

KISVÁRDA VÁROS ÖNKORMÁNYZATA
KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK
7/2025. (IV.25.)
ÖNKORMÁNYZATI RENDELETE

az önkormányzat 2025. évi költségvetési rendeletének I. módosításáról

[1] Kisvárdai Város Önkormányzatának Képviselő-testülete a költségvetés módosításáról a központosított bevételek, önkormányzati támogatások, pénzmaradvány jóváhagyása, költségvetési előirányzat átcsoportosítások 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) *bevételei összességét* **14.719.697.116 forintban**

b) *kiadási összességét* **14.719.697.116 forintban**

állapítja meg.

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

a) *költségvetési bevételeit* **8.866 883 110 Ft-ban,**

b) *költségvetési kiadásait* **13.728.294.460 Ft-ban,**

c) *költségvetési egyenlegét* **- 4.861.411.350 Ft-ban,**

ca) *ebből működési egyenleg* **-2.137.048.603 Ft-ban,**

cb) *felhalmozási egyenleg* **- 2.724.362.747 Ft-ban**

állapítja meg.”

2.§

Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (II.17.) önkormányzati rendelet 1. melléklete helyébe jelen rendelet 1. melléklete lép.

3.§

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

4.§

Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (II.17.) önkormányzati rendelet 3. melléklete helyébe jelen rendelet 3. melléklete lép.

5.§

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

6.§

Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (II.17.) önkormányzati rendelet 6. melléklete helyébe jelen rendelet 5. melléklete lép.

7.§

Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (II.17.) önkormányzati rendelet 12. melléklete helyébe jelen rendelet 6. melléklete lép.

8.§

(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 7/2025. (IV.25.) önkormányzati rendeletet – 2025. április 25. napján kihirdetem.




Barabás Jánosné dr.
jegyző

7/2025. (XV. 25.)

1. melléklet a .../.../... önkormányzati rendelethez
"2/2025.(II.17.) Ör 1. melléklete"

Kisvárdai Város Önkormányzata 2025. évi költségvetésének pénzügyi mérlege

1. Bevételek

adatok Ft-ban

	A	B	C	D
	Rovat	Bevételek	2025. évi törv.	2025. évi I. mód.
1.	B3-B4	I. Működési bevételek	3 823 793 296	3 832 493 296
2.	B 4	1. Intézményi működési bevételek	1 700 993 296	1 709 693 296
3.		NEAK finansz. Intézmény működési bevétel	17 000 000	17 000 000
4.	B 3	2. Közhatalmi bevételek	2 105 800 000	2 105 800 000
5.	B 34	Iparűzési	2 000 000 000	2 000 000 000
6.	B 34	Kommunális	97 000 000	97 000 000
7.	B 34	Idegenforgalmi	5 000 000	5 000 000
8.	B 354	Átengedett központi adó gépjármű		
9.	B 36	Egyéb közhatalmi bevételek	3 800 000	3 800 000
10.	B 36	Egyéb sajátos bevétel		
11.	B 31	Jövedelemadók		
12.	B 11	II. Támogatások	1 218 723 823	1 260 748 144
13.	B 111	Állami hozzájárulás (norm.) -áll. tám.	369 571 557	381 067 112
14.	B 112	Egyes köznevelési feladatok tám.	457 053 270	457 053 270
15.	B 113	Települési Önk. Szoc. és gyermekjóléti fa. tám.	344 726 957	360 090 164
16.	B 114	Települési Önkorm. kulturális fa. tám.	47 372 039	62 537 598
17.		Központosított szociális támogatás		
18.	B 115	Működési c. központi és kiegészítő támogatások		
19.		Felhalmozási c. központi és kiegészítő támogatások		
20.	B 21	Felhalmozási költségvetési támogatás		
21.	B 116	Elszámolásból származó bevétel		
22.		Önkormányzatok kiegészítő támogatása		
23.	B 5	III. Felhalmozási és tőkejellegű bevételek	26 000 000	37 500 000
24.	B 52; B 53	1. Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése	26 000 000	37 500 000
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	3 731 841 670	3 731 841 670
29.	B 16	1. Támogatás értékű működési bevétel	569 320 346	569 320 346
30.		ebből NEAK-tól átvett	193 122 000	193 122 000
31.	B 25	2. Támogatás értékű felhalmozási bevétel	3 162 521 324	3 162 521 324
32.		ebből NEAK-tól átvett		
33.	B 14; B 15	3. Műk. c. visszatérítendő tám., kölcsön igénybevétel, visszatér.		
34.	B6-B7	V. Véglegesen átvett pénzeszköz	1 550 000	1 550 000
35.	B 66	1. Működési célú pénzeszköz államháztartáson kívülről	250 000	250 000
36.	B 76	2. Felhalmozási pénzeszköz államháztartáson kívülről	1 300 000	1 300 000
37.	B 64;B74	VI. Támogatási kölcsönök visszatérülése	2 750 000	2 750 000
38.				
39.	B1-B7	Költségvetési bevételek összesen I+II+III+IV+V+VI	8 804 658 789	8 866 883 110
40.	B 813	VII. Hány belső finanszírozása	4 487 464 248	4 861 411 350
41.	B 8131	1.1. Előző évi várható pénzmaradvány igénybevétel	4 487 464 248	4 861 411 350
42.		2. Előző évek vállalkozási maradvány igénybevétele		
43.				
44.		VIII. Értékpapírok értékesítése, kibocsátása	0	0
45.		1. Forgatási célú értékpapírok bevételei		
46.		2. Befektetési célú értékpapírok bevételei		
47.		IX. Kötvények kibocsátásának bevétele		
48.	B 811	X. Hitelek	350 000 000	350 000 000
49.		Működési célú hitel felvétele		
50.	B 8112	Naptári éven belüli hitel felvétele	350 000 000	350 000 000
51.		Felhalmozási célú hitel felvétele		
52.		XI. Függő, átfutó bevételek		
53.	B 814	XII. Államháztartáson belüli megelőlegezés	44 552 349	141 402 656
54.	B 817	XIII. Lekötött bankbetétek megszüntetése		500 000 000
55.	B 8	Finanszírozási célú műveletek bevétele VII+VIII+IX+X+XI+XII+XIII	4 882 016 597	5 852 814 006
56.		Bevételek összesen 39+55	13 686 675 386	14 719 697 116

7/2025. (IV. 25.)

1. melléklet a .../.....(....) önkormányzati rendelethez
"2/2025.(II.17.) Ör 1. melléklete"

Kisvárdai Város Önkormányzata 2025. évi költségvetésének pénzügyi mérlege

2. Kiadások

	A	B	C	D
	Rovat	Kiadások	2025. évi terv	2025. évi I. mód.
57.	K1-K5	I. Működési kiadások	6 641 995 331	6 682 069 594
58.		Intézményi kiadások	983 638 137	985 337 780
59.		NEAK intézmény	279 770 604	279 790 871
60.		Önkormányzat	4 837 731 213	4 874 777 606
61.		Kisvárdai Polgármesteri Hivatal	540 855 377	542 163 337
62.		Ebből:		
63.	K 1	Személyi juttatások	1 755 733 419	1 756 888 419
64.	K 2	Munkaadókat terhelő járulékok	218 788 540	218 938 698
65.	K 4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	98 750 000	98 750 000
66.	K 3	Dologi és egyéb folyó kiadások	3 200 499 698	3 223 905 596
67.	K 502	Elvonások, befizetések	681 533 601	681 533 601
68.	K 353	Kamat kiadás		
69.	K 506; K 512	Támogatásértéktől kiadás, működési pénzeszköz átadás	686 140 073	701 503 280
70.	K504, K505	Műk. c. visszatérítendő tám. nyújtása és törlesztése		
71.	K505	Kölcsönök nyújtása	550 000	550 000
72.	K508	Működési célú visszatérítendő támogatás		
73.		Garancia- és kezességvállalás kiadásai		
74.				
75.		II. Felhalmozási kiadások	5 840 604 240	5 928 184 071
76.	K 6	Beruházások	4 415 825 946	4 452 021 477
77.	K 7	Felújítások	1 397 803 057	1 449 187 357
78.	K 353	Felhalmozási célú kamatkiadások		
79.	K89	Felhalmozási c. pénzeszköz átadás	19 046 237	19 046 237
80.	K 86; K 87	Felhalmozási célú kölcsönök nyújtása	4 500 000	4 500 000
81.	K 84	Egyéb felhalmozási célú támogatás államházt. on belülre	3 429 000	3 429 000
82.		Pénzügyi befektetések kiadásai		
83.				
84.				
85.	K 512	III. Tartalék	809 523 466	1 118 040 795
86.		Céltartalék		
87.		Általános tartalék	809 523 466	1 118 040 795
88.		IV. Egyéb kiadások		
89.	K1-K8	Költségvetési kiadások összesen I+II+III+IV	13 292 123 037	13 728 294 460
90.	K 911	V. Hitelek törlesztése	350 000 000	350 000 000
91.		Felhalmozási célú hitel törlesztése		
92.		Működési célú hitel törlesztés		
93.		Hosszú lejáratú hitel törlesztése		
94.		Naptári éven belül hitelek törlesztése	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. Függetl. átfutó kiadások		
100.	K 914	VIII. Államháztartáson b. megelőleg. visszafiz.	44 552 349	141 402 656
101.	K 916	IX. Pénzeszközök lekötött bankbetétként elhelyezése		500 000 000
102.		Finanszírozási célú műveletek kiadása V+VI+VII+VIII+IX	394 552 349	991 402 656
103.		Kiadások összesen 89+102	13 686 675 386	14 719 697 116
104.				
105.		KÖLTSÉGVETÉSI HIÁNY, TÖBBLET 39-89	-4 487 464 248	-4 861 411 350
106.		FINANSZÍROZÁSI CÉLÚ MŰVELETEK EGYENLEGE 55-102	4 487 464 248	4 861 411 350

7/2025. (10.25.)

2. melléklet a .../.../... (....) önkormányzati rendelethez
"2025. (11.17.) Ö. 2. melléklete"

Működési célú bevételek és kiadások mérlege

A		B		C		D		E		F		G		H	
Rovat		Bevétel megnevezése		2025. évi terv		2025. évi mód.		Rovat		Kiadás megnevezése		2025. évi terv		2025. évi L mód.	
1.	B 4	Intézmény működési bevételek		1 717 993 296		1 726 693 296	K 1			Személyi juttatások		1 755 733 419		1 756 838 419	
2.	B 3	Közhatalmi bevételek		2 105 800 000		2 105 800 000	K 2			Munkaadókat terhelő járulékok		218 789 540		218 938 698	
3.	B 11	Támogatások, kölcsönzések		1 218 723 823		1 260 748 144	K 3			Dologi és egyéb folyó kiadások		3 200 499 698		3 223 905 596	
4.	B 16	Támogatásértéki bevételek		569 320 346		569 320 346	K 502			Elvonások, befizetések		681 533 601		681 533 601	
5.	B 6	Működési célú pénzeszköz átvétel		250 000		250 000	K 353			Működési célú kamalkiadások					
6.	B 62	Működési célú kölcsön visszatérítése		250 000		250 000	K 4			Ellátottak pénzbeli juttatása		98 750 000		98 750 000	
7.	B 14	Műk.c. visszatérítendő lám. kölcsön visszatér.					K 5			Támogatásértéki kiadás, pénzeszköz átadás		686 140 073		701 503 280	
8.	B 15	Műk.c. visszatérítendő lám. kölcsön igénybevétele					K 504			Műk.c. visszatérítendő tám. nyújtása					
9.							K 505			Műk.c. visszatérítendő tám. törlesztése					
10.										Működési célú kölcsön nyújtása		550 000		550 000	
11.							K 508			Működési célú visszatérítendő támogatás					
12.							K 512			Tartalékok		809 523 466		1 118 040 795	
13.	B 1-B7	Költségvetési bevételek összesen:		5 612 337 465		5 663 061 786	K1-K3			Költségvetési kiadások összesen:		7 451 518 797		7 800 110 389	
14.	B 8131	Előző évi működési célú pénzmaradvány igénybevétele		4 487 464 248		4 861 411 350	K 913			Rövid lejáratú hitelek törlesztése					
15.		Előző évi vállalkozási eredmény igénybevétele					K 912			Naptári éven belüli hitelek törlesztése		350 000 000		350 000 000	
16.	B 8113	Rövid lejáratú hitelek felvétele					K 911			Hosszú lejáratú hitelek törlesztése					
17.	B 8112	Naptári éven belüli hitelek felvétele					K 912			Forgatási célú értékpapír beváltása					
18.	B 8111	Hosszú lejáratú hitelek felvétele		350 000 000		350 000 000	K 912			Forgatási célú értékpapír vásárlása					
19.	B 8122	Forgatási célú értékpapírok kibocsátása					K 912			Befektetési célú értékpapír beváltása					
20.	B 8121	Forgatási célú értékpapírok értékesítése					K 912			Befektetési célú értékpapírok vásárlása					
21.	B 8124	Befektetési célú értékpapír kibocsátása					K 912			Függő, áttűnő, kiegyenlítő kiadások					
22.	B 8123	Befektetési célú értékpapír értékesítése													
23.	B 814	Államháztartáson belüli megelőlegezés		44 552 349		141 402 656	K 914			Államháztartáson belüli megelőlegez. visszafiz.		44 552 349		141 402 656	
24.	B 817	Lekötött bankbevételek megszüntetése				500 000 000	K 916			Pénzeszközök lekötött bankbetétként elh.				500 000 000	
25.	B 8	Finanszírozási bevételek (14+...+24)		4 882 016 597		5 852 814 006	K 9			Finanszírozási kiadások (14+...+24)		394 552 349		991 402 656	
26.		ÖSSZES BEVÉTEL (13+25)		10 494 354 062		11 515 875 792				ÖSSZES KIADÁS (13+25)		7 846 071 146		8 791 513 045	
27.		Költségvetési hiány:		1 839 181 332		2 137 048 603				Költségvetési többlet:					

adatok Ft-ban

2025. (10.25.)

3. melléklet a .../.../... önkormányzati rendelethez
2025. (11.17.) ÖR 3. melléklete

Felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege

A		B		C	D	E	F	G	H
Rovat		Bevétel megnevezése		2025. évi terv	2025. évi l. mód.	Rovat	Kiadás megnevezése	2025. évi terv	2025. évi l. mód.
1.	B 5	Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése		3 346 120	37 500 000	K 6	Intézményi beruházás	4 415 825 946	4 452 021 477
2.	B 5	Önkormányzatok sajátos felhalmozási bevételei				K 7	Felújítás	1 397 803 057	1 449 187 357
3.	B 5	Pénzügyi befektetésekből származó bevétel				K 84	Támogatásértékű felhalmozási kiadás	3 429 000	3 429 000
4.	B 5	Felhalmozási célú kamatbevételek				K 89	Felhalmozási célú pénzeszköz átadás	19 046 237	19 046 237
5.		Felhalmozási célú önkormányzati támogatás				K 512	Pénzügyi befektetések kiadásai		
6.		Felhalmozási költségvetési támogatás				K 86	Tartalékok	4 500 000	4 500 000
7.		Vés major támogatás				K 353	Kölcsönök nyújtása		
8.		Egyéb felhalmozási célú bevétel					Felhalmozási célú kamatkiadások		
9.	B 25	Támogatásértékű bevételek		2 092 098 317	3 162 521 324		Egyéb kiadások		
10.	B 6	Átvett pénzeszköz államháztartáson kívülről		3 585 997	1 300 000				
11.	B 72	Kölcsönök visszatérülése		9 298 771	2 500 000				
12.		Fejlesztések visszaigényelhető áfája							
13.	B 1- B 7	Költségvetési bevételek összesen:		2 108 329 205	3 203 821 324	K 1- K 3	Költségvetési kiadások összesen:	5 840 604 240	5 928 184 071
14.	B 8131	Előző évi felh. célú pénzm. igénybev.				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	K 9	Finanszírozási célú kiadás (14+...+22)	0	0
25.		BEVÉTELEK ÖSSZESEN (13+14+24)		2 108 329 205	3 203 821 324		KIADÁSOK ÖSSZESEN (13+24)	5 840 604 240	5 928 184 071
26.		Költségvetési hiány:		3 732 275 035	2 724 362 747		Költségvetési többlet:		

adatok Ft-ban

7/2025. (V. 25.)

4. melléklet a... önkormányzat rendelethez
2025. (V. 25.) Ö. 4. melléklet

Az önkormányzat és intézményeinek tervezett bevételei és kiadásai

BEVÉTELEK											adatok F-ban
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J		
Intézmény neve	Saját	Feladatlapú támogatás	Műk. c. központi és kieg. tám.	Önkormányzati támogatás	Pénzmaradvány	Támogatás értékű és átvett pénzeszköz	Felhalmozás	Hitel, Áll.hoz.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	22 607 305		37 475 084	740 158				61 267 047		
2. Városi Könyvtár és Művelődési Központ	62 500 000	24 172 758		77 234 220	69 123 276	36 500 000			269 530 254		
3. Rékúti Múzeum	5 080 000	15 757 535		30 179 114	3 958 611				54 975 260		
4. Kisvárdai Egyesített Óvoda		457 053 270		150 864 563	779 917				608 697 750		
5. Egészségügyi Alapellátás	17 000 000			49 332 085	14 590 242	200 138 544			281 060 871		
6. Intézmény összesen	85 024 500	519 590 868	0	345 085 066	89 192 204	236 638 544	0	0	1 275 531 182		
7. Kisvárdai Polg. Hivatal	3 450 400	252 623 280		287 781 697	1 907 960				545 763 337		
8. Önkormányzat	3 744 018 396	488 533 996			4 770 311 186	333 181 802	3 203 821 324	991 402 656	13 531 269 360		
9. Mindösszesen	3 832 493 296	1 260 748 144	0	632 866 763	4 861 411 350	569 820 346	3 203 821 324	991 402 656	15 352 563 879		

KIADÁSOK										adatok F-ban
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	
Intézmény neve	Személyi	Járadékok	Dologi	Tám. ért., Átvett pe.	Ellátottak juttatásai	Felhalmozás	Tartalék	Hitel, Megelőleg visszatérít.	Összesen	
	K 1	K 2	K3; K353; K5	K3; K353; K5	K 4	K353; K6; K7; K8; K86	K 512	K 912		
10. Városi Könyvtár	35 729 428	4 644 834	20 130 785			762 000			61 257 047	
11. Városi Könyvtár és Művelődési Központ	79 215 040	10 365 600	179 127 000			822 614			269 530 254	
12. Rékasi Múzeum	35 213 400	4 572 000	14 289 860			900 000			54 975 260	
13. Kisvárdai Egyesített Óvoda	479 778 189	62 371 644	59 900 000			6 647 917			608 697 750	
14. Egészségügyi Alapellátás	213 470 604	21 000 000	45 320 267			1 270 000			281 060 871	
15. Intézmény összesen	843 406 661	102 954 078	318 767 912	0	0	10 402 531	0	0	1 275 531 182	
16. Kisvárdai Polg. Hivatal	449 026 377	63 379 000	29 757 960			3 600 000			545 763 337	
17. Önkormányzat	464 455 381	52 605 620	3 557 463 325	701 503 280	98 750 000	5 914 181 540	1 118 040 795	991 402 656	12 898 402 597	
18. Intézmény finanszírozás			632 866 763						632 866 763	
19. Mindösszesen	1 756 888 419	218 938 698	4 538 855 960	701 503 280	98 750 000	5 928 184 071	1 118 040 795	991 402 656	15 352 563 879	

14 719 697 116

0

7/2025.(IV.25.)

5. melléklet a .../.../... önkormányzati rendelethez
"2025.(II.17.) Ö. 6. melléklete"

1. Az önkormányzathoz tartozó intézmények felhalmozási bevételei

adatok Ft-ban

A		B	C
Bevételek		2025. évi terv	2025. évi I. mód.
1.	Ingatlan értékesítésből származó bevétel	26 000 000	26 000 000
2.	Gépjármű értékesítésből származó bevétel		11 500 000
3.	Nemzeti Stadionfejlesztési Program-Stadion pénzmaradványból	20 160 947	20 160 947
4.	Új Múzeum építése és tájház kialakítása pénzmaradványból	256 391 548	256 391 548
5.	Kisvárdai vízellátó rendszerének és szennyvíztisztító telepének fejlesztése a 1436/2021.(VII.2.) Korm. hat. alapján pénzmaradványból	813 620 700	813 620 700
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
7.	Élhető település TOP PLUSZ pénzmaradvány	1 002 478 117	1 002 478 117
8.	Belterületi utak fejlesztése TOP PLUSZ pénzmaradvány	82 202 377	82 202 377
9.	Turisztika TOP PLUSZ támogatás értékű bevétel	430 620 214	430 620 214
10.	Közfoglalkoztatás támogatás értékű bevétel	638 810	638 810
11.	Kölcsönök visszatérítése	2 500 000	2 500 000
12.	Ingatlankezelés épületfelújítás pénzmaradványból	20 000 000	20 000 000
13.	Egyéb felhalmozási c. átvett pénzeszköz (szennyvíz érd. hozzájár.)	1 300 000	1 300 000
14.	Összesen:	5 387 175 013	5 398 675 013

2. Az önkormányzathoz tartozó intézmények felhalmozási kiadásai

adatok Ft-ban

A		B	C
Kiadások		2025. évi terv	2025. évi I. mód.
15.	Beruházási felhalmozási kiadások:	4 415 825 946	4 452 021 477
16.	Nemzeti Stadionfejlesztési Program-Stadion	20 160 947	20 160 947
17.	Új Múzeum építése és tájház kialakítása	256 391 548	256 391 548
18.	Kisvárdai vízellátó rendszerének és szennyvíztisztító telepének fejlesztése a 1436/2021.(VII.2.) Korm. hat. alapján	3 544 883 000	3 544 883 000
19.	Élhető település TOP PLUSZ	358 169 124	358 169 124
20.	Turisztika TOP PLUSZ	71 000 000	71 000 000
21.	Belterületi utak fejlesztése TOP PLUSZ	39 490 517	39 490 517
22.	Zebra magasabb fényerősség biztosítása	8 000 000	8 000 000
23.	Napelemes lámpák telepítése		1 000 000
24.	Gyalogos átkelők kialakítása	25 000 000	25 000 000
25.	Játszótér építés	10 000 000	10 000 000
26.	Okos zebra készítése	5 000 000	5 000 000
27.	Elektromos sebességmérő és kijelzőkészülék vásárlás	5 000 000	5 000 000
28.	Bagolyvár támfal építése	1 372 000	
29.	Térfigyelő kamerarendszer bővítése	15 000 000	15 000 000
30.	Konténer wc létesítése Zrínyi téri óvodába	3 810 000	3 810 000
31.	Kerítés építés (Vár utca játszótér, Kereszt u. kertvégei, Esze T. u. játszótér, stb)	23 175 000	23 175 000
32.	Parkoló kialakítás pacsirta utcai játszótérhez	2 000 000	2 000 000
33.	Közfoglalkoztatási program tárgyi eszköz vásárlás	638 810	638 810
34.	Számítástechnikai, egyéb tárgyi eszközök beszerzése (Önkormányzat)	14 300 000	24 300 000
35.	Önkormányzat gépjármű beszerzés		25 000 000
36.	Számítástechnikai, egyéb tárgyi eszközök beszerzése (PH)	3 000 000	3 600 000
37.	Várdai I. Városi Könyvtár tárgyi eszköz, informatikai eszköz beszerzés	762 000	762 000
38.	Várszínház és Művelődési Központ egyéb tárgyi eszköz beszerzés	635 000	822 614
39.	Óvodák informatikai-, tárgyi eszköz beszerzés	5 868 000	6 647 917
40.	Rétközi Múzeum informatikai-, tárgyi eszköz beszerzés	900 000	900 000
41.	Egészségügyi alapellátás informatikai-, tárgyi eszköz beszerzés	1 270 000	1 270 000

7(2025.(10.25.)

6. melléklet a(.....)önkormányzati rendelethez
"2/2025.(II.17.) Ör 6. melléklete"

A		B	C
Kiadások		2025. évi terv	2025. évi I. mód.
42.	Felújítási felhalmozási kiadások :	1 397 803 057	1 449 187 357
43.	Élhető település TOP PLUSZ	644 308 993	644 308 993
44.	Turisztika TOP PLUSZ	359 620 214	359 620 214
45.	Belterületi utak fejlesztése TOP PLUSZ	42 711 860	42 711 860
46.	III.sz. termálkút eltömődékelés	11 322 000	11 322 000
47.	Utak, járdák felújítása (keretszerződés)	160 000 000	160 000 000
48.	Vár utcai játszótér felújítási költsége	2 000 000	2 000 000
49.	Városháza terasz felújítása	29 845 000	29 845 000
50.	Városháza tető felújítás	557 530	557 530
51.	Szent L. u. 12. támfal építése, meglévő fal megerősítése	12 062 460	12 062 460
52.	Okos zebra felújítása	11 000 000	11 000 000
53.	Flórián téri szökőkút rekonstrukciója	3 000 000	3 000 000
54.	Szent L. u. 20. beszakadással kapcsolatos azonnali intézkedés	8 890 000	8 890 000
55.	Gyár utcai melegeződőben a szennyvízelvezető cső cseréje		1 384 300
56.	Óvoda felújítás		30 000 000
57.	Ingatlankezelés épületfelújítás	650 000	650 000
58.	Bérlakások felújítása	38 175 000	58 175 000
59.	Magyar Házak épületfelújítás	7 620 000	7 620 000
60.	Nyírségyvíz, ivóvíz és szennyvíz hálózaton végzett felújítások	66 040 000	66 040 000
61.	Egyéb felhalmozási kiadások :	26 975 237	26 975 237
62.	Kölcsonők nyújtása	4 500 000	4 500 000
63.	Nagyméretű műfüves pálya felújításhoz átadott pénzeszköz	19 046 237	19 046 237
64.	Szociális- és Gyermekjóléti Intézményfenntartó Társulás részére nyújtott támogatás	3 429 000	3 429 000
65.	Összesen:	5 840 604 240	5 928 184 071

7(2025. (11.25.)

6. melléklet a(.....) önkormányzati rendelethez
"2/2025.(11.17.) ÖR 12. melléklete"

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

adatok Ft-ban

Tevékenység / Intézmény megnevezése	Bevételek			Kiadások		
	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok
1. Önkormányzat:						
2. igazgatási tevékenység	4 633 169			159 853 503		
3. szociális tevékenység (Önk.)					117 750 000	
4. városgazdálkodási tevékenys.	1 420 486 250			2 575 215 544	9 800 000	
5. intézményi gyermek étkeztetés	318 444 492			382 863 200		
6. szünidei élkezés	1 248 015			5 080 000		
7. utak fenntartása, üzemeltet.	16 535 043			33 000 000		
8. kerékpárutak fenntartása	351 900			351 900		
9. lakás- és helyiséggazd.	51 550 000			18 660 000		
10. közmunka ellátása	264 183 448			292 478 620		
11. köztiszt., települési hull. gazd.				18 850 000		
12. állategészségügyi tev.				6 600 000		
13. köztemető fenntartás	3 234 720			3 234 720		
14. települési vízellátás, vízgazd.	81 040 000			10 000 000		
15. közvilágítási feladatok	37 236 600			61 500 000		
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			48 204 095		
20. sport és ifjúsági feladatok				6 000 000		
21. nemz. ünnepek, állami rendv., kitüntetések, városi rendezvények				82 245 600		
22. okl.közműv.tev.tám. tehetség.				21 800 000		
23. civil szerv.lám, nemzetk. kapcs.					7 000 000	
24. nemzetpolitikai tevékenység				1 813 278		
25. kladói tevékenység					500 000	
26. szolidaritási hozzájárulás, adóelvonás				671 533 601		
27. helyi adóbevételek, pótlék, bírság	2 105 800 000			4 300 000		
28. nemzetségi Ökl.						
29. Klevárdai Polg. Hiv. Igazgatási tevékenység				542 163 337		
30. igazgatási tevékenység kv.	256 073 680					
31. intézmények				60 505 047		
32. Várdai István Városi Könyvtár	23 051 805			268 707 640		
33. Kisvárdai Várszínház és Művelődési Központ	123 172 758			54 075 260		
34. Rétközi Múzeum	20 837 535			602 049 833		
35. Kisvárdai Egyesített Óvoda	457 053 270			279 790 871		
36. Városi Egészségügyi Alapellátás	217 138 544			263 895 145		
37. szociális tevékenység támogatása (Társulás)	194 538 157					
38. Felhalmozási kiadások				4 481 021 477		
39. Beruházás	3 203 821 324			1 419 187 357		
40. Felújítás				26 975 237		
41. egyéb felhalm.						
42. Tartalék				1 118 040 795		
43. pénzmaradvány, tartalék	4 861 411 350					
46. Pénzmaradvány				350 000 000		
46. Naptári éven belüli hitel	350 000 000			500 000 000		
47. Lekötött betétek elhelyezése és megszüntetése	500 000 000			141 402 656		
48. Áll.állati megelőleg. és visszafiz., hitel	141 402 656					
49. Összesen:	14 719 697 116	0	0	14 584 647 116	135 050 000	0

INDOKOLÁS

**az önkormányzat 2025. évi költségvetésének módosításáról szóló 7/2025. (IV.25.)
önkormányzati rendelethez**

A rendelet általános indokolása

A költségvetés módosításáról szóló rendelet megalkotása központosított bevételek, pénzmaradvány jóváhagyása, önkormányzati támogatások, átadott pénzeszközök, 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.§ -8.§-a módosítja a költségvetési rendelet mellékleteit.

A rendelet 9. §-a rendelkezik a hatályba lépésről.

ELŐZETES HATÁSVIZSGÁLAT

az önkormányzat 2025. évi költségvetésének módosításáról szóló 7/2025. (IV.25.) 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.