

Várpalota Város Önkormányzati Képviselő-testülete

8100 Várpalota, Gárdonyi Géza u. 39.

Tel: 592 660. Pf.: 76. fax: 592 676

e-mail: varpalota@varpalota.hu**ELŐTERJESZTÉS****Várpalota Város Önkormányzati Képviselő-testületének
2025. május 29-i ülésére***A rendelet-tervezet elfogadásához minősített többség szükséges.*

Tárgy: Várpalota Város Önkormányzatának 2025. évi költségvetéséről szóló
1/2025. (II. 20.) önkormányzati rendelet módosítása

Előterjesztő: Campanari-Talabér Márta polgármester

Előkészítő: Stranzky Csilla pénzügyi irodavezető
Pecánkáné Szőke Judit pénzügyi tanácsadó

Az előterjesztést megtárgyalta:

Humán Erőforrás Bizottság
Gazdasági Bizottság
Pénzügyi Bizottság
Jogi és Ügyrendi Bizottság
Inota Városrész Önkormányzó Testülete

*A rendelet-tervezet törvényességi szempontból megfelel.***Ellenőrizte:**


Bérczes Beáta
jogi előadó


Sándor Tamás
aljegyző


dr. Ignácz Anita Éva
jegyző

Tisztelt Képviselő-testület!

Várpalota Város Önkormányzatának 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 20.) önkormányzati rendelete módosítása szükségessé vált a folyamatos gazdálkodás és egyéb kapcsolódó intézkedések miatt, ezért az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. §-a alapján az alábbi előterjesztést nyújtom be a Tisztelt Képviselő-testületnek:

Előirányzat módosítási javaslatok:

1. Előterjesztésre került a 2024. zárszámadás keretében Várpalota Város Önkormányzatának költségvetési beszámolója. A keletkezett pénzmaradvány átvezetésre került mind az önkormányzat, mind az intézményei költségvetésében.

A pénzmaradvánnyal a működési és felhalmozási kiadások előirányzatát emeltük meg. (2.,3.,4.,5. melléklet)

2. A 2025. évi kiegészítő felmérés eredményeként a települési önkormányzatok működésének általános támogatása jogcímen Várpalota Város Önkormányzata 13.461.725,- Ft támogatást kapott a polgármesteri illetmények rendezése céljából, valamint a települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása jogcímen 1.522.050,- Ft többlet támogatást biztosítanak számunkra családsegítési feladatokra. (2.,3.,4.,5. melléklet)

A fenti bevételek és kiadások Várpalota Város Önkormányzatának rendeletében a 2., 3., 4. és 5. mellékletben kerültek kimutatásra.

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény (a továbbiakban: Jat) 17. §-a szerint a jogszabály előkészítője – a jogszabály feltételezett hatásaihoz igazodó részletességű – előzetes hatásvizsgálat elvégzésével felméri a szabályozás várható következményeit. A hatásvizsgálat során vizsgálni kell a tervezett jogszabály valamennyi jelentősnek ítélt hatását, melynek az alábbiak szerint teszek eleget:

1.) A rendelet társadalmi, gazdasági, költségvetési hatásai:

A rendelet módosítását Várpalota Város Önkormányzata 2024. évi költségvetési beszámolójának elfogadása, a keletkezett pénzmaradvány felhasználása indokolja.

2.) A rendelet környezeti és egészségi következményei:

A rendelet-tervezet elfogadásának és alkalmazásának környezeti és egészségügyi következményei nincsenek.

3.) A rendelet adminisztratív terheket befolyásoló hatásai:

A rendelet-tervezet adminisztratív terheket keletkeztet, mivel a költségvetés előirányzatainak változásait mind az analitikus, mind a számviteli nyilvántartásokon át kell vezetni. Ezen feladatok ellátásának a Várpalotai Polgármesteri Hivatal Pénzügyi Irodájának munkavállalói munkaidejük keretében eleget tesznek.

4.) A rendelet megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei:

A rendelet módosítását a képviselő-testületi döntések, a Magyar Államkincstár által közölt változtatások, gazdasági tényezőkben bekövetkezett változások indokolják. A módosítás elmaradása esetén nem tennénk eleget az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvényben, valamint az államháztartás működési rendjéről szóló 368/2011. (XII.31.) Kormányrendeletben előírt kötelezettségeinknek.

5.) A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek:

A rendelet-tervezet elfogadása, alkalmazása többlet személyi, szervezeti és tárgyi feltételt nem igényel.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztést megtárgyalni és a rendelet tervezetét elfogadni szíveskedjék!

Várpalota, 2025. május 22.

Campanari-Talabér Márta
polgármester

Végső előterjesztői indokolás

I.

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény (a továbbiakban: Jat.) 18. §-a szerint:

„(5) A jogszabály tervezetéhez a jogszabály előkészítője indokolást csatol, amelyben bemutatja azokat a jogszabály normatív tartalmával összefüggő társadalmi, gazdasági, szakmai okokat, amelyek a javasolt szabályozást szükségessé teszik, továbbá ismerteti a jogi szabályozás várható hatásait, és az álláspontját az indokolás közzétételéről. A jogszabály tervezetéhez tartozó indokolásában a jogszabály előkészítője bemutathatja a szabályozással összefüggő azon részletes körülményeket, amelyek a szabályozás értelmezését segíthetik, továbbá ismertetheti a szabályozás előzményeit.

(6) A jogszabály tervezetéhez tartozó indokolás nyilvánosságát jogszabályban meghatározottak szerint kell biztosítani.

(7) A jogszabály tervezetéhez tartozó indokolás kötelező erővel nem rendelkezik.

(8) A jogszabály értelmezésekor figyelmen kívül kell hagyni a jogszabály tervezetéhez tartozó indokolás jogszabálysöveggel ellentétes részét.”

II.

Várpalota Város Önkormányzatának 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 20.) önkormányzati rendelete módosítása szükségessé vált a folyamatos gazdálkodás és egyéb kapcsolódó intézkedések miatt, ezért az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. §-a alapján az alábbi előterjesztést nyújtom be a Tisztelt Képviselő-testületnek:

Előirányzat módosítási javaslatok:

1. Előterjesztésre került a 2024. zárszámadás keretében Várpalota Város Önkormányzatának költségvetési beszámolója. A keletkezett pénzmaradvány átvezetésre került mind az önkormányzat, mind az intézményei költségvetésében.

A pénzmaradvánnyal a működési és felhalmozási kiadások előirányzata került megemelésre. (2.,3.,4.,5. melléklet)

2. A 2025. évi kiegészítő felmérés eredményeként a települési önkormányzatok működésének általános támogatása jogcímen Várpalota Város Önkormányzata 13.461.725,- Ft támogatást kapott a polgármesteri illetmények rendezése céljából, valamint a települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása jogcímen 1.522.050,- Ft többlet támogatást biztosítanak számunkra családsegítési feladatokra. (2.,3.,4.,5. melléklet)

A fenti bevételek és kiadások Várpalota Város Önkormányzatának rendeletében a 2., 3., 4. és 5. mellékletben kerültek kimutatásra.

III.

Az indokolás közzététele

A Magyar Közlöny kiadásáról, valamint a jogszabály kihirdetése során történő és a közjogi szervezetszabályozó eszköz közzététele során történő megjelöléséről szóló 5/2019. (III. 13.) IM rendelet 20. § (3) bekezdése alapján az önkormányzati rendelet tervezetéhez tartozó, a megalkotását megelőzően rendelkezésre álló, végső előterjesztői indokolást a Nemzeti Jogszabálytárban közzé kell tenni.

Várpalota Város Önkormányzata Képviselő-testületének

.../.... (...) önkormányzati rendelete

Várpalota Város Önkormányzatának 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 20.) önkormányzati rendelet módosításáról

[1] A rendelet módosítás célja Várpalota Város Önkormányzata 2025. évi költségvetésének módosítása.

[2] Várpalota Város Önkormányzata Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. §

A Várpalota Város Önkormányzatának 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 20.) önkormányzati rendelet 6. § (1) bekezdés a) és b) pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

(Bevételek és kiadások főösszegei:)

„a) **Bevételek főösszege 11.323.668.266,- Ft, ebből előző évi pénzmaradvány igénybevétele 4.056.876.449,- Ft**

b) **Kiadások főösszege: 11.323.668.266,- Ft**

ba) **ebből felhalmozási célú tartalék : 127.245.745,- Ft**

bb) **ebből általános tartalék 346.195.706,- Ft**”

2. §

(1) A Várpalota Város Önkormányzatának 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 20.) önkormányzati rendelet 7. § (7) bekezdés a) pont aa)–ac) alpontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

(A képviselő-testület az önkormányzat 2025. évi költségvetésének:

Működési célú kiadási főösszegegen belüli kiemelt előirányzatait a következők szerint állapítja meg:)

„aa) Személyi juttatások: 1.978.111.841,- Ft

ab) Munkaadókat terh. járulékok és adó: 252.976.201,- Ft

ac) Dologi kiadások: 2.191.671.992,- Ft”

(2) A Várpalota Város Önkormányzatának 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 20.) önkormányzati rendelet 7. § (7) bekezdés a) pont ae) és af) alpontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

(A képviselő-testület az önkormányzat 2025. évi költségvetésének:

Működési célú kiadási főösszegegen belüli kiemelt előirányzatait a következők szerint állapítja meg:)

„ae) Egyéb működési célú kiadások: 1.297.891.252,- Ft

af) Működési célú tartalék: 346.195.706,- Ft”

(3) A Várpalota Város Önkormányzatának 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 20.) önkormányzati rendelet 7. § (7) bekezdés b) pont bd) alpontja helyébe a következő rendelkezés lép:

(A képviselő-testület az önkormányzat 2025. évi költségvetésének:

Felhalmozási célú kiadási főösszegeken belüli kiemelt előirányzatait a következők szerint állapítja meg:)

„bd) Felhalmozási célú tartalék előirányzata: 127.245.745,-Ft”

(4) A Várpalota Város Önkormányzatának 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 20.) önkormányzati rendelet 7. § (8) bekezdés a)–e) pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

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

„a) Várpalota Város Önkormányzata 9.133.757.227,- Ft

b) Polgármesteri Hivatal 655.888.142,- Ft

c) Várpalotai Összevont Óvoda és Bölcsőde 1.046.471.705,- Ft

d) Ringató Bölcsőde 285.992.785,- Ft

e) Szépkorúak Otthona 201.558.407- Ft”

3. §

(1) A Várpalota Város Önkormányzatának 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 20.) önkormányzati rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.

(2) A Várpalota Város Önkormányzatának 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 20.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.

(3) A Várpalota Város Önkormányzatának 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 20.) önkormányzati rendelet 3. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.

(4) A Várpalota Város Önkormányzatának 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 20.) önkormányzati rendelet 4. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.

(5) A Várpalota Város Önkormányzatának 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 20.) önkormányzati rendelet 5. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.

(6) A Várpalota Város Önkormányzatának 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 20.) önkormányzati rendelet 6. melléklete helyébe a 6. melléklet lép.

(7) A Várpalota Város Önkormányzatának 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 20.) önkormányzati rendelet 7. melléklete helyébe a 7. melléklet lép.

(8) A Várpalota Város Önkormányzatának 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 20.) önkormányzati rendelet 8. melléklete helyébe a 8. melléklet lép.

(9) A Várpalota Város Önkormányzatának 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 20.) önkormányzati rendelet 9. melléklete helyébe a 9. melléklet lép.

(10) A Várpalota Város Önkormányzatának 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 20.) önkormányzati rendelet 10. melléklete helyébe a 10. melléklet lép.

(11) A Várpalota Város Önkormányzatának 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 20.) önkormányzati rendelet 11. melléklete helyébe a 11. melléklet lép.

(12) A Várpalota Város Önkormányzatának 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 20.) önkormányzati rendelet 12. melléklete helyébe a 12. melléklet lép.

(13) A Várpalota Város Önkormányzatának 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 20.) önkormányzati rendelet 13. melléklete helyébe a 13. melléklet lép.

(14) A Várpalota Város Önkormányzatának 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 20.) önkormányzati rendelet 14. melléklete helyébe a 14. melléklet lép.

(15) A Várpalota Város Önkormányzatának 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 20.) önkormányzati rendelet 15. melléklete helyébe a 15. melléklet lép.

4. §

Ez a rendelet 2025. május 31-én lép hatályba.

Campanari-Talabér Márta
polgármester

dr. Ignác Anita Éva
jegyző

1. melléklet az .../... . (...) önkormányzati rendelethez

„1. melléklet az 1/2025. (II. 20.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) Költségvetés 1 melléklet 2025.05..pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

2. melléklet az .../... . (...) önkormányzati rendelethez

„2. melléklet az 1/2025. (II. 20.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) Költségvetés 2 melléklet 2025.05..pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

3. melléklet az .../... . (...) önkormányzati rendelethez

„3. melléklet az 1/2025. (II. 20.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) Költségvetés 3 melléklet 2025.05..pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

4. melléklet az .../... . (...) önkormányzati rendelethez

„4. melléklet az 1/2025. (II. 20.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) Költségvetés 4 melléklet 2025.05..pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

5. melléklet az .../... . (...) önkormányzati rendelethez

„5. melléklet az 1/2025. (II. 20.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) Költségvetés 5 melléklet 2025.05..pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

6. melléklet az .../... . (...) önkormányzati rendelethez

„6. melléklet az 1/2025. (II. 20.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) Költségvetés 6 melléklet 2025.05..pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

7. melléklet az .../... . (...) önkormányzati rendelethez

„7. melléklet az 1/2025. (II. 20.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) Költségvetés 7 melléklet 2025.05..pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

8. melléklet az .../... . (...) önkormányzati rendelethez

„8. melléklet az 1/2025. (II. 20.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) Költségvetés 8 melléklet 2025.05..pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

9. melléklet az .../... . (...) önkormányzati rendelethez

„9. melléklet az 1/2025. (II. 20.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) Költségvetés 9 melléklet 2025.05..pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

10. melléklet az .../... . (...) önkormányzati rendelethez

„10. melléklet az 1/2025. (II. 20.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) Költségvetés 10 melléklet 2025.05..pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

11. melléklet az .../... . (...) önkormányzati rendelethez

„11. melléklet az 1/2025. (II. 20.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) Költségvetés 11 melléklet 2025.05..pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

12. melléklet az .../... . (...) önkormányzati rendelethez

„12. melléklet az 1/2025. (II. 20.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) Költségvetés 12 melléklet 2025.05..pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

13. melléklet az .../... . (...) önkormányzati rendelethez

„13. melléklet az 1/2025. (II. 20.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) Költségvetés 13 melléklet 2025.05..pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

14. melléklet az .../... . (...) önkormányzati rendelethez

„14. melléklet az 1/2025. (II. 20.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) Költségvetés 14 melléklet 2025.05..pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

15. melléklet az .../... . (...) önkormányzati rendelethez

„15. melléklet az 1/2025. (II. 20.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) Költségvetés 15 melléklet 2025.05..pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

BEVÉTELEK

1. sz. táblázat		forintban				
Sor-szám	Bevételi jogcím	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat 1.			Változás
1	2	3.	4.			8.
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	2 189 024 496	2 204 008 274	0	0	14 983 778
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	449 543 732	463 005 460			13 461 728
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	782 879 072	782 879 072			
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	567 132 364	568 654 414			1 522 050
1.4.	Települési önkormányzatok gyermekékeztetési feladatainak támogatása	323 447 495	323 447 495			
1.5.	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	66 021 833	66 021 833			
1.6.	Működési célú támogatások és kiegészítő támogatások		0			
1.7.	Elszámolásból származó bevételek		0			
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	0	0			0
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei		0			0
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések		0			
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése		0			
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele		0			
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	0	0			0
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás		0			0
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)	0	0			0
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások		0			0
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések		0			0
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése		0			0
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele		0			0
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei					
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás					0
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.+4.5.)	1 513 283 000	1 513 283 000			0
4.1.	Magánszemélyek jövedelem adói					0
4.2.	Helyi adók (4.2.1.+4.2.2.)	1 506 978 000	1 506 978 000			0
4.2.1.	- Vagyoni típusú adók	375 162 000	375 162 000			0
4.2.2.	- Termékek és szolgáltatások adói	1 131 816 000	1 131 816 000			0
4.3.	Gépjárműadó		0			0
4.4.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók		0			0
4.5.	Egyéb közhatalmi bevételek	6 305 000	6 305 000			0
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.10.)	436 026 087	436 026 087			0
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke					
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	78 200 000	78 200 000			
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	8 200 000	8 200 000			
5.4.	Tulajdonosi bevételek	177 736 408	177 736 408			
5.5.	Ellátási díjak	138 770 675	138 770 675			
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	21 455 004	21 455 004			
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése	0	0			
5.8.	Kamatbevételek	10 000 000	10 000 000			
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei		0			
5.10.	Egyéb működési bevételek	1 664 000	1 664 000			
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)	1 034 500 000	1 034 500 000			0
6.1.	Immateriális javak értékesítése		0			
6.2.	Ingatlanok értékesítése		0			0
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	1 034 500 000	1 034 500 000			0
6.4.	Részeseések értékesítése		0			
6.5.	Részeseések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek		0			
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)	0	0			0
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések AH-n kívülről		0			
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. AH-n kívülről		0			0
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz		0			0
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)		0			
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)	0	0			0
8.1.	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések AH-n kívülről		0			
8.2.	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. AH-n kívülről		0			0
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	0	0			0
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)		0			
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1.+...+8)	5 172 833 583	5 187 817 361			14 983 778
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)	0	0			0
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0	0			0
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	0	0			0
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0	0			0
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)	0	0			0
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése					0
11.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása		0			
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése		0			
11.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása		0			
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)	3 445 687 666	4 056 876 449			611 188 783
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	3 445 687 666	4 056 876 449			611 188 783
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	0	0			
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)	2 078 974 456	2 078 974 456			0
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	0			0
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	0	0			0
13.3.	Központi irányító szervi támogatás	2 078 974 456	2 078 974 456			0
13.4.	Betétek megszüntetése	0	0			0
13.5.	Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	0	0			0
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...+14.4.)	0	0			0
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0			0
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0			0
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása	0	0			0
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	0	0			0
15.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei		0			
16.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +15.)	5 524 662 122	6 135 850 905			611 188 783
17.	KÖLTSÉGVETÉSI ES FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)	10 697 495 705	11 323 668 266			626 172 561

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

forintban

Sor-szám	Kiadási jogcímek	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat I.	Változás
1	2	3.	4.	8.
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	5 124 078 725	5 750 251 286	626 172 561
1.1.	Személyi juttatások	1 966 198 808	1 978 111 841	11 913 033
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	251 427 506	252 976 201	1 548 695
1.3.	Dologi kiadások	1 580 483 209	2 191 671 992	611 188 783
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	29 600 000	29 600 000	
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	1 296 369 202	1 297 891 252	1 522 050
1.6.	- az 1.5-ből: - Elvonások és befizetések		0	
1.7.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre		0	
1.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre		0	
1.9.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre		0	
1.10.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	499 176 136	499 176 136	1 522 050
1.11.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre		0	
1.12.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre		0	
1.13.	- Árkiesztések, ártámogatások		0	
1.14.	- Kamattámogatások		0	
1.15.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n kívülre	797 193 066	797 193 066	0
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	2 907 049 349	2 907 049 349	0
2.1.	Beruházások	2 434 011 066	2 434 011 066	0
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	0		0
2.3.	Felújítások	241 905 000	241 905 000	0
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás	0		0
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások	231 133 283	231 133 283	0
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre		0	0
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre		0	0
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre		0	0
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre		0	0
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre		0	0
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre		0	0
2.12.	- Lakástámogatás		0	0
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n kívülre	231 133 283	0	0
3.	Tartalékok (3.1.+3.2.)	473 441 451	473 441 451	0
3.1.	Általános tartalék	346 195 706	346 195 706	0
3.2.	Céltartalék	127 245 745	127 245 745	0
4.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)	8 504 569 525	9 130 742 086	626 172 561
5.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1. + ... + 5.3.)	0	0	0
5.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése		0	0
5.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak		0	0
5.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése		0	0
6.	Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)	0	0	0
6.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0
6.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása	0	0	0
6.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0
6.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása	0	0	0
7.	Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.4.)	2 192 926 180	2 192 926 180	0
7.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
7.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	113 951 724	113 951 724	
7.3.	Központi irányító szervi támogatás	2 078 974 456	2 078 974 456	0
7.4.	Pénzeszközök betétként elhelyezése		0	
7.5.	Pénzügyi lízing kiadásai	0	0	0
8.	Külföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)	0	0	0
8.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0
8.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása	0	0	0
8.3.	Külföldi értékpapírok beváltása	0	0	0
8.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése	0	0	0
9.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+...+8.)	2 192 926 180	2 192 926 180	0
10.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+9)	10 697 495 705	11 323 668 266	626 172 561

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat

1	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 4. sor) (+/-)	-3 331 735 942	-3 942 924 725	-611 188 783
2	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 16. sor - finanszírozási kiadások 9. sor) (+/-)	3 331 735 942	3 942 924 725	611 188 783

Várpalota Város Önkormányzatának 2025. évi bevételei

Cím	Alcím	Megnevezés	D	Feladat jelleg	E	MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK					FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK			FINANSZIROZÁSI BEVÉTELEK				R		
						F	G	H	I	J	K	L	M	N	O	P	Q			
						Önkormányzat működési támogatásai	Működési célú támogatások ÁH-n belülről	Közhatalmi bevételek	Működési bevételek	Működési célú átvett pénzeszközök ÁH-n kívülről	Felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülről	Felhalmozási bevételek	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök ÁH-n kívülről	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	Államháztartáson belüli megelőlegezések	Belföldi értékpapírok bevételei	Maradvány	Belföldi finanszírozás bevételei	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	
1	K	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	Működési előtér	K	449 543 732		0	0	0	0	0	0	0	449 543 732		0	0	0	0	449 543 732
			Működési előtér		463 005 460		0	0	0	0	0	0	0	463 005 460		0	0	0	0	463 005 460
			Villózás		13 461 728		0							13 461 728						13 461 728
		Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	Működési előtér	K	782 879 072		0	0	0	0	0	0	0	782 879 072		0	0	0	0	782 879 072
			Működési előtér		782 879 072		0	0	0	0	0	0	0	782 879 072		0	0	0	0	782 879 072
			Villózás		0									0						0
		Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	Működési előtér	K	567 132 364		0	0	0	0	0	0	0	567 132 364		0	0	0	0	567 132 364
			Működési előtér		568 654 414		0	0	0	0	0	0	0	568 654 414		0	0	0	0	568 654 414
			Villózás		1 522 050		0							1 522 050						1 522 050
		Települési önkormányzatok gyermekékeztetési feladatainak támogatása	Működési előtér	K	323 447 495		0	0	0	0	0	0	0	323 447 495		0	0	0	0	323 447 495
			Működési előtér		323 447 495		0	0	0	0	0	0	0	323 447 495		0	0	0	0	323 447 495
			Villózás		0									0						0
		Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	Működési előtér	K	66 021 833		0	0	0	0	0	0	0	66 021 833		0	0	0	0	66 021 833
			Működési előtér		66 021 833		0	0	0	0	0	0	0	66 021 833		0	0	0	0	66 021 833
			Villózás		0									0						0
		Építványadó	Működési előtér	K	0	0	0	318 980 000	0	0	0	0	0	318 980 000	0	0	0	0	0	318 980 000
			Működési előtér		0	0	0	318 980 000	0	0	0	0	0	318 980 000	0	0	0	0	0	318 980 000
			Villózás		0			0						0						0
		Telekadó	Működési előtér	K	0	0	0	56 182 000	0	0	0	0	0	56 182 000	0	0	0	0	0	56 182 000
			Működési előtér		0	0	0	56 182 000	0	0	0	0	0	56 182 000	0	0	0	0	0	56 182 000
			Villózás		0			0						0						0
		Hípa (állandó jelleggel végz.)	Működési előtér	K	0	0	0	1 131 816 000	0	0	0	0	0	1 131 816 000	0	0	0	0	0	1 131 816 000
			Működési előtér		0	0	0	1 131 816 000	0	0	0	0	0	1 131 816 000	0	0	0	0	0	1 131 816 000
			Villózás		0			0						0						0
		Talajtermelési díj	Működési előtér	K	0	0	0	211 000	0	0	0	0	0	211 000	0	0	0	0	0	211 000
			Működési előtér		0	0	0	211 000	0	0	0	0	0	211 000	0	0	0	0	0	211 000
			Villózás		0			0						0						0
		Adópoték, adóbinás	Működési előtér	K	0	0	0	6 094 000	0	0	0	0	0	6 094 000	0	0	0	0	0	6 094 000
			Működési előtér		0	0	0	6 094 000	0	0	0	0	0	6 094 000	0	0	0	0	0	6 094 000
			Villózás		0			0						0						0
		Fűtőmű vagyonkezelési díj bevétele	Működési előtér	K	0	0	0	0	16 365 000	0	0	0	0	16 365 000	0	0	0	0	0	16 365 000
			Működési előtér		0	0	0	0	16 365 000	0	0	0	0	16 365 000	0	0	0	0	0	16 365 000
			Villózás		0			0						0						0
		Parkolóhelyek bérbeadása	Működési előtér	K	0	0	0	0	23 000 000	0	0	0	0	23 000 000	0	0	0	0	0	23 000 000
			Működési előtér		0	0	0	0	23 000 000	0	0	0	0	23 000 000	0	0	0	0	0	23 000 000
			Villózás		0			0						0						0
		Incubátorház, Dankó utcai irodaház bérbeadása	Működési előtér	K	0	0	0	0	55 200 000	0	0	0	0	55 200 000	0	0	0	0	0	55 200 000
			Működési előtér		0	0	0	0	55 200 000	0	0	0	0	55 200 000	0	0	0	0	0	55 200 000
			Villózás		0			0						0						0
		Kamatbevételek	Működési előtér	K	0	0	0	0	10 000 000	0	0	0	0	10 000 000	0	0	0	0	0	10 000 000
			Működési előtér		0	0	0	0	10 000 000	0	0	0	0	10 000 000	0	0	0	0	0	10 000 000
			Villózás		0			0						0						0
		Bérlemények, bérlések bevételei	Működési előtér	K	0	0	0	0	161 371 408	0	0	0	0	161 371 408	0	0	0	0	0	161 371 408
			Működési előtér		0	0	0	0	161 371 408	0	0	0	0	161 371 408	0	0	0	0	0	161 371 408
			Villózás		0			0						0						0
		Iskolai gyermekékeztetés térítési díja	Működési előtér	K	0	0	0	0	67 000 196	0	0	0	0	67 000 196	0	0	0	0	0	67 000 196
			Működési előtér		0	0	0	0	67 000 196	0	0	0	0	67 000 196	0	0	0	0	0	67 000 196
			Villózás		0			0						0						0
		Kiszámlázott ÁFA	Működési előtér	K	0	0	0	0	18 090 053	0	0	0	0	18 090 053	0	0	0	0	0	18 090 053
			Működési előtér		0	0	0	0	18 090 053	0	0	0	0	18 090 053	0	0	0	0	0	18 090 053
			Villózás		0			0						0						0
		2024. évi pénzzaradvány	Működési előtér	K	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
			Működési előtér		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
			Villózás		0			0						0						0
		Ingatlan értékesítés	Működési előtér	K	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
			Működési előtér		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
			Villózás		0			0						0						0
			Működési előtér		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
			Villózás		0			0						0						0
			Működési előtér		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
			Villózás		0			0						0						0
			Működési előtér		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
			Villózás		0			0						0						0
			Működési előtér		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
			Villózás		0			0						0						0
			Működési előtér		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
			Villózás		0			0						0						0
			Működési előtér		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
			Villózás		0			0						0						0
			Működési előtér		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
			Villózás		0			0						0						0
			Működési előtér		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
			Villózás		0			0						0						

Önkormányzati feladatok és egyéb költségzettek kiadásai 2025. év

7. oldal

[illegible]

Önkormányzat feladatai és egyéb kötelezettségek kiadásai 2025. évi

[illegible]

[illegible]

Várpalota Város Önkormányzata Intézményeinek 2025. évi beszámolója

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O	P	Q	R
Adm		Megnevezés															BEVÉTELEK ÖSSZESEN
1	3	Várospolgári Önkormányzat Önkéntes és Békésége	F. Adatok /Műg	Önkormányzat működési támogatásai	Működési célú támogatások ÁH-t-on kiadásai	Közhatalmi bevételek	Működési bevételek	Működési célú támogatások ÁH-t-on kiadásai	Felhalmozási célú támogatások ÁH-t-on kiadásai	Felhalmozási bevételek	Felhalmozási célú támogatások ÁH-t-on kiadásai	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	Hitt-, költségtérítések ÁH-t-on kiadásai	Belföldi értékpapírok bevételei	Munkaadó	Belföldi finanszírozás bevételei	BEVÉTELEK ÖSSZESEN
		Működési előtt					8 559 235					8 559 235		0	0	1 035 191 347	7 043 750 582
		Működési utáni	K	0	0	0	8 559 235	0	0	0	0	8 559 235		0	0	1 035 191 347	7 043 750 582
		Villamos					0					0				0	0
		Működési előtt					2 311 015					2 311 015		0	0	0	2 311 015
		Működési utáni	K	0	0	0	2 311 015	0	0	0	0	2 311 015		0	0	0	2 311 015
		Villamos					0					0				0	0
		Működési előtt															
		Működési utáni	K	0	0	0	0	0	0	0	0	0		0	0	0	0
		Villamos					0					0				0	0
		Működési előtt															
		Működési utáni	K	0	0	0	0	0	0	0	0	0		0	0	0	0
		Villamos					0					0				0	0
		Működési előtt					3 095 244					3 095 244		0	0	0	3 095 244
		Működési utáni	K	0	0	0	3 095 244	0	0	0	0	3 095 244		0	0	0	3 095 244
		Villamos					0					0				0	0
		Működési előtt					835 716					835 716		0	0	0	835 716
		Működési utáni	K	0	0	0	835 716	0	0	0	0	835 716		0	0	0	835 716
		Villamos					0					0				0	0
		Működési előtt					0					0				0	0
		Működési utáni	K	0	0	0	0	0	0	0	0	0		0	0	0	0
		Villamos					0					0				0	0
		Működési előtt															
		Működési utáni	K	0	0	0	0	0	0	0	0	0		0	0	0	0
		Villamos					0					0				0	0
		Működési előtt					60 116 000					60 116 000		0	0	0	60 116 000
		Működési utáni	K	0	0	0	60 116 000	0	0	0	0	60 116 000		0	0	0	60 116 000
		Villamos					0					0				0	0
		Működési előtt					83 220					83 220		0	0	0	83 220
		Működési utáni	K	0	0	0	83 220	0	0	0	0	83 220		0	0	0	83 220
		Villamos					0					0				0	0
		Működési előtt					0					0				0	0
		Működési utáni	K	0	0	0	0	0	0	0	0	0		0	0	0	0
		Villamos					0					0				0	0
		Működési előtt					1 664 000					1 664 000		0	0	0	1 664 000
		Működési utáni	K	0	0	0	1 664 000	0	0	0							

adatok Fikán

6. melléklet a2025. (V.29.) önkormányzati rendelethez
6. melléklet a 1/2024. (II. 22.) önkormányzati rendelethez

Várpalota Város Önkormányzata
2025. évi beruházások és egyéb felhalmozási kiadások előirányzata

Cím	Alcím	Megnevezés	Feladatellátás jellege*	Immateriális javak beszerzése, létesítése	Ingatlanok beszerzése, létesítése	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése - nagytértékű	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése - kisértékű	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése - nagytértékű	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése - kisértékű	Részeseedések beszerzése	Meglévő részeseedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	Összesen
		Önkormányzati beruházási kiadások											
		1257/2023. (VI. 28.) Korm. Határozat szerinti támogatás			1 560 864 835							421 433 506	1 982 298 341
		Gyermekéltéztetés (iskolák)						787 402	629 921			382 677	1 800 000
		IÚSZ eszközbeszerzés						1 377 953	1 220 472			701 575	3 300 000
		KEHOP-2.2.2-15-2016/00064 Várpalota város szennyvíz elvezetésének korszerűsítése			286 133 327							77 255 998	363 389 325
		Közvilágítás (tervezés, napellenes lámpák elhelyezése)						4 881 890				1 318 110	6 200 000
		Lakossági ivóvízvéletli pont kialakítása			7 874 016							2 125 984	10 000 000
		Útfelújítás és parkoló tervezés		12 000 000									12 000 000
		Vagyongszádkikodás (bérálásokba gőzbekötés, eszközbeszerzés)						7 874 016				2 125 984	10 000 000
		Városüzemeltetés (közterti bútorok, fogászati eszköz)						18 110 236				4 889 764	23 000 000
		Önkormányzati beruházási kiadások összesen		12 000 000	1 854 872 178	0	0	33 031 497	1 850 393	0	0	510 233 598	2 411 987 666
		Intézményi beruházási kiadások											
		Ringató Bölcsöde						1 574 803	787 402			637 795	3 000 000
		Gyerekbútorok, konyhai eszközök beszerzése, informatikai eszközök											0
		Polgármesteri Hivatal						8 646 772				2 334 628	10 981 400
		informatikai eszközök beszerzése											0
		Összevont Óvoda és Bölcsöde							5 905 512			1 594 488	7 500 000
		bútorok, konyhai eszközök beszerzése, játszóterei eszközök, informatikai											0
		Szépkorúak Otthona						426 772				115 228	542 000
		6 db ágvasztalos éjjeliszekevény											0
		Intézményi beruházási kiadások összesen		0	0	0	0	10 648 347	6 692 914	0	0	4 682 139	22 023 400
		Beruházási kiadások mindösszesen		12 000 000	1 854 872 178	0	0	43 679 844	8 543 307	0	0	514 915 737	2 434 011 066

adatok Ft-ban

7. melléklet a .../2025. (V.29.) önkormányzati rendelethez
7. melléklet a 1/2024. (II. 22.) önkormányzati rendelethez

Várpalota Város Önkormányzata
2025. évi felújítási előirányzata

85	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
		Önkormányzati felújítási kiadások						
		Bérlmények, bérlekások felújítása (vagyongazdálkodás)		35 433 071			9 566 929	45 000 000
		Szivárvány Óvoda felújításának folytatása		31 496 063			8 503 937	40 000 000
		Földmedrű árkok, rácsos folyókák felújítása		18 897 638			5 102 362	24 000 000
		Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása		86 377 953			23 322 047	109 700 000
		Közüvilágítás felújítása		1 023 622			276 378	1 300 000
		Városüzemeltetés (vár előtti stég felújítása)		15 748 032			4 251 968	20 000 000
		Önkormányzati felújítási kiadások összesen		188 976 379	0	0	51 023 621	240 000 000
		Intézményi felújítási kiadások						
		Szépkorúak Otthonában melegvíz ellátás biztosítása szobákban, öltözőben		1 500 000			405 000	1 905 000
								0
								0
								0
		Intézményifelújítási kiadások összesen		1 500 000	0	0	405 000	1 905 000
		Felújítási kiadások mindösszesen		190 476 379	0	0	51 428 621	241 905 000

8. melléklet a/2025. (V.29.) önkormányzati rendelethez
8. melléklet a 1/2025 (II. 20.) önkormányzati rendelethez

Váralpota Város Önkormányzatának működési és felhalmozási költségvetési bevételei és kiadásai 2025. évben

	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	Módosítás előtt előirányzat	Módosított előirányzat	Változás	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	Módosítás előtt előirányzat	Módosított előirányzat	Változás
1.	Önkormányzatok működési támogatásai	2 189 024 496	2 204 008 274	14 983 778	1. Személyi juttatások	1 966 198 808	1 978 111 841	11 913 033
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	251 427 506	252 976 201	1 548 695
3.	Közhatalmi bevételek	1 513 283 000	1 513 283 000	0	3. Dologi kiadások	1 580 483 209	2 191 671 992	611 188 783
4.	Működési bevételek	436 026 087	436 026 087	0	4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	29 600 000	29 600 000	0
5	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	5. Egyéb működési célú kiadások (tartalékok nélkül)	1 296 369 202	1 297 891 252	1 522 050
					6. Működési célú tartalék	346 195 706	346 195 706	0
	Működési költségvetési bevételek összesen	4 138 333 583	4 153 317 361	14 983 778	Működési költségvetési kiadások összesen	5 470 274 431	6 096 446 992	626 172 561
	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK				FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK			
6.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	7. Beruházási kiadások	2 434 011 066	2 434 011 066	0
7.	Felhalmozási bevételek	1 034 500 000	1 034 500 000	0	8. Felújítási kiadások	241 905 000	241 905 000	0
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	9. Egyéb felhalmozási célú kiadások	231 133 283	231 133 283	0
					10. Felhalmozási célú tartalék	127 245 745	127 245 745	0
	Felhalmozási költségvetési bevételek összesen	1 034 500 000	1 034 500 000	0	Felhalmozási költségvetési kiadások összesen	3 034 295 094	3 034 295 094	0
	Költségvetési bevételek összesen	5 172 833 583	5 187 817 361	14 983 778	Költségvetési kiadások összesen	8 504 569 525	9 130 742 086	626 172 561
	MŰKÖDÉSI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK				MŰKÖDÉSI FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK			
9.	Államháztartáson belüli megelőlegezések		0		11. Államháztartáson belüli megelőlegezések	113 951 724	113 951 724	0
10.	Költségvetési maradvány, vállalkozási maradvány		0		12. Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	2 078 974 456	2 078 974 456	0
11.	Központi irányító szervi támogatás	2 078 974 456	2 078 974 456	0		0	0	0
12.	Belföldi értékpapírok bevételei	0	0		FELHALMOZÁSI FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK			
13.	Hosszú lejáratú hitel felvétele		0		13. Hosszú lejáratú hitel törlesztésének törlesztése	0	0	0
14.	Rövid lejáratú hitel felvétele		0		14. Rövid lejáratú hitel törlesztésének törlesztése	0	0	0
15.	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása fc	3 445 687 666	4 056 876 449	611 188 783	15. Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0
16.	Költségvetési maradvány, vállalkozási maradvány	5 524 662 122	6 135 850 905	611 188 783	Finanszírozási kiadások összesen	2 192 926 180	2 192 926 180	0
	Finanszírozási bevételek összesen							
	ÖSSZES BEVÉTEL	10 697 495 705	11 323 668 266	626 172 561	ÖSSZES KIADÁS	10 697 495 705	11 323 668 266	626 172 561
	Költségvetési többlet összege	-3 331 735 942	-3 942 974 725	-611 188 783				
	Finanszírozási kiadásokkal korrigált hiány összege	0	0	0				
	Működési bevételek aránya %-ban	80,0%			Működési kiadások aránya %-ban	64,3%		
	Felhalmozási bevételek aránya %-ban	20,0%			Felhalmozási kiadások aránya %-ban	35,7%		

9. melléklet a/2025. (V.29.) önkormányzati rendelethez

9. melléklet a 1/2025. (II. 22.) önkormányzati rendelethez

Több éves kihatással járó feladatok előirányzatai éves bontásban

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

adatok Ft-ban

Sorszám	A	C	D	E
	Megnevezés	2025. évi előirányzat	2025. évi előirányzat	2026. évi előirányzat
1	Játóeszközök kopásból, elhasználódása	27 000 000	27 000 000	27 000 000
b				
	Beruházás mindösszesen:	27 000 000	27 000 000	27 000 000
3	Temetők üzemeltetésével kapcsolatos feladatok	21 049 327	22 101 793	22 101 793
4	Volánbusz Zrt-vel (korábban Bakony Volán Zrt.) a rendezetlen költségek megtérítése vonatkozásban	32 802 726	0	0
5	Thury-Busz Kft. Fenntartási támogatása	164 081 000	164 081 000	164 081 000
5	Parkfenntartás	248 842 220	248 842 220	248 842 220
6	Települési Hulladék	6 000 000	6 000 000	6 000 000
7	Önkormányzati intézmények energia beszerzése költségei fedezetének biztosításához szükséges előzetes pénzügyi kötelezettségvállalásról (villamosenergia)	9 623 000	9 623 000	9 623 000
8	Önkormányzati intézmények energia beszerzése költségei fedezetének biztosításához szükséges előzetes pénzügyi kötelezettségvállalásról (földgáz)	30 329 000	30 329 000	30 329 000
9	Közüvilágítás	127 918 000	127 918 000	127 918 000
10	Utak fenntartása	112 700 000	112 700 000	112 700 000
11	Útburkolati jelek festése	3 000 000	3 000 000	3 000 000
12	Kitüntetések	1 270 000	1 270 000	1 270 000
13			0	-
	Önkormányzati kiadások összesen:	757 615 273	725 865 013	725 865 013
	MINDÖSSZESEN:	784 615 273	752 865 013	752 865 013

10. melléklet a/2025. (V.29.) önkormányzati rendelethez
10. melléklet a 1/2023. (II. 10.) önkormányzati rendelethez

KIMUTATÁS
a közvetett támogatásokról 2025.
tájékoztató jelleggel az Áht. 24. § (4) bekezdés c) pontja alapján

forintban!

A		B
Törvények és helyi rendeletek által nyújtott mentességek, kedvezmények		Közvetett támogatás ezer Forintban
1.	Közhatalmi bevételek:	
	Iparűzési adó	0
	Építményadó	382 776 000
	Telekadó	31 131 165
	Kommunális adó	0
	Gépjárműadó	0
		413 907 165
2.	Ellátottak térítési díjának, illetve kártérítésének méltányossági alapon történő elengedésének összege	
3.	Lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsönök elengedésének összege	
4.	Helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség összege	
5.	Egyéb nyújtott kedvezmény, vagy kölcsön elengedésének összege	0
Összesen:		413 907 165

11. melléklet a/2025. (V.29.) önkormányzati rendelethez
11. melléklet a 1/2025. (II. 20.) önkormányzati rendelethez

KIMUTATÁS Váralota Város Önkormányzata hitel törlesztésének, hitelállományának és egyéb kötelezettségeinek alakulásáról

adatok Ft-ban															
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O	P
Hitel megnevezése	Hitelt nyújtó pénzüintézet	Hítelszerződés dátuma	Lejárat idő- pontja	Hitelkeret	Hitel-állomány	Hitel felvétel	Tőke-törlesztés	Hitel-állomány	Kamat és kamat jellegű	Tőke-törlesztés	Tőke-törlesztés	Tőke-törlesztés	Kamat és kamat jellegű	Kamat és kamat jellegű	Kamat és kamat jellegű
1 Rövid lejáratú hitel	Raiffeisen Bank Nyrt.	2025-01-25	2025-12-31	200 000 000					960 000						
2 Beruházási hitel															
1. Pénzüintézetekkel szemben fenálló kötelezettségek összesen															
					0	0	0	0	960 000	0	0	0	0	0	0

12. melléklet a .../2025. (V.29.) önkormányzati rendelethez

12. melléklet a 1/2025. (II. 20.) önkormányzati rendelethez

Várpalota Város Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeinek bemutatása az Áht.
29/A §-a alapján

Sor- szám	MEGNEVEZÉS	Évek				Ezer forintban /
		2025.	2026.	2027.	2028.	Összesen (7=3+4+5+6)
1	2	3	4	5	6	7
	Helyi adók	1 507 189 000	1 507 189 000	1 507 189 000	1 507 189 000	6 028 756 000
	Tulajdonosi bevételek	177 736 408	177 736 408	177 736 408	177 736 408	710 945 632
	Díjak, pénzükek, bírságok	6 094 000	6 094 000	6 094 000	6 094 000	24 376 000
	Immateriális javak, ingatlanok és egyéb tárgyszközök értékesítése	1 034 500 000	1 034 500 000	1 034 500 000	1 034 500 000	4 138 000 000
	Részesedések értékesítése és részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	-	-	-	-	-
	Privatizációból származó bevételek	-	-	-	-	-
	Garancia- és kezességvállalásból származó bevételek	-	-	-	-	-
	Saját bevétel	2 725 519 408	2 725 519 408	2 725 519 408	2 725 519 408	10 902 077 632
	Saját bevétel 90%-a	1 362 759 704	1 362 759 704	1 362 759 704	1 362 759 704	5 451 038 816
	Előző év(ek)ben keletkezett tárgyévet terhelő fizetési kötelezettség	-	-	-	-	-
	Hitelből eredő fizetési kötelezettség	-	-	-	-	-
	Kölcsönből eredő fizetési kötelezettség	-	-	-	-	-
	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírból eredő fizetési kötelezettség	-	-	-	-	-
	Adott váltóból eredő fizetési kötelezettség	-	-	-	-	-
	Pénzügyi lízingből eredő fizetési kötelezettség	-	-	-	-	-
	Halasztott fizetés, részletfizetési kötelezettség	-	-	-	-	-
	Kezesség- és garanciaállalásból eredő fizetési kötelezettség	-	-	-	-	-
	Tárgy évben keletkezett, illetve keletkező tárgyévet terhelő fizetési kötelezettség	-	-	-	-	-
	Hitelből eredő fizetési kötelezettség	-	-	-	-	-
	Kölcsönből eredő fizetési kötelezettség	-	-	-	-	-
	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírból eredő fizetési kötelezettség	-	-	-	-	-
	Adott váltóból eredő fizetési kötelezettség	-	-	-	-	-
	Pénzügyi lízingből eredő fizetési kötelezettség	-	-	-	-	-
	Halasztott fizetés, részletfizetési kötelezettség	-	-	-	-	-
	Kezesség- és garanciaállalásból eredő fizetési kötelezettség	-	-	-	-	-
	Fizetési kötelezettség összesen	-	-	-	-	2 725 519 408
	Fizetési kötelezettséggel csökkentett saját bevétel összesen	2 725 519 408	2 725 519 408	2 725 519 408	2 725 519 408	10 902 077 632

13. melléklet a/2025. (V.29.) önkormányzati rendelethez

13. melléklet a 1/2025.(II. 20.) önkormányzati rendelethez

Várpalota Város Önkormányzat saját bevételeinek részletezése az adósságot keletkeztető ügyletből

forintban !

Sor-szám	Bevételi jogcímek	2025.	2026.	2027.
1	2	3	4	5
1.	Helyi adók	1 507 189 000	1 507 189 000	1 507 189 000
2.	Az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel	16 365 000	16 365 000	16 365 000
3.	Osztalék, a koncessziós díj és a hozambevétel	0	0	0
4.	Tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel	0	0	0
5.	Bírság-, pótlék- és díjbevétel	6 094 000	6 094 000	6 094 000
6.	Kezességvállalással kapcsolatos megtérülés	0	0	0
SAJÁT BEVÉTELEK ÖSSZESEN*		1 529 648 000	1 529 648 000	1 529 648 000

*Az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII.31.) Korm.

14. melléklet a/2025. (V.29.) önkormányzati rendelethez

14. melléklet a 1/2025. (II. 20.) önkormányzati rendelethez

Várpalota Város Önkormányzat 2025. adósságot keletkeztető fejlesztési céljai

forintban !

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

