1. melléklet a 3/2026. (II.26.) önkormányzati rendelethez"1/2026.(II.12.) Ör 1. melléklete"

Kisvárda Város Önkormányzata 2026. évi költségvetésének pénzügyi mérlege

1. Bevételek

adatok Ft-ban

	A	B	C	D	E	F
	Rovat	Bevételek	2025. évi várható	2026. évi terv	Változás	2026. évi I. mód
1.	B3-B4	**I. Működési bevételek**	**3 261 702 649**	**4 011 158 697**	**0**	**4 011 158 697**
2.	B 4	**1. Intézményi működési bevételek**	**898 797 089**	**1 698 858 697**		**1 698 858 697**
3.		**NEAK finansz. intézmény működési bevétel**		**12 000 000**		**12 000 000**
4.	B 3	**2. Közhatalmi bevételek**	**2 362 905 560**	**2 300 300 000**	**0**	**2 300 300 000**
5.	B 34	Iparűzési	2 256 604 934	2 200 000 000		2 200 000 000
6.	B 34	Kommunális	91 177 944	92 000 000		92 000 000
7.	B 34	Idegenforgalmi	6 251 891	5 000 000		5 000 000
8.	B 354	Átengedett központi adó gépjármű				
9.	B 36	Egyéb közhatalmi bevételek	8 870 791	3 300 000		3 300 000
10.	B 36	Egyéb sajátos bevétel				
11.	B 31	Jövedelemadók				
12.	B 11	**II. Támogatások**	**1 308 390 992**	**1 420 311 869**	**0**	**1 420 311 869**
13.	B 111	Állami hozzájárulás (norm.) -ált. tám.	403 637 785	479 130 725		479 130 725
14.	B 112	Egyes köznevelési feladatok tám.	450 316 816	469 261 850		469 261 850
15.	B 113	Települési Önk. Szoc. és gyermekjóléti fa. tám.	389 474 542	383 373 240		383 373 240
16.	B 114	Települési Önkorm. kulturális fa. tám.	63 316 598	86 302 309		86 302 309
17.		Központosított szociális támogatás				
18.	B 115	Működési c. központi és kiegészítő támogatások				
19.		Felhalmozási c. központi és kiegészítő támogatások				
20.	B 21	Felhalmozási költségvetési támogatás				
21.	B 116	Elszámolásból származó bevétel	1 645 251	2 243 745		2 243 745
22.		Önkormányzatok kiegészítő támogatása				
23.	B 5	**III. Felhalmozási és tőkejellegű bevételek**	**43 533 900**	**0**	**0**	**0**
24.	B 52; B 53	1. Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése	43 533 900			0
25.		2. Önkormányzat sajátos tőke jellegű bevétele				0
26.		3. Pénzügyi befektetések bevételei				0
27.		4. Egyéb felhalmozási célú bevételek				0
28.	B1-B2	**IV. Támogatás értékű bevétel**	**4 109 878 089**	**1 478 729 305**	**17 084 508**	**1 495 813 813**
29.	B 16	1. Támogatás értékű működési bevétel	642 786 148	690 975 937	17 084 508	708 060 445
30.		ebből NEAK-től átvett		174 655 356		174 655 356
31.	B 25	2. Támogatás értékű felhalmozási bevétel	3 467 091 941	787 753 368		787 753 368
32.		ebből NEAK-től átvett				0
33.	B 14; B 15	3. Műk. c. visszatérítendő tám., kölcsön igénybevét., visszatér.				0
34.	B6-B7	**V. Véglegesen átvett pénzeszköz**	**27 791 347**	**761 300 000**	**0**	**761 300 000**
35.	B 65	1. Működési célú pénzeszköz államháztartáson kívülről	23 600 000	400 000 000		400 000 000
36.	B 75	2. Felhalmozási pénzeszköz államháztartáson kívülről	4 191 347	361 300 000		361 300 000
37.	B 64;B74	**VI. Támogatási kölcsönök visszatérülése**		**288 500 000**		**288 500 000**
38.						**0**
39.	B1-B7	***Költségvetési bevételek összesen I+II+III+IV+V+VI***	***8 751 296 977***	***7 959 999 871***	***17 084 508***	***7 977 084 379***
40.	B 813	**VII. Hiány belső finanszírozása**	**4 861 411 350**	**5 770 062 176**	**0**	**5 770 062 176**
41.	B 8131	1.1. Előző évi várható pénzmaradvány igénybevétel	4 861 411 350	5 770 062 176		5 770 062 176
42.		2. Előző évek vállalkozási maradvány igénybevétele				0
43.						0
44.		**VIII. Értékpapírok értékesítése, kibocsátása**	**0**	**0**	**0**	**0**
45.		1. Forgatási célú értékpapírok bevételei				0
46.		2. Befektetési célú értékpapírok bevételei				0
47.		**IX. Kötvények kibocsátásának bevétele**				**0**
48.	B 811	**X. Hitelek**	**0**	**350 000 000**	**0**	**350 000 000**
49.		Működési célú hitel felvétele				0
50.	B 8112	Naptári éven belüli hitel felvétele		350 000 000		350 000 000
51.		Felhalmozási célú hitel felvétele				0
52.		**XI. Függő, átfutó bevételek**				0
53.	B 814	**XII. Államháztartáson belüli megelőlegezés**	**302 424 636**	**73 409 653**		**73 409 653**
54.	B 817	**XIII. Lekötött bankbetétek megszüntetése**	**1 500 000 000**			**0**
55.	B 8	***Finanszírozási célú műveletek bevétele VII+VIII+IX+X+XI+XII+XIII***	***6 663 835 986***	***6 193 471 829***	***0***	***6 193 471 829***
56.		**Bevételek összesen 39+55**	**15 415 132 963**	**14 153 471 700**	**17 084 508**	**14 170 556 208**

Kisvárda Város Önkormányzata 2026. évi költségvetésének pénzügyi mérlege

2. Kiadások

adatok Ft-ban

	A	B	C	D	E	F
	Rovat	Kiadások	2025. évi várható	2026. évi terv	Változás	2026. évi L mód
57.	K1-K5	**I. Működési kiadások**	**5 460 574 590**	**7 305 134 607**	**25 984 508**	**7 331 119 115**
58.		Intézményi kiadások	989 053 381	940 806 663		940 806 663
59.		NEAK intézmény	273 967 283	264 402 711		264 402 711
60.		Önkormányzat	5 186 607 307	5 468 640 848		5 468 640 848
61.		Kisvárdai Polgármesteri Hivatal	510 805 516	631 284 385	25 984 508	657 268 893
62.		Ebből:				0
63.	K 1	Személyi juttatások	1 650 018 828	1 882 733 588	19 354 000	1 902 087 588
64.	K 2	Munkaadót terhelő járulék	189 643 154	235 247 981	2 950 508	238 198 489
65.	K 4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	102 229 525	120 750 000		120 750 000
66.	K 3	Dologi és egyéb folyó kiadások	2 107 096 935	3 332 585 011	3 680 000	3 336 265 011
67.	K 502	Elvonások, befizetések	715 333 045	720 042 419		720 042 419
68.	K 353	Kamat kiadás				0
69.	K 506; K 512	Támogatásértékű kiadás, működési pénzeszköz átadás	696 253 103	726 775 608		726 775 608
70.	K504, K505	Műk. c. visszatérítendő tám. nyújtása és törlesztése				0
71.	K505	Kölcsönök nyújtása				0
72.	K508	Működési célú visszatérítendő támogatás		287 000 000		287 000 000
73.		Garancia- és kezességvállalás kiadásai				0
74.						0
75.		**II. Felhalmozási kiadások**	**2 196 812 423**	**5 618 196 250**	**0**	**5 618 196 250**
76.	K 6	Beruházások	1 025 339 217	4 558 858 381		4 558 858 381
77.	K 7	Felújítások	1 149 435 960	1 056 543 869		1 056 543 869
78.	K 353	Felhalmozási célú kamatkiadások				0
79.	K89	Felhalmozási c. pénzeszköz átadás				0
80.	K 86; K 87	Felhalmozási célú kölcsönök nyújtása				0
81.	K 84	Egyéb felhalmozási célú támogatás államházt.-on belülre	22 037 246	2 794 000		2 794 000
82.		Pénzügyi befektetések kiadásai				0
83.						0
84.						0
85.	K 512	**III. Tartalék**	**0**	**806 731 190**	**-8 900 000**	**797 831 190**
86.		Céltartalék		500 000 000		500 000 000
87.		Általános tartalék		306 731 190	-8 900 000	297 831 190
88.		**IV. Egyéb kiadások**				0
89.	K1-K8	***Költségvetési kiadások összesen I+II+III+IV***	***7 657 387 013***	***13 730 062 047***	***17 084 508***	***13 747 146 555***
90.	K 911	**V. Hitelek törlesztése**	**0**	**350 000 000**	**0**	**350 000 000**
91.		Felhalmozási célú hitel törlesztése				0
92.		Működési célú hitel törlesztés				0
93.		Hosszú lejáratú hitel törlesztése				0
94.		Naptári éven belüli hitelek törlesztése		350 000 000		350 000 000
95.		Kötvény törlesztés				0
96.	K 912	**VI. Értékpapírok beváltása, vásárlása**				0
97.		Forgatási célú értékpapír beváltása, vásárlása				0
98.		Befektetési célú értékpapír beváltása, vásárlása				0
99.		**VII.Függő, átfutó kiadások**				**0**
100.	K 914	**VIII. Államháztartáson b. megelőleg. visszafiz.**	**296 108 200**	**73 409 653**		**73 409 653**
101.	K 916	**IX. Pénzeszközök lekötött bankbetétként elhelyezése**	**1 500 000 000**			**0**
102.		***Finanszírozási célú műveletek kiadása V+VI+VII+VIII+IX***	***1 796 108 200***	***423 409 653***	***0***	***423 409 653***
103.		**Kiadások összesen 89+102**	**9 453 495 213**	**14 153 471 700**	**17 084 508**	**14 170 556 208**
104.						0
105.		KÖLTSÉGVETÉSI HIÁNY, TÖBBLET 39-89	**1 093 909 964**	**-5 770 062 176**	**0**	**-5 770 062 176**
106.		FINANSZÍROZÁSI CÉLÚ MŰVELETEK EGYENLEGE 55-102	**4 867 727 786**	**5 770 062 176**	**0**	**5 770 062 176**