

Váralota Város Önkormányzati Képviselő-testülete
8100 Váralota, Gárdonyi Géza u. 39.
Tel: 592 660. Pf.: 76. fax: 592 676
e-mail: varpalota@varpalota.hu

ELŐTERJESZTÉS

Váralota Város Önkormányzati Képviselő-testületének 2020. február 20-i ülésére

A rendelet-tervezet elfogadásához minősített többség szükséges.

Tárgy: Váralota Város Önkormányzatának 2020. évi költségvetési rendelete

Előterjesztő: Campanari-Talabér Márta polgármester


Előkészítő: Pecánkáné Szőke Judit pénzügyi csoportvezető
Zerginé Petrőcz Tímea számveteli csoportvezető


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 Beáta
jogi előadó


Sándor Tamás
aljegyző


dr. Ignácz Anita Éva
jegyző

Tisztelt Képviselő-testület!

Várpalota Város Önkormányzatának 2020. évi költségvetési javaslatát alapvetően a Magyarország 2020. évi központi költségvetéséről szóló 2019. évi LXXI. törvény (a továbbiakban: költségvetési törvény), Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (a továbbiakban: Mötv.), az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.), Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Stabtv.) határozza meg, illetve a korábban hozott képviselő-testületi, bizottsági döntések, valamint az önkormányzat működését befolyásoló gazdasági környezet.

A 2020. évi gazdálkodás és finanszírozás alapjai:

- az átengedett bevételek köre nem változott (gépjárműadó 40%-a),
- Helyi iparüzési adó bevétel: elsősorban szociális ellátási feladatokra, az önkormányzati hivatalok személyi juttatásaira csak korlátozottan használható fel,
- a beszámítás rendszerének elveit a költségvetési törvényben rögzített sorrendben kell érvényesíteni,
- a támogatások zöme feladatalapú és kötött felhasználású,
- a helyi önkormányzatok működőképességük fenntartása érdekében kiegészítő támogatásban részesülhetnek.

Bevételek

Várpalota Város Önkormányzata 2020. évre (finanszírozási bevételek nélkül) számított bevétele 2 495 306 eFt.

A 2020. évi állami támogatás összege 1 174 063 eFt.

A 2020. évi támogatások tekintetében lényeges változások a következők:

- az egyes támogatási jogcímek fajlagos összegeiben bekövetkezett változások
- az önkormányzati hivatal működésének finanszírozásában érvényesülő átmeneti szabályozás

I. Települési önkormányzatok működésének támogatása:

- Önkormányzati hivatal működésének támogatása
- Településüzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás alaptámogatása
- Egyéb önkormányzati feladatok támogatása
- Lakott külterületekkel kapcsolatos feladatok támogatása
- Polgármesteri illetmény támogatása

A települési önkormányzatot a településüzemeltetéshez kapcsolódó jogcímenek megillető támogatás összegéig a számított bevételével összefüggő támogatás csökkenés terheli. A támogatás csökkenés mértékét a település 1 főre jutó adóerő-képessége határozza meg. A mértéke 2018. évi iparüzési adóalap 0,55%-a.

A támogatáscsökkentés a nettó finanszírozás keretén belül kerül érvényesítésre.

II. Köznevelési feladatok támogatása (Óvodák fenntartásának támogatása):

- Óvodában foglalkoztatott pedagógusok és az e pedagógusok nevelőmunkáját közvetlenül segítők támogatása

- Óvodaműködtetési támogatás
- Kiegészítő támogatás az óvodapedagógusok és a pedagógus szakképzettséggel rendelkező segítők minősítéséből adódó többletkiadásokhoz

A központi költségvetés a Kjt., az Nkt., valamint a pedagógusok előmeneteli rendszeréről és a közalkalmazottak jogállásáról szóló 1992. évi XXXIII. törvény köznevelési intézményekben történő végrehajtásáról szóló 326/2013. (VIII.30.) Korm. rendelet, továbbá egyéb, a kereseteket meghatározó jogszabályok alapján elismert átlagbéalapú támogatást biztosít az óvodát fenntartó települési önkormányzat részére az általa fenntartott óvodában foglalkoztatott pedagógusok, és az e pedagógusok nevelőmunkáját közvetlenül segítők béréhez és az ehhez kapcsolódó szociális hozzájárulási adóhoz. A támogatás a települési önkormányzatot az általa fenntartott óvodaintézményben foglalkoztatott, az Nkt. nevelési-szervezési paraméterei szerint számított pedagógus-, valamint segítő létszám után illeti meg.

Az önkormányzatok költségvetési támogatása 2020. évben a következők szerint alakul:

A 2015. március 1-jét megelőzően megállapított, a 2015. február 28-án hatályos szociális igazgatásról és szociális ellátásokról szóló 1993. évi III. törvény (a továbbiakban: Szocvtv.)

- aa) 38. § (5) bekezdése alapján az adósságkezelési szolgáltatásban részesülő személy részére járó lakásfenntartási támogatásra,
- ab) 55/A. § alapján járó - adósságcsökkentési támogatásra kifizetett összegek támogatásához 90%, a 2016. március 1-jét megelőzően megállapított lakásfenntartási támogatáshoz és adósságkezelési támogatáshoz 90%,
- az óvodáztatási támogatáshoz 100%

igényelhető vissza.

III. A települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása:

A települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása a költségvetési törvény 2. melléklet III.1.pontjára, a III.2. pontban szereplő ellátások önrészére, a III.3., a III.4., a III.5. pontok szerinti feladatokra, a közfoglalkoztatási feladatok egyéb állami támogatással nem fedezett részére, a gyermekétkeztetés térítési díjának szociális alapon történő egyedi mérséklésére vagy elengedésére, az önkormányzati helyi hatáskörű pénzbeli és természetbeni ellátások nyújtására, valamint az állampolgárok lakáshoz jutásának települési önkormányzatok általi, szociális alapon történő támogatására használható fel. A támogatás szempontjából kizárólag az „Ellátottak pénzbeli juttatásai” megfelelő rovatain, illetve a „Rövid időtartamú közfoglalkoztatás”, a „Start-munka program – Téli közfoglalkoztatás”, a „Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás”, a „Közfoglalkoztatás mobilitását szolgáló támogatás (közhasznú kölcsönző részére)”, az „Országos közfoglalkoztatási program”, a „Közfoglalkoztatási mintaprogram”, a „Lakáshoz jutást segítő támogatások”, a „Lakóingatlan szociális célú bérbeadása, üzemeltetése”, a „Lakásfenntartással, lakhatással összefüggő ellátások” kormányzati funkciókon elszámolt kiadások vehetők figyelembe.

A szociális feladatok támogatásán belül elsőbbséget élvezett a kisgyermek-ellátások támogatásának javítása. A többi területen nincs alapvető változás a finanszírozásban. Az alapszolgáltatások tekintetében továbbra is normatív alapon, míg a szakosított intézményi ellátások tekintetében feladatalapú (bértámogatás+üzemeltetési támogatás) finanszírozás formájában valósulnak meg.

A nyilvános könyvtári és közművelődési tevékenységet végző intézmények támogatásának fajlagos összege nem változik. A települési önkormányzatok nyilvános könyvtári és

közművelődési feladatainak támogatása a települési önkormányzatot lakosságszám alapján illeti meg az Möt.v.-ben, valamint a muzeális intézményekről, a nyilvános könyvtári ellátásról és a közművelődésről szóló 1997. évi CXL. törvényben meghatározott könyvtári és közművelődési feladatainak ellátásához. A támogatás összege a feladatot ellátó THURY-VÁR Nonprofit Kft.-nek kerül átadásra.

A szociális ellátások körébe tartozóan:

- a szociális és gyermekjóléti általános feladatokra,
- a szociális étkeztetésre,
- a házi segítségnyújtásra,
- idősokorúak nappali intézményi ellátására,
- fogyatékos és demens személyek nappali intézményi ellátására,
- pszichiátriai és szenvedélybeteg nappali intézményi ellátására

járó normatív állami támogatás Várpalota Kistérség Többcélú Társulása részére, a Térségi Népjóléti Gondozási Központ működési feladatainak ellátásához kerül átadásra.

A helyi adók - így az iparüzési adó - rendszerét a finanszírozás átalakítása 2020. évben sem érinti, így az ebből származó bevétel továbbra is teljes egészében az önkormányzatok saját bevétele marad, és helyben járul hozzá a feladatokhoz.

A gépjárműadóból származó bevétel 60%-a továbbra is az állami költségvetést illeti.

Az **államháztartáson belülről származó támogatások összege 39 000 eFt**, amelyből a Társadalombiztosítási Alaptól várható támogatás 9 000 eFt, a közfoglalkoztatási programokhoz igényelhető támogatás összege 30 000 eFt.

A **közhatalmi bevételek tekintetében 939.085 eFt** bevétellel számoltunk a 2019. évi teljesítési adatok alapján. Ez a jogcím tartalmazza a termőföld bérbeadásból származó személyi jövedelemadót, a helyi adókat (építményadó, telekadó, helyi iparüzési adó), a gépjárműadót, a talajterhelési díjat, az ebrendészeti hozzájárulást, az adópótlékot és adóbírságot.

A **működési bevételeket** a megkötött szerződések figyelembevételével terveztük. A várható bevétel **293 158 eFt**.

Az ÁFA befizetés és visszaigénylés összegét elsősorban a gyermekétkeztetési tevékenység, a vízi-közmű bérleti és vagyonkezelési díj, valamint a fűtőmű vagyonkezelési díj határozza meg.

A **felhalmozási bevételek** tervezett összege **50 000 eFt**, mely tartalmazza a lakásértékesítések törlesztőrészleteit és a tervezett ingatlanértékesítéseket.

Az **előző évi pénzmaradvány igénybevett összege 1 620 620 eFt**, mely tartalmazza a Várpalota Város Önkormányzata által 2017. évben elnyert pályázatok (TOP, EFOP, hazai támogatás) 2020. évre, illetve a későbbi évekre áthúzódó támogatási összegét, a pályázatok önrészeit.

A **befektetési célú belföldi értékpapírok beváltásából** a bevétel 3 323 040 e Ft, mely az 1493/2018. (X.10.) kormányhatározattal az önkormányzat részére helyi beruházásainak támogatására jóváhagyott összeg 2020. évre áthúzódó maradványát tartalmazza.

A **belföldi finanszírozás bevételeinek** összege **1 119 725 eFt**, mely az intézmények finanszírozási bevételeit tartalmazza.

A befektetési célú belföldi értékpapírok beváltásából a bevétel 3 323 040 e Ft, mely az 1493/2018. (X.10.) kormányhatározattal az önkormányzat részére helyi beruházásainak támogatására jóváhagyott összeg 2020. évre áthúzódó maradványát tartalmazza.

A belföldi finanszírozás bevételeinek összege 1 119 725 eFt, mely az intézmények finanszírozási bevételeit tartalmazza.

Kiadások

Várpalota Város Önkormányzata 2020. évre (finanszírozási kiadások nélkül) számított kiadása 7 438 966 eFt.

A források számbavételét követően a kiadások tervezése a következő elvek figyelembevételével történt.

A belföldi finanszírozás kiadásainak tervezett összege 1 119 725 eFt. Az intézményi kiadások tervezése során a kötelezően biztosítandó személyi juttatásokkal, a cafetéria juttatásokkal, míg a dologi kiadások esetében az előző évi tényleges fenntartási, ételmezési, egyéb dologi kiadásokkal számoltunk.

A működési költségvetés kiadásainak tervezett összege 2 852 218 eFt. A kiadások tervezésénél és a gazdálkodás folyamatában kiemelt szempont továbbra is a takarékoság és a hatékonyság érvényesítése. Alapvető szempont, hogy az önkormányzat a költségvetési szerveinek zavartalan működését a takarékoság maximális figyelembevételével biztosítsa. A dologi kiadásokon belül legnagyobb hányadot a közüzemi díjak, ételmezési és karbantartási kiadások, egyéb szolgáltatások teszik ki. A szociális támogatási rendszerhez kapcsolódó kiadásokat a törvényi, és a helyi rendeleti előírásoknak megfelelően terveztük. Az önkormányzat általi működési célú támogatások tervezett összege a közfeladatot ellátó vállalkozások üzleti tervei alapján kerültek tervezésre.

A költségvetési rendelet-tervezet tartalmazza a közterület-felügyelet létszámának 2 fővel történő bővítését, a létszámbővítést a megnövekedett feladatok zavartalan, hatékony ellátása indokolja.

A felhalmozási költségvetés kiadásainak tervezett összege 4 586 748 eFt, melynek nagy részét a TOP pályázatok és a 1493/2018. (X.10.) Kormány határozat alapján az Önkormányzatnak juttatott kormányzati támogatás 2020. évre áthúzódó felújítási és beruházási kiadásai teszik ki. Ezen összegből folytatódnak a 2019. évben megkezdett beruházások, melyek az egészségügyi ellátás korszerűsítését, az inotai iparterület fejlesztését, a közlekedés, a turizmus fejlesztését szolgálják.

A céltartalék összege 246 299 eFt, amely tartalmazza a Várpalota Város Önkormányzata által elnyert TOP és EFOP pályázatok még pénzügyileg nem teljesült összegét.

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 helyi önkormányzat gazdálkodásának alapja az éves költségvetés. Önkormányzatunk megalapozott költségvetés birtokában képes folytatni a helyben élők megélhetését támogató, a város működtetését lehetővé tevő tevékenységét.

A jogszabályi előírások betartásával az éves bevételi és kiadási előirányzatok meghatározását, valamint a hiány finanszírozásának módját a költségvetési rendelet tartalmazza.

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 előirányzatait mind az analitikus, mind a számviteli nyilvántartásokon át kell vezetni.

A rendelet-tervezet bejelentési kötelezettséget is keletkeztet a Magyar Államkincstár felé.

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

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény értelmében a költségvetési szervek gazdálkodását az éves költségvetés határozza meg. A költségvetési rendelet megalkotását a jogszabály kötelezővé teszi. Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 24. § (3) bekezdése alapján a jegyző által a (2) bekezdés szerint előkészített költségvetési rendelet-tervezetet a polgármester február 15-éig, ha a központi költségvetésről szóló törvényt az Országgyűlés a naptári év kezdetéig nem fogadta el, a központi költségvetésről szóló törvény hatálybalépését követő negyvenötödik napig nyújtja be a képviselő-testületnek. A jogalkotás elmaradása esetén egyes kifizetések teljesítésére nem lenne lehetőség.

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

A rendelet-tervezet fenti feltételei adottak, végrehajtása többlet személyi, szervezeti és tárgyi feltételt nem igényel.

Tisztelt Képviselő-testület!

Kérem a Képviselő-testületet az előterjesztést megvitatni, a rendelet tervezetet és mellékleteit elfogadni szíveskedjék!

Várpalota, 2020. február 12.


Campanari-Talabér Márta
polgármester

Várpalota Város Önkormányzati Képviselő-testületének

./2020. (II.....) önkormányzati r e n d e l e t e

Várpalota Város Önkormányzatának 2020. évi költségvetéséről

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

I. Fejezet

1. A rendelet hatálya

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

(2) A rendelet meghatározza az önkormányzat kötelező és önként vállalt feladatainak ellátásához szükséges bevételi és kiadási előirányzatokat, figyelemmel az önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szervek kiemelt előirányzatainak megállapítására, az önállóan működő költségvetési szervek költségvetési keretének megállapítására, valamint a 2020. évi gazdálkodás főbb szabályaira.

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

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

II. Fejezet

2. A költségvetés célkitűzései

2. § (1) Az önkormányzat 2020. évi költségvetése működési és fejlesztési célok megvalósítását tűzte ki.

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

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

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

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

(3) Az önkormányzat felhalmozási tevékenységét, ezen belül:

- a) elsődlegesen az előző évről áthúzódó beruházások pénzügyi fedezetét szükséges biztosítani,
- b) felújításoknál a fontossági sorrendet a műszaki szükségesség szerint kell meghatározni,
- c) a felhalmozási feladatok esetében is indokolt a pályázati lehetőségekkel élni, a tervezett feladatokhoz rendelt előirányzatokat önrésznek is lehet tekinteni.

3. § Az illetményalap 2020. január 1-től 46.380.- Ft.

III. Fejezet

3. A költségvetés főbb bevételei és kiadásai

4. § (1) a) Bevételek főösszege	8 558 691 ezer Ft
<i>ebből előző évi pénzmaradvány igénybevétele</i>	<i>1 620 620 ezer Ft</i>
b) Kiadások főösszege:	8 558 691 ezer Ft
<i>ebből felhalmozási célú tartalék</i>	<i>246 299 ezer Ft</i>
<i>ebből általános tartalék</i>	<i>0 ezer Ft</i>
c) A hiány összege	0 ezer Ft

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

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

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

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

4. A költségvetés részletezése

5. § A Képviselő-testület az önkormányzat 2020. évi költségvetését részletesen a következők szerint állapítja meg:

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

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

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

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

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

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

(7) A működési és fejlesztési célú tartalékok meghatározását a 3. melléklet tartalmazza. Együttes összegük: 249 299 ezer Ft, amelyből a céltartalék 249 299 ezer Ft.

(8) A képviselő-testület az önkormányzat 2020. évi költségvetésének

a) Működési célú kiadási főösszegegen belüli kiemelt előirányzatok

aa) Személyi juttatások:	959 726 ezer Ft
ab) Munkaadókat terh. járulékok és adó:	182 859 ezer Ft
ac) Dologi kiadások:	1 000 876 ezer Ft
ad) Ellátottak pénzbeli juttatásai:	36 500 ezer Ft
ae) Egyéb működési célú kiadások:	672 257 ezer Ft

b) Felhalmozási célú kiadási főösszegegen belüli kiemelt előirányzatok

ba) Felújítási előirányzat:	15 750 ezer Ft
bb) Fejlesztési (beruházási) előirányzat:	4 324 699 ezer Ft
bc) Felhalmozási célú céltartalék:	246 299 ezer Ft

c) A finanszírozási kiadás főösszegegen belül

ca) Intézményi finanszírozási támogatás:	1 119 725 ezer Ft
--	-------------------

összeggel hagyja jóvá.

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

a) Várpalota Város Önkormányzata	7 385 424 ezer Ft
b) Polgármesteri Hivatal	384 540 ezer Ft
c) Várpalotai Összevont Óvoda és Bölcsőde	580 256 ezer Ft
d) Ringató Bölcsőde	115 089 ezer Ft
e) Szépkorúak Otthona	93 382 ezer Ft

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

5. A költségvetés egyéb adatai, mellékleteinek tartalma

6. § A költségvetés éves létszám-előirányzatát a képviselő-testület 273 főben állapítja meg. Részletesen az önállóan működő és gazdálkodó, valamint az önállóan működő intézmények működési kiadásait részletező tábla tartalmazza.

Foglalkoztatottak létszáma összesen: 273 fő.

Választott tisztségviselők: 2 fő

Köztisztviselők létszáma: 50 fő

Közalkalmazottak létszáma: 176 fő

Közzszolgálati munkavállalók létszáma: 3 fő

Munkatörvénykönyve hatálya alá tartozó munkavállalók: 3 fő

Közfoglalkoztatottak létszáma: 39 fő főfoglalkozású.

7. § A költségvetés bevételi forrásainak köre:

a) Önkormányzat működési támogatásai	1 174 063 ezer Ft
b) Közhatalmi bevételek	939 085 ezer Ft
c) Működési célú támogatások államháztartáson belülről	39 000 ezer Ft
d) Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0 ezer Ft
e) Működési bevételek	293 158 ezer Ft
f) Felhalmozási bevételek	50 000 ezer Ft
g) Működési célú átvett pénzeszközök	0 ezer Ft
h) Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0 ezer Ft
i) Finanszírozási bevételek	6 063 385 ezer Ft

IV. Fejezet

6. A költségvetés végrehajtására vonatkozó szabályok

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

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

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

7. A költségvetés módosításának általános szabályai

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

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

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

(4) A (3) bekezdésben foglalt átcsoportosításról a polgármester negyedévente köteles beszámolni, a költségvetés módosítására egyidejűleg javaslatot tenni. Az átruházott hatáskörű előirányzat-módosítási jogkör 2020. december 31-ig gyakorolható.

(5) A költségvetési rendelet módosítható, ha

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

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

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

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

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

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

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

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

- aa) május 15
- ab) október 1.

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

8. Operatív gazdálkodás szabályai

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

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

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

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

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

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

a) bevételi kiesés fedezetére;

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

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

9. A céltartalékok felhasználásának szabályai

14. § Az 5. § (7) bekezdésében meghatározott céltartalék esetében a képviselő-testület a rendelkezés jogát a megjelölt feladatokon belül a polgármesterre ruházza át 40.000 eFt-ig összeghatárig. A hatáskör gyakorlásáról a polgármester a képviselő-testületet negyedévente, de legkésőbb 2020. december 31-ig tájékoztatja.

10. A költségvetés végrehajtására vonatkozó egyéb rendelkezések

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

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

(3) Az önkormányzat

a) a Várpalotai Polgármesteri Hivatallal alkalmazásában álló munkavállalóit a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény, valamint a Magyarország 2020. évi központi költségvetéséről szóló 2019. évi LXXI. törvény 58 § (4) bekezdése alapján bruttó 200.000 forint összegű cafetéria juttatásban részesíti.

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

(4) A részmunkaidőben foglalkoztatottak a juttatásban időarányosan részesülhetnek.

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

(6) A költségvetési rendeletben jóváhagyott választókerületi képviselői kereteket 2020. november 30-ig fel kell használni.

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

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

11. Felhalmozási célú előirányzatokkal való gazdálkodásra vonatkozó szabályok

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

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

12. Gazdálkodás feltételeinek kiegészítő szabályai

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

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

13. Támogatási rendszer szabályozása

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

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

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

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

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

14. Önkormányzati biztos kirendelésére vonatkozó szabályok

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

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

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

V. Fejezet

15. Záró rendelkezések

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

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

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

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

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

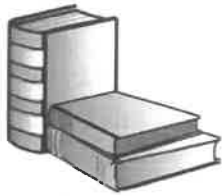
A FEUVE rendszert úgy köteles kialakítani, hogy az a megállapodás alapján gazdálkodási körébe tartozó önállóan működő költségvetési szervekre is kiterjedjen.

23. § Ez a rendelet 2020. február 25-én lép hatályba, de rendelkezéseit 2020. január 1-jétől kell alkalmazni és 2020. december 31-ig marad érvényben.

V á r p a l o t a, 2020. február 20.

Campanari-Talabér Márta
polgármester

dr. Ignácz Anita Éva
jegyző



**Tömpe és Társa Könyvvizsgáló, Gazdasági és
Pénzügyi Tanácsadó Kft.**

8200 Veszprém, Jutasi út. 91. fsz. 3.

Tel: +36 88 401 140

Fax: +36 88 799 063

E-mail: tompeestarsa@tompeestarsa.hu

JELENTÉS

**VÁRPALOTA VÁROS ÖNKORMÁNYZAT 2020. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉRŐL
SZÓLÓ**

RENDELETTERVEZET VIZSGÁLATÁRÓL

Várpalota Város Önkormányzat Képviselő-testülete részére

Elvégeztük Várpalota Város Önkormányzat 2020. évi költségvetési rendeletervezetének vizsgálatát, amely az „ELŐTERJESZTÉS Várpalota Város Önkormányzati Képviselő-testületének 2020. február 20-ai ülésére” című, 2020. február 12-ei keltezésű mellékelt előterjesztésben található, amelyben a **bevételek főösszege 8 558 691 eFt**, ebből előző évi pénzmaradvány igénybevétele **1 620 620 eFt**, a **kiadások főösszege 8 558 691 eFt**, ebből felhalmozási célú tartalék **246 299 eFt**, általános tartalék **0 eFt**, a hiány összege **0 eFt**.

Az Önkormányzat 2020. évi költségvetési rendeletervezete az előterjesztésben részletezett feltevések és információk alapján készült.

A költségvetési rendeletervezet előkészítése az Önkormányzat jegyzőjének feladata és felelőssége, előterjesztése az Önkormányzat polgármesterének feladatkörébe, a költségvetési rendelet elfogadása a Képviselő-testület hatáskörébe tartozik, beleértve azokat a költségvetési rendeletervezetben, annak előterjesztésében ismertetett feltevéseket, információkat, illetve adatokat, számításokat és becsléseket, amelyeken az előterjesztett előirányzatok és más pénzügyi információk alapulnak.

A vizsgálat hatóköre

A vizsgálatot a jövőre vonatkozó pénzügyi információk vizsgálatára vonatkozó 3400. témaszámú Nemzeti Bizonyosságot Nyújtó Szolgáltatási Standard alapján hajtottam végre. Ezen standard értelmében a vizsgálat tervezése és elvégzése révén megfelelő bizonyosságot kell szerezni arról, hogy az előterjesztés szerinti feltevések, információk, adatok, számítások és becslések a költségvetési rendeletervezet megfelelő alapját képezik, valamint kellő bizonyosságot arról, hogy a költségvetési rendeletervezetet a bemutatott feltevésekkel, információkkal, adatokkal, számításokkal és becslésekkel összhangban készítették el.

Következtetés és vélemény

A Várpalota Város Önkormányzat 2020. évi költségvetési rendeletervezetében, annak előterjesztésében bemutatott feltevéseknek, és az azokat alátámasztó bizonyítékoknak a vizsgálata alapján semmi nem jutott tudomásunkra, ami miatt úgy kellene megítélnünk, hogy ezek a feltevések nem képezik az előterjesztett előirányzatok és más pénzügyi információk elfogadható alapját. Továbbá véleményünk szerint, a költségvetési rendeletervezetet a hivatkozott feltevések alapján készítették el, s bemutatására, előterjesztésére a vonatkozó jogszabályokkal összhangban került sor.

Megítélésem szerint a költségvetési rendeletervezet rendeletalkotásra alkalmas.

Figyelemfelhívás

A költségvetés végrehajtásának tényleges feltételei a tervszámok elfogadását követően eltérhetnek a költségvetési rendeletervezet előterjesztésében foglaltaktól, és ez az eltérés lényeges lehet, ami szükségessé teheti az előterjesztett előirányzatok, illetve ezzel összefüggésben a költségvetés más pénzügyi információinak későbbi módosítását.

A költségvetési rendeletervezet III. fejezet 4. §. 2. pontjának betartására hívom fel a figyelmet:

„Az évi gazdálkodás keretében folyamatosan gondoskodni kell többletbevételi források feltárásáról, illetve a kiadási tényezők lehetőség szerinti csökkentéséről.”

Felhasználás korlátozása

Jelen jelentés kizárólag a Várpalota Város Önkormányzat Képviselő-testülete tájékoztatására készült, és azt kizárólag a jogszabályokban meghatározott célra lehet felhasználni.

Veszprém, 2020. február 12.



Kiss Mária
bejegyzett könyvvizsgáló
8220 Balatonalmádi,
Hörpintő u. 10.
MKVK: 000694



Kiss Mária
Tömpe és Társa Kft
8200 Veszprém,
Jutasi u. 91. Fsz. 3.
MKVK:000758

TÖMPE és TSA Kft.
Veszprém, Jutasi u. 91. fsz.3
Adószám: 24770721-2-19

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

BEVÉTELEK

Ezer forintban

1. sz. táblázat

Sor-szám	Bevételi jogcím	2020. évi előirányzat
1	2	3
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	1 174 063
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	277 527
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	348 965
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	522 172
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	25 399
1.5.	Működési célú központosított előirányzatok	
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	39 000
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei	
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	39 000
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás	
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)	
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás	
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.+4.5.)	939 085
4.1.	Magánszemélyek jövedelem adói	
4.2.	Helyi adók (4.2.1.+4.2.2.)	887 607
4.2.1.	- Vagyoni típusú adók	313 694
4.2.2.	- Termékek és szolgáltatások adói	573 913
4.3.	Gépjárműadó	47 363
4.4.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	278
4.5.	Egyéb közhatalmi bevételek	3 837
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.10.)	293 158
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	900
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	9 650
5.4.	Tulajdonosi bevételek	165 950
5.5.	Ellátási díjak	92 542
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	23 084
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése	
5.8.	Kamatbevételek	
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
5.10.	Egyéb működési bevételek	1 032
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)	50 000
6.1.	Immateriális javak értékesítése	
6.2.	Ingatlanok értékesítése	50 000
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	
6.4.	Részesedések értékesítése	
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)	
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)	
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)	
8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	
8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)	
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	2 495 306
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)	

10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)	3 323 040
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
11.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása	
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	3 323 040
11.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása	
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)	1 620 620
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	1 620 620
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)	1 119 725
13.1.	Allamháztartáson belüli megelőlegezések	
13.2.	Allamháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	
13.3.	Központi irányító szervi támogatás	1 119 725
13.4.	Betétek megszüntetése	
13.5.	Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)	
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása	
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	
15.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	
16.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +15.)	6 063 385
17.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)	8 558 691

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

Ezer forintban

Sor-szám	Kiadási jogcímelek	2020. évi előirányzat
1	2	3
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)	2 852 218
1.1.	Személyi juttatások	959 726
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	182 859
1.3.	Dologi kiadások	1 000 876
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	36 500
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	672 257
1.6.	- az 1.5-ből: - Elvonások és befizetések	
1.7.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	
1.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	
1.9.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	
1.10.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	307 494
1.11.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	
1.12.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	
1.13.	- Árkiegészítések, ártámogatások	
1.14.	- Kamattámogatások	
1.15.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n kívülre	364 763
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	4 340 449
2.1.	Beruházások	4 324 699
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	
2.3.	Felújítások	15 750
2.4.	2.3.-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás	
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások	
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre	
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	
2.12.	- Lakástámogatás	
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n kívülre	
3.	Tartalékok (3.1.+3.2.)	246 299
3.1.	Általános tartalék	
3.2.	Céltartalék	246 299
4.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)	7 438 966
5.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1. + ... + 5.3.)	
5.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	
5.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	
5.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	
6.	Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)	
6.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	
6.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása	
6.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	
6.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása	
7.	Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.4.)	1 119 725
7.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	
7.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	
7.3.	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása Áht. 73. § (1)	1 119 725
7.4.	Pénzeszközök betétként elhelyezése	
7.5.	Pénzügyi lízing kiadásai	
8.	Külföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)	
8.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	
8.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása	
8.3.	Külföldi értékpapírok beváltása	
8.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése	
9.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+...+8.)	1 119 725
10.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+9)	8 558 691

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat

Ezer forintban

1	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 4. sor) (+/-)	-4 943 660
---	--	------------

2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 16. sor - finanszírozási kiadások 9. sor) (+/-)	4 943 660
----	---	-----------

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O	P	Q	R
Alföld		Megnevezés	Feladat telleg	Önkormányzat működési támogatásai	Működési célú támogatások Áht.-on belülről	Közhatalmi bevételek	Működési bevételek	Működési célú átvett pénzeszközök Áht.-on kívülről	Felhalmozási célú támogatások Áht.-on belülről	Felhalmozási bevételek	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök Áht.-on kívülről	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	Hitel-, kölcsönfelvétel Áht.-on kívülről	Belülről értékpapírok bevételei	Maradvány	Belülről finanszírozás bevételei	BEVÉTELEK ÖSSZESEN
1	1	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	K	277 527								277 527					277 527
		Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	K	348 965								348 965					348 965
		Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	K	522 172								522 172					522 172
		Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	K	25 399								25 399					25 399
		Építményadó	K		257 878							257 878					257 878
		Teltekadó	K		55 816							55 816					55 816
		Hípa (állandó járulék) végrz.)	K		573 913							573 913					573 913
		Gépjárműadó 40%	K		47 363							47 363					47 363
		Talajterhelési díj	K		278							278					278
		Ebrendészetit hozzájárulás	K									0					0
		Adópotlék, adóbírság	K		3 837							3 837					3 837
		Közfoglalkoztatás	K		30 000							30 000					30 000
		Háziorvosi alapeljárás - OEP finansz.	K		9 000							9 000					9 000
		Fűtőmű vagy onkezelési díj	NK				27 500					27 500					27 500
		Vízkezelési vagy onkezelési díj bevételei	NK				9 702					9 702					9 702
		Közterület használati díj	K				600					600					600
		Parkolóhely	K				300					300					300
		Közevített szolgáltatások - továbbszámított reszi Áht.-on kívülről	K				4 700					4 700					4 700
		Közevített szolgáltatások - továbbszámított reszi Áht.-on belülről	K				1 650					1 650					1 650
		Bérlmények, bérletdíjak bevételei	K				128 748					128 748					128 748
		Iscolai gyermekékeztetés térítési díj	K				46 450					46 450					46 450
		Kiszámlázott AFA	K				19 966					19 966					19 966
		Ingatlanok értékesítése	K							50 000		50 000					50 000
		2019. évi pénzmaradvány	K									0			1 620 620		1 620 620
		Belülről értékpapír visszaváltás	NK									0		3 323 040			3 323 040
		MINDÖSSZESEN:		1 174 063	39 000	939 085	239 616	0	0	50 000	0	2 441 764	0	3 323 040	1 620 620	3 323 040	7 385 424

Önkormányzati feladatok és egyéb kötelezettségek kiadásai 2020. év

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O			Q	R			S
														Tartalom	Alkalmazottak	Céltartalék		Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	Belülről	Belülről finanszírozás	
Gr	Nr	Megnevezés	Időszak	Uz	Személyi juttatás	Munkaadókat terhelő járulékok + SZMD	Dologi és egyéb folyó kiadások	Ellátottak pénzbeli jutt.	Egyéb működési célú kiadások	Beruházások	Felújítások	Egyéb felhalmozási célú kiadások	Tartalékok	Általános tartalék	Céltartalék	Költségvetési kiadások	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	Belülről	Belülről finanszírozás	Kiadások összesen	
										20 815						20 815				20 815	
																32 303				32 303	
										21 500						21 500				21 500	
										42 000						42 000				42 000	
															0	0			0	0	
										3 000						3 000				3 000	
										16 050						16 050				16 050	
										13 545						13 545				13 545	
															0	0			0	0	
															15 320				15 320	15 320	
										0					81 444				81 444	81 444	
										0					25 933				25 933	25 933	
										0					4 953				4 953	4 953	
										3 500		39 605			0	43 105				43 105	
										4 500		871 012			0	875 512				875 512	
										3 000					164 258					167 258	
															33 525					33 525	
											12 700				16 213					28 913	
															36 281				36 281	36 281	
										8 000					8 000				8 000	8 000	
										1 270					222					2 492	
															85 394				85 394	85 394	
															150				150	150	
										1 440					1 440				1 440	1 440	
															29 631				29 631	29 631	
										2 400					2 400				2 400	2 400	
										576					576				576	576	
										4 881					4 881				4 881	4 881	
										143 019					143 019				143 019	143 019	
										122 795					122 795				122 795	122 795	
										1 502					1 502				1 502	1 502	
										41 000					41 000				41 000	41 000	
										72 450					72 450				72 450	72 450	
										30 319					30 319				30 319	30 319	
										177 546					177 546				177 546	177 546	
										93					93				93	93	
										35 000					35 000				35 000	35 000	
										307 494					307 494				307 494	307 494	
										364 763					364 763				364 763	364 763	
										15 750					15 750				15 750	15 750	
										4 311 408					4 311 408				4 311 408	4 311 408	
										246 299					246 299				246 299	246 299	
										6 205 699					6 205 699				6 205 699	6 205 699	
										0					0				0	0	
										1 119 725					1 119 725				1 119 725	1 119 725	
										0					0				0	0	
										7 985 424					7 985 424				7 985 424	7 985 424	

adatok eFt-ban

Várpalota Város Önkormányzata
2020. évi beruházások és egyéb felhalmozási kiadások előirányzata

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N
Cím	Alcím	Megnevezés	Feladatellátás jelleg	Immateriális javak beszerzése, létesítése	Ingatlanok beszerzése, létesítése	Informaticai eszközök beszerzése, létesítése - nagyértékű	Informaticai eszközök beszerzése, létesítése - kisértékű	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése - nagyértékű	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése - kisértékű	Részesedések beszerzése	Meglévő részeselek növeléséhez kapcsolódó kiadások	Beruházási céltű előzetesen felszámított általános forgalmi adó	Összesen
		Önkormányzati beruházási kiadások											
		IUSZ eszközbeszerzések						866				234	1 100
		1493/2018. (X.10.) kormányhatározat eszközbeszerzések			2 653 361							716 408	3 369 769
		Közutak, hidak beruházásai			10 000								10 000
		Informaticai eszközök beszerzése						1 750				472	2 222
		Szeminkténye program készülékek megvásárlása											0
		Vagyonhasznosítás beruházásai, beszerzései											0
		Városüzemeltetés beszerzései											0
		Pályázatok beruházásai, eszközbeszerzései			730 958							197 359	928 317
		Önkormányzati beruházási kiadások összesen		0	3 394 319	0	0	1 750	866	0	0	914 473	4 311 408
		Intézményi beruházási kiadások											
		Ringató Bölcsöde											
		Cyerekbútorok, konyhai eszközök beszerzése						708				192	900
		Polgármesteri Hivatal											
		informaticai eszközök beszerzése						3 810				1 029	4 839
		Összevont Óvoda és Bölcsöde											
		informaticai eszközök cseréje		1 181								319	1 500
		bútorok, konyhai eszközök beszerzései						3 543	787			1 170	5 500
		Szépkorúak Otthona						434				118	552
		Intézményi beruházási kiadások összesen		0	0	1 181	0	7 787	1 495	0	0	2 828	13 291
		Beruházási kiadások mindösszesen		0	3 394 319	1 181	0	9 537	2 361	0	0	917 301	4 324 699

adatok eft-ban

KIMUTATÁS

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

A projekt neve:

TOP-1.2.1-15 Társadalmi és környezeti szempontból fenntartható turizmusfejlesztés

Ezer forintban!

Források összesen:	2020	2021	2021. után	Összesen
Saját erő				
EU-s forrás				
Társfinanszírozás				
Hitel				
Egyéb forrás				
2019. évi maradvány	43 105			43 105
Források összesen:	43 105			43 105

Kiadások, költségek	2020	2021		Összesen
Személyi jellegű				
Beruházások, beszerzések	39 605			39 605
Szolgáltatások igénybe vétele	3 500			3 500
Adminisztratív költségek				
Összesen:	43 105			43 105

Önkormányzaton kívüli EU-s projektekhez történő hozzájárulás 2020. évi előirányzat

Támogatott neve	Hozzájárulás (E Ft)
Összesen:	

KIMUTATÁS

az Európai Unió forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai és

A projekt neve:

**TOP-5.1.2-15 Foglalkoztatási együttműködések a
Várpalotai Járásban**

Ezer forintban!

Források összesen:	2020	2021	2021. után	Összesen
Saját erő				
EU-s forrás				
Társfinanszírozás				
Hitel				
Egyéb forrás				
2019. évi maradvány	33 525			33 525
Források összesen:	33 525			33 525

Kiadások, költségek	2020	2021	2021. után	Összesen
Személyi jellegű				
Beruházások, beszerzések				
Szolgáltatások igénybe vétele				
Adminisztratív költségek				
Céltartalék	33 525			33 525
Összesen:	33 525			33 525

Önkormányzaton kívüli EU-s projektekhez történő hozzájárulás 2020. évi előirányzat

Támogatott neve	Hozzájárulás (E Ft)
Összesen:	

KIMUTATÁS

az Európai Unió forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai és

A projekt neve: **TOP-2.1.2-15 Zöld város kialakítása Várpalotán***Ezer forintban!*

Források összesen:	2020	2021	2021. után	Összesen
Saját erő				
EU-s forrás				
Társfinanszírozás				
Hitel				
Egyéb forrás				
2019. évi maradvány	875 512			875 512
Források összesen:	875 512			875 512

Kiadások, költségek	2020	2021	2021. után	Összesen
Személyi jellegű	0			
Beruházások, beszerzések	871 012			871 012
Szolgáltatások igénybe vétele	4 500			4 500
Felújítások				
Összesen:	875 512			875 512

Önkormányzaton kívüli EU-s projektekhez történő hozzájárulás 2020. évi előirányzat

Támogatott neve	Hozzájárulás (E Ft)
Összesen:	

KIMUTATÁS

az Európai Unió forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai és

A projekt neve:

TOP-3.1.1-15 Fenntartható közlekedés fejlesztés

Ezer forintban!

Források összesen:	2020	2021	2021. után	Összesen
Saját erő				
EU-s forrás				
Társfinanszírozás				
Hitel				
Egyéb forrás				
2019. évi maradvány	170 258			170 258
Források összesen:	170 258			170 258

Kiadások, költségek	2020	2021	2021. után	Összesen
Személyi jellegű				
Beruházások, beszerzések				
Szolgáltatások igénybe vétele	3 000			3 000
Adminisztratív költségek				
Céltartalék	167 258			167 258
Összesen:	170 258			170 258

Önkormányzaton kívüli EU-s projektekhez történő hozzájárulás 2020. évi előirányzat

Támogatott neve	Hozzájárulás (E Ft)
Összesen:	

KIMUTATÁS

az Európai Unió forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai és
A projekt neve: **TOP-5.2.1-15 A Társadalmi együttműködés erősítését szolgáló helyi szintű komplex programok**

Ezer forintban!

Források összesen:	2020	2021	2021. után	Összesen
Saját erő				
EU-s forrás				
Társfinanszírozás				
Hitel				
Egyéb forrás				
2019. évi maradvány	28 913			28 913
Források összesen:	28 913			28 913

Kiadások, költségek	2020	2021	2021. után	Összesen
Személyi jellegű	0			
Beruházások, beszerzések	12 700			12 700
Szolgáltatások igénybe vétele				
Adminisztratív költségek				
Céltartalék	16 213			16 213
Összesen:	28 913			28 913

Önkormányzaton kívüli EU-s projektekhez történő hozzájárulás 2020. évi előirányzat

Támogatott neve	Hozzájárulás (E Ft)
Összesen:	

8. melléklet a .../2020. (II.) önkormányzati rendelethez

Várpalota Város Önkormányzata
2020. 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						
		Bérlmények, bérlakások		11 811			3 189	15 000
		Önkormányzati felújítási kiadások összesen		11 811	0	0	3 189	15 000
		Intézményi felújítási kiadások						
		Ringató Bölcsőde beázás megszüntetése		591	0	0	159	750
		Intézményifelújítási kiadások összesen		591	0	0	159	750
		Felújítási kiadások mindösszesen		12 402	0	0	3 348	15 750

Váralpota Város Önkormányzatának működési és felhalmozási költségvetési bevételei és kiadásai 2020. évben

MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK		MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	
	ezzer Ft-ban		ezzer Ft-ban
1. Önkormányzatok működési támogatásai	1 174 063	1. Személyi juttatások	959 726
2. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	39 000	2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	182 859
3. Közhatalmi bevételek	939 085	3. Dologi kiadások	1 000 876
4. Működési bevételek	293 158	4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	36 500
5. Működési célú átvett pénzeszközök	0	5. Egyéb működési célú kiadások (tartalékok nélkül)	672 257
		6. Működési célú tartalék	0
Működési költségvetési bevételek összesen	2 445 306	Működési költségvetési kiadások összesen	2 852 218
FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK		FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	
6. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	7. Beruházási kiadások	4 324 699
7. Felhalmozási bevételek	50 000	8. Felújítási kiadások	15 750
8. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	9. Egyéb felhalmozási célú kiadások	0
		10. Felhalmozási célú tartalék	246 299
Felhalmozási költségvetési bevételek összesen	50 000	Felhalmozási költségvetési kiadások összesen	4 586 748
Költségvetési bevételek összesen		Költségvetési kiadások összesen	
	2 495 306		7 438 966
MŰKÖDÉSI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK		MŰKÖDÉSI FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	
9. Költségvetési maradvány, vállalkozási maradvány	406 912	11. Rövid lejáratú hitel törlesztésének törlesztése	
10. Központi irányító szervek támogatás	1 119 725	12. Központi, irányító szervek támogatások folyósítása Áht. 73. § (1)	1 119 725
11. Befektetési célú beföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	3 323 040		
12. Rövid lejáratú hitel felvétele	0		0
13. Költségvetési maradvány, vállalkozási maradvány	1 213 708		0
14. Központi irányító szervek támogatás f.c.			
Finanszírozási bevételek összesen	6 063 385	Finanszírozási kiadások összesen	1 119 725
ÖSSZES BEVÉTEL	8 558 691	ÖSSZES KIADÁS	8 558 691
Költségvetési hiány összege	-4 943 660		
Finanszírozási kiadásokkal korrigált hiány összege	0		
Működési bevételek aránya %-ban	98,0%	Működési kiadások aránya %-ban	38,3%
Felhalmozási bevételek aránya %-ban	2,0%	Felhalmozási kiadások aránya %-ban	61,7%

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

adatok eFt-ban

	A	C	D	E
Sorszám	Megnevezés	2020. évi előirányzat	2021. évi előirányzat	2022. évi előirányzat
1	Játzóeszközök kopásból, elhasználódása	18 000	18 000	18 000
Beruházás mindösszesen:		253 550	253 550	241 550
3	Temetők üzemeltetésével kapcsolatos feladatok	12 900	12 900	12 900
4	Volánbusz Zrt-vel (korábban Bakony Volán Zrt.) a rendezetlen költségek megtérítése vonatkozásban	40 272	40 272	40 272
5	Parkfenntartás	98 550	98 550	98 550
6	Települési Hulladék	3 000	3 000	3 000
7	Önkormányzati intézmények energia beszerzése költségei fedezetének biztosításához szükséges előzetes pénzügyi kötelezettségvállalásról (villamosenergia)	30 000	30 000	30 000
8	Önkormányzati intézmények energia beszerzése költségei fedezetének biztosításához szükséges előzetes pénzügyi kötelezettségvállalásról (földgáz)	19 000	19 000	19 000
9	Közvilágítás	59 000	59 000	59 000
10	Utak fenntartása (kátyúzás)	19 000	19 000	19 000
11	Útburkolati jelek festése	3 000	3 000	3 000
12	Kitüntetések	1 494	1 494	1 494
13	Röntgen készülék vásárlása	-	1 905	-
Önkormányzati kiadások összesen:		286 216	288 121	286 216
MINDÖSSZESEN:		485 100	248 550	236 550

KIMUTATÁS**a közvetett támogatásokról 2020.**

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

Ezer forintban!

A

B

Törvények és helyi rendeletek által nyújtott mentességek, kedvezmények		Közvetett támogatás
1.	Közhatalmi bevételek:	
	Iparűzési adó	0
	Építményadó	329 572
	Telekadó	18 826
	Kommunális adó	0
	Gépjárműadó	6 783
		355 181
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:	355 181

KIMUTATÁS Váralota Város Önkormányzata hiteltörlesztésének, hitelállományának és egyéb kötelezettségeinek alakulásáról

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O	P	adatok eFt-ban	
																Kamat és kamat jellegű kiadások	Kamat és kamat jellegű kiadások
	Hitel megnevezése	Hitelszerződés dátuma	Lejárat idő- pontja	Hitelkeret	Hitel-állomány	Hitel felvétel	Tőke-törlesztés	Hitel-állomány	Kamat és kamat jellegű kiadások	Tőke-törlesztés	Tőke-törlesztés	Tőke-törlesztés	Kamat és kamat jellegű kiadások	Kamat és kamat jellegű kiadások	Kamat és kamat jellegű kiadások		
1	Rövid lejáratú hitel								0	0	0	0	0	0	0	0	0
2	Beruházási hitel																
I. Pénzintézetekkel szemben fennálló kötelezettségek összesen																	

13. melléklet a ../2020. (II....) önkormányzati rendelethez

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

forintban!

Sor- szám	MEGNEVEZÉS	Évek				Összesen (7=3+4+5+6)
		2020	2021	2022	2023	
1	2	3	4	5	6	7
	Helyi adók					-
	Tulajdonosi bevételek					-
	Díjak, pótlékok, bírságok					-
	Immateriális javak, ingatlanok és egyéb tárgyeszközök értékesítése					-
	Részeseések értékesítése és részeseések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek					-
	Privatizációból származó bevételek					-
	Garancia- és kezességvállalásból származó bevételek					-
	Saját bevétel	-	-	-	-	-
	Saját bevétel 50%-a	-	-	-	-	-
	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	-	-	-	-	-

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

Ezer forintban !

Sor-szám	Bevételi jogcímek	2020.	2021.	2022.
1	2	3	4	5
1.	Helyi adók	939 085		
2.	Az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel	9 702		
3.	Osztalék, a koncessziós díj és a hozambevétel	-		
4.	Tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel	-		
5.	Bírság-, pótlék- és díjbevétel	3 837		
6.	Kezességvállalással kapcsolatos megtérülés	-		
SAJÁT BEVÉTELEK ÖSSZESEN*		952 624		

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

Váralota Város Önkormányzat 2020. évi adósságot keletkeztető fejlesztési céljai

Ezer forintban!

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

16. melléklet a .../2020. (II.20.) önkormányzati rendelethez

Előirányzatfelhasználási ütemterv 2020.

adatok e Ft-ba

	január	február	március	április	május	június	július	augusztus	szeptember	október	november	december	összesen
Önkormányzat működési támogatásai	97 839	97 839	97 839	97 839	97 839	97 839	97 838	97 839	97 838	97 838	97 838	97 838	1 174 063
Működési célú támogatások ÁH-t-on belülről	3 250	3 250	3 250	3 250	3 250	3 250	3 250	3 250	3 250	3 250	3 250	3 250	39 000
Közhatalmi bevételek	78 257	78 257	78 257	78 257	78 257	78 257	78 257	78 257	78 257	78 257	78 257	78 258	939 085
Működési bevételek	24 430	24 430	24 430	24 430	24 430	24 430	24 430	24 430	24 430	24 430	24 429	24 429	293 158
Működési célú átvett pénzeszközök ÁH-t-on kívülről													0
Felhalmozási célú támogatások ÁH-t-on belülről													0
Felhalmozási bevételek	4 166	4 166	4 166	4 166	4 166	4 166	4 166	4 166	4 168	4 168	4 168	4 168	50 000
Befektetési célú belső értékpapírok beváltása	276 920	276 920	276 920	276 920	276 920	276 920	276 920	276 920	276 920	276 920	276 920	276 920	3 323 040
Maradvány	135 052	135 052	135 052	135 052	135 052	135 052	135 052	135 052	135 052	135 052	135 050	135 050	1 620 620
Belföldi finanszírozás bevételei	93 310	374 125	374 125	374 125	374 125	374 125	374 125	374 125	374 125	374 125	374 125	374 125	1 119 725
Bevételek összesen	713 224	994 039	994 039	994 039	994 039	994 039	994 038	994 039	994 040	994 040	994 037	994 038	8 558 691
Személyi juttatások	79 977	79 977	79 977	79 977	79 977	79 977	79 977	79 977	79 977	79 977	79 978	79 978	959 726
Munkáltatói terhelő járulékok	15 238	15 238	15 238	15 238	15 238	15 238	15 238	15 238	15 238	15 239	15 239	15 239	182 859
Dologi kiadások	83 156	83 156	83 156	83 156	83 156	83 156	83 156	83 156	83 157	83 157	83 157	86 157	1 000 876
Ellátottak pénzbeli juttatásai	3 042	3 042	3 042	3 042	3 042	3 042	3 042	3 042	3 041	3 041	3 041	3 041	36 500
Működési célú kiadások ÁH-on belülről	25 625	25 625	25 625	25 625	25 625	25 625	25 624	25 624	25 624	25 624	25 624	25 624	307 494
Működési célú kiadások ÁH-on kívülről	30 397	30 397	30 397	30 397	30 397	30 397	30 397	30 397	30 397	30 397	30 397	30 396	364 763
Beruházások	360 392	360 392	360 392	360 392	360 392	360 392	360 392	360 391	360 391	360 391	360 391	360 391	4 324 699
Felújítások	1 313	1 313	1 313	1 313	1 313	1 312	1 312	1 312	1 312	1 312	1 312	1 312	15 750
Egyéb felhalmozási célú kiadások ÁH-on belülről													0
Egyéb felhalmozási célú kiadások ÁH-on kívülről													0
Tartalékok	20 775	20 775	20 775	20 775	20 775	20 775	20 775	20 775	20 775	20 775	20 775	20 774	249 299
Belföldi finanszírozás kiadásai	93 310	93 310	93 310	93 310	93 310	93 310	93 310	93 311	93 311	93 311	93 311	93 311	1 119 725
Kiadások összesen	713 225	713 225	713 225	713 225	713 225	713 225	713 223	713 223	713 223	713 224	713 225	716 223	8 561 691