

## 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 tökejellegű 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 töke 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, TÖBBLET 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       |     |