

Várpalota Város Önkormányzata Képviselő-testületének

1/2025. (II. 20.) önkormányzati rendelete

Várpalota Város Önkormányzatának 2025. évi költségvetéséről

E rendelet kihirdetve:
Várpalota, 2025. február 20.



dr. Ignáczi Anita Éva
jegyző

Várpalota Város Önkormányzata Képviselő-testületének

1/2025. (II. 20.) önkormányzati rendelete

Várpalota Város Önkormányzatának 2025. évi költségvetéséről

[1] A Várpalota Város Önkormányzata 2025. évi költségvetése megállapításának célja, hogy 2025. évre vonatkozóan meghatározza a megvalósításra váró feladatokat, és biztosítsa a kötelező és önként vállalt feladatok elvégzéséhez szükséges költségvetési források körét és nagyságrendjét, megteremtve a pénzügyi egyensúly és a közpénzekkel való áttekinthető, hatékony, ellenőrizhető gazdálkodás garanciáit.

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

1. A 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 2025. évi gazdálkodás főbb szabályaira.

2. §

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.

3. §

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

2. A költségvetés célkitűzései

4. §

(1) Az önkormányzat 2025. évi költségvetése működési és fejlesztési célok megvalósítását tűzte ki.

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

- a) az önkormányzat által fenntartott intézmények üzemeltetését, működési feltételei biztosítását, figyelemmel az ésszerűen takarékos gazdálkodás követelményeire,
 - b) az önkormányzatra háruló szociálpolitikai feladatok ellátását, anyagi háttérének megteremtését, ezen belül a rászorultság elvének erősítését,
 - c) a feladatellátás színvonalának fenntartása és emelése, fejlesztése 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.

5. §

A köztisztviselői illetményalap 2025. január 1-től 78 000 Ft.

3. A költségvetés főbb bevételei és kiadásai

6. §

(1) Bevételek és kiadások főösszegei:

- a) **Bevételek főösszege 10.697.495.705,- Ft, ebből előző évi pénzmaradvány igénybevétele 3.445.687.666,- Ft**
- b) **Kiadások főösszege: 10.697.495.705,- Ft**
 - ba) **ebből felhalmozási célú tartalék : 109.245.745,- Ft**
 - bb) **ebből általános tartalék 364.195.706,- Ft**
- c) **A hiány összege 0 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 éves 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 előirányzatainak mérlegszerű bemutatását önkormányzati szinten a 8. 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 a 2. melléklet, a 3. melléklet, a 4. melléklet és az 5. melléklet részletezi.

4. A költségvetés részletezése

7. §

(1) Az önkormányzat saját bevételeinek részletezését az adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításához a 13. 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 7. melléklet szerint részletezi.
- (4) 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. melléklet szerint határozza meg.
- (5) Az önkormányzat kiemelt támogatásainak részletezését a 2. melléklet tartalmazza.
- (6) A működési és fejlesztési célú tartalékok meghatározását a 3. melléklet tartalmazza. Együttes összegük: 473.441.451,-Ft, amelyből a céltartalék 127.245.745,- Ft.
- (7) A képviselő-testület az önkormányzat 2025. évi költségvetésének:
- a) Működési célú kiadási főösszegegen belüli kiemelt előirányzatait a következők szerint állapítja meg:
 - aa) Személyi juttatások: 1.966.198.808,- Ft
 - ab) Munkaadókat terh. járulékok és adó: 251.427.506,- Ft
 - ac) Dologi kiadások: 1.580.483.209,- Ft
 - ad) Ellátottak pénzbeli juttatásai: 29.600.000,- Ft
 - ae) Egyéb működési célú kiadások: 1.296.369.202,- Ft
 - af) Működési célú tartalék: 364.195.706,- Ft
 - b) Felhalmozási célú kiadási főösszegegen belüli kiemelt előirányzatait a következők szerint állapítja meg:
 - ba) Fejlesztési (beruházási) előirányzat: 2.434.011.066,- Ft
 - bb) Felújítási előirányzat: 241.905.000,- Ft
 - bc) Egyéb felhalmozási célú kiadások előirányzata: 231.133.283,- Ft
 - bd) Felhalmozási célú tartalék előirányzata: 109.245.745,-Ft
 - c) A finanszírozási kiadás főösszegegen belüli kiemelt előirányzatait az alábbiak szerint hagyja jóvá:
 - ca) Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése: 113.951.724,- Ft
 - cb) Intézményi finanszírozási támogatás: 2.078.974.456,- Ft
- (8) Az önállóan működő és gazdálkodó, valamint az önállóan működő intézmények pénzügyi mérlegének főösszegei:
- a) Várpalota Város Önkormányzata 8.533.521.819,- Ft
 - b) Polgármesteri Hivatal 636.394.355,- Ft
 - c) Várpalotai Összevont Óvoda és Bölcsőde 1.046.061.597,- Ft
 - d) Ringató Bölcsőde 283.261.791,- Ft
 - e) Szépkorúak Otthona 198.256.143,- Ft
- (9) 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

8. §

A költségvetés éves létszám-előirányzatát a képviselő-testület 298 főben állapítja meg. Részletesen az önállóan működő és gazdálkodó, valamint az önállóan működő intézmények működési kiadásait részletező tábla tartalmazza.

- a) Foglalkoztatottak létszáma összesen: 298 fő.
- b) Választott tisztségviselők száma: 2 fő
- c) Köztisztviselők létszáma: 53 fő
- d) Közalkalmazottak létszáma: 207 fő
- e) Munkatörvénykönyve hatálya alá tartozó munkavállalók száma: 6 fő
- f) Közfoglalkoztatottak létszáma: 30 fő főfoglalkozású.

9. §

A költségvetés bevételi forrásainak köre:

- a) Önkormányzat működési támogatásai 2.189.024.496,- Ft
- b) Közhatalmi bevételek 1.513.283.000,- Ft
- c) Működési bevételek 436.026.087,- Ft
- d) Felhalmozási bevételek 1.034.500.000,- Ft
- e) Finanszírozási bevételek 5.524.662.122,-Ft

6. A költségvetés végrehajtására vonatkozó szabályok

10. §

- (1) Az önkormányzati szintű költségvetés végrehajtásáért a polgármester, a könyvvizsgálattal 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

11. §

- (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 a 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 és a költségvetés módosítására egyidejűleg javaslatot tenni. Az átruházott hatáskörű előirányzat-módosítási jogkör 2025. 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.

12. §

(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. Feladatmutató csökkenése, illetve növekedése (lemondás és pótigénylés) esetén az adatszolgáltatás időpontja május 15. és október 1.

(3) A feladatmutató változással érintett kiadási előirányzat módosításáról a polgármester azonnal intézkedik.

13. §

(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.) Korm. rendelet (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, speciális ügyintézői feladatok.

(5) A költségvetési szerv saját hatáskörben a kiadási és bevételi előirányzatok főösszegének változatlanlansága 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.

14. §

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

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

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

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

(5) Az önállóan működő költségvetési szerv előirányzatainak felügyeleti 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

15. §

(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

16. §

A 7. § (6) bekezdésében meghatározott céltartalék esetében a képviselő-testület a rendelkezés jogát a megjelölt feladatokon belül a polgármesterre ruházza át. A hatáskör gyakorlásáról a polgármester a képviselő-testületet negyedévente, de legkésőbb 2025. december 31-ig tájékoztatja.

10. A költségvetés végrehajtására vonatkozó egyéb rendelkezések

17. §

- (1) A költségvetési szervek létszámkeretét kizárólag a képviselő-testület növelheti.
- (2) A költségvetési szervek jelen rendelet 8. §-ában jóváhagyott létszámkeretüket 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 Magyarország 2025. évi központi költségvetéséről szóló 2024. évi XC. törvény 64. § (3) bekezdése alapján nettó 400.000 forint összegű cafetéria juttatásban részesíti.
 - b) az önállóan működő költségvetési szervek dolgozói részére, valamint az önkormányzattal munkaviszonyban álló alkalmazottaknak – a közfoglalkoztatottak kivételével – évi nettó 120.000,- Ft természetbeni juttatást biztosít.
- (4) A részmunkaidőben foglalkoztatottak a (3) bekezdésben rögzített juttatásból 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.

18. §

- (1) A Várpalotai Polgármesteri Hivatalban és az önkormányzat intézményeiben rendkívüli élethelyzet esetén a munkaviszonyban álló dolgozók munkabérelőleget vehetnek igénybe a gazdasági év folyamán egy alkalommal, amely maximálisan 300.000,- Ft-ig terjedhet, azonban ez az intézmény részéről többletfinanszírozási igénnyel nem járhat.
- (2) A határozatlan idejű kinevezéssel foglalkoztatott alkalmazottak – költségvetési évtől függetlenül – maximum 6 havi visszafizetési kötelezettséggel vehetik igénybe a munkabérelőleget. Próbaidő alatt a visszafizetési határidő nem haladhatja meg a próbaidő lejártának időpontját. Az elbírálásnál a munkáltató köteles vizsgálni a visszafizetés biztonságát.

11. Felhalmozási célú előirányzatokkal való gazdálkodásra vonatkozó szabályok

19. §

- (1) A rendelet 6., 7. mellékleteiben szereplő beruházások és felújítások lebonyolítását a Várpalotai Polgármesteri Hivatal végzi, melyhez speciális esetben külső szakmai szervezet közreműködését veheti igénybe.
- (2) A 6. és 7. melléklet szerinti feladatok kiadási megtakarítása esetén a polgármester előirányzat átcsoportosítást hajthat végre, melyről a képviselő-testületet tájékoztatja.

12. A gazdálkodás feltételeinek kiegészítő szabályai

20. §

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

21. §

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

13. Támogatási rendszer szabályozása

22. §

(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 részére pénzbeli és egyéb, az önkormányzat költségvetésében kiadást eredményező támogatás nem adható.

(4) 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

23. §

(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.

15. Záró rendelkezések

24. §

- (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 kötelezettségeiért 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.
- (6) A többéves kihatással járó feladatok előirányzatait éves bontásban a 9. melléklet, a közvetett támogatásokról szóló kimutatást a 10. melléklet, az Önkormányzat hiteltörlesztésének, hitelállományának és egyéb kötelezettségeinek alakulásáról szóló kimutatást a 11. melléklet, az Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeinek bemutatását a 12. melléklet, az Önkormányzat adósságot keletkeztető fejlesztési céljait a 14. melléklet, az előirányzat felhasználási ütemtervet a 15. melléklet tartalmazza.

25. §

Ez a rendelet 2025. február 21-én lép hatályba.


Campanari-Talabér Márta
polgármester




dr. Ignácz Anita Éva
jegyző

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

(A melléklet szövegét a(z) 1. melléklet -2025.02..pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

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

(A melléklet szövegét a(z) 2. melléklet -2025.02..pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

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

(A melléklet szövegét a(z) 3. melléklet -2025.02..pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

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

(A melléklet szövegét a(z) 4. melléklet -2025.02..pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

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

(A melléklet szövegét a(z) 5. melléklet -2025.02..pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

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

(A melléklet szövegét a(z) 6. melléklet -2025.02..pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

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

(A melléklet szövegét a(z) 7. melléklet -2025.02..pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

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

(A melléklet szövegét a(z) 8. melléklet -2025.02..pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

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

(A melléklet szövegét a(z) 9. melléklet -2025.02..pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

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

(A melléklet szövegét a(z) 10. melléklet -2025.02..pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

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

(A melléklet szövegét a(z) 11. melléklet -2025.02..pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

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

(A melléklet szövegét a(z) 12. melléklet -2025.02..pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

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

(A melléklet szövegét a(z) 13. melléklet -2025.02..pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

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

(A melléklet szövegét a(z) 14. melléklet -2025.02..pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

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

(A melléklet szövegét a(z) 15. melléklet -2025.02..pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

BEVÉTELEK

1. sz. táblázat

forintban

Sor- szám	Bevételi jogcím	2025. évi előirányzat
1	2	3
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	2 189 024 496
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	449 543 732
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	782 879 072
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	567 132 364
1.4.	Települési önkormányzatok gyermekékeztetési feladatainak támogatása	323 447 495
1.5.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	66 021 833
1.6.	Működési célú központosított előirányzatok	
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	
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	
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.)	1 513 283 000
4.1.	Magánszemélyek jövedelem adói	
4.2.	Helyi adók (4.2.1.+4.2.2.)	1 506 978 000
4.2.1.	- Vagyon típusú adók	375 162 000
4.2.2.	- Termékek és szolgáltatások adói	1 131 816 000
4.3.	Gépjárműadó	
4.4.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	211 300
4.5.	Egyéb közhatalmi bevételek	6 094 000
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.10.)	436 026 087
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	78 200 000
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	8 200 000
5.4.	Tulajdonosi bevételek	177 736 408
5.5.	Ellátási díjak	138 770 675
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	21 455 004
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése	
5.8.	Kamatbevételek	10 000 000
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
5.10.	Egyéb működési bevételek	1 664 000
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)	1 034 500 000
6.1.	Immateriális javak értékesítése	
6.2.	Ingatlanok értékesítése	1 034 500 000
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)	5 172 833 583
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.)	
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
11.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása	
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
11.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása	
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)	3 445 687 666
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	3 445 687 666
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)	2 078 974 456
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	
13.3.	Központi irányító szervi támogatás	2 078 974 456
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.)	5 524 662 122
17.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9.+16)	10 697 495 705

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

forintban

Sor-szám	Kiadási jogcímek	2025. évi előirányzat
1	2	3
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	5 124 078 725
1.1.	Személyi juttatások	1 966 198 808
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	251 427 506
1.3.	Dologi kiadások	1 580 483 209
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	29 600 000
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	1 296 369 202
1.6.	- az 1.5-ből: - Elvonások és befizetések	
1.7.	- Garancia- és kezesség-állásból 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	499 176 136
1.11.	- Garancia és kezességállásból 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	797 193 066
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	2 907 049 349
2.1.	Beruházások	2 434 011 066
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	
2.3.	Felújítások	241 905 000
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás	
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások	231 133 283
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességállásból 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 kezességállásból 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	231 133 283
3.	Tartalékok (3.1.+3.2.)	473 441 451
3.1.	Általános tartalék	346 195 706
3.2.	Céltartalék	127 245 745
4.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)	8 504 569 525
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.)	2 192 926 180
7.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	
7.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	113 951 724
7.3.	Központi, irányító szervei támogatások folyósítása Áht. 73. § (1)	2 078 974 456
7.4.	Pénzeszközök betétként elhelyezése	
7.5.	Pénzügyi lízing kiadásai	
8.	Külföldi finanszírozás kiadásai (8.1. + ... + 8.4.)	
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.)	2 192 926 180
10.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+9)	10 697 495 705

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat

forintban

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

Önkormányzati feladatok és egyéb közzétettességek kiadásai 2025. év

adatok Ft-ban

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O	P	Q	S		
Alcím	Időszak	Megnevezés	leltári jelleg	Előirányozás	Előirányozás	Munkaadókat terhelő járulékok	Dologi és egyéb folyó kiadások	Ellátó- és pénzügyi jutt.	Egyéb működéshez kötött kiadások	Beruházások	Bevételek	Bevételek	Egyéb felhalmozási célú kiadások	Általános tartalék	Céltartalék	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	Alkalmazotti béreket megváltások	Belföldi finanszírozás	KIADÁSOK ÖSSZESEN
		Önkormány. az igazgatási tevékenység (megvalósítási díjak)	NK	7	19 600 000	2 293 200										21 893 200			21 893 200
		Könyvtár kiadások (Pálffy Árpád köznevelési központ)	NK													2 000 000			2 000 000
		Pálffy Árpád Kft. működési támogatás	NK													45 890 000			45 890 000
		Csepelkőszvény köznevelési központ	NK													6 000 000			6 000 000
		Önkormány. az igazgatási tevékenység (megvalósítási díjak)	NK													0			90 990 897
		Sportcsapatok támogatása	NK													0			21 900 000
		Tudásfejlesztési támogatás (Köznevelési központ)	NK													6 600 000			6 600 000
		Tudásfejlesztési támogatás (Köznevelési központ)	NK													21 049 327			21 049 327
		Tudásfejlesztési támogatás (Köznevelési központ)	NK													0			0
		Thury Sport Kft. támogatás	NK													30 405 000			30 405 000
		Thury-VAR Kft. működési támogatás	NK													172 408 507			172 408 507
		Thury-VAR Kft. működési támogatás könyvtár	NK													43 288 993			43 288 993
		Thury-VAR Kft. működési támogatás könyvtár	NK													164 081 000			164 081 000
		Thury-VAR Kft. működési támogatás könyvtár	NK													18 362 733			18 362 733
		Thury-VAR Kft. működési támogatás könyvtár	NK													1 982 298 341			1 982 298 341
		Thury-VAR Kft. működési támogatás könyvtár	NK													10 000 000			10 000 000
		Thury-VAR Kft. működési támogatás könyvtár	NK													40 000 000			40 000 000
		Thury-VAR Kft. működési támogatás könyvtár	NK													66 882 992			66 882 992
		Thury-VAR Kft. működési támogatás könyvtár	NK													8 000 000			8 000 000
		Thury-VAR Kft. működési támogatás könyvtár	NK													500 000			500 000
		Thury-VAR Kft. működési támogatás könyvtár	NK													1 418 590			1 418 590
		Thury-VAR Kft. működési támogatás könyvtár	NK													197 999 775			197 999 775
		Thury-VAR Kft. működési támogatás könyvtár	NK													1 600 000			1 600 000
		Thury-VAR Kft. működési támogatás könyvtár	NK													4 800 000			4 800 000
		Thury-VAR Kft. működési támogatás könyvtár	NK													960 000			960 000
		Thury-VAR Kft. működési támogatás könyvtár	NK													5 493 828			5 493 828
		Thury-VAR Kft. működési támogatás könyvtár	NK													284 401 953			284 401 953
		Thury-VAR Kft. működési támogatás könyvtár	NK													198 856 185			198 856 185
		Thury-VAR Kft. működési támogatás könyvtár	NK													1 814 170			1 814 170
		Thury-VAR Kft. működési támogatás könyvtár	NK													32 802 726			32 802 726
		Thury-VAR Kft. működési támogatás könyvtár	NK													248 842 220			248 842 220
		Thury-VAR Kft. működési támogatás könyvtár	NK													0			0
		Thury-VAR Kft. működési támogatás könyvtár	NK													346 195 706			346 195 706
		Thury-VAR Kft. működési támogatás könyvtár	NK													127 245 745			127 245 745
		Thury-VAR Kft. működési támogatás könyvtár	NK													0			0
		Thury-VAR Kft. működési támogatás könyvtár	NK													241 905 000			241 905 000
		Thury-VAR Kft. működési támogatás könyvtár	NK													2 411 987 666			2 411 987 666
		Thury-VAR Kft. működési támogatás könyvtár	NK													31 186 107			31 186 107
		Thury-VAR Kft. működési támogatás könyvtár	NK													1 137 748 466			1 137 748 466
		Thury-VAR Kft. működési támogatás könyvtár	NK													499 176 136			499 176 136
		Thury-VAR Kft. működési támogatás könyvtár	NK													797 193 066			797 193 066
		Thury-VAR Kft. működési támogatás könyvtár	NK													2 411 987 666			2 411 987 666
		Thury-VAR Kft. működési támogatás könyvtár	NK													0			0
		Thury-VAR Kft. működési támogatás könyvtár	NK													231 133 283			231 133 283
		Thury-VAR Kft. működési támogatás könyvtár	NK													6 240 598 699			6 240 598 699
		Thury-VAR Kft. működési támogatás könyvtár	NK													113 951 724			113 951 724
		Thury-VAR Kft. működési támogatás könyvtár	NK													25 361 577			25 361 577
		Thury-VAR Kft. működési támogatás könyvtár	NK													2 078 974 656			2 078 974 656
		Thury-VAR Kft. működési támogatás könyvtár	NK													8 533 821 619			8 533 821 619
		Thury-VAR Kft. működési támogatás könyvtár	NK													2 192 926 380			2 192 926 380

Vépalota Város Önkormányzata Intézményeinek 2025-évi kiadásai

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N				O	P	Q	R	K	T	U	V		
													Működési költségvetés kiadásai	Felhalmozási költségvetés kiadásai	Felhalmozási költségvetés kiadásai	Felhalmozási költségvetés kiadásai										
Típus	Magnevezés	Feladat jelleg	Létszám	Számszerű juttatás	Egyéb működési célú kiadások	Egyéb működési célú kiadások	Dologi U és/Vb felj. kiadások	Ellátói-ek pénzügyi jutt.	Ált.-on belülről	Ált.-on belülről	Beruh. kiad.	Folyókiadások	Ált.-on belülről	Ált.-on belülről	Ált.-on belülről	Ált.-on belülről	Ált.-on belülről	Ált.-on belülről	Ált.-on belülről	Ált.-on belülről	Ált.-on belülről	Ált.-on belülről	Ált.-on belülről	Ált.-on belülről	Ált.-on belülről	Ált.-on belülről
1	3	Vépalotai Összetartó Óvoda és Bölcsőde	K	96	702 634,263	105 422,234	230 453,000				7 520,000															
1	4	Régiósi Bölcsőde	K	31	210 401,441	31 817,269	36 043,081				3 000,000															
1	5	Szépkerécskék Óvónna	NK	20	115 586,840	13 202,841	66 924,462				542,000															
1	2	Vépalotai Fogorvosi Hivatal	NK	47	407 966,700	60 662,165	107 314,200				10 981,400															
		Összesen	NK	4	42 335,100	7 134,792	7 793,995				10 981,400															
		MINDÖSSZESEN:		206	1 478 976,344	230 239,399	442 734,743				22 023,400															

adatok P-ban

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

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N
Cím	Alcím	Megnevezés	Teljesítés állapota	Immateriális javak beszerzése, létesítése	Ingyatlanok beszerzése, létesítése	Informaticai eszközök beszerzése, létesítése - nagyértékű	Informaticai eszközök beszerzése, létesítése - kisebértékű	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése - nagyértékű	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése - kisebértékű	Részvétel beszerzése	Meglévő részvétel növeléséhez kapcsolódó kiadások	Beruházást célú előzetesen felszámított államos forgalmi adó	Összesen
		Önkormányzati beruházási kiadások											
		1257/2023 (VI.28.)Korm.határozat szerinti támogatás			1 560 864 835							421 433 506	1 982 298 341
		Gyermekékeztetés (iskolák)						787 402	629 921			382 677	1 800 000
		TÜSZ eszközbeszerzés						1 377 953	1 220 472			701 575	3 300 000
		KEHOP-2.2.2-15-2016/00064 Várpalota város szennyvíz elvezetésének korszerűsítése			286 133 327							77 255 998	363 389 325
		Közvilágítás (tervezés, napelemes lámpák elhelyezése)						4 881 890				1 318 110	6 200 000
		Lakossági ivóvízvetélt pont kialakítása			7 874 016							2 125 984	10 000 000
		Útfelújítás és parkoló tervezés		12 000 000									12 000 000
		Vagyongazdálkodás (bérutakokba gázbekötés, eszközbeszerzés)						7 874 016				2 125 984	10 000 000
		Városüzemeltetés (közterületi bútorok, fogászati eszköz)						18 110 236				4 889 764	23 000 000
		Önkormányzati beruházási kiadások összesen		12 000 000	1 854 872 178	0	0	33 031 497	1 850 393	0	0	510 233 598	2 411 987 666
		Intézményi beruházási kiadások											
		Ringató Bölcsőde						1 574 803	787 402			637 795	3 000 000
		Polgármesteri Hivatal						8 646 772				2 334 628	10 981 400
		Összevont Óvoda és Bölcsőde							5 905 512			1 594 488	7 500 000
		Székfoglaló Orthona						426 772				115 228	542 000
		Intézményi beruházási kiadások összesen		0	0	0	0	9 073 544	6 692 914	0	0	4 682 139	22 023 400
		Beruházási kiadások mindösszesen		12 000 000	1 854 872 178	0	0	42 105 041	8 543 307	0	0	514 915 737	2 434 011 066

adatok Ft-ban

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

Váralota Város Önkormányzata
2025. évi felújítási előirányzata

A	B	C	D	E	F	G	H	I
Cím	Alcím	Megnevezés	Feladatellátás jelleg*	Ingtatlanok felújítása	Informatikai eszközök felújítása	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	Összesen
		Önkormányzati felújítási kiadások						
		Bérlmények, bérlekások felújítása (vagyongazdálkodás)		35 433 071			9 566 929	45 000 000
		Szivárvány Óvoda felújításának folytatása		31 496 063			8 503 937	40 000 000
		Földmedrű árkok, rácsos folyókák felújítása		18 897 638			5 102 362	24 000 000
		Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása		86 377 953			23 322 047	109 700 000
		Közvilágítás felújítása		1 023 622			276 378	1 300 000
		Városüzemeltetés (vár előtti stég felújítása)		15 748 032			4 251 968	20 000 000
								0
		Önkormányzati felújítási kiadások összesen		188 976 379	0	0	51 023 621	240 000 000
		Intézményi felújítási kiadások						
		Szépkoruak Otthonában melegvíz ellátás biztosítása szobákban, öltözőben		1 500 000			405 000	1 905 000
								0
								0
								0
		Intézményifelújítási kiadások összesen		1 500 000	0	0	405 000	1 905 000
		Felújítási kiadások mindösszesen		190 476 379	0	0	51 428 621	241 905 000

A TOP-7.1.1-16.H-ERFA-2 Krúdy Gyula Városi Könyvtár felújítása tartalmazza a céltartalék 136 000 e Ft. összegét

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

MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	Ft-ban	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	Ft-ban
1. Önkormányzatok működési támogatásai	2 189 024 496	1. Személyi juttatások	1 966 198 808
2. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	251 427 506
3. Közhatalmi bevételek	1 513 283 000	3. Dologi kiadások	1 580 483 209
4. Működési bevételek	436 026 087	4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	29 600 000
5. Működési célú átvett pénzeszközök	0	5. Egyéb működési célú kiadások (tartalékok nélkül)	1 296 369 202
		6. Működési célú tartalék	364 195 706
Működési költségvetési bevételek összesen	4 138 333 583	Működési költségvetési kiadások összesen	5 488 274 431
FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK		FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	
6. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	7. Beruházási kiadások	2 434 011 066
7. Felhalmozási bevételek	1 034 500 000	8. Feltöltési kiadások	241 905 000
8. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	9. Egyéb felhalmozási célú kiadások	231 133 283
		10. Felhalmozási célú tartalék	109 245 745
Felhalmozási költségvetési bevételek összesen	1 034 500 000	Felhalmozási költségvetési kiadások összesen	3 016 295 094
Költségvetési bevételek összesen	5 172 833 583	Költségvetési kiadások összesen	8 504 569 525
MŰKÖDÉSI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK		MŰKÖDÉSI FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	
9. Költségvetési maradvány, vállalkozási maradvány	1 349 940 848	11. Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	113 951 724
10. Központi irányító szervei támogatás	2 078 974 456	12. Központi, irányító szervei támogatások folyósítása Áht. 73. § (1)	2 078 974 456
FELHALMOZÁSI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK		FELHALMOZÁSI FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	
11. Befektetési célú beltróli értékpapírok beváltása, értékesítése	0	13. Hosszú lejáratú hitel tőkeösszegének törlesztése	0
12. Rövid lejáratú hitel felvétele	0	14. Rövid lejáratú hitel tőkeösszegének törlesztése	0
13. Költségvetési maradvány, vállalkozási maradvány	2 095 746 818	15. Központi, irányító szervei támogatások folyósítása Áht. 73. § (1) f.c.	
14. Központi irányító szervei támogatás f.c.			
Finanszírozási bevételek összesen	5 224 662 122	Finanszírozási kiadások összesen	2 192 926 180
ÖSSZES BEVÉTEL	10 697 495 705	ÖSSZES KIADÁS	10 697 495 705
Költségvetési hiány összege	-3 331 735 942		
Finanszírozási kiadásokkal korrigált hiány összege	0		
Működési bevételek aránya %-ban	80,0%	Működési kiadások aránya %-ban	64,5%
Felhalmozási bevételek aránya %-ban	20,0%	Felhalmozási kiadások aránya %-ban	35,5%

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

adatok Ft-ban

	A	C	D	E
Sorszám	Megnevezés	2025. évi előirányzat	2026. évi előirányzat	2027. évi előirányzat
1.	Játszóeszközök kopásból, elhasználódása	27 000 000	27 000 000	27 000 000
2.				
	Beruházás mindösszesen:	27 000 000	27 000 000	27 000 000
3.	Temetők üzemeltetésével kapcsolatos feladatok	21 049 327	22 101 793	22 101 793
4.	Volánbusz Zrt-vel (korábban Bakony Volán Zrt.) a rendezetlen költségek megtérítése vonatkozásban	32 802 726	0	0
5.	Thury- Busz Kft fenntartási támogatása	164 081 000	164 081 000	164 081 000
6.	Parkfenntartás	248 842 220	248 842 220	248 842 220
7.	Települési Hulladék	6 000 000	6 000 000	6 000 000
8.	Önkormányzati intézmények energia beszerzése költségei fedezetének biztosításához szükséges előzetes pénzügyi kötelezettségvállalásról (villamosenergia)	9 623 000	9 623 000	9 623 000
9.	Önkormányzati intézmények energia beszerzése költségei fedezetének biztosításához szükséges előzetes pénzügyi kötelezettségvállalásról (földgáz)	30 329 000	30 329 000	30 329 000
10.	Közvilágítás	127 918 000	127 918 000	127 918 000
11.	Utak fenntartása	112 700 000	112 700 000	112 700 000
12.	Útburkolati jelek festése	3 000 000	3 000 000	3 000 000
13.	Kitüntetések	1 270 000	1 270 000	1 270 000
14.				
15.				
	Önkormányzati kiadások összesen:	757 615 273	725 865 013	725 865 013
	MINDÖSSZESEN:	784 615 273	752 865 013	752 865 013

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

A

B

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

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

KIMUTATÁS Várpalota Város Önkormányzata hitel törlesztésének, 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	Tőke- törlesztés	Tőke- törlesztés	
1	Rövid lejáratú hitel	Ralifeisen Bank Nyrt	2025-01-25	2025-12-31	200 000 000	0	0	0	0	960 000	0	0	0	0	0	0			
2	Beruházási hitel																		
I. Pénzüntézetekkel szemben fennálló kötelezettségek összesen																			

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

Váralota 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)
		2025.	2026.	2027.	2028.	
1	2	3	4	5	6	7
	Helyi adók	1 507 189 000	1 507 189 000	1 507 189 000	1 507 189 000	6 028 756 000
	Tulajdonosi bevételek	177 736 408	177 736 408	177 736 408	177 736 408	710 945 632
	Díjak, pótlékok, bírságok	6 094 000	6 094 000	6 094 000	6 094 000	24 376 000
	Immateriális javak, ingatlanok és egyéb tárgyeszközök értékesítése	1 034 500 000	1 021 500 000	1 034 500 000	1 034 500 000	4 128 000 000
	Részvétel értékesítése és részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	-	-	-	-	-
	Privatizációból származó bevételek	-	-	-	-	-
	Garancia- és kezességvállalásból származó bevételek	-	-	-	-	-
	Saját bevétel	2 725 519 408	2 725 519 408	2 725 519 408	2 725 519 408	10 902 077 632
	Saját bevétel 50%-a	1 362 759 704	1 362 759 704	1 362 759 704	1 362 759 704	5 451 038 816
	Előző év(ek)ben keletkezett tárgyvet terhelő fizetési kötelezettség	-	-	-	-	-
	Hítelből 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 tárgyvet terhelő fizetési kötelezettség	-	-	-	-	-
	Hítelből 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	2 725 519 408	2 725 519 408	2 725 519 408	2 725 519 408	10 902 077 632

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

forintban!

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

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

Váralota Város Önkormányzat 2025. 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	-

