 974 346	3 899 650	20 007 609	557		293 700			54 175 862	
11. Varszínház és Művelődési Központ	50 675 805	8 120 055	294 508 182	50 055 710		1 734 520			405 094 272	
12. Rétközi Múzeum	20 412 789	2 566 221	7 787 939			2 328 061			33 095 010	
13. Kisvárdai Egyesített Óvoda	301 319 338	39 671 513	72 920 991			2 064 307			415 976 149	
14. Egészségügyi Alapellátás	223 194 737	29 308 188	67 228 482						319 731 407	
15. Intézmény összesen	625 677 015	83 666 627	462 453 203	60 056 267	0	6 420 588	0	0	1 228 072 700	
16. Kisvárdai Polg. Hivatal	307 952 787	45 684 035	28 131 911	377 614		2 700 000			384 846 347	
17. Önkormányzat	339 141 608	38 460 776	3 705 081 629	598 505 964	94 200 000	8 815 306 784	2 264 350 457	388 703 364	16 244 750 582	
18. Intézmény finanszírozás			347 492 607						347 492 607	
19. Mindösszesen	1 272 671 410	167 710 438	4 643 159 350	649 939 845	94 200 000	8 824 427 372	2 264 350 457	388 703 364	18 205 162 236	

17 857 669 629

0

7/2024. (V.29.) önkormányzati rendelethez

4. melléklet a/..... (.....) önkormányzati rendelethez

Az államháztartáson kívülre nyújtott támogatások részletezése

adatok Ft-ban

	A	B	C	D	E
	Támogatott szervezet neve	Támogatás célja	2023. évi terv	2023. VI. mód.	2023. IX. mód.
1.	Civil szervezetek támogatása	közösségi tevékenység	3 600 000	3 600 000	3 600 000
2.	Sportegyesületek támogatása	sporttevékenység	4 000 000	4 000 000	4 000 000
3.	Intézményműködtető Kft. támogatása	városüzemeltetés, int. működtetés, közéletkezelés	163 000 000	171 000 000	175 661 008
4.	Közművelődési tevékenységek támogatása	oktatás, kultúra, kiadványok	3 000 000	3 000 000	3 000 000
5.	Házi orvosok támogatása	eü. alapellátási tevékenység	2 000 000	2 000 000	2 000 000
6.	Fogorvosi rendelők támogatása	eü. alapellátási tevékenység	600 000	600 000	600 000
7.	Idegenforgalmi és Szabadidő Centrum támogatása	szabadidő tevékenység	12 700 000	30 455 926	31 718 926
8.	Közmű Szolgáltató Kft.	távfűtés szolgáltatása	40 000 000	40 000 000	41 596 500
9.	Polgárőrség támogatása	közbiztonság	100 000	100 000	100 000
10.	Egyház támogatása	Sója ház működtetése	8 000 000	8 000 000	8 860 992
11.	Összesen		237 000 000	262 755 926	271 137 426

Az önkormányzat 2023. 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				100 321 700		
3.	szociális tevékenység (Önk.)					113 200 000	
4.	városgazdálkodási tevékenys.	2 363 204 365			3 062 708 623		
5.	intézményi gyermek étkeztetés	237 518 392			309 238 193		
6.	szüneti étkezés	1 476 585			4 610 000		
7.	utak fenntartása, üzemeltet.	16 535 043			27 414 080		
8.	kerékpárutak fenntartása	456 450			500 000		
9.	lakás- és helyiséggazd.	44 550 000			22 795 000		
10.	közmunka ellátása	238 567 774			277 525 052		
11.	köztiszt., települési hull. gazd.				18 200 000		
12.	állategészségügyi lev.				4 700 000		
13.	köztetető fenntartás	3 234 720			3 235 000		
14.	települési vízellátás, vízgazd.	81 040 000			4 000 000		
15.	közüllágítási feladatok	36 702 300			110 457 141		
16.	munkaegészségügyi ellátás				3 400 000		
17.	szennyvíz, csapadékvíz ellátás				16 992 500		
18.	egyéb köt. feladat (telep.rend.eszk.)	45 516 800			45 516 800		
19.	tel.üzemeltetés, zöldterület gazd.	22 204 000			35 036 080		
20.	sport és ifjúsági feladatok				4 000 000		
21.	nemz. ünnepek, állami rendv.				48 353 000		
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	2 528 800 000					
28.	nemzetiségi Ökt.				2 600 000		
29.	Kisvárdal Polg. Hiv. igazgatási tevékenység						
30.	igazgatási tevékenység kv.	227 941 720			382 146 347		
31.	Intézmények						
32.	Várday István Városi Könyvtár	24 642 849			53 882 162		
33.	Kisvárdai Várszínház és Művelődési Központ	363 255 359			403 359 752		
34.	Rétközi Múzeum	17 433 035			30 766 949		
35.	Kisvárdai Egyesített Óvoda	316 860 441			413 911 842		
36.	Városi Egészségügyi Alapellátás	265 858 980			319 731 407		
37.	szociális tevékenység támogatása (Társulás)	190 069 953			226 438 251		
38.	Felhalmozási kiadások						
39.	Beruházás	4 835 375 511			6 931 345 935		
40.	Felújítás				1 836 066 625		
41.	egyéb felhalm.				57 014 812		
42.	Tartalék						
43.	működési tartalék pénzmaradvány	1 247 910 229			1 502 919 636		
44.	felhalmozási tartalék-pénzmaradvány	4 359 811 759			761 430 821		
45.	Pénzmaradvány						
46.	Naptári éven belüli hitel	350 000 000			350 000 000		
47.	Áll.általi megelőleg. és visszafiz., hitel	38 703 364			38 703 364		
48.	Összesen:	17 857 669 629	0	0	17 744 469 629	113 200 000	0

INDOKOLÁS

az önkormányzat 2023. évi költségvetésének módosításáról szóló 7/2024. (V.29.) önkormányzati rendelethez

A rendelet általános indokolása

A költségvetés módosításáról szóló rendelet megalkotása központosított bevételek, önkormányzati támogatások, többletbevételek, költségvetési előirányzat átcsoportosítások miatt szükséges. A központi bevételek az önkormányzat bevételi előirányzatát növelik. A működési bevételek, kiadások támogatásértékű bevételek, kiadások módosították az Önkormányzat és intézményei előirányzatát.

Részletes indokolás

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

A rendelet 2.§ -6.§-a módosítja a költségvetési rendelet mellékleteit.
A rendelet 7. §-a rendelkezik a hatályba lépésről.

ELŐZETES HATÁSVIZSGÁLAT

az önkormányzat 2023. évi költségvetésének módosításáról szóló 7/2024. (V.29.) 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.