

ELŐTERJESZTÉS

A Képviselő-testület 2009. április 24-i nyilvános ülésére.

Tárgy:	A 2008. évi költségvetés végrehajtásáról szóló beszámoló, pénzmaradvány elszámolás, könyvvizsgálói jelentés és egyszerűsített beszámoló elfogadása.
Előterjesztő:	Császár László polgármester
Előkészítette:	Pénzügyi Iroda Schönherrné Pokó Ildikó irodavezető Fülöp Jánosné főmunkatárs Dénes Emil adócsoport vezető Önkormányzati és Gazdálkodási Iroda Benczik Zsolt irodavezető
Megtárgyalja:	Minden bizottság
Meghívandó:	Unger Ferenc könyvvizsgáló Intézményvezetők

TISZTELT KÉPVISELŐ-TESTÜLET !

Az államháztartásról szóló 1992. évi XXXVIII. tv. 80. §-a figyelembevételével az önkormányzat a tárgyévet követően költségvetési beszámolót készít. E jogszabály figyelembevételével Tapolca Város Önkormányzatának 2008. évi gazdálkodásáról készített beszámolóval teljesítjük törvényi kötelezettségünket.

Önkormányzatunk költségvetését 2008. február 18-án az 1/2008. (II.18.) Kt. rendelettel fogadta el Tapolca Város Képviselő-testülete. A rendeletben meghatároztuk a 2008. évi költségvetés végrehajtásával kapcsolatos szabályokat. A gazdálkodási év során ezeket az előírásokat betartottuk és intézményeinkkel szemben is érvényesítettük.

A költségvetési rendelet 8 alkalommal módosításra került. Az első 2008. április 7-én, az 5/2008. (IV. 07.) Kt. rendelettel, a második június 02-án a 9/2008. (VII. 02.) Kt. rendelettel, a harmadik a 17/2008. (VI. 30.) Kt. rendelettel, a negyedik módosítás a 20/2008. (VII. 22.) Kt. rendelet alapján, az ötödik a 24/2008. (IX.15.) Kt. rendelettel, a hatodik a 29/2008. (XI. 21.) Kt. rendelettel, a hetedik a 33/2008. (XII. 29.) Kt. rendelettel, a nyolcadik pedig az 1/2009. (II. 16.) Kt. rendelettel történt.

2008. évben is működés biztonságos feltételeinek megteremtése és a likviditás megőrzése volt a legfontosabb feladat.

Tapolca Város Önkormányzata 2008. évben jelentős döntéseket hozott a feladatellátás területén. A képviselő-testület döntése alapján július 02-től összevonásra kerültek az óvodák, illetve az általános iskolák és létrejött a Tapolcai Óvoda három tagintézménnyel, a Tapolcai Általános Iskola szintén három tagintézménnyel.

A Tamási Áron Művelődési Központ 2008. február 01-től közművelődési megállapodás keretében látja el a feladatait Tapolcai Kereskedelmi és Szolgáltató Kft keretein belül.

2008. július 01-től a Veszprém Megyei Önkormányzat fenntartásából önkormányzati és megyei közös fenntartásba került vissza a Széchenyi István Szakképző Iskola, amely önállóan gazdálkodó költségvetési szervként működik.

A részben önállóan gazdálkodó intézmények pénzügyi- gazdasági feladatait a 2001-ben létrejött a Városi Kincstár keretein belül látjuk el, mely elősegíti az önkormányzat likviditásának megőrzését.

Raposka Település Önkormányzatával társulási megállapodás alapján az óvodai és az általános iskolai feladatokat intézménytársulás keretében látjuk el.

Tapolca Város Önkormányzata tagja a Tapolca és Környéke Kistérség Többcélú Társulásnak. A Társulási Megállapodás elsősorban a területfejlesztésre jött létre, majd később kibővült egyéb feladatokkal is. Önkormányzatunk szerződést kötött a mozgókönyvtári feladatok, az alapfokú oktatási feladatok ellátására, valamint a családsegítés, szociális étkeztetés és házi segítségnyújtás feladatainak közös ellátására a Többcélú Társulás keretein belül. E feladatok ellátására a normatív támogatás összegét továbbadja részünkre a Társulás munkaszervezete. Támogatást nyújt továbbá az önkormányzat részére az építésügyi feladatok ellátásáért.

Fenti feladatok ellátására 2008. évben 26.873 eFt-ot utalt át az önkormányzat részére a kistérség, mely támogatás összege csökkentette a feladatokra fordítandó önkormányzati saját hozzájárulás mértékét.

2009. évben további feladatokkal bővül a megállapodás (pl. központi orvosi ügyelet finanszírozásának lebonyolítása)

2008. évben is a város és intézményrendszerének hatékony működtetése, a likviditás megőrzése volt a legfontosabb feladat.

A költségvetési évet működési hitel felvétele nélkül tudtuk zárni. Ezt csak fegyelmezett gazdálkodással, takarékos működéssel, a kiadások bevételi forrásokhoz való igazításával sikerült elérnünk.

Önkormányzatunk és intézményei 2008. évben is folytatta pályázatok felkutatását, több célra nyújtottunk be támogatási igényt. Több esetben sikeresen pályáztunk, így fejlesztéseink nagyobb része meg tudott valósulni. Elkészült több út felújítása, a Polgármesteri Hivatal akadálymentesítése, kerékpárút építése.

2008. évben pénzügyileg is lezárultak a szennyvíz-csatorna rendszer kiépítésnek munkálatai, a műszaki átadás megtörtént, a lakosság részéről az egyéni bekötések megkezdődtek.

Össességében elmondható, hogy 2008. évben az önkormányzat gazdálkodása egyensúlyban volt, a feladatok ellátása nem sérült, a likviditási problémákat sikeresen áthidaltuk, a kötelező feladatok ellátása biztosított volt. Sikerült megőrizni a működési és felhalmozási kiadások és bevételek egyensúlyát, ezzel megőrizni (és gyarapítani) a meglévő vagyonállományt.

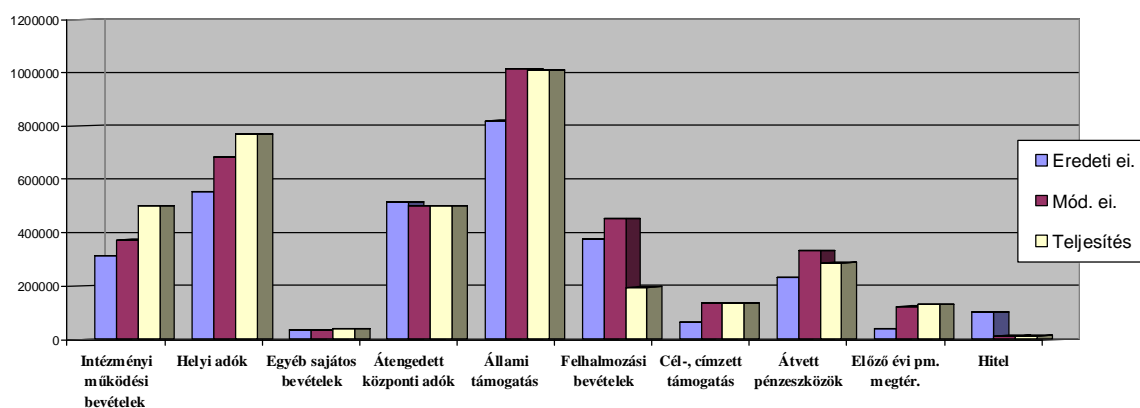
A költségvetési beszámoló és zárszámadási rendelet felülvizsgálatát Könyvvizsgáló Úr elvégezte, rendben találta, a részletes vélemény írásos anyagát csatoltuk.

Az általános értékelés után rátérek a beszámoló részletes indoklására.

Bevételi források és azok teljesítése

Tapolca Város Önkormányzata 2008. évben bevételeit 76,3 %-ban, teljesítette a tervezetthez képest, működési hitel felvételére nem került sor.

Tapolca Város Önkormányzata bevételeinek alakulása 2008. évben



Működési, folyó bevételek alakulása: (eFt)

A működési bevételeink teljesítése a módosított előirányzathoz képest is 34,6 %-os emelkedést mutat. A magas bevételi teljesítés egyik oka, hogy számvitelünkben a kötvénnyel kapcsolatos pénzügyi műveletek eredménye (árfolyamnyereség, kamatbevétel) a működési bevételek között kerül elszámolásra, a folyamatos betételekötésekből az önkormányzatnak jelentős bevétele keletkezett.

Az áfa bevételünk az értékesítések függvényében alakult. A személyszállítási díj a folyamatos felderítéseknek köszönhetően megemelkedett, amely szintén a bevételek között jelenik meg.

Intézményeink bevételi előirányzatait év közben rendeztük, az átszervezés miatt a tagintézmények esetén a teljesítéssel azonos szintre hoztuk.

Sajátos működési bevételek: (eFt)

A sajátos működési bevételek között kiemelkedő szerepet játszanak a helyi adók, amelyeknek az aránya évről évre növekszik.

Tapolca Városban 2008. évben 4 helyi adót és központi adóként a gépjárműadót működtette az önkormányzat.

A gépjárműadó - személygépkocsikat érintő része - jelentősen átalakult, az adóalapját képező súly (tömeg) helyett 2007. 01. 01-től a járművek teljesítménye képezi az adóztatás alapját összefüggésben a jármű életkorával. A gépjárműadó mértéke tehergépjárművek esetében változatlan maradt, 2008. évben 1.200 Ft/100kg/év, a magánszemély kommunális adójának mértéke 12.000 Ft/év/lakás, idegenforgalmi adó 300 Ft/éjszaka/fő, és az iparüzési adó mértéke az adóalap 2%-a, az építményadó mértéke 700 Ft/m².

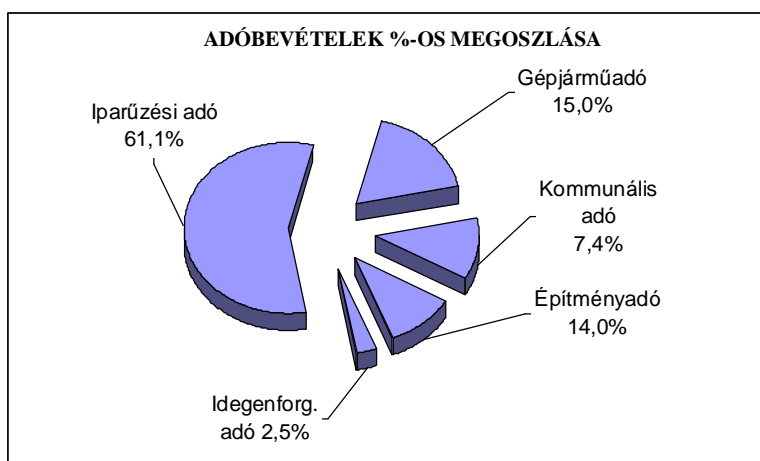
A helyi adókkal kapcsolatos kivetések és a befolyt összegek az alábbiak szerint alakultak.

KIVETÉSEK ÉS TELJESÍTÉSEK 2008. december 31-ig

adatok eFt-ban

	Iparüzési adó	Gépjármű adó	Kommunális adó	Építmény adó	Idegenforg. adó
Adózók/adótárgyak (db)	1.226	7.254	6.604	2.167	18
Kivetés	0	132.278	67.677	125.238	0
Befolyt összeg	548.257	135.256	66.115	126.550	20.600
2008.évi fennálló összes hátralék *	22.723	20.134	12.397	4.444	1.335
2008.évi eredeti előirányzat	350.000	100.000	65.000	120.000	18.000

* halmozott tartozás, tartalmazza az adóbevezetése óta be nem folyt előírásokat is, és a II. félévi előírást is. 1.sz.tábla



2.sz.tábla

BEFOLYT BEVÉTELEK
2008. december 31-ig

Ft-ban

ADÓNEM	BEVÉTELEK
Építményadó	126 550 474
Magánszem. kommunális adója	66 114 493
Idegenforgalmi adó	20 599 625
Iparüzési adó	548 257 270
Föld bérbeadásból szár. bev.	0
Gépjárműadó	135 256 257
Pótlék	5 956 862
Bírság	145 395
Egyéb önk.-nál maradó bev.	1 305 903
Idegen bevételek	4 977 346
Talajterhelési díj	1 217 920
Összes bevétel:	910 381 545

3. sz. tábla

Idegen bevételek adószámlán (más szervek által kimutatott köztartozások) 4.977.346 Ft került behajtásra, amely nem az önkormányzat költségvetését illeti meg.

B E H A J T Á S
2008. december 31-ig

Ft-ban

	APEH köztartozás behajtás	Inkasszó	Jelzálog	Letiltás	Ingó foglalás (gjmű.)
Építményadó	20 225				
Magánsz. komm. adója	547 441				
Idegenforgalmi adó	0				
Iparüzési adó	956 191				
Gépjárműadó	1 419 590				
Késedelmi pótlék	154 829				
Bírság	0				
Köztartozás (csatorna)	77 025				
Összesen:	3 175 301	45 935 406	3 594 477	3 689 359	2 341 606
Összes behajtás:	58 736 149				

4. sz. tábla

FELDERÍTÉS
2008. december 31-ig

	Adófizetők (fő)	Bevallásra felszólítottak(fő)	Eredményes felszólítás(fő)	Felszólítás eredménye (Ft)
Építményadó	2.167	25	20	759.500
Magánszemély kommunális adója	6.604	96	75	900.000
Iparűzési adó	840**	12	9	2.100.500
Összes eredmény:				3.760.000

* több évre visszamenőleges adókimutatást is tartalmaz

** 0 Ft-nál nagyobb adóval rendelkezők száma

5. sz. tábla

PÉNZÜGYI KÖVETELÉS BEHAJTÁS

Tapolca Város Önkormányzatának Adócsoportja 2008. decemberétől a 6/2008. sz. Jegyzői Utasítás (továbbiakban: Ut.) alapján felülvizsgálta a vállalkozói szerződések, számlázások pénzügyi teljesítését (kifizetését).

Az Ut. alapján a számlák kifizetése csak akkor történhet meg, ha a szállítónak nincs lejárt esedékességű adó tartozása, adójellegű köztartozása.

A fentiek alapján **2008-ban 1 hónap alatt 484.336 Ft** követelést hajtottunk be azoktól a vállalkozásoktól a számlák visszatartásával, aki az Önkormányzatnak tartoztak, de közben valamilyen szolgáltatást végeztek az Önkormányzat részére.

Normatív hozzájárulások és a kötött felhasználású támogatások valamint a céltámogatások előirányzatainak az alakulása

2008. évben Tapolca Város Önkormányzata által igényelt és az évközi korrigálás után a tényleges adatok figyelembe vételével összevontan még járó **normatív állami hozzájárulás** összege (31-es, 33-as és 51-es űrlap) 9.520.797 Ft.

A 2008. évi jövedelemkülönbség mérséklés (adó-erőképesség) miatt 16.087.990 Ft illeti meg önkormányzatunkat az elszámolás után. Így összességében 25.608.787 Ft állami támogatás többletet kapunk, mely a pénzmaradvány részét képezi.

A beszámoló készítésének időpontjáig belső ellenőrzés keretében felülvizsgáltuk az egyes mutatószámok jogszerűségét, a tényleges létszámokat, a ténylegesen befolyt iparűzési adóbevételeinket.

Céltámogatással megvalósuló beruházásunk a szennyvízcsatorna kiépítéséhez kapcsolódik. Az állami költségvetésből céltámogatásban a Tapolca-Diszel

szennyvízcsatorna beruházásunk kapcsán részesültünk, melynek összege 2008-ban 133.348 eFt volt.

2008. évben a csatorna-beruházások pénzügyi elszámolása lezajlott, befejeződött. Év közben Képviselő-testületi döntés alapján került sor céltámogatásról lemondásra, ennek megfelelően a csatorna-beruházás III. ütem esetén 3.737 eFt-ról, Tapolca-Diszelben történt beruházás esetén 11.579 eFt-ról mondtunk le.

Európai Unió támogatást önkormányzatunk **közvetlenül nem kapott**. Részt veszünk a települési szilárd hulladék-lerakó építésében, de a gesztor (az Unió támogatásból közvetlenül részesedő tag) nem Tapolca város, mi pénzeszköz átadással járulunk hozzá a beruházás megvalósításához.

Felhalmozási és tőkejellegű bevételek

2008. évben is elsődleges szempont volt a felhalmozási bevételek és kiadások egyensúlyának megőrzése. Épületeink értékesítése a tervezetthez képest jó arányban (48%)teljesült.

Az önkormányzati értékesíthető vagyon egyre kevesebb, és a gazdasági helyzet sem kedvez az értékesítéseknek.

A felhalmozási bevételek és kiadások egyensúlyát igyekeztünk megőrizni, pályázati forrásaink megszerzése érdekében a gyors és pontos elszámolások benyújtását tartottuk fontosnak.

(A felhalmozási bevételek részletes kimutatása a 8. sz. mellékletben megtalálható.)

Hitelek alakulása

2008-ban működési hitel felvételére nem került sor, év közben likvid hitel felvételére nem volt szükség. Folyamatosan rendelkezünk szabad pénzeszközökkel melyet lehetőség szerint lekötött betétben kamatoztattunk.

Fejlesztési hitelt vettünk fel 13.308 eFt-ot - a Képviselő-testület döntésének megfelelően - a szennyvíz-csatorna beruházás önkormányzati önrészének finanszírozására. Ez kedvezményes kamattámogatású (MFB által biztosított és a kereskedelmi bankok által refinanszírozott) hitel, amelyet hosszú lejárat mellett a tényleges pénzügyi teljesítések figyelembevételével folyósítottak részünkre.

Korábban felvett fejlesztési hitelek törlesztő részleteit és kamatait határidőben teljesítettük.

A 2007. évben kibocsátott kötvényt nem használtuk fel. Elsősorban kamatoztattuk, illetve egyéb pénzügyi műveletekkel árfolyamnyereségre tettünk szert. Önkormányzatunk a későbbiekben is csak fejlesztési célú felhasználáson gondolkodik, működésbe a kötvényt nem kívánja bevonni. Célunk, hogy a létrehozott vagyon és hozadékai a későbbiekben fedezetet nyújtsanak a fizetési kötelezettségek teljesítésére.

A 2008. év végén fennálló fejlesztési hitelállományunk a következőképpen alakult:

ezer Ft-ban

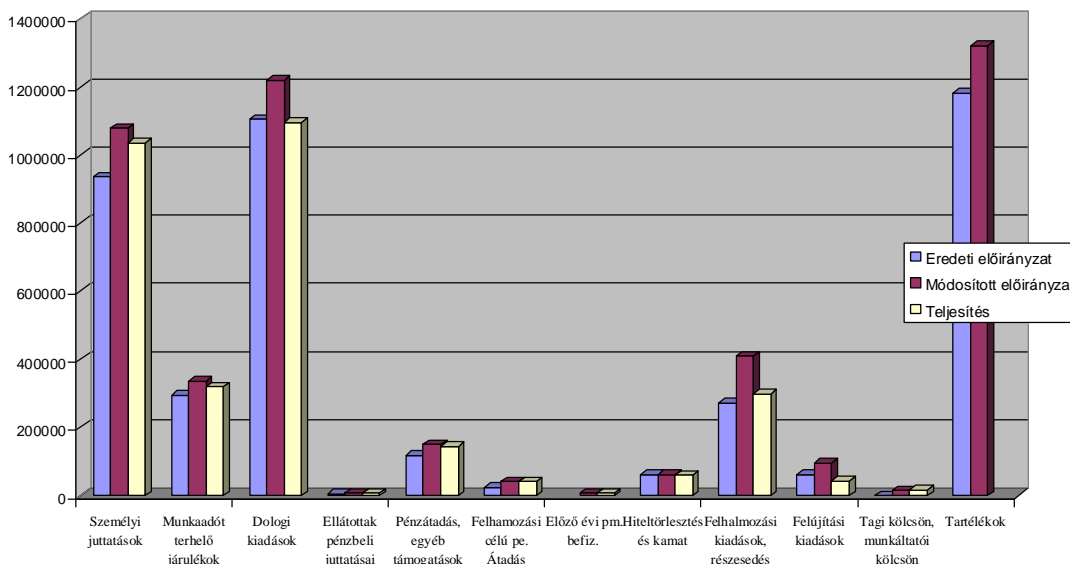
Megnevezés	Fennálló tőketartozás 2008.december 31-én
Önkormányzati célhitel (szennyvízcsat. I-II .ütem.)	77.459
Önkormányzati célhitel (Bárdos Lajos Ált. Iskola)	32.108
Önkormányzati célhitel (szennyvízcsat. III.ütem.)	77.713
Önkormányzati célhitel (szennyvízcsat. Tapolca-Diszel)	29.628
Mindösszesen:	216.908

II. Kiadások alakulása

Az állami támogatások mellett 2008. évben is kiegészítette az önkormányzat az intézmények és a város működtetéséhez szükséges kiadásokat. Az intézmények átszervezésének következtében ezt a mértéket csökkenteni tudtuk. A napi működtetés mindenütt biztosított volt, és fejlesztésekre is sor került. Mindezt szigorú költségvetési gazdálkodás mellett biztosítottuk.

A kiadások teljesítése 2008. évben 64,7 % volt.

Tapolca Város Önkormányzata 2008. évi kiadásainak alakulása



A működési költségek finanszírozása a bevételek beszedésének ütemével összhangban történt.

A személyi juttatások és létszám alakulása

A kiadások jelentős részét a személyi juttatások és az ezekhez kapcsolódó járulékok képezik. Tapolca Város Önkormányzatánál év közben létszámváltozásokra került sor. Ennek egyik legfőbb oka az alapfokú intézmények összevonása, másrészt a középfokú intézmény visszavétele miatt volt. Minden esetben felajánlottuk a prémiumévek adta lehetőséget, mellyel az érintett dolgozóink éltek. A prémiumévekkel kapcsolatosan a központi költségvetésből folyamatosan igényeljük a forrásokat.

Támogatásra átengedett források alakulása

2008. évben a szűkös lehetőségek mellett is megmaradtak a támogatások. Az egyes civil szervezeteket bizottsági hatáskörben felosztott pénzüsszegekkel támogattuk. A támogatási keretek felosztásánál a városi koncepciókat (sport-, ill. közművelődés) tartottuk szem előtt. Az odaítélt és kifizetett összegekről a tárgyévet követően az egyes szervezeteket elszámoltatjuk.

Közvetett támogatásként szerepel a helyi adók esetében kimutatott mentességek összege.

A mentességek rendeleten alapulnak, illetve jegyzői hatáskörben méltányosság útján kerültek elengedésre.

Az éves szemétszállítási díj esetében Önkormányzatunk vállalta a 70 éven felüli egyedülálló személyek fizetendő díjának elengedését. A lakossági szemétszállítás díjához még mindig jelentős összeggel hozzájárulunk. (10.412 eFt)

Tapolca Város Önkormányzata 2008. évi felújítási kiadásainak teljesítése

- 1.) *Tapolca, Martinovics utca burkolat felújítása* elkészült. A műszaki átadás-átvétel és elszámolás megtörtént.
- 2.) *Tapolca, Véndeki utca burkolat felújítása* elkészült. A műszaki átadás-átvétel és elszámolás megtörtént.
- 3.) *Tapolca, Liszt F. utca burkolat felújítása* elkészült. A műszaki átadás-átvétel és elszámolás megtörtént.
- 4.) *Polgármesteri Hivatal akadálymentesítés* kiviteli munkái elkészültek. A műszaki átadás-átvétel és elszámolás megtörtént. A támogatás folyósítására még nem került sor.

- 5.) *A Tapolca Belváros Értékmegőrző Rehabilitációs pályázat* részét képező Integrált Városfejlesztési Stratégia és a belvárosi Akció Területi Terv a szerződésben rögzített határidőre elkészült. A pénzügyi elszámolás megtörtént.
- 6.) *Tapolca-Gyulakeszi szennyvízberuházás (Kamocsa)*. A szennyvízhálózat építési munkái befejeződtek. A műszaki átadás megtörtént. A kivitelezés a Gyulakeszi Önkormányzat beruházásában valósult meg. A tapolcai Önkormányzatot egy darab - a Kamocsa telepen lévő ingatlan - nyomott bekötővezeték megépítése érintette.
- 7.) *Tapolca, Szennyvíztelep felújítása I. ütem* Tapolca Város Önkormányzatának eredményes KEOP 1.2.0. pályázata alapján a támogatási szerződés megkötése 2008. október 28-án megtörtént. A pályázat II. fordulójának előkészítése megkezdődött. Jelenleg a részletes megvalósíthatósági terv irányító hatóság általi jóváhagyása, valamint a projektmenedzsment szolgáltatást nyújtó szervezet kiválasztása van folyamatban.
- 8.) *Tapolca, Kinizsi P. u. felújítása és Kazinczy tér útburkolat felújítása*. A Tapolca, Kinizsi P. u. és Kazinczy tér útburkolat felújítására vonatkozó tervek elkészültek. Tapolca Város Önkormányzata a Közép-dunántúli Regionális Fejlesztési Tanács által kiírt pályázaton eredményesen szerepelt.
A támogatási szerződés megkötése és a közbeszerzési eljárás lefolytatása megtörtént. A kivitelezési munkákat a Horváth-Ép Kft. végezte, amelyek 2009. április 10-én lefolytatott sikeres műszaki átadás-átvételi eljárással befejeződtek. A munka pénzügyi elszámolása jelenleg folyamatban van.
- 10.) *Tapolca, Somogyi B. és Kandó K. u. útburkolat felújítása*. A Tapolca, Somogyi B. és Kandó K. utca útburkolat felújítására vonatkozó tervek elkészültek.
Tapolca Város Önkormányzatának a Somogyi B. és Kandó K. utcák útburkolat felújítására benyújtott pályázata a Közép-dunántúli Regionális Fejlesztési Tanács által támogatásban nem részesült. 2009. évben újból kívánunk pályázni.
- 11.) *Tapolca, Fő tér 6. szám alatti bérlakás felújítása* elkészült. A műszaki átadás-átvétel és elszámolása megtörtént.
- 12.) *Tapolca, Nagyköz u. 5. 2 db üzlet homlokzat felújítás*. Az ingatlanok felújítása a panelprogram keretében megvalósult.
- 13.) *Tapolca, Fő tér 7-9. számú épület homlokzat felújítására* vonatkozó tervek elkészültek, megvalósításuk az ingatlan értékesítésre való kijelöltsége miatt csúszik.
- 14.) *Tapolca, Fő tér 6. térburkolás*. A kivitelezési munka megvalósult. A burkolási munkák elvégzéséhez az anyagot az Önkormányzat biztosította, a kivitelezés a lakóközösség szervezésében történt. Elszámolása megtörtént.
- 15.) *Szász Márton Általános Iskola és Szakiskola és Speciális Szakiskola sportpálya felújítása*. Az elnyert támogatás összege kevesebb lett az igényelnél, ezért a beruházás forráshiányos.
- 16.) *Batsányi János Gimnázium és Kollégium tornaterem felújítása* elkészült. A műszaki átadás-átvételi eljárás megtörtént. Elszámolása folyamatban van.

- 17.) *Polgármesteri Hivatal felújításai:*
55-56-os számú irodák átalakítása, és a „C” épület felújítása elkészült, elszámolása megtörtént. A „C” épület nyílászáró cseré kiviteli munkái elkészültek. Elszámolása megtörtént.
- 18.) *Tapolca-Diszel, Szabó E. u. 6. sz. postaépületben a lakás kialakítás* elkészült. Műszaki átadás-átvétele és elszámolása megtörtént.
- 19.) *Tapolca, Keszthelyi u. 3. szám alatti társasház homlokzat felújítása* a lakóközösség bonyolításában megvalósult. Az önkormányzat tulajdoni hányada alapján megállapított összeggel vett részt a felújításban.
- 20.) *Tapolca-Diszel Csobánc Művelődési ház tető felújítása* elkészült. Műszaki átadás-átvétele és elszámolása megtörtént.
- 21.) *Széchenyi István Szakképző Iskola épületében lévő orvosi rendelő felújítása* elkészült. Műszaki átadás-átvétele és elszámolása megtörtént.
- 22.) *Tapolca, Kazinczy tér 5. szám alatt lévő orvosi rendelő betegváró és folyosó burkolat felújítása* elkészült. Műszaki átadás-átvétele és elszámolása megtörtént.

Tapolca Város Önkormányzata 2008. évi beruházási kiadásainak teljesítése

- 1.) *Tapolca-Diszel szennyvízberuházás.* A kivitelezési munkák befejeződtek. A műszaki átadás megtörtént. A szennyvízhálózat a DRV Zrt. részére üzemeltetésre átadásra került. A lakossági bekötések folyamatban vannak.
- 2.) *Városi területek rekonstrukciója (ROP pályázati önrész).* A Nemzeti Fejlesztési Terv I. keretei között 2004. évben benyújtott és azóta tartaléklistán szereplő pályázat önrésze, pénzügyi teljesítés nem történt.
- 3.) *Tapolca, Laktanya ingatlanon vízkiutató-kút-fúrás.* A vízkiutató-kút-fúrás elvégzése ügyében piacfelmerést folytatunk a feladat elvégzésére alkalmas vállalkozó kiválasztása érdekében.
- 4.) *Wass Albert szobor* elkészült. A Wass Albert Könyvtár és Múzeum Tapolca, Batsányi J. u. 1. szám alatti épülete előtti közterületen a környezet rendezését követően (zöldfelület kialakítás, díszburkolat készítés) elhelyezésre került.
- 5.) *Kazinczy Ferenc Általános Iskola – infrastruktúra és eszközfejlesztés (önrész).* Tapolca Város Önkormányzatának a VÁTI Kht-hez benyújtott pályázata támogatásban nem részesült.
- 6.) *Bérlakás-alap növekedés bérlakás értékesítésekből.* Az ingatlan értékesítések megtörténtek (Arany J. u. 2., Kazinczy tér 17.), illetve folyamatban vannak.

- 7.) *Polgármesteri Hivatal fejlesztései:*
- Szellemi termékek (irodai szoftverek, szabálysértési nyilvántartó program, hagyatéki program, működési engedély nyilvántartási program) beszerzése és elszámolása megtörtént.
 - A tervezett számítástechnikai berendezések beszerzése és elszámolása megtörtént.
- 8.) *Tapolcai Dr. Deák Jenő Kórház-Rendelőintézet és Gyógybarlang Kft. kezelőgép vásárlása* megtörtént.
- 9.) *Kazinczy Ferenc Általános Iskola fűtési hálózat és hőközpont korszerűsítés.* Tapolca Város Önkormányzatának pályázata forrás hiány miatt támogatásban nem részesült. A pályázat tartaléklistán szerepel.
- 10.) *Mammográfias felvételi berendezés és előhívó készülék beszerzése és üzembe helyezése* és elszámolása megtörtént.
- 11.) *Tájékoztató elősegítő információs rendszerek fejlesztése.* Támogatási szerződést megkötöttük, a beruházás megvalósult, elszámolása folyamatban van.
- 12.) *Tapolca-Diszel 4304/1 helyrajzi számú ingatlan megvásárlása - közút céljára -* megtörtént.
- 13.) *A szennyvíztelepen a levegőztető rendszer beszerzése* és elszámolása megtörtént.
- 14.) *Wass Albert Könyvtár magastető építési terv.* A magastető építésére, homlokzat átalakítására vonatkozó koncepció terv elkészült, mely a KDOP 3.1.1/B. kódszámú pályázathoz benyújtásra került. Az építési engedélyezési tervdokumentáció elkészült. Az építési engedélyezési eljárás folyamatban van.
- 15.) *Tapolca, Barackos közmű igazgatási szolgáltatási díj.* A Közép-Dunántúli Környezetvédelmi, Természetvédelmi, és Vízügyi Igazgatóság részére a szolgáltatási díj befizetésre került.
- 16.) *A szennyvíztelepen villámcsapás következtében meghibásodott transzformátor cseréje* elkészült. A műszaki átadás-átvétel és elszámolás megtörtént.
- 17.) *A közmunkaprogram eszközbeszerzésére vonatkozó - Tapolca Város Önkormányzatának - pályázat eredménytelen volt, az egy időben benyújtott kistérségi hasonló pályázat kiírásnak megfelelő támogatási rendszere miatt.*
- 18.) *Tapolcán (Egry J. utcai játszótér bővítése) és a Diszeli városrészben (Művelődési ház és Gyulaffy L. utca) a játszótérek kialakítása és bővítése* elkészült. Műszaki átadás-átvétele és elszámolása megtörtént.
- 19.) *Tapolca-Diszel kerékpárút II. ütem.* Az Új Városi Köztemető és a Diszeli városrész között tervezett kerékpárút kivitelezési munkái befejeződtek. A műszaki

átadás-átvételi eljárás lezárult, ideiglenes forgalomba helyezése megtörtént. A pénzügyi elszámolás megtörtént, a támogatás folyósítása szünetel a végleges forgalomba helyezési határozat megszerzéséig. Ennek érdekében a nyomvonal tulajdonviszonyainak rendezése megtörtént.

20.) *Cigány Kisebbségi Önkormányzat „Holocaust” emlékmű elkészült.* Elszámolása megtörtént.

21.) *Tapolca, Ipar utca tervmódosítása elkészült.* A Nemzeti Közlekedési Hatóság a korábban kiadott 1983/21/2007. számú építési engedélyt módosította. Az Ipar utca építésére jogerős engedéllyel rendelkezünk. A pályázat elbírálása megtörtént, támogatási szerződés megkötése folyamatban van.

22.) *Tapolca Városi Rendezvénycsarnokban a szünetmentes áramforrás beépítése és elszámolása megtörtént.*

23.) *Tapolca, Tourinform Iroda a fényképezőgépet beszerezte.*

Intézmények 2008. évi nyári karbantartási kiadásainak teljesítése

Tapolcai Óvoda Szivárvány Tagintézménye

A Tapolca, Dobó tér 5. szám alatti óvodaépületben kettő darab fa bejárati ajtó műanyag típusúra történő cseréje elkészült. Műszaki átadás-átvételi eljárás és az elszámolás megtörtént.

Az óvoda udvarán lévő játékszerek felújításához szükséges anyagbeszerzés és festés elkészült. Elszámolása megtörtént.

Az óvoda épületében a festés elkészült. Műszaki átadás-átvételi eljárás és az elszámolás megtörtént.

Tapolcai Óvoda Kertvárosi Tagintézménye

A Kertvárosi Óvoda Református Gyülekezet Háza felöli kőből épített bástya helyreállítás, az É-i oldalon lévő kerítésen vakolat javítás és a kerítésen védő drótháló felszerelése elkészült. Műszaki átadás-átvételi eljárás és az elszámolás megtörtént.

Az alagsori helyiségekben történt csőtörés kijavítása megtörtént. Elszámolása megtörtént.

Tapolcai Óvoda Barackvirág Tagintézménye

Csoportszoba É-i falának szigetelése és festése elkészült. Műszaki átadás-átvételi eljárás és az elszámolás megtörtént.

Tapolcai Általános Iskola Kazinczy Ferenc Tagintézménye

A Kazinczy Ferenc Általános Iskola főbejárati 6 db műkő lépcső javítás és 2 db fa ajtó cseréje műanyag típusúra elkészült. Műszaki átadás-átvételi eljárás és az elszámolás megtörtént.

Három tanteremben a burkolat csere és festés elkészült. Elszámolása megtörtént.

Tapolcai Általános Iskola Bárdos Lajos Intézményegysége

A Bárdos Lajos Általános Iskolában a volt szolgálati lakásból általános igazgatósági helyiség kialakítása elkészült. Műszaki átadás-átvételi eljárás és az elszámolás megtörtént.

Pincében lévő szennyvízvezeték kiváltása elkészült. Elszámolása megtörtént.

Az iskolaépületben lévő lépcső csúszásmentesítése elkészült. Elszámolása megtörtént.

2008. augusztus 14-i csőtörés helyreállítási munkái elkészültek. Elszámolása megtörtént.

Az iskolaépületben a festés elkészült. Elszámolása megtörtént.

Az iskolaépület északi oldalán lévő sportpálya labdafogó háló felújítás elkészült. Elszámolása megtörtént.

A telefon- és számítógép hálózat, valamint a riasztó rendszer kiépítése elkészült. A műszaki átadás-átvétel és elszámolás megtörtént.

Tapolcai Általános Iskola Batsányi János Magyar-Angol Két Tanítási Nyelvű Általános Iskola és Sportiskolai Tagintézménye

Az iskola konyha és tantermi épületet összekötő nyaktag megerősítése, 4 db vasbeton oszlop köpenyezése, tetőszigetelés és attika fal javítása elkészült. Műszaki átadás-átvételi eljárás és az elszámolás megtörtént.

Az épület udvari homlokzatán meglazult, életveszélyes vakolat leverése, csatorna fedlap és lépcső javítása megtörtént.

Az iskola 6 db tantermében energiatakarékos fényforrások felszerelése és az udvari sportpálya labdafogó háló felújítása elkészült. Elszámolása megtörtént.

Széchenyi István Szakképző Iskola

Az ÁNTSZ előírása szerinti orvosi szoba felújítása elkészült. Műszaki átadás-átvételi eljárás és az elszámolás megtörtént.

Tornatermi öltözők felújításához az anyagbeszerzés megtörtént. A kiviteli munkák elszámolásra kerültek.

Az iskolaépületben a beltéri ajtók és folyosó üvegeire a biztonsági fólia felszerelésre került. A műszaki átadás-átvétel és az elszámolás megtörtént.

A Hajléktalanszálló helyiségeinek festési munkálatai elkészültek. Műszaki átadás-átvételi eljárás és az elszámolás megtörtént.

Pénzmaradvány

2008. évben Tapolca Város Önkormányzatának módosított pénzmaradványa (12/a. sz. melléklet szerint) 569.118 eFt. Ez tartalmazza az intézményeink pénzmaradványát is. A pénzösszeget mindaddig tartalékként kezeljük, amíg nem történik meg a felhasználása.

A pénzmaradványból 556.854 eFt kötelezettséggel terhelt. Ez a kötelezettség az áthúzódó személyi jellegű kifizetésekből (decemberi számfejtések), szállítói számlák kifizetéséből, iparüzési adó feltöltési kötelezettségéből, a bérlakás számlák egyenlegének kötelező fenntartásából, áthúzódó támogatások kifizetéséből adódott az önkormányzatnál, intézményeknél.

A Polgármesteri Hivatal pénzmaradványának egy részét (főként áthúzódó beruházásokhoz kapcsolódva) már beépítettük az idei költségvetésbe.

A részben önállóan gazdálkodó intézményeknél ezen felül 12.264 eFt szabad pénzmaradvány keletkezett, melyből 70% -ot (8.585 eFt-ot) javasunk jóváhagyni részükre eszközbeszerzés és a működtetés feltételeinek javítása céljából.

A fennmaradó 30%-ot (3.679 eFt) célszerű tartalékba helyezni, nem ismertek ugyanis a gazdasági válság következtében felmerülő további költségek. A tartalék ezek fedezetéül szolgálhat a későbbiekben.

Helyi rendeletünk alapján bevételeink közül a Környezetvédelmi Alap bevételét külön számításba vettük, és a teljes összeget 2008-ben célirányosan (kommunális és szelektív hulladékgyűjtési szolgáltatásra) használtunk fel.

Részvényértékesítés és hitelműveletek

Részesedéseink értéke a mérlegben 161.833 eFt.

A mérlegben kimutatott részesedések bemutatása (Ft-ban)

Városgazdálkodási Rt.	126 170 000
Tapolca Városi Kereskedelmi és Szolg.Kft.	3 000 000
Tapolca Diák és Közétkeztető Kft.	10 000 000
Bakony Művek	4 790 000
OTTÓ Környezetvédelmi Kft. (Remondis)	2 320 000
Biofuna Kft.	2 550 000
Erdei Termék	1 100 000

Hunguest Hotels ZRT.	1 000 000
DRV Rt.	5 000 000
MEDICINA Eü.Szolg.Kft.	134 200
Qestor Rt.	4 234 000
Tapolca Egészségturizmusért Közhasznú Kft.	1 000 000
Tapolcai Városfejlesztési Kft.	500 000
Mezőbank Rt.	35 000
Összesen:	161 833 000

Működési hitel felvételére év végén nem került sor. A hosszú távú hitelek éves tőke és kamatterheit időben teljesítettük Fejlesztési célú hitelt a szennyvízcsatorna-beruházás kapcsán a saját erő biztosítására vettünk fel.

Vagyoni helyzet alakulása

Önkormányzatunk vagyona 7,6 %-os növekedést mutat, ami 742.484 eFt effektív növekedést jelentett. A növekedés egyik oka az üzemeltetésre átadott eszközök (közművek) növekedése volt.

Teljesen 0-ig leírt eszközök bruttó értéke 650.556 eFt a tárgyi eszközökön belül körülbelül 6 %-ot tesz ki.

A saját tőként előző évhez képest közel 4 %-kal emelkedett, melynek oka, hogy közép fokú intézményünk esetében a tőkeváltozást az átadott eszközök értékével módosítottuk.

Adósok állománya, követelések értéke az előző évhez képest közel kétszeresére emelkedett. Ez elsősorban a helyi adók területén jelentkezett, érezve a gazdasági válság hatását, de egyéb területeken (lakbér, térítési díjak, stb.) is növekedtek a kintlévőségek. Nem szerepeltetjük mérlegünkben a kis értékű és a behajthatatlan követelések értékét, az értékvesztéseket elszámoltuk.

Kötelezettségállományunk 6 %-kal emelkedett ez főleg a tárgyévet követő évet terhelő beruházási szállítói tartozások állományának növekedéséből adódott.

Többéves kihatással járó feladatok

Tapolca város számára az elkövetkezendő időszakban jelentkező kötelezettségek a fejlesztési hitelek és kamataik törlesztéséhez valamint a pályázatokban vállalt következő évet (éveket) terhelő feladatokból áll.

2008. év során több pályázatot is benyújtott az önkormányzat, a nyertes pályázatok kiadásai a 2009. évben várhatóak.

Legnagyobb mértékű pályázatunk és várható beruházásunk a Tapolca Belvárosi Rehabilitáció, mely esetében a támogatási szerződés aláírása (és egyben a kötelezettségvállalás kezdete is) az idei évben történt meg.

Az önkormányzat kezességvállalásai a víziközmű-társulati hitelek után továbbra is fennállnak.

Európai Uniós pénzeszközökkel kapcsolatos tevékenység

Önkormányzatunk az Európai Uniós előcsatlakozási pénzforrásokból közvetlenül nem részesült 2008. évben.

Részt veszünk az Észak-Balatoni Térség Regionális Települési Szilárd hulladék-kezelési rendszer lebonyolításában. Önkormányzatunk a gesztor részére továbbadja a városra jutó önrészt. A hozzájárulás összege több évre megoszlik, felhalmozási célú pénzeszközátadással 23.522 eFt-ot költöttünk e célra.

Összességében elmondható, hogy Önkormányzatunk 2008.évben jól gazdálkodott a rendelkezésére álló erőforrásokkal, a működőképesség biztosított volt, a vagyongyarapodás tovább folytatódott. Év közben különösen nagy hangsúlyt kapott a takarékos költségvetési gazdálkodás, a hatékony működtetés.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet az előterjesztés megvitatására és elfogadására!

HATÁROZATI JAVASLAT

Tapolca Város Önkormányzata Képviselő-testülete a 2008. évi költségvetés végrehajtásáról szóló beszámolót és a pénzmaradvány-elszámolását elfogadja és ___/2009. (__) Kt. rendeletei közé iktatja.

Tapolca, 2008. április 14.

Császár László
polgármester

TAPOLCA VÁROS ÖNKORMÁNYZATA KÉPVISELŐ-TESTÜLETE

/2008. (...) Kt. rendelete

A 2008. évi költségvetés végrehajtásáról

(t e r v e z e t)

Az államháztartásról szóló többször módosított 1992. évi XXXVIII. törvény (Áht) 82. §-a alapján Tapolca Város Önkormányzata Képviselő-testülete az 2008. évi költségvetés végrehajtásáról az alábbi rendeletet alkotja.

1. §

(1) A Képviselő-testület a 2008. évi költségvetés végrehajtásáról szóló beszámolót az 1/a. számú mellékletben foglaltaknak megfelelően:

3.621.471 ezer Ft költségvetési bevétellel
3.069.924 ezer Ft költségvetési kiadással

A 2008. évi helyesbített pénzmaradványt	543.510 ezer Ft-tal
A 2008. évi módosított pénzmaradványt	569.118 ezer Ft-tal

elfogadja.

A költségvetés bevételi összege 13.308 ezer Ft finanszírozási bevételt tartalmaz, ez 13.308 ezer Ft felhalmozási célú hitel volt. A költségvetési kiadások főösszege 13.955 ezer Ft hiteltörlesztést tartalmaz.

(2) A pénzmaradvány felhasználást a 12/b. számú mellékletben foglaltaknak megfelelően önálló, illetve részben önálló költségvetési intézményenként engedélyezi. Az intézmények a szabad pénzmaradvány összegét az alaptevékenység működési feltételeinek javításához szükséges eszközbeszerzésekre, fejlesztésekre használhatják fel. A pénzmaradványból megvalósított fejlesztésekre a Képviselő-testület az intézmények részére felújítási jogot biztosít.

Az elfogadott pénzmaradvánnyal a 2009. évi költségvetési rendeletet külön rendelettel módosítjuk.

(3) A Képviselő-testület utasítja az Önkormányzat jegyzőjét, hogy a pénzmaradványt érintő fizetési kötelezettségek teljesítését biztosítsa, illetve kísérje figyelemmel.

2. §

- (1) Az 1. § szerinti bevételi főösszeg forrásonkénti megoszlását a 2. számú mellékletben foglaltaknak megfelelően fogadja el.
- (2) Az önkormányzat kiadásait és létszámkeretét jogcímenként a 3. számú mellékletben foglaltak szerint fogadja el.
- (3) A támogatások teljesítését 142.044 ezer Ft összegben a 4. számú melléklet szerinti részletezésben elfogadja.
- (4) A felújítási kiadások teljesítését 43.303 ezer Ft főösszegben, célonkénti részletezését az 5. számú melléklet szerint elfogadja.
- (5) A fejlesztési kiadások teljesítését 298.393 ezer Ft főösszegben, célonkénti részletezését a 6. számú mellékletben foglaltaknak megfelelően elfogadja.

3. §

- (1) Az önkormányzat a 2008. évi tartalékainak felhasználását a 7. számú melléklet tartalmazza.
- (2) Az önkormányzat 2008.évi felhalmozási és tőke jellegű bevételeinek részletes kimutatását a 8. számú melléklet tartalmazza.
- (3) Az önkormányzat kötelezettségeit évenkénti megbontásban a 9. számú melléklet tartalmazza.
- (4) Tapolca Város Önkormányzat 2008.december 31-én fennálló adósságállományát a 10.számú melléklet tartalmazza.
- (5) Az önkormányzat 2008. évi közvetett támogatásai adónemenként megbontva a 11. számú melléklet tartalmazza.
- (6) Az önkormányzat 2008. december 31-i állapot szerinti vagyonát a 16/a.-b. számú mellékletben részletezett mérlegadatok alapján 10.521.088 ezer Ft-ban tudomásul veszi.

4. §

A Képviselő-testület az önkormányzat 2008. évi egyszerűsített beszámolóját elfogadja és az arról szóló könyvvizsgálói jelentést tudomásul veszi.

Záró rendelkezések

5. §

(1) A rendelet kihirdetése napján lép hatályba.

(2) E rendelet hatálybalépésével egyidejűleg a 6/2008. (IV.7.) Kt. rendelet hatályát veszti.

Jogharmonizációs záradék

6. §

Ez a rendelet a Magyar Köztársaság és az Európai Közösségek és azok tagállamai közötti társulás létesítéséről szóló, Brüsszelben, 1991. december 16-án aláírt Európai Közösségek legfontosabb alapelveivel összeegyeztethető szabályozást tartalmaz.

T a p o l c a , 2009. április 14.

Császár László
polgármester

Dr. Imre László
jegyző