

KISVÁRDA VÁROS
ÖNKORMÁNYZATA KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK
9/2025. (V. 28.)
önkormányzati rendelete

az önkormányzat 2024. évi zárszámadásáról

[1] Kisvárdai Város Önkormányzat Képviselő-testülete a 2024. évi költségvetése végrehajtásának megállapítására, e rendeletet alkotja.

[2] Kisvárdai Város Önkormányzata Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. §(1) bekezdésében 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 2024. évi teljesített költségvetési

- | | |
|------------------------|-------------------------------------|
| a) bevételi főösszeget | 13.396.897.496 Ft-ban, |
| b) kiadási főösszeget | 8.535.486.146 Ft-ban, |
| c) egyenlegét | 4.861.411.350 Ft-ban állapítja meg. |

2.§ A teljesített költségvetési bevételek:

- a) Az önkormányzat 2024. évi teljesített, továbbá eredeti, módosított előirányzat szerinti költségvetési bevételeinek forrásonkénti, illetve működési és felhalmozási cél szerinti kiadások részletezését a 1. melléklet, 2. melléklet és 3. mellékletek tartalmazzák.
- b) Az önkormányzat költségvetési szerveinek a 2024. évi teljesített, továbbá eredeti módosított előirányzat szerinti költségvetési bevételeit, illetve működési és felhalmozási kiadásait a 4. melléklet, 5. melléklet és 6. mellékletek tartalmazzák.
- c) Az önkormányzat és a Kisvárdai Polgármesteri Hivatal 2024. 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 4.908.583.046 Ft, a működési kiadások részletezése az alábbiak szerint:

- | | |
|--|------------------|
| aa) személyi jellegű kiadások | 1.422.483.673 Ft |
| ab) munkaadókat terhelő járulékok | 166.434.753 Ft |
| ac) dologi és egyéb folyó kiadások | 2.007.463.538 Ft |
| ad) ellátottak pénzbeli juttatása | 87.634.678 Ft |
| ae) támogatás, pénzeszköztadás, kölcsön | 653.144.404 Ft |
| af) elvonások, befizetések | 571.422.000 Ft |
| ag) visszatérítendő támog. nyújtása és visszafizetés | 0 Ft |

b) Az önkormányzat teljesített felhalmozási kiadásai 2.550.026.700 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 2024. évi adósságot keletkeztető hitelfelvételének összege 0 e Ft.

(2) Az önkormányzat 2024. 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 2024. évi egyszerűsített éves pénzforgalmi jelentés előírt tagolását – eredeti, módosított teljesítés – a 15. melléklet szerint fogadja el.

8.§.(1) Az önkormányzat 2024. évi gazdálkodás során keletkezett alaptevékenység maradványa 4.861.411.350 Ft, a vállalkozási tevékenység maradványa 0 e Ft, az alaptevékenység kötelezettség vállalással terhelt maradványa 4.861.411.350 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.

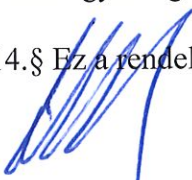
10.§ Az önkormányzat által nyújtott közvetett támogatások, kedvezmények tervezett és teljesített összegét a 18. melléklet tartalmazza.

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

12.§ A 2024. évi feladatalapú állami támogatás elszámolását a 20. melléklet tartalmazza.

13.§ A Környezetvédelmi Alap alszámla 2024. évi növekménye 11.507.827 Ft, 2024. december 31.-i záró egyenlege 72.484.154 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 - 2025. május 28. napján 18:10 órakor kihirdetem.




Barabás Jánosné dr.
jegyző

2024. évi pénzügyi mérleg

1. Bevételek

adatok Ft-ban

	A	B	C	D	E	F
	Bevételek	2023. évi tény	2024. évi terv	2024. évi módosított	2024.évi teljesítés	%
1.	I. Működési bevételek	3 235 789 111	4 072 620 939	4 281 571 480	3 031 247 368	71
2.	1. Intézményi működési bevételek	698 448 134	2 059 820 939	2 105 621 480	837 755 341	40
3.	NEAK finansz. intézmény működési bevétel	7 860 816	7 000 000	10 150 000	12 714 849	125
4.	2. Közhatalmi bevételek	2 529 480 161	2 005 800 000	2 165 800 000	2 180 777 178	101
5.	Iparüzési	2 417 271 697	1 900 000 000	2 060 000 000	2 070 330 112	101
6.	Kommunális	93 872 096	97 000 000	97 000 000	93 864 761	97
7.	Idegenforgalmi	4 642 350	5 000 000	5 000 000	6 163 250	123
8.	Átengedett központi adó gépjármű					
9.	Egyéb közhatalmi bevételek	13 694 018	3 800 000	3 800 000	10 419 055	274
10.	Egyéb sajátos bevétel					
11.	Jövedelemadók					
12.	II. Támogatások	1 226 229 345	1 155 550 824	1 213 211 413	1 213 211 413	100
13.	Állami hozzájárulás (norm.) -ált. tám.	418 845 254	365 152 738	365 152 738	365 152 738	100
14.	Egyes köznevelési feladatok tám.	323 453 639	406 220 922	413 613 162	413 613 162	100
15.	Települési Önk. Szoc. és gyermekjóléti fa. tám.	337 203 163	321 715 884	370 471 242	370 471 242	100
16.	Települési Önkorm. kulturális fa. tám.	64 080 263	62 461 280	63 713 104	63 713 104	100
17.	Központosított szociális támogatás					
18.	Működési c. központi és kiegészítő támogatások					
19.	Felhalmozási c. központi és kiegészítő támogatások					
20.	Felhalmozási költségvetési támogatás					
21.	Elszámolásból származó bevétel	82 647 026		261 167	261 167	100
22.	Önkormányzatok kiegészítő támogatása					
23.	III. Felhalmozási és tőkejellegű bevételek	3 346 120	27 300 000	27 300 000	4 432 170	16
24.	1. Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése	3 346 120	26 000 000	26 000 000	2 007 614	8
25.	2. Önkormányzat sajátos tőke jellegű bevétele					
26.	3. Pénzügyi befektetések bevételei					
27.	4. Egyéb felhalmozási célú bevételek		1 300 000	1 300 000	2 424 556	187
28.	IV. Támogatás értékű bevétel	3 034 075 076	3 229 402 250	3 364 359 964	591 171 876	18
29.	1. Támogatás értékű működési bevétel	941 976 759	507 602 250	642 559 964	591 171 876	92
30.	ebből NEAK-tól átvett	223 520 500	187 081 400	191 381 400	191 669 100	100
31.	2. Támogatás értékű felhalmozási bevétel	2 092 098 317	2 721 800 000	2 721 800 000	0	0
32.	ebből NEAK-tól átvett					
33.	V. Végrevesen átvett pénzeszköz	9 666 997	500 000	500 000	176 900	35
34.	1. Működési célú pénzeszköz államháztartáson kívülről	6 081 000	500 000	500 000	176 900	35
35.	2. Felhalmozási pénzeszköz államháztartáson kívülről	3 585 997				
36.	VI. Támogatási kölcsönök visszatérülése	9 358 771	2 500 000	2 500 000	6 754 994	270
37.						
38.	Költségvetési bevételek összesen I+II+III+IV+V+VI	7 518 465 420	8 487 874 013	8 889 442 857	4 846 994 721	55
39.	VII. Hiány belső finanszírozása	5 607 721 988	7 305 530 786	7 467 177 390	7 467 177 390	100
40.	1.1. Előző évi várható pénzmaradvány igénybevétel működési	1 247 910 229	1 705 530 786	1 756 584 571	1 756 584 571	100
41.	1.2. Előző évi várható pénzmaradvány igénybevétel felhalmozási	4 359 811 759	5 600 000 000	5 710 592 819	5 710 592 819	100
42.	2. Előző évek vállalkozási maradvány igénybevétele					
43.						
44.	VIII. Értékpapírok értékesítése, kibocsátása	0	0	0	0	
45.	1. Forgatási célú értékpapírok bevételei					
46.	2. Befektetési célú értékpapírok bevételei					
47.	IX. Kötvények kibocsátásának bevétele					
48.	X. Hitelek	0	350 000 000	350 000 000	0	0
49.	Működési célú hitel felvétele					
50.	Naptári éven belüli hitel felvétele	0	350 000 000	350 000 000	0	0
51.	Felhalmozási célú hitel felvétele					
52.	XI. Függő, átfutó bevételek					
53.	XII. Államháztartáson belüli megelőlegezés	38 703 364	38 703 364	64 124 844	64 124 844	100
54.	XIII. Lekötött bankbetétek megszüntetése			1 018 600 541	1 018 600 541	100
55.	Finanszírozási célú műveletek bevétele VII+VIII+IX+X+XI+XII+XIII	5 646 425 352	7 694 234 150	8 899 902 775	8 549 902 775	96
56.	Bevételek összesen 38+39+55	13 164 890 772	16 182 108 163	17 789 345 632	13 396 897 496	75

2024. évi pénzügyi mérleg

2. Kiadások

adatok Ft-ban

	A	B	C	D	E	F
	Kiadások	2023. évi tény	2024. évi terv	2024. évi módosított	2024.évi teljesítés	%
59.	I. Működési kiadások	4 201 037 434	6 255 382 326	6 962 457 334	4 908 583 046	71
60.	Intézményi kiadások	784 885 237	812 141 017	989 504 178	886 140 556	90
61.	NEAK intézmény	269 668 845	234 422 856	243 774 786	231 275 059	95
62.	Önkormányzat	2 776 530 413	4 757 871 169	5 254 370 884	3 356 358 648	64
63.	Kisvárdai Polgármesteri Hivatal	369 952 939	450 947 284	474 807 486	434 808 783	92
64.	Ebből:					
65.	Személyi juttatások	1 194 300 596	1 439 901 116	1 532 069 437	1 422 483 673	93
66.	Munkaadót terhelő járulékok	140 324 926	181 302 433	195 311 984	166 434 753	85
67.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	80 874 974	97 450 000	98 450 000	87 634 678	89
68.	Dologi és egyéb folyó kiadások	1 793 417 287	3 382 730 228	3 861 232 636	2 007 463 538	52
69.	Elvonások, befizetések	354 765 703	586 422 000	586 422 000	571 422 000	97
70.	Kamat kiadás					
71.	Támogatásértékű kiadás, működési pénzeszköz átadás	537 353 948	567 026 549	688 421 277	653 144 404	95
72.	Társadalom- és szociálpolitikai juttatás	100 000 000				
73.	Kölcsönök nyújtása		550 000	550 000	0	
74.	Működési célú visszatérítendő támogatás					
75.	Garancia- és kezességvállalás kiadásai					
76.						
77.	II. Felhalmozási kiadások	1 460 544 644	7 717 972 932	8 221 552 112	2 550 026 700	31
78.	Beruházások	1 121 641 049	6 109 799 049	6 026 567 958	1 553 946 967	26
79.	Felújítások	295 318 783	1 593 520 395	1 719 457 220	551 185 504	32
80.	Felhalmozási célú kamatkiadások					
81.	Felhalmozási c. pénzeszköz átadás		7 867 488	38 120 720	13 374 015	35
82.	Felhalmozási célú kölcsönök nyújtása	13 988 750	4 500 000	4 500 000	500 000	11
83.	Egyéb felhalmozási célú támogatás államházt.-on belülről	29 596 062	2 286 000	432 906 214	431 020 214	100
84.	Pénzügyi befektetések kiadásai					
85.						
86.						
87.	III. Tartalék	0	1 820 049 541	1 172 610 801	0	0
88.	Céltartalék					
89.	Általános tartalék		976 840 824	754 262 321	0	
90.	Felhalmozási tartalék		843 208 717	418 348 480	0	
91.	IV. Egyéb kiadások					
92.	Költségvetési kiadások összesen I+II+III+IV	5 661 582 078	15 793 404 799	16 356 620 247	7 458 609 746	46
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	0	350 000 000	350 000 000	0	0
98.	Kötvény törlesztés					
99.	VI. Értékpapírok beváltása, vásárlása	0			0	
100.	Forgatási célú értékpapír beváltása, vásárlása					
101.	Befektetési célú értékpapír beváltása, vásárlása					
102.	VII. Államháztartáson b. megelőleg. visszafiz.	36 131 304	38 703 364	64 124 844	58 275 859	91
103.	VIII. Pénzeszközök lekötött bankbetétként elhelyezése			1 018 600 541	1 018 600 541	100
104.	Finanszírozási célú műveletek kiadása V+VI+VII+VIII	36 131 304	388 703 364	1 432 725 385	1 076 876 400	75
105.	Kiadások összesen 90+102	5 697 713 382	16 182 108 163	17 789 345 632	8 535 486 146	48
106.						
107.	KÖLTSÉGVETÉSI HIÁNY, TÖBBLÉT 41-92	1 856 883 342	-7 305 530 786	-7 467 177 390	-2 611 615 025	
108.	FINANSZÍROZÁSI CÉLÚ MŰVELETEK EGYENLEGE 57-104	5 610 294 048	7 305 530 786	7 467 177 390	7 473 026 375	

Működési célú bevételek és kiadások mérlege

adatok Ft-ban												
	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L
	Bevétel megnevezése	2023. évi tény	2024. évi terv	2024.évi módosított	2024. évi teljesítés	%	Kiadás megnevezése	2023. évi tény	2024. évi terv	2024.évi módosított	2024. évi teljesítés	%
1.	Intézményi működési bevételek	706 308 950	2 066 820 939	2 115 771 480	850 470 190	40	Személyi juttatások	1 194 300 596	1 439 901 116	1 532 069 437	1 422 483 673	93
2.	Közhatalmi bevételek	2 529 480 161	2 005 800 000	2 165 800 000	2 180 777 178	101	Munkaadókat terhelő járulékok	140 324 926	181 302 433	195 311 984	166 434 753	85
3.	Támogatások, kiegészítések	1 226 229 345	1 155 550 824	1 213 211 413	1 213 211 413	100	Dologi és egyéb folyó kiadások	1 793 417 287	3 382 730 228	3 861 232 636	2 007 463 538	52
4.	Támogatásértékű bevételek	841 976 759	507 602 250	642 559 964	591 171 876	92	Elvonások, befizetések	354 765 703	586 422 000	586 422 000	571 422 000	97
5.	Működési célú pénzeszköz átvétel	6 081 000	500 000	500 000	176 900	35	Működési célú kamatkiadások					
6.	Működési célú kölcsön visszatérül.	60 000					Ellátottak pénzbeli juttatása	80 874 974	97 450 000	98 450 000	87 634 678	89
7.	Műk.c. visszatérítendő tám. kölcsön visszatér.	50 000 000					Támogatásért. kiadás, pénzeszköz átad	537 353 948	567 026 549	688 421 277	653 144 404	95
8.	Műk.c. visszatérítendő tám. kölcsön igénybevétele	50 000 000					Műk.c. visszatérítendő tám. nyújtása	50 000 000				
9.							Műk.c. visszatérítendő tám. törlesztése	50 000 000				
10.							Működési célú kölcsön nyújtása		550 000	550 000	0	
11.							Működési c. visszatér. tám. nyújtása és visszafiz.					
12.							Tartalékok		976 840 824	754 262 321	0	
13.	Költségvetési bevételek összesen	5 410 136 215	5 736 274 013	6 137 842 857	4 835 807 557	79	Költségvetési kiadások összesen	4 201 037 434	7 232 223 150	7 716 719 655	4 908 583 046	64
14.	Előző évi működési célú pénzmaradvány igénybevétele	1 247 910 229	1 705 530 786	1 756 584 571	1 756 584 571	100	Rövid lejáratú hitelek törlesztése					
15.	Előző é. vállalk.eredmény						Naptári éven belüli hitel törlesztése		350 000 000	350 000 000	0	0
16.	Rövid lejáratú hitelek felvétele						Hosszú lejáratú hitelek törlesztése					
17.	Naptári éven belüli hitel felvétele		350 000 000	350 000 000	0	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						Államházt. belüli megelőleg. visszafiz.	36 131 304	38 703 364	64 124 844	58 275 859	91
24.	Államháztartáson belüli megelőleg.	38 703 364	38 703 364	64 124 844	64 124 844	100	Pénzeszközök lekötött bankbetétként			1 018 600 541	1 018 600 541	100
25.	Lekötött bankbetétek megszüntetése			1 018 600 541	1 018 600 541	100						
26.	Finanszírozási bevételek (14+...+25)	1 286 613 593	1 286 613 593	1 286 613 593	1 286 613 593	100	Finanszírozási kiadások (14+...+24)	36 131 304	388 703 364	1 432 725 385	1 076 876 400	75
27.	ÖSSZES BEVÉTEL (13+26)	6 696 749 808	6 696 749 808	6 696 749 808	6 696 749 808	100	ÖSSZES KIADÁS (13+25)	4 237 168 738	7 620 926 514	9 149 445 040	5 985 459 446	65
28.	Költségvetési hiány:	-1 209 098 781	1 495 949 137	1 578 876 798	72 775 489		Költségvetési többlet:					

912025 (v.28.)

4. melléklet a .../.../... önkormányzati rendelethez

Önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szervek 2024. évi bevételei és kiadásai részletezése

adatok Ft-ban														
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M		
Kiadásból személyi juttatás														
K i a d á s o k														
Intézmény neve	Eredeti előirányzat	2024.évi módosított	2024.évi teljesítés	%	Eredeti előirányzat	2024.évi módosított	2024.évi teljesítés	%	Eredeti előirányzat	2024.évi módosított	2024.évi teljesítés	%		
Várdai István Városi Könyvtár	58 180 248	61 563 534	56 479 792	92	58 180 248	61 563 534	55 739 634	91	33 198 503	35 469 504	35 456 432	100		
Kv.-i Varszínház és Művelődési Központ	254 244 173	384 251 635	400 748 084	104	254 244 173	384 251 635	331 624 808	86	61 565 304	71 896 291	65 963 463	92		
Rétközi Múzeum	32 857 631	42 661 161	39 236 041	92	32 857 631	42 661 161	35 277 430	83	21 386 436	24 745 086	24 009 014	97		
Kisvárdai Egyesített Óvoda	473 043 505	506 569 907	471 707 187	93	473 043 505	506 569 907	470 927 270	93	359 419 031	387 038 361	377 164 422	97		
Városi Egészségügyi Alapellátás	234 422 856	249 774 786	245 865 301	98	234 422 856	249 774 786	231 275 059	93	186 197 218	189 929 930	184 566 868	97		
Összesen	1 052 748 413	1 244 821 023	1 214 036 405	98	1 052 748 413	1 244 821 023	1 124 844 201	90	661 766 492	709 079 172	687 160 199	97		
Kisvárdai Polgármesteri Hivatal	456 947 284	481 151 486	438 121 754	91	456 947 284	481 151 486	436 213 794	91	372 502 284	390 243 075	361 336 355	93		
Önkormányzat	15 081 409 810	16 537 137 935	12 848 796 629	78	15 081 409 810	16 537 137 935	8 078 485 443	49	405 632 340	432 747 190	373 987 119	86		
Mindösszesen	16 591 105 507	18 263 110 444	14 500 954 788	79	16 591 105 507	18 263 110 444	9 639 543 438	53	1 439 901 116	1 532 069 437	1 422 483 673	93		

Önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szervek 2024. 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	Költségvetési szervnek folyósított támogatás	Értékpapír vásárlás	Államházt. b. megelőleg. visszafiz.	Összesen
Várdai István Városi Könyvtár	35 456 432	4 609 336	15 124 258				549 608				55 739 634
Kv.-i Varszínház és Művelődési Központ	65 963 463	8 396 874	254 550 092				2 714 379				331 624 808
Rétközi Múzeum	24 009 014	2 930 433	8 253 985				83 998				35 277 430
Kisvárdai Egyesített Óvoda	377 164 422	45 910 182	43 772 065				4 080 601				470 927 270
Városi Egészségügyi Alapellátás	184 566 868	17 386 296	29 321 895								231 275 059
Összesen	687 160 199	79 233 121	351 022 295	0	0	0	7 428 586	0	0	0	1 124 844 201
Kisvárdai Polgármesteri Hivatal	361 336 355	50 384 994	23 087 434				1 405 011				436 213 794
Önkormányzat	373 987 119	36 816 638	2 204 775 809	87 634 678	653 144 404		2 541 193 103	1 104 057 292	1 018 600 541	58 275 859	8 078 485 443
Mindösszesen	1 422 483 673	166 434 753	2 578 885 538	87 634 678	653 144 404	0	2 550 026 700	1 104 057 292	1 018 600 541	58 275 859	9 639 543 438
											8 535 486 146

adatok Ft-ban

Az Önkormányzat és a Kisvárdai Polgármesteri Hivatal 2024. évi teljesített működési kiadása a kormányzati funkciók alapján

Tevékenység	Szakf. száma	Személyi juttatások			Járlékok			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 feladatok	011130	348 511 532	84 095 591	432 607 123	48 902 512	6 097 332	54 999 844			0	20 468 459	15 054 007	35 522 466	417 882 503	105 246 930	523 129 433
2. Országos helyi választások	016020			0			0			0			0	0	0	0
3. Város- és helyi gazdaságfejlesztés	066020		50 592 747	50 592 747		10 382 836	10 382 836		322 130 462	322 130 462		837 341 191	837 341 191	1 220 447 236	1 220 447 236	208 159
4. Önk. tulaj. vagyongazd.	013350			0			0			0		9 613 666	9 613 666	0	9 613 666	9 613 666
5. Lakóing. bérbead.	106010			0			0			0				0		
6. Hosszabb időtart. közfogl.	041233		116 086 514	116 086 514		8 366 232	8 366 232			0		1 213 240	1 213 240	0	125 665 986	125 665 986
7. Munkaterv, szaktanácsad.	041237		92 508 657	92 508 657		6 541 655	6 541 655			0		28 958 755	28 958 755	0	128 009 067	128 009 067
8. u.pót.nev. tev. és tám.	081041			0			0			0				0	0	0
9. Sport támogatás	081045			0			0		7 250 000	7 250 000				0	7 250 000	7 250 000
10. Működési költségvetés	081030			0			0			0				0		0
11. Műzeumi gyűjtemény	082061			0			0			0		46 455 418	46 455 418	0	46 455 418	46 455 418
12. Kiemelt rendezvény	016080		30 656 888	30 656 888		5 428 583	5 428 583			0		34 007 099	34 007 099	0	70 092 570	70 092 570
13. Közműv. kult. érték	082092			0			0		12 411 000	12 411 000		4 334 825	4 334 825	0	16 745 825	16 745 825
14. Művészeti tevékenység	082030			0			0			0				0	0	0
15. Közműv. közösségi részvétel	082091			0			0			0				0	0	0
16. Civil szerv. tám.	084031			0			0		1 000 000	1 000 000				0	1 000 000	1 000 000
17. Tehetség. prog.	104060			0			0			0				0	0	0
18. Gyermek étkeztet.	096015			0			0			0		324 294 683	324 294 683	0	324 294 683	324 294 683
19. Intézményen kívüli gyermek étkeztet.	104037			0			0			0		4 547 222	4 547 222	0	4 547 222	4 547 222
20. Köllégumi étkeztet.	086030			0			0			0				0	0	0
21. Óvodai nevelési ellátás	091140			0			0			0				0	0	0
22. Közműv. int. 1-4.	091220			0			0			0				0	0	0
23. Fiatalok társ. integr. seg. strukt.	084070			0			0		1 547 058	1 547 058				0	1 547 058	1 547 058
24. Iskolarendszeren kívüli oktatás	095020			0			0		6 059 230	6 059 230		1	1	6 059 231	6 059 231	6 059 231
25. Támog. célú finansz.	018030			0			0		263 521 989	263 521 989				0	263 521 989	263 521 989
26. Önkorm. elsz. közp. költségvetéssel	018010			0			0			0				0	0	0
27. Int. ellát. pénzb. jutt.	042220			0			0			0				0	0	0
28. - erdőgazd.	063020			0			0			0		10 077 832	10 077 832	0	10 077 832	10 077 832
29. - víztisztítás	052020			0			0			0		29 038 046	29 038 046	0	29 038 046	29 038 046
30. - szennyvíz	052030			0			0			0		8 486 258	8 486 258	0	8 486 258	8 486 258
31. - települési hull. - kerékpárutak üzem.	051030			0			0			0				0	0	0
32. fenntart.	045161			0			0			0		63 903 325	63 903 325	0	63 903 325	63 903 325
33. - közutak, hidak	045160			0			0			0				0	0	0
34. - folyóirat kiad.	083030			0			0			0		4 000 000	4 000 000	0	6 300 000	6 300 000
35. - állat eu. tev.	042180			0			0		2 300 000	2 300 000				0	0	0
36. - takarítás	083030			0			0			0		69 331 183	69 331 183	0	69 331 183	69 331 183
37. - zöldségtermelés	066010			0			0			0		88 657 946	88 657 946	0	88 657 946	88 657 946
38. - közvilágítás	064010			0			0			0		842 654	842 654	0	842 654	842 654
39. - foglalkozás eu. - fenntart.	074011			0			0			0				0	0	0
40. megkezelések	074040			0			0			0				0	0	0
41. - közterület	013320			0			0			0		3 313 334	3 313 334	0	3 313 334	3 313 334
42. - ár- és bevízvédelem	047410			0			0			0				0	0	0
43. - turizmusfejlesztés	047320			0			0		36 919 665	36 919 665		3 968 750	3 968 750	0	40 888 415	40 888 415

Az Önkormányzat és a Kiszárdai Polgármesteri Hivatal 2024. évi teljesített működési kiadása a kormányzati funkciók alapján

Tevékenység	Szakf. száma	Személyi juttatások			Járulékok			Támogatás és átdott 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.
44. Településfej. projekt	062020			0			0		5 000	5 000		16 878 300	16 878 300		16 883 300	16 883 300
45. Esélyegyenlőség elősegítését célzó tev.	107080			0			0			0			0		0	0
46. Nemzetpol. tevék.	016040		46 722	46 722			0			0		140 000	140 000		186 722	186 722
47. Szociális ellát.	107060			0			0		87 634 678	87 634 678		18 524 819	18 524 819	0	106 159 497	106 159 497
48. Lakhatással összefügg. ellátás	106020			0			0			0		3	3	0	0	0
49. Gyermekvédelmi tám.	104051			0			0			0		571 422 000	571 422 000	0	571 422 000	571 422 000
50. Központi költségv. tám. Önk. funkcióra nem sorolható bev. áll. házt.	018020			0			0			0		1	1	0	1	1
51. Kivülre	900020			0			0			0						0
52. Átfogó tervezési és statisztikai szolgáltatások	013210			0			0			0						
Országgyűlési, önkormányzati és európai parlamenti képviselőválasztásokhoz	016010	12 824 823		12 824 823	1 482 482		1 482 482			0	2 618 975		2 618 975	16 926 280	0	16 926 280
53. Menekült, befogadottak elhelyezése	107070			0			0			0			0	0	0	0
54. Közüli közlekedés lg. és tám.	045110			0			0			0		10 163 092	10 163 092	0	10 163 092	10 163 092
55. Összesen		361 336 355	373 987 119	735 323 474	50 384 994	36 816 638	87 201 632	0	740 779 082	740 779 082	23 087 434	2 204 775 809	2 227 863 243	434 808 783	3 356 358 648	3 791 167 431

1. Az önkormányzathoz tartozó intézmények felhalmozási bevételei

adatok Ft-ban

A		B	C	D
Bevételek		2024. évi terv	2024. évi módosított	2024. évi teljesítés
1.	Ingatlan értékesítésből származó bevétel	26 000 000	26 000 000	259 503
2.	Nemzeti Stadionfejlesztési Program-Stadion pénzmaradványból	239 290 050	239 290 050	239 290 050
3.	Új Múzeum építése és tájház kialakítása pénzmaradványból	1 396 455 033	1 396 455 033	1 396 455 033
4.	Kisvárdai vízellátó rendszerének és szennyvíztisztító telepének fejlesztése a 1436/2021.(VII.2.) Korm. hat. alján pénzmaradványból	1 092 380 000	1 092 380 000	1 092 380 000
5.	Kisvárdai vízellátó rendszerének és szennyvíztisztító telepének fejlesztése a 1436/2021.(VII.2.) Korm. hat. alján támogatás értékű bevétel	2 721 800 000	2 721 800 000	0
6.	Élhető település TOP PLUSZ pénzmaradvány	1 243 483 205	1 243 483 205	1 243 483 205
7.	Turisztika TOP PLUSZ pénzmaradvány	430 620 214	430 620 214	430 620 214
8.	Belterületi utak fejlesztése TOP PLUSZ pénzmaradvány	179 746 291	179 746 291	179 746 291
9.	Kölcsönök visszatérülése	2 500 000	2 500 000	1 269 994
10.	Ingatlankezelés, épületfelújítás pénzmaradványból	6 150 000	17 150 000	17 150 000
11.	Egyéb felhalmozási c. átvett pénzeszköz (szennyvíz érd. hozzájár.)	1 300 000	1 300 000	1 997 900
12.	Kisvárdai Egyesített Óvoda tárgyi eszköz beszerzés pénzmaradványból		592 819	592 819
13.	Közmunkaprogram tárgyi eszköz beszerzés pénzmaradványból		1 000 000	1 000 000
14.	Önkormányzat tárgyi eszköz beszerzés pénzmaradványból		2 000 000	2 000 000
15.	Közvilágítási lámpák, villamos szekrény pénzmaradványból		5 000 000	5 000 000
16.	Parkolók építése pénzmaradványból		5 000 000	5 000 000
17.	Járda felújítás pénzmaradványból		5 000 000	5 000 000
18.	Parkolók javítása pénzmaradványból		15 000 000	15 000 000
19.	Önkormányzat pénzmaradvány (elkülönített számla)	1 011 875 207	1 077 875 207	1 077 875 207
20.	Gépjárművek értékesítése			1 748 111
21.	TOP-2.1.2-15-SB-2017-00039 pályázat visszatérítendő támogatás (Kisvárdai Int. Műk.)			5 485 000
22.	Pályafelújítási önrész (Magyar Labdarúgó Szövetség)			426 656
23.	Összesen:	8 351 600 000	8 462 192 819	5 721 779 983

2. Az önkormányzathoz tartozó intézmények felhalmozási kiadásai

adatok Ft-ban

	A Kiadások	B 2024. évi terv	C 2024. évi módosított	D 2024. évi teljesítés
24.	Beruházási felhalmozási kiadások :	6 109 799 049	6 026 567 958	1 553 946 967
25.	Nemzeti Stadionfejlesztési Program-Stadion	239 290 050	149 603 022	129 442 075
26.	Új Múzeum építése és tájház kialakítása	1 354 619 600	1 354 619 600	1 090 628 353
27.	Kisvárdai vízellátó rendszerének és szennyvíztisztító telepének fejlesztése a 1436/2021.(VII.2.) Korm. hat.	3 814 180 000	3 814 180 000	
28.	Élhető település TOP PLUSZ	442 374 909	442 374 909	158 144 210
29.	Turisztika TOP PLUSZ	71 000 000	0	
30.	Belterületi utak fejlesztése TOP PLUSZ		13 583 849	13 583 849
31.	Közmunkaprogram tárgyi eszköz beszerzés		1 329 200	1 235 380
32.	Parkolóautomaták vásárlása	20 000 000	20 000 000	17 913 350
33.	Napelemes lámpák telepítése, közvilágítási lámpák, villamos szekrény	6 500 000	15 857 296	14 256 409
34.	Városmajor u. (Uszoda és Penny közé) járda építés	8 000 000	8 000 000	
35.	Okos zebra felújítás	6 000 000	6 000 000	
36.	Gyalogos átkelőhely kialakítása, útalap készítés, aszfaltozás, térburkolat készítés		18 520 680	10 520 680
37.	Vár tó melletti szervíz út létesítése		2 733 600	2 733 600
38.	Úszó szökőkút telepítése		3 995 466	3 995 466
39.	Elektromos sebességmérő és kijelzőkészülék vásárlás	4 000 000	4 000 000	
40.	Zrínyi téri parkoló kialakítása (játsszótérhez)	4 000 000	4 000 000	4 000 000
41.	Térfigyelő kamerarendszer bővítése	10 000 000	31 600 000	21 543 771
42.	Játsszótér építés	15 000 000	15 000 000	14 941 809
43.	Kerítés, támfal építés (Magyar úti Óvoda és Hármaskút u. 9. köz; Kereszt u. kertvégei; Sport u. bérházak, Múzeum raktár, Tompos ltp. Óvoda, stb.)	12 000 000	33 226 477	1 173 480
44.	Mátyás k. u. 107. irodaépület fűtőkorszerűsítés, nyílászárók cseréje	38 100 000	0	
45.	Vendégágyak vásárlása	3 000 000	3 000 000	
46.	Óvodák klíma telepítése, valamint kültéri és beltéri játékok	5 500 000	24 000 000	20 422 640
47.	Tordai úti Óvodába bojler és mosogatógépek vásárlása		3 500 000	3 102 254
48.	Parkolók építése	25 000 000	13 100 000	10 238 784
49.	Számítástechnikai, egyéb tárgyi eszközök beszerzése (Önkormányzat)	17 300 000	20 383 500	19 073 344
50.	Számítástechnikai, egyéb tárgyi eszközök beszerzése (PH)	6 000 000	6 344 000	1 405 011
51.	Várdai I. Városi Könyvtár tárgyi eszköz beszerzés	300 000	550 100	549 608
52.	Várszínház és Művelődési Központ egyéb tárgyi eszköz beszerzés	2 034 540	3 534 540	2 714 379
53.	Óvodák eszközbeszerzése	1 749 950	1 749 950	1 324 966
54.	Rétközi Múzeum tárgyi eszköz beszerzés	350 000	850 000	83 998
55.	Kisvárdai Egyesített Óvoda informatikai-, tárgyi eszköz beszerzés	3 500 000	4 092 819	4 080 601
56.	Nyírségtvíz, ivóvíz és szennyvíz hálózaton végzett beruházás		6 838 950	6 838 950
57.	Felújítási felhalmozási kiadások :	1 593 520 395	1 719 457 220	551 185 504
58.	Új Múzeum építése és tájház kialakítása	41 835 433	41 835 433	39 137 959
59.	Élhető település TOP PLUSZ	801 108 296	801 108 296	24 050 139
60.	Turisztika TOP PLUSZ	359 620 214	0	0
61.	Belterületi utak fejlesztése TOP PLUSZ	179 746 291	166 162 442	80 727 914
62.	III.sz. termálkút eltöredékelés	10 160 000	14 378 940	0
63.	Nemzeti Stadionfejlesztési Program-Stadion		43 231 610	43 231 610
64.	Kisméretű műfüves pálya felújítás	2 466 435	0	0
65.	Egészségügyi alapelátás tetőfelújítás	889 000	889 000	889 000
66.	Városháza terasz, árkád felújítása	25 784 726	32 501 949	1 354 500
67.	Flórián tér 1-2. belső udvarában csapadékvíz csatorna felújítása	7 000 000	9 912 500	7 000 000
68.	Flórián tér 1-2. belső út felújítása	20 000 000	20 000 000	18 980 000
69.	Csap.víz csatorna javítása, felújítása (Sárköz, Mária, Vár-Váralja)	7 000 000	27 781 720	26 878 611
70.	Járdák felújítása	20 000 000	20 000 000	3 500 000
71.	Parkolók felújítása		36 900 000	23 768 115
72.	Utak, járdák felújítása (keretszerződés)		160 000 000	0
73.	Tátra utca és Hármaskút utca útpadka készítés		16 500 000	16 500 000
74.	Utak, útpadkák, vízfolyókák javítása		48 010 763	46 180 913
75.	Csillag u. 25-27. előtti parkoló felújítása		15 875 000	15 875 000
76.	Óvoda fűtőrendszerének, aljzat burkolat felújítása		7 562 600	5 048 000
77.	Tordai úti konyha melegvízzel történő ellátásának felújítása		3 958 325	3 958 325
78.	Stadion mögötti nyílt vízelvezető árok felújítása		19 446 875	5 480 000
79.	Óvoda felújítási munkálatok		2 514 600	2 514 600
80.	Szent L. u. 14. támfal, kémény megerősítése		6 350 000	0
81.	Lámpatestek felújítása		2 227 605	2 227 605
82.	Tompos ltp. tagóvoda, Tordai u. kerítés felújítás		3 437 187	690 973
83.	Játsszótér felújítás		1 336 040	0
84.	Szent L. u. 21. sz. alatt gépkocsi behajtó felújítása		12 178 589	12 178 589
85.	Tordai u. 9. elektromos hálózat, lámpatestek javítása, tető javítás		5 186 696	3 786 696
86.	Mátyás k. u. 107. irodaépület fűtőkorszerűsítés, nyílászárók cseréje		38 100 000	38 100 000
87.	Ingatlankezelés épületfelújítás	6 150 000	16 150 000	4 134 905
88.	Bérházak felújítása	38 100 000	79 100 000	77 455 950
89.	Magyar Házak épületfelújítás	7 620 000	7 620 000	7 620 000
90.	Nyírségtvíz, ivóvíz és szennyvíz hálózaton végzett felújítások	66 040 000	59 201 050	39 916 100
91.	Egyéb felhalmozási kiadások :	857 862 205	893 875 414	444 894 229
92.	Kölesönök nyújtása	4 500 000	4 500 000	500 000
93.	HUSKROUA Tájház kialakítás, átadott pénzeszköz	7 867 488	7 867 488	0
94.	Szociális- és Gyermekjóléti Intézményfenntartó Társulás részére nyújtott támogatás	2 286 000	2 286 000	400 000
95.	Idegenforgalmi és Szabadidő Centrum Kft. részére nyújtott támogatás		8 671 559	3 834 764
96.	Magyar Labdarúgó Szövetség részére átadott pénzeszköz		21 581 673	9 539 251
97.	TOP PLUSZ Turisztika támogatás visszafizetés (tám. ért. kiadás)		430 620 214	430 620 214
98.	Tartalék (kötvényből, elkülönített pénzeszközökből)	843 208 717	418 348 480	0
99.	Összesen:	8 561 181 649	8 639 900 592	2 550 026 700

2024. évi állományi létszámadatok

Sorszám	Megnevezés	2024. évi terv létszám	2024. évi módosított létszám	2024.12.31. munkajogi zárólétszám	2024. évi átlagos statisztikai állományi létszám
1.	Városi Könyvtár	5	5	5	5
2.	Kv.-i Varszínház és Művelődési Központ	8	10	10	9
3.	Városi Egészségügyi Alapellátás	13	13	13	13
4.	Önkormányzat	2	3	3	3
5.	Kisvárdai Polgármesteri Hivatal	38	40	40	36
6.	Rétközi Múzeum	3	3	3	3
7.	Kisvárdai Egyesített Óvoda	57	57	64	57
8.	Közfoglalkoztatottak	147	147	137	137
10.	Összesen:	273	278	275	263

Kisvárdai Város Önkormányzatának adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségei

adatok Ft-ban

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J
	Megnevezés	Felvett hitel összege	Jelenleg fennálló hitel tartozás 2024.12.31.	Fennálló hitel árfolyamvesz- teséggel korrigálva	Lejárat időpontja	2024	2025	2026	2027	2028-2037
1.	Folyószámlahitel (Naptári éven belüli)	-	0	0	-	-	-	-	-	-
2.	Munkabérhitel (Naptári éven belüli)	-	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

Eszközök és források 2024. évi mérlege

adatok forintban

Eszközök	Előző év	Tárgy év
Immateriális javak	0	0
Ingatlanok	19 538 880 872	19 963 044 911
Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	310 537 543	325 300 339
Beruházások, felújítások	1 057 657 249	1 539 226 376
Tárgyi eszközök értékhelyesbítése		
Tárgyi eszközök összesen	20 907 075 664	21 827 571 626
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	20 937 175 664	21 857 671 626
Vásárolt készletek	212 000	212 000
Átsorolt, követelés fejében átvett készletek		
Egyéb készletek		
Befelejtetlen term., félkész term., készterm.		
Készletek összesen	212 000	212 000
Értékpapírok	0	0
Forgóeszközök összesen:	212 000	212 000
Hosszú lejáratú betétek		
Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	2 101 095	2 958 595
Kincstárban kívüli forintszámlák	5 278 698 753	3 202 113 569
Kincstárban vezetett forintszámlák	2 014 714 940	1 204 929 480
Devizaszámlák	133 764 395	152 992 852
Pénzeszközök összesen:	7 429 279 183	4 562 994 496
Költségvetési évben esedékes követelések	812 978 246	811 267 342
Költségvetési évét követően esedékes köv.	2 963 001	39 127 173
Követelés jellegű sajátos elszámolások	76 466 117	346 772 117
Követelések összesen:	892 407 364	1 197 166 632
Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások	7 201 653	6 222 816
Eredménysembl. bev. aktív időbeli elhat.	928 529	0
Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhat.		
Halasztott ráfordítások		
Aktív időbeli elhatárolások	928 529	0
Eszközök összesen	29 267 204 393	27 624 267 570

Források	Előző év	Tárgy év
Nemzeti vagyoni induláskori értéke	14 054 610 108	14 054 610 108
Nemzeti vagyoni változásai	-983 822 370	-983 822 370
Egyéb eszközök induláskori értéke és vált.	1 516 529 606	1 516 529 606
Felhalmozott eredmény	489 968 718	407 809 993
Mérleg szerinti eredmény	-82 158 725	-1 574 087 778
Saját tőke összesen	14 995 127 337	13 421 039 559
Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	16 550 211	199 513 349
Költségvetési évet követően esedékes köt.	48 632 300	92 692 953
Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	38 567 910	48 355 263
Kötelezettségek összesen	103 750 421	340 561 565
Egyéb sajátos forrásoldali elszámolások		
Kincstári számlavezetéssel kapcsolatos elsz.		
Eredménysemblétű passzív időbeli elhat.	190 498 987	73 321 366
Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhat.	105 621 359	130 455 361
Halasztott eredménysemblétű bevételek	13 872 206 289	13 658 889 719
Passzív időbeli elhatárolások	14 168 326 635	13 862 666 446
Források összesen	29 267 204 393	27 624 267 570

Önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szervek 2024. évi mérlege

ESZKÖZÖK

adatok Ft-ban

MEGNEVEZÉS	Városi Könyvtár	Kv.-i Várszínház és Művelődési Központ	Egység- ügyi Alapellátás	Rétközi Múzeum	Kisvárdai Egyesített Óvoda	Kisvárdai Polgármesteri Hivatal	Önkormányzat	ÖSSZESEN
Vagyoni értékű jogok								0
Szellemi termékek								0
Immateriális javak érték helyesbítése								0
Immateriális javak összesen	0	0	0	0	0	0	0	0
Ingatlanok	134 673 907	91 478 813	31 303 219	21 911 842			19 683 677 130	19 963 044 911
Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	901 405	21 739 281	281 466	1 003 192	2 284 976	182 805	298 907 214	325 300 339
Beruházások, felújítások							1 539 226 376	1 539 226 376
Tárgyi eszközök érték helyesbítése								0
Tárgyi eszközök összesen	135 575 312	113 218 094	31 584 685	22 915 034	2 284 976	182 805	21 521 810 720	21 827 571 626
Részesedések							30 100 000	30 100 000
Értékpapírok								0
Befektetett pénzügyi eszk. érték helyesb.	23 041							23 041
Befektetett pénzügyi eszközök	23 041	0	0	0	0	0	30 100 000	30 123 041
Koncesszióba, vagyonkezelésre adott eszköz.								0
Befektetett eszközök összesen	135 598 353	113 218 094	31 584 685	22 915 034	2 284 976	182 805	21 551 910 720	21 857 694 667
Vásárolt készletek		212 000						212 000
Átsorolt, követelés fejében átvett készletek								0
Egyéb készletek								0
Befejezetlen 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, csekkek, betétkönyvek	500 280	383 185		462 690	183 445	602 330	826 665	2 958 595
Fortinszámlák	119 878	68 740 091	14 570 242	3 495 921	322 644	305 630	4 319 488 643	4 407 043 049
Devizaszámlák							152 992 852	152 992 852
Idegen pénzeszközök								0
Pénzeszközök összesen:	620 158	69 123 276	14 570 242	3 958 611	506 089	907 960	4 473 308 160	4 562 994 496
Költségvetési évben esedékes követelések		591 500	2 952 636	4 901 876		3 828 610	798 992 720	811 267 342
Költségvetési év követően esedékes követelések								39 127 173
Követelés jellegű sajátos elszámolások	120 000		20 000		273 828	1 000 000	345 358 289	346 772 117
Követelések összesen:	120 000	591 500	2 972 636	4 901 876	273 828	4 828 610	1 183 478 182	1 197 166 632
Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások	356	-418 694		-933 198		-9 257	7 583 609	6 222 816
Eredményszeml. bev. aktív időbeli elhat.								0
Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhat.								0
Halasztott ráfordítások								0
Aktív időbeli elhatolások	0	0	0	0	0	0	0	0
Eszközök összesen	136 338 867	182 726 176	49 127 563	30 842 323	3 064 893	5 910 118	27 216 280 671	27 624 290 611

Önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szervek 2024. évi mérlege

FORRÁSOK

adatok Ft-ban

MEGNEVEZÉS	Városi Könyvtár	Kv.-i Várszínház 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	-37 406 894	-9 815 694	-82 654 461	-6 120 373	-27 370 070	-78 591 827	649 769 312	407 809 993
Mérleg szerinti eredmény	-88 575	-46 855 956	7 569 260	3 580 078	-6 447 555	-4 289 670	-1 527 555 360	-1 574 087 778
Saját tőke összesen	133 434 531	121 447 229	29 263 444	27 905 923	-33 537 754	-25 372 120	13 167 898 306	13 421 039 559
Költségvetési évben esedékes kötelezettségek		239 755				1 657 887	197 615 707	199 513 349
Költségvetési évet követően esedékes köt.	23 041				299 829		92 370 083	92 692 953
Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások							48 355 263	48 355 263
Kötelezettségek összesen	23 041	239 755	0	0	299 829	1 657 887	338 341 053	340 561 565
Egyéb sajátos forrásoldali elszámolások								0
Kincstári számlavezetéssel kapcsolatos elsz.								
Eredményszemléltető passzív időbeli elhat.		55 000 000					18 321 366	73 321 366
Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhat.	2 858 254	6 039 192	19 864 119	2 936 400	36 302 818	29 624 351	32 830 227	130 455 361
Halasztott eredményszemléltető bevételek							13 658 889 719	13 658 889 719
Passzív időbeli elhatárolások	2 858 254	61 039 192	19 864 119	2 936 400	36 302 818	29 624 351	13 710 041 312	13 862 666 446
Források összesen	136 315 826	182 726 176	49 127 563	30 842 323	3 064 893	5 910 118	27 216 280 671	27 624 267 570

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

adatok Ft-ban

Megnevezés	Városi Könyvtár	Kv.-i Várszínház és Művelődési Központ	Egészségügyi Alapellátás	Rétközi Múzeum	Kisvárdai Egyesített Óvoda	Kisvárdai Polgármesteri Hivatal	Önkormányzat	Összesen
Ingatlanok 2023	134 673 907	94 042 477	32 486 509	21 911 842	0	0	19 255 766 137	19 538 880 872
Ingatlanok 2024	134 673 907	91 478 813	31 303 219	21 911 842			19 683 677 130	19 963 044 911
Gépek, berendezések 2023	843 777	27 596 201	805 241	1 181 648	530 800	0	279 579 876	310 537 543
Gépek, berendezések 2024	901 405	21 739 281	281 466	1 003 192	2 284 976	182 805	298 907 214	325 300 339
Beruházások 2023		0	0	0	0	0	1 057 657 249	1 057 657 249
Beruházások 2024	23 041						1 539 226 376	1 539 249 417
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
Tárgyi eszköz összesen 2024	135 598 353	113 218 094	31 584 685	22 915 034	2 284 976	182 805	21 521 810 720	21 827 594 667

Egyszerűsített éves pénzforgalmi jelentés
2024. év

adatok Ft-ban

Sor-szám	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	%
KIADÁSOK					
1.	Személyi juttatások	1 439 901 116	1 532 069 437	1 422 483 673	93
2.	Munkaadókat terhelő járulékok	181 302 433	195 311 984	166 434 753	85
3.	Dologi és egyéb folyó kiadások	3 969 152 228	4 447 654 636	2 578 885 538	58
4.	Működési célú támogatásértéktű kiadás, egyéb támogatás	230 340 565	317 089 295	303 677 942	96
5.	Államháztartáson kívülre végleges működési pénzeszköz átadás	336 685 984	371 331 982	349 466 462	94
6.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	97 450 000	98 450 000	87 634 678	89
7.	Felújítás	1 593 520 395	1 719 457 220	551 185 504	32
8.	Felhalmozási kiadások	6 114 299 049	6 031 067 958	1 554 446 967	26
9.	Felhalmozási célú tám.értéktű kiadások, egyéb támogatás	2 286 000	432 906 214	431 020 214	100
10.	Műk. célú visszatér. tám. nyújt. és visszatér.				
11.	Államháztartáson kívülre végleges felhalm. pénzeszköz átadás	7 867 488	38 120 720	13 374 015	35
12.	Kölcsönök nyújtása és törlesztés	550 000	550 000		0
13.	Költségvetési pénzforgalmi kiadások összesen	13 973 355 258	15 184 009 446	7 458 609 746	49
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)	14 323 355 258	15 534 009 446	7 458 609 746	48
19.	Pénzforgalom nélküli kiadások	1 820 049 541	1 172 610 801		
20.	Továbbadási (lebonyolítási) célú kiadás				
21.	Értékpapírok beváltása, vásárlása				
22.	Államházt.-on belüli megelőleg. visszafizetése	38 703 364	64 124 844	58 275 859	91
23.	Pénzeszközök lekötött bankbetétként elhelyezése		1 018 600 541	1 018 600 541	100
24.	KIADÁSOK ÖSSZESEN 18+.,+20)	16 182 108 163	17 789 345 632	8 535 486 146	48
BEVÉTELEK					
25.	Intézményi működési bevételek	2 066 820 939	2 115 771 480	850 470 190	40
26.	Önkormányzatok sajátos működési bevételei	2 005 800 000	2 165 800 000	2 180 777 178	101
27.	Működési célú támogatásértéktű bevétel, egyéb támogatás	507 602 250	642 559 964	591 171 876	92
28.	Államháztartáson kívülről végleges működési pénzeszköz átvétel	500 000	500 000	176 900	35
29.	Felhalmozási és tőke jellegű bevételek	27 300 000	27 300 000	4 432 170	16
30.	Felhalmozási célú tám.értéktű bevétel, egyéb támogatás	2 721 800 000	2 721 800 000	0	0
31.	Államháztartáson kívülről végleges felhalm. pénzeszköz átvétel	0	0	0	
32.	Támogatások, kiegészítések	1 155 550 824	1 213 211 413	1 213 211 413	100
33.	Kölcsönök igénybevétele és visszatérülése	2 500 000	2 500 000	6 754 994	270
34.	Költségvetési pénzforgalmi bevételek összesen	8 487 874 013	8 889 442 857	4 846 994 721	55
35.	Hosszú lejáratú hitelek felvétele				
36.	Rövid lejáratú hitelek felvétele				
37.	Likvid hitelek felvétele	350 000 000	350 000 000	0	0
38.	Finanszírozási bevételek összesen	350 000 000	350 000 000	0	0
39.	Pénzforgalmi bevételek	8 837 874 013	9 239 442 857	4 846 994 721	52
40.	Pénzforgalom nélküli bevételek	7 305 530 786	7 467 177 390	7 467 177 390	100
41.	Továbbadási (lebonyolítási) célú bevétel				
42.	Értékpapírok értékesítése, kibocsátása				
43.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	38 703 364	64 124 844	64 124 844	100
44.	Lekötött bankbetétek megszüntetése		1 018 600 541	1 018 600 541	100
45.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	16 182 108 163	17 789 345 632	13 396 897 496	75
44.	Költségvetési bevételek és kiadások különbsége	-5 485 481 245	-6 294 566 589	-2 611 615 025	
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	5 848 985	

KIMUTATÁS

a 2024. évi pénzmaradványról

A	B	C	D	E	F	G	H	I	
								Jóváhagyott maradvány	Jóváhagyottból elvont maradvány
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	592 404	740 158		740 158	740 158	0	740 158	0	0
Városi Művelődési és Művészeti Ház	99 131 625	69 123 276		69 123 276	69 123 276	0	69 123 276	0	0
Városi Egészségügyi Alapellátás	3 302 244	14 590 242		14 590 242	14 590 242	0	14 590 242	0	0
Kisvárdai Egyesített Óvoda	592 819	779 917		779 917	779 917	0	779 917	0	0
Rétközi Múzeum	3 159 372	3 958 611		3 958 611	3 958 611	0	3 958 611	0	0
Összesen	106 778 464	89 192 204	0	89 192 204	89 192 204	0	89 192 204	0	0
Kisvárdai Polgármesteri Hivatal	1 410 638	1 907 960		1 907 960	1 907 960	0	1 907 960	0	0
Önkormányzat	7 358 988 288	4 770 311 186		4 770 311 186	4 770 311 186	0	4 770 311 186	0	0
Mindösszesen	7 467 177 390	4 861 411 350	0	4 861 411 350	4 861 411 350	0	4 861 411 350	0	0

adatok Ft-ban

Az önkormányzati ingatlanvagyon nagysága és összetétele 2024. december 31-i fordulónappal

Kataszteri napló

Vagyon jellege	Bruttó érték (eFt)
Önkormányzat vagyona	15 288 343
Intézményi vagyon	387 441
Üzemeltetésre átadott vagyon	9 719 867
Összes vagyon	25 395 651

Vagyon jellege	Bruttó érték (eFt)	Terület (m2)
Forgalomképes	5 458 773	1 103 071
Korlátozottan forgalomképes	12 088 960	847 652
Forgalomképtelen	7 847 918	1 829 315
Összes vagyon	25 395 651	3 780 038

Forgalomképesség	Vagyon jellege	Bruttó érték (e Ft)
Forgalomképes		
	Önkormányzati vagyon	4 153 203
	Intézményi vagyon	0
	Üzemeltetésre átadott vagyon	1 305 570
Összesen		5 458 773
Korlátozottan forgalomképes		
	Önkormányzati vagyon	3 817 341
	Intézményi vagyon	365 529
	Üzemeltetésre átadott vagyon	7 906 090
Összesen		12 088 960
Forgalomképtelen		
	Önkormányzati vagyon	7 317 799
	Intézményi vagyon	21 912
	Üzemeltetésre átadott vagyon	508 207
Összesen		7 847 918

**Az önkormányzat által nyújtott közvetett támogatások (kedvezmények)
2024. 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	115 948 000	93 864 764		20 388 000
2.	Talajterhelési díj	2 800 000	1 156 937		1 197 180
	Összesen	118 748 000	95 021 701	0	21 585 180

Az államháztartáson kívültre nyújtott támogatások teljesítésének részletezése 2024. évben

adatok Ft-ban

A		B	C	D	E	F
Támogatott szervezet neve		Támogatás célja	2024. évi terv	2024. évi módosítás	2024.évi teljesítés	%
1.	Civil szervezetek támogatása	közösségi tevékenység	7 500 000	9 150 000	9 150 000	100
2.	Sportegyesületek támogatása	sporttevékenység	6 000 000	7 250 000	7 250 000	100
3.	Intézményműködtető Kft. támogatása	városüzemeltetés, int. működtetés, közéletkezelés	202 368 000	229 953 198	229 953 198	100
4.	Közművelődési tevékenységek támogatása	oktatás, kultúra, kiadványok	5 000 000	5 000 000	4 261 000	85
5.	Házi orvosok támogatása	eü. alapellátási tevékenység	2 150 000	2 150 000	1 800 000	84
6.	Fogorvosi rendelők támogatása	eü. alapellátási tevékenység	600 000	600 000	550 000	92
7.	Idegenforgalmi és Szabadidő Centrum támogatása	szabadidő tevékenység	44 378 000	54 974 359	35 306 000	64
8.	Közmű Szolgáltató Kft.	távfűtés szolgáltatása	40 000 000	41 980 000	40 000 000	95
9.	Kisvárdai Várfürdő Fejlesztés támogatása	Várral kapcsolatos költségek	10 000 000	10 000 000	0	0
10.	Polgárhírség támogatása	közbiztonság	500 000	500 000	500 000	100
11.	Magyar Labdarúgó szövetség részére nyújtott támogatás	sporttevékenység		21 581 673	2 535 436	12
12.	Egyház támogatása	Sója ház működtetése	13 189 984	13 189 984	13 189 984	100
13.	Összesen		331 685 984	396 329 214	396 329 214	100

9/2025. (V.28.)

20. melléklet a .../.../... önkormányzati rendelethez

adatok forintban

2024. évi feladatalapú és normatív támogatások elszámolása				
	EREDETI	MÓDOSÍTOTT	ELSZÁMOLÁS	ELTÉRÉS
Önkormányzati támogatás	365 152 738	365 152 738	365 152 738	0
Közköztartási, óvoda támogatás	335 235 521	413 613 162	414 674 448	1 061 286
Gyermekétkeztetés és szünidei étkeztetés támogatás	151 707 755	152 181 106	150 521 326	-1 659 780
Család és gyermekjóléti feladatok	170 008 129	170 008 129	172 251 874	2 243 745
Könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok támogatása	47 730 545	48 547 545	48 547 545	0
Normatív és feladatalapú összesen:	1 069 834 688	1 149 502 680	1 151 147 931	1 645 251
Minimálbér miatti visszafizetés				
11/L úrlap alapján visszafizetendő				
Önkormányzat pótlólagos támogatása 11/L úrlap alapján				1 645 251

Szociális ágazati pótlék

48 282 00748 282 007

Összesen:

1 197 784 6871 199 429 9381 645 251

2024. 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	6 000 000 / 6 633 500	241 127 725	15 965	241 127 725	16 564	0
1.1.1.2. Településüz. - zöldterület-gazd.	26 000	22 204 000		22 204 000		0
1.1.1.3. Településüz. - közvilágítás támog.		36 948 900		36 948 900		0
1.1.1.4. - köztetető fennt. 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.		44 702 000		44 702 000		0
1.1.1.7. Lakott külterülettel kapcs. fa. tám.	2 550	400 350		400 350		0
Összesen:		365 152 738		365 152 738		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	313	53 953 062	314,3	54 177 148	1	224 086
Pedagógusok átlagbéralapú támogatása	27,7	231 904 400	27,8	232 741 600	0	837 200
Ped.II.kat. sorolt ped.szakképz. kieg. tám.	11,9	8 532 300	11,9	8 532 300	0	0
Pedag. minősítések kiegész. támogatása	2	5 348 000	2	5 348 000	0	0
Pedag. szakképz. segítők kieg. támog.	1	8 372 000	1	8 372 000	0	0
Pedag. szakképz. nem rend. seg. kieg. támog.	20,0	105 360 000	20,0	105 360 000	0	0
Diabéteszes ellátás	0,2	143 400	0,2	143 400	0	0
Összesen:		413 613 162		414 674 448		1 061 286

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.	32,81	118 772 200	32,36	117 143 200	-0,45	-1 629 000
Gyermekétkeztetés üzemeltetési támog. III.5.ab.		32 004 996		32 004 996		0
Rászoruló gyermekek szünidei étkeztetése III.6.	4 926	1 403 910	4 818	1 373 130	-108,00	-30 780
Összesen:	4 959	152 181 106	4 850	150 521 326	-108	-1 659 780

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
Család és gyermekjóléti Központ		10,4	67 707 120		67 707 120		67 707 120		
Család és gyermekjóléti Szolgálat			39 858 600		39 858 600		39 858 600		
Családi Bölcsőde		9	20 193 705	9	20 193 705	10	22 437 450	1	2 243 745
Óvodai, Iskolai Szoc. Segítő			42 248 129		42 248 704		42 248 704		
Mindösszesen:		19,4	170 007 554	9	170 008 129	10	172 251 874	1	2 243 745

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	35 330 545	35 330 545		0
Múzeális intézmények feladatainak támogatása IV.1.e		12 400 000	12 400 000		0
Könyvtári célú érdekeltség-növelő tám. IV.1.i		817 000	817 000		0
Mindösszesen:		48 547 545	48 547 545		0

Szociális pénzbeli és természetbeni támogatások

Szociális tevékenység

ÖNKORMÁNYZAT		adatok Ft-ban	
Megnevezés	2024. évi módosított előirányzat	2024. évi teljesítés	%
Egyéb nem intézményi ellátások			
Egyéb önkormányzati rendeletben megállapított juttatás	71 000 000	68 675 000	97
- iskolakezdési támogatás	17 000 000	16 930 000	100
- idős, nagycsaládos támogatás	54 000 000	51 745 000	96
Köztemetés	700 000	228 540	33
Települési támogatás	21 250 000	14 181 138	67
- átmeneti segély	4 500 000	4 636 500	103
- lakhatási támogatás	7 500 000	4 563 383	61
- hátralék csökkentési támogatás	700 000	330 285	47
- temetési segély	550 000	133 000	24
- rendszeres gyógyszer-támogatás	2 500 000	607 500	24
- ápolási díj	5 500 000	3 910 470	71
Önkormányzat saját hatáskörben nyújtott támogatása	5 500 000	4 550 000	83
- kelengye támogatás	5 500 000	4 550 000	83
Ellátottak pénzbeli juttatása összesen:	98 450 000	87 634 678	89

Kisvárdai Város Önkormányzata tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségek és részesedések alakulása
2024. 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	-

9/2025.(V.28.)

3. függelék a .../...(...) önkormányzati rendelethez

PÉNZESZKÖZÖK VÁLTOZÁSÁNAK LEVEZETÉSE
Kisvárdai Város Önkormányzata és költségvetési szervei

Sorszám	Megnevezés	Összeg (Ft)
1.	Pénzkészlet 2024. január 1-én	7 429 279 183
2.	ebből: - Bankszámlák egyenlege	7 427 178 088
3.	- Pénztárak és betétkönyvek egyenlege	2 101 095
4.	Bevételek (+)	14 500 954 788
5.	Kiadások (-)	-9 639 543 438
6.	Egyéb korrekciós tételek (+;-)	-7 727 696 037
7.	Záró pénzkészlet 2024. december 31-én	4 562 994 496
8.	ebből: - Bankszámlák egyenlege	4 560 035 901
9.	- Pénztárak és betétkönyvek egyenlege	2 958 595

2024. ÉVI VAGYONKIMUTATÁS
(adatok Ft-ban)

KISVÁRDA VÁROS ÖNKORMÁNYZATA

Sorszám	Megnevezés	Db	Forgalomképtelen	Korlátozottan forgalomképes	Forgalomképes	Bruttó érték összesen	Értécsökkenés összesen	Nettó érték összesen
1.	Vagyoni értékű jogok ebből 0-ra leírt	6		19 933 128		19 933 128	19 933 128	0
2.	Szellemi termékek ebből 0-ra leírt	12		4 684 483		4 684 483	4 684 483	0
3.	Immateriális javak összesen (1+2)	18	0	24 617 611	0	24 617 611	24 617 611	0
4.	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok ebből 0-ra leírt	1 677	7 317 798 727	3 817 341 203	4 153 203 287	15 288 343 217	3 249 458 392	12 038 884 825
5.	Gépek, berendezések és felszerelések ebből 0-ra leírt	1 510		1 087 332 243		1 087 332 243	880 458 248	206 873 995
6.	Járművek ebből 0-ra leírt	30		171 814 264	16 120 000	203 179 933	185 562 308	17 617 625
7.	Üzemeltetésre, kezelésbe adott eszközök ebből gépek, berendezések és felszerelések	512	508 207 238	7 906 090 277	1 568 487 382	9 982 784 897	2 263 576 998	7 719 207 899
8.	Tárgyi eszközök összesen (4+...+7)	3 729	7 826 005 965	12 997 823 656	5 737 810 669	26 561 640 290	6 579 055 946	19 982 584 344
9.	BEFEKTETETT ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (3+8)	3 747	7 826 005 965	13 022 441 267	5 737 810 669	26 586 257 901	6 603 673 557	19 982 584 344
10.	Vagyonkezelésbe adott eszközök (ÁHT-n belülrre)	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	Értécsökkenés összesen	Nettó érték összesen
1.	Vagyoni értékű jogok ebből 0-ra leírt					0	0	0
2.	Szellemi termékek ebből 0-ra leírt	3		3 462 680		3 462 680	3 462 680	0
3.	Immateriális javak összesen (1+2)	3	0	3 462 680	0	3 462 680	3 462 680	0
4.	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni 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	324		19 179 098		19 179 098	18 277 693	901 405
6.	Járművek ebből 0-ra leírt			17 992 937		17 992 937	17 992 937	0
7.	Üzemeltetésre, kezelésbe adott eszközök ebből 0-ra leírt					0	0	0
8.	Tárgyi eszközök összesen (4+...+7)	326	0	165 260 059	0	165 260 059	29 684 747	135 575 312
9.	BEFEKTETETT ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (3+8)	329	0	168 722 739	0	168 722 739	33 147 427	135 575 312
10.	Vagyonkezelésbe adott eszközök (ÁHT-n belülrre)					0	0	0

2024. ÉVI VAGYONKIMUTATÁS
(adatok Ft-ban)

KISVÁRDAI VÁRSZÍNHÁZ ÉS MŰVELŐDÉSI KÖZPONT

Sorszám	Megnevezés	Db	Forgalomképtelen	Korlátozottan forgalomképes	Forgalomképes	Bruttó érték összesen	Értécsökkenés összesen	Nettó érték összesen
1.	Vagyoni értékű jogok <i>ebből 0-ra leírt</i>					0	0	
2.	Szellemi termékek <i>ebből 0-ra leírt</i>	10		341 600		341 600	341 600	0
3.	Immateriális javak összesen (1+2)	10	0	341 600	0	341 600	341 600	0
4.	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok <i>ebből 0-ra leírt</i>	6		153 703 233		153 703 233	62 224 420	91 478 813
5.	Gépek, berendezések és felszerelések <i>ebből 0-ra leírt</i>	233		69 682 532		69 682 532	53 806 276	15 876 256
6.	Járművek <i>ebből 0-ra leírt</i>	2		11 090 551		11 090 551	5 227 526	5 863 025
7.	Üzemeltetésre, kezelésbe adott eszközök <i>ebből 0-ra leírt</i>					0	0	
8.	Tárgyi eszközök összesen (4+...+7)	241	0	234 476 316	0	234 476 316	121 258 222	113 218 094
9.	BEFEKTETETT ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (3+8)	251	0	234 817 916	0	234 817 916	121 599 822	113 218 094
10.	Vagyonkezelésbe adott eszközök (ÁHT-n belülrre)					0	0	

RÉTKÖZI MÚZEUM

Sorszám	Megnevezés	Db	Forgalomképtelen	Korlátozottan forgalomképes	Forgalomképes	Bruttó érték összesen	Értécsökkenés összesen	Nettó érték összesen
1.	Vagyoni értékű jogok <i>ebből 0-ra leírt</i>					0	0	
2.	Szellemi termékek <i>ebből 0-ra leírt</i>	3		5 765 000		5 765 000	5 765 000	0
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 <i>ebből 0-ra leírt</i>	1	21 911 842	0		21 911 842	0	21 911 842
5.	Gépek, berendezések és felszerelések <i>ebből 0-ra leírt</i>	133		10 671 977		10 671 977	9 668 785	1 003 192
6.	Járművek <i>ebből 0-ra leírt</i>			9 297 656		9 297 656	9 297 656	0
7.	Üzemeltetésre, kezelésbe adott eszközök <i>ebből 0-ra leírt</i>					0	0	
8.	Tárgyi eszközök összesen (4+...+7)	134	21 911 842	10 671 977	0	32 583 819	9 668 785	22 915 034
9.	BEFEKTETETT ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (3+8)	137	21 911 842	16 436 977	0	38 348 819	15 433 785	22 915 034
10.	Vagyonkezelésbe adott eszközök (ÁHT-n belülrre)					0	0	

2024. 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	0
3.	Immateriális javak összesen (1+2)	0	0	0	0	0	0	0
4.	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok ebből 0-ra leírt					0	0	
5.	Gépek, berendezések és felszerelések ebből 0-ra leírt	77		7 050 801 4 583 053		7 050 801 4 583 053	4 765 825 4 583 053	2 284 976 0
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)	77	0	7 050 801	0	7 050 801	4 765 825	2 284 976
9.	BEFEKTETETT ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (3+8)	77	0	7 050 801	0	7 050 801	4 765 825	2 284 976
10.	Vagyonkezelésbe adott eszközök (ÁHT-n belülre)					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	0
4.	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok ebből 0-ra leírt	3		65 744 493		65 744 493	34 441 274	31 303 219
5.	Gépek, berendezések és felszerelések ebből 0-ra leírt	37		13 390 721 12 880 721		13 390 721 12 880 721	13 109 255 12 880 721	281 466 0
6.	Járművek ebből 0-ra leírt	0				0	0	
7.	Üzemeltetésre, kezelésbe adott eszközök ebből 0-ra leírt					0	0	
8.	Tárgyi eszközök összesen (4+...+7)	40	0	79 135 214	0	79 135 214	47 550 529	31 584 685
9.	BEFEKTETETT ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (3+8)	40	0	79 135 214	0	79 135 214	47 550 529	31 584 685
10.	Vagyonkezelésbe adott eszközök (ÁHT-n belülre)					0		

2024. ÉVI VAGYONKIMUTATÁS
(adatok Ft-ban)

KISVÁRDAI POLGÁRMESTERI HIVATAL

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	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	
5.	Gépek, berendezések és felszerelések ebből 0-ra leírt	187		34 873 588		34 873 588	34 690 783	182 805
6.	Járművek ebből 0-ra leírt	1		5 505 512		5 505 512	5 505 512	0
7.	Üzemeltetésre, kezelésbe adott eszközök ebből 0-ra leírt					0	0	
8.	Tárgyi eszközök összesen (4+...+7)	188	0	40 379 100	0	40 379 100	40 196 295	182 805
9.	BEFEKTETETT ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (3+8)	194	0	42 601 826	0	42 601 826	42 419 021	182 805
10.	Vagyonkezelésbe adott eszközök (ÁHT-n belültre)					0		

KISVÁRDA VÁROS ÖNKORMÁNYZATA ÉS INTÉZMÉNYEI ÖSSZESEN

Sorszám	Megnevezés	Db	Forgalomképtelen	Korlátozottan forgalomképes	Forgalomképes	Bruttó érték összesen	Értécsökkenés 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	16 476 489	0	16 476 489	16 476 489	0
3.	Immateriális javak összesen (1+2)	40	0	36 409 617	0	36 409 617	36 409 617	0
4.	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok ebből 0-ra leírt	1 689	7 339 710 569	4 182 869 890	4 153 203 287	15 675 783 746	3 357 531 140	12 318 252 606
5.	Gépek, berendezések és felszerelések ebből 0-ra leírt	2 501	0	1 242 180 960	0	1 242 180 960	1 014 776 865	227 404 095
6.	Járművek ebből 0-ra leírt	33	0	203 655 996	16 120 000	219 775 996	196 295 346	23 480 650
7.	Üzemeltetésre, kezelésbe adott eszközök ebből gépek, berendezések és felszerelések	512	508 207 238	7 906 090 217	1 568 487 382	9 982 784 897	2 263 576 998	7 719 207 899
8.	Tárgyi eszközök összesen (4+...+7)	4 735	7 847 917 807	13 534 797 123	5 737 810 669	27 120 525 599	6 832 180 349	20 288 345 250
9.	BEFEKTETETT ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (3+8)	4 775	7 847 917 807	13 571 206 740	5 737 810 669	27 156 935 216	6 868 589 966	20 288 345 250
10.	Vagyonkezelésbe adott eszközök (ÁHT-n belültre)	41	0	2 828 228 193	0	2 828 228 193	458 630 972	2 369 597 221

Az önkormányzat 2024. évi zárszámadásról szóló 9/2025. (V.28.)
önkormányzati rendelet indokolása

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 2024. évi zárszámadási rendelet -tervezetét.

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

A 2024. évi bevételek jelentős részét a központi költségvetésből származó bevételek és a helyi adó bevételek teszik ki.

Az Önkormányzat 2024. évi költségvetése 16.182.108.163 Ft bevétellel és kiadással, forráshiány nélkül lett el fogadva. 2024. december 31-én az önkormányzatnak munkabér-, folyószámlahitel tartozása nem volt, 60 napon túli szállítói számlatartozása nem volt. 2024-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 2024. 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 2024. 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 2024. évi zárszámadásáról szóló önkormányzati rendelet-tervezetnek társadalmi hatását tekintve megállapítható, hogy a szomszédunkban zajló orosz-ukrán háború, továbbá a kiszámíthatatlan 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 2024 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 is 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 hatásköeiről 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.