

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. szeptember 24-i ülésére

A határozati javaslat elfogadásához egyszerű többség szükséges.

Tárgy: Tájékoztató Várpalota Város Önkormányzatának 2026. 1-6. havi gazdálkodásáról

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

Az előterjesztés és a határozat-tervezet törvényességi szempontból megfelel.

Ellenőrizte:


Bérczes Beáta
jogi előadó


Sándor Tamás
aljegyző


dr. Ignácz Anita Éva
jegyző

Tisztelt Képviselő-testület!

Várpalota város 2026. 1-6. havi gazdálkodásának helyzetéről a következőkben tájékoztatom a Tisztelt Képviselő-testületet!

A 2026. évi költségvetés összevont mérlegének (1.1. melléklet) módosított előirányzata és teljesítése a függő bevételek és kiadások figyelembe vételével:

	<u>Módosított előir.</u>	<u>Teljesítés</u>	<u>Telj. arány</u>
Bevételek:	15 769 460 610 Ft	13 640 902 265 Ft	86,50 %
Kiadások:	15 769 460 610 Ft	10 206 010 980 Ft	64,72 %

Várpalota Város Önkormányzata 2026. évi költségvetése végrehajtásának 1-6. havi tapasztalatai az alábbiak:

A bevételek az előirányzathoz képest magas teljesítést mutatnak (86,5%), ennek az oka, hogy a fejlesztéshez folyósított támogatások az ütemterv szerint megérkeztek az önkormányzat számláira, az előirányzatok rendezésére pedig az október havi rendeletmódosításban kerül sor.

A helyi önkormányzatok általános működéséhez és ágazati feladataihoz kapcsolódó támogatások 72,91 %-ra teljesültek.

A működési célú támogatások államháztartáson belülről előirányzat 78,54% mértékben teljesült. Ez tartalmazza a Várpalota Város Önkormányzata részére különböző Kormány határozatok, hazai forrásból, valamint EU-s támogatásból megvalósuló pályázatokra érkezett pénzügyi forrásokat.

A közhatalmi bevételek (termőföld bérbeadásából származó személyi jövedelemadó, helyi adók, talajterhelési díj, igazgatási szolgáltatási díj, átengedett bírság bevételek stb.) teljesítési mutatója 44,64 %. A helyi adó bevételek esetében a kintlévőségek behajtás alatt állnak, melyek teljesülése a második félévben várható.

A működési bevételek teljesítése 80,28 %. A működési bevételek valamennyi eleme az időarányosnál magasabb teljesítést mutat, ezeken belül kimagaslóan teljesültek a kamatbevételek, mely az átmenetileg szabad pénzeszközök lekötésének köszönhető.

A felhalmozási bevételek 25,08 %-os teljesítést mutatnak. A felhalmozási bevételek az ingatlan értékesítésből származó bevételeket tartalmazza. Az önkormányzati ingatlanok értékesítésének pályázat útján történő értékesítésre meghirdetése folyamatos.

A felhalmozási célú támogatások 1 776 169 582 Ft összegben teljesültek, ennek egy része az 1257/2023. (VI.28.) Korm.hat szerint a Várpalotai Védelmi Ipari Park kialakítása céljából biztosított támogatás felhalmozási célra fordítandó része, az 1110/2026. (III.26.) Korm.hat. alapján a körfogalom tervezésére folyósított támogatás, valamint az EU-s forrásból származó pályázati támogatások.

A finanszírozási bevételek teljesítési mutatója 90,01 %-os, melyben szerepel a 2025. évi jóváhagyott maradvány felhasználása (100 %), a központi irányító szervi támogatás, mely 48,16 %-ban teljesült, valamint az államháztartáson belüli megelőlegezések összege.

A működési költségvetés kiadásainak alakulása 65,87 %-os .

A felhalmozási költségvetés kiadásai 150,99 %-os mértékben teljesültek. A Védelmi Ipari beruházások kivitelezési munkái folyamatban vannak, folynak a szennyvíztisztító telep felújítási munkái és a különböző TOP-PLUSZ forrásból megvalósuló munkálatok.

Az Önkormányzat intézményeinek működési kiadásai 47,54 %-ra teljesültek. Az önkormányzati kiadások részletezését a 3. melléklet, az intézményi kiadások részletezését az 5. melléklet tartalmazza.

Az Önkormányzat és Intézményei beruházási kiadásainak (48,77 %) alakulását a 6. melléklet tartalmazza.

A felújítási kiadások feladatonkénti részletezését a 7. melléklet tartalmazza.

A finanszírozási kiadások 48,16 %-ban teljesültek.

Tisztelt Képviselő-testület!

Kérem, hogy az Önkormányzat 1-6. havi gazdálkodásáról szóló beszámolót megvitatni és elfogadni szíveskedjenek!

Várpalota, 2026. szeptember 07.


Campanari-Talabér Márta
polgármester

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

Várpalota Város Önkormányzati Képviselő-testülete 2026. szeptember 24-i ülésén a következő határozatot hozta:

.../2026 (IX. 24.) képviselő-testületi
h a t á r o z a t :

Várpalota Város Önkormányzati Képviselő-testülete a Várpalota Város Önkormányzata 2026. 1-6. havi gazdálkodásának a helyzetéről szóló polgármesteri tájékoztatót

5 906 439 501 Ft költségvetési bevétellel
6 082 819 309 Ft pénzmaradvány felhasználással
1 321 643 455 Ft finanszírozási bevétellel
330 000 000 Ft belföldi értékpapírok bevételeivel
13 640 902 265 Ft összes bevétellel

8 454 263 458 Ft költségvetési kiadással
1 421 747 522 Ft finanszírozási kiadással
330 000 000 Ft belföldi értékpapírok kiadásaival
10 206 010 980 Ft összes kiadással

a csatolt 1-15. mellékletek szerinti teljesítési adatokkal

e l f o g a d j a.

Várpalota, 2026. szeptember 24.

Campanari-Talabér Márta
polgármester

dr. Ignác Anita Éva
jegyző

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

1. sz. táblázat

forintban

Sor-szám	Bevételi jogcím	2026. évi eredeti előirányzat	2026. évi módosított előirányzat	Teljesítés
1	2	3	4	5
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	2 727 330 765	2 727 330 765	1 988 609 352
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	590 890 367	590 890 367	315 271 243
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	911 121 890	911 121 890	481 790 682
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	658 932 783	658 932 783	397 026 856
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	462 026 106	462 026 106	240 253 572
1.5.	Működési célú központosított előirányzatok	104 359 619	104 359 619	21 505 934
1.6.	Elszámolásból származó bevételek		0	32 761 065
1.7.	Működési célú költségvetési kiadások és kiegészítő támogatások		0	500 000 000
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	262 404 080	762 404 080	598 797 808
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei		0	176 243 809
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések		0	
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése		0	
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele		0	
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	262 404 080	762 404 080	422 553 999
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás		0	0
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)	0	127 000 000	1 776 169 582
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások		0	0
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések		0	
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése		0	
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele		0	
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	0	127 000 000	1 776 169 582
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás			0
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.+4.5.)	1 741 750 000	1 741 750 000	777 492 203
4.1.	Magánszemélyek jövedelem adói	0	0	
4.2.	Helyi adók (4.2.1.+4.2.2.)	1 733 000 000	1 733 000 000	774 104 473
4.2.1.	- Vagyoni típusú adók	383 000 000	383 000 000	179 750 036
4.2.2.	- Termékek és szolgáltatások adói	1 350 000 000	1 350 000 000	594 354 437
4.3.	Gépjárműadó	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	3 387 730
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.10.)	559 940 969	559 940 969	449 494 128
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke		0	0
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	82 200 000	82 200 000	15 681 481
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	8 200 000	8 200 000	15 432 447
5.4.	Tulajdonosi bevételek	194 410 286	194 410 286	124 213 071
5.5.	Ellátási díjak	136 820 256	136 820 256	74 377 490
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	18 310 427	18 310 427	114 152 120
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése	0	0	2 747 000
5.8.	Kamatbevételek	100 000 000	100 000 000	77 377 703
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			0
5.10.	Egyéb működési bevételek	20 000 000	20 000 000	25 512 816
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)	1 258 349 225	1 258 349 225	315 599 056
6.1.	Immateriális javak értékesítése		0	
6.2.	Ingatlanok értékesítése	1 258 349 225	1 258 349 225	315 599 056
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése		0	0
6.4.	Részesedések értékesítése		0	
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek		0	
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)	0	0	277 372
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről		0	
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről		0	277 372
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	0	0	0
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)		0	
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)	0	0	0
8.1.	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről		0	
8.2.	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	0		0
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)		0	
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	6 549 775 039	7 176 775 039	5 906 439 501
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	
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele		0	
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. + ... + 11.4.)	0	0	330 000 000
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0		330 000 000
11.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása		0	
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése		0	
11.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása		0	
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)	60 537 060	6 082 819 309	6 082 819 309
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	60 537 060	6 082 819 309	6 082 819 309
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele		0	
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)	2 509 866 262	2 509 866 262	1 321 643 455
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	0	112 684 058
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése		0	
13.3.	Központi irányító szervi támogatás	2 509 866 262	2 509 866 262	1 208 959 397
13.4.	Betétek megszüntetése		0	
13.5.	Központi költségvetés salátos finanszírozási bevételei		0	
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)	0	0	0
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése		0	0
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése		0	
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása		0	
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele		0	
15.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei		0	
16.	FINANSZIROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +15.)	2 570 403 322	8 592 685 571	7 734 462 764
17.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZIROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)	9 120 178 361	15 769 460 610	13 640 902 265

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

forintban

Sor-szám	Kiadási jogcímek	2026. évi eredeti előirányzat	2026. évi módosított előirányzat	Teljesítés
1	2	3	4	5
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)	6 087 276 977	6 609 781 298	4 041 726 109
1.1.	Személyi juttatások	2 066 809 199	2 066 809 199	1 066 801 659
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	292 765 452	292 765 452	156 167 217
1.3.	Dologi kiadások	2 222 856 713	2 745 361 034	1 685 702 523
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	21 150 000	21 150 000	9 396 149
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	1 483 695 613	1 483 695 613	1 203 658 561
1.6.	- az 1.5-ből: - Elvonások és befizetések			531 587 813
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	642 079 362	642 079 362	275 945 000
1.11.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
1.12.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
1.13.	- Árkiesztések, ártámogatások			
1.14.	- Kamattámogatások			
1.15.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n kívülre	841 616 251	841 616 251	396 125 748
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	223 598 976	6 350 376 904	4 412 537 349
2.1.	Beruházások	128 726 476	6 255 504 404	2 743 928 617
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
2.3.	Felújítások	65 872 500	65 872 500	109 905 762
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás		0	0
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások	29 000 000	29 000 000	1 558 702 970
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre		0	
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre		0	
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre		0	
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre		0	0
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre		0	
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre		0	
2.12.	- Lakástámogatás		0	
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n kívülre	29 000 000	29 000 000	1 558 702 970
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	8 454 263 458
5.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1. + ... + 5.3.)	0	0	
5.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése		0	
5.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak		0	
5.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése		0	
6.	Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)	0	0	0
6.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása		0	0
6.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása		0	
6.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0
6.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása		0	
7.	Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.4.)	2 673 671 068	2 673 671 068	1 421 747 522
7.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	0		
7.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	163 804 806	163 804 806	212 788 125
7.3.	Központi irányító szervi támogatás	2 509 866 262	2 509 866 262	1 208 959 397
7.4.	Pénzeszközök betétként elhelyezése		0	
7.5.	Pénzügyi lízing kiadásai		0	
8.	Külföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)	0	0	330 000 000
8.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása		0	330 000 000
8.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása		0	
8.3.	Külföldi értékpapírok beváltása		0	
8.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése		0	
9.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+...+8.)	2 673 671 068	2 673 671 068	1 751 747 522
10.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+9)	9 120 178 361	15 769 460 610	10 206 010 980

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	-2 547 823 957
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 16. sor - finanszírozási kiadások 9. sor) (+/-)	-103 267 746	5 919 014 503	5 982 715 242

Váralota Város Önkormányzatának 2026. évi bevételei

A B		C	D	E	F			G	H	I	J	K	L	M	O			P	Q	R
Cím		Megnevezés			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	N	Lekötött bankbetétek megszüntetése	Maradvány	Belföldi finanszírozás bevételei	BEVÉTELEK ÖSSZESEN		
1.	K	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	Eredeti Módosított Teljesítés	K	590 890 367 590 890 367 315 271 243								590 890 367 590 890 367 315 271 243					590 890 367 590 890 367 315 271 243		
		Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	Eredeti Módosított Teljesítés	K	911 121 890 911 121 890 481 790 682								911 121 890 911 121 890 481 790 682					911 121 890 911 121 890 481 790 682		
		Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	Eredeti Módosított Teljesítés	K	658 932 783 658 932 783 397 026 856								658 932 783 658 932 783 397 026 856					658 932 783 658 932 783 397 026 856		
		Települési önkormányzatok gyermekéktetései feladatainak támogatása	Eredeti Módosított Teljesítés	K	462 026 106 462 026 106 240 253 572								462 026 106 462 026 106 240 253 572					462 026 106 462 026 106 240 253 572		
		Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	Eredeti Módosított Teljesítés	K	43 011 868 43 011 868 21 505 934								43 011 868 43 011 868 21 505 934					43 011 868 43 011 868 21 505 934		
		Előzmolásból származó bevételek	Eredeti Módosított Teljesítés	K	61 347 751 61 347 751 32 761 065								61 347 751 61 347 751 32 761 065	0 0 112 684 058				61 347 751 61 347 751 145 445 123		
		Építményadó	Eredeti Módosított Teljesítés	K		330 000 000 330 000 000 155 368 901							330 000 000 330 000 000 155 368 901					330 000 000 330 000 000 155 368 901		
		Telekadó	Eredeti Módosított Teljesítés	K		53 000 000 53 000 000 24 381 135							53 000 000 53 000 000 24 381 135					53 000 000 53 000 000 24 381 135		
		Hípa (állandó jelleggel végző)	Eredeti Módosított Teljesítés	K		1 350 000 000 1 350 000 000 594 354 437							1 350 000 000 1 350 000 000 594 354 437					1 350 000 000 1 350 000 000 594 354 437		
		Talajterhelési díj	Eredeti Módosított Teljesítés	K		250 000 250 000 0							250 000 250 000 0					250 000 250 000 0		
		Adópótlék, adóbinás	Eredeti Módosított Teljesítés	K		8 500 000 8 500 000 3 387 730							8 500 000 8 500 000 3 387 730					8 500 000 8 500 000 3 387 730		
		Fűtővíz vagy hőenergia díj bevétele	Eredeti Módosított Teljesítés	K		21 153 108 21 153 108 13 549 635							21 153 108 21 153 108 13 549 635					21 153 108 21 153 108 13 549 635		
		Ingatlanok értékesítése	Eredeti Módosított Teljesítés	K									1 258 349 225 1 258 349 225 315 599 056					1 258 349 225 1 258 349 225 315 599 056		
		Parkolóhelyek bérbeadása	Eredeti Módosított Teljesítés	K		27 000 000 27 000 000 14 344 103							27 000 000 27 000 000 14 344 103					27 000 000 27 000 000 14 344 103		
		Incubátorház, Dankó utcai irodaház bérbeadása	Eredeti Módosított Teljesítés	K		55 200 000 55 200 000 27 600 000							55 200 000 55 200 000 27 600 000					55 200 000 55 200 000 27 600 000		
		Bérlemények, bérthélok bevételei	Eredeti Módosított Teljesítés	K		173 257 178 173 257 178 83 063 436							173 257 178 173 257 178 83 063 436					173 257 178 173 257 178 83 063 436		
		Iskolai, intézményi gyermekéktetés	Eredeti Módosított Teljesítés	K		60 211 420 60 211 420 37 119 219							60 211 420 60 211 420 37 119 219					60 211 420 60 211 420 37 119 219		
		Kiszámlázott áfa	Eredeti Módosított Teljesítés	K		16 257 083 16 257 083 112 564 861							16 257 083 16 257 083 112 564 861					16 257 083 16 257 083 112 564 861		
		1595/2025 (XII.31.) Korm.hat.egyes területfejlesztési célú források felhasználásáról	Eredeti Módosított Teljesítés	K		76 005 121 76 005 121 76 005 121							76 005 121 76 005 121 76 005 121					76 005 121 76 005 121 76 005 121		

[illegible]

forintban

Arlatok Flavan

6. melléklet a .../2026. (IX.) képviselő-testületi határozathoz
16. melléklet a 1/2026. (II. 19.) önkormányzati rendelethez

Várpalota Város Önkormányzata
2026. évi beruházások és egyéb felhalmozási kiadások előirányzata

Cím	Alcím	Megnevezés	Feladatellátás jellege*	Immateriális javak beszerzése, létesítése	Ingatlanok beszerzése, létesítése	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése - nagytértékű	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése - kisértékű	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése - nagytértékű	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése - kisértékű	Részvételbeszerzése	Meglévő részvételbeszerzéséhez kapcsolódó kiadások	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	Összesen
		Önkormányzati beruházási kiadások											
		Bérlemények, bérletkiosztások eszköz beszerzése											0
		Gyermekétkeztetés (iskolai konyhák) beszerzése											0
		Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése											0
		Közüllátás											0
		TOP-PLUSZ-1.1.3-21VE1-2022-00041 Thury vár turisztikai fejl.			8 840 000							2 386 800	11 226 800
		IÚSZ eszköz beszerzés											0
		Háiorvosi, fogorvosi eszköz beszer.			1 267 713		323 760						1 591 473
		Városüzemeltetés											3 123 066
		Zöldterületkezelés											0
		1257/2023 (VI.28.) kormányhatározati támogatás			2 403 999 141							20 000 001	2 423 999 142
		KEHOP-2.2.2-15-2016. Szennyvíztelep építése			266 676 544							563 603	267 240 147
		Versenyképes Járások Program							26 680 279			5 203 675	31 883 954
		Önkormányzati beruházási kiadások összesen		0	2 680 783 398	0	323 760	3 123 066	26 680 279	0	0	28 154 079	2 739 064 582
		Intézményi beruházási kiadások											
		Ringató Bölcsőde							1 319 670				1 319 670
		Gyerekbútorok, konyhai eszközök beszerzése, informatikai eszközök											0
		Polgármesteri Hivatal											0
		informatikai eszközök beszerzése							1 022 748				1 022 748
		Szépkoriak Otthona											0
		bútorok, konyhai eszközök						806 315					806 315
		Összevont Óvoda és Bölcsőde											0
													0
		bútorok, konyhai eszközök beszerzése, játszótéri eszközök,							1 715 302				1 715 302
													0
		Intézményi beruházási kiadások összesen		0	0	0	0	4 864 035	0	0	0	0	4 864 035
		Beruházási kiadások mindösszesen		0	2 680 783 398	0	323 760	7 987 101	26 680 279	0	0	28 154 079	2 743 928 617

7. melléklet a .../2026 (DX...) képviselő-testületi határozathoz
7. melléklet a 1/2026. (II. 19.) önkormányzati rendelethez

Várpalota Város Önkormányzata
2026. évi felújítási előirányzata

85	B	C	D	E	F	G	H	forintban
Cím	Aldm	Megnevezés	Feladata* jellege	Ingatlanok felújítása	Informatikai eszközök felújítása	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	Összesen
		Önkormányzati felújítási kiadások						
								0
		Bérlmények, bérletások eszköz beszerzései				8 069 423		8 069 423
		TOP-PLUSZ.3.3.2.				101 826 339		101 826 339
		Közutak, hidak, alagutak felújítása						0
		TOP pályázatok kiadásai						0
		Városüzemeltetés						0
		Önkormányzati felújítási kiadások összesen		0	0	109 895 762	0	109 895 762
		Intézményi felújítási kiadások						
								0
								0
								0
								0
		Intézményfelújítási kiadások összesen		0	0	0	0	0
		Felújítási kiadások mindösszesen		0	0	109 895 762	0	109 895 762

8. melléklet a .../2026. (IX...) képviselő-testületi határozathoz
8. melléklet a 1/2026. (II. 19.) önkormányzati rendelethez

Várpalota Város Önkormányzatának működési és felhalmozási költségvetési bevételei és kiadásai 2026. 1-6. hónap

foriniban

MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK					MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK			
	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	
1.	2 727 330 765	2 727 330 765	1 988 609 352	1.	2 066 809 199	2 066 809 199	1 066 801 659	
2.	0	762 404 080	598 797 808	2.	292 765 452	292 765 452	156 167 217	
3.	1 741 750 000	1 741 750 000	777 492 203	3.	2 222 856 713	2 745 361 034	1 605 702 523	
4.	559 940 969	559 940 969	449 494 128	4.	21 150 000	21 150 000	9 396 149	
5	0	0	277 372	5.	1 483 695 613	1 483 695 613	1 203 658 561	
				6.	0	0	0	
	5 029 021 734	5 791 425 814	3 814 670 863		6 087 276 977	6 609 781 298	4 041 726 109	
FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK					FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK			
6.	0	127 000 000	1 776 169 582	7.	128 726 476	6 255 504 404	2 743 928 617	
7.	1 258 349 225	1 258 349 225	315 599 056	8.	65 872 500	65 872 500	109 905 762	
8.	0	0	0	9.	29 000 000	29 000 000	1 558 702 970	
				10.	135 631 340	135 631 340	0	
	1 258 349 225	1 385 349 225	2 091 768 638		359 230 316	6 486 008 244	4 412 537 349	
	6 287 370 959	7 176 775 039	5 906 439 501		6 446 507 293	13 095 789 542	8 454 263 458	
MŰKÖDÉSI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK					MŰKÖDÉSI FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK			
9.		0	112 684 058	11.	163 804 806	163 804 806	212 788 125	
10.	60 537 060	6 082 819 309	6 082 819 309	12.	2 509 866 262	2 509 866 262	1 208 959 397	
11.	2 509 866 262	2 509 866 262	1 208 959 397		0	0	0	
12.			330 000 000	FELHALMOZÁSI FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK				
13.				13.	0	0	330 000 000	
14.				14.	0	0	0	
15.				15.	0	0	0	
16.					2 673 671 068	2 673 671 068	1 751 747 522	
	2 570 403 322	8 592 685 571	7 734 462 764	Finanszírozási kiadások összesen				
	8 857 774 281	15 769 460 610	13 640 902 265	ÖSSZES KIADÁS				
	-159 136 334	-5 919 014 503	-2 547 823 957					
	-262 404 080	0	3 434 891 295					
	80,0%			Működési kiadások aránya %-ban				
	20,0%			Felhalmozási kiadások aránya %-ban				

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

9. melléklet a .../2026. (II....) 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	Játészóeszközök 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. (IX.....) képviselő-testületi határozathoz

10. melléklet a 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	382 776 000
	Telekadó	31 131 165
		413 907 165
2.	Ellátottak térítési díjának, illetve kártérítésének méltányossági alapon történő elengedésének összege	
3.	Lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsönök elengedésének összege	
4.	Helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség összege	
5.	Egyéb nyújtott kedvezmény, vagy kölcsön elengedésének összege	0
Összesen:		413 907 165

11. melléklet a/2026. (IX.....) képviselő-testületi határozathoz

11. melléklet a/2026. (III.19.) önkormányzati rendelethez

KIMUTATÁS Város Önkormányzata hiteltörlesztésének, hitelállományának és egyéb kötelezettségeinek alakulásáról

[illegible]

12. melléklet a/2026. (IX.....) képviselő-testületi határozathoz

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

Várpalota 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 tárgyszerű eszközök 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 tárgyévet terhelő fizetési kötelezettség	-	-	-	-	-
	Hitelből eredő fizetési kötelezettség	-	-	-	-	-
	Kölcsönből eredő fizetési kötelezettség	-	-	-	-	-
	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírból eredő fizetési kötelezettség	-	-	-	-	-
	Adott váltóból eredő fizetési kötelezettség	-	-	-	-	-
	Pénzügyi lízingből eredő fizetési kötelezettség	-	-	-	-	-
	Halasztott fizetés, részletfizetési kötelezettség	-	-	-	-	-
	Kezesség- és garanciavállalásból eredő fizetési kötelezettség	-	-	-	-	-
	Tárgy évben keletkezett, illetve keletkező tárgyévet terhelő fizetési kötelezettség	-	-	-	-	-
	Hitelből eredő fizetési kötelezettség	-	-	-	-	-
	Kölcsönből eredő fizetési kötelezettség	-	-	-	-	-
	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírból eredő fizetési kötelezettség	-	-	-	-	-
	Adott váltóból eredő fizetési kötelezettség	-	-	-	-	-
	Pénzügyi lízingből eredő fizetési kötelezettség	-	-	-	-	-
	Halasztott fizetés, részletfizetési kötelezettség	-	-	-	-	-
	Kezesség- és 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. (IX.....) képviselő-testületi határozathoz

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

Várpalota 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.	Kezességvállalással 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. (IX...) képviselő-testületi határozathoz

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

Várpalota Város Önkormányzat 2026. adósságot keletkeztető fejlesztési céljai

forintban !

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

