

**Várpalota Város Önkormányzati Képviselő-testületének**

**3/2017. (II.23.) önkormányzati  
r e n d e l e t e**

**Várpalota Város Önkormányzatának  
2017. évi költségvetéséről**

E rendelet kihirdetve:  
Várpalota, 2017. február 23.



  
**Ignácz Anita Éva**  
jegyző

# Várpalota Város Önkormányzati Képviselő-testületének

## 3/2017. (II.23.) önkormányzati r e n d e l e t e

### Várpalota Város Önkormányzatának 2017. évi költségvetéséről

Várpalota Város Önkormányzati Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, a Magyarország 2017. évi központi költségvetéséről szóló 2016. évi XC. törvény 59. § (6) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában foglalt feladatkörében eljárva és a következőket rendeli el:

#### I. Fejezet

##### 1. A rendelet hatálya

1. § (1) A rendelet hatálya kiterjed Várpalota Város Önkormányzatára, annak képviselő-testületére, bizottságaira, településrészi önkormányzatára, a Várpalotai Polgármesteri Hivatalra és Várpalota Város Önkormányzatának fenntartásában önállóan működő és gazdálkodó, valamint önállóan működő költségvetési intézményeire.

(2) A rendelet meghatározza az önkormányzat kötelező és önként vállalt feladatainak ellátásához szükséges bevételi és kiadási előirányzatokat, figyelemmel az önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szervek kiemelt előirányzatainak megállapítására, az önállóan működő költségvetési szervek költségvetési keretének megállapítására, valamint a 2017. évi gazdálkodás főbb szabályaira.

(3) A rendeletben foglaltak végrehajtását az önkormányzat képviselő-testülete, pénzügyi bizottsága, polgármestere, jegyzője a gazdálkodás folyamatainak belső ellenőrzésével, valamint a költségvetési szervek vezetőinek általános és eseti jellegű gazdasági beszámoltatásával ellenőrzi.

(4) Az önkormányzat címrendjében az önállóan működő és gazdálkodó költségvetési intézmények címeiket, az önállóan működő költségvetési intézmények alcímeiket alkotnak.

#### II. Fejezet

##### 2. A költségvetés célkitűzései

2. § (1) Az önkormányzat 2017. évi költségvetése működési és fejlesztési célok megvalósítását tűzte ki.

(2) Az önkormányzat feladatát képező helyi közszolgáltatások biztosítását, ezen belül:

a) az önkormányzat által fenntartott intézmények üzemeltetését, működési feltételei biztosítását, figyelemmel az ésszerűen takarékos gazdálkodás követelményeire,

b) az önkormányzatra háruló szociálpolitikai feladatok ellátását, anyagi háttérének megteremtését, ezen belül a rászorultság elvének erősítését,

c) a feladatellátás színvonalának emelése érdekében a pályázatok adta pénzügyi lehetőségek kihasználását.

(3) Az önkormányzat felhalmozási tevékenységét, ezen belül:

a) elsődlegesen az előző évről áthúzódó beruházások pénzügyi fedezetét szükséges biztosítani,

b) felújításoknál a fontossági sorrendet a műszaki szükségesség szerint kell meghatározni,

c) a felhalmozási feladatok esetében is indokolt a pályázati lehetőségekkel élni, a tervezett feladatokhoz rendelt előirányzatokat önrésznek is lehet tekinteni.

3. § Az illetményalap 2017. január 1-jétől 42.000.- Ft.

### III. Fejezet

#### 3. A költségvetés főbb bevételei és kiadásai

4. § (1) a) Bevételek fősszege:	4.161.090 ezer Ft
<i>ebből előző évi pénzmaradvány igénybevétele</i>	894.959 ezer Ft
b) Kiadások fősszege:	4.161.090 ezer Ft
<i>ebből céltartalék</i>	682.759 ezer Ft
<i>ebből általános tartalék</i>	0 ezer Ft
c) A hiány összege:	0 ezer Ft.

(2) Az önkormányzat a felhalmozási hiányt előző évi pénzmaradványból biztosítja. Az év közben esetlegesen jelentkező likviditási problémák megoldására kizárólag év végéig visszafizetendő likviditási hitel vehető igénybe. Az évi gazdálkodás keretében folyamatosan gondoskodni kell többletbevételei források feltárásáról, illetve kiadási tényezők lehetőség szerinti csökkentéséről.

Az (1) bekezdésben megállapított költségvetési bevételek forrásonkénti, a költségvetési kiadások jogcímenkénti megoszlását önkormányzati szinten, továbbá a finanszírozási bevételeket és kiadásokat a rendelet *1. melléklete* alapján határozza meg a képviselő-testület.

(3) A működési és felhalmozási bevételek és kiadások előirányzatai mérlegyszerű bemutatását önkormányzati szinten a *9. melléklet* részletezi.

(4) A költségvetési bevételeket és költségvetési kiadásokat előirányzat csoportok, kiemelt előirányzatok és azon belül, állami (államigazgatási) feladatok, önként vállalt feladatok, kötelező feladatok szerinti bontásban az *2., 3., 4., 5. mellékletek* részletezik.

#### 4. A költségvetés részletezése

5. § A Képviselő-testület az önkormányzat 2017. évi költségvetését részletesen a következők szerint állapítja meg:

(1) Az önkormányzat saját bevételeinek részletezését az adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításához a 14. melléklet tartalmazza.

(2) Az önkormányzat költségvetésében szereplő beruházások kiadásainak beruházásonkénti részletezését a 6. melléklet szerint határozza meg.

(3) Az önkormányzat költségvetésében szereplő felújítások kiadásait felújításonként a 8. melléklet szerint részletezi.

(4) Az EU-s támogatással megvalósuló programokat és projekteket, valamint az önkormányzaton kívül megvalósuló projektekhez való hozzájárulást a 7. melléklet szerint hagyja jóvá.

(5) A 4. § (1) bekezdésében megállapított bevételek és kiadások önkormányzati, továbbá költségvetési szervenkénti megoszlását, és az éves (engedélyezett) létszám előirányzatot és a közfoglalkoztatottak létszámát a 2., 3., 4., 5. mellékletek szerint határozza meg.

(6) Az önkormányzat kiemelt támogatásainak részletezését az 3. melléklet tartalmazza.

(7) A működési és fejlesztési célú tartalékok meghatározását a 3. melléklet tartalmazza. Együttes összegük: 682.759 ezer Ft, amelyből a céltartalék 682.759 ezer Ft.

(8) A képviselő-testület az önkormányzat 2017. évi költségvetésének

a) Működési célú kiadási főösszegeen belüli kiemelt előirányzatok

aa) Személyi juttatások:	754.328 ezer Ft
ab) Munkaadókat terh. járulékok és adó:	172.773 ezer Ft
ac) Dologi kiadások:	949.154 ezer Ft
ad) Ellátottak pénzbeli juttatásai:	60.800 ezer Ft
ae) Egyéb működési célú kiadások:	415.508 ezer Ft
af) Működési célú céltartalék:	0 ezer Ft

b) Felhalmozási célú kiadási főösszegeen belüli kiemelt előirányzatok

ba) Felújítási előirányzat:	31.698 ezer Ft
bb) Fejlesztési (beruházási) előirányzat:	109.092 ezer Ft
bc) Egyéb felhalmozási célú kiadások:	31.698 ezer Ft
bd) Felhalmozási célú céltartalék:	682.759 ezer Ft
be) EU-s forr.megv. projektek kiadásai:	0 ezer Ft

c) A finanszírozási kiadás főösszegeen belül

ca) ÁHB-n belüli megelőlegezések visszafizetése	37.510 ezer Ft
cb) Intézményi finanszírozási támogatás:	947.468 ezer Ft

összeggel hagyja jóvá.

(9) Az önállóan működő és gazdálkodó, valamint az önállóan működő intézmények pénzügyi mérlegének főösszegei:

a) Várpalota Város Önkormányzata:	3.166.874 ezer Ft
b) Polgármesteri Hivatal:	301.053 ezer Ft
c) Várpalotai Összevont Óvoda és Bölcsőde	516.530 ezer Ft
d) Ringató Bölcsőde	90.522 ezer Ft
e) Szépkorúak Otthona:	86.111 ezer Ft

(10) Az intézmények bevételeit és kiadásait az összefoglaló mérleg, valamint a bevételi és kiadási előirányzatokat tartalmazó mellékletek foglalják össze.

#### **5. A költségvetés egyéb adatai, mellékleteinek tartalma**

6. § A költségvetés éves létszám-előirányzatát a képviselő-testület 262 főben állapítja meg. Részletesen az önállóan működő és gazdálkodó, valamint az önállóan működő intézmények működési kiadásait részletező tábla tartalmazza.

Foglalkoztatottak létszáma összesen: 262 fő.

Választott tisztségviselők: 3 fő

Köztisztviselők létszáma: 48 fő

Közalkalmazottak létszáma: 176 fő

Közszolgálati munkavállalók létszáma: 3 fő

Munkatörvénykönyve hatálya alá tartozó munkavállalók: 2 fő

Közfoglalkoztatottak létszáma: 30 fő főfoglalkozású.

7. § A költségvetés bevételi forrásainak köre:

a. Önkormányzat működési támogatásai	910.467 ezer Ft
b. Közhatalmi bevételek	1.027.400 ezer Ft
c. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	49.191 ezer Ft
d. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0 ezer Ft
e. Működési bevételek	331.605 ezer Ft
f. Felhalmozási bevételek	0 ezer Ft
g. Működési célú átvett pénzeszközök	0 ezer Ft
h. Felhalmozási célú pénzeszközök	0 ezer Ft
i. Finanszírozási bevételek	1.842.427 ezer Ft

### **IV. Fejezet**

#### **6. A költségvetés végrehajtására vonatkozó szabályok**

8. § (1) Az önkormányzati szintű költségvetés végrehajtásáért a polgármester, a könyvvezetéssel kapcsolatos feladatok ellátásáért a jegyző a felelős.

(2) Az önkormányzat gazdálkodásának biztonságáért a képviselő-testület, a gazdálkodás szabályszerűségéért a polgármester felelős.

- (3) A finanszírozási bevételekkel és kiadásokkal kapcsolatos hatásköröket a képviselő-testület gyakorolja.

## **7. A költségvetés módosításának általános szabályai**

**9. § (1)** Az önkormányzat költségvetési szervei tevékenységük során a jóváhagyott előirányzatokon belül kötelesek a gazdaságosság, hatékonyság és eredményesség követelményeit érvényesíteni.

- (2) Az önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a képviselő-testület dönt.

- (3) A képviselő-testület az önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosítását és a kiadási kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosítás jogát 10.000.000 Ft összeghatárig - mely esetenként az 10.000.000 Ft összeghatárt nem haladhatja meg - a polgármesterre átruházza. Egyéb esetekben a képviselő-testület a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítás jogát fenntartja magának.

- (4) A (3) bekezdésben foglalt átcsoportosításról a polgármester negyedévente köteles beszámolni, a költségvetés módosítására egyidejűleg javaslatot tenni. Az átruházott hatáskörű előirányzat-módosítási jogkör 2017. december 31-ig gyakorolható.

- (5) A költségvetési rendelet módosítható, ha

- a. a belső szervezeti viszonyokban változás következik be
- b. jogszabályi változás, irányító szervi rendelkezés indokolja
- c. külső körülmények, vagy más lényeges ok miatt a költségvetési szerv indokoltnak tartja.

**10. § (1)** Két képviselő-testületi ülés közötti időszakban a polgármester

a) rendelkezik az éves költségvetési rendeletben elkülönítetten jóváhagyott működési és felhalmozási céltartalék felett. A hatáskör gyakorlásáról a polgármester negyedévente, de legkésőbb december 31-ig beszámol a képviselő-testületnek.

Cél elmaradása esetén az így felszabaduló kiadási előirányzat felhasználásáról a képviselő-testület dönt.

b) esetenként 10.000.000 Ft összeghatárig jogosult – a költségvetési szervek közötti előirányzat-átcsoportosítások kivételével – előirányzat- átcsoportosításra.

c) gyakorolja az átmenetileg szabad pénzeszközök banki rendelkezési jogát a legkedvezőbb betételhelyezéssel.

(2) Az intézményi feladatmutatók évközi változásáról a költségvetési szerv vezetője köteles tájékoztatni a polgármestert

a) feladatmutató csökkenése illetve növekedése (lemondás és pótigénylés) esetén az adatszolgáltatás időpontja:

- aa) május 15
- ab) október 1.

(3) A feladatmutató változásra jutó kiadási előirányzat módosításáról a polgármester azonnal intézkedik.

**11. § (1)** Az önkormányzat és költségvetési szervei gazdálkodását az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 4-6. §-ai, és az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról rendelkező 368/2011. (XII.31.) Kormányrendelet (a továbbiakban: Ávr.) IV. fejezete szabályozza.

(2) A költségvetési szerv számára jóváhagyott kiadási és bevételi kiemelt előirányzatok főösszegei kötöttek.

(3) A költségvetési szerv a saját dolgozónak megbízási díjat nem fizethet olyan feladatok jogcímén, amely a dolgozó számára a munkaköri leírásában előírható.

(4) A költségvetési szerv szakmai alapfeladatainak ellátása érdekében szellemi tevékenységre szolgáltatási szerződést köthet az alábbi körben: jogtanácsos, főépítész, speciális szakértő, speciális pedagógiai feladatok.

(5) A költségvetési szerv saját hatáskörben a kiadási és bevételi előirányzatok főösszegének változatlansága mellett az előirányzatokat – a személyi juttatások kiemelt előirányzat megemlése és a tartalék előirányzat csökkentése kivételével – átcsoportosíthatja. Az előirányzat-átcsoportosítás irányítószervi támogatási igénnyel sem a költségvetési évben, sem a következő években nem járhat.

**12. § (1)** Az önállóan működő költségvetési szerv az alapfeladatai ellátását szolgáló személyi juttatások és a kapcsolódó munkáltatókat terhelő járulékok, valamint a dologi kiadások előirányzatával rendelkezik.

(2) Az önállóan működő költségvetési szerv a számára jóváhagyott előirányzatok felhasználásáért az Ávr. előírása szerint felel, és köteles feladatai ellátásáról, munkafolyamatai megszervezéséről oly módon gondoskodni, hogy biztosítsa az előirányzatok gazdaságos, hatékony és takarékos felhasználását.

(3) A (2) bekezdésben foglaltak be nem tartása esetén az irányító szerv az előirányzatok feletti rendelkezési jogosultságot visszavonhatja, korlátozhatja.

(4) A képviselő-testület által az önkormányzat részére engedélyezett felhalmozási, fejlesztési célú előirányzatok kizárólag a jóváhagyott feladatokra fordíthatók. Jóváhagyott előirányzatot meghaladó kötelezettség nem vállalható.

(5) Az önállóan működő költségvetési szerv előirányzatainak felügyeleti szervei hatáskörbe tartozó változtatását a meghatározott pénzügyi-gazdasági feladatainak ellátását végző önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv vezetője jogosult kezdeményezni a felügyeleti szervnél.

## **8. Operatív gazdálkodás szabályai**

**13. § (1)** A költségvetési intézmények az Ávr. 35. § (1) bekezdésében foglaltak szerint, csak az irányító szerv engedélyével használhatják fel többletbevételeiket.

(2) Várpalota Város Önkormányzata irányítása alá tartozó intézmények, a Várpalotai Polgármesteri Hivatal és az Önkormányzat által ellátott feladatok finanszírozási és számlavezetési rendjére az Áht.-ban, és az Ávr.-ben foglalt szabályokat kell alkalmazni.

(3) Az önállóan működő költségvetési szervek kiadási előirányzatainak forrása az önkormányzati finanszírozási támogatás és saját működési bevételeik.

(4) Az operatív pénzgazdálkodási hatáskörök gyakorlásának részletes szabályait az önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv szabályzatában rögzíteni kell.

A szabályzat mellékleteként csatolni szükséges az aláírási címpéldányt, illetőleg az átruházott hatáskörök gyakorlására vonatkozó írásos felhatalmazást.

(5) Az év közben keletkezett bevételi többletből elsősorban a hiányt kell finanszírozni, majd az ezt meghaladó bevételi többlet felhasználható:

a) bevételi kiesés fedezetére;

b) nem tervezett, de halaszthatatlan feladat pénzügyi fedezetének biztosítására;

c) a képviselő-testület által engedélyezett új feladat forrásának biztosítására.

## **9. A céltartalékok felhasználásának szabályai**

**14. §** Az 5. § (7) bekezdésében meghatározott céltartalék esetében a képviselő-testület a rendelkezés jogát a megjelölt feladatokon belül a polgármesterre ruházza át 40.000eFt-ig összeghatárig. A hatáskör gyakorlásáról a polgármester a képviselő-testületet negyedévente, de legkésőbb 2017. december 31-ig tájékoztatja.

## **10. A költségvetés végrehajtására vonatkozó egyéb rendelkezések**

**15. § (1)** A költségvetési szervek létszámkeretét kizárólag a képviselő-testület növelheti.

(2) A költségvetési szervek jelen rendelet 6. §-ában jóváhagyott létszámkeretet nem léphetik túl. Az önkormányzati költségvetési szervek a részükre megállapított létszámkerettel jogszabályi keretek között önállóan gazdálkodnak. Az engedélyezett létszámkeret év közben a képviselő-testület által elrendelt feladatcsökkenéssel összefüggésben csökkentendő, feladatbővüléssel összefüggően növelhető.

(3) Az önkormányzat

a) a Várpalotai Polgármesteri Hivatallal alkalmazásában álló munkavállalóit a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény, valamint a 2017. évi központi költségvetésről szóló 2016. évi XC. törvény 59. § (4) bekezdése alapján bruttó 200.000 forintösszegű cafetéria juttatásban részesíti.

b) az önállóan működő költségvetési szervek dolgozói részére, valamint az önkormányzattal munkaviszonyban álló alkalmazottaknak – a közfoglalkoztatottak kivételével – évi 60.000,- Ft természetbeni juttatást biztosít.

(4) A részmunkaidőben foglalkoztatottak a juttatásban időarányosan részesülhetnek.



(5) Az önkormányzat intézményeinél az illetményfizetés egységesen lakossági folyószámlára történik, oly módon, hogy az legkésőbb minden hó 3-ig – amennyiben az munkaszüneti napra esik a következő munkanapon – a munkavállaló számláján jóváírásra kerüljön.

(6) A költségvetési rendeletben jóváhagyott képviselői kereteket 2017. november 30-ig fel kell használni.

**16. § (1)** A Várpalotai Polgármesteri Hivatalban és az önkormányzat intézményeiben rendkívüli élethelyzet esetén a munkaviszonyban álló dolgozók munkabérelőleget vehetnek igénybe a gazdasági év folyamán egy alkalommal, amely maximálisan 300.000,- Ft-ig terjedhet, azonban ez az intézmény részéről többletfinanszírozási igénnyel nem járhat.

(2) A határozatlan idejű kinevezéssel foglalkoztatott alkalmazottak – költségvetési évtől függetlenül – 6 havi visszafizetési kötelezettséggel vehetik igénybe a munkabérelőleget. Próbaidő alatt a visszafizetési határidő nem haladhatja meg a próbaidő lejártának időpontját. Az elbírálásnál a munkáltató köteles vizsgálni a visszafizetés biztonságát.

### **11. Felhalmozási célú előirányzatokkal való gazdálkodásra vonatkozó szabályok**

**17. § (1)** A rendelet 6., 8. mellékleteiben szereplő beruházások és felújítások lebonyolítását az Várpalotai Polgármesteri Hivatal végzi, melyhez speciális esetben külső szakmai szervezet közreműködését veheti igénybe.

(2) A 6. és 8. melléklet szerinti feladatok kiadási megtakarítása esetén a polgármester előirányzat átcsoportosítást hajthat végre, melyről a képviselő-testületet tájékoztatja.

### **12. Gazdálkodás feltételeinek kiegészítő szabályai**

**18. §** Várpalota Város Önkormányzata és a felügyelete alá tartozó intézmények pénzforgalmi számláját a Raiffeisen Bank Zrt. Veszprémi Fiókja vezeti.

**19. §** Várpalota Város Önkormányzata költségvetési könyvvezetési kötelezettségének az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I.11.) Korm. rendeletben foglaltak szerint tesz eleget.

### **13. Támogatási rendszer szabályozása**

**20. § (1)** A képviselő-testület a várpalotai székhelyű társadalmi önszerveződő közösségek (egyesületek, baráti körök) valamint az egyházak részére pénzbeli támogatást nyújthat, melynek bevételi forrása csak saját bevétel lehet.

(2) A támogatási szerződések, megállapodások megkötésére csak a saját bevételek realizálódását követően kerülhet sor, a támogatási összegek csak saját bevételből fizethetők ki, illetve folyósíthatók.

(3) Politikai párt és annak helyi szervezete, valamint a munkaadói és munkavállalói érdekképviselő, biztosító egyesület, továbbá a közalapítvány részére pénzbeli és egyéb, az önkormányzat költségvetésében kiadást eredményező támogatás nem adható.

(4) Az "Adj egy órát Várpalotáért" program támogatására elkülönített keret a képviselői körzetekhez tartozó intézmények és területek beruházásaira, felújításaira és karbantartásaira fordítható, illetve a város területén működő civil szervezetek kulturális, művészeti, oktatási, sport, vallási és szociális tevékenységeinek, valamint közösségépítő rendezvényeinek támogatására fordítható. A képviselő keret felhasználásának részletszabályait külön rendelet szabályozza.

(5) Az (1) és (2) bekezdésben foglalt támogatásban részesült szervezetek a kapott pénzeszközökről a költségvetési évet követő év január 31-ig kötelesek elszámolni.

#### **14. Önkormányzati biztos kirendelésére vonatkozó szabályok**

**21. § (1)** Az Önkormányzat képviselő-testülete az Ávr. 71. §-ában foglaltaknak megfelelően önkormányzati biztost bíz meg, ha az általa irányított költségvetési szerv harminc napon túli, lejárt esedékességű elismert tartozásállományának mértéke két egymást követő hónapban eléri az éves eredeti kiadási előirányzatának 10%-át vagy a százötven millió forintot.

(2) Az önkormányzati biztos tevékenységével összefüggő valamennyi kiadás – az önkormányzati biztos kezdeményezésére felbontott, megszüntetett, módosított szerződésekkel összefüggésben keletkező, költségvetési szervet terhelő kiadásokat kivéve – a helyi önkormányzatot terheli.

(3) Az önkormányzati biztos személyére az Ávr. 116. §-ában foglaltak az irányadók.

### **V. Fejezet**

#### **15. Záró rendelkezések**

**22. § (1)** A polgármester az önkormányzatot megillető pénzkövetelésre fizetési halasztást, részletfizetést rendkívüli esetben engedélyezhet, azonban ez nem veszélyeztetheti az önkormányzat gazdálkodását. Ez a rendelkezés nem vonatkozik a külön jogszabályokban foglalt jogosultságokra.

(2) Pénzkövetelés behajtásánál legalább a Polgári Törvénykönyv szerinti késedelmi kamat érvényesítése kötelező, ha jogszabály, vagy szerződés ettől eltérően nem rendelkezik.

(3) Az önkormányzat és költségvetési szerve átmenetileg szabad pénzeszközét sem kamattal, sem kamat nélkül kölcsön nem adhatja. Az önkormányzat szabad pénzeszközét a polgármester jogosult, egyben köteles a legkedvezőbb betétben elhelyezni a kamatbevételek növelése érdekében.


(4) Az önkormányzat a gazdasági társaságainak kötelezettségéért kezesi felelősséget nem vállal.

(5) Az önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv vezetője a szerv gazdálkodásának folyamatára (tervezés, végrehajtás, beszámolás) és sajátosságaira tekintettel köteles kialakítani, működtetni és fejleszteni a folyamatba épített, előzetes és utólagos vezetői ellenőrzés rendszerét.

A FEUVE rendszert úgy köteles kialakítani, hogy az a megállapodás alapján gazdálkodási körébe tartozó önállóan működő költségvetési szervekre is kiterjedjen.

**23. §** Ez a rendelet 2017. február 27-én lép hatályba, de rendelkezéseit 2017. január 1-jétől kell alkalmazni és 2017. december 31-ig marad érvényben.

V á r p a l o t a, 2017. február 23.

  
**Campanari-Talabér Márta**  
polgármester



  
**dr. Ignácz Anita Éva**  
jegyző

<b>Cím</b>	<b>Alcím</b>	<b>Megnevezés</b>
<b>1.</b>		<b>Várpalota Város Önkormányzata</b>
	1.	Várpalota Város Önkormányzata
	2.	Várpalotai Polgármesteri Hivatal
	3.	Várpalotai Összevont Óvoda és Bölcsőde
	4.	Ringató Bölcsőde
	5.	Szépkorúak Otthona

## BEVÉTELEK

1. sz. táblázat

Ezer forintban

Sor- szám	Bevételi jogcím	2017. évi előirányzat
1	2	3
<b>1.</b>	<b>Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)</b>	
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	910 467
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	192 742
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	350 165
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	343 973
1.5.	Működési célú központosított előirányzatok	23 587
<b>2.</b>	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)</b>	
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei	49 191
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás	49 191
<b>3.</b>	<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)</b>	
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás	
<b>4.</b>	<b>Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.+4.5.)</b>	
4.1.	Magánszemélyek jövedelem adói	1 027 400
4.2.	Helyi adók (4.2.1.+4.2.2.)	
4.2.1.	- Vagyoni típusú adók	976 679
4.2.2.	- Termékek és szolgáltatások adói	331 679
4.3.	Gépjárműadó	645 000
4.4.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	42 285
4.5.	Egyéb közhatalmi bevételek	700
<b>5.</b>	<b>Működési bevételek (5.1.+...+ 5.10.)</b>	7 736
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	331 605
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	62 145
5.4.	Tulajdonosi bevételek	16 868
5.5.	Ellátási díjak	128 693
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	74 392
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése	30 016
5.8.	Kamatbevételek	
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	4 000
5.10.	Egyéb működési bevételek	
<b>6.</b>	<b>Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)</b>	5 663
6.1.	Immateriális javak értékesítése	
6.2.	Ingatlanok értékesítése	
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	
6.4.	Részesedések értékesítése	
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	
<b>7.</b>	<b>Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)</b>	
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)	
<b>8.</b>	<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)</b>	
8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	
8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)	
<b>9.</b>	<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)</b>	
<b>10.</b>	<b>Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)</b>	2 318 663
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	
<b>11.</b>	<b>Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)</b>	
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	

11.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása	
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
11.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása	
<b>12.</b>	<b>Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)</b>	<b>894 959</b>
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	894 959
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	
<b>13.</b>	<b>Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)</b>	<b>947 468</b>
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	
13.3.	Központi irányító szervek támogatás	947 468
13.4.	Betétek megszüntetése	
13.5.	Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	
<b>14.</b>	<b>Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)</b>	
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása	
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	
<b>15.</b>	<b>Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei</b>	
<b>16.</b>	<b>FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +15.)</b>	<b>1 842 427</b>
<b>17.</b>	<b>KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)</b>	<b>4 161 090</b>

## KIADÁSOK

2. sz. táblázat

Ezer forintban

Sor- szám	Kiadási jogcímelek	2017. évi előirányzat
1	2	3
<b>1.</b>	<b>Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)</b>	<b>2 352 563</b>
1.1.	Személyi juttatások	754 328
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	172 773
1.3.	Dologi kiadások	949 154
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	60 800
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	415 508
1.6.	- az 1.5.-ből: - Elvonások és befizetések	
1.7.	- Garancia- és kezességuállalásból kifizetés ÁH-n belülre	
1.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	
1.9.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	
1.10.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	208 043
1.11.	- Garancia és kezességuállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	
1.12.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	
1.13.	- Árkiegészítések, ártámogatások	
1.14.	- Kamattámogatások	
1.15.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n kívülre	207 465
<b>2.</b>	<b>Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)</b>	<b>140 790</b>
2.1.	Beruházások	109 092
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	
2.3.	Felújítások	31 698
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás	
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások	
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességuállalásból kifizetés ÁH-n belülre	
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre	
2.10.	- Garancia- és kezességuállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	
2.12.	- Lakástámogatás	
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n kívülre	
<b>3.</b>	<b>Tartalékok (3.1.+3.2.)</b>	<b>682 759</b>
3.1.	Általános tartalék	
3.2.	Céltartalék	682 759
<b>4.</b>	<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)</b>	<b>3 176 112</b>
<b>5.</b>	<b>Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1. + ... + 5.3.)</b>	
5.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	
5.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	
5.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	
<b>6.</b>	<b>Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)</b>	
6.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	
6.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása	
6.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	
6.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása	

7.	Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.4.)	984 978
7.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	
7.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	
7.3.	Központi, irányító szervei támogatások folyósítása Áht. 73. § (1)	37 510
7.4.	Pénzeszközök betétként elhelyezése	947 468
7.5.	Pénzügyi lízing kiadásai	
8.	Külföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)	
8.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	
8.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása	
8.3.	Külföldi értékpapírok beváltása	
8.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése	
9.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+...+8.)	
10.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+9)	984 978
		4 161 090

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat

		Ezer forintban
1.	Költségvetési hiány, többlet ( költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 4. sor) (+/-)	-857 449
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 16. sor - finanszírozási kiadások 9. sor) (+/-)	857 449

## Várpalota Város Önkormányzatának 2017. évi bevételai

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O	P	Q	R
Év	Alcím	Megnevezés	Teljesítés jog	Önkormányzat működési támogatásai	Működési célú támogatások Áht.-on belülről	Közvetlen bevételek	Működési bevételek	Működési célú átvett pénzeszközök Áht.-on kívülről	Felhalmozási célú támogatások Áht.-on belülről	Felhalmozási bevételek	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök Áht.-on kívülről	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	Hitel-, kölcsönfelvétel Áht.-on kívülről	Belülről értékpapírok bevételei	Maradvány	Belülről finanszírozás bevételei	BEVÉTELEK ÖSSZESEN
1	1	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	K	192 742								192 742					192 742
		Építésmunkák támogatása	K	390 165								390 165					390 165
		Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	K	343 973								343 973					343 973
		Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	K	23 597								23 597					23 597
		Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	K														
		Építésmunkák	K		252 088							252 088					252 088
		Teljesítés	K		79 591							79 591					79 591
		Hípa (állandó jelleggel végz.)	K		645 000							645 000					645 000
		Gépjárműadó 40%	K		42 285							42 285					42 285
		Talajterhelési díj	K		700							700					700
		Ebrendéselti hozzájárulás	K		2 400							2 400					2 400
		Adóelőlekt, adóösszeg	K		5 336							5 336					5 336
		Közfoglalkoztatás	K		36 371							36 371					36 371
		Háziorvosi alapellátás - ÖEP finansz.	K		12 820							12 820					12 820
		Vizközvetítő bérleti díj bevételei	K				57 972					57 972					57 972
		Vizközvetítő vagyonezerlési díj bevételei	K				9 828					9 828					9 828
		Köztisztviselői használati díj	K				3 813					3 813					3 813
		Parkolódíj	K				360					360					360
		Külső vállalkozások - továbbbeszámított reszi Áht.-on kívülről	K				15 368					15 368					15 368
		Külső vállalkozások - továbbbeszámított reszi Áht.-on belülről	K				1 500					1 500					1 500
		Bérlmények, bérletkés bevételek	K				128 693					128 693					128 693
		Iskolai gyermekétkeztetés térítési díj	K				33 850					33 850					33 850
		Kiszámlázott ÁFA	K				27 446					27 446					27 446
		Kamatbevételek	K				4 000					4 000					4 000
		Kármentési díj bevételek	K				1 347					1 347					1 347
		Számlatúfizesések, visszafizetések elszámolással	K				420					420					420
		Nyári tábor, petroszenyi tábor bevételei	NK				260					260					260
		2016. évi pénzaróvat	K												894 959		894 959
		MINDÖSSZESEN:		910 467	49 191	1 027 400	284 857	0	0	0	0	2 271 915			894 959		3 166 874











Várpalota Város Önkormányzata  
2017. évi beruházások és egyéb felhalmozási kiadások előirányzata

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N
Cím	Alcím	Megnevezés	Relatív ellátás jellegg	Immateriális javak beszerzése, létesítése	Ingatlanok beszerzése, létesítése	Informaticai eszközök beszerzése, létesítése - nagyértékű	Informaticai eszközök beszerzése, létesítése - kisértékű	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése - nagyértékű	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése - kisértékű	Részesedések beszerzése	Meglévő részecsdék nőveléséhez kapcsolódó kiadások	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	Összesen
		Önkormányzati beruházási kiadások											
		Vagyonhasznosítás beszerzései						33 811				9 129	42 940
		Játszóterni eszközök beszerzése						3 937				1 063	5 000
		Kamerarendszer bővítése				10 236						2 764	13 000
		Közvilágítási hálózat bővítése						8 268				2 232	10 500
		Közüti tervezés			1 181							319	1 500
		Csapadékvíz beruházás			7 874							2 126	10 000
		IÜSZ eszközbeszerzések							713			192	905
		Városüzemeltetés eszközbeszerzés - röntgen						9 449				2 551	12 000
		Közművelődési érdekeltségővel pályázat							394			106	500
		Önkormányzati beruházási kiadások összesen		0	9 055	10 236	0	55 465	1 106	0	0	20 483	96 345
		Intézményi beruházási kiadások											
		Ringató Bölcsőde						500				135	635
		Polgármesteri Hivatal											
		Összevont Óvoda és Bölcsőde						8 462				2 285	10 747
								12 098				3 266	15 364
		Intézményi beruházási kiadások összesen		0	0	0	0	21 060	0	0	0	5 686	26 746
		Beruházási kiadások mindösszesen		0	9 055	10 236	0	76 524	1 106	0	0	26 169	123 091

**KIMUTATÁS**

az Európai Unió forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai és bevételei az Ávr. 24. § (1) bekezdés a)és bd) pontjainak megfelelően

A projekt neve: InAirQ CE069 projekt

Ezer forintban!

Források összesen:	2017	2018	2018. után	Összesen
Saját erő	599	1 125	668	2 392
EU-s forrás	10 179	19 122	11 356	40 658
Társfinanszírozás	1 198	2 250	1 336	4 783
Hitel				
Egyéb forrás				
<b>Források összesen:</b>	<b>11 975</b>	<b>22 497</b>	<b>13 361</b>	<b>47 833</b>

Kiadások, költségek	2017	2018	2018. után	Összesen
Személyi jellegű	2 883	6 668	7 375	16 926
Beruházások, beszerzések				
Szolgáltatások igénybe vétele	8 660	14 829	4 879	28 368
Adminisztratív költségek	432	1 000	1 106	2 539
<b>Összesen:</b>	<b>11 975</b>	<b>22 497</b>	<b>13 361</b>	<b>47 833</b>

Önkormányzaton kívüli EU-s projektekhez történő hozzájárulás 2017. évi előirányzat

Támogatott neve	Hozzájárulás (E Ft)
<b>Összesen:</b>	

8. melléklet a 2017. (II.23.) önkormányzati rendelethez

Várpalota Város Önkormányzata  
2017. évi felújítási előirányzata

A	B	C	D	E	F	G	H	I
Cím	Alcím	Megnevezés	Feladatellátás jellege*	Ingatlanok felújítása	Informatikai eszközök felújítása	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	Összesen
		<b>Önkormányzati felújítási kiadások</b>						
		Bérlmények, bérlakások		15 748			4 252	20 000
		Önkormányzati vagyron felújítása		9 211			2 487	11 698
		<b>Önkormányzati felújítási kiadások összesen</b>		<b>24 959</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>6 739</b>	<b>31 698</b>
		<b>Intézményi felújítási kiadások</b>						
				0	0	0	0	0
		<b>Intézményfelújítási kiadások összesen</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
		<b>Felújítási kiadások mindösszesen</b>		<b>24 959</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>6 739</b>	<b>31 698</b>

## Várpalota Város Önkormányzatának működési és felhalmozási költségvetési bevételei és kiadásai 2017. évben

MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK		MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	
Önkormányzatok működési támogatásai		Személyi juttatások	
Működési célú támogatások államháztartáson belülről		Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	
Közhatalmi bevételek		Dologi kiadások	
Működési bevételek		Ellátottak pénzbeli juttatásai	
Működési célú átvett pénzeszközök		Egyéb működési célú kiadások (tartalékok nélkül)	
Működési költségvetési bevételek összesen		Működési költségvetési kiadások összesen	
ezer Ft-ban		ezer Ft-ban	
1.	Önkormányzatok működési támogatásai	910 467	754 328
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	49 191	172 773
3.	Közhatalmi bevételek	1 027 400	949 154
4.	Működési bevételek	331 605	60 800
5.	Működési célú átvett pénzeszközök	0	415 508
			0
	<b>Működési költségvetési bevételek összesen</b>	<b>2 318 663</b>	<b>2 352 563</b>
<b>FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK</b>			
6.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	109 092
7.	Felhalmozási bevételek	0	31 698
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0
			682 759
	<b>Felhalmozási költségvetési bevételek összesen</b>	<b>0</b>	<b>823 549</b>
<b>Kölségvetési bevételek összesen</b>			
		<b>2 318 663</b>	<b>3 176 112</b>
<b>MŰKÖDÉSI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK</b>			
9.	Rövid lejáratú hitel felvétele	0	37 510
10.	Kölségvetési maradvány, vállalkozási maradvány	894 959	947 468
11.	Központi irányító szervei támogatás	947 468	
	<b>FELHALMOZÁSI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK</b>		
12.	Hosszú lejáratú hitel felvétele	0	0
13.	Rövid lejáratú hitel felvétele	0	0
14.	Kölségvetési maradvány, vállalkozási maradvány		
15.	Központi irányító szervei támogatás f.c.		
	<b>Finanszírozási bevételek összesen</b>	<b>1 842 427</b>	<b>984 978</b>
	<b>ÖSSZES BEVÉTEL</b>	<b>4 161 090</b>	<b>4 161 090</b>
<b>Kölségvetési hiány összege</b>			
	Finanszírozási kiadásokkal korrigált hiány összege	-857 449	
	Működési bevételek aránya %-ban	100,0%	74,1%
	Felhalmozási bevételek aránya %-ban	0,0%	25,9%



**Több éves kihatással járó feladatok előirányzati éves bontásban**  
*tájékoztató jelleggel az Áht. 24. § (4) bekezdés b) pontja alapján*

Sorszám	A	B	C	D	E
	Megnevezés	2017. évi előirányzat	2018. évi előirányzat	2019. évi előirányzat	2020. évi előirányzat
1	Játszóeszközök kopásból, elhasználódása	5 000	5 000	5 000	5 000
	<b>Beruházás mindösszesen:</b>	<b>5 000</b>	<b>17 000</b>	<b>17 000</b>	<b>17 000</b>
3	Temetők üzemeltetésével kapcsolatos feladatok	11 438	11 438	11 438	11 438
4	ÉNYKK Zrt-vel (korábban Bakony Volán Zrt.) a rendezetlen költségek megtérítése vonatkozásban	23 000	23 000	23 000	23 000
5	Parkfenntartás	62 809	62 809	62 809	62 809
6	Települési Hulladék	6 500	6 500	6 500	6 500
7	Önkormányzati intézmények energia beszerzése költségei fedezetének biztosításához szükséges előzetes pénzügyi kötelezettségvállalásról (villamosenergia)	30 000	30 000	30 000	30 000
8	Önkormányzati intézmények energia beszerzése költségei fedezetének biztosításához szükséges előzetes pénzügyi kötelezettségvállalásról (földgáz)	19 000	19 000	19 000	19 000
9	Közvilágítás	42 000	42 000	42 000	42 000
10	Utak fenntartása (kátyuzás)	15 000	15 000	15 000	15 000
11	Útburkolati jelek festése	3 000	3 000	3 000	3 000
12	Kitüntetések	2 003	2 003	2 003	2 003
13	Takarítás	4 800	4 800	4 800	4 800
14	Szemünkfénye program	12 000	12 000	12 000	12 000
	<b>Önkormányzati kiadások összesen:</b>	<b>231 550</b>	<b>231 550</b>	<b>231 550</b>	<b>219 550</b>
	<b>MINDÖSSZESEN:</b>	<b>236 550</b>	<b>228 336</b>	<b>228 336</b>	<b>228 336</b>

adatok eFt-ban

**KIMUTATÁS****a közvetett támogatásokról 2017.**

tájékoztató jelleggel az Áht. 24. § (4) bekezdés c) pontja alapján

Ezer forintban!

A

B

Törvények és helyi rendeletek által nyújtott mentességek, kedvezmények		Közvetett támogatás
1.	Közhatalmi bevételek:	
	Iparűzési adó	1 501
	Építményadó	327 571
	Telekadó	14 849
	Kommunális adó	
	Gépjárműadó	6 927
		350 848
2.	Ellátottak térítési díjának, illetve kártérítésének méltányossági alapon történő elengedésének összege	
3.	Lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsönök elengedésének összege	309
4.	Helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség összege	
5.	Egyéb nyújtott kedvezmény, vagy kölcsön elengedésének összege	0
<b>Összesen:</b>		<b>351 157</b>



13. melléklet a 3/2017. (II.23.) önkormányzati rendelethez

Várpalota Város Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségei

*Ezer forintban !*

Sor- szám	MEGNEVEZÉS	Évek			Összesen (6=3+4+5)
		2017.	2018.	2019.	
1	2	3	4	5	6
1.					-
2.					-
3.					-
4.					-
5.					-
6.	<b>ÖSSZES KÖTELEZETTSÉG</b>	-	-	-	-

14. melléklet a 2017. (II.23.) önkormányzati rendelethez

Váralota Város Önkormányzat saját bevételeinek részletezése az adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításához

<i>Ezer forintban!</i>		
Sor-szám	Bevételi jogcímek	2017. évi előirányzat
1	2	3
1.	Helyi adók	1 027 400
2.	Az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel	67 800
3.	Osztalék, a koncessziós díj és a hozambevétel	-
4.	Tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel	-
5.	Bírság-, pótlék- és díjbevétel	5 336
6.	Kezességvállalással kapcsolatos megtérülés	-
<b>SAJÁT BEVÉTELEK ÖSSZESEN*</b>		<b>1 100 536</b>

\*Az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII.31.) Korm. Rendelet 2.§ (1) bekezdése alapján.

Váralota Város Önkormányzat 2017. évi adósságot keletkeztető fejlesztési céljai

*Ezer forintban !*

Sor- szám	Fejlesztési cél leírása	Fejlesztés várható kiadása
1	2	3
1.		
2.		
3.		
4.	<b>ADÓSSÁGOT KELETKEZTETŐ ÜGYLETEK VÁRHATÓ EGYÜTTES ÖSSZEGE</b>	-