

KISVÁRDA VÁROS ÖNKORMÁNYZATA
KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK
8/2024. (V. 29.)
önkormányzati rendelete

az önkormányzat 2023. évi zárszámadásáról

Kisvárdai Város Önkormányzata Képviselő-testülete a az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91.§(1) bekezdésében és a helyi önkormányzatok és szerveik, a köztársasági megbízottak, valamint egyes centrális alárendeltségű szervek feladat- és hatásköreiről szóló 1991. évi XX. törvény 138. § (1) bekezdés k) pontjában kapott felhatalmazás alapján, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva és a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 120.§ (1) bekezdés a) pontjában meghatározott feladatkörében eljáró Pénzügyi és Számvizsgáló Bizottság véleményének kikérésével, a következőket rendeli el:

1. §

Az önkormányzat és költségvetési szervei 2023. évi teljesített költségvetési

- | | |
|------------------------|-------------------------------------|
| a) bevételi főösszegét | 13.164.890.772 Ft-ban, |
| b) kiadási főösszegét | 5.697.713.382 Ft-ban, |
| c) egyenlegét | 7.467.177.390 Ft-ban állapítja meg. |

2.§

A teljesített költségvetési bevételek:

- a) Az önkormányzat 2023. évi teljesített, továbbá eredeti, módosított előirányzat szerinti költségvetési bevételeinek forrásonkénti, illetve működési és felhalmozási cél szerinti kiadások részletezését a 1., 2. és 3. mellékletek tartalmazzák.
- b) Az önkormányzat költségvetési szerveinek a 2023. évi teljesített, továbbá eredeti módosított előirányzat szerinti költségvetési bevételeit, illetve működési és felhalmozási kiadásait a 4. melléklet, 5. melléklet, 6. mellékletek tartalmazzák.
- c) Az önkormányzat és a Kisvárdai Polgármesteri Hivatal 2023. évi teljesített működési kiadását kormányzati funkcióként a 7. melléklet tartalmazza.

3.§

(1) A költségvetési kiadások tekintetében az önkormányzat teljesített, továbbá eredeti, illetve módosított előirányzat szerinti működési, fenntartási, kiadási előirányzatait a képviselő-testület a következők szerint hagyja jóvá:

a) működési költségvetési kiadások teljesítése 4.201.037.434 Ft, a működési kiadások részletezése az alábbiak szerint:

- | | |
|--|------------------|
| aa) személyi jellegű kiadások | 1.194.300.596 Ft |
| ab) munkaadókat terhelő járulékok | 140.324.926 Ft |
| ac) dologi és egyéb folyó kiadások | 1.793.417.287 Ft |
| ad) ellátottak pénzbeli juttatása | 80.874.974 Ft |
| ae) támogatás, pénzeszközátadás, kölcsön | 537.353.948 Ft |

af) elvonások, befizetések	354.765.703 Ft
ag) visszatérítendő támog. nyújtása és visszafizetés	100.000.000 Ft

b) Az önkormányzat teljesített felhalmozási kiadásai	1.460.544.644 Ft.
--	-------------------

(2) Az önkormányzat és költségvetési szervei teljesített – továbbá eredeti és módosított előirányzat szerinti – felújítási és felhalmozási bevételeit és kiadásait a 8. melléklet tartalmazza.

4.§

Az önkormányzat és költségvetési szervei állományi létszámadatait a 9. melléklet tartalmazza.

5.§

(1) Az önkormányzat 2023. évi adósságot keletkeztető hitelfelvételének összege 0 e Ft.

(2) Az önkormányzat 2023. évi adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit a 10. melléklet tartalmazza.

6.§

Az önkormányzat és intézményei eszközeit, forrásait a 11., 12., 13. és 14. mellékletek szerint fogadja el.

7.§

Az önkormányzat 2023. évi egyszerűsített éves pénzforgalmi jelentés előírt tagolását – eredeti, módosított teljesítés – a 15. melléklet szerint fogadja el.

8.§

(1) Az önkormányzat 2023. évi gazdálkodás során keletkezett alaptevékenység maradványa 7.467.177.390 Ft, a vállalkozási tevékenység maradványa 0 e Ft, az alaptevékenység kötelezettség vállalással terhelt maradványa 7.467.177.390 Ft, az alaptevékenység szabad maradványa 0 e Ft.

(2) A jóváhagyott és az elvont pénzmaradvány kimutatását a 16. melléklet tartalmazza.

9.§

Az önkormányzat forgalomképtelen, korlátozottan forgalomképes és forgalomképes vagyonának, a vagyonkataszterben szereplő bruttó értékét és a területét a 17. melléklet tartalmazza.

10.§

Az önkormányzat által nyújtott közvetett támogatások, kedvezmények tervezett és teljesített összegét a 18. melléklet tartalmazza.

11.§

Az államháztartáson kívülre nyújtott támogatások teljesítésének részletezését a 19. melléklet tartalmazza.

12.§

A 2022. évi feladatalapú állami támogatás elszámolását a 20. melléklet tartalmazza.

13.§

A Környezetvédelmi Alap alszámla 2023. évi növekménye 13.203.920 Ft, 2023. december 31.-i záró egyenlege 73.808.407 Ft.

14.§

Ez a rendelet a kihirdetése napján lép hatályba.



Leleszi Tibor
polgármester




Barabás Jánosné dr.
jegyző

Záradék:

Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvényben biztosított jogkörömben eljárva - az önkormányzat 2024. évi zárszámadásáról szóló önkormányzati rendeletet - 2024. május 29. napján 16:10 órakor kihirdetem.




Barabás Jánosné dr.
jegyző

2023. évi pénzügyi mérleg

1. Bevételek

adatok Ft-ban

	A	B	C	D	E	F
	Bevételek	2022. évi tény	2023. évi terv	2023. évi módosított	2023.évi teljesítés	%
1.	I. Működési bevételek	1 750 043 948	3 494 796 546	4 698 292 549	3 235 789 111	69
2.	1. Intézményi működési bevételek	462 585 138	2 127 493 546	2 163 489 549	698 448 134	32
3.	NEAK finansz. intézmény működési bevétel	6 494 533	6 003 000	6 003 000	7 860 816	131
4.	2. Közhatalmi bevételek	1 280 964 277	1 361 300 000	2 528 800 000	2 529 480 161	100
5.	Iparüzési	1 200 441 974	1 250 000 000	2 417 500 000	2 417 271 697	100
6.	Kommunális	68 577 186	100 000 000	100 000 000	93 872 096	94
7.	Idegenforgalmi	6 386 250	5 000 000	5 000 000	4 642 350	93
8.	Átengedett központi adó gépjármű					
9.	Egyéb közhatalmi bevétel	5 558 867	6 300 000	6 300 000	13 694 018	217
10.	Egyéb sajátos bevétel					
11.	Jövedelemadók					
12.	II. Támogatások	1 164 851 183	1 007 730 803	1 226 229 345	1 226 229 345	100
13.	Állami hozzájárulás (norm.) -ált.tám.	331 357 893	406 493 894	418 845 254	418 845 254	100
14.	Egyes köznevelési feladatok tám.	312 958 283	282 223 380	323 453 639	323 453 639	100
15.	Települési Önk. szoc. és gyermekjóléti fa. tám.	306 695 109	256 895 266	337 203 163	337 203 163	100
16.	Települési Önkorm. kulturális fa. tám.	49 349 132	62 118 263	64 080 263	64 080 263	100
17.	Központosított szociális támogatás					
18.	Központosított					
19.	Központosított felhalmozási					
20.	Önkormányzatok kiegészítő támogatása					
21.	Működési c. központi és kiegészítő támogatások	146 189 821				
22.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatás					
23.	Elszámolából származó bevétel	18 300 945		82 647 026	82 647 026	100
24.	Felhalmozási költségvetési támogatás					
25.	III. Felhalmozási és tőkejellegű bevételek	2 593 649	26 000 000	26 000 000	3 346 120	13
26.	1. Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése	2 593 649	26 000 000	26 000 000	3 346 120	13
27.	2. Önkormányzat sajátos tőke jellegű bevétele					
28.	3. Pénzügyi befektetések bevételei					
29.	4. Egyéb felhalmozási célú bevételek					
30.	IV. Támogatás értékű bevétel	1 295 216 255	5 561 548 360	5 887 455 233	3 034 075 076	52
31.	1. Támogatás értékű működési bevétel	798 449 201	770 324 519	995 496 872	841 976 759	85
32.	ebből NEAK-tól átvett	308 486 800	232 136 480	250 855 980	223 520 500	89
33.	2. Támogatás értékű felhalmozási bevétel	496 767 054	4 791 223 841	4 791 958 361	2 092 098 317	44
34.	ebből NEAK-tól átvett					
35.	3. Műk. c. visszatérítendő tám., kölcsön igénybevét., visszatér.			100 000 000	100 000 000	100
36.	V. Véglegesen átvett pénzeszköz	3 711 400	0	7 028 400	9 666 997	138
37.	1. Működési célú pénzeszköz államháztartáson kívülről			5 600 000	6 081 000	109
38.	2. Felhalmozási pénzeszköz államháztartáson kívülről	3 711 400		1 428 400	3 585 997	251
39.	VI. Támogatási kölcsönök visszatérülése	16 327 637	2 750 000	16 238 750	9 358 771	58
40.						
41.	Költségvetési bevételek összesen I+II+III+IV+V+VI	4 232 744 072	10 092 825 709	11 861 244 277	7 518 465 420	63
42.	VII. Hiány belső finanszírozása	5 761 114 920	5 246 298 056	5 607 721 988	5 607 721 988	100
43.	1.1. Előző év költségv.i maradványának igénybevétele működési	895 368 319	1 146 298 056	1 247 910 229	1 247 910 229	100
44.	1.2. Előző év költségv.i maradványának igénybevétele felhalm.	4 865 746 601	4 100 000 000	4 359 811 759	4 359 811 759	100
45.	2. Előző évek vállalkozási maradvány igénybevétele					
46.						
47.	VIII. Értékpapírok értékesítése, kibocsátása	0	0	0	0	
48.	1. Forgatási célú értékpapírok bevételei					
49.	2. Befektetési célú értékpapírok bevételei					
50.	IX. Kötvények kibocsátásának bevétele					
51.	X. Hitelek	0	350 000 000	350 000 000	0	0
52.	Működési célú hitel felvétele					
53.	Naptári éven belüli hitel felvétele		350 000 000	350 000 000	0	0
54.	Felhalmozási célú hitel felvétele					
55.	XI. Államháztartáson belüli megelőlegezések	36 131 304	36 131 304	38 703 364	38 703 364	100
56.	XII. Függetl. átfutó bevételek					
57.	Finanszírozási bevételek VII+VIII+IX+X+XI+XII	5 797 246 224	5 632 429 360	5 996 425 352	5 646 425 352	94
58.	Bevételek összesen 41+57	10 029 990 296	15 725 255 069	17 857 669 629	13 164 890 772	74

2023. évi pénzügyi mérleg

2. Kiadások

adatok Ft-ban

	A	B	C	D	E	F
	Kiadások	2022. évi tény	2023. évi terv	2023. évi módosított	2023.évi teljesítés	%
59.	I. Működési kiadások	3 242 443 467	5 770 237 689	6 380 188 436	4 201 037 434	66
60.	Intézményi kiadások	687 125 680	646 602 520	901 920 705	784 885 237	87
61.	NEAK intézmény	327 835 147	276 182 913	319 731 407	269 668 845	84
62.	Önkormányzat	1 910 246 486	4 473 386 820	4 776 389 977	2 776 530 413	58
63.	Kisvárdai Polgármesteri Hivatal	317 236 154	374 065 436	382 146 347	369 952 939	97
64.	Ebből:					
65.	Személyi juttatások	1 091 571 442	1 200 793 239	1 272 671 410	1 194 300 596	94
66.	Munkaadót terhelő járulék	130 824 173	156 733 182	167 710 438	140 324 926	84
67.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	58 808 186	71 250 000	94 200 000	80 874 974	86
68.	Dologi és egyéb folyó kiadások	1 393 884 826	3 587 477 284	3 830 265 258	1 793 417 287	47
69.	Elvonások, befizetések	173 197 801	328 333 557	364 851 485	354 765 703	97
70.	Kamat kiadás					
71.	Támogatásértékű kiadás, működési pénzeszköz átadás	314 014 539	425 100 427	549 939 845	537 353 948	98
72.	Műk. c. visszatérítendő tám. nyújtása és törl. áll.házt.-on belülr	80 000 000		100 000 000	100 000 000	100
73.	Kölcsönök nyújtása					
74.	Működési c. visszatérítendő támogatás áll.házt.-on kívülre	142 500	550 000	550 000		0
75.	Garancia- és kezességvállalás kiadásai					
76.						
77.	II. Felhalmozási kiadások	1 143 563 124	8 542 165 238	8 824 427 372	1 460 544 644	17
78.	Beruházások	704 633 046	6 588 910 985	6 931 345 935	1 121 641 049	16
79.	Felújítások	410 277 388	1 873 301 962	1 836 066 625	295 318 783	16
80.	Felhalmozási célú kamatkiadások					
81.	Támogatásértékű és felhalmozási pénzeszköz átadás	5 500 000		9 430 000		0
82.	Felhalmozási célú kölcsönök nyújtása	17 800 000	4 500 000	17 988 750	13 988 750	78
83.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	5 352 690	75 452 291	29 596 062	29 596 062	100
84.	Pénzügyi befektetések kiadásai					
85.	Felhalmozási célú pénzmaradvány átadás					
86.						
87.	III. Tartalék	0	1 026 720 838	2 264 350 457	0	0
88.	Céltartalék					
89.	Általános tartalék		420 273 968	1 502 919 636		
90.	Felhalmozási tartalék		606 446 870	761 430 821		
91.	IV. Egyéb kiadások					
92.	Költségvetési kiadások összesen I+II+III+IV	4 386 006 591	15 339 123 765	17 468 966 265	5 661 582 078	32
93.	V. Hitelek törlesztése	0	350 000 000	350 000 000	0	0
94.	Felhalmozási célú hitel törlesztése					
95.	Működési célú hitel törlesztés					
96.	Hosszú lejáratú hitel törlesztése					
97.	Naptári éven belüli hitelek törlesztése		350 000 000	350 000 000	0	0
98.	Kötvény törlesztés					
99.	VI. Értékpapírok beváltása, vásárlása	0	0	0	0	
100.	Forgatási célú értékpapír beváltása, vásárlása					
101.	Befektetési célú értékpapír beváltása, vásárlása					
102.	VII. Államháztartáson belüli megelőleg. visszafizetése	36 261 717	36 131 304	38 703 364	36 131 304	93
103.	VIII.Függő, átfutó kiadások					
104.	Finanszírozási célú műveletek kiadása V+VI+VII+VIII.	36 261 717	386 131 304	388 703 364	36 131 304	9
105.	Kiadások összesen 92+104	4 422 268 308	15 725 255 069	17 857 669 629	5 697 713 382	32
106.						
107.	KÖLTSÉGVETÉSI HIÁNY, TÖBBLLET 41-92	-153 262 519	-5 246 298 056	-5 607 721 988	1 856 883 342	
108.	FINANSZÍROZÁSI CÉLÚ MŰVELETEK EGYENLEGE 57-104	5 760 984 507	5 246 298 056	5 607 721 988	5 610 294 048	

Működési célú bevételek és kiadások mérlege

adatok Ft-ban															
A					B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L
Bevétel megnevezése					2022. évi tény	2023. évi terv	2023.évi módosított	2023. évi teljesítés	%	Kiadás megnevezése	2022 . évi tény	2023. évi terv	2023.évi módosított	2023. évi teljesítés	%
1. Intézményi működési bevételek					469 079 671	2 133 496 546	2 169 492 549	706 308 950	33	Személyi juttatások	1 091 571 442	1 200 793 239	1 272 671 410	1 194 300 596	94
2. Közhatalmi bevételek					1 280 964 277	1 361 300 000	2 528 800 000	2 529 480 161	100	Munkaadókat terhelő járulékok	130 824 173	156 733 182	167 710 438	140 324 926	84
3. Támogatások, kiegészítések					1 164 851 183	1 007 730 803	1 226 229 345	1 226 229 345	100	Dologi és egyéb folyó kiadások	1 393 884 826	3 587 477 284	3 830 265 258	1 793 417 287	47
4. Támogatásértéki bevételek					798 449 201	770 324 519	995 496 872	841 976 759	85	Elvonások, befizetések	173 197 801	328 333 557	364 851 485	354 765 703	97
5. Működés célú pénzeszköz átvétel							5 600 000	6 081 000	109	Működési célú kamatkiadások					
6. Működés célú kölcsön visszatérül.					79 000	250 000	250 000	60 000	24	Ellátottak pénzbeli juttatása	58 808 186	71 250 000	94 200 000	80 874 974	86
7. Műk.c. visszatérítendő tám. kölcsön							50 000 000	50 000 000		Támogatásért.kiadás,pénzeszköz átad	314 014 539	425 100 427	549 939 845	537 353 948	98
8. Műk.c. visszatérítendő tám. kölcsön igénybevétele							50 000 000	50 000 000		Műk.c. visszatérítendő tám. nyújtása			50 000 000	50 000 000	100
9.										Műk.c. visszatérítendő tám. törlesztése			50 000 000	50 000 000	100
10.										Működési célú kölcsön nyújtása					
11.										Működési c. visszatér. tám. nyújtása és visszafiz.	80 142 500	550 000	550 000		0
12.										Tartalékok		420 273 968	1 502 919 636		
13. Költségvetési bevételek összesen					3 713 423 332	5 273 101 868	7 025 868 766	5 410 136 215	77	Költségvetési kiadások összesen	3 242 443 467	6 190 511 657	7 883 108 072	4 201 037 434	53
14. Előző év működési célú pénzmaradvány igénybevétele					895 368 319	1 146 298 056	1 247 910 229	1 247 910 229	100	Rövid lejáratú hitelek törlesztése					
15. Előző é. vállalk.eredmény										Naptári éven belüli hitel törlesztése		350 000 000	350 000 000	350 000 000	0
16. Rövid lejáratú hitelek felvétele										Hosszú lejáratú hitelek törlesztése					
17. Naptári éven belüli hitel felvétele						350 000 000	350 000 000		0	Forgatási célú értékpapír beváltása					
18. Hosszú lejáratú hitelek felvétele										Forgatási célú értékpapírok vásárlása					
19. Forgatási célú értékpapírok kibocsát.										Befektetési célú értékpapír beváltása					
20. Forgatási célú értékpapírok értékesít.										Befektetési célú értékpapírok vásárl.					
21. Befektetési célú értékpapír kibocsát.										Függő, átfutó, kiegyenlítő kiadások					
22. Befektetési célú értékpapírok ért.															
23. Függő, átfutó, kiegyenlítő bevételek								38 703 364	100	Államházt. belüli megelőleg. visszafiz.	36 261 717	36 131 304	38 703 364	36 131 304	93
24. Államháztartáson belüli megelőleg.					36 131 304	36 131 304	38 703 364								
25. Finanszírozási bevételek (16+...+24)					36 131 304	386 131 304	388 703 364	38 703 364	10	Finanszírozási kiadások (14+...+24)	36 261 717	386 131 304	388 703 364	36 131 304	9
26. ÖSSZES BEVÉTEL (13+14+15+25)					4 644 922 955	6 805 531 228	8 662 482 359	6 696 749 808	77	ÖSSZES KIADÁS (13+25)	3 278 705 184	6 576 642 961	8 271 811 436	4 237 168 738	51
27. Költségvetési hiány:					-470 979 865	917 409 789	857 239 306	-1 209 098 781		Költségvetési többlet:					

Felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege

adatok Ft-ban											
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L
Bevétel megnevezése	2022. évi tény	2023. évi terv	2023.évi módosított	2023. évi teljesítés	Tell. %	Kiadás megnevezése	2022. évi tény	2023. évi terv	2023.évi módosított	2023. évi teljesítés	Tell. %
1. Tárgyi eszközök, immat. javak értékesít.	2 593 649	26 000 000	26 000 000	3 346 120	13	Intézményi beruházás	704 633 046	6 588 910 985	6 931 345 935	1 121 641 049	16
2. Önkorm. sajátos felhalmozási bevételei						Felújítás	410 277 388	1 873 301 962	1 836 066 625	295 318 783	16
3. Pénzügyi befektetésekből szárm.bevétel						Támogatásértékű felhalmozási kiadás	5 352 690	75 452 291	29 596 062	29 596 062	100
4. Felhalmozási célú kamatbevételek						Felhalmozási célú pénzeszközátadás	5 500 000		9 430 000	0	0
5. Felhalmozási célú önkormányzati támogatás						Pénzügyi befektetések kiadásai					
6. Felhalmozási költségvetési támogatás						Tartalékok		606 446 870	761 430 821		0
7. Vés. m. támogatás						Kölcsönök nyújtása	17 800 000	4 500 000	17 988 750	13 988 750	78
8. Egyéb felhalmozási célú bevétel											
9. Támogatásértékű bevételek	496 767 054	4 791 223 841	4 791 958 361	2 092 098 317	44	Felhalmozási célú pénzeszközátadás					
10. Átvett pénzeszköz államháztart. kívülről	3 711 400		1 428 400	3 585 997	251	Felhalmozási célú kamatkiadások					
11. Kölcsönök visszatérülése	16 248 637	2 500 000	15 988 750	9 298 771	58	Egyéb kiadások					
12. Fejlesztések visszaigényelhető áfája											
13. Költségvetési bevételek összesen:	519 320 740	4 819 723 841	4 835 375 511	2 108 329 205	44	Költségvetési kiadások összesen:	1 143 563 124	9 148 612 108	9 585 858 193	1 460 544 644	15
14. Előző évi felh. célú pénzm. igénybev.	4 865 746 601	4 100 000 000	4 359 811 759	4 359 811 759	100	Rövid lejáratú hitelek törlesztése					
15. Rövid lej. áratú hitelek felvétele						Likvid hitelek törlesztése					
16. Likvid hitelek felvétele						Hosszú lejáratú hitelek törlesztése					
17. Hosszú lej. áratú hitelek felvétele						Forgatási célú értékpapír beváltása					
18. Forgatási célú értékpapír kibocsátása						Forgatási célú értékpapírok vásárlása					
19. Befektetési célú értékpapírok értékesítése						Befektetési célú értékpapír beváltása					
20. Befektetési célú értékpapír kibocsátása						Befektetési célú értékpapírok vásárl.					
21. Függetl. átfutó, kiegyenlítő bevételek						Függetl. átfutó, kiegyenlítő kiadások					
22. Függetl. átfutó, kiegyenlítő bevételek											
23. Függetl. átfutó, kiegyenlítő bevételek											
24. Függetl. átfutó, kiegyenlítő bevételek											
25. Finanszírozási célú bevétel (16+...+24)	0	0	0	0		Finanszírozási célú kiadás (15+...+24)	0	0	0	0	
26. BEVÉTELEK ÖSSZESEN (14+15+25)	5 385 067 341	8 919 723 841	9 195 187 270	6 468 140 964	70	KIADÁSOK ÖSSZESEN (14+25)	1 143 563 124	9 148 612 108	9 585 858 193	1 460 544 644	15
27. Költségvetési hiány:	624 242 384	4 328 888 267	4 750 482 682	-647 784 561		Költségvetési többlet:					

Önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szervek 2023. évi bevételei és kiadásai részletezése

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M
adatok Ft-ban												
Kiadásból személyi juttatás												
Intézmény neve	Eredeti előirányzat	2023.évi módosított	2023.évi teljesítés	%	Eredeti előirányzat	2023.évi módosított	2023.évi teljesítés	%	Eredeti előirányzat	2023.évi módosított	2023.évi teljesítés	%
Várday István Városi Könyvtár	51 647 915	54 175 862	48 370 809	89	51 647 915	54 175 862	47 778 405	88	28 650 326	29 974 346	29 954 437	100
Kv.-i Várszínház és Művelődési Központ	168 149 437	405 094 272	428 410 033	106	168 149 437	405 094 272	329 278 408	81	40 589 080	50 675 805	45 628 653	90
Rétközi Múzeum	27 708 347	33 095 010	33 112 848	100	27 708 347	33 095 010	29 953 476	91	19 439 636	20 412 789	20 227 677	99
Kisvárdai Egyesített Óvoda	400 696 821	415 976 149	383 184 569	92	400 696 821	415 976 149	382 591 750	92	293 598 957	301 319 338	294 649 479	98
Városi Egészségügyi Alapellátás	276 182 913	319 731 407	272 971 089	85	276 182 913	319 731 407	269 668 845	84	193 785 135	223 194 737	201 935 339	90
Összesen	924 385 433	1 228 072 700	1 166 049 348	95	924 385 433	1 228 072 700	1 059 270 884	86	576 063 134	625 577 015	592 395 585	95
Kisvárdai Polgármesteri Hivatal	376 765 436	384 846 347	372 120 576	97	376 765 436	384 846 347	370 709 938	96	306 452 787	307 952 787	299 386 563	97
Önkormányzat	14 762 446 030	16 592 243 159	12 509 211 572	75	14 762 446 030	16 592 243 159	5 150 223 284	31	318 277 318	339 141 608	302 518 448	89
Mindösszesen	16 063 596 899	18 205 162 206	14 047 381 496	77	16 063 596 899	18 205 162 206	6 580 204 106	36	1 200 793 239	1 272 671 410	1 194 300 596	94

adatok Ft-ban

Önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szervek 2023. évi bevételei

Intézmény neve	Intézményi működési bevétel	Támogatás értékű és átvett pénzeszköz	Felhalmozási bevétel	Költségvetési támogatás	Kölcsönök vissza-térülése	Pénz-maradvány	Értékpapír bevétele	Áll.házt. belüli megelőleg.	Összesen
Várday István Városi Könyvtár	804 757			47 170 790		395 262			48 370 809
Kv.-i Varszínház és Művelődési Központ	100 489 568	261 765 480	734 520	55 571 566		9 848 899			428 410 033
Rétközi Múzeum	2 280 921	900 000		27 199 981		2 731 946			33 112 848
Kisvárdai Egyesített Óvoda	599 446			380 820 816		1 764 307			383 184 569
Városi Egészségügyi Alapellátás	7 860 816	227 956 840	10 000	8 100 000		29 043 433			272 971 089
Összesen	112 035 508	490 622 320	744 520	518 863 153	0	43 783 847	0	0	1 166 049 348
Kisvárdai Polgármesteri Hivatal	2 602 316			363 627 571		5 890 689			372 120 576
Önkormányzat	3 121 151 287	457 435 439	2 107 584 685	1 226 229 345	60 000	5 558 047 452		38 703 364	12 509 211 572
Mindösszesen	3 235 789 111	948 057 759	2 108 329 205	2 108 720 069	60 000	5 607 721 988	0	38 703 364	14 047 381 496

13 164 890 772

adatok Ft-ban

Önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szervek 2023. évi kiadásai

Intézmény neve	Személyi juttatások	Járadékok	Dologi és egyéb folyó kiadás	Ellátottak pénz.b. jutt., szoc.pol. jutt.	Támogatás értékű és átadott pénzeszköz	Kölcsönök nyújtása	Felhalmozási kiadások	Költség- vetési szervnek folyósított támogatás	Értékpapír vásárlás	Államházt. b. megelőleg. visszatfz.	Összesen
Várday István Városi Könyvtár	29 954 437	3 894 075	13 636 636		557		292 700				47 778 405
Kv.-i Várszínház és Művelődési Központ	45 628 653	5 417 287	227 186 528		50 055 710		990 230				329 278 408
Rétközi Múzeum	20 227 677	2 564 590	4 861 772				2 299 437				29 953 476
Kisvárdai Egyesített Óvoda	294 649 479	36 582 033	50 225 803				1 134 435				382 591 750
Városi Egészségügyi Alapellátás	201 935 339	20 107 357	47 626 149								269 668 845
Összesen	592 395 585	68 565 342	343 536 888	0	50 056 267	0	4 716 802	0	0	0	1 059 270 884
Kisvárdai Polgármesteri Hivatal	299 386 563	43 103 335	27 085 427		377 614		756 999				370 709 938
Önkormányzat	302 518 448	28 656 249	1 777 560 675	80 874 974	586 920 067		1 455 070 843	882 490 724		36 131 304	5 150 223 284
Mindösszesen	1 194 300 596	140 324 926	2 148 182 990	80 874 974	637 353 948	0	1 460 544 644	882 490 724	0	36 131 304	6 580 204 106

5 697 713 382

adatok Ft-ban

Az Önkormányzat és a Kisvárdai Polgármesteri Hivatal 2023. évi teljesített működési kiadása a kormányzati funkciók alapján

Tevékenység	Szakf. száma	Személyi juttatások			Járárlékok			Támogatás és átadott pénzeszköz, ellátottak pénzbeli juttatása			Dologi és egyéb folyó kiadás			Összesen		
		Hiv.	Önk.	Össz.	Hiv.	Önk.	Össz.	Hiv.	Önk.	Össz.	Hiv.	Önk.	Össz.	Hiv.	Önk.	Össz.
1. Jogalkotó és igazgatási fel.	011130	296 230 434	67 501 234	363 731 668	41 963 300	5 798 096	47 761 396	0		0	27 085 427	10 661 577	37 747 004	365 279 161	83 960 907	449 240 068
2. Országos helyi választás	016020			0			0	0		0			0	0	0	0
3. Városgyakdalkodás	066020		28 552 874	28 552 874		4 820 274	4 820 274	300 395 163	300 395 163	605 325 926		605 325 926	605 325 926	939 094 237	939 094 237	939 094 237
4. Önk. tulaj. vagyongazd.	013350			0			0	0		167 945		167 945	167 945	0	167 945	167 945
5. Lakóing. bérbead.	106010			0			0	0		6 799 035		6 799 035	6 799 035	0	6 799 035	6 799 035
6. Hosszabb időtart. közfogl.	041233		99 314 517	99 314 917		7 261 342	7 261 342	0		3 656 152		3 656 152	3 656 152	0	110 232 411	110 232 411
7. Munkaprog. startmunka	041237		86 727 465	86 727 465		5 882 580	5 882 580	0		22 244 599		22 244 599	22 244 599	0	114 854 644	114 854 644
Versenysport és	081041			0			0	0					0	0	0	0
8. u.pótnev. lev. és tám.	081045			0			0	4 000 000	4 000 000				0	0	0	0
9. Sport támogatás	081045			0			0						0	0	4 000 000	4 000 000
10. Sportlétesítmény	081030			0			0						0	0	0	0
11. Műzeumi gyűjtemény	082061			0			0	0					0	0	0	0
12. Kiemelt rendezvény	016080		20 221 958	20 221 958		4 870 557	4 870 557	0		33 313 887		33 313 887	33 313 887	0	58 406 402	58 406 402
13. Közműv. kult. érték	082092			0			0	2 801 000	2 801 000	246 500		246 500	246 500	0	3 047 500	3 047 500
14. Művészeti tevékenység	082030			0			0	0					0	0	0	0
Közműv. közösségi	082091			0			0						0	0	0	0
15. részvét.	082091			0			0	0					0	0	0	0
16. Civil szerv. tám.	084031			0			0	3 600 000	3 600 000				0	0	3 600 000	3 600 000
17. Fenntart. prog.	104060			0			0	0					0	0	0	0
Gyermekek étkeztet.	096015			0			0						0	0	0	0
18. Köznevel. int.	096015			0			0	0					0	0	0	0
Intézményen kívüli	104037			0			0						0	0	0	0
19. gyermek étk.	104037			0			0						0	0	0	0
20. Kollégiumi étk.	096030			0			0	0					0	0	0	0
21. Óvodai nevel. ellátás	091140			0			0	0					0	0	0	0
22. Közműv. int. 1-4.	091220			0			0	0					0	0	0	0
Feladatok társ. integr.	084070			0			0	36 896 749	36 896 749			1 304 884	1 304 884	0	38 201 633	38 201 633
23. seg. strukt.	084070			0			0						0	0	0	0
Iskolarendszereken kívüli	095020			0			0	683 768	683 768			72 228	72 228		755 996	755 996
24. egyéb oktatás	018030			0			0	226 236 314	226 236 314				0	0	226 236 314	226 236 314
25. Támo. célú finansz.	018010			0			0						0	0	0	0
Önkorm. Elsz. Közp.	018010			0			0						0	0	0	0
26. Kivétel	042220			0			0	0					36 432 146	0	36 432 146	36 432 146
27. Int. ellát. pénzr. jutt.	042220			0			0	0					0	0	0	0
28. - erdőgazd.	063020			0			0	0					0	0	0	0
29. - vízellátás	052020			0			0	0					8 957 415	0	8 957 415	8 957 415
30. - szennyvíz	051030			0			0	0					23 086 656	0	23 086 656	23 086 656
31. - települési hull.	045161			0			0	0					18 067 856	0	18 067 856	18 067 856
- kerekáruak üzeme.,	045161			0			0	0					0	0	0	0
32. fenntart.	045160			0			0	0					62 574 193	0	62 574 193	62 574 193
33. - közutak, hidak	083030			0			0	0					0	0	0	0
34. - folyóirat kiad.	042180			0			0	0					3 782 000	0	3 782 000	3 782 000
35. - állat eu. tev.	083030			0			0	0					0	0	0	0
36. - lakarítás	086010			0			0	0					30 713 790	0	30 713 790	30 713 790
37. - zöldség- és gyümölcs	064010			0			0	0					68 984 461	0	68 984 461	68 984 461
38. - közvilágítás	074011			0			0	0					1 316 000	0	1 316 000	1 316 000
39. - foglalkozás eu.	074040			0			0	0					0	0	0	0
- fertőző	074040			0			0	0					0	0	0	0
megbetegedések	013320			0			0	0					3 409 891	0	3 409 891	3 409 891
41. megelőzés	047410			0			0	0					115 817 184	0	115 817 184	115 817 184
42. - ár- és bevízvédelem	047320			0			0	0					18 923 000	0	18 923 000	18 923 000
43. - turizmusfejleszt.	047320			0			0	0					0	0	0	0

Az Önkormányzat és a Kisvárdai Polgármesteri Hivatal 2023. évi teljesített működési kiadása a kormányzati funkciók alapján

Tevékenység	Szakf. száma	Személyi juttatások			Járulékok			Támogatás és átadott pénzeszköz, ellátottak pénzbeli juttatása			Dologi és egyéb folyó kiadás			Összesen		
		Hív.	Önk.	Össz.	Hív.	Önk.	Össz.	Hív.	Önk.	Össz.	Hív.	Önk.	Hív.	Önk.	Hív.	Össz.
44. Településtől. projekt	062020			0			0		10 105 137	10 105 137		51 220 659		61 325 796		61 325 796
45. Esélyegyenlőség elősegítését célzó tev.	107080			0			0		2 201 936	2 201 936		218 717		2 420 653		2 420 653
46. Nemzetpol. tevék.	016040			0			0									
47. Szociális ellát.	107060			0			0		80 874 974	80 874 974		18 241 710		99 116 684		99 116 684
48. Lakhatással összefügg. ellát.	106020			0			0									
49. Gyermekvédelmi tám.	104051			0			0									
50. Központi költségv. tám.	018020			0			0					318 333 557		318 333 557		318 333 557
Önk. Funkcióra nem sorolható bev. áll. házt. kívülről	900020											15		15		15
51. Általános tervezési és statisztikai szolgáltatások	013210	3 156 129		3 156 129	1 140 035		1 140 035	377 614		377 614			4 673 778	0	4 673 778	
Országgyűlési, önkormányzati és európai parlamenti képviselőválasztásokhoz	016010			0			0									
53. Menekült, befogadottak ellátása	107070		200 000	200 000		23 400	23 400					213 150		436 550		436 550
54. Összesen		299 386 563	302 518 448	601 905 011	43 103 335	28 656 249	71 759 584	377 614	667 795 041	668 172 656	27 085 427	1 777 560 675	369 952 939	2 776 530 413	369 952 939	2 776 530 413

1. Az önkormányzathoz tartozó intézmények felhalmozási bevételei

adatok Ft-ban

Ssz.	A	B	C	D
	Bevételek	2023. évi terv	2023. évi módosított	2023. évi teljesítés
1.	Ingatlan értékesítésből származó bevétel	26 000 000	26 000 000	3 071 120
2.	Kisvárdai hőközpont kialakítása, valamint multifunkciós csarnokhoz tartozó parkoló kivitelezése pénzmaradványból	70 070 057	70 070 057	70 070 057
3.	TOP-2.1.2-15.SB1-2017-00039 Élhető környezet megteremtése Kisvárdán a zöldfelületek és közösségi terek megújításával támogatásértékű bevétel	46 990 002	46 990 002	46 932 871
4.	TOP-2.1.2-15.SB1-2017-00039 Élhető környezet megteremtése Kisvárdán a zöldfelületek és közösségi terek megújításával pénzmaradványból	101 244 821	101 244 821	101 244 821
5.	Nemzeti Stadionfejlesztési Program-Stadion pénzmaradványból	239 290 050	239 290 050	239 290 050
6.	Új Múzeum építése és tájház kialakítása pénzmaradványból	1 800 964 987	1 800 964 987	1 800 964 987
7.	Infrastruktúra fejlesztés, ingatlanvásárlás- és fejlesztés, küzdősportok házána kialakítása 2065/2017. (XII.27.) Korm. határozat pénzmaradványból (800M)	9 437 789	9 437 789	9 437 789
8.	Kisvárdai csapadékelvezető hálózatának fejlesztése II. pénzmaradványból	83 359 160	83 359 160	83 359 160
9.	Kisvárdai csapadékelvezető hálózatának fejlesztése II. támogatás értékű bevétel	221 989 129	221 989 129	166 286 216
10.	Somogyi R. és Csillag utcák felújítása pénzmaradványból	34 690 291	34 690 291	34 690 291
11.	TOP-1.2.1-15-SB1-2016-00010 Kisvárdai Nádás-tó ökoturisztikai fejlesztése pénzmaradványból	6 925 467	6 925 467	6 925 467
12.	Kisvárdai vízellátó rendszerének és szennyvíztisztító telepének fejlesztése a 1436/2021.(VII.2.) Korm. hat. alján pénzmaradványból	1 109 000 000	1 109 000 000	1 109 000 000
13.	Kisvárdai vízellátó rendszerének és szennyvíztisztító telepének fejlesztése a 1436/2021.(VII.2.) Korm. hat. alján támogatás értékű bevétel	2 644 100 000	2 644 100 000	
14.	Élhető település TOP PLUSZ támogatás értékű bevétel	1 260 628 205	1 260 628 205	1 260 628 205
15.	Turisztika TOP PLUSZ támogatás értékű bevétel	430 620 214	430 620 214	430 620 214
16.	Belterületi utak fejlesztése TOP PLUSZ támogatás értékű bevétel	186 896 291	186 896 291	186 896 291
17.	Vár futópálya közv. kiép. pénzmaradványból	15 000 000	15 000 000	15 000 000
18.	Kölcsönök visszatérülése	2 500 000	2 500 000	1 295 021
19.	Ingatlankezelés épületfelújítás pénzmaradványból	8 150 000	8 150 000	8 150 000
20.	Szent L. u. 24. bérlet tetőjavítása pénzmaradványból	1 783 080	1 783 080	1 783 080
21.	Bérlet felújítása pénzmaradványból	25 029 795	25 029 795	25 029 795
22.	Zrínyi téri park bekötő útjainak szélesítése pénzmaradványból	10 000 000	10 000 000	10 000 000
23.	Kisvárdai Egyesített Óvoda informatikai eszköz, tárgyi eszköz beszerzés pénzmaradványból		1 764 307	1 764 307
24.	Számítástechnikai, egyéb tárgyi eszközök beszerzése (Önkormányzat) pénzmaradványból		10 047 452	10 047 452
25.	Kisvárdai Várszínház és Művelődési Központ támogatás értékű bevétele		734 520	734 520
26.	Kisvárdai Intézményműködető Nonprofit Kft. részére nyújtott támogatás visszatérülése		13 488 750	8 003 750
27.	Szennyvíz, ivóvíz érdekeltségi hozzájárulás		1 428 400	1 428 400
28.	Gépjármű értékesítés			265 000
29.	Végrehajtási ügy szociális bérlet			2 157 597
30.	Városi Egészségügyi Alapellátás egyéb tárgyi eszköz értékesítés			10 000
31.	Önkormányzat pénzmaradvány (kötvény, elkülönített számla)	585 054 503	833 054 503	833 054 503
32.	Összesen:	8 919 723 841	9 195 187 270	6 468 140 964

2. Az önkormányzathoz tartozó intézmények felhalmozási kiadásai

adatok Ft-ban

	A	B	C	D
	Kiadások	2023. évi terv	2023. évi módosított	2023. évi teljesítés
33.	Beruházási felhalmozási kiadások :	6 588 910 985	6 931 345 935	1 121 641 049
34.	Nemzeti Stadionfejlesztési Program-Stadion	239 290 050	239 290 050	
35.	Új Múzeum építése és tájház kialakítása	1 601 068 737	1 601 068 737	395 602 492
36.	Kisvárdai csapadékelvezető hálózatának fejlesztése II. ütem	305 348 289	305 348 289	298 689 669
37.	Kisvárdai vízellátó rendszerének és szennyvíztisztító telepének fejlesztése a 1436/2021.(VII.2.) Korm. hat.	3 753 100 000	3 753 100 000	
38.	Élhető település TOP PLUSZ	446 819 909	446 819 909	4 445 000
39.	Turisztika TOP PLUSZ	71 000 000	71 000 000	
40.	Kisvárdai hőközpont kialakítása, valamint multifunkciós csarnokhoz tartozó parkoló kivitelezése	97 184 000	123 423 680	123 424 528
41.	TOP-2.1.2-15.SB1-2017-00039 Élhető környezet megteremtése Kisvárdán a zöldfelületek és közösségi terek megújításával		184 195 429	184 195 429
42.	Parkolóautomaták vásárlása	14 000 000	18 266 410	18 266 410
43.	Pihenőpadok vásárlása	2 000 000	2 000 000	
44.	Szániterkonténer vásárlása (Ugat-lak)	2 000 000	2 449 874	2 449 874
45.	Zrínyi téri park bekötő útjainak szélesítése	10 000 000	10 000 000	7 830 261
46.	Térfigyelő kamerarendszer bővítése	10 000 000	32 175 088	
47.	Vár futópálya közvilágításának kiépítése	24 000 000	24 000 000	23 996 101
48.	Nagymező u. csapadékvíz elvezetése, szikkasztó kialakítása	1 500 000	1 500 000	
49.	Napelemes lámpatestek kiépítése		10 132 123	10 132 123
50.	Kisvárdai, Krucsay m. u. 8. sz.alatti Tájházba klíma beszerelés		782 320	629 920
51.	Küzdősportok házához tárgyi eszköz beszerzés		8 726 000	7 957 479
52.	Járdaseprő gép vásárlása		18 859 500	18 859 500
53.	Ingatlan vásárlás megvásárlása		32 240 000	
54.	Számítástechnikai, egyéb tárgyi eszközök beszerzése (Önkormányzat)	7 300 000	32 082 138	15 497 462
55.	Számítástechnikai, egyéb tárgyi eszközök beszerzése (PH)	2 700 000	2 700 000	756 999
56.	Várszínház és Művelődési Központ egyéb tárgyi eszköz beszerzés	1 000 000	1 734 520	990 230
57.	Rétközi Múzeum informatikai eszköz, tárgyi eszköz beszerzés	300 000	2 328 061	2 299 437
58.	Várdai István Városi Könyvtár tárgyi eszköz beszerzés		293 700	292 700
59.	Kisvárdai Egyesített Óvoda informatikai eszköz, tárgyi eszköz beszerzés	300 000	2 064 307	1 134 435
60.	Közfoglalkoztatási mintaprogram tárgyi eszköz beszerzés		574 800	
61.	Nyírségvíz, ivóvíz és szennyvíz hálózaton végzett beruházások		4 191 000	4 191 000
62.	Felújítási felhalmozási kiadások :	1 873 301 962	1 836 066 625	295 318 783
63.	TOP-2.1.2-15.SB1-2017-00039 Élhető környezet megteremtése Kisvárdán a zöldfelületek és közösségi terek megújításával	148 234 823	0	
64.	Új Múzeum építése és tájház kialakítása	199 896 250	199 896 250	70 704 101
65.	Infrastruktúra fejlesztés, ingatlanvásárlás- és fejlesztés, küzdősportok házána kialakítása 2065/2017. (XII.27.) Korm. határozat (800M)	13 843 213	11 098 928	11 098 928
66.	Várdai I. u. csapadékvíz csatorna felújítása	2 000 000	2 000 000	
67.	Élhető település TOP PLUSZ	813 808 296	813 808 296	12 700 000
68.	Turisztika TOP PLUSZ	359 620 214	359 620 214	
69.	Belterületi utak fejlesztése TOP PLUSZ	186 896 291	186 896 291	4 610 000
70.	Flórián tér 1-2. belső udvarában csapadékvíz csatorna felújítása	3 000 000	3 000 000	
71.	Járdák felújítása (Petőfi u.)	12 000 000	12 000 000	
72.	Kapitány utca teljes felújítása, csapadékvíz felújítása, lámpatestek felújítása		17 685 822	17 685 822
73.	Kisvárdai, Szent György tér melletti utszakasz aszfalt burkolatának felújítása		8 471 963	8 471 963
74.	Flórián tér csapadékvízcsatorna javítása	33 000 000	33 000 000	31 818 376
75.	Ingatlankezelés épületfelújítás	8 150 000	8 150 000	1 148 032
76.	Szent L. u. 24. bérlakás tetőjavítása	1 783 080	1 783 080	1 574 800
77.	Bérlakások felújítása	25 029 795	71 480 059	45 366 511
78.	Nyírségvíz, ivóvíz és szennyvíz hálózaton végzett felújítások	66 040 000	61 849 000	50 455 723
79.	Kisvárdai Sportcsarnok kazánház tetőhéjazatának felújítása		545 054	545 054
80.	Kisvárdai Sportcsarnok parkoló melletti kerítés felújítása		3 000 000	2 100 000
81.	Sétáló utcán szökőkút átalakítása, valamint gépészeti és villamossági felújítása		11 089 482	11 089 482
82.	Kossuth utcai épület villamos hálózatának felújítása		1 324 405	1 160 145
83.	Kisméretű műfüves pálya felújítása		2 466 435	
84.	Családi Bölcsőde új csoportszobájának felújítási költségei		15 379 846	15 379 846
85.	Szabadtéri városi színpad felújítási költsége		2 111 500	
86.	Szent L. u. 71-73. alatti ingatlanon kerítés felújítás		1 790 000	1 790 000
87.	Kisvárdai, Szent László utca 58. szám alatti ingatlan felújítás (Magyar Házak)		7 620 000	7 620 000
88.	Egyéb felhalmozási kiadások :	686 399 161	818 445 633	43 584 812
89.	Kölesönök nyújtása	4 500 000	4 500 000	500 000
90.	TOP-1.2.1-15-SB1-2016-00010 Kisvárdai Nádastó ökoturisztikai fejlesztése visszafizetés	40 000 000	28 834 062	28 834 062
91.	Somogyi R. és Csillag utcák felújítás támogatásának visszafizetése	34 690 291	0	
92.	Szociális- és Gyermekjóléti Intézményfenntartó Társulás részére nyújtott támogatás	762 000	762 000	762 000
93.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatás nyújtása (Kv.-i Intézműk. Kft.)		13 488 750	13 488 750
94.	Felhalmozási célú támogatás nyújtása (ISZC Kft.)		1 430 000	
95.	Felhalmozási célú átadott pénzeszköz (Krucsay M. u. 8. Tájház önrész) (20,717 EURO)		8 000 000	
96.	Tartalék (kötvényből, elkülönített pénzeszközökből)	606 446 870	761 430 821	
97.	Összesen:	9 148 612 108	9 585 858 193	1 460 544 644

2023. évi állományi létszámadatok

Sorszám	Megnevezés	2023. évi terv létszám	2023. évi módosított létszám	2023.12.31. munkajogi zárólétszám	2023. évi átlagos statisztikai állományi létszám
1.	Városi Könyvtár	5	5	5	5
2.	Kv.-i Varszínház és Művelődési Központ	7	8	8	7
3.	Városi Egészségügyi Alapellátás	22	13	13	17
4.	Önkormányzat	2	2	2	2
5.	Kisvárdai Polgármesteri Hivatal	38	38	37	35
6.	Rétközi Múzeum	3	3	3	3
7.	Kisvárdai Egyesített Óvoda	58	58	61	56
8.	Közfoglalkoztatottak	142	142	135	138
10.	Összesen:	277	269	264	263

Kisvárdai Város Önkormányzatának adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségei

A		B	C	D	E	F	G	H	I	J
Megnevezés		Felvett hitel összege	Jelenleg fennálló hitel tartozás 2023.12.31.	Fennálló hitel árfolyamvesztéssel korrigálva	Lejárat időpontja	2023	2024	2025	2026	2027-2036
1.	Folyószámlahitel (Naptár éven belül)	-	0	0	-	-	-	-	-	-
2.	Munkabérhitel (Naptári éven belül)	-	0	0	-	-	-	-	-	-
3.	Éven belüli hitelek összesen	0	0	0	-	0	0	0	0	0
4.	Mindösszesen:	0	0	0	-	0	0	0	0	0

adatok Ft-ban

Eszközök és források 2023. évi mérlege

Eszközök		Előző év	Tárgy év
Immateriális javak		0	0
Ingatlanok		17 159 498 631	19 538 880 872
Gépek, berendezések, felszerelések, járművek		181 193 381	310 537 543
Beruházások, felújítások		3 212 365 827	1 057 657 249
Tárgyi eszközök értékhelyesbítése			
Tárgyi eszközök összesen		20 553 057 839	20 907 075 664
Részesedések		30 100 000	30 100 000
Értékpapírok		0	0
Befektetett pénzügyi eszk.	értékhelyesb.		
Befektetett pénzügyi eszközök		30 100 000	30 100 000
Koncesszióba, vagyonkez.-be adott eszk.			
Befektetett eszközök összesen		20 583 157 839	20 937 175 664
Vásárolt készletek			212 000
Átsorolt, követelés fejében átvett készletek			
Egyéb készletek			
Befejezetlen term., félkész term., készterm.			
Készletek összesen		0	212 000
Értékpapírok		0	0
Forgóeszközök összesen:		0	212 000
Hosszú lejáratú betétek			
Pénztárak, csekkek, betétkönyvek		2 134 420	2 101 095
Kincstáron kívüli forintszámlák		5 007 381 992	5 278 698 753
Kincstárban vezetett forintszámlák		389 788 014	2 014 714 940
Devizaszámlák		104 519 835	133 764 395
Pénzeszközök összesen:		5 503 824 261	7 429 279 183
Költségvetési évben esedékes követelések		810 296 625	812 978 246
Költségvetési évét követően esedékes köv.			
Követelés jellegű sajátos elszámolások		122 196 740	76 466 117
Követelések összesen:		932 493 365	892 407 364
Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások		36 540 311	7 201 653
Eredményszeml. bev. aktív időbeli elhat.		430 465	928 529
Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhat.			
Halasztott ráfordítások			
Aktív időbeli elhatárolások		430 465	928 529
Eszközök összesen		27 056 446 241	29 267 204 393

adatok forintban

Források		Előző év	Tárgy év
Nemzeti vagyon induláskori értéke		14 054 610 108	14 054 610 108
Nemzeti vagyon változásai		-983 822 370	-983 822 370
Egyéb eszközök induláskori értéke és vált.		1 516 529 606	1 516 529 606
Felhalmozott eredmény		2 035 951 141	489 968 718
Mérleg szerinti eredmény		-1 545 982 423	-82 158 725
Saját tőke összesen		15 077 286 062	14 995 127 337
Költségvetési évben esedékes kötelezettségek		48 822 755	16 550 211
Költségvetési évet követően esedékes köt.		36 131 304	48 632 300
Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások		18 299 013	38 567 910
Kötelezettségek összesen		103 253 072	103 750 421
Egyéb sajátos forrásoldali elszámolások			
Kincstári számlavezetéssel kapcsolatos elsz.			
Eredményszemléltetű passzív időbeli elhat.		11 780 842 492	190 498 987
Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhat.		95 064 615	105 621 359
Halasztott eredményszemléltetű bevételek			13 872 206 289
Passzív időbeli elhatárolások		11 875 907 107	14 168 326 635
Források összesen		27 056 446 241	29 267 204 393

Önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szervek 2023. évi mérlege

ESZKÖZÖK

adatok Ft-ban

MEGNEVEZÉS	Városi Könyvtár	Kv.-i Várszínház és Művelődési Központ	Egészség- ügyi Alapellátás	Rétközi Múzeum	Kisvárdai Egyesített Óvoda	Kisvárdai Polgármesteri Hivatal	Önkormányzat	ÖSSZESEN
Vagyoni értékű jogok								0
Szellemi termékek								0
Immateriális javak értékhelyesbítése								0
Immateriális javak összesen	0	0	0	0	0	0	0	0
Ingatlanok	134 673 907	94 042 477	32 486 509	21 911 842			19 255 766 137	19 538 880 872
Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	843 777	27 596 201	805 241	1 181 648	530 800		279 579 876	310 537 543
Beruházások, felújítások							1 057 657 249	1 057 657 249
Tárgyi eszközök értékhelyesbítése								0
Tárgyi eszközök összesen	135 517 684	121 638 678	33 291 750	23 093 490	530 800	0	20 593 003 262	20 907 075 664
Részesedések							30 100 000	30 100 000
Értékpapírok								0
Befektetett pénzügyi eszköz. értékhelyesb.								0
Befektetett pénzügyi eszközök	0	0	0	0	0	0	30 100 000	30 100 000
Koncesszióba, vagyonkezel.-be adott eszköz.								0
Befektetett eszközök összesen	135 517 684	121 638 678	33 291 750	23 093 490	530 800	0	20 623 103 262	20 937 175 664
Vásárolt készletek		212 000						212 000
Átsorolt, követelés fejében átvett készletek								0
Egyéb készletek								0
Befelejtetlen term., félkész term., készterm.								0
Készletek összesen	0	212 000	0	0	0	0	0	212 000
Értékpapírok								0
Forgóeszközök összesen:	0	212 000	0	0	0	0	0	212 000
Hosszú lejáratú betétek								0
Pénztárak, csekkok, betétkönyvek	387 185	379 300		239 625	154 745	206 200	734 040	2 101 095
Forintszámlák	205 219	98 752 325	3 282 244	2 919 747	251 934	211 069	7 187 791 155	7 293 413 693
Devizaszámlák							133 764 395	133 764 395
Idégen pénzeszközök								0
Pénzeszközök összesen:	592 404	99 131 625	3 282 244	3 159 372	406 679	417 269	7 322 289 590	7 429 279 183
Költségvetési évben esedékes követelések		115 500	586 915	835 486		3 854 792	807 585 553	812 978 246
Költségvetési évet követően esedékes követ.							2 963 001	2 963 001
Követelés jellegű sajátos elszámolások			20 000		186 140	993 369	75 266 608	76 466 117
Követelések összesen:	0	115 500	606 915	835 486	186 140	4 848 161	885 815 162	892 407 364
Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások	721	-1 006 514		-37 715		-412 361	8 657 522	7 201 653
Eredménysszaml. bev. aktív időbeli elhat.			586 915					586 915
Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhat.		341 614						341 614
Halasztott ráfordítások								0
Aktív időbeli elhatolások	0	341 614	586 915	0	0	0	0	928 529
Eszközök összesen	136 110 809	220 432 903	37 767 824	27 050 633	1 123 619	4 853 069	28 839 865 556	29 267 204 393

Önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szervek 2023. évi mérlege

FORRÁSOK

MEGNEVEZÉS	Városi Könyvtár	Kv.-i Varszinház és Művelődési Központ	Egészségügyi Alapellátás	Rétközi Múzeum	Kisvárdai Egyesített Óvoda	Kisvárdai Polgármesteri Hivatal	Önkormányzat	ÖSSZESEN
Nemzeti vagyon induláskori értéke	167 094 000	169 226 566	80 955 159	25 857 842		52 985 206	13 558 491 335	14 054 610 108
Nemzeti vagyon változásai							-983 822 370	-983 822 370
Egyéb eszközök induláskori értéke és vált.	3 836 000	8 892 313	23 393 486	4 588 376	279 871	4 524 171	1 471 015 389	1 516 529 606
Felhalmozott eredmény	-37 548 251	-39 987 335	-58 454 010	-5 877 045	-21 587 351	-72 669 791	726 092 501	489 908 718
Mérleg szerinti eredmény	141 357	30 171 641	-24 200 451	-243 328	-5 782 719	-5 922 036	-76 323 189	-82 138 725
Saját tőke összesen	133 523 106	168 303 185	21 694 184	24 325 845	-27 090 199	-21 082 450	14 695 453 666	14 995 127 337
Költségvetési évben esedékes kötelezettségek		29 453	63 405	15 812	13 840	78 464	16 349 237	16 550 211
Költségvetési évet követően esedékes köt.						423 715	48 208 585	48 632 300
Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások							38 567 910	38 567 910
Kötelezettségek összesen	0	29 453	63 405	15 812	13 840	502 179	103 125 732	103 750 421
Egyéb sajátos forrásoldali elszámolások								0
Kincstári számlavezetéssel kapcsolatos elsz.								
Eredményszemléltető passzív időbeli elhat.		48 008 858		900 000			141 590 129	190 498 987
Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhat.	2 587 703	4 091 407	16 010 235	1 808 976	28 199 978	25 433 340	27 489 720	105 621 359
Halasztott eredményszemléltető bevételek							13 872 206 289	13 872 206 289
Passzív időbeli elhatárolások	2 587 703	52 100 265	16 010 235	2 708 976	28 199 978	25 433 340	14 041 286 138	14 168 326 635
Források összesen	136 110 809	220 432 903	37 767 824	27 050 633	1 123 619	4 853 069	28 839 865 536	29 267 204 393

adatok Ft-ban

**Önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szervek
tárgyi eszközeinek állományváltozása**

adatok Ft-ban

Megnevezés	Városi Könyvtár	Kv.-i Városház és Művelődési Központ	Egészségügyi Alapellátás	Rétközi Múzeum	Kisvárdai Egyesített Óvoda	Kisvárdai Polgármesteri Hivatal	Önkormányzat	Összesen
Ingatlanok 2022	134 673 907	96 606 143	33 669 802	21 911 842	0	0	16 872 636 937	17 159 498 631
Ingatlanok 2023	134 673 907	94 042 477	32 486 509	21 911 842	0	0	19 255 766 137	19 538 880 872
Gépek, berendezések 2022	712 363	34 336 546	2 967 409	736 792	256 688	0	142 183 583	181 193 381
Gépek, berendezések 2023	843 777	27 596 201	805 241	1 181 648	530 800	0	279 579 876	310 537 543
Beruházások 2022	0	0	0	0	0	0	3 212 365 827	3 212 365 827
Beruházások 2023	0	0	0	0	0	0	1 057 657 249	1 057 657 249
Tárgyi eszköz összesen 2022	135 386 270	130 942 689	36 637 211	22 648 634	256 688	0	20 227 186 347	20 553 057 839
Tárgyi eszköz összesen 2023	135 517 684	121 638 678	33 291 750	23 093 490	530 800	0	20 593 003 262	20 907 075 664

Egyszerűsített éves pénzforgalmi jelentés
2023. év

adatok Ft-ban

Sor-szám	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	%
KIADÁSOK					
1.	Személyi juttatások	1 200 793 239	1 272 671 410	1 194 300 596	94
2.	Munkaadókat terhelő járulékok	156 733 182	167 710 438	140 324 926	84
3.	Dologi és egyéb folyó kiadások	3 915 810 841	4 195 116 743	2 148 182 990	51
4.	Működési célú támogatásértékű kiadás, egyéb támogatás	184 220 427	273 352 419	273 140 660	100
5.	Államháztartáson kívülre végleges működési pénzeszköz átadás	240 880 000	276 587 426	264 213 288	96
6.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	71 250 000	94 200 000	80 874 974	86
7.	Felújítás	1 873 301 962	1 836 066 625	295 318 783	16
8.	Felhalmozási kiadások	6 588 910 985	6 931 345 935	1 121 641 049	16
9.	Felhalmozási célú tám.értékű kiadások, egyéb támogatás	75 452 291	29 596 062	29 596 062	100
10.	Műk. célú visszatér. tám. nyújt. és visszatér.	550 000	100 550 000	100 000 000	99
11.	Államháztartáson kívülre végleges felhalm. pénzeszköz átadás		9 430 000		0
12.	Kölcsönök nyújtása és törlesztés	4 500 000	17 988 750	13 988 750	78
13.	Költségvetési pénzforgalmi kiadások összesen	14 312 402 927	15 204 615 808	5 661 582 078	37
14.	Hosszú lejáratú hitelek				
15.	Rövid lejáratú hitelek				
16.	Likviditási célú hitelek	350 000 000	350 000 000	0	0
17.	Finanszírozási kiadások összesen	350 000 000	350 000 000	0	0
18.	Pénzforgalmi kiadások (13+17)	14 662 402 927	15 554 615 808	5 661 582 078	36
19.	Pénzforgalom nélküli kiadások	1 026 720 838	2 264 350 457		
20.	Továbbadási (lebonyolítási) célú kiadás				
21.	Értékpapírok beváltása, vásárlása				
22.	Államházt.-on belüli megelőleg. visszafizetése	36 131 304	38 703 364	36 131 304	93
23.	KIADÁSOK ÖSSZESEN 17+..+20)	15 725 255 069	17 857 669 629	5 697 713 382	32
BEVÉTELEK					
24.	Intézményi működési bevételek	2 133 496 546	2 169 492 549	706 308 950	33
25.	Önkormányzatok sajátos működési bevételei	1 361 300 000	2 528 800 000	2 529 480 161	100
26.	Működési célú támogatásértékű bevétel, egyéb támogatás	770 324 519	995 496 872	841 976 759	85
27.	Államháztartáson kívülről végleges működési pénzeszköz átvétel		5 600 000	6 081 000	109
28.	Felhalmozási és tőke jellegű bevételek	26 000 000	26 000 000	3 346 120	13
29.	Felhalmozási célú tám.értékű bevétel, egyéb támogatás	4 791 223 841	4 791 958 361	2 092 098 317	44
30.	Államháztartáson kívülről végleges felhalm. pénzeszköz átvétel		1 428 400	3 585 997	251
31.	Támogatások, kiegészítések	1 007 730 803	1 226 229 345	1 226 229 345	100
32.	Kölcsönök igénybevétele és visszatérülése	2 750 000	116 238 750	109 358 771	94
33.	Költségvetési pénzforgalmi bevételek összesen	10 092 825 709	11 861 244 277	7 518 465 420	63
34.	Hosszú lejáratú hitelek felvétele				
35.	Rövid lejáratú hitelek felvétele				
36.	Likvid hitelek felvétele	350 000 000	350 000 000	0	0
37.	Finanszírozási bevételek összesen	350 000 000	350 000 000	0	0
38.	Pénzforgalmi bevételek	10 442 825 709	12 211 244 277	7 518 465 420	62
39.	Pénzforgalom nélküli bevételek	5 246 298 056	5 607 721 988	5 607 721 988	100
40.	Továbbadási (lebonyolítási) célú bevétel				
41.	Értékpapírok értékesítése, kibocsátása				
42.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	36 131 304	38 703 364	38 703 364	100
43.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	15 725 255 069	17 857 669 629	13 164 890 772	74
44.	Költségvetési bevételek és kiadások különbsége	-4 219 577 218	-3 343 371 531	1 856 883 342	
45.	Finanszírozási műveletek eredménye	0	0	0	
46.	Továbbadási célú bevételek és kiadások különbsége	0	0	0	
47.	Aktív és passzív pénzügyi műveletek egyenlege	0	0	2 572 060	

K I M U T A T Á S
a 2023. évi pénzmaradványról

A		B	C	D	E	F	G	H	I	
Megnevezés		Előző évi maradvány	Alaptevékenység maradványa	Vállalkozási tevékenység maradványa	Összes maradvány (C+D)	Alaptev. kötelezettség-vállalással terhelt maradványa	Alaptev. szabad maradványa (C-F)	Jóváhagyott maradvány	Jóváhagyottból elvont maradvány	
Várdai István Városi Könyvtár		395 262	592 404		592 404	592 404	0	592 404	0	
Kv.-i Várszínház és Művelődési Központ		9 848 899	99 131 625		99 131 625	99 131 625	0	99 131 625	0	
Városi Egészségügyi Alapellátás		29 043 433	3 302 244		3 302 244	3 302 244	0	3 302 244	0	
Kisvárdai Egyesített Óvoda		1 764 307	592 819		592 819	592 819	0	592 819	0	
Rétközi Múzeum		2 731 946	3 159 372		3 159 372	3 159 372	0	3 159 372	0	
Összesen		43 783 847	106 778 464	0	106 778 464	106 778 464	0	106 778 464	0	
Kisvárdai Polgármesteri Hivatal		5 890 689	1 410 638		1 410 638	1 410 638	0	1 410 638	0	
Önkormányzat		5 558 047 452	7 358 988 288		7 358 988 288	7 358 988 288	0	7 358 988 288	0	
Mindösszesen		5 607 721 988	7 467 177 390	0	7 467 177 390	7 467 177 390	0	7 467 177 390	0	

adatok Ft-ban

Az önkormányzati ingatlanvagyon nagysága és összetétele 2023. december 31-i fordulónappal

Kataszteri napló

Vagyon jellege	Bruttó érték (eFt)
Önkormányzat vagyona	14 526 696
Intézményi vagyon	387 441
Üzemeltetésre átadott vagyon	9 607 685
Összes vagyon	24 521 822

Vagyon jellege	Bruttó érték (eFt)	Terület (m2)
Forgalomképes	5 651 238	1 103 071
Korlátozottan forgalomképes	11 400 016	847 652
Forgalomképtelen	7 470 568	1 829 315
Összes vagyon	24 521 822	3 780 038

Forgalomképesség	Vagyon jellege	Bruttó érték (e Ft)
Forgalomképes		
	Önkormányzati vagyon	4 082 750
	Intézményi vagyon	0
	Üzemeltetésre átadott vagyon	1 568 488
Összesen		5 651 238
Korlátozottan forgalomképes		
	Önkormányzati vagyon	3 481 585
	Intézményi vagyon	387 441
	Üzemeltetésre átadott vagyon	7 530 990
Összesen		11 400 016
Forgalomképtelen		
	Önkormányzati vagyon	6 962 361
	Intézményi vagyon	0
	Üzemeltetésre átadott vagyon	508 207
Összesen		7 470 568

**Az önkormányzat által nyújtott közvetett támogatások (kedvezmények)
2023. évre**

adatok Ft-ban

Sorszám	Bevételi jogcím	Kedvezmény nélkül elérhető tervezett bevétel	Kedvezmény nélkül elérhető teljesített bevétel	Tervezett kedvezmények összege	Teljesített kedvezmények összege
1.	Kommunális adó	117 568 000	112 788 096	17 568 000	18 916 000
2.	Talajterhelési díj	2 200 000	2 994 177	1 200 000	1 828 620
	Összesen	119 768 000	115 782 273	18 768 000	20 744 620

Az államháztartáson kívülre nyújtott támogatások teljesítésének részletezése 2023. évben

A		B	C	D	E	F
Támogatott szervezet neve		Támogatás célja	2023. évi terv	2023. évi módosítás	2023.évi teljesítés	%
1.	Civil szervezetek támogatása	közösségi tevékenység	3 600 000	3 600 000	3 600 000	100
2.	Sportegyesületek támogatása	sporttevékenység	4 000 000	4 000 000	4 000 000	100
3.	Intézményműködtető Kft. támogatása	városüzemeltetés, int. működtetés, közétkeztetés	163 000 000	175 661 008	175 522 000	100
4.	Közművelődési tevékenységek támogatása	oktatás, kultúra, kiadványok	3 000 000	3 000 000	2 651 000	88
5.	Házi orvosok támogatása	eü. alapellátási tevékenység	2 000 000	2 000 000	1 800 000	90
6.	Fogorvosi rendelők támogatása	eü. alapellátási tevékenység	600 000	600 000	600 000	100
7.	Idegenforgalmi és Szabadidő Centrum támogatása	szabadidő tevékenység	12 700 000	31 718 926	18 563 000	59
8.	Kisvárdai Közmű Kft.	közmű tevékenység	40 000 000	41 596 500	41 596 500	100
9.	Polgárőrség támogatása	közbiztonság	100 000	100 000	100 000	100
10.	Egyház támogatása	Sója ház működtetése	8 000 000	8 860 992	8 860 922	100
11.	Összesen		237 000 000	271 137 426	257 293 422	95

adatok Ft-ban

adatok forintban

2023. évi feladatalapú és normatív támogatások elszámolása				
	EREDETI	MÓDOSÍTOTT	ELSZÁMOLÁS	ELTÉRÉS
Önkormányzati támogatás	328 189 433	328 189 433	328 189 433	0
Közköztatási, óvoda támogatás	282 223 380	281 468 359	282 644 649	1 176 290
Gyermekétkeztetés és szünidei étkeztetés támogatás	133 851 052	134 363 862	133 413 129	-950 733
Család és gyermekjóléti feladatok	88 868 925	92 485 725	92 485 725	0
Könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok támogatása	48 374 528	49 349 528	49 349 528	0
Normatív és feladatalapú összesen:	881 507 318	885 856 907	886 082 464	225 557
Minimálbér miatti visszafizetés				35 610
11/L úrlap alapján visszafizetendő				
önkormányzat pótlólagos támogatása 11/L úrlap alapján				261 167

Szociális ágazati pótlék
Óvodai szoc. segítő

46 876 324
34 175 289

Összesen:

966 908 520

2023. évi feladatalapú állami támogatás elszámolás

I. Önkormányzati hivatal működése, önkorm. feladatok tám.

	Tervezett-Módosított		Elszámolás		Eltérés (+;-)	
	Terv-mód. Mutató	Összesen	Lakosság létszám	Összesen	Lakosság létszám	Összesen
1.1.1.1. Önk. hivatal mük. támogatása	5 495 500	203 540 120	16 564	203 540 120	16 564	0
1.1.1.2. Településüz. - zöldterület-gazd.	25 200	22 204 000		22 204 000		0
1.1.1.3. Településüz. - közvilágítás támog.		36 702 300		36 702 300		0
1.1.1.4. - köztemető felett. támog.		3 234 720		3 234 720		0
1.1.1.5. - közutak támog.		16 535 043		16 535 043		0
1.1.1.6. Egyéb önkorm. feladatok tám.		45 516 800		45 516 800		0
1.1.1.7. Lakott külterülettel kapcs. fa tám.	2 550	456 450		456 450		0
Összesen:		328 189 433		328 189 433		0

II. Óvodai nevelés közoktatási normatíva

II. Önkormányzat - egyes köznevelési feladatok	terv-mód. mutató	terv-mód. támogatás	terv-mód. mutató	elszámolás	eltérés	eltérés összege
Óvodaműködtetési támogatás	311,7	40 521 000	316,7	41 171 000	5	650 000
Pedagógusok átlagbéralapú támogatása	28,2	148 413 780	28,3	148 940 070	0	526 290
Ped. II. kat. sorolt ped. szakképz. kieg. tám.	13,1	6 126 739	13,1	6 126 739	0	0
Pedag. minősítések kiegész. támogatása	2	3 487 940	2	3 487 940	0	0
Pedag. szakképz. segítők kieg. támog.	1	5 262 900	1	5 262 900	0	0
Pedag. szakképz. nem rend. seg. kieg. támog.	20,0	77 560 000	20,0	77 560 000	0	0
Diabéteszes ellátás	0,2	96 000	0,2	96 000	0	0
Összesen:		281 468 359		282 644 649		1 176 290

III.5. Önkormányzat - gyermekétkeztetés támogatása

III.5. Gyermekétkeztetés	Terv-mód. mutató	terv-mód. támogatás	Mutató	Tényleges	eltérés	eltérés összege
Finanszírozás szemp. elimert dolg. bértám. III.5.a.	33,34	90 028 002	32,98	89 055 894	-0,36	-972 108
Gyermekétkeztetés üzemeltetési támog. III.5.ab.		42 861 555		42 861 555		0
Rászoruló gyermekek szüneti étkeztetése III.6.	5 173	1 474 305	5 248	1 495 680	75,00	21 375
Összesen:	5 206	134 363 862	5 281	133 413 129	75	-950 733

III. A települési önkormányzat szociális, gyermekjóléti feladatainak támogatása

Megnevezés	Tervezett			Módosított		Tényleges		Eltérés (+;-)	
	Normatíva (forint)	Létszám/ mutató/ fő	Összesen Ft-ban	Létszám/ mutató/ fő	Összesen Ft-ban	Létszám/ mutató/ fő	Összesen	Létszám fő	Összesen Ft-ban
Önkormányz. szoc. gyermekjóléti fa.			88 868 925		92 485 725		92 485 725	0	0
Mindösszesen:			88 868 925		92 485 725		92 485 725		0

IV. Közművelődési támogatás

Megnevezés	Tervezett-Módosított		Tényleges	Eltérés (+;-)
	Normatíva (forint)	Összesen Ft-ban	Összesen	Összesen Ft-ban
Könyvtári, közművelődési feladatok ellátásának támogatása IV.1.d	2 213	35 974 528	35 974 528	0
Múzeális intézmények feladatainak támogatása IV.1.e		12 400 000	12 400 000	0
Könyvtári célú érdekeltségnevelő tám. IV.1.i		975 000	975 000	0
Mindösszesen:		49 349 528	49 349 528	0

Szociális pénzbeli és természetbeni támogatások

Szociális tevékenység

ÖNKORMÁNYZAT

adatok Ft-ban

Megnevezés	2023. évi módosított előirányzat	2023. évi teljesítés	%
Egyéb nem intézményi ellátások			
Egyéb önkormányzati rendeletben megállapított juttatás	66 450 000	62 907 000	95
- iskolakezdési támogatás	13 200 000	12 912 000	98
- idős, nagycsaládos támogatás	53 250 000	49 995 000	94
Köztemetés	700 000	352 000	50
Települési támogatás	22 050 000	13 015 974	59
- átmeneti segély	4 000 000	3 127 090	78
- lakhatási támogatás	8 000 000	4 889 454	61
- hátralék csökkentési támogatás	1 000 000	197 995	20
- temetési segély	550 000	180 000	33
- rendszeres gyógyszer-támogatás	3 000 000	847 425	28
- ápolási díj	5 500 000	3 774 010	69
Önkormányzat saját hatáskörben nyújtott támogatása	5 000 000	4 600 000	92
- kelengye támogatás	5 000 000	4 600 000	92
Ellátottak pénzbeli juttatása összesen:	94 200 000	80 874 974	86

Kisvárdai Város Önkormányzata tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségek és részesedések alakulása
2023. évben

Sorszám	Gazdálkodószervezet megnevezése	Részesedés mértéke (%-ban)	Részesedés összege (Ft-ban)	Működésből származó kötelezettségek összege XII.31-én (Ft-ban)
1.	Nyírségvíz Zrt. (részvények)		1 000 000	-
2.	Kisvárdai Intézményműködtető Nonprofit Kft.	100%	3 000 000	-
3.	Idegenforgalmi és Szabadidő Centrum Nonprofit Kft.	100%	3 100 000	-
4.	Kisvárdai Közmű Szolgáltató Kft.	100%	20 000 000	-
5.	Kisvárdai Várfürdő Fejlesztő Nonprofit Kft.	100%	3 000 000	-
6.				
Összesen:			30 100 000	-

PÉNZESZKÖZÖK VÁLTOZÁSÁNAK LEVEZETÉSE
Kisvárdai Város Önkormányzata és költségvetési szervei

Sorszám	Megnevezés	Összeg (Ft)
1.	Pénzkészlet 2023. január 1-én	5 503 824 261
2.	ebből: - Bankszámlák egyenlege	5 501 689 841
3.	- Pénztárak és betétkönyvek egyenlege	2 134 420
4.	Bevételek (+)	14 047 381 496
5.	Kiadások (-)	-6 580 204 106
6.	Egyéb korrekciós tételek (+;-)	-5 541 722 468
7.	Záró pénzkészlet 2023. január 31-én	7 429 279 183
8.	ebből: - Bankszámlák egyenlege	7 427 178 088
9.	- Pénztárak és betétkönyvek egyenlege	2 101 095

2023. ÉVI VAGYONKIMUTATÁS
(adatok Ft-ban)

KISVÁRDA VÁROS ÖNKORMÁNYZATA

Sorszám	Megnevezés	Db	Forgalomképtelen	Korlátozottan forgalomképes	Forgalomképes	Bruttó érték összesen	Értékszőkkesen	Nettó érték összesen
1.	Vagyoní értékű jogok ebből 0-ra leírt	6		19 933 128		19 933 128	19 933 128	
2.	Szellemi termékek ebből 0-ra leírt	12		19 933 128 4 684 483		4 684 483	4 684 483	
3.	Immateriális javak összesen (1+2)	18	0	24 617 611	0	24 617 611	24 617 611	0
4.	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoní értékű jogok ebből 0-ra leírt	1 624	6 962 360 733	3 481 585 245	4 082 750 174	14 526 696 152	2 950 834 583	11 575 861 569
5.	Gépek, berendezések és felszerelések ebből 0-ra leírt	1 387		998 026 835		998 026 835	841 234 593	156 792 242
6.	Járművek ebből 0-ra leírt	34		738 145 763	16 120 000	738 145 763	738 145 763	27 629 551
7.	Üzemeltetésre, kezelésbe adott eszközök ebből gépek, berendezések és felszerelések ebből 0-ra leírt	512	508 207 238	7 711 647 564	1 568 487 382	9 788 342 184	2 013 279 533	7 775 062 651
8.	Tárgyi eszközök összesen (4+...+7)	3 557	7 470 567 971	12 402 607 754	5 667 357 556	25 540 533 281	6 005 187 268	19 535 346 013
9.	BEFEKTETETT ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (3+8)	3 575	7 470 567 971	12 427 225 365	5 667 357 556	25 565 150 892	6 029 804 879	19 535 346 013
10.	Vagyonkezelésbe adott eszközök (ÁHT-n belülre)	41		2 828 228 193		2 828 228 193	458 630 972	2 369 597 221

VÁRDAY ISTVÁN VÁROSI KÖNYVTÁR

Sorszám	Megnevezés	Db	Forgalomképtelen	Korlátozottan forgalomképes	Forgalomképes	Bruttó érték összesen	Értékszőkkesen	Nettó érték összesen
1.	Vagyoní értékű jogok ebből 0-ra leírt						0	0
2.	Szellemi termékek ebből 0-ra leírt	3		3 462 680		3 462 680	3 462 680	
3.	Immateriális javak összesen (1+2)	3	0	3 462 680	0	3 462 680	3 462 680	0
4.	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoní értékű jogok ebből 0-ra leírt	2		146 080 961		146 080 961	11 407 054	134 673 907
5.	Gépek, berendezések és felszerelések ebből 0-ra leírt	317		18 746 336		18 746 336	17 902 559	843 777
6.	Járművek ebből 0-ra leírt			17 796 408		17 796 408	17 796 408	
7.	Üzemeltetésre, kezelésbe adott eszközök ebből 0-ra leírt						0	0
8.	Tárgyi eszközök összesen (4+...+7)	319	0	164 827 297	0	164 827 297	29 309 613	135 517 684
9.	BEFEKTETETT ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (3+8)	322	0	168 289 977	0	168 289 977	32 772 293	135 517 684
10.	Vagyonkezelésbe adott eszközök (ÁHT-n belülre)						0	

2023. ÉVI VAGYONKIMUTATÁS
(adatok Ft-ban)

KISVÁRDAI VÁRSZÍNHÁZ ÉS MŰVELŐDÉSI KÖZPONT

Sorszám	Megnevezés	Db	Forgalomképtelen	Korlátozottan forgalomképes	Forgalomképes	Bruttó érték összesen	Értékcsökkenés összesen	Nettó érték összesen
1.	Vagyoni értékű jogok ebből 0-ra leírt					0	0	
2.	Szellemi termékek ebből 0-ra leírt	10		341 600		341 600	341 600	
3.	Immateriális javak összesen (1+2)	10	0	341 600	0	341 600	341 600	0
4.	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok ebből 0-ra leírt	6		153 703 233		153 703 233	59 660 756	94 042 477
5.	Gépek, berendezések és felszerelések ebből 0-ra leírt	212		67 545 226		67 545 226	48 030 162	19 515 064
6.	Járművek ebből 0-ra leírt	2		32 137 356		32 137 356	32 137 356	
7.	Üzemeltetésre, kezelésbe adott eszközök ebből 0-ra leírt			11 090 551		11 090 551	3 009 414	8 081 137
8.	Tárgyi eszközök összesen (4+...+7)	220	0	232 339 010	0	232 339 010	110 700 332	121 638 678
9.	BEFEKTETETT ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (3+8)	230	0	232 680 610	0	232 680 610	111 041 932	121 638 678
10.	Vagyonkezelésbe adott eszközök (ÁHT-n belültre)					0		

RÉTKÖZI MÚZEUM

Sorszám	Megnevezés	Db	Forgalomképtelen	Korlátozottan forgalomképes	Forgalomképes	Bruttó érték összesen	Értékcsökkenés összesen	Nettó érték összesen
1.	Vagyoni értékű jogok ebből 0-ra leírt					0	0	
2.	Szellemi termékek ebből 0-ra leírt	3		5 765 000		5 765 000	5 765 000	
3.	Immateriális javak összesen (1+2)	3	0	5 765 000	0	5 765 000	5 765 000	0
4.	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok ebből 0-ra leírt	1	21 911 842			21 911 842	0	21 911 842
5.	Gépek, berendezések és felszerelések ebből 0-ra leírt	129		10 605 837		10 605 837	9 424 189	1 181 648
6.	Járművek ebből 0-ra leírt			9 231 516		9 231 516	9 231 516	
7.	Üzemeltetésre, kezelésbe adott eszközök ebből 0-ra leírt					0	0	
8.	Tárgyi eszközök összesen (4+...+7)	130	21 911 842	10 605 837	0	32 517 679	9 424 189	23 093 490
9.	BEFEKTETETT ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (3+8)	133	21 911 842	16 370 837	0	38 282 679	15 189 189	23 093 490
10.	Vagyonkezelésbe adott eszközök (ÁHT-n belültre)					0		

2023. ÉVI VAGYONKIMUTATÁS
(adatok Ft-ban)

KISVÁRDAI EGYESÍTETT ÓVODA

Sorszám	Megnevezés	Db	Forgalomképtelen	Korlátozottan forgalomképes	Forgalomképes	Bruttó érték összesen	Értécsökkenés összesen	Nettó érték összesen
1.	Vagyoni értékű jogok ebből 0-ra leírt						0	0
2.	Szellemi termékek ebből 0-ra leírt						0	0
3.	Immateriális javak összesen (1+2)	0	0	0	0		0	0
4.	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok ebből 0-ra leírt						0	
5.	Gépek, berendezések és felszerelések ebből 0-ra leírt	57		3 878 645		3 878 645	3 347 845	530 800
6.	Járművek ebből 0-ra leírt			2 873 486		2 873 486	2 873 486	
7.	Üzemeltetésre, kezelésbe adott eszközök ebből 0-ra leírt						0	
8.	Tárgyi eszközök összesen (4+...+7)	57	0	3 878 645	0	3 878 645	3 347 845	530 800
9.	BEFEKTETETT ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (3+8)	57	0	3 878 645	0	3 878 645	3 347 845	530 800
10.	Vagyonkezelésbe adott eszközök (ÁHT-n belültre)						0	

VÁROSI EGÉSZSÉGÜGYI ALAPELLÁTÁS

Sorszám	Megnevezés	Db	Forgalomképtelen	Korlátozottan forgalomképes	Forgalomképes	Bruttó érték összesen	Értécsökkenés összesen	Nettó érték összesen
1.	Vagyoni értékű jogok ebből 0-ra leírt						0	0
2.	Szellemi termékek ebből 0-ra leírt						0	0
3.	Immateriális javak összesen (1+2)	0	0	0	0		0	0
4.	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok ebből 0-ra leírt	3		65 744 493		65 744 493	33 257 984	32 486 509
5.	Gépek, berendezések és felszerelések ebből 0-ra leírt	38		13 516 548		13 516 548	12 859 128	657 420
6.	Járművek ebből 0-ra leírt	1		11 542 460		11 542 460	11 542 460	
7.	Üzemeltetésre, kezelésbe adott eszközök ebből 0-ra leírt			5 505 512		5 505 512	5 357 691	147 821
8.	Tárgyi eszközök összesen (4+...+7)	42	0	84 766 553	0	84 766 553	51 474 803	33 291 750
9.	BEFEKTETETT ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (3+8)	42	0	84 766 553	0	84 766 553	51 474 803	33 291 750
10.	Vagyonkezelésbe adott eszközök (ÁHT-n belültre)						0	

2023. ÉVI VAGYONKIMUTATÁS
(adatok Ft-ban)

KISVÁRDAI POLGÁRMESTERI HIVATAL

Sorszám	Megnevezés	Db	Forgalomképtelen	Korlátozottan forgalomképes	Forgalomképes	Bruttó érték összesen	Értékesökkenés összesen	Nettó érték összesen
1.	Vagyoni értékű jogok ebből 0-ra leírt					0	0	0
2.	Szellemi termékek ebből 0-ra leírt	6		2 222 726		2 222 726	2 222 726	
3.	Immateriális javak összesen (1+2)	6	0	2 222 726	0	2 222 726	2 222 726	0
4.	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok ebből 0-ra leírt					0	0	0
5.	Gépek, berendezések és felszerelések ebből 0-ra leírt	161		33 767 280		33 767 280	33 767 280	
6.	Járművek ebből 0-ra leírt					0	0	
7.	Üzemeltetésre, kezelésbe adott eszközök ebből 0-ra leírt					0	0	
8.	Tárgyi eszközök összesen (4+...+7)	161	0	33 767 280	0	33 767 280	33 767 280	0
9.	BEFEKTETETT ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (3+8)	167	0	35 990 006	0	35 990 006	35 990 006	0
10.	Vagyonkezelésbe adott eszközök (ÁHT-n belültre)					0	0	

KISVÁRDA VÁROS ÖNKORMÁNYZATA ÉS INTÉZMÉNYEI ÖSSZESEN

Sorszám	Megnevezés	Db	Forgalomképtelen	Korlátozottan forgalomképes	Forgalomképes	Bruttó érték összesen	Értékesökkenés összesen	Nettó érték összesen
1.	Vagyoni értékű jogok ebből 0-ra leírt	6	0	19 933 128	0	19 933 128	19 933 128	0
2.	Szellemi termékek ebből 0-ra leírt	34	0	19 933 128	0	19 933 128	19 933 128	0
3.	Immateriális javak összesen (1+2)	40	0	16 476 489	0	16 476 489	16 476 489	0
4.	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok ebből 0-ra leírt	1 636	6 984 272 575	3 847 113 932	4 082 750 174	14 914 136 681	3 055 160 377	11 858 976 304
5.	Gépek, berendezések és felszerelések ebből 0-ra leírt	2 301	0	40 250 555	1 345 846	41 596 401	41 596 401	0
6.	Járművek ebből 0-ra leírt	37	0	1 146 086 707	0	1 146 086 707	966 565 756	179 520 951
7.	Üzemeltetésre, kezelésbe adott eszközök ebből gépek, berendezések és felszerelések ebből 0-ra leírt	512	508 207 238	845 494 269	0	845 494 269	845 494 269	0
8.	Tárgyi eszközök összesen (4+...+7)	4 486	7 492 479 813	227 944 173	16 120 000	244 064 173	208 205 664	35 858 509
9.	BEFEKTETETT ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (3+8)	4 526	7 492 479 813	177 307 441	0	177 307 441	177 307 441	0
10.	Vagyonkezelésbe adott eszközök (ÁHT-n belültre)	41	0	180 657 373	1 568 487 382	9 788 342 184	2 013 279 533	7 775 062 651

Általános indokolás

Kisvárdai Város Önkormányzata Képviselő-testülete az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV törvény 91.§(1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, a helyi önkormányzatok és szerveik, a köztársasági megbízottak, valamint egyes centrális alárendeltségű szervek feladat – és hatásköreiről szóló 1991. évi XX. törvény 138.§(1) bekezdés k) pontjában meghatározott feladat körében eljárva a Pénzügyi Bizottság véleményének kikérésével alkotta meg a 2023. évi zárszámadási rendelet - tervezetét.

A rendelet-tervezet valamennyi hatályos jogszabályi rendelkezést figyelembe véve, az Áht. és Ámr. szerinti részletezettséggel készült el.

A 2023. évi bevételek jelentős részét a központi költségvetésből származó bevételek és a helyi adó bevételek teszik ki.

Az Önkormányzat 2023. évi költségvetése 15.725.255.069 Ft bevétellel és kiadással, forráshiány nélkül lett el fogadva. 2023. december 31-én az önkormányzatnak munkabér-, folyószámlahitel tartozása nem volt, ki nem fizetett szállítói számlatartozása 15,5 millió Ft volt. 2023-ban szigorú, takarékos gazdálkodás mellett a működéshez szükséges kiadások hiánytalanul teljesültek. Az intézmények az alapvető működéshez és a bérek kifizetéséhez szükséges finanszírozásban részesültek.

Részletes indokolás

A rendelet 1.§-a határozza meg az önkormányzat bevételi főösszegét, kiadási főösszegét és egyenlegét.

A rendelet 2.§-a részletezi a bevételek forrás összetételét.

A rendelet 3.§-a részletezi a működési és felhalmozási kiadások összetételét jogcímenként.

A rendelet 4.§-a határozza meg az engedélyezett létszámkereteket és tényleges állományi létszámadatokat.

A rendelet 5.§-a mutatja be az önkormányzat hiteleit és tényleges adósságterheit.

A rendelet 6.§-a határozza meg az önkormányzati intézmények és a Polgármesteri Hivatal eszközeit, forrásait.

A rendelet 7.§-a tartalmazza az önkormányzat 2023. évi egyszerűsített éves pénzforgalmi jelentését.

A rendelet 8.§-a tartalmazza a pénzmaradvány kimutatását.

A rendelet 9.§-a részletezi az önkormányzati ingatlanvagyon nagyságát és összetételét.

A rendelet 10.§-a mutatja be az önkormányzat által nyújtott közvetett támogatások, kedvezmények összegét.

A rendelet 11.§-a részletezi az államháztartáson kívülre nyújtott támogatásokat.

A rendelet 12.§-a mutatja be a 2023. évi feladatalapú állami támogatás elszámolást.

A rendelet 13.§-a mutatja be a Környezetvédelmi Alap alszámla bevételeit és kiadásait.

A rendelet 14.§-a tartalmazza a záró rendelkezéseket. A rendelet hatálybalépését szabályozza.

Előzetes hatásvizsgálat

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 zárszámadási rendelet-tervezet hatásai:

1. Társadalmi hatások:

Kisvárdai Város Önkormányzata Képviselő testületének a 2023. évi zárszámadásáról szóló önkormányzati rendelet-tervezetének társadalmi hatását tekintve megállapítható, hogy a 2023. évben bekövetkezett orosz-ukrán háború, továbbá a megemelkedett energiaárak közvetlen hatást gyakoroltak Kisvárdai Város lakosságára, gazdasági helyzetükre. Közvetve hatást gyakorol az alacsony jövedelmi helyzetű emberek, családok esetében, mivel a költségvetési rendelet tervezetben szociális juttatásokként tervezett előirányzatok 2023 évben folyamatosan fizetésre kerültek az érintettek részére. Az arra jogosultak minden hónapban megkapták a munkabért, települési és egyéb támogatásokat. Közvetett társadalmi hatása van az önkormányzat és intézményeinél dolgozóakra és családjukra, hiszen az ő jövedelmük, a család anyagi helyzete az önkormányzat fizetőképességétől függött.

2. Gazdasági hatások:

A rendelet-tervezet pozitív gazdasági hatásai, hogy évről-évre csökken a közfoglalkoztatásban résztvevők száma, mivel a korábbi évek gazdaságélénkítő döntései révén egyre több befektetés, vállalkozás, szolgáltató települt városunkba, amely közvetett módon munkahelyteremtő hatással bírt, ezzel elősegítette a munkanélküliek foglalkoztatását. Az adóbevételek és pozitív hatást fejtettek ki az önkormányzat likviditására, valamint a következő költségvetési évek gazdálkodására. Az önkormányzat szigorú, takarékos gazdálkodással működött, a minimumfeltételek mindenütt biztosításra kerültek a zavartalan ellátás érdekében.

3. Költségvetési hatások:

Nem jár költségvetési kihatással a megalkotása.

4. Környezeti hatások:

A zárszámadási rendelet-tervezetnek környezeti hatása nincs.

5. Egészségi következmények:

A zárszámadási rendelet-tervezetnek egészségi következménye nincs.

6. 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 feltételek rendelkezésre állnak az önkormányzat és intézményeinél.

7. Jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következménye:

Az önkormányzatnak a rendeletalkotási kötelezettséget az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91.§ (1) bekezdése, valamint a helyi önkormányzatok és szerveik, a köztársasági megbízottak, valamint egyes centrális alárendeltségű szervek feladat – és hatásköreiről szóló 1991. évi XX. törvény 138.§ (1) bekezdés k) pontja írja elő.

Ha az önkormányzat ezen törvényi kötelezettségének nem tesz eleget, úgy mulasztásos törvénysértést követ el. A mulasztásos törvénysértés miatt a Kormányhivatal jelzéssel él a Képviselő-testület felé. Ha a Képviselő-testület a Kormányhivatal felhívására nem tesz eleget jogalkotási kötelezettségének, úgy a Hivatal az Alkotmánybírósághoz fordul a törvénysértés jogorvoslása végett.

Az önkormányzat szempontjából a zárszámadási rendeletének megalkotása elemi szükséglet, mivel e nélkül a gazdálkodás jogszerűsége kerül veszélybe. A rendelet-tervezet határidőben történő el nem fogadása a feladatalapú támogatások folyósításának felfüggesztését eredményezheti.

8. Jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek.

A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek biztosítottak, nincs kockázata a végrehajtásnak.