

173.

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 2026. május 28-i ülésére

A rendelet-tervezet elfogadásához minősített többség szükséges.

Tárgy: Várpalota Város Önkormányzatának 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II. 19.) önkormányzati rendelet módosítása

Előterjesztő: Campanari-Talabér Márta polgármester


Előkészítő: Stranzky Csilla pénzügyi irodavezető
Pecánkáné Szőke Judit pénzügyi tanácsadó


Az előterjesztést megtárgyalta:

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

A rendelet-tervezet törvényességi szempontból megfelel.

Ellenőrizte:


Bérczes Beata
jogi előadó


Sándor Tamás
aljegyző


dr. Ignác Anita Éva
jegyző

Tisztelt Képviselő-testület!

Várpalota Város Önkormányzatának 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II.19.) 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 2025. 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. Az 1081/2026. (III. 12.) Korm. hat. alapján a Közigazgatási és Területfejlesztési Minisztérium, a Központi Maradványelszámolási Alapból 500 millió forint támogatásban részesítette Várpalota Város Önkormányzatát, amely összeget az önkormányzat a Támogatói Okirat szerint kizárólag a működőképesség megőrzése, a feladatainak ellátása érdekében használhat fel. (2., 3. melléklet)
3. Az 1110/2026. (III. 26.) Korm. hat. alapján az Építési és Közlekedési Minisztérium 127 millió forint támogatást folyósított Várpalota Város Önkormányzata részére a Szent István út-Sörház utca-Tési út által határolt területen, komplex csomópont kialakítása tervei elkészítése kiadásainak a fedezetére. (2.,3. 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 elsősorban Várpalota Város Önkormányzata 2026. 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 tennék 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 a rendelet tervezetet elfogadni szíveskedjék!

Várpalota, 2026. május 18.


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 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II.19.) önkormányzati rendelete módosítása szükségessé vált a folyamatos gazdálkodás és egyéb kapcsolódó intézkedések miatt.

Előirányzat módosítási javaslatok:

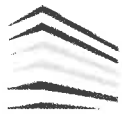
1. Előterjesztésre került a 2025. zárszámadás keretében Várpalota Város Önkormányzatának költségvetési beszámolója. A keletkezett pénzmaradvány átvezetésre került mind az önkormányzat, mind az intézményei költségvetésében.
A pénzmaradvánnyal a működési és felhalmozási kiadások előirányzatát emeltük meg. (2.,3.,4.,5. melléklet)
2. Az 1081/2026. (III. 12.) Korm. hat. alapján a Közigazgatási és Területfejlesztési Minisztérium, a Központi Maradványelszámolási Alapból 500 millió forint támogatásban részesíti Várpalota Város Önkormányzatát, amely összeget az önkormányzat a Támogatói Okirat szerint kizárólag a működőképesség megőrzése, a feladatainak ellátása érdekében használhat fel. (2., 3. melléklet)
3. Az 1110/2026. (III. 26.) Korm. hat. alapján az Építési és Közlekedési Minisztérium 127 millió forint támogatást folyósított Várpalota Város Önkormányzata részére a Szent István út-Sörház utca-Tési út által határolt területen, komplex csomópont kialakítása tervei elkészítése kiadásainak a fedezetére. (2.,3. 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 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II. 19.) önkormányzati rendelet módosításáról

[1] A rendelet módosítás célja Várpalota Város Önkormányzata 2026. 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 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II. 19.) önkormányzati rendelet 6. § (1) bekezdés a) és b) pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

(Bevételek és kiadások főösszegei:)

- „a) **Bevételek főösszege 15.769.460.610,- Ft, ebből előző évi pénzmaradvány igénybevétele 6.082.819.309,- Ft**
- b) **Kiadások főösszege: 15.769.460.610,- Ft, ebből felhalmozási célú tartalék: 135.631.340,- Ft**

2. §

(1) A Várpalota Város Önkormányzatának 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II. 19.) önkormányzati rendelet 7. § (7) bekezdés a) pont ac) alpontja helyébe a következő rendelkezés lép:

(A képviselő-testület az önkormányzat 2026. évi költségvetésének:

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

„ac) **Dologi kiadások: 2.745.361.034,- Ft**

(2) A Várpalota Város Önkormányzatának 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II. 19.) önkormányzati rendelet 7. § (7) bekezdés a) pont ae) alpontja helyébe a következő rendelkezés lép:

(A képviselő-testület az önkormányzat 2026. évi költségvetésének:

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

„ae) **Egyéb működési célú kiadások: 1.483.695.613,- Ft**

(3) A Várpalota Város Önkormányzatának 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II. 19.) önkormányzati rendelet 7. § (7) bekezdés b) pont ba) alpontja helyébe a következő rendelkezés lép:

(A képviselő-testület az önkormányzat 2026. évi költségvetésének:

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

„ba) **Fejlesztési (beruházási) előirányzat: 6.255.504.404,- Ft**

(4) A Várpalota Város Önkormányzatának 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II. 19.) 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 13.161.561.533,- Ft
- b) Polgármesteri Hivatal 879.601.548,- Ft
- c) Várpalotai Összevont Óvoda és Bölcsőde 1.206.733.330,- Ft
- d) Ringató Bölcsőde 322.052.549,- Ft
- e) Szépkorúak Otthona 226.511.650,- Ft”

3. §

(1) A Várpalota Város Önkormányzatának 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II. 19.) önkormányzati rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.

(2) A Várpalota Város Önkormányzatának 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II. 19.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.

(3) A Várpalota Város Önkormányzatának 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II. 19.) önkormányzati rendelet 3. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.

(4) A Várpalota Város Önkormányzatának 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II. 19.) önkormányzati rendelet 4. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.

(5) A Várpalota Város Önkormányzatának 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II. 19.) önkormányzati rendelet 5. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.

(6) A Várpalota Város Önkormányzatának 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II. 19.) önkormányzati rendelet 6. melléklete helyébe a 6. melléklet lép.

(7) A Várpalota Város Önkormányzatának 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II. 19.) önkormányzati rendelet 7. melléklete helyébe a 7. melléklet lép.

(8) A Várpalota Város Önkormányzatának 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II. 19.) önkormányzati rendelet 8. melléklete helyébe a 8. melléklet lép.

(9) A Várpalota Város Önkormányzatának 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II. 19.) önkormányzati rendelet 9. melléklete helyébe a 9. melléklet lép.

(10) A Várpalota Város Önkormányzatának 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II. 19.) önkormányzati rendelet 10. melléklete helyébe a 10. melléklet lép.

(11) A Várpalota Város Önkormányzatának 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II. 19.) önkormányzati rendelet 11. melléklete helyébe a 11. melléklet lép.

(12) A Várpalota Város Önkormányzatának 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II. 19.) önkormányzati rendelet 12. melléklete helyébe a 12. melléklet lép.

(13) A Várpalota Város Önkormányzatának 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II. 19.) önkormányzati rendelet 13. melléklete helyébe a 13. melléklet lép.

(14) A Várpalota Város Önkormányzatának 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II. 19.) önkormányzati rendelet 14. melléklete helyébe a 14. melléklet lép.

(15) A Várpalota Város Önkormányzatának 2026. évi költségvetéséről szóló 1/2026. (II. 19.) önkormányzati rendelet 15. melléklete helyébe a 15. melléklet lép.

4. §

Ez a rendelet 2026. május 31-én lép hatályba.

Campanari-Talabér Márta
polgármester

dr. Ignácz Anita Éva
jegyző

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

„1. melléklet az 1/2026. (II. 19.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) Költségvetés 2026 1 melléklet 2026.05.31..pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

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

„2. melléklet az 1/2026. (II. 19.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) Költségvetés 2026 2 melléklet-2026.05.31..pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

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

„3. melléklet az 1/2026. (II. 19.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) Költségvetés 2026 3 melléklet-2026.05.31..pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

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

„4. melléklet az 1/2026. (II. 19.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) Költségvetés 2026 4 melléklet-2026.05.31..pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

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

„5. melléklet az 1/2026. (II. 19.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) Költségvetés 2026 5 melléklet-2026.05.31..pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

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

„6. melléklet az 1/2026. (II. 19.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) Költségvetés 2026 6 melléklet-2026.05.31..pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

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

„7. melléklet az 1/2026. (II. 19.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) Költségvetés 2026 7 melléklet-2026.05.31..pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

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

„8. melléklet az 1/2026. (II. 19.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) Költségvetés 2026 8 melléklet-2026.05.31..pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

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

„9. melléklet az 1/2026. (II. 19.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) Költségvetés 2026 9 melléklet-2026.05.31..pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

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

„10. melléklet az 1/2026. (II. 19.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) Költségvetés 2026 10 melléklet-2026.05.31..pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

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

„11. melléklet az 1/2026. (II. 19.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) Költségvetés 2026 11 melléklet-2026.05.31..pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

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

„12. melléklet az 1/2026. (II. 19.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) Költségvetés 2026 12 melléklet-2026.05.31..pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

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

„13. melléklet az 1/2026. (II. 19.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) Költségvetés 2026 13 melléklet-2026.05.31..pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

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

„14. melléklet az 1/2026. (II. 19.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) Költségvetés 2026 14 melléklet-2026.05.31..pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

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

„15. melléklet az 1/2026. (II. 19.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) Költségvetés 2026 15 melléklet-2026.05.31..pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

BEVÉTELEK

I. sz. táblázat

forintban

Sor- szám	Bevételi jogcím	2026. évi eredeti előirányzat	2026. évi módosított előirányzat I.	Változás
1	2	3.	4.	8.
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	2 727 330 765	2 727 330 765	0
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	590 890 367	590 890 367	0
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	911 121 890	911 121 890	0
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	658 932 783	658 932 783	0
1.4.	Települési önkormányzatok gyermekékeztetési feladatainak támogatása	462 026 106	462 026 106	0
1.5.	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	104 359 619	104 359 619	0
1.6.	Működési célú támogatások és kiegészítő támogatások	0	0	0
1.7.	Elszámolásból származó bevételek	0	0	0
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	262 404 080	762 404 080	500 000 000
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei	0	0	0
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	0	0	0
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	0	0	0
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	0	0	0
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	262 404 080	762 404 080	500 000 000
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás	0	0	0
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)	0	0	0
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0	0	0
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	0	0	0
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	0	0	0
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	0	0	0
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	0	0	0
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás	0	0	0
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.+4.5.)	1 741 750 000	1 741 750 000	0
4.1.	Magánszemélyek jövedelem adói	0	0	0
4.2.	Helyi adók (4.2.1.+4.2.2.)	1 733 000 000	1 733 000 000	0
4.2.1.	- Vagyoni típusú adók	383 000 000	383 000 000	0
4.2.2.	- Termékek és szolgáltatások adói	1 350 000 000	1 350 000 000	0
4.3.	Gépjárműadó	0	0	0
4.4.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	250 000	250 000	0
4.5.	Egyéb közhatalmi bevételek	8 500 000	8 500 000	0
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.10.)	559 940 969	559 940 969	0
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	0	0	0
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	82 200 000	82 200 000	0
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	8 200 000	8 200 000	0
5.4.	Tulajdonosi bevételek	194 410 286	194 410 286	0
5.5.	Ellátási díjak	136 820 256	136 820 256	0
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	18 310 427	18 310 427	0
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése	0	0	0
5.8.	Kamatbevételek	100 000 000	100 000 000	0
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0
5.10.	Egyéb működési bevételek	20 000 000	20 000 000	0
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)	1 258 349 225	1 258 349 225	0
6.1.	Immateriális javak értékesítése	0	0	0
6.2.	Ingatlanok értékesítése	0	0	0
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	1 258 349 225	1 258 349 225	0
6.4.	Részeselek értékesítése	0	0	0
6.5.	Részeselek megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	0	0	0
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)	0	0	0
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	0	0	0
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	0	0	0
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	0	0	0
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)	0	0	0
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)	0	127 000 000	127 000 000
8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	0	0	0
8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	0	0	0
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	0	127 000 000	127 000 000
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)	0	0	0
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1.+...+8)	6 549 775 039	7 176 775 039	627 000 000
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	0	0
11.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0
11.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)	60 537 060	6 082 819 309	6 022 282 249
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	60 537 060	6 082 819 309	6 022 282 249
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	0	0	0
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)	2 509 866 262	2 509 866 262	0
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	0	0
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	0	0	0
13.3.	Központi irányító szervi támogatás	2 509 866 262	2 509 866 262	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	0	0
16.	FINANSZIROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +15.)	2 570 403 322	8 592 685 571	6 022 282 249
17.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZIROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)	9 120 178 361	15 769 460 610	6 649 282 249

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

forintban

Sor-szám	Kiadási jogcímek	2026. évi eredeti előirányzat	2026. évi módosított előirányzat I.	Változás
1	2	3.	4.	8.
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)	6 087 276 977	6 609 781 298	522 504 321
1.1.	Személyi juttatások	2 066 809 199	2 066 809 199	0
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	292 765 452	292 765 452	0
1.3.	Dologi kiadások	2 222 856 713	2 745 361 034	522 504 321
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	21 150 000	21 150 000	0
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	1 483 695 613	1 483 695 613	0
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	642 079 362	642 079 362	0
1.11.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre		0	
1.12.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre		0	
1.13.	- Árkiegészítések, ártámogatások		0	
1.14.	- Kamattámogatások		0	
1.15.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n kívülre	841 616 251	841 616 251	0
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	223 598 976	6 350 376 904	6 126 777 928
2.1.	Beruházások	128 726 476	6 255 504 404	6 126 777 928
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	0		0
2.3.	Felújítások	65 872 500	65 872 500	0
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás	0		0
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások	29 000 000	29 000 000	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	29 000 000	0	0
3.	Tartalékok (3.1.+3.2.)	135 631 340	135 631 340	0
3.1.	Általános tartalék	0	0	0
3.2.	Céltartalék	135 631 340	135 631 340	0
4.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)	6 446 507 293	13 095 789 542	6 649 282 249
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.	Forrási célú belföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0
6.2.	Forrási 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.)	2 673 671 068	2 673 671 068	0
7.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
7.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	163 804 806	163 804 806	
7.3.	Központi irányító szervi támogatás	2 509 866 262	2 509 866 262	0
7.4.	Pénzeszközök betétként elhelyezése		0	
7.5.	Pénzügyi lízing kiadásai	0	0	0
8.	Külföldi finanszírozás kiadásai (8.1. + ... + 8.4.)	0	0	0
8.1.	Forrási 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.)	2 673 671 068	2 673 671 068	0
10.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+9)	9 120 178 361	15 769 460 610	6 649 282 249

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat

1	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 4. sor) (+/-)	103 267 746	-5 919 014 503	-6 022 282 249
2	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 16. sor - finanszírozási kiadások 9. sor) (+/-)	-103 267 746	5 919 014 503	6 022 282 249

Várpalota Város Önkormányzatának 2026. évi bevételei

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O	P	Q	R
Alcím	Megnevezés	Feladatjelleg	Önkormányzat működési támogatásai	Működési célú támogatások ÁHt-on belülről	Közvetített 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	Államháztartáson belüli megüthetőségek	Belföldi értékpapírok bevételei	Maradvány	Belföldi finanszírozás bevételei	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	
1. K	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	K	590 890 367	0	0	0	0	0	0	0	590 890 367	0	0	0	0	590 890 367	
			590 890 367	0	0	0	0	0	0	0	590 890 367	0	0	0	0	590 890 367	
	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	K	911 121 890	0	0	0	0	0	0	0	911 121 890	0	0	0	0	911 121 890	
			911 121 890	0	0	0	0	0	0	0	911 121 890	0	0	0	0	911 121 890	
	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	K	658 932 783	0	0	0	0	0	0	0	658 932 783	0	0	0	0	658 932 783	
			658 932 783	0	0	0	0	0	0	0	658 932 783	0	0	0	0	658 932 783	
	Települési önkormányzatok gyermekékeztetési feladatainak támogatása	K	462 026 106	0	0	0	0	0	0	0	462 026 106	0	0	0	0	462 026 106	
			462 026 106	0	0	0	0	0	0	0	462 026 106	0	0	0	0	462 026 106	
	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	K	43 011 868	0	0	0	0	0	0	0	43 011 868	0	0	0	0	43 011 868	
			43 011 868	0	0	0	0	0	0	0	43 011 868	0	0	0	0	43 011 868	
	Kulturális befeljesztés és illetményemelés támogatása	K	61 347 751	0	0	0	0	0	0	0	61 347 751	0	0	0	0	61 347 751	
			61 347 751	0	0	0	0	0	0	0	61 347 751	0	0	0	0	61 347 751	
	Építményadó	K	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Telekadó	K	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Hípa (állandó jelleggel végző)	K	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Tajajárhelési díj	K	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Adópiszék, adóhívásig	K	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Fűtőmű- vagyonkezelési díj bevétel	NK	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Ingatlanok értékesítése	NK	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Parkolóhelyek berbeáradása	K	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Inkubátorház, Dankó utcai ifjúsázház berbeáradása	K	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Bérlmények, bérletkiosok bevételei	K	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Iskola gyermekékeztetési terítési díja	K	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Kiszámlázott ÁFA	K	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	1996/2005(XII.31.)Korm.hat. egyes területfejlesztési célú források felhasználásáról	NK	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
			76 005 121	0	0	0	0	0	0	0	76 005 121	0	0	0	0	76 005 121	
			76 005 121	0	0	0	0	0	0	0	76 005 121	0	0	0	0	76 005 121	

Kamatbevételek	Módosítás előtt		0	0	100 000 000	0	0	0	100 000 000	0	0	100 000 000	0	100 000 000
	Módosított	Változás												
Veszprém-Balaton Európa Sportegylete támogatási bevételei	NK	Módosítás előtt	0	0	100 000 000	0	0	0	100 000 000	0	0	100 000 000	0	100 000 000
		Változás	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	NK	Módosítás előtt	0	0	20 000 000	0	0	0	20 000 000	0	0	20 000 000	0	20 000 000
		Változás	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Versenyképes Járások Program	NK	Módosítás előtt	170 732 645	0	0	0	0	0	170 732 645	0	0	170 732 645	0	170 732 645
		Változás	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2025. évi pénzügyi előirányzat	K	Módosítás előtt	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	60 537 060	60 537 060
		Változás	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	60 537 060	60 537 060
1081/2026 (III.12.) Korm. határozat Varpalota Város Önkormányzata feladatainak támogatása	K	Módosítás előtt	500 000 000	0	0	0	0	0	500 000 000	0	0	500 000 000	0	500 000 000
		Változás	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1110/2026 (III.26.) Korm. határozat címrendi kiegészítő Ipart Projekt	K	Módosítás előtt	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		Változás	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
MINDÖSSZESEN:		Módosítás előtt	2 727 330 765	246 737 766	1 741 750 000	473 078 789	0	1 258 349 225	6 447 246 545	0	60 537 060	6 507 783 605	0	127 000 000
		Módosított	2 727 330 765	746 737 766	1 741 750 000	473 078 789	0	1 258 349 225	7 074 246 545	0	60 537 060	6 568 324 988	0	13 134 561 533
		Változás	0	500 000 000	0	0	0	0	627 000 000	0	5 999 777 928	6 060 541 388	0	6 026 777 928

2026. évi beruházások és egyéb felhalmozási kiadások előirányzata

adatok Ft-ban

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N
		Megnevezés	Feladatleírás jellegű	Immateriális javak beszerzése, létesítése	Ingatlanok beszerzése, létesítése	Informaticai eszközök beszerzése, létesítése - nagytértű	Informaticai eszközök beszerzése, létesítése - kisértékű	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése - nagytértű	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése - kisértékű	Részesedések beszerzése	Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	Összesen
		Önkormányzati beruházási kiadások											
		Burkolt árkok, szegélyek, folyókák építése, felújítása			18 897 638							5 102 362	24 000 000
		Intézmény Üzemeltetési Szervezet kisértékű tárgyi eszközök beszerzése						4 251 969				1 148 031	5 400 000
		Városüzemeltetés kiadásai (utcabútorok beszerzése)						15 748 031				4 251 969	20 000 000
		Bélemények, borlakások (gázbekötés, gázkészülék vás, orvosi rendelők eszközbeszerzése, egyéb tárgyi eszközök besz.)						11 023 622				2 976 378	14 000 000
		Város és községgazdálkodás (kutyafuttató kialakítása)			2 834 645							765 355	3 600 000
		Lakossági ivóvízvétel pont kialakítása			10 236 220							2 763 780	13 000 000
		Rákóczi-Mátyás király utca parképítés			3 937 008							1 062 992	5 000 000
		Talajvízes kút vizgépészetének kialakítása			3 937 008				1 084 953			1 062 992	5 000 000
		Informaticai eszközök fejlesztése						11 336 378				292 937	1 377 890
		Informaticai hálózat kiépítés 2026. évi rész			127 000 000							3 060 822	14 997 200
		1110/2026.(III.26.) Korm.hat. Szer. Védelmi Ipari Park fej.			5 999 777 928								127 000 000
		1257/2023. (VI.28.) Korm.hat. Szer. Támogatás											5 999 777 928
		Önkormányzati beruházási kiadások összesen		0	6 166 620 447	0	0	11 336 378	33 525 898	0	0	22 870 295	6 234 353 018
		Intézményi beruházási kiadások											
		Ringató Bölcsőde							2 362 205			637 795	3 000 000
		Polgármesteri Hivatal							3 293 912			889 356	4 183 268
		Összevont Óvoda és Bölcsőde							10 236 220			2 763 780	13 000 000
		Szépkorúak Otthona							762 298			205 820	968 118
		Intézményi beruházási kiadások összesen		0	0	0	0	0	16 654 635	0	0	4 496 751	21 151 386

7. melléklet a .../2026. (V) önkormányzati rendelethez

7. melléklet a i/2026.(II.19.) önkormányzati rendelethez

Váralota Város Önkormányzata
2026. 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
		Önkormányzati felújítási kiadások						
		Bérleményekkel, bérlakásokkal kapcsolatos feladatok (ökorm. vagyonnal való gazd.)		28 661 417			7 738 583	36 400 000
		Gyermekétkeztetés (iskolák konyháinak felújítása)		8 639 764			2 332 736	10 972 500
		IÜSZ (önkormányzati intézmények felújítása)		14 566 929			3 933 071	18 500 000
								0
								0
								0
								0
		Önkormányzati felújítási kiadások összesen		51 868 110	0	0	14 004 390	65 872 500
		Intézményi felújítási kiadások						
		az intézmények felújítása önkormányzati feladat, a felújítások az önkormányzat költségvetésében szerepelnek						0
								0
								0
		Intézményfelújítási kiadások összesen		0	0	0	0	0
		Felújítási kiadások mindösszesen		51 868 110	0	0	14 004 390	65 872 500

8. melléklet a/2026. (V....) önkormányzati rendelethez
8. melléklet a /2026 (II. 19.) önkormányzati rendelethez.

Várpalota Város Önkormányzatának működési és felhalmozási költségvetési bevételei és kiadásai 2026. évben

	Működési költségvetési bevételek	Módosítás előtt előirányzat	Módosított előirányzat	Változás	Működési költségvetési kiadások	Módosítás előtt előirányzat	Módosított előirányzat	Változás
	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK				MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK			
1.	Önkormányzatok működési támogatásai	2 727 330 765	2 727 330 765	0	1. Személyi juttatások	2 066 809 199	2 066 809 199	0
2.	Működési célú támogatások államháztartáson beltről	262 404 080	762 404 080	500 000 000	2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	292 765 452	292 765 452	0
3.	Közhatalmi bevételek	1 741 750 000	1 741 750 000	0	3. Dologi kiadások	2 745 361 034	2 745 361 034	522 504 321
4.	Működési bevételek	559 940 969	559 940 969	0	4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	21 150 000	21 150 000	0
5.	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	5. Egyéb működési célú kiadások (tartalékok nélkül)	1 483 695 613	1 483 695 613	0
					6. Működési célú tartalék	0	0	0
	Működési költségvetési bevételek összesen	5 291 425 814	5 791 425 814	500 000 000	Működési költségvetési kiadások összesen	6 087 276 977	6 609 781 298	522 504 321
	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK				FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK			
6.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson beltről	0	0	0	7. Beruházási kiadások	128 726 476	6 255 504 404	6 126 777 928
7.	Felhalmozási bevételek	1 258 349 225	1 258 349 225	0	8. Felújítási kiadások	65 872 500	65 872 500	0
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	127 000 000	127 000 000	9. Egyéb felhalmozási célú kiadások	29 000 000	29 000 000	0
	Felhalmozási költségvetési bevételek összesen	1 258 349 225	1 385 349 225	127 000 000	Felhalmozási célú tartalék	135 631 340	135 631 340	0
	Költségvetési bevételek összesen	6 549 775 039	7 176 775 039	627 000 000	Felhalmozási költségvetési kiadások összesen	359 230 316	6 486 008 244	6 126 777 928
	MŰKÖDÉSI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK				Költségvetési kiadások összesen	6 446 507 293	13 095 789 542	6 649 282 249
9.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	0	0	11. Államháztartáson belüli megelőlegezések	163 804 806	163 804 806	0
10.	Költségvetési maradvány, vállalkozási maradvány	2 509 866 262	2 509 866 262	0	12. Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	2 509 866 262	2 509 866 262	0
11.	Központi irányító szervi támogatás	0	0	0				
12.	Belföldi értékpapírok bevételei	0	0	0	FELHALMOZÁSI FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK			
13.	Hosszú lejáratú hitel felvétele	0	0	0	13. Hosszú lejáratú hitel tőkeösszegének törlesztése	0	0	0
14.	Rövid lejáratú hitel felvétele	60 537 060	60 537 060	0	14. Rövid lejáratú hitel tőkeösszegének törlesztése	0	0	0
15.	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása íc	2 570 403 322	8 592 685 571	6 022 282 249	15. Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0
16.	Költségvetési maradvány, vállalkozási maradvány	0	0	0				
	Finanszírozási bevételek összesen	2 570 403 322	8 592 685 571	6 022 282 249	Finanszírozási kiadások összesen	2 673 671 068	2 673 671 068	0
	ÖSSZES BEVÉTEL	9 120 178 361	15 769 460 610	6 649 282 249	ÖSSZES KIADÁS	9 120 178 361	15 769 460 610	6 649 282 249
	Költségvetési többlet összege	103 267 746	-5 919 014 503	-6 022 282 249				
	Finanszírozási kiadásokkal korrigált hiány összege	0	0	0				
	Működési bevételek aránya %-ban	80,8%			Működési kiadások aránya %-ban	94,4%		
	Felhalmozási bevételek aránya %-ban	19,2%			Felhalmozási kiadások aránya %-ban	5,6%		

9. melléklet a .../2026. (V.....) önkormányzati rendelethez

9. melléklet az 1/2026.(II.19.) 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	2026. évi előirányzat	2027. évi előirányzat	2028. évi előirányzat
1	Játzóeszközök kopásból, elhasználódása	28 000 000	28 000 000	28 000 000
Beruházás mindösszesen:		28 000 000	28 000 000	28 000 000
2	Temetők üzemeltetésével kapcsolatos feladatok	21 975 497	21 975 497	21 975 497
3	Parkfenntartás	225 260 977	225 260 977	225 260 977
4	Települési Hulladék	6 000 000	6 000 000	6 000 000
5	Önkormányzati intézmények energia beszerzése költségei fedezetének biztosításához szükséges előzetes pénzügyi kötelezettségvállalásról (villamosenergia)			
6	Önkormányzati intézmények energia beszerzése költségei fedezetének biztosításához szükséges előzetes pénzügyi kötelezettségvállalásról (földgáz)			
7	Közvilágítás	115 818 000	115 818 000	115 818 000
8	Utak fenntartása	129 260 000	129 260 000	129 260 000
9	Útburkolati jelek festése	3 000 000	3 000 000	3 000 000
10	Kitüntetések	1 270 000	1 270 000	1 270 000
11				
Önkormányzati kiadások összesen:		502 584 474	502 584 474	502 584 474
MINDÖSSZESEN:		530 584 474	530 584 474	530 584 474

10. melléklet a .../2026. (V....) önkormányzati rendelethez

10. melléklet az 1/2026 (II.19.) önkormányzati rendelethez

KIMUTATÁS

a közvetett támogatásokról 2026

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

forintban!

A

B

Törvények és helyi rendeletek által nyújtott mentességek, kedvezmények	Közvetett támogatás
1. Közhatalmi bevételek:	
Iparűzési adó	0
Építményadó	402 640 449
Telekadó	10 407 470
	<hr/>
	413 047 919
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:	413 047 919

12. melléklet a ./2026. (V.....) önkormányzati rendelethez

12. melléklet a ./2026. (II.19.) önkormányzati rendelethez

Váralota Város Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeinek bemutatása az Áht.

forintban!

Sor- szám	MEGNEVEZÉS	Évek				Összesen (7=3+4+5+6)
		2026.	2027.	2028.	2029.	
1	2	3	4	5	6	7
	Helyi adók	1 733 250 000	1 733 250 000	1 733 250 000	1 733 250 000	6 933 000 000
	Tulajdonosi bevételek	194 410 286	194 410 286	194 410 286	194 410 286	777 641 144
	Díjak, pótlékok, Bíróságok	8 500 000	8 500 000	8 500 000	8 500 000	34 000 000
	Immateriális javak, ingatlanok és egyéb tárgyeszközök értékesítése	1 258 349 225	1 258 349 225	1 258 349 225	1 258 349 225	5 033 396 900
	Részesedések értékesítése és részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	-	-	-	-	-
	Privatizációból származó bevételek	-	-	-	-	-
	Garancia- és kezességvállalásból származó bevételek	-	-	-	-	-
	Saját bevétel	3 194 509 511	3 194 509 511	3 194 509 511	3 194 509 511	12 778 038 044
	Saját bevétel 50%-a	1 597 254 756	1 597 254 756	1 597 254 756	1 597 254 756	6 389 019 022
	Előző év(ek)ben keletkezett tárgyévvel 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 garanciavállalásból eredő fizetési kötelezettség	-	-	-	-	-
	Tárgy évben keletkezett, illetve keletkező tárgyévvel 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 garanciavállalásból eredő fizetési kötelezettség	-	-	-	-	-
	Fizetési kötelezettség összesen	-	-	-	-	-
	Fizetési kötelezettséggel csökkentett saját bevétel összesen	3 194 509 511	3 194 509 511	3 194 509 511	3 194 509 511	12 778 038 044

13. melléklet a ./2026. (V.....) önkormányzati rendelethez

13. melléklet a ./2026. (II.19.) önkormányzati rendelethez

Váralota Város Önkormányzat saját bevételeinek részletezése az adósságot keletkeztető ügyletből

forintban !

Sor- szám	Bevételi jogcímek	2026.	2027.	2028.
1	2	3	4	5
1.	Helyi adók	1 733 250 000	1 733 250 000	1 733 250 000
2.	Az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel	21 153 108	21 153 108	21 153 108
3.	Osztalék, a koncessziós díj és a hozambevétel	0		
4.	Tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel	1 258 349 225	0	0
5.	Bírság-, pótlék- és díjbevétel	8 500 000	8 500 000	8 500 000
6.	Kézességvállalással kapcsolatos megtérülés	0		
SAJÁT BEVÉTELEK ÖSSZESEN*		3 021 252 333	1 762 903 108	1 762 903 108

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

14. melléklet a/2026. (V....) önkormányzati rendelethez

14. melléklet a 1/2026 (II.19.) önkormányzati rendelethez

Váralota Város Önkormányzat 2026. adósságot keletkeztető fejlesztési céljai

forintban !

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

15. melléklet a .../2026. (V....) önkormányzati rendelethez
 15. melléklet az 1/2026.(V.....) önkormányzati rendelethez

Előirányzatfelhasználási ütemterv 2026.

	adatok Ft-ban												
	január	február	március	április	május	június	július	augusztus	szeptember	október	november	december	összesen
Önkormányzat működési támogatásai	227 277 564	227 277 564	227 277 564	227 277 564	227 277 564	227 277 564	227 277 564	227 277 564	227 277 564	227 277 564	227 277 564	227 277 561	2 727 330 765
Működési célú támogatások Áht.-on belülről	145 145 833	145 145 833	145 145 833	145 145 833	145 145 833	145 145 833	145 145 833	145 145 833	145 145 833	145 145 833	145 145 833	145 145 837	1 741 750 000
Közhatalmi bevételek	46 661 747	46 661 747	46 661 747	46 661 747	46 661 747	46 661 747	46 661 747	46 661 747	46 661 747	46 661 747	46 661 747	46 661 752	559 940 969
Működési célú támogatások Áht.-on belülről	21 867 006	21 867 006	21 867 006	21 867 006	21 867 006	21 867 006	21 867 006	21 867 006	21 867 006	21 867 006	21 867 006	21 867 014	262 404 080
Belföldi finanszírozás bevételei	209 155 522	209 155 522	209 155 522	209 155 522	209 155 522	209 155 522	209 155 522	209 155 522	209 155 522	209 155 522	209 155 522	209 155 520	2 509 866 262
Bevételek összesen	760 014 862	760 014 862	760 014 862	760 014 862	760 014 862	760 014 862	760 014 862	760 014 862	760 014 862	760 014 862	760 014 862	760 014 879	9 120 178 361
Személyi juttatások	172 234 100	172 234 100	172 234 100	172 234 100	172 234 100	172 234 100	172 234 100	172 234 100	172 234 100	172 234 100	172 234 100	172 234 099	2 066 809 199
Munkáltatói terhelő járulékok	24 397 121	24 397 121	24 397 121	24 397 121	24 397 121	24 397 121	24 397 121	24 397 121	24 397 121	24 397 121	24 397 121	24 397 121	292 765 452
Dologi kiadások	185 238 059	185 238 059	185 238 059	185 238 059	185 238 059	185 238 059	185 238 059	185 238 059	185 238 059	185 238 059	185 238 059	185 238 064	2 222 856 713
Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 762 500	1 762 500	1 762 500	1 762 500	1 762 500	1 762 500	1 762 500	1 762 500	1 762 500	1 762 500	1 762 500	1 762 500	21 150 000
Működési célú kiadások ÁH-on belülről	53 506 614	53 506 614	53 506 614	53 506 614	53 506 614	53 506 614	53 506 614	53 506 614	53 506 614	53 506 614	53 506 614	53 506 608	642 079 362
Működési célú kiadások ÁH-on kívülről	70 134 687	70 134 687	70 134 687	70 134 687	70 134 687	70 134 687	70 134 687	70 134 687	70 134 687	70 134 687	70 134 687	70 134 694	841 616 251
Beruházások	10 727 206	10 727 206	10 727 206	10 727 206	10 727 206	10 727 206	10 727 206	10 727 206	10 727 206	10 727 206	10 727 206	10 727 210	128 726 476
Felújítások	5 489 375	5 489 375	5 489 375	5 489 375	5 489 375	5 489 375	5 489 375	5 489 375	5 489 375	5 489 375	5 489 375	5 489 375	65 872 500
Egyéb felhalmozási célú kiadások ÁH-on belülről													0
Egyéb felhalmozási célú kiadások ÁH-on belülről	2 416 667	2 416 667	2 416 667	2 416 667	2 416 667	2 416 667	2 416 667	2 416 667	2 416 667	2 416 667	2 416 667	2 416 663	29 000 000
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	13 650 400	13 650 400	13 650 400	13 650 400	13 650 400	13 650 400	13 650 400	13 650 400	13 650 400	13 650 400	13 650 400	13 650 406	163 804 806
Belföldi finanszírozás kiadásai	209 155 522	209 155 522	209 155 522	209 155 522	209 155 522	209 155 522	209 155 522	209 155 522	209 155 522	209 155 522	209 155 522	209 155 520	2 509 866 262
Kiadások összesen	760 014 863	760 014 863	760 014 863	760 014 863	760 014 863	760 014 863	760 014 863	760 014 863	760 014 863	760 014 863	760 014 863	760 014 868	9 120 178 361

