

ELŐTERJESZTÉS

A Képviselő-testület 2015. február 20-i nyilvános ülésére

- Tárgy:** Tapolca város középtávú tervének, valamint a 2015. évi költségvetéséről és a végrehajtásával kapcsolatos egyes szabályokról szóló rendeletének elfogadása.
- Előterjesztő:** Dobó Zoltán polgármester
- Előkészítette:** Ughy Jenőné jegyző
Schönherrné Pokó Ildikó Pénzügyi Irodavezető
Parapatics Tamás pályázati referens
Dénes Emil Adócsoport vezető
Hársfalvi József Városfejlesztési és Üzemeltetési Irodavezető
Bakos Gáborné Városüzemeltetési Csoport vezetője
Pápainé dr. Németh Mária Anita Általános Igazgatási Csoport vezetője
- Megtárgyalja:** Ügyrendi Bizottság
Turisztikai és Városfejlesztési Bizottság
Humán Bizottság
Gazdasági Bizottság
- Meghívandók:** Horváth Zoltánné Tapolcai Kertvárosi Óvoda vezetője,
Décsey Sándor Wass Albert Könyvtár és Múzeum vezetője,
Horváthné Németh Edit Szociális és Egészségügyi Alapellátási Intézet mb. igazgatója,
Rédli Károly Tapolca Kft. ügyvezetője

TISZTELT KÉPVISELŐ-TESTÜLET !

I. Tapolca Város Önkormányzata középtávú tervének és adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek megállapításáról

Az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban Áht.) előírása alapján az egy évre szóló költségvetési rendelet elfogadásán túlmenően a képviselő-

testületnek a költségvetési rendelet elfogadásáig határozatban meg kell állapítania a három évre (2016, 2017, 2018) szóló középtávú tervét.

Az Áht. 29/A. §-ában megfogalmazott követelmények alapján a helyi önkormányzat évente, legkésőbb a költségvetési rendelet elfogadásáig, határozatban állapítja meg a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban Stabilitási tv.) 45. § (1) bekezdés a) pontja felhatalmazása alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételeinek, valamint a Stabilitási tv. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a költségvetési évet követő három évre várható összegét. A saját bevételek esetében 2015-ben magasabb adóbevételekkel számoltunk az idegenforgalmi adó emelkedése miatt, mint a 2014. évi tervezés során.

A Stabilitási tv. 3. § (1) bekezdése határozza meg az adósságot keletkeztető ügylet fogalmát. A költségvetési rendelet-tervezet nem tartalmaz adósságot keletkeztető ügylet alá tartozó fejlesztési célokat, ezért az erre vonatkozó táblázatunk nemleges. A korábban átvett Barackos Víziközmű Társulat hitelének esetében az önkormányzat fizetési kötelezettségét a befolyt bevételekből (lakástakarék-pénztári befizetésekből) teljesíti, a hitel fennmaradó összegének kifizetésére 2015. évben kerül sor.

A jogszabályi előírás szerint a következő évekre várható bevételeket is be kell mutatnunk, melyeket az idei évhez hasonló szinten terveztük.

II. Tapolca Város Önkormányzata 2015. évi költségvetésének megállapítása

Az Országgyűlés elfogadta Magyarország 2015. évi központi költségvetéséről szóló 2014. évi C. törvényt (a továbbiakban: költségvetési törvény). A költségvetési törvény alapján megterveztük Tapolca Város Önkormányzata feladataihoz igénybe vehető központi forrásokat, a költségvetés készítése során alkalmaztuk a központi jogszabályokban és helyi önkormányzati rendeletekben meghatározott előírásokat. A költségvetési rendelet-tervezetet 2015. február 15-ig kell a képviselő-testület elé terjeszteni, melynek eleget tettünk.

Az Áht. 23. § (2) bekezdése rögzíti a helyi önkormányzat költségvetési rendeletének tartalmára vonatkozó előírásokat, ennek megfelelően alakítottuk ki a költségvetési rendelet szerkezetét.

Továbbra is megmaradt a költségvetés tartalmára vonatkozó előírásokban, hogy mind az önkormányzatnál, mind pedig az önkormányzat által irányított költségvetési szerveknél a költségvetési bevételeket és költségvetési kiadásokat kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, és állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontásban meg kell jeleníteni. Az önkormányzati törvény felsorolja az önkormányzatok által ellátandó feladatokat, ezeket a kötelező feladatok között szerepeltettük. Költségvetési rendeletünkben az államigazgatási feladatok közé az építésügyi és egyéb hatósági feladatkörbe tartozó személyi és dologi kiadásokat soroltuk be. Az önként vállalt feladatokban legnagyobb súllyal a működési célú pénzeszköz-átadások (támogatások),

fejlesztési feladatok szerepelnek. Ide soroltuk továbbá a hivatal működési költségei közül a „kisposták” működtetésével kapcsolatos kiadásokat, a településőrök és az őrzés-védelem költségeit is.

Az önkormányzati törvény előírása alapján **működési hiányt tervezni továbbra sem lehet.** A költségvetési kiadások és bevételek különbözetét csak belső finanszírozási tétellel, azaz a költségvetési maradvánnyal lehet finanszírozni.

Bevételek alakulása

A 2015. évi költségvetés bevételi előirányzatának főösszege 3.276.173 eFt, melyből a költségvetési bevételek összege 2.206.530 eFt, a finanszírozási bevételek összege 1.069.643 eFt. A költségvetés főösszege bruttó módon tartalmazza az intézményfinanszírozási bevételeket és kiadásokat, melynek összege 697.110 eFt.

A bevételeket mérlegszerűen és önkormányzati szinten összevontan az 1. és 2. mellékletekben mutatjuk be.

I. Működési célú állami támogatások államháztartáson belül

Az önkormányzat a költségvetési törvény 2. mellékletében meghatározott jogcímenen jogosult állami támogatásokra, melyek rendszerében 2015. évben számottevő változás nem volt. Továbbra is feladatalapú támogatási rendszer működik, ahol a helyi iparüzési adó beszámításával csökkentett normatívákat biztosítja a működéshez az állam. A normatívák részletes bemutatását az E/1. melléklet tartalmazza.

Az egyéb működési célú támogatások között terveztük meg a közcélú munkavállalók foglalkoztatásával összefüggő, a Munkaügyi Központ által finanszírozandó támogatási összeget, március hónapig a szociális kiadások után igényelhető támogatás összegét. Itt szerepel az ÁROP szervezetfejlesztés céljára elnyert támogatás összege is.

II. Felhalmozási célú állami támogatások államháztartáson belül

Önkormányzatunk fejlesztési céljai érdekében pályázati forrásokhoz jutott. E jogcímen befolyt bevételek között szerepeltetjük a szennyvíztisztító telep, a Tapolcai Kertvárosi Óvoda tagintézményei és a Közös Hivatal energetikai pályázatának, a városi pihenőpark II. ütemének támogatási összegét, valamint a hajléktalan szálló felújításával kapcsolatos utófinanszírozott tételek összegét. A belvárosi rehabilitáció keretében megelőlegezett támogatási összeg várható megtérülése is tervezésre került.

A költségvetési rendeletben e bevételekből megvalósuló fejlesztések kiadási tételei is megjelenítésre kerültek.

III. Közhatalmi bevételek

Az önkormányzat közhatalmi bevételei jellemzően a **helyi adókból** származnak.

1. Építményadó

Az adó mértéke nem változott a 2015. adóévre.

„Az adó évi mértéke:

a) kereskedelmi egység besorolású építményeknél, ha a hasznos alapterülete:

aa) 0-500 m² között van: **700 Ft/ m²,**

ab) 501-1000 m² között van: **900 Ft/ m²,**

ac) 1001-10000 m² között van: **1.400 Ft/ m²,**

ad) 10000 m² felett van: **1.000 Ft/ m²,**

b) egyéb, nem lakás céljára szolgáló építmény esetén: **700 Ft/ m²**

c) hitelintézeti, pénzügyi, biztosítási, távközlési, villamosenergia- és földgáz egyetemes szolgáltatói, kereskedői és elosztó hálózati engedélyes tevékenység, üzemanyag-töltő-állomás szerencsejáték, totó-lottó, sorsjegyárúsítás céljára használt építmény esetén: **1.400 Ft/ m².”**

2. Magánszemély kommunális adója

Az adó mértéke nem változott, 12.000 Ft/lakás/év, és egyéb változtatás sem került a rendeletbe.

2013-tól folyamatosan ellenőrzésre kerültek a kiválasztott utcák, ahol nyomon követtük az adókötelezettség alakulását. Ez az ellenőrzés folytatódik 2015-ben is.

3. Idegenforgalmi adó

Az idegenforgalmi adóhoz az állam az üdülőhelyi feladatok ellátására hozzájárulást ad. A hozzájárulás mértéke - az idegenforgalmi adó minden beszedett forintjához - 1,55 forint a hatályos szabályozás szerint. Az adó mértéke 2015-ben 500 Ft/fő/vendégéjszaka. A táblázatból látható, hogy a gazdasági válság ellenére sem csökkent az önkormányzat adóbevétele ebben a szegmensben.

	ÉV		
	2012.	2013.	2014.
ADÓMÉRTÉK (Ft/fő/vendégéjszaka)	400	450	450
BEVÉTEL (eFt)	27.983	31.993	38.253

4. Helyi iparűzési adó

A helyi iparűzési adóval kapcsolatos feladatok, a bevételek beszedése teljes mértékben az önkormányzati adóhatóság hatáskörében van. 2015-ben az adó mértéke nem változott, az adóalap 2%-a.

5. Gépjárműadó

Fontos változás, hogy 2013. január 1-jétől a költségvetési törvény alapján a gépjárműadó 40%-a illeti meg az önkormányzatot. Ennek megosztását, a megosztás alapján az utalásokat a MÁK rendszeresen ellenőrzi. Az ellenőrzés során pénzforgalmi eltérést vagy késedelmes bevallást nem talált. 2013-tól csökkent az útkímélő tengellyel felszerelt tehergépjárművek adója, amely újabb közel 40%-os adóbevétel csökkenést jelent ezen tehergépjárművek esetében.

6. Idegen és egyéb bevételek

A költségvetési törvény módosításával 2012. január 1-jétől a beszedett közigazgatási bírságok (idegen bevételek) önkormányzatot megillető része 30%-ról 40%-a emelkedett. 2013-ban a beszedett köztartozásokból 1.001.256 Ft illette meg az önkormányzat költségvetését. Az NHSZ Tapolca Nonprofit Kft. részére a beszedett szemétdíj hátralékokból 2.232.434 Ft-ot utaltunk át 64 fő esetében.

7. Talajterhelési díj

A talajterhelési díj 2004. július 1-jétől lépett hatályba, de csak a kibocsátók szűk körét érinti, azokat, akiknek megvan a lehetőségük arra, hogy a csatornahálózatra kapcsolódjanak, de ezt mégsem tették meg. Elvi alapja az, hogy a magas környezetterhelési díj kialakításával a környezet terhelésének csökkentésére ösztönözzön. A jogalkotó szándékát az a tapasztalat motiválta, hogy a jelentős költségvetési támogatással megépült közművet (közüzemi csatornát) – a díjfizetés elkerülése érdekében – a lakosság egy része nem akarja igénybe venni, ezért 2012-től a talajterhelési díj egységdíjának mértékét nagyon jelentősen, az eredeti díj tízszeresére (1.200 Ft/m³) emelte, mintegy „büntetve” azokat, akik nem kötöttek rá a közcsatornára. 2013-ban módosításra került a rendelet az arra rászorulóknak részére, a mentességek kialakításával.

8. Magánfőzés jövedéki adója

A magánfőzésre és a bérfőzésre vonatkozó szabályok 2015. január 1-jétől jelentős mértékben megváltoztak. 2015. évtől a magánfőző desztillálóberendezések bejelentésével, a magánfőzésnél az adóbevallással, ill. az adó megfizetésével kapcsolatos adóigazgatási eljárásban a magánszemély lakóhelye szerinti önkormányzati adóhatóság

jár el. Tapolca, Gyulakeszi és Raposka települések esetében a Tapolcai Közös Önkormányzati Hivatal Adócsoportja látja el az adóigazgatási feladatokat.

A magánfőzésben előállított párlat adója (a magánfőző által előállított mennyiségtől függetlenül) évi 1.000 forint, melyet a magánfőzőnek kell megfizetnie, és a magánfőző lakóhelye szerinti önkormányzat bevétele.

IV. Működési bevételek

Szolgáltatások jogcímen a rendeleteinkben elfogadott díjak figyelembevételével kerültek tervezésre a bevételeink (közterület használat, parkolás, sírhely megváltás, családi rendezvények stb.).

Az üzletek és helyiségek várható bérleti díja a Városgazdálkodási Kft. kimutatása alapján került meghatározásra. Egyéb helyiségbérleti díjak a hivatal által kiszámlázott bérbeadások díjaiból származnak. (Pl. Irodaház, temetői létesítmények használati díja, működtetett intézmények bérbeadása stb.). E jogcímen tervezzük a Badacsonylábdai tábor éves bérleti díját (5000 eFt)-ot is.

Kamatbevételt várhatóan a szabad pénzeszközök lekötéséből tudunk elérni.

Intézményi étkeztetés jogcímen a várható bevételeket az intézményi tényleges étkezési létszámok figyelembevételével terveztük meg.

A költségvetési szervek esetében az óvodánál minimális helyiségbérleti díjjal, a könyvtár költségvetésében a várható bevételek szintjén terveztük az előirányzatokat.

V. Felhalmozási bevételek

Fejlesztési kiadásaink forrását képezik az önkormányzat felhalmozási- és tőkejellegű bevételei. Az önkormányzatnál értékesítésre kijelölt ingatlanokat a reálisan várható értékesítések függvényében terveztük be. A tavalyi évben részletfizetési feltétellel eladott laktanya ingatlanok törlesztő részleteit vettük számba, és az idei évben várhatóan további területek értékesítésére is sor kerül. A várható bevételek részletezését a 10. melléklet mutatja be.

A kötvénykibocsátásából származó pénzösszeg fel nem használt részét tartalékként kezeljük, mert a képviselő-testület korábbi döntései alapján kötelezettséggel terheltek. Ezeket a 9. mellékletben szerepeltetjük.

VI. Finanszírozási bevételek

A finanszírozási bevételek között jelenik meg az előző évi költségvetési maradvány összege működési és felhalmozási bontásban, melynek összege 372.533 eFt. Ez a költségvetési kiadások és bevételek különbségét finanszírozza. Pontos összegét - a kötelezettségek figyelembevétel után - a zárszámadáskor tudjuk meghatározni. Az intézményfinanszírozás összege 697.110 eFt, mely az önkormányzat költségvetésében

kiadásként, a költségvetési szervek költségvetésében bevételként jelenik meg.

TISZTELT KÉPVISELŐ-TESTÜLET !

Tapolca Város Önkormányzatának tervezett bevételeit és kiadásait az 1. melléklet mérlegszerűen, a 2. melléklet összevontan, a 3. mellékletek pedig részletesen, önkormányzatra és költségvetési intézményeire elkülönítve tartalmazzák.

A tervezett költségvetési előirányzatokat az intézményvezetőkkel egyeztettük, akik a költségvetési előirányzataikat, az elosztás elveit elfogadták, ill. tudomásul vették, ezek jegyzőkönyvi formában, írásban rögzítésre kerültek és előterjesztésünk mellékletét képezik.

Működési kiadások alakulása:

A 2015. évi költségvetés kiadási előirányzatának főösszege 3.276.173 eFt. A főösszeg tartalmazza a finanszírozási kiadások összegét is, melyből 8.570 eFt a Barackos Víziközmű Társulat által felvett hitel törlesztésének 2015. évben esedékes összege.

A személyi juttatások alakulása:

Az **önkormányzati tevékenység** (14. melléklet A. pont) tartalmazza a polgármester, az alpolgármester, valamint az önkormányzat működtetésében lévő intézmények technikai dolgozóinak személyi juttatásait. Az előirányzat tartalmazza a cafetéria juttatás összegét is, ami megegyezik a 2014. évi összeggel (technikai dolgozók esetében 5.000 Ft+járuléka).

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény módosításával a költségvetési szervekre vonatkozóan változtak a létszámgazdálkodásra vonatkozó rendelkezések, nem kell kötelezően bemutatni a költségvetési rendeletben az engedélyezett létszámokat. Tájékoztató jelleggel azonban szerepeltetjük továbbra is az engedélyezett álláshelyek számát.

A **Tapolcai Közös Önkormányzati Hivatalnál** a személyi juttatások tervezése során a tavalyi évben kialakított struktúra alapján terveztünk, továbbra is a hivatal költségvetése tartalmazza a temetőőrök, kispóstás alkalmazottak, településőrök személyi juttatásait is.

A képviselő-testület hatáskörébe tartozik a köztisztviselők illetménykiegészítésének meghatározása, melyet minden évben újra meg kell állapítani. A tavalyi évben az illetménykiegészítés mértékét egységesen 15 %-ban határoztuk meg, melyet az idei költségvetésben is terveztünk. A köztisztviselői illetményalap évek óta nem változott, a minimális jogszabályi mérték alkalmazása történik, az illetményalap 38.650 Ft.

Intézményeink személyi juttatásainak előirányzatai tartalmazzák a közalkalmazotti törvényben meghatározott kötelező bérelemeket (pótlékok, átlagbérek, jubileumi jutalmak stb.). Az alkalmazotti létszámok és túlórák költségvetésbe történő beépítése a köznevelési törvény szabályainak figyelembevételével történt.

Költségvetési szerveink esetében az idei évben is tervezésre került – a tavalyi szinten – a cafetéria juttatás összege. Az intézményi költségvetésekben tervezésre került a költségvetési törvény alapján a nem pedagógus munkakörben dolgozók teljesítmény-ösztönzésére megállapított bérkeret. (Ennek összege a 2014. évi illetmény 2 %-a.)

Az idei évben is képeztünk intézményi működési tartalékot, amely tartalmazza a nyugdíjazást, felmentések miatt kifizetendő béreket és egyéb juttatásokat. E kiadások a tényleges felhasználás függvényében és összegével kerülhetnek átcsoportosításra az érintett intézmények költségvetésébe.

Az államháztartás működési rendjéről szóló rendelet előírja, hogy az önkormányzati közhatalmi költségvetési szerv a költségvetési rendeletében meghatározott mértékű jutalmat fizethet. Önkormányzati költségvetési szervek esetében a jutalmazásra fordítható összeg nem haladhatja meg az önkormányzat rendeletében meghatározott hányadot. Emiatt javaslom, hogy az önkormányzatnál és költségvetési szerveinél rendeletünkben a fizethető jutalom maximális összegét a rendszeres személyi juttatások 12 %-os mértékében határozzuk meg. Ez természetesen csak lehetőség, nem jár automatikus kifizetéssel.

A munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó

E jogcímen a személyi juttatásokhoz kapcsolódóan fizetendő járulék mértéket terveztünk. Itt biztosítottunk előirányzatot a rehabilitációs hozzájárulásra és a cafetéria után fizetendő személyi jövedelemadóra, valamint minden egyéb munkáltatót terhelő fizetési kötelezettségre.

Dologi kiadások alakulása

Intézményi dologi kiadások esetében a közüzemi díjakat a tavalyi teljesítési adatok alapján számítottuk ki. Tapolca Város Önkormányzata az állami fenntartásban lévő intézmények működtetését vállalta, ennek dologi kiadásai beépültek az önkormányzati kiadások közé. A köznevelési intézmények működtetésére 2015. évben 121.465 eFt-ot terveztünk.

Önkormányzati feladatok kiadásai:

Az önkormányzati feladatok kiadásait a 14. melléklet mutatja be részletesen.

Igazgatási feladatok

Ezen kiadások a már korábban említett személyi juttatásokon felül a dologi jellegű kiadásokat tartalmazzák, amelyek az önkormányzat működésével függnek össze. Ide tartoznak az önkormányzattal szerződésben álló személyek díjazásai (pl. ügyvéd, belső ellenőr, közbeszerzési tanácsadó díja, munkavédelmi tevékenység). Szintén itt tervezzük az önkormányzat tagsági díjaiból származó fizetési kötelezettségeit. Ezek közül a legjelentősebb tétel a Tapolcai Tűzoltó Egyesület támogatása (400 Ft/lakos). A Tapolcai Városfejlesztési Kft. pályázatfigyelési tevékenységére 3.200 eFt+áfa összeget biztosítunk. Az önkormányzat dologi kiadásai között szerepeltetjük a nem beruházási kiadásokat tartalmazó pályázatok előirányzatait is (pl. szervezetfejlesztés).

Városüzemeltetési feladatok:

Az önkormányzat városüzemeltetési feladatait az E/3 és E/4 mellékletek részletezik.

Közvilágítás

A közvilágítás áramdíja összegének megállapításakor figyelembe vettük az előző évi korszerűsítés miatt jelentkező megtakarításokat. A közvilágítás karbantartására elkülönített összeget a Sistrade Kft-vel kötött szerződés vállalkozási díja alapján állapítottuk meg. Előirányzatot állapítottunk meg továbbá a karácsonyi világítás csatlakozásainak (kb. 100 db) szabványosra történő cseréjének költségeire és a közvilágítás bővítések (gyalogos átkelőhelyek, parkolók stb.) tervezési, engedélyezési díjaira.

Települési vízellátás, vízrendezés

A 2014. év tényleges költségei – a belvárosban új közkifolyók, új automata öntözőrendszer – alapján terveztük a közkifolyók, a szökőkút, a csobogó, a locsolóhálózatok üzemeltetési és fenntartási költségeit. Növeltük a csapadécsatorna-hálózat karbantartási költségeire elkülönített összeget, mivel a régi rendszer egyre gyakoribb meghibásodásai miatt a költségek évről évre emelkedtek, és ide csoportosítottuk át a nyílt árkokra eső karbantartási költségeket (kaszálás, mederkotrás) a zöldterület fenntartásból.

Köztisztaság, települési hulladékszállítás

Az előirányzat jelentős csökkentését – 25.800.000 Ft-ról 16.800.000 Ft-ra – két előirányzat csökkenése okozta. Az egyik, hogy a 70 év felettiak szemétszállítási díja ez évtől a 60 liter úrtartalom után kerül kifizetésre, a másik pedig az, hogy a környezetvédelmi témájú tervek, programok költségei már ismertek, ezért a tényleges költségeket szerepeltettük.

Zöldterület-fenntartás

Az előirányzat csökkentését a közbeszerzési eljárás lefolytatása alapján kötött parkfenntartási szerződés vállalkozási díjának jelentős csökkenése okozta, továbbá ezzel együtt a muskátlik beszerzési költsége és a közterületek kaszálásának nagy része

bekerült a közbeszerzési pályázat műszaki tartalmába. A közbeszerzési kiírásnak nem volt része a Dobó és Diszel városrészek parkfenntartása, továbbá a városközponton kívül eső fasorok, parkfák ültetési, gondozási, kivágási munkái, ezért ezek becsült költségeivel kis mértékben emelkedtek az érintett előirányzatok.

Állategészségügyi feladatok

A 2015. évi előirányzat a 2014. évhez képest nem változott, a feladatok tekintetében azokat a költség összegeket kívánjuk fenntartani, amelyek a 2014. évben ténylegesen felmerültek.

Egyéb város- és községgazdálkodás

A 2015. évi előirányzatot a 2014. évhez képest csökkentettük. Megállapítása a 2014. évben ténylegesen felmerült, és a 2015. évben várható költségek mérlegelése alapján történt.

Új elemként ide kerültek az eljárási, igazgatási díjak (földhivatali díjak, építési engedély, vízjogi engedély díja stb.), a lezárt pályázatok fenntartásához kapcsolódó költségek, a vis maior helyzetek sürgős kárelhárítási munkáinak költségei és a közbiztonsági feladatok (térfigyelő kamerák) költségei. Megszüntetésre kerül a laktanya őrzésvédelme, már csak a szerződés lejáratáig vállalt díjak kerülnek kifizetésre a 2015. évben.

Közutak, hidak, járdák üzemeltetése

Az előirányzat megállapítása a 2015. évben várható költségek mérlegelése alapján történt, így alacsonyabb összegű hóeltakarítással és síkosságmentesítéssel, de magasabb összegű burkolatjavítással és burkolatlan útjavítással számoltunk.

Házkezelés

A 2015. évi előirányzatot a 2014. évhez képest nem módosítottuk. Megállapítása a 2014. évben ténylegesen felmerült, és a 2015. évben várható költségek mérlegelése alapján történt.

Közfoglalkoztatás (dologi kiadások)

Az előirányzat megállapítása leginkább a 2015. évben várható költségek mérlegelése alapján történt. Az előirányzat növekedést leginkább az okozza, hogy a közmunkásokkal kívánjuk ellátni az idei évben a parkfenntartási munkákat a Dobó- és Diszel városrészekben.

Temetőfenntartás (dologi kiadások)

A 2015. évi előirányzat a 2014. évhez képest csökkent. A közmunkások igénybevételével 2014. év tavasza óta elégetésre kerülnek a fás szárú növényi hulladékok (temetőn kívül, tűzoltóságra bejelentve minden alkalom), amellyel jelentősen csökkentettük a hulladékszállítás díját. Az Új Köztemetőben is történt közvilágítás korszerűsítés, az is csökkenti a közműdíjat.

Közművek kiadásai (dologi kiadások)

A 2015. évi előirányzatot a 2014. évhez képest csökkentettük. Megállapítása a 2014. évben ténylegesen felmerült, és a 2015. évben várható költségek mérlegelése alapján történt. A közművagyon értékelése 2014. évben a DRV Zrt. által megtörtént, az önkormányzatnak nem került költségébe.

Köznevelési intézmények működtetése (dologi kiadások)

A működtetésre átvett oktatási intézmények 2014. évi kiadásainak (közművek, karbantartási, takarítási anyagok, szemétszállítási szolgáltatások, egyéb szolgáltatások) állandó felügyelete mellett sikerült tovább csökkenteni a működtetési költségeket, melynek ismeretében módosult az előirányzat.

A nyári karbantartási kiadások előirányzatát a működtetésünkhöz tartozó intézmények állapotát felmérve, és az elmúlt évek tapasztalatai alapján 10 millió Ft-ról 14 millió Ft-ra emeltük.

Kultúra, közművelődés, sportfeladatokra 44.085 eFt előirányzatot terveztünk, melyből a Tamási Áron Művelődési Központ által szervezett rendezvényeket, illetve a Csermák József Rendezvénycsarnok városi rendezvényeinek lebonyolításához, valamint sportfeladatok ellátásához szükséges forrásokat biztosítja az önkormányzat megbízási szerződések alapján.

Szociális ellátások kiadásai (ellátottak pénzbeli juttatásai)

2015. március 1-jétől a szociális igazgatásról és szociális ellátásokról szóló 1993. évi III. törvény változása okán teljes mértékben átalakul a segélyezés eddigi rendszere. Az aktív korúak ellátásával kapcsolatos ügyek (foglalkoztatást helyettesítő támogatás, rendszeres szociális segély) 2015. március 1-jével a kormányhivatalok járási hivatalainak hatáskörébe kerülnek át. A lakásfenntartási támogatás és a méltányossági közgyógyellátás ezen időponttól megszűnik. A települési önkormányzatok saját költségvetésük terhére az általuk támogatandónak ítélt élethelyzetekre adhatnak települési támogatás elnevezéssel pénzbeli vagy természetbeni segítséget mindazoknak, akiket önkormányzati rendeletükben rászorulóknak minősítenek. A szociális ellátások összegét továbbra is az öregségi nyugdíj legkisebb összegének bizonyos százalékában kell megállapítani. Az öregségi nyugdíj legkisebb összege az előző évekhez hasonlóan 2015-ben is 28.500.- Ft.

Az idei évi költségvetést már a jogszabályi változások figyelembevételével állítottuk össze. Az aktív korúak ellátásával, a lakásfenntartási támogatással és a méltányossági közgyógyellátással kapcsolatos költségek és az állami normatíva csak január és február hónapokra kerültek tervezésre. Márciustól a megszűnő lakásfenntartási támogatás helyett a lakhatással járó költségekhez nyújtunk rendszeres települési támogatást. A méltányossági közgyógyellátás helyett nem áll módunkban települési támogatást adni a gyógyszerkiadásokhoz. Az eseti ellátásokat a tavalyi évhez képest megemeltük.

A települési önkormányzatok a kötelezően ellátandó, illetve önként vállalt közfeladataik ellátásának segítésére egyes feladatokat közfoglalkoztatás keretében láthatnak el, melyhez a járási hivatal munkaügyi kirendeltségénél támogatást igényelhettek pályázat útján. Információink szerint a Belügyminisztérium idén átlagosan 85%-os munkabér-hozzájárulással tervezi támogatni a közfoglalkoztatást.

A nyári gyermekétkeztetés biztosítására 2014-ben pályázatot nyújtottunk be 50 gyermek étkeztetésére. 23 gyermek napi meleg ebédjének biztosításához kaptunk támogatást. A fennmaradó közel egymillió forintot önkormányzatunk fizette ki. Az idei évben is tervezünk pályázatot benyújtani – az igényektől függően – 40 vagy 50 gyermek nyári gyermekétkeztetésére.

Az előző évekhez hasonlóan a Bursa Hungarica Önkormányzati Ösztöndíjpályázat 2015. évi fordulójához csatlakozott az önkormányzat. Erre a feladatra 3.000.000 Ft-ot biztosított előzetesen a 2015. évi költségvetése terhére. Az előző évek tapasztalatai szerint a keretösszeg elegendő lesz az ellátás biztosítására.

Beruházások, felújítások alakulása:

A felhalmozási kiadások között szerepeltettük a korábban vállalt kötelezettségeket, amelyek nagy része pályázati forrásokból valósul meg. Ezek a beruházások részben már 2014. évben megkezdődtek, a részleges pályázati elszámolások megvalósultak, de még nem zárultak le.

Tapolca Város Önkormányzata fejlesztési kiadásainak egy része korábbi képviselő-testületi döntéseken alapul, és pályázati források bevonásával valósul meg. Idei legjelentősebb fejlesztésünk a városi strand beruházás, melyhez két évre megbontva 99 millió forint kiadás került tervezésre a korábban már e célra a Tapolcai Városgazdálkodási Kft. részére átadott 250 millió forint mellé. Szintén kiemelkedő vállalkozás az Eurocell Tapolca Kft alapítása és pályázati forrásból való fejlesztése. A pályázati forrásból megvalósuló beruházások esetében a kiadások bruttó módon kerültek tervezésre, azaz a tényleges költségek kiadásként, a pályázati források összege a bevételek között szerepel.

A felújítási és beruházási feladatokat jogcímenként az 5. és 6. mellékletek mutatják be.

Tapolca Város Önkormányzata folyamatban lévő EU-s projektjei és egyéb pályázati forrásokból megvalósuló fejlesztéseinek szöveges indokolása:

"A Tapolcai Szennyvíztisztító telep technológiai korszerűsítése" című, KEOP-7.1.0/11-2012-0055 kódszámú, folyamatban lévő, beruházást előkészítő projekt megvalósítása során elkészül a tervezett korszerűsítéshez kapcsolódó vízjogi létesítési engedélyezési terv és a megvalósíthatósági tanulmány, amelyek a beruházás megvalósítására irányuló majdani pályázati kiírásra kerülnek benyújtásra.

A "Tapolca Barackvirág Óvoda, Kertvárosi Óvoda és Városháza energetikai korszerűsítése" című, KEOP-5.5.0/A/12-2013-0366 kódszámú, folyamatban lévő projekt megvalósítási költségei szállítói finanszírozásúak. A bevételi oldalon a költségek 85%-os támogatás tartalma jelenik meg.

A "Tapolca Város Önkormányzatának szervezetfejlesztése" című, 100%-os támogatottságú, ÁROP-1.A.5-2013-2013-0007 kódszámú folyamatban lévő projekt célja, hogy a járási hivatalok bevezetésével átalakult önkormányzati feladatok optimalizálása érdekében támogassa a szükséges változások felmérését, megtervezését és azok megvalósítását, majd pedig az eredmények visszacsatolását. Fontos cél továbbá, hogy lehetőséget teremtsen az önkormányzat számára a költségcsökkentés és hatékonyságnövelés módszertani és gyakorlati kialakítására az ésszerűen és fenntarthatóan szervezett szolgáltatáskínálat kialakításával.

Az Államreform Operatív Program keretén belüli ÁROP-1.A.3-2014 kódszámú 100%-os támogatási intenzitású felhívásra "Területi együttműködés megvalósítása a Tapolcai térségben az esélyegyenlőség érvényesítése és foglalkoztatás javítása érdekében" címmel pályázat került benyújtásra a Miniszterelnökség Közigazgatási Programok lebonyolítási Főosztályához, amely ÁROP-1.A.3-2014-2014-0083 kódszám alatt befogadásra került és tartalmi ellenőrzésre bocsátották. A projekt keretében konkrétan olyan, a későbbi pályázati lehetőségek teljes körű kihasználásához szükséges tevékenységek valósulhatnak meg, mint pl.: a résztvevő településeket érintő helyi esélyegyenlőségi programok végrehajtásához szükséges járási szintű szolgáltatási és intézményi együttműködések kialakítása, szakmai megvalósító csoportok felállítása, járási szintű "Esélyteremtő-programterv" elkészítése, valamint akkreditált képzéseken való részvétel.

A "Tapolcai közösségi területek - Városközponti Pihenőpark II. ütem és a Malom-tó zöldterületeinek - fejlesztése" című, BFT-SZ-60/2014. kódszámú projekt célja a fejleszteni kívánt Pihenőpark és a város zöldterületeinek rendezése, növények telepítése, a tapolcai zöldterületek esztétikai értékének növelése, az esetleges környezeti ártalmak csökkentése, egészséges életmódot biztosító környezet létrehozása, mindezeket keresztül pedig a város vonzerejének növelése. 2015. év folyamán bontás, parképítés, kertberendezési tárgyak kihelyezése, valamint növényzet telepítése valósul meg.

A Közép-Dunántúli Operatív program támogatásával KDOP-4.2.2-11-2011-0004 kódszám alatt valósult meg a Tapolcai kerékpárforgalmi hálózat fejlesztése, amely által több mint két kilométer hosszúságban épülhetett ki új kerékpáros útszakasz, s így a városban több mint hat kilométernyi szakaszon lehet már biztonságosan kerékpározni. A Képviselő-testület 153/N/2011. (VII.22.) KT határozata fedezetet nyújt a Közlekedési Hatóság által előírt, a kerékpárút végleges forgalomba helyezési engedélyhez szükséges munkákra. A jogerős forgalomba helyezési engedély benyújtását követően kerül kifizetésre az utolsó támogatási rész, amelyet követően fenntartási időszakba kerül a projekt.

Tanulmányok, mérések elkészülte, elvégzése után az Országos Tisztifőorvosi Hivatal helyszíni szemléje során megállapítást nyert, hogy a gyógyhely, illetve védőterületének kijelölése megfelel az előírásoknak. A benyújtott dokumentációk figyelembevételével a természetes gyógytényezőről szóló 74/1999. (XII.25.) EüM rendelet 2. §. (1) bekezdése alapján városunk 2014. október 7-én kapta meg a határozatot, mely alapján Tapolca "Gyógyhely Minősítést" kapott. A gyógyhely címben rejlő lehetőségeket hatékony és eredményes település marketinggel és kommunikációval lehet kihasználni. A Képviselő-testület 66/2012. (IV.27.) KT határozata részbeni fedezetet nyújt a gyógyhely település imázs kialakítására, amelynek eredményeképpen a gyógyhelynek és ez által Tapolca egészének az ismertsége nő, települési, regionális, országos és nemzetközi szinten egyaránt. Ezáltal jóval nagyobb lehetősége nyílik a turizmus általi pótlólagos tökebevonásra, vállalkozók, beruházók megnyerésére.

A "Norvég Alap" forrásai elnyerésére pályázatot nyújtottunk be a Nemzetközi Fejlesztési és Forráskoordinációs Ügynökség Zrt.-hez, amely a Tapolcai medencében az egészségvezérelt regionális gazdaságfejlesztésre épül, ami az önkormányzatok helyi élelmiszertermelő vállalkozásokat segítő és egészséges életmódot előmozdító megerősített koordinációs képességen alapul. Célja a települési önkormányzatok közfeladat-ellátási kapacitásának javítása az alábbi formákon keresztül: a különböző gazdasági szereplők - különös tekintettel az agrárvállalkozókra és kereskedőkre - aktivitásának hatékony koordinációja és ezen keresztül új intézményi-koordinációs formák kialakítása, képzések és kerettantervi fejlesztés, valamint a vállalkozóvá válás segítése, különös tekintettel a fiatalabb nemzedékre úgy, hogy mindez a lakosság egészségtudatosságának növelését szolgálja. Az önerő mértékéről a Képviselő-testület 146/2013. (IX.20.) határozatával döntött. A Norvég Alap HU11-0012-A1-2013 kódszámú pályázat szakmai bírálata folyamatban van.

Minden évben megjelenik az egyes önkormányzati feladatokhoz kapcsolódó fejlesztési támogatás igénybevételének részletes szabályairól szóló BM rendelet, amely alapján meghatározott célokra pályázat nyújtható be. Az utánpótlás sport infrastruktúra felújítására történő pályázat benyújtásához megfelelő az előkészítettség, benyújthatósági fok. A Képviselő-testület a 156/N/2010. (XII.10.) KT határozatával hagyta jóvá Tapolca Testnevelés és Sportkonceptiója 2011-2015 című dokumentumot, amellyel összhangban kerültek be a pályázatba a fejlesztendő elemek. A projekt a Városi Sporttelep sport- és kiszolgáló egységeinek részbeni felújítását tartalmazza: a futópálya felújítását, az öltöző épületet érintő átalakításokat, valamint a távolugró gödör átépítését, felújítását. A Képviselő-testület 29/2014. (II.14.) határozatában egyetértett a pályázat tartalmával. A pályázat bírálata folyamatban van, esetleges eredménytelensége esetén a kész dokumentáció a következő kiírás alkalmával ismételt benyújtható.

A programozási időszak operatív programjai uniós jóváhagyása folyamatban van. Új a programok között a Veszprém Megyei Területfejlesztési Operatív Program (forrása: 38.603.605 ezer forint), amelyek elnyerésére - összhangban a "Tapolca Város

Önkormányzata 2011-2014. évek közötti gazdálkodásának Stratégiai Programja, Iránymutatás a 2014-2017. évek közötti gazdasági fejlesztésekhez" című ciklusprogrammal - projektötletek kerültek benyújtásra. A Veszprém megyei TOP járásokra lebontott forrásai (Tapolcai Járás: 2.001.500 ezer forint) vélelmezhetően 2015 II. negyedévében nyílnak meg. Célszerű ezek előkészítésére, önrészeire külön pályázati céltartalékot képezni az ágazati programok folyamatosan megjelenő pályázatai önrészei biztosítása mellett az ütemezés és mérték ismeretét követően.

Nem nyert támogatást a 28/2014. (IV.1.) BM rendelet alapján elkészített "A tapolcai térfigyelő rendszer továbbfejlesztése" tárgyú, 200863 azonosító számú pályázatunk. A projekt során 12 új kameraállás az intézmények közelében (iskolák, közintézmények) került volna telepítésre. Célszerű a kész dokumentációval a lakosság közbiztonsága erősítése érdekében 2015. évben is pályázni a kiírás szerint, önrő biztosítása mellett.

A "Hajléktalan személyek átmeneti szállásának korszerűsítése Tapolcán" című, TIOP-3.4.2-11/1-2012/20191 kódszámú projekt célja a Tapolca, Arany János u. 16. szám alatt található Hajléktalan személyek átmeneti szállásának korszerűsítése, az előírásoknak megfelelő színvonalú ellátási környezet kialakítása volt. Megvalósult az intézményi kapacitásnövelés, a 30 férőhely emelése 36 férőhelyre, továbbá az épület energiahatékonyságának növelése és az akadálymentesítés biztosítása, illetve az önkéntes munkavégzéssel kapcsolatos innovatív intézményi együttműködési formák bevezetése. Az utófinanszírozott projekt támogatási összege utolsó részlete 2015. évben érkezik be költségvetésünkbe.

A "Tapolcai belváros értékmegőrző rehabilitációja" című, KDOP-3.1.1/B-2f-2010-0002 kódszámú projekt elszámolási szakaszában a Közreműködő Szervezet által indított szabálytalansági eljárás folyamatában tett jogorvoslati kérelmünk elbírálásától függően, számunkra kedvezőtlen lezárás esetén 1.458.662 forint támogatás visszafizetési összegünk keletkezhet, amely a még várhatóan kifizetésre kerülő 1.342.324 forint támogatással szemben valójában 116.338,-Ft kötelezettséget jelentene 2015. év folyamán.

Támogatások

A támogatásokra biztosított keretek kialakítása során az önkormányzat pénzügyi lehetőségeit figyelembe véve határoztuk meg az egyes előirányzatokat, melyeket a 4. mellékletben mutatunk be részletesen.

Működési célú támogatásaink között szerepel a Tapolca Környéki Önkormányzati Társulás részére (épületüzemeltetés) átadott pénzösszeg. A központi házi orvosi feladatok finanszírozását közvetlenül a Dr. Deák Jenő Kórház részére fizetjük 58 Ft/lakosságszám figyelembevételével.

E jogcímen jelenik meg a Tapolcai Szociális Alapszolgáltatási Intézményi Társulás részére átadott támogatás előirányzata is, amely a Szociális és Egészségügyi Alapellátási Intézet finanszírozását tartalmazza. A kiadások között az EFI iroda fenntartási kiadásait

és bevételeit is terveztük. Az intézmény költségvetésének elfogadása a Társulási Tanács jogkörébe tartozik.

Az idén is a legjelentősebb tétel a Tapolca Kft. működési célú támogatása, melyeknek felosztását a rendelet mellékletében mutattuk be. Továbbra is biztosítunk keretet közművelődési feladatokra (2.500 eFt), valamint sporttámogatásokra (19.000 eFt), melyek felosztása rendeletünk alapján pályázati rendszerben történik. Helyi autóbusz közlekedés működési támogatására a korábbi évben vállalt 12.000 eFt kötelezettség figyelembevételével kerül sor.

A Tapolcai Média Közalapítvány működéséhez szükséges forrást is támogatásként biztosítjuk, a támogatás összegének emelése a heti gyakorisággal megjelenő újság többletköltségére nyújt fedezetet, amíg az optimális működési struktúra kialakul.

Tartalékok:

Önkormányzatunk a biztonságos működés érdekében tervezett általános- és céltartalékot.

A céltartalékok között biztosítottunk előirányzatot a pályázatok előkészítésére, önrész forrására, valamint intézményi működési tartalékra és a polgármesteri keret összegére.

A kötvénykibocsátásból megmaradt összeg kötelezettséggel terhelt. A tartalékok részletezését a 7. melléklet tartalmazza.

Önkormányzatunk többéves kihatással járó feladatai között a képviselő-testület által korábban vállalt kötelezettségek szerepelnek, melyet saját forrás terhére vagy a kötvény bevételeinek terhére vállalt, illetve a korábbi évek kezességvállalásait mutattuk be. Többéves kötelezettségeink között szerepeltettük - hatályban lévő képviselő-testületi döntések alapján - az évek között áthúzódó, elsősorban pályázati forrásokból megvalósuló beruházásokat.

A Barackos közműhitel törlesztésére 2015. évben sor kerül, így ez a kötelezettség is megszűnik az idei évben.

Tapolca Város Önkormányzatának közvetett támogatásait a 11. melléklet tartalmazza, melyben kimutattuk a helyi adókban meghatározott kedvezményeket és mentességeket, valamint kimutatásra került a személyszállítási díjak esetében adott mentességek összege is.

A mentességek minden esetben rendeleten alapulnak. Személyszállítási díjaknál a mentességek összegét a szolgáltató részére számla alapján fizetjük ki.

Közvetett támogatások jogcímen 3 adónemben biztosítunk támogatást az arra rászorulóknak. Minden esetben a helyi adórendelet szabályozza a támogatásban részesülők körét. Magánszemély kommunális adójában a szociális rászorultságot, ill. a 70. életév betöltését figyelembe véve kerül megállapításra a mentesség, ill. a kedvezmény.

Építményadó tekintetében 50%-os mértékű adókedvezményre jogosult az a magánszemély adóalany, akinek építménye nem vállalkozói, ill. nem üzleti célt szolgál.

Helyi iparűzési adóban szintén a rendelet alapján: „Mentes a helyi iparűzési adó megfizetése alól az a vállalkozó, akinek éves vállalkozási szintű adóalapja az 500 ezer forintot nem haladja meg.” biztosítunk mentességet.

Közvetett támogatások között szerepeltetjük az intézmények helyiségeinek ingyenes bérbeadásából származó bevételi kieséseket.

Önkormányzatunk **költségvetési mérlegét** közgazdasági tagolásban az 1. mellékletben mutattuk be. A felhalmozási célú bevételek meghaladják a kiadásokat, melyeket a működési bevételek többlete korrigál. Figyelembe véve, hogy a beruházások és felújítások aktiválása során az áfa összegét folyó kiadásként kell elszámolni (2014. évtől már nem aktiválható), a működési és felhalmozási egyensúly megközelítőleg fenntartható. Költségvetési hiányt nem terveztünk. A költségvetési bevételek és kiadások különbözetének forrása a költségvetési maradvány.

Az önkormányzat **előirányzat-felhasználási ütemtervét** a 12. melléklet tartalmazza.

A terv összeállítása során figyelembe vettük a várható bevételek ütemezését és a kiadások alakulását. Gazdálkodásunk során likviditási hitel igénybevételre kerülhet sor, amennyiben a bevételeink nem nyújtanak kellő fedezetet a kiadásokra.

Az **Áht 29/A. §-a** alapján az önkormányzat megtervezi a tárgyévet követő három évre vonatkozó tervszámait. Ez meglehetősen nehéz feladat, hiszen az állami finanszírozás és pályázati lehetőségek függvényében változhatnak az előre megtervezett előirányzatok is. A következő évekre a működés területén bevétel és kiadás csökkenésével számoltunk, hiszen a kötvényből származó pénzmaradványuk várhatóan felhasználásra kerül. Fejlesztési kiadásaink között a legjelentősebb tétel a strandfejlesztés összege, 2016-ban a fejlesztés második részletét figyelembe vesszük. Nincs információnk a várható pályázati forrásokról, de bízunk az EU-s támogatások megnyílásában, ezért az idei évhez hasonló nagyságrendben terveztünk fejlesztési kiadásokat a középtávú terveinkben.

Az **átmeneti gazdálkodás** alatt a beszedett bevételek és kiadások a költségvetésbe beépítésre kerültek. A kiadások nem haladták meg az időarányos mértéket (bérek, járulékok, közüzemi szolgáltatások díja, stb.). Az egyéb kiadások a 2014. évről áthúzódó kötelezettségek teljesítésére szolgáltak, illetve a képviselő-testület egyedi döntésein alapultak.

TISZTELT KÉPVISELŐ-TESTÜLET!

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet az előterjesztés megvitatására és elfogadására a Gazdasági Bizottság véleményének figyelembevételével.

HATÁROZATI JAVASLAT

I.

Tapolca Város Önkormányzata Képviselő-testülete az önkormányzat saját bevételeinek, valamint adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a költségvetési évet követő három évre várható összegeit az előterjesztés E/1. melléklete szerint fogadja el.

II.

Tapolca Város Önkormányzata Képviselő-testülete a Tapolca Város 2015. évi költségvetéséről és végrehajtásával kapcsolatos egyes szabályokról szóló rendelet-tervezetet elfogadja és ___/2015.(__) önkormányzati rendeletei közé iktatja.

Tapolca, 2015. február 11.

Dobó Zoltán
polgármester

TAPOLCA VÁROS ÖNKORMÁNYZATA KÉPVISELŐ-TESTÜLETE **...../2015. (.....) önkormányzati rendelete**

Tapolca város 2015. évi költségvetéséről, a végrehajtásával kapcsolatos egyeb szabályokról

(t e r v e z e t)

Tapolca Város Önkormányzata Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában és az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (1) bekezdésében meghatározott feladatkörében eljárva, az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 27. § (2) bekezdésében biztosított véleményezési jogkörében eljáró Tapolca Város Önkormányzata Gazdasági Bizottsága véleményének figyelembevételével a következőket rendeli el:

1. Általános rendelkezések

1. §

(1) A rendelet hatálya Tapolca Város Önkormányzatára (a továbbiakban Önkormányzat), az Önkormányzat által irányított és működtetett költségvetési szervekre (intézményekre), ellátásban részesített magánszemélyekre, valamint az Önkormányzat többségi tulajdonában álló gazdasági társaságokra terjed ki.

(2) A rendelet meghatározza az Önkormányzat kötelező, állami (államigazgatási) és önként vállalt feladatainak ellátásához szükséges bevételeket, valamint kiadásokat (előirányzat-csoportonként, kiemelt kiadási előirányzatok szerinti bontásban), továbbá megállapítja az Önkormányzat, a Tapolcai Közös Önkormányzati Hivatal és az intézmények létszámát.

(3) Az Önkormányzat felügyelete vagy működtetése alá tartozó intézményeknek ésszerű és takarékos gazdálkodást kell folytatniuk a részükre jóváhagyott előirányzatok terhére, feltárva minden lehetséges pótlólagos külső és belső forrást.

(4) A (3) bekezdésben foglaltak végrehajtását a Képviselő-testület, illetve bizottságai a költségvetési szervek vezetőinek általános és eseti jellegű gazdasági beszámoltatásával, a polgármester, a jegyző, a gazdálkodás szabályszerűségét az éves belső ellenőrzési tervben megfogalmazottak alapján, a költségvetési ellenőrzések keretében végzik.

2. A költségvetés bevételei és kiadásai, a finanszírozás módja

2. §

(1) A képviselő-testület a 2015. évi költségvetés	
a) költségvetési bevételei összegét	2.206.530 ezer Ft-ban,
b) költségvetési kiadásai összegét	2.570.493 ezer Ft-ban,
c) a költségvetési hiányt	363.963 ezer Ft-ban,
d) a működési célú költségvetési maradványt	150.000 ezer Ft-ban,
e) a felhalmozási célú költségvetési maradványt	222.533 ezer Ft-ban,
f) a finanszírozási célú felhalmozási bevételeket	0 ezer Ft-ban,
g) a finanszírozási célú felhalmozási kiadásokat	8.570 ezer Ft-ban,
h) a bevételek és kiadások főösszegét	3.276.173 ezer Ft-ban
i) a nettósított költségvetés bevételek és kiadások főösszegét	2.579.063 ezer Ft-ban

állapítja meg.

(2) Az (1) bekezdés c) pontjában szereplő 363.963 ezer Ft költségvetési hiány belső finanszírozásának érdekében a Képviselő-testület az előző év(ek) költségvetési maradványának igénybevétele, továbbá a működési célú többletbevételek felhalmozási kiadásokra történő átcsoportosítását rendeli el. Az év közben befolyó kötelezettséggel nem terhelt bevételi többletet tartalékként kell kezelni. A finanszírozási bevételekkel és kiadásokkal kapcsolatos hatásköröket a Képviselő-testület gyakorolja.

(3) Az (1) bekezdésben megállapított költségvetési bevételek forrásonkénti, a költségvetési kiadások jogcímenkénti megoszlását önkormányzati szinten összesítve, továbbá a finanszírozási célú műveletek bevételeit és kiadásait a 2.1. és 2.2. melléklet alapján határozza meg a Képviselő-testület.

(4) A működési és felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatok mérlegszerű bemutatását önkormányzati szinten összesítve az 1.1. és 1.2. mellékletek részletezik.

(5) Az Önkormányzat bevételeinek és kiadásainak címrendjét a 3.1-3.4. mellékletek tartalmazzák, a részletezését a (6) bekezdés alapján határozza meg.

(6) Az Önkormányzat, valamint a költségvetési szervek együtt egy-egy címet, a Tapolcai Közös Önkormányzati Hivatal és az intézmények külön-külön egy-egy alcímet alkotnak. Ezek felsorolását kiadási és bevételi jogcímenként a 3. melléklet megfelelő táblái tartalmazzák.

(7) Kötelezettséget vállalni a tárgyévre elfogadott összeg erejéig lehet az ott szereplő feladatokra.

3. A költségvetés részletezése

3. §

- (1) Az Önkormányzat saját bevételeinek és kiadásainak önkormányzati, továbbá költségvetési szervenkénti megoszlását, költségvetési szervenként, előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok és azon belül kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, államigazgatási feladatok szerinti bontásban a 3.1, 3.2, 3.3, 3.4. mellékletek szerint határozza meg.
- (2) A Képviselő-testület a Tapolcai Közös Önkormányzati Hivatal 2015. évi működési bevételi és kiadási előirányzatát a 3.2 mellékletben foglaltak szerint állapítja meg.
- (3) A Képviselő-testület a 2015. évi támogatások kiadásait célonként a 4. melléklet szerint állapítja meg.
- (4) A Képviselő-testület a 2015. évi felújítási kiadások előirányzatát célonként az 5. melléklet szerint állapítja meg.
- (5) A Képviselő-testület a 2015. évi fejlesztési kiadások előirányzatát feladatonként a 6. melléklet szerint állapítja meg.
- (6) A Képviselő-testület a 2015. évi tartalékait célonként a 7. melléklet szerint állapítja meg.
- (7) A Képviselő-testület a 2015. évi hitelállományát (adósságot keletkeztető ügyleteiből fennálló kötelezettségeit) és kamatfizetési kötelezettségét a 8. melléklet alapján állapítja meg.
- (8) A Képviselő-testület a 2015. évi felhalmozási és tőkejellegű bevételeit a 10. melléklet szerint állapítja meg.
- (9) A Képviselő-testület a helyi adórendeletekkel összhangban az adókedvezmények, mérséklések nagyságrendjét, valamint az egyéb közvetett támogatásokat a 11. melléklet szerint fogadja el.
- (10) A Képviselő-testület a 2015. évi előirányzatok felhasználását a 12. melléklet szerint állapítja meg.
- (11) A Képviselő-testület az Európai Unió támogatással megvalósuló programjainak bevételeit és kiadásait a 13. mellékletben mutatja be.

(12) A Képviselő-testület az Önkormányzat működési kiadásainak részletezését feladatonként a 14. melléklet szerint állapítja meg.

(13) Az Önkormányzat saját bevételeinek részletezését az adósságot keletkeztető ügyletből származó kötelezettségek megállapításához a 15. melléklet tartalmazza.

(14) A Képviselő-testület 2015. évben nem tervez adósságot keletkeztető fejlesztési célokat meghatározni, melyet a 16. mellékletben rögzített.

(15) A Képviselő-testület az Önkormányzat az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. tv. (továbbiakban Áht.) 29/A. §-a szerinti tervszámait a 17. melléklet szerint határozza meg.

4. Költségvetési egyenleg

4. §

(1) A Barackos Víziközmű Társulattól átvett fejlesztési hitel 2015. évre eső kamat fedezetét a 3.1 melléklet Önkormányzati feladatok, Egyéb működési célú kiadások kiemelt előirányzata tartalmazza. A Társulat 2015. évben esedékes 8.570 eFt összegű hitelének törlesztését a közműszámlára beérkező bevételek terhére elrendeli.

(2) A finanszírozási bevételekkel és kiadásokkal kapcsolatos hatásköröket a Képviselő-testület gyakorolja.

5. Több éves kihatással járó feladatok

5. §

(1) Az Önkormányzat a stratégiai programja szerinti fejlesztéseinek forrására, pályázati önerő biztosítása céljából, valamint működési célokra 2007. évben 6.700.000 CHF névértékű kötvényt bocsátott ki, melyet folyamatosan a Képviselő-testület döntése szerint használt fel.

(2) A kötvénykibocsátásból származó pénzösszeg fel nem használt része kötelezettséggel terhelt, azt a Képviselő-testület döntésének megfelelően kell a továbbiakban felhasználni.

6. §

(1) A Képviselő-testület a több éves kihatással járó feladatok előirányzatait 2015. évre a 9. melléklet szerint állapítja meg azzal, hogy a későbbi évek előirányzatát véglegesen az adott évi költségvetés elfogadásakor határozza meg.

(2) Az (1) bekezdésben a későbbi évekre jóváhagyott előirányzatokon belül a polgármester kötelezettséget vállalhat.

6. A költségvetési tartalék

7. §

(1) Az Önkormányzat a kiadások között 15.000 eFt általános, 171.811 eFt céltartalékot állapít meg a 7. melléklet szerint.

(2) A 2015. évi költségvetési általános tartaléka elsősorban az intézményi és önkormányzati rendkívüli feladatok megoldására szolgál.

(3) A polgármesteri keret, tartalék olyan előre nem látható feladatok finanszírozására használható fel, amely azonnali megoldást, döntést igényel.

(4) A tartalék felhasználásáról a polgármesteri tartalékon kívül, valamint a pályázati céltartalék polgármesteri hatáskörbe tartozó részét meghaladóan, a cél megjelölésével a Képviselő-testület határoz.

(5) A pályázati céltartalék terhére történő kötelezettségvállalás legfeljebb 20.000 eFt önrészü pályázat erejéig a polgármester, ezt meghaladóan a Képviselő-testület hatáskörébe tartozik. A tartalék felhasználásáról a polgármester tájékoztatja a Képviselő-testületet.

(6) A polgármester (polgármesteri keret) évi 5.000 eFt összeghatárig sajátkörű előirányzat-felhasználási és előirányzat-átcsoportosítási joggal rendelkezik. Az előirányzat átcsoportosításakor az Áht. előírásai szerint kell eljárni. Év közben a polgármester a tartalék felhasználásáról köteles tájékoztatni a Képviselő-testületet.

7. A rendkívüli bevételekkel és kiadásokkal kapcsolatos szabályok

8. §

(1) A költségvetési szervek feladataik ellátásához pályázatokat nyújthatnak be, közvetlenül pénzbeli támogatást, felajánlást fogadhatnak el.

(2) Pályázat csak olyan tevékenységi körbe tartozó célra nyújtható be, amit a költségvetési szerv alapító okirata tartalmaz. A vállalt cél nem veszélyeztetheti az alapellátás biztonságát. A pályázat benyújtásához minden esetben a fenntartó előzetes hozzájárulása szükséges.

(3) A hozzájárulás megadása a polgármester hatáskörébe tartozik abban az esetben, ha a polgármesteri keret terhére biztosítható önrész a megengedett értéket nem haladja meg, vagy a pályázathoz szükséges saját forrás a költségvetési szerv jóváhagyott költségvetésében rendelkezésre áll.

(4) A pályázatban való részvételhez történő hozzájárulás megadása előtt vizsgálni kell a pályázattal megvalósítandó cél kiadási vonzatát, annak többéves kihatását és szakmai hasznosságát.

(5) A többéves kihatással járó pályázatok elbírálása, engedélyezése és a hozzájárulás megadása a Képviselő-testület hatáskörébe tartozik abban az esetben is, ha a pályázatnak a következő években többletfinanszírozási igénye van.

(6) A közvetlen pénzbeli támogatásról, felajánlás elfogadásáról, a pályázat elbírálásának eredményéről, annak felhasználásáról a költségvetési szerv vezetője köteles tájékoztatni a polgármestert, valamint a Képviselő-testületet a féléves és éves beszámolójában.

8. Az Önkormányzat költségvetési szerveinek gazdálkodása és előirányzat módosítása

9. §

(1) Az Önkormányzat kiadásainak és bevételeinek módosítása az Áht. alapján történik.

(2) A Képviselő-testület az előirányzat módosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként – az első negyedév kivételével – negyedévenként a negyedév utolsó hónapjában, az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét. Ha év közben az Országgyűlés – a helyi önkormányzatot érintő módon – a hozzájárulások, támogatások előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul az SZMSZ szerinti rendkívüli képviselő-testületi ülés szabályai szerint a Képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.

(3) A költségvetési szerv a kiemelt kiadási előirányzatok és a kiemelt előirányzaton belüli rovatok között atcsoportosítást hajthat végre, azonban az nem irányulhat a személyi juttatások előirányzatának növelésére, kivéve, ha az irányító szerv azt engedélyezi. A költségvetési szerv alaptevékenysége körében szellemi tevékenység szerződéssel, számla ellenében történő igénybevételeire szolgáló kiadási előirányzat csak a személyi juttatások terhére növelhető.

(4) Az Önkormányzat által nem tervezett és többletbevételként jelentkező forrásokat általános tartalékként kell kezelni, melyről a Képviselő-testület az előirányzat-módosítások során dönt.

(5) A költségvetési szervek rendeletben meghatározott bevételi és kiadási előirányzatai felett az intézmények vezetői előirányzat-felhasználási jogkörrel rendelkeznek.

(6) A Képviselő-testület az Önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosítására, és a kiadási kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosításra a polgármester számára felhatalmazást ad. Az átcsoportosításról a polgármester negyedévente köteles beszámolni, a költségvetés módosítására egyidejűleg javaslatot tenni.

10. §

(1) A költségvetési szervek feladatainak változását a Képviselő-testület engedélyezi az alapító okirat egyidejű módosításával.

(2) Az intézményeknél szakmai programok indításához, a feladatmutatót érintő fejlesztésekhez a Képviselő-testület előzetes hozzájárulása szükséges, melyet megelőzően vizsgálni kell annak költségvetési hatását.

(3) Az intézményi feladatok évközi változásáról – ami csoportok számának változásához, feladatmutató módosulásához kapcsolódik – a költségvetési szerv vezetője haladéktalanul köteles tájékoztatni a polgármestert. A polgármester az elmaradt feladatra jutó kiadási előirányzat zárolásáról azonnal intézkedik, és erről tájékoztatja a Képviselő-testületet.

9. A személyi juttatásokkal és munkaerővel való gazdálkodás, az önkormányzati alkalmazottak egyéb támogatása

11. §

(1) Az Önkormányzat és költségvetési szerveinek a személyi juttatások előirányzatából foglalkoztatható létszámkeretét címenként a 3.1-3.4. mellékletek tartalmazzák.

(2) A személyi juttatásokkal – figyelembe véve a túlórák kifizetésére biztosított összegekre vonatkozó eltérő rendelkezéseket – az intézmények év közben önállóan gazdálkodnak, a működés során keletkezett személyi juttatások maradványának felhasználásáról az intézményvezetők kötelesek tájékoztatást adni a polgármester részére. A túlóra jogcímén tervezett kiadások maradványa más feladatra nem használható, a megtakarítás összegét önkormányzati tartalékba kell helyezni.

(3) A Tapolcai Közös Önkormányzati Hivatalban foglalkoztatottak részére a cafetéria keretében biztosított juttatás összege bruttó 200.000 Ft.

(4) A Tapolcai Közös Önkormányzati Hivatal költségvetésében a juttatások és támogatások céljára fedezetet kell biztosítani (szociális keret), amely más célra nem használható fel és nem csoportosítható át.

(5) A juttatások és támogatások formáit, mértékét, feltételeit a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény 152. § (2) bekezdésére figyelemmel a jegyző szabályzatban határozza meg.

(6) A Tapolcai Közös Önkormányzati Hivatal valamennyi köztisztviselője részére – az ügykezelők kivételével – részére a Képviselő-testület 15 %-os mértékű illetménykiegészítést biztosít.

(7) A Képviselő-testület az Önkormányzatnál és költségvetési szerveinél (beleértve a Tapolcai Közös Önkormányzati Hivatalt is) engedélyezi, hogy az eredeti rendszeres személyi juttatások maximum 12 %-a legyen fizethető tárgyévi jutalom céljából.

12. §

(1) A 2015. évi költségvetés az intézmények esetében a - Tapolcai Közös Önkormányzati Hivatalra vonatkozó cafetéria szabályok figyelembevételével - étkezési hozzájárulásra az adóterheket is magában foglaló előírányt biztosít.

(2) 2015. évben Tapolca városban a közköltségen történő temetés összege legfeljebb 150.000 Ft.

10. Felhalmozási, felújítási, karbantartási előírányzattal való gazdálkodás

13. §

(1) A beruházásra, felújításra jóváhagyott előírányzattal az Önkormányzat és a Tapolcai Közös Önkormányzati Hivatal gazdálkodik.

(2) Az intézmények nyári karbantartásának bonyolításában a Tapolcai Közös Önkormányzati Hivatalban foglalkoztatott ügyintézők közreműködnek.

(3) A Képviselő-testület feljogosítja a költségvetési szervezeteket, hogy a 2015. évi költségvetési előírányzaton felül többletbevételük, valamint pályázati úton elnyert forrásaik terhére eszközbeszerzéseket, felújításokat és beruházásokat végezzenek, erre a célra felhalmozási jogot kapnak. A lebonyolítás során a Tapolcai Közös Önkormányzati Hivatal dolgozóival az intézmények kötelesek egyeztetni.

(4) Az önkormányzati ingatlanok felújítási- és beruházási előirányzatával az önkormányzat gazdálkodik.

(5) A beruházások, felújítások, karbantartások előirányzat felhasználásánál figyelembe kell venni a közbeszerzési törvény eljárási szabályait és a költségvetési törvényben évente meghatározott érték-paramétereit.

(6) A felhalmozási, karbantartási feladatok teljesítésénél kötelező a jótállási, szavatossági igények érvényesítése.

11. A társadalmi, önszerveződő közösségek önkormányzati támogatása

14. §

(1) A Képviselő-testület a tapolcai székhelyű társadalmi önszerveződő közösségek részére a 4. melléklet kiadási előirányzatának mértékéig a közművelődési koncepcióban kialakított irányelvek szerint nyújt pénzbeli támogatást.

(2) A közművelődési támogatások folyósítása támogatási szerződés alapján – lehetőleg utófinanszírozás keretében – történik.

(3) A támogatások folyósításának feltétele az előző költségvetési évben folyósított támogatásokról történő tételes elszámolás, valamint a támogatott nyilatkozata arról, hogy nincs 30 napon túli tartozása az adó-, járulék-, illeték-, és vámkötelezettsége tekintetében.

(4) Az Önkormányzat a 200 ezer forint alatti támogatások esetében a közzétételtől eltekint.

12. Az Önkormányzat gazdálkodásával kapcsolatos egyéb előírások

15. §

(1) Az Önkormányzatot megillető pénzkövetelésre fizetési halasztást, részletfizetést a polgármester engedélyezhet, ez azonban nem veszélyeztetheti az Önkormányzat gazdálkodását.

(2) A pénzkövetelés behajtásánál legalább a Ptk. szerinti késedelmi kamatot érvényesíteni kell, ha jogszabály vagy szerződés ettől eltérően nem rendelkezik.

(3) A készpénzforgalom kímélése érdekében az önkormányzatnak és intézményeinek törekednie kell a kiadások átutalással történő kiegyenlítésére.

(4) Az Önkormányzat és intézményei készpénzt vehetnek fel a házipénztárban. A házipénztárból felvett készpénzelőleggel a készpénz felvevőnek el kell számolnia a Pénzkezelési Szabályzatban meghatározottak szerint.

(5) Készpénz felvétel a Pénzkezelési Szabályzatban meghatározott házipénztári keret nagyságára figyelemmel az alábbi esetekben történhet:

- a) költségvetési szervek ellátmányára,
- b) kiküldetési kiadásokra, munkába járással kapcsolatos útiköltség térítésre,
- c) reprezentációs kiadásokra,
- d) kis összegű szolgáltatások készpénzben történő teljesítésére,
- e) indokolt esetben üzemanyag felvételre,
- f) készlet- és kis értékű tárgyi eszköz beszerzésekre.

16. §

(1) A Képviselő-testület a 10. mellékletben felsorolt ingatlanokat, telkeket értékesítésre kijelöli.

(2) Az ingatlanokra vonatkozó vételi ajánlatokat a Gazdasági Bizottság véleményezése után lehet a Képviselő-testület elé terjeszteni.

17. §

A költségvetési szervek a költségvetési rendelet hatálybalépését követő 10 napon belül kötelesek éves elemi költségvetésüket a polgármesternek bemutatni.

18. §

(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 költségvetési szervezetek vezetői felelősek a saját intézményük költségvetésének végrehajtásáért.

(4) Az Önkormányzat gazdálkodásának végrehajtó szerve a Tapolcai Közös Önkormányzati Hivatal.

(5) Az önkormányzati költségvetési szervek ellenőrzése a belső kontrollrendszer keretében valósul meg, melynek létrehozásáért, működtetésért és továbbfejlesztéséért a jegyző a felelős.

13. Elemi beszámoló és pénzmaradvány felülvizsgálata

19. §

(1) Az Önkormányzat a fenntartásában működő költségvetési szervek elemi beszámolójának számszaki részét február 28-ig, szöveges részét április 30-ig az alábbi szempontok szerint felülvizsgálja:

- a) a költségvetési előirányzattal összefüggően jóváhagyott feladatok teljesítése;
- b) a pénzügyi teljesítés és a feladat összhangja;
- c) eredeti, módosított előirányzatok költségvetési rendelettel történő egyezősége;
- d) módosított előirányzat és teljesítés közti eltérés;
- e) a számszaki beszámoló úrlapjainak belső és külső összefüggése;
- f) a kötött felhasználással biztosított előirányzatok felhasználása;
- g) létszám előirányzat és teljesítés összevetése.

(2) A beszámoló felülvizsgálata nem terjed ki a költségvetési szerv nyilvántartásaiban szereplő adatok valódiságára. A jóváhagyás nem jelenti egyben azok valódiságának elfogadását is.

(3) A költségvetési szervek előző évi költségvetési maradványát a következő évi finanszírozásba be kell számítani. A költségvetési szervet a maradványból nem illeti meg:

- a) a végleges feladatmaradás miatti előirányzat maradvány;
- b) meghatározott célra rendelkezésre bocsátott előirányzatok, ha áthúzódó pénzügyi teljesítési kötelezettségük nincs;
- c) az az összeg, amelyet a tárgyévben, év közben engedélyezett feladattal összefüggésben a jóváhagyott előirányzatból részben vagy egészben nem használtak fel;
- d) a munkaadókat terhelő járulékok előirányzatának költségvetési támogatással fedezett, illetve arányos részének maradványából azon összeg, amely nem kapcsolódik a személyi juttatások előirányzatának járulékköteles maradványához, kivéve, ha ezen maradványrészt terhelő járulékfizetési elmaradása van;
- e) a gazdálkodási szabályok megsértéséből származó maradvány;
- f) a támogatás érték- bevételi többlet és
- g) a fel nem használt túlóra maradványa.

(4) Kötelezettségvállalással terhelt maradványnak kell tekinteni:

- a) a tárgyévben szerződés alapján befolyt bevételt, ha az bizonyítottan a teljesítendő kiadásokra kerül felhasználásra a következő évben;

- b) a kötelezettségvállalással terhelt azon maradvány, melyre a kötelezettségvállalás a tárgyévi előirányzat terhére történt, de a teljesítés a tárgyévben nem valósult meg.

(5) A kötelezettségvállalás dokumentumának kell tekinteni a kinevezési okiratot, aláírt szerződést, a megállapodást, a visszaigazolt megrendelést.

(6) A költségvetési szerveknél a költségvetési maradvány személyi juttatásokból származó része – a személyi juttatásokba tartozó tételeken túlmenően – a kiemelt előirányzatokba tartozó tételek előirányzatára is fordítható. A költségvetési maradvány további része személyi juttatásokra nem használható. A költségvetési maradvány terhére nem vállalható olyan tartós kötelezettség, mely költségvetési támogatási többlettel jár.

(7) Az Önkormányzat a költségvetési szervet a beszámolóról és a jóváhagyott költségvetési maradványról a zárszámadási rendelet helyben szokásos módon történő kihirdetésével értesíti.

14. Záró rendelkezések

20. §

(1) Ez a rendelet a kihirdetést követő első napon lép hatályba.

(2) Tapolca Város Önkormányzata az Európai Bizottság 2005/842/EK számú, az általános gazdasági érdekű szolgáltatások működtetésével megbízott vállalkozásoknak közszolgáltatásért járó ellentételezés formájában megítélt állami támogatásokra történő alkalmazásáról szóló határozata alapján (HL L 312/67 2005.11.29.) a Tapolca Kft-nek 95.455.000 Ft támogatást nyújt.

Tapolca, 2015. február 20.

Dobó Zoltán
polgármester

Ughy Jenőné
jegyző

HATÁSVIZSGÁLAT

A 2011. január 1-jétől hatályos, a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény (a továbbiakban: Jat.) 17. §-a szerint:

17. § (1) A jogszabály előkészítője – a jogszabály feltételezett hatásaihoz igazodó részletességű – **előzetes hatásvizsgálat elvégzésével felméri a szabályozás várható következményeit.** Az előzetes hatásvizsgálat eredményéről ... önkormányzati rendelet esetén a helyi önkormányzat képviselő-testületét tájékoztatni kell. [...]

(2) A hatásvizsgálat során vizsgálni kell

- a) a tervezett jogszabály valamennyi jelentősnek ítélt hatását, különösen
 - aa) társadalmi, gazdasági, költségvetési hatásait,
 - ab) környezeti és egészségi következményeit,
 - ac) adminisztratív terheket befolyásoló hatásait, valamint
- b) a jogszabály megalkotásának szükségességét, a jogalkotás elmaradásának várható következményeit, és
- c) a jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételeket”.

Tapolca város 2015. évi költségvetéséről, a végrehajtásával kapcsolatos egyes szabályokról szóló rendelet tervezetében (a továbbiakban: Tervezet) foglaltak várható hatásai – a Jat. 17. § (2) bekezdésében foglalt elvárások tükrében – az alábbiak szerint összegezhetők:

a) A tervezett jogszabály valamennyi jelentősnek ítélt hatása

aa) A jogszabály társadalmi, gazdasági, költségvetési hatásai

A költségvetési rendelet társadalmi, gazdasági hatása közvetett, a társadalom és a gazdaság egy szűkebb körét, a város és vonzáskörzetéhez tartozó lakosságot érinti a benne foglalt feladatok és célok megvalósítása érdekében. A rendelkezésre álló előirányzatok befolyásolják a kötelezően ellátandó feladatok minőségét, az önként vállalt feladatok mennyiségét és azok színvonalát. A költségvetés az egyes ágazatok szakmai programjai, részkonceptiói alapján készül, mely elsősorban a kötelező feladatellátásból adódó feladatokat tartalmazza.

ab) A jogszabály környezeti és egészségi következményei

A Tervezetben foglaltaknak közvetlen környezeti és egészségi következményei nincsenek. Közvetetten természetesen az egyes ellátásokra, a közszolgáltatásokra, a felújításokra, beruházásokra betervezett előirányzatok befolyásolják a környezetet, valamint a lakosság egészségi állapotát.

ac) A jogszabály adminisztratív terheket befolyásoló hatásai

A Tervezet adminisztratív terheket nagymértékben keletkeztet, figyelemmel arra, hogy 2014. évben új államháztartási számvitel került kialakításra. Sok analitikus nyilvántartás vezetését írja elő a jogszabály, a költségvetések továbbra is elkülönülnek, a pénzüsségeket külön számlákon kell kezelni, valamint az intézmények részére külön házipénztárt kell vezetni. Emellett elkülönített könyvvizetést és házipénztárt kell vezetni minden EU-s pályázat esetében is.

b) A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei

A rendelet megalkotásának szükségességét törvény írja elő. Az Önkormányzat saját önálló gazdálkodásának alapja az önkormányzat költségvetése, a rendelet megalkotása nélkül az önkormányzati autonómia nem gyakorolható.

A Tervezet megalkotásának elmaradása esetén a város gazdálkodása kerülne veszélybe és ezáltal a kötelező feladatok ellátása is. Amennyiben a költségvetési rendeletet a jogszabályban foglalt határidőig nem fogadja el a képviselő testület, úgy az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 108. §-a alapján az elemi költségvetésről az államháztartás információs rendszere keretében történő adatszolgáltatást sem tudja teljesíteni. Ha a helyi önkormányzat ezt az adatszolgáltatási kötelezettségét határidőig nem teljesíti, a helyi önkormányzatokért felelős miniszter a határidő utolsó napját követő hónaptól az információ szolgáltatásáig a nettó finanszírozás alapján a helyi önkormányzatot megillető összeg folyósítását felfüggeszti.

c) A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek

A Tervezet elfogadása esetén a rendelet alkalmazása a jelenlegihez képest többlet személyi, szervezeti, és tárgyi feltételt nem igényel.

A költségvetés meghatározza a költségvetési szervek létszámkeretét, így a személyi erőforrások tekintetében konkrét rendelkezéseket tartalmaz, bizonyos befolyással bír a szervezeti struktúrára, az utóbbiról azonban nem a költségvetési rendelet keretei között dönt az önkormányzat.

A pénzügyi feltételeket maga a költségvetés határozza meg.

**TAPOLCA VÁROS ÖNKORMÁNYZATA 2015. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK
MŰKÖDÉSI ÉS FELHALMOZÁSI MÉRLEGE**

1.1.melléklet az .../2015.(..) önkormányzati rendelethez

Ezer forintban!

Sor- szá m	Működési Bevételek			Működési Kiadások		
	Megnevezés	Rovat száma	2014. évi előirányzat	Megnevezés	Rovat száma	2014. évi előirányzat
1	2		3	4		5
1.	Működési célú állami támogatások áh-on belül	B1	853 147	Személyi juttatások	K1	588 986
2.	Közhatalmi bevételek	B3	840 987	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	166 079
3.	Működési bevételek	B4	274 451	Dologi kiadások	K3	849 488
	Működési célú átvett pénzeszközök (áh-on kívüli)	B6	6 000	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	40 099
4.				Egyéb működési célú kiadások	K5	371 958
5.	Működési költségvetési bevételek összesen:		1 974 585	Működési költségvetési kiadások összesen:		2 016 610
	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	B8131	150 000			
6.	Irányító szervi támogatás bevétele	B816	697 110	Irányító szervi támogatások folyósítása	K915	697 110
7.	Működési célú finanszírozási bevételek	B8132	847 110	Működési célú, finanszírozási célú kiadások		697 110
8.	MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN		2 821 695	MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN		2 713 720
	Felhalmozási Bevételek			Felhalmozási Kiadások		
9.	Felhalmozási célú támogatások áh-on belül	B2	183 375	Beruházások	K6	306 014
10.	Felhalmozási bevételek	B5	40 000	Felújítások	K7	15 194
11.	Felhalmozási célú átvett pénzeszk.(áh-on kívüli)	B7	8 570	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K5	232 675
12.	Felhalmozási költségvetési bevételek összesen:		231 945	Felhalmozási költségvetési kiadások összesen:		553 883
16.	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek		222 533	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások		8 570
17.	FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN		454 478	FELHALMOZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN		562 453
18.	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN		3 276 173	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN		3 276 173

**TAPOLCA VÁROS ÖNKORMÁNYZATA 2015. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK
MŰKÖDÉSI ÉS FELHALMOZÁSI MÉRLEGE**

1.2.melléklet az .../2015.(..) önkormányzati rendelethez

Ezer forintban!

Sor- szám	Működési Bevételek			Működési Kiadások		
	Megnevezés	Rovat száma	2015. évi előirányzat	Megnevezés	Rovat száma	2015. évi előirányzat
1	2		3	4		5
1.	Működési célú állami támogatások áh-on belül	B1	853 147	Személyi juttatások	K1	588 986
2.	Közhatalmi bevételek	B3	840 987	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	166 079
3.	Működési bevételek	B4	274 451	Dologi kiadások	K3	849 488
4.	Működési célú átvett pénzeszközök (áh-on kívüli)	B6	6 000	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	40 099
5.				Egyéb működési célú kiadások	K5	371 958
6.	Működési költségvetési bevételek összesen:		1 974 585	Működési költségvetési kiadások összesen:		2 016 610
7.	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	B8131	150 000			
8.	Működési célú finanszírozási bevételek	B8132	150 000	Működési célú, finanszírozási célú kiadások		
9.	MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN		2 124 585	MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN		2 016 610
	Felhalmozási Bevételek			Felhalmozási Kiadások		
10.	Felhalmozási célú támogatások áh-on belül	B2	183 375	Beruházások	K6	306 014
11.	Felhalmozási bevételek	B5	40 000	Felújítások	K7	15 194
12.	Felhalmozási célú átvett pénzeszk.(áh-on kívüli)	B7	8 570	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K5	232 675
13.	Felhalmozási költségvetési bevételek összesen:		231 945	Felhalmozási költségvetési kiadások összesen:		553 883
14.	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek		222 533	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások		8 570
15.	FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN		454 478	FELHALMOZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN		562 453
16.	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN		2 579 063	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN		2 579 063

TAPOLCA VÁROS ÖNKORMÁNYZATA
2015. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE
ÖNKORMÁNYZATI SZINTEN ÖSSZESÍTVE

2.1. melléklet az .../2015.(....)
 önkorm.rendeletéhez

B E V É T E L E K

Sorszám	Bevételi jogcím	Rovat száma	2015. évi előirányzat	Kötelező feladatok előirányzata	Állami (áll.ig.) feladatok előirányzata	Önként vállalt feladatok előirányzata
1	2	3	4	5	6	7
1.	I. Működési célú támogatások államh. belülről	B1	853 147	836 648	0	16 499
2.	I/1. Önkormányzat működési támogatásai	B11	767 471	836 648	0	16 499
3.	Helyi önkormányzat működésének általános támogatása	B111	256 630	256 630	0	0
4.	Települési önk. egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112	274 265	274 265	0	0
5.	Települési önk. szociális és gyermekjóléti fa-ainak támogatása	B113	217 767	217 767	0	0
6.	Települési önk. kulturális feladatainak támogatása	B114	18 809	18 809	0	0
7.	Működési célú központosított előirányzatok	B115				
8.	Helyi önkormányzat kiegészítő támogatása	B116				
9.	Egyéb működési célú támogatások áh-on belül	B16	85 676	69 177	0	16 499
10.	II. Felhalmozási célú támogatások áh-on belülről	B2	183 375	0	0	183 375
	- Ebből EU-s támogatások bevétele					
11.	III. Közhatalmi bevételek	B3	840 987	450 443	80 117	310 427
12.	Vagyoni típusú adók	B34	221 000		0	0
13.	Ebből: - Építményadó		155 000	155 000	0	0
14.	- Magánszemélyek kommunális adója		66 000		66 000	0
15.	Értékesítési és forgalmi adó (iparüzési adó)	B351	520 000	195 456	14 117	310 427
16.	Gépjárműadó	B354	52 000	52 000	0	0
17.	Idegenforgalmi adó	B355	42 222	42 222	0	0
18.	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	5 765	5 765	0	0
19.	IV. Működési bevételek	B4	274 451	274 451	0	0
20.	Áru- és készletértékesítés ellenértéke	B401	0	0	0	0
21.	Szolgáltatások ellenértéke	B402	103 720	103 720	0	0
22.	Közvetített szolgáltatások értéke	B403	24 815	24 815	0	0
23.	Tulajdonosi bevételek	B404	25 000	25 000	0	0
24.	Ellátási díjak	B405	70 617	70 617	0	0
25.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	32 297	32 297	0	0
26.	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407	9 048	9 048	0	0
27.	Kamatbevételek	B408	5 000	5 000	0	0
28.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409			0	0
29.	Egyéb működési célú bevétel	B410	3 954	3 954	0	
30.	V. Felhalmozási bevételek	B5	40 000			40 000
31.	Ingatlanok értékesítése	B52	40 000	0	0	40 000
32.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53	0	0	0	0
33.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55	0	0	0	0
34.	VI. Működési célú átvett pénzeszközök (áh-on kívülről)	B6	6 000	6 000	0	0
35.	VII. Felhalmozási célú átvett pénzeszk. (áh-on kívülről)	B7	8 570	8 570	0	0
36.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	B1-B7	2 206 530	1 576 112	80 117	550 301
37.	VIII. Finanszírozási bevételek	B8	1 069 643	747 729	80 117	241 797
38.	Hiány belső finansz.: működési célú kv-i maradvány		150 000	150 000		
39.	Hiány belső finansz.: felhalmozási célú kv-i maradvány		222 533			222 533
40.	Hiány külső finanszírozása: hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök					
41.	Költségvetési szervek finanszírozási bevétele		697 110	597 729	80 117	19 264
42.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	B1-B8	3 276 173	2 323 841	160 234	792 098

TAPOLCA VÁROS ÖNKORMÁNYZATA
2015. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE
ÖNKORMÁNYZATI SZINTEN ÖSSZESÍTVE

2.1. melléklet az .../2015.(...) önkorm.rendeletéhez

KIADÁSOK

Kiemelt előirányzat száma	Kiadási jogcímek	Rovat száma	2015. évi előirányzat	Kötelező feladatok előirányzata	Állami (áll.ig.) feladatok előirányzata	Önként vállalt feladatok előirányzata
1	2	3	4	5	6	7
1.	I. Működési költségvetés kiadásai	K1-K5	2 016 610	1 717 542	80 117	218 951
2.	Személyi juttatások	K1	588 986	518 565	54 746	15 675
3.	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hozz. adó	K2	166 079	145 264	15 852	4 963
4.	Dologi kiadások	K3	849 488	779 820	9 519	60 149
5.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	40 099	40 099	0	0
6.	Egyéb működési célú kiadások	K5	371 958	233 794	0	138 164
7.	II. Felhalmozási költségvetés kiadásai	K6-K8	553 883	0	0	553 883
8.	Beruházások	K6	306 014			306 014
9.	Felújítások	K7	15 194	0	0	15 194
10.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K5	232 675	0	0	232 675
14.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN		2 570 493	1 717 542	80 117	772 834
15.	IV. Finanszírozási kiadások	K9	705 680	606 299	80 117	19 264
16.	<i>Működési célú finanszírozási kiadások</i>		<i>697 110</i>	<i>597 729</i>	<i>80 117</i>	<i>19 264</i>
17.	Likviditási hitelek törlesztése					
18.	Kölcsön törlesztése, adott kölcsön					
19.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása					
20.	Betét elhelyezése		0			
21.	Költségvetési szervek finanszírozása	K915	697 110	597 729	80 117	19 264
22.	<i>Felhalmozási célú finanszírozási kiadások</i>		<i>8 570</i>	<i>8 570</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
23.	Hosszú lejáratú hitelek törlesztése		8 570	8 570		
24.	Kölcsön törlesztése, adott kölcsön					
25.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása					
26.	Betét elhelyezése					
27.	Egyéb hitel, kölcsön kiadásai					
28.	KIADÁSOK ÖSSZESEN:	K1-K9	3 276 173	2 323 841	160 234	792 098

KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

29.	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 34. sor - költségvetési kiadások 14. sor) (+/-)		-363 963	-141 430	0	-222 533
-----	---	--	-----------------	-----------------	----------	-----------------

FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

30.	Finanszírozási célú pénzügyi műveletek egyenlege		363 963	141 430	0	222 533
31.	Finanszírozási bevételek		1 069 643	747 729	80 117	241 797
32.	Ebből:Működési célú finanszírozási bevételek		150 000	150 000	0	0
33.	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek		222 533	597 729	80 117	19 264
34.	Költségvetési szervek finanszírozása		697 110			
35.	Finanszírozási kiadások		705 680	606 299	80 117	19 264
36.	Ebből: Működési célú finanszírozási kiadások		697 110	597 729	80 117	19 264
37.	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások		8 570	8 570	0	0

TAPOLCA VÁROS ÖNKORMÁNYZATA
2015. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE
ÖNKORMÁNYZATI SZINTEN ÖSSZESÍTVE

2.2. melléklet az ./2015.(...) önkorm.rendeletéhez

B E V É T E L E K

Sorszám	Bevételi jogcím	Rovat száma	2015. évi előirányzat	Kötelező feladatok előirányzata	Állami (áll.ig.) feladatok előirányzata	Önként vállalt feladatok előirányzata
1	2	3	4	5	6	7
1.	I. Működési célú támogatások államh. belülről	B1	853 147	836 648	0	16 499
2.	I/1. Önkormányzat működési támogatásai	B11	767 471	836 648	0	16 499
3.	Helyi önkormányzat működésének általános támogatása	B111	256 630	256 630		
4.	Települési önk. egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112	274 265	274 265		
5.	Települési önk. szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	B113	217 767	217 767		
6.	Települési önk. kulturális feladatainak támogatása	B114	18 809	18 809		
7.	Működési célú központosított előirányzatok	B115				
8.	Helyi önkormányzat kiegészítő támogatása	B116				
9.	Egyéb működési célú támogatások államh. belülről	B16	85 676	69 177		16 499
10.	II. Felhalmozási célú támogatások államh. belülről	B2	183 375			183 375
11.	III. Közhatalmi bevételek	B3	840 987	450 443	80 117	310 427
12.	Vagyoni típusú adók	B34	221 000			
13.	Ebből: - Építményadó		155 000	155 000		
14.	- Magánszemélyek kommunális adója		66 000		66 000	
15.	Értékesítési és forgalmi adó (iparüzési adó)	B351	520 000	195 456	14 117	310 427
16.	Gépjárműadó	B354	52 000	52 000		
17.	Idegenforgalmi adó	B355	42 222	42 222		
18.	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	5 765	5 765		
19.	IV. Működési bevételek	B4	274 451	274 451	0	0
20.	Áru- és készletértékesítés ellenértéke	B401				
21.	Szolgáltatások ellenértéke	B402	103 720	103 720		
22.	Közvetített szolgáltatások értéke	B403	24 815	24 815		
23.	Tulajdonosi bevételek	B404	25 000	25 000		
24.	Ellátási díjak	B405	70 617	70 617		
25.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	32 297	32 297		
26.	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407	9 048	9 048		
27.	Kamatbevételek	B408	5 000	5 000		
28.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409				
29.	Egyéb működési célú bevétel	B410	3 954	3 954		
30.	V. Felhalmozási bevételek	B5	40 000			40 000
31.	Ingatlanok értékesítése	B52	40 000			40 000
32.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53				
33.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55				
34.	VI. Működési célú átvett pénzeszközök (áll.ig. belülről)	B6	6 000	6 000		
35.	VII. Felhalmozási célú átvett pénzeszk. (áll.ig. belülről)	B7	8 570	8 570	0	0
36.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	B1-B7	2 206 530	1 576 112	80 117	550 301
37.	VIII. Finanszírozási bevételek	B8	372 533	150 000	0	222 533
38.	Hiány belső finansz.: működési célú kv-i maradvány		150 000	150 000		
39.	Hiány belső finansz.: felhalmozási célú kv-i maradvány		222 533			222 533
40.	Hiány külső finanszírozása: hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök					
41.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	B1-B8	2 579 063	1 726 112	80 117	772 834

TAPOLCA VÁROS ÖNKORMÁNYZATA
2015. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE
ÖNKORMÁNYZATI SZINTEN ÖSSZESÍTVE

2.2. melléklet az ./2015.(...) önkorm.rendeletéhez

K I A D Á S O K

Kiemelt előirányzat száma	Kiadási jogcímek	Rovat száma	2015. évi előirányzat	Kötelező feladatok előirányzata	Állami (áll.ig.) feladatok előirányzata	Önként vállalt feladatok előirányzata
1	2	3	4	5	6	7
1.	I. Működési költségvetés kiadásai	K1-K5	2 016 610	1 717 542	80 117	218 951
2.	Személyi juttatások	K1	588 986	518 565	54 746	15 675
3.	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hozz. adó	K2	161 135	145 264	15 852	4 963
4.	Dologi kiadások	K3	854 432	779 820	9 519	60 149
5.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	40 099	40 099		
6.	Egyéb működési célú kiadások	K5	371 958	233 794		138 164
7.	II. Felhalmozási költségvetés kiadásai	K6-K8	553 883	0	0	553 883
8.	Beruházások	K6	306 014			306 014
9.	Felújítások	K7	15 194			15 194
10.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K5	232 675			232 675
14.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN		2 570 493	1 717 542	80 117	772 834
15.	IV. Finanszírozási kiadások	K9	8 570	8 570	0	0
16.	<i>Működési célú finanszírozási kiadások</i>		<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
17.	Likviditási hitelek törlesztése					
18.	Kölcsön törlesztése, adott kölcsön					
19.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása					
20.	Betét elhelyezése					
21.	<i>Felhalmozási célú finanszírozási kiadások</i>		<i>8 570</i>	<i>8 570</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
22.	Hosszú lejáratú hitelek törlesztése		8 570	8 570		
23.	Kölcsön törlesztése, adott kölcsön					
24.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása					
25.	Betét elhelyezése					
26.	Egyéb hitel, kölcsön kiadásai					
27.	KIADÁSOK ÖSSZESEN:	K1-K9	2 579 063	1 726 112	80 117	772 834

KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

28.	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 34. sor - költségvetési kiadások 14. sor) (+/-)		-363 963	-141 430	0	-222 533
-----	---	--	-----------------	-----------------	----------	-----------------

FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

29.	Finanszírozási célú pénzügyi műveletek egyenlege		363 963	141 430	0	222 533
30.	Finanszírozási bevételek		372 533	150 000	0	222 533
31.	Ebből: Működési célú finanszírozási bevételek		150 000	150 000	0	0
32.	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek		222 533	0	0	222 533
33.	Finanszírozási kiadások		8 570	8 570	0	0
34.	Ebből: Működési célú finanszírozási kiadások			0	0	0
35.	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások		8 570	8 570	0	0

TAPOLCA VÁROS ÖNKORMÁNYZATA
2015. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE

3.1. melléklet az .../2015.(...) önkorm.rendeletéhez

BEVÉTELEK								
Cím	Alcím	Kiemelt előirányzat	Cím száma	Rovat száma	2015. évi előirányzat	Kötelező feladatok előirányzata	Állami (áll.g.) feladatok előirányzata	Önként vállalt feladatok előirányzata
01			ÖNKORMÁNYZAT					
1	2	3	4	5	6	7	8	9
		1	I. Működési célú támogatások államházt.beli-ről	B1	853 147	836 648	0	16 499
			I/1. Önkormányzat működési támogatásai	B11	767 471	836 648	0	16 499
			Helyi önkormányzat működésének általános támogatása	B111	256 630	256 630		
			Települési önk. egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112	274 265	274 265		
			Települési önk. szociális és gyermekjóléti fa-ainak támogatása	B113	217 767	217 767		
			Települési önk. kulturális feladatainak támogatása	B114	18 809	18 809		
			Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	B115				
			Elszámolásból származó bevételek	B116				
			Egyéb működési célú támogatások áh-on belül	B16	85 676	69 177		16 499
		2	II. Felhalmozási célú támogatások áh-on belülről	B2	183 375	0	0	183 375
		3	III. Közhatalmi bevételek	B3	840 987	530 560	0	310 427
			Vagyoni típusú adók	B34	221 000	221 000	0	0
			Ebből: - Építményadó		155 000	155 000		
			- Magánszemélyek kommunális adója		66 000	66 000		
			Értékesítési és forgalmi adó (iparüzési adó)	B351	520 000	209 573		310 427
			Gépjárműadó	B354	52 000	52 000		
			Idegenforgalmi adó	B355	42 222	42 222		
			Egyéb közhatalmi bevételek	B36	5 765	5 765		
		4	IV. Működési bevételek	B4	272 733	272 733	0	0
			Áru- és készletértékesítés ellenértéke	B401				
			Szolgáltatások ellenértéke	B402	102 260	102 260		
			Közvetített szolgáltatások értéke	B403	24 557	24 557		
			Tulajdonosi bevételek	B404	25 000	25 000		
			Ellátási díjak	B405	70 617	70 617		
			Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	32 297	32 297		
			Általános forgalmi adó visszatérítése	B407	9 048	9 048		
			Kamatbevételek	B408	5 000	5 000		
			Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409				
			Egyéb működési célú bevétel	B410	3 954	3 954		
		5	V. Felhalmozási bevételek	B5	40 000	0	0	40 000
			Ingatlanok értékesítése	B52	40 000			40 000
			Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53				
			Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55				
		6	VI. Működési célú átvett pénzeszk.(áh-on kív.)	B6	6 000	6 000		
		7	VII. Felhalmozási célú átvett pénz.(áh-on kív.)	B7	8 570	8 570		
			KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	B1-B7	2 204 812	1 654 511	0	550 301
			VIII. Finanszírozási bevételek	B8	372 533	150 000	0	222 533
			Hiány belső finansz.: működési célú kv-i maradvány	B813	150 000	150 000		
			Hiány belső finansz.: felhalmozási célú kv-i maradvány	B813	222 533			222 533
			Hiány külső finanszírozása: hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B811				
			BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	B1-B8	2 577 345	1 804 511	0	772 834

TAPOLCA VÁROS ÖNKORMÁNYZATA
2015. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE

3.1. melléklet az .../2015.(...) önkorm.rendeletéhez

Cím	Alcím	Kiemelt előirányzat	Cím száma	Rovat száma	2015. évi előirányzat	Kötelező feladatok előirányzata	Állami (áll.ig.) feladatok előirányzata	Önként vállalt feladatok előirányzata
			Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése					
01			ÖNKORMÁNYZAT					
			K I A D Á S O K					
			I. Működési költségvetés kiadásai	K1-K5	1 317 782	1 086 095	0	231 687
	1		Személyi juttatások	K1	134 563	132 966		1 597
	2		Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hozz. adó	K2	34 957	34 526		431
	3		Dologi kiadások	K3	736 205	676 710		59 495
	4		Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	40 099	40 099		
	5		Egyéb működési célú kiadások	K5	371 958	201 794	0	170 164
			Ebből: Támogatások (4. melléklet)	K506	335 958	186 794		149 164
			Általános tartalék	K513	15 000	15 000		
			Céltartalék	K513	21 000			21 000
			II. Felhalmozási költségvetés kiadásai	K6-K8	553 883	0	0	553 883
	6		Beruházások	K6	306 014			306 014
	7		Felújítások	K7	15 194			15 194
	8		Egyéb felhalmozási célú kiadások	K5	232 675			232 675
			Ebből: Támogatások (4. melléklet)	K506	81 864			81 864
			Általános tartalék	K513				
			Céltartalék	K513	150 811			150 811
			KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN		1 871 665	1 086 095	0	785 570
			IV. Finanszírozási kiadások	K9	705 680	606 299	80 117	19 264
			<i>Működési célú finanszírozási kiadások</i>		<i>697 110</i>	<i>597 729</i>	<i>80 117</i>	<i>19 264</i>
			Likviditási hitelek törlesztése					
			Költségvetési szervek finanszírozása	K915	697 110	597 729	80 117	19 264
			Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása					
			Betét elhelyezése					
			<i>Felhalmozási célú finanszírozási kiadások</i>		<i>8 570</i>	<i>8 570</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
			Hosszú lejáratú hitelek törlesztése		8 570	8 570		
			Kölcson törlesztése, adott kölcsön					
			Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása					
			Betét elhelyezése					
			Egyéb hitel, kölcsön kiadásai					
			KIADÁSOK ÖSSZESEN:	K1-K9	2 577 345	1 692 394	80 117	804 834
			Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)		32	33		
			Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)		40	40		

TAPOLCAI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL
2015. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE

3.2. melléklet az .../2015.(...) önkorm.rendeletéhez

BEVÉTELEK								
Cím	Alcím	Kiemelt előirányzat	Cím száma	Rovat száma	2015. évi előirányzat	Kötelező feladatok előirányzata	Állami (állig.) feladatok előirányzata	Önként vállalt feladatok előirányzata
02	01		TAPOLCAI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL					
1	2	3	4	5	6	7	8	9
		1	I. Működési célú támogatások államházt.beliülől	B1				
		2	II. Felhalmozási célú támogatások áh-on belülről	B2				
		3	III. Közhatalmi bevételek	B3				
		4	IV. Működési bevételek	B4	100	100		
			Áru- és készletértékesítés ellenértéke	B401				
			Szolgáltatások ellenértéke	B402				
			Közvetített szolgáltatások értéke	B403	100	100		
			Tulajdonosi bevételek	B404				
			Ellátási díjak	B405				
			Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406				
			Általános forgalmi adó visszatérítése	B407				
			Kamatbevételek	B408				
			Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409				
			Egyéb működési célú bevétel	B411				
		5	V. Felhalmozási bevételek	B5				
			Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53				
		6	VI. Működési célú átvett pénzeszk.(áh-on kív.)	B6				
		7	VII. Felhalmozási célú átvett pénzeszk.(áh-on kív.)	B7				
			KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	B1-B7	100	100		
			VIII. Finanszírozási bevételek	B8	343 612	244 231	80 117	19 264
			Hiány belső finansz.: működési célú kv-i maradvány	B813				
			Hiány belső finansz.: felhalmozási célú kv-i maradvány	B813				
			Irányító szerv költségvetési támogatása	B811	343 612	244 231	80 117	19 264
			BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	B1-B8	343 712	244 331	80 117	19 264
KIADÁSOK								
			I. Működési költségvetés kiadásai	K1-K5	343 712	244 331	80 117	19 264
		1	Személyi juttatások	K1	210 810	141 986	54 746	14 078
		2	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hozz. adó	K2	60 824	40 440	15 852	4 532
		3	Dologi kiadások	K3	72 078	61 905	9 519	654
		4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4				
		5	Egyéb működési célú kiadások	K5				
			II. Felhalmozási költségvetés kiadásai	K6-K8				
		6	Beruházások	K6				
		7	Felújítások	K7				
		8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8				
			III. Tartalékok					
		9	Általános tartalék					
		10	Céltartalék					
			KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN		343 712	244 331	80 117	19 264
			IV. Finanszírozási kiadások	K9				
			Működési célú finanszírozási kiadások					
			Betét elhelyezése					
			Felhalmozási célú finanszírozási kiadások					
			Betét elhelyezése					
			KIADÁSOK ÖSSZESEN:	K1-K9	343 712	244 331	80 117	19 264
Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)								
					65	42	18	5
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)								

TAPOLCAI KERTVÁROSI ÓVODA
2015. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE

3.3. melléklet a .../2015.(...) önkorm.rendeletéhez

BEVÉTELEK								
Cím	Alcím	Kiemelt előirányzat	Cím száma	Rovat száma	2015. évi előirányzat	Kötelező feladatok előirányzata	Állami (állig.) feladatok előirányzata	Önként vállalt feladatok előirányzata
			Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése					
02	02		TAPOLCAI KERTVÁROSI ÓVODA					
1	2	3	4	5	6	7	8	9
		1	I. Működési célú támogatások államházt.beliülől	B1				
		2	II. Felhalmozási célú támogatások áh-on belülről	B2				
		3	III. Közhatalmi bevételek	B3				
		4	IV. Működési bevételek	B4	203	203		
			Áru- és készletértékesítés ellenértéke	B401				
			Szolgáltatások ellenértéke	B402	60	60		
			Közzvetített szolgáltatások értéke	B403	143	143		
			Tulajdonosi bevételek	B404				
			Ellátási díjak	B405				
			Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406				
			Általános forgalmi adó visszatérítése	B407				
			Kamatbevételek	B408				
			Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409				
			Egyéb működési célú bevétel	B411				
		5	V. Felhalmozási bevételek	B5				
			Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53				
		6	VI. Működési célú átvett pénzeszk.(áh-on kív.)	B6				
		7	VII. Felhalmozási célú átvett pénzeszk.(áh-on kív.)	B7				
			KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	B1-B7	203	203		
			VIII. Finanszírozási bevételek	B8	300 543	300 543		
			Hiány belső finansz.: működési célú kv-i maradvány	B813				
			Hiány belső finansz.: felhalmozási célú kv-i maradvány	B813				
			Irányító szerv költségvetési támogatása	B811	300 543	300 543		
			BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	B1-B8	300 746	300 746		
KIADÁSOK								
			I. Működési költségvetés kiadásai	K1-K5	300 746	300 746		
		1	Személyi juttatások	K1	211 516	211 516		
		2	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hozz. adó	K2	61 589	61 589		
		3	Dologi kiadások	K3	27 641	27 641		
		4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4				
		5	Egyéb működési célú kiadások	K5				
			II. Felhalmozási költségvetés kiadásai	K6-K8				
		6	Beruházások	K6				
		7	Felújítások	K7				
		8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8				
			III. Tartalékok					
		9	Általános tartalék					
		10	Céltartalék					
			KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN		300 746	300 746		
			IV. Finanszírozási kiadások	K9				
			Működési célú finanszírozási kiadások					
			Betét elhelyezése					
			Felhalmozási célú finanszírozási kiadások					
			Betét elhelyezése					
			KIADÁSOK ÖSSZESEN:	K1-K9	300 746	300 746		
Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)					76	76		
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)								

WASS ALBERT KÖNYVTÁR ÉS MÚZEUM
2015. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE

3.4. melléklet a .../2015.(...) önkorm.rendeletéhez

BEVÉTELEK								
Cím	Alcím	Kiemelt előirányzat	Cím száma	Rovat száma	2015. évi előirányzat	Kötelező feladatok előirányzata	Állami (áll.ig.) feladatok előirányzata	Önként vállalt feladatok előirányzata
02	03		WASS ALBERT KÖNYVTÁR ÉS MÚZEUM					
1	2	3	4	5	6	7	8	9
		1	I. Működési célú támogatások államházt.beliől	B1				
		2	II. Felhalmozási célú támogatások áh-on belülről	B2				
		3	III. Közhatalmi bevételek	B3				
		4	IV. Működési bevételek	B4	1 415	1 415		
			Áru- és készletértékesítés ellenértéke	B401				
			Szolgáltatások ellenértéke	B402	1 400	1 400		
			Közvetített szolgáltatások értéke	B403	15	15		
			Tulajdonosi bevételek	B404				
			Ellátási díjak	B405				
			Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406				
			Általános forgalmi adó visszatérítése	B407				
			Kamatbevételek	B408				
			Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409				
			Egyéb működési célú bevétel	B411				
		5	V. Felhalmozási bevételek	B5				
			Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53				
		6	VI. Működési célú átvett pénzeszk.(áh-on kív.)	B6				
		7	VII. Felhalmozási célú átvett pénzeszk.(áh-on kív.)	B7				
			KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	B1-B7	1 415	1 415		
			VIII. Finanszírozási bevételek	B8	52 955	52 955		
			Hiány belső finansz.: működési célú kv-i maradvány	B813				
			Hiány belső finansz.: felhalmozási célú kv-i maradvány	B813				
			Irányító szerv költségvetési támogatása	B811	52 955	52 955		
			BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	B1-B8	54 370	54 370		
KIADÁSOK								
			I. Működési költségvetés kiadásai	K1-K5	54 370	54 370		
		1	Személyi juttatások	K1	32 097	32 097		
		2	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hozz. adó	K2	8 709	8 709		
		3	Dologi kiadások	K3	13 564	13 564		
		4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4				
		5	Egyéb működési célú kiadások	K5				
			II. Felhalmozási költségvetés kiadásai	K6-K8				
		6	Beruházások	K6				
		7	Felújítások	K7				
		8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8				
			III. Tartalékok					
		9	Általános tartalék					
		10	Céltartalék					
			KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN		54 370	54 370		
			IV. Finanszírozási kiadások	K9				
			<i>Működési célú finanszírozási kiadások</i>					
			Betét elhelyezése					
			<i>Felhalmozási célú finanszírozási kiadások</i>					
			Betét elhelyezése					
			KIADÁSOK ÖSSZESEN:	K1-K9	54 370	54 370		
Éves engedélyezett eredeti létszám előirányzat (fő)					15	15		
Engedélyezett létszám 2015. október 10-étől (fő)					14	14		
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)								

TAPOLCA VÁROS ÖNKORMÁNYZATA
2015. ÉVI TÁMOGATÁSAI

4. melléklet az .../2015. (...)
önkormányzati rendelethez
ezer Ft-ban

Jogcím	Megnevezés	2014.évi eredeti előirányzat	2015. évi előirányzat
1.	2.	3.	4.
	Működési célú támogatások államháztartáson belülre	172 638	190 003
1	Dr. Deák Jenő Kórház által ellátott ügyeleti feladatok támogatására (58 Ft/lakosságszám)	11 566	11 484
2	Tapolca Környéki Önkormányzati Társulás részére (épületüzemeltetés költsége)		142
3	Tapolcai Szociális Alapszolgáltatási Intézményi Társulás részére átadott pénzeszköz	161 072	178 377
	Működési célú támogatások államháztartáson kívülre	145 335	145 955
4	Tapolca Kft általános működési célú támogatása <i>-ebből: Csermák József Rendezvénycsarnok és sportszervezés működési támogatás 38.898 eFt Városi Mozi támogatás: 5.473 eFt Sporttelep fenntartási kiadások: 7.412 eFt Tamási Áron Műv.Közp., Dobó Ltp. Műv. ház (általános működési költségek): 43.672 eFt</i>	96 835	95 455
5	Helyi autóbusz közlekedés - működ.támogat.	12 000	12 000
6	Városi tömeg- és versenysport támogatása	19 000	19 000
7	Közművelődési feladatok támogatása	2 500	2 500
8	Tapolca Média Közalapítvány támogatása	15 000	17 000
K506	Működési célú támogatások összesen	317 973	335 958
	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	0	77 877
9	Dr. Deák Jenő Kórház beruházás támogatása		77 877
	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	0	3 987
10	Tapolca Média Közalapítvány támogatása eszközbeszerzés céljára		2 000
11	Csermák József Rendezvénycsarnok parketta felújítás pályázati önrésze		1 987
	Felhalmozási célú támogatások összesen	0	81 864
	Támogatások mindösszesen	317 973	417 822

TAPOLCA VÁROS ÖNKORMÁNYZATA
2015. évi felújítási kiadásai

5. melléklet az ../2015. (....)
önkormányzati rendelethez

ezer Ft

Jogcím	Megnevezés	2015. évi előirányzat
1.	2.	3.
K7 FELÚJÍTÁSOK		
Kötelezettségvállalással terhelt előirányzatok:		
	TIAC VSE labdarúgó létesítmény felújítása-önrész (13/2014. (II.14.) Kt. hat.)	3 000
	Tapolca, Deák F. u. 10. és 13. szám alatti gyermekorvosi rendelők, Alkotmány u. 5. gyermek fogászati rendelő, valamint a Batsányi u. 7. szám alatti orvosi rendelő	6 000
	Közös Hivatal "A" és "B" épület folyosói iránylámpáinak cseréje	150
	"Tapolca és térsége utánpótlás sport infrastruktúrájának fejlesztése, felújítása" című pályázat	5 000
	Tapolca, Batsányi u. 7. sz. gyermekorvosi rendelő felújítása (befolyt adományok terhére)	1 044
K7	FELÚJÍTÁSOK ÖSSZESEN	15 194

TAPOLCA VÁROS ÖNKORMÁNYZATA
2015. évi beruházásai

6. melléklet az .../2015. (....)
önkormányzati rendelethez

ezer Ft

Jogcím	Megnevezés	2015. évi előirányzat
1.	2.	5.
K6	Beruházások	
	Kötelezettségvállalások miatti előirányzatok:	
	"A tapolcai Szennyvíztisztító Telep technológiai korszerűsítése" című KEOP-7.1.0/11-2012/0055 kódszámú projekt támogatási szerződés alapján	8 673
	"Tapolca Barackvirág Óvoda, Kertvárosi Óvoda és Városháza energetikai korszerűsítése" című, KEOP-5.5.0/A/12-2013	102 090
	"Tapolca közösségi területek - Városházai pihenőpark II. ütem és a Malom tó zöldterületeinek fejlesztése" című Balaton Fejlesztési Tanács SZ-60/2014. kódszámú projekt támogatási szerződése alapján	24 315
	"Tapolcai kerékpárforgalmi hálózat fejlesztése" című, KDOP-4.2.2-11-2011-0004 kódszámú projekt önerő felhasználása a 153/N/2011. (VII.22.) Kt. határozat alapján	3 575
	"Egészséges Tapolca, Egészséges Gazdaság" című, HU11-0012-A1-2013 kódszámú Norvég Alap pályázat	5 101
	"Napelem rendszer kiépítése a Tapolcai Bárdos Lajos Általános Iskola épületén" című, KEOP-4.10.0/N/14-2014-2014-0144 kódszámú projekt Támogatói Okirata alapján;	37 357
	Volt laktanyák területén villamos tervezés előkészítés (197/2013. XII.20.)	5 144
	Integrált Településfejlesztési Stratégia készítése (194/2013. XII.20.)	5 069
	Rendezési terv módosítása (Cellkomp Kft. Kezdeményezésére 156/2014. (XI.28.) határozat alapján)	1 270
	Cominus-Gimnázium világítástechnikai eszközök megvásárlása (173/2014. IX.28.)	4 000
	Napelem kiserőmű létesítésének önrésze (196/2013. XII. 20.)	15 000
	Egyéb beruházások:	
	Tapolcai Közös Önkormányzati Hivatal ügyviteli, számítástechnikai eszközök beszerzése	4 000
	Tapolcai Közös Önkormányzati Hivatal szellemi termékek beszerzése (szoftverek)	3 000
	Tapolcai Közös Önkormányzati Hivatal irattári helyiségekben világításkorszerűsítés	400
	Személygépkocsi vásárlás (Önkormányzat)	8 100
	Kórház mentő be-, és kijáratának kialakítása, forgalomtechnikai megoldása	11 320
	Laktanya területén út-, és csapadékcsonk tervezése	6 000
	Kis értékű tárgyi eszközök vásárlása (városüzemeltetés igénye)	3 100
	BERUHÁZÁSOK ÖSSZESEN	247 514
K66	Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	
	Tapolcai Városgazdálkodási Kft. részére árszínvonal megfizetése strandfejlesztés céljából (I. részlet)	56 000
	Eurocell Tapolca Kft. alapítói befizetésének II. részlete	2 500
K6	BERUHÁZÁSOK MINDÖSSZESEN	306 014
	Intézményi beruházások (kis értékű tárgyi eszközök)	
	Beruházásokból EU-s fejlesztések kiadásai:	180 469

TAPOLCA VÁROS ÖNKORMÁNYZATA
2015. évi tartalékai

7. melléklet a..../2015.(....)
 önkormányzati rendelethez

ezer Ft

Jogcím	Előirányzat megnevezése	2015.évi előirányzat
1.	2.	3.
	Tartalékok	
1	Általános tartalék	15 000
	<i>Működési célú</i>	<i>15 000</i>
	<i>Felhalmozási célú</i>	
2	Céltartalék	171 811
	<i>Működési célú</i>	<i>21 000</i>
	- intézményi működési tartalék (3 fő felmentési bére+egyéb működési fa-ok tartaléka)	16 000
	- polgármesteri keret	5 000
	<i>Felhalmozási célú</i>	<i>150 811</i>
	-Intézményi felhalmozási tartalék	6 000
	- pályázati tartalék (pályázatok előkészítése, tervezése, önrészek biztosítása)	65 000
	- kötvény kibocsátásából és befektetéséből származó bevétel tartaléka	79 811
	ÖSSZESEN	186 811

TAPOLCA VÁROS ÖNKORMÁNYZATA

ÉVEN TÚLI FEJLESZTÉSI HITELEINEK TÖRLESZTÉSE
ÉVENKÉNTI BONTÁSBAN

8. melléklet az ./2015.(....)
önkormányzati rendelethez

Közműfejlesztési hitel

e/Ft-ban

Megnevezés	2015.január 01- jén fennálló tőketartozás	2015. évi tőke- törlesztés	2015. évi kamat- törlesztés	Lejárat
- Tapolca Barackos Közműberuházó Víziközmű Társulat*	8 570	8 570	220	2015.04.30
Fejlesztési hitelek összesen:	8 570	8 570	220	

*A fennálló tőketartozás és törlesztés lakáskassza megtakarítások lejáratakor megtérül az önkormányzat számára.

TAPOLCA VÁROS ÖNKORMÁNYZATA
TÖBB ÉVES KIHATÁSSAL JÁRÓ FELADATAINAK ÉS
KÖTELEZETTSÉGEINEK ADATAI ÉVES BONTÁSBAN

9. mell. az ./2015.(....)
önkorm. rendelethez

ezer Ft-ban

Sorszám	Jogcím	Összes kiadás	Korábbi években teljesített kötelezettségek	2015. évi előirányzat	2016. évi előirányzat	2017. évi előirányzat
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
1.	Közmű-hitel törlesztés (<i>tőke + kamatok</i>)	89 150	80 580	8 570		
2.	BURSA Hungarica pályázatok önrésze 148/2013. (IX. 20.) Kt. Hat.,130/2014. (IX.26.) Kt. hat.	6 000	3 000	3 000		
3.	<i>Tapolca város szennyvíztisztító kapacitásbővítése I. forduló KEOP-7.1.0) 194/2008.(VII.22.)</i>	19 150		19 150		
4.	<i>Kt.,42/2008.(II.15.) Kt. (Az Áfa összege megelőlegzésre, majd visszaigénylésre kerül)</i>					
5.	Egészséges Tapolca, egészséges gazdaság_Norvég Alap önrész: 146/2013. (IX. 20.)	13 882		5 101	5 101	3 680
6.	AJTP-s tanulók támogatása 5 évig (szociális kiadás)	900	300	300	300	300
7.	Tapolcai Deák Jenő Kórház pályázati tám. (60/2014.(V.21.) Kötvény finanszírozást meghaladó rész	14 327		14 327		
8.	Csermák József Rendezvénycsarnok parketta csiszolása, lakkozása (önrész) 132/2014. (IX.26.) Kt. hat	1 987		1 987		
9.	Cominus villamossági berendezések megvásárlása (173/2014. XI. 28.) Kt. hat	4 000		4 000		
Kötelezettségek saját forrásból összesen:		149 396	83 880	36 121	5 401	3 980
10.	Kötelezettségvállalások kötvényből:					
11.	Intézmények fűtési és melegvíz ellátó rendszereinek korszerűsítése 79/N/2010.(VI.18.) Kt.	40 000	25 142	14 858		
12.	Tapolca 0110/2 hrsz.-ú ingatlan visszavásárlása 43/2012. (III.27.) Kt.	90 000	47 047	42 953		
13.	Barackvirág, Kertvárosi Óvoda, Közös Hiv. energetikai felújítása (12/2013. (II.11.) Kt. hat.	15 376	2 857	12 519		
14.	Tapolca városrész gyógyhellyé nyilvánítása (2/N/2012. (I.17.) Kt. hat. 66/2012. (IV.27.) Kt. hat.	13 300	10 521	2 779		
15.	Tapolcai Városgazdálkodási Kft. Ázsio teljesítése strandfejlesztésre 181/2014. XII.10. Kt. hat.	99 000		56 000	43 000	
16.	Tapolcai Deák Jenő Kórház pályázati tám. (60/2014.(V.21.) Kötvényből történő finanszírozás	63 550		63 550		
Kötelezettségek kötvényből összesen:		321 226	85 567	192 659	43 000	0
Összes kötelezettségvállalás:		470 622	169 447	228 780	48 401	3 980

TAPOLCA VÁROS ÖNKORMÁNYZATA
2015. évi felhalmozási és tőkejellegű bevételei

10.melléklet az ../2015.(....)
önkormányzati rendelethez

Sorszám	Megnevezés	Nettó ár (ezer Ft-ban)
1.	2.	3.
	Ingatlanok értékesítése	
1.	Részletfizetéssel megvásárolt laktanya területének tárgy évi összege	12 000
2.	Laktanya egyéb területeinek eladása	25 000
3.	Földterületek értékesítése	3 000
B5	Felhalmozási bevételek összesen	40 000

TAPOLCA VÁROS ÖNKORMÁNYZATA

2014-2015. ÉVI
KÖZVETETT TÁMOGATÁSAI

11.melléklet a .../2015.(.....)
önkormányzati rendelethez

KOMMUNÁLIS ADÓBAN

Év	50 %-os kedvezmény		100 %-os		70 éves mentesség		Összesen
	db	eFt	db	eFt	db	eFt	eFt
2014.	42	243	27	345	753	9 037	9 625
2015.*	42	243	27	345	753	9 037	9 625

HELYI IPARÚZÉSI ADÓBAN

eFt-ban

Év	500 eFt alatti adóalap
2014. **	4 552
2015.*	4 552

ÉPÍTMÉNYADÓBAN

eFt-ban

Év	Nem vállalkozói, nem üzleti célt szolgáló építményekre vonatkozó kedvezmény (50 %)
2014.	10 574
2015.*	10 574

* tervezett mentességek 2014. évi alapadatok alapján

** helyi iparúzési adónál a 2013. adóévről történik elszámolás 2014-ben

SZEMÉTSZÁLLÍTÁSI DÍJ kedvezmények 2015. év

Mentesség jogcíme	Fő	Kedvezmény összege (Ft)
70 éven felüli	700	12 000 000

TÉRÍTÉSMENTES BÉRBEADÁS

Alkalom (óra/hét)	Összeg (Ft/hét)
16	42000

TAPOLCA VÁROS ÖNKORMÁNYZATA

12. melléklet az ../2015.(....)
önkormányzati rendelethez

Előirányzat-felhasználási terv 2015. évre

Ezer forintban !

Sor- szám	Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Auguszt.	Szept.	Okt.	Nov.	Dec.	Összesen:
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.	13.	14.	15.
	Nyitó pénzkészlet		326 533	270 117	519 624	359 555	245 355	126 955	-32 294	-99 894	169 738	46 024	4 824	
1.	Bevételek													
2.	Műk.célú állami tám. Áh-n belül	97 900	67 200	86 579	67 200	67 200	67 200	67 200	67 200	70 000	67 200	67 200	61 068	853 147
3.	Felhalm.célú állami tám. Áh-n belül		12 284	29 828	87 131				22 100	32 032				183 375
4.	Közhatalmi bevételek	2 000	4 000	320 000	6 000	4 000	4 000	4 000	4 000	350 000	4 000	34 000	104 987	840 987
5.	Működési bevételek	22 500	22 500	22 500	22 500	22 500	22 500	26 451	22 500	22 500	23 000	22 500	22 500	274 451
6.	Felhalmozási célú bevételek			12 000	5 000		10 000	5 000	5 000		3 000			40 000
7.	Műk. célú átvett pénzeszközök		6 000											6 000
8.	Felhalmozási célú átvett pe.				8 570									8 570
9.	Finanszírozási célú bevételek	430 533	58 000	58 000	58 000	58 000	58 000	58 000	58 000	58 000	58 000	58 000	59 110	1 069 643
10.	Bevételek összesen:	552 933	169 984	528 907	254 401	151 700	161 700	160 651	178 800	532 532	155 200	181 700	247 665	3 276 173
11.	Kiadások													
12.	Személyi juttatások	49 100	49 100	49 100	49 100	49 100	49 100	49 100	49 100	49 100	49 100	49 100	48 886	588 986
13.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	13 800	13 800	13 800	13 800	13 800	13 800	13 800	13 800	13 800	13 800	13 800	14 279	166 079
14.	Dologi kiadások	70 000	70 000	70 000	70 000	70 000	70 000	70 000	70 000	70 000	70 000	70 000	79 488	849 488
15.	Ellátottak pénzbeli juttatása	3 500	3 500	3 500	3 000	3 000	3 200	2 000	2 500	4 000	2 000	2 000	7 899	40 099
16.	Egyéb működési célú kiadások	32 000	32 000	42 000	37 000	32 000	42 000	32 000	32 000	52 000	32 000	6 000	958	371 958
17.	Beruházások			10 000	115 000	40 000	32 000	80 000		16 000	13 014			306 014
18.	Felújítások			3 000					6 000		5 000		1 194	15 194
19.	Egyéb felhalmozási célú kiadások			30 000	60 000		12 000	15 000	15 000		36 000	24 000	40 675	232 675
20.	Finanszírozási célú kiadások	58 000	58 000	58 000	66 570	58 000	58 000	58 000	58 000	58 000	58 000	58 000	59 110	705 680
21.	Kiadások összesen:	226 400	226 400	279 400	414 470	265 900	280 100	319 900	246 400	262 900	278 914	222 900	252 489	3 276 173
22.	Záró pénzkészlet	326 533	270 117	519 624	359 555	245 355	126 955	-32 294	-99 894	169 738	46 024	4 824		

EU-s projekt neve, azonosítója:		Tapolca, Barackvirág Óvoda, Kertvárosi Óvoda és Városháza energetikai korszerűsítése		
KEOP-5.5.0/A/12-2013-0366		<i>Ezer forintban!</i>		
Források	2015. előtt	2015.	2016.	Összesen
Saját erő	493	14 883		15 376
- saját erőből központi támogatás				
EU-s forrás utófinanszírozással	2 364	0		2 364
EU-s forrás szállítói finanszírozással	432	84 335		84 767
Társfinanszírozás				
Hitel				
Források összesen:	3 289	99 218		102 507

Kiadások, költségek	2015. előtt	2015.	2016.	Összesen
Személyi jellegű				
Beruházások, beszerzések	0	89 312		89 312
Szolgáltatások igénybe vétele	3 289	9 906		13 195
Adminisztratív költségek				
Tartalékkeret				
Összesen:	3 289	99 218		102 507

EU-s projekt neve, azonosítója:		A Tapolcai Szennyvíztisztító Telep technológiai korszerűsítése		
KEOP-7.1.0/11-2012-0055		<i>Ezer forintban!</i>		
Források	2015. előtt	2015.	2016.	Összesen
Saját erő	18 276	874		19 150
- saját erőből központi támogatás				
EU-s forrás utófinanszírozással	36 987	1 770		38 757
EU-s forrás szállítói finanszírozással				
Társfinanszírozás				
Hitel				
Források összesen:	55 263	2 644		57 907

Kiadások, költségek	2015. előtt	2015.	2016.	Összesen
Személyi jellegű				
Beruházások, beszerzések				
Szolgáltatások igénybe vétele	55 263	2 644		57 907
Adminisztratív költségek				
Tartalékkeret				
Összesen:	55 263	2 644		57 907

EU-s projekt neve, azonosítója:		Tapolcai kerékpárforgalmi hálózat fejlesztése		
KDOP-4.2.2-11-2011-0004		<i>Ezer forintban!</i>		
Források	2015. előtt	2015.	2016.	Összesen
Saját erő	12 325	3 575		15 900
- saját erőből központi támogatás				
EU-s forrás utófinanszírozással	16 265	12 977		29 242
EU-s forrás szállítói finanszírozással	58 205			58 205
Társfinanszírozás				
Hitel				
Források összesen:	86 795	16 552		103 347

Kiadások, költségek	2015. előtt	2015.	2016.	Összesen
Személyi jellegű				
Beruházások, beszerzések	83 478			83 478
Szolgáltatások igénybe vétele	16 294	3 575		19 869
Adminisztratív költségek				
Tartalékkeret				
Összesen:	99 772	3 575		103 347

EU-s projekt neve, azonosítója:	Tapolca Város Önkormányzatának szervezettefejlesztése			
ÁROP-1.A.5-2013-2013-0007	<i>Ezer forintban!</i>			
Források	2015. előtt	2015.	2016.	Összesen
Saját erő				
- saját erőből központi támogatás				
EU-s forrás utófinanszírozással	4 267	17 541		21 808
EU-s forrás szállítói finanszírozással				
Társfinanszírozás				
Hitel				
Források összesen:	4 267	17 541		21 808

Kiadások, költségek	2015. előtt	2015.	2016.	Összesen
Személyi jellegű	4 466	2 028		6 494
Beruházások, beszerzések				
Szolgáltatások igénybe vétele	12 383	2 931		15 314
Adminisztratív költségek				
Tartalékkeret				
Összesen:	16 849	4 959		21 808

TAPOLCA VÁROS ÖNKORMÁNYZATA
ÖNKORMÁNYZATI FELADATAINAK
2015. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK RÉSZLETEZÉSE

14. mell. a ./2015. (.....)
 önkorm. rendelethez

ezer forintban

Cím	Alcím	Kiemelt előirányzat	Cím száma	2014.évi eredeti ei.	2015.évi javaslat	Kötelező feladatok előirányzata	Állami (áll.ig.) feladatok előirányzata	Önként vállalt feladatok előirányzata
			Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése					
			ÖNKORMÁNYZATI FELADATOK					
1	2	3	4	5	6	7	8	9

Kiadások								
01	01	A. IGAZGATÁS						
			I. Működési költségvetés kiadásai	219 854	138 652	130 914		7 738
		1	Személyi juttatások	45 670	42 917	41 320		1 597
		2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	13 804	10 425	9 994		431
		3	Dologi kiadások (fizetendő Áfa-t is tartalmazza)	160 380	85 310	79 600		5 710
		4	Ellátottak pénzbeli juttatásai					
		5	Egyéb működési célú kiadások					
			KIADÁSOK ÖSSZESEN:	219 854	138 652	130 914		7 738
Éves engedélyezett létszám eredeti előirányzat (fő)				2	2	2		

01	02	B. VÁROSÜZEMELTETÉS						
		14.	I. Működési költségvetés kiadásai	292 800	277 085	277 085		
		1	Személyi juttatások					
		2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó					
		3	Dologi kiadások	292 800	277 085	277 085		
			Ebből:					
			- közvilágítás	20 000	22 000	22 000		
			- települési vízellátás, vízrendezés	15 000	17 500	17 500		
			- köztisztaság települési hulladékszállítás	25 800	16 800	16 800		
			- parkok és zöldfelületek fenntartása	72 500	58 585	58 585		
			- egyéb város és községgazdálkodás	45 000	44 200	44 200		
			- házkezelés	55 000	55 000	55 000		
			- állategészségügyi feladatok	4 000	4 000	4 000		
			- közutak, hídak, járdák üzemeltetése	45 500	45 000	45 000		
			- intézményi karbantartás	10 000	14 000	14 000		
		4	Ellátottak pénzbeli juttatásai					
		5	Egyéb működési célú kiadások					
			KIADÁSOK ÖSSZESEN:	292 800	277 085	277 085		

TAPOLCA VÁROS ÖNKORMÁNYZATA
ÖNKORMÁNYZATI FELADATAINAK
2015. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK RÉSZLETEZÉSE

14. mell. a ./2015. (.....)
 önkorm. rendelethez

ezer forintban

Cím	Alcím	Kiemelt előirányzat	Cím száma	2014.évi eredeti ei.	2015.évi javaslat	Kötelező feladatok előirányzata	Állami (áll.ig.) feladatok előirányzata	Önként vállalt feladatok előirányzata
			Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése					
			ÖNKORMÁNYZATI FELADATOK					
1	2	3	4	5	6	7	8	9

01	03	C. TEMETŐFENNTARTÁS						
			I. Működési költségvetés kiadásai	18 000	16 500	16 500		
		1	Személyi juttatások (Közös Hivatalnál tervezve)					
		2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó					
		3	Dologi kiadások	18 000	16 500	16 500		
		4	Ellátottak pénzbeli juttatásai					
		5	Egyéb működési célú kiadások					
			KIADÁSOK ÖSSZESEN:	18 000	16 500	16 500		

Éves engedélyezett létszám eredeti előirányzat (fő) (Létszám a Közös Hivatalnál tervezve)				2	2			
--	--	--	--	---	---	--	--	--

01	04	D. KÖZFOGLALKOZTATÁS						
		14.	I. Működési költségvetés kiadásai	71 074	71 474	71 474		
		1	Személyi juttatások	52 342	52 342	52 342		
		2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	14 132	14 132	14 132		
		3	Dologi kiadások	4 600	5 000	5 000		
		4	Ellátottak pénzbeli juttatásai					
		5	Egyéb működési célú kiadások					
			KIADÁSOK ÖSSZESEN:	71 074	71 474	71 474		

Éves engedélyezett létszám eredeti előirányzat (fő)				40	40	40		
---	--	--	--	----	----	----	--	--

01	05	E. KULTÚRA, KÖZMŰVELŐDÉS						
1.		14.	I. Működési költségvetés kiadásai	38 103	40 300	0		40 300
		1	Személyi juttatások					
		2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó					
		3	Dologi kiadások	38 103	40 300			40 300
		4	Ellátottak pénzbeli juttatásai					
		5	Egyéb működési célú kiadások					
			KIADÁSOK ÖSSZESEN:	38 103	40 300	0		40 300

TAPOLCA VÁROS ÖNKORMÁNYZATA
ÖNKORMÁNYZATI FELADATAINAK
2015. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK RÉSZLETEZÉSE

14. mell. a ./2015. (.....)
 önkorm. rendelethez

ezer forintban

Cím	Alcím	Kiemelt előirányzat	Cím száma	2014.évi eredeti ei.	2015.évi javaslat	Kötelező feladatok előirányzata	Állami (áll.ig.) feladatok előirányzata	Önként vállalt feladatok előirányzata
			Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése					
			ÖNKORMÁNYZATI FELADATOK					
1	2	3	4	5	6	7	8	9

01	06	F. SPORT TEVÉKENYSÉG						
		14.	I. Működési költségvetés kiadásai	3 628	3 785	0		3 785
		1	Személyi juttatások					
		2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó					
		3	Dologi kiadások	3 628	3 785			3785
		4	Ellátottak pénzbeli juttatásai					
		5	Egyéb működési célú kiadások					
			KIADÁSOK ÖSSZESEN:	3 628	3 785	0		3 785

01	07	G. SZOCIÁLPOLITIKAI ELLÁTÁSOK						
			I. Működési költségvetés kiadásai	135 144	40 099	40 099	0	0
		1	Személyi juttatások					
		2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó					
		3	Dologi kiadások					
		4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	135 144	40 099	40 099		
		5	Egyéb működési célú kiadások					
			- 5-ből: - Szociális, rászorultság jellegű ellátások					
			KIADÁSOK ÖSSZESEN:	135 144	40 099	40 099	0	0

01	08	H. POLGÁRI VÉDELEM						
			I. Működési költségvetés kiadásai	700	700	700		
		1	Személyi juttatások	14	25	25		
		2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	27	14	14		
		3	Dologi kiadások	659	661	661		
		4	Ellátottak pénzbeli juttatásai					
		5	Egyéb működési célú kiadások					
			KIADÁSOK ÖSSZESEN:	700	700	700		0

TAPOLCA VÁROS ÖNKORMÁNYZATA
ÖNKORMÁNYZATI FELADATAINAK
2015. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK RÉSZLETEZÉSE

14. mell. a ./2015. (.....)
 önkorm. rendelethez

ezer forintban

Cím	Alcím	Kiemelt előirányzat	Cím száma	2014.évi eredeti ei.	2015.évi javaslat	Kötelező feladatok előirányzata	Állami (áll.ig.) feladatok előirányzata	Önként vállalt feladatok előirányzata
			Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése					
			ÖNKORMÁNYZATI FELADATOK					
1	2	3	4	5	6	7	8	9

01	09	I. TOURINFORM IRODA						
			I. Működési költségvetés kiadásai	5 200	5 200	0		5 200
		1	Személyi juttatások					
		2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó					
		3	Dologi kiadások	5 200	5 200			5 200
		4	Ellátottak pénzbeli juttatásai					
		5	Egyéb működési célú kiadások					
			KIADÁSOK ÖSSZESEN:	5 200	5 200	0		5 200

01	10	J. VÁLLALKOZÁSI IRODA						
			I. Működési költségvetés kiadásai	1 500	1 500	0		1 500
		1	Személyi juttatások					
		2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó					
		3	Dologi kiadások	1 500	1 500			1 500
		4	Ellátottak pénzbeli juttatásai					
		5	Egyéb működési célú kiadások					
			KIADÁSOK ÖSSZESEN:	1 500	1 500	0		1 500

01	11	K. KÖZMŰVEK KIADÁSAI						
			I. Működési költségvetés kiadásai	22 000	15 800	15 800		0
		1	Személyi juttatások					
		2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó					
		3	Dologi kiadások	22 000	15 800	15 800		
		4	Ellátottak pénzbeli juttatásai					
		5	Egyéb működési célú kiadások					
			KIADÁSOK ÖSSZESEN:	22 000	15 800	15 800		0

TAPOLCA VÁROS ÖNKORMÁNYZATA
ÖNKORMÁNYZATI FELADATAINAK
2015. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK RÉSZLETEZÉSE

14. mell. a ./2015. (.....)
 önkorm. rendelethez

ezer forintban

Cím	Alcím	Kiemelt előirányzat	Cím száma	2014.évi eredeti ei.	2015.évi javaslat	Kötelező feladatok előirányzata	Állami (áll.ig.) feladatok előirányzata	Önként vállalt feladatok előirányzata
			Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése					
			ÖNKORMÁNYZATI FELADATOK					
1	2	3	4	5	6	7	8	9

01	12	L. NEMZETKÖZI KAPCSOLATOK						
			I. Működési költségvetés kiadásai	3 000	3 000	0		3 000
		1	Személyi juttatások					
		2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó					
		3	Dologi kiadások	3 000	3 000			3 000
		4	Ellátottak pénzbeli juttatásai					
		5	Egyéb működési célú kiadások					
			KIADÁSOK ÖSSZESEN:	3 000	3 000	0		3 000

01	13	M. INTÉZMÉNYI ÉTKEZÉS						
			I. Működési költségvetés kiadásai	236 977	210 264	210 264		0
		1	Személyi juttatások					
		2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó					
		3	Dologi kiadások	236 977	210 264	210 264		
		4	Ellátottak pénzbeli juttatásai					
		5	Egyéb működési célú kiadások					
			KIADÁSOK ÖSSZESEN:	236 977	210 264	210 264		0

01	14	N. KÖZNEVELÉSI INTÉZMÉNYEK MŰKÖDTETÉSE						
			I. Működési költségvetés kiadásai	121 300	121 465	121 465		0
		1	Személyi juttatások	36 721	39 279	39 279		
		2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	10 579	10 386	10 386		
		3	Dologi kiadások	74 000	71 800	71 800		
		4	Ellátottak pénzbeli juttatásai					
		5	Egyéb működési célú kiadások					
			KIADÁSOK ÖSSZESEN:	121 300	121 465	121 465		0
Éves engedélyezett létszám eredeti előirányzat (fő)				30	31	31		
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)				0	0	0		
MINDÖSSZESEN				1 169 280	945 824	884 301	0	61 523

TAPOLCA VÁROS ÖNKORMÁNYZATA
SAJÁT BEVÉTELEINEK RÉSZLETEZÉSE AZ ADÓSSÁGOT
KELETKEZTETŐ ÜGYLETBŐL
SZÁRMAZÓ KÖTELEZETTSÉG MEGÁLLAPÍTÁSÁHOZ

15. mell.a.../2015. (....)
 önkormányzati rendelethez

Ezer forintban !

Sor-szám	Bevételi jogcímek	2015. évi előirányzat
1	2	3
1.	Helyi adók	835 222
2.	Az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel	25 000
3.	Osztalék, a koncessziós díj és a hozambevétel	15 800
4.	Tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel	40 000
5.	Bírság-, pótlék- és díjbevétel	3 265
6.	Kezességvállalással kapcsolatos megtérülés	
SAJÁT BEVÉTELEK ÖSSZESEN*		919 287

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

**TAPOLCA VÁROS ÖNKORMÁNYZATÁNAK
STABILITÁSI TÖRVÉNYBŐL ADÓDÓAN
ELKÉSZÍTETT SZÁMSZAKI ADATAI**

16. mell. a ./2015.(....)
önkormányzati rendelethez

2015. évi adósságot keletkeztető fejlesztési céljai

Sor- szám	Fejlesztési cél leírása	Fejlesztés várható kiadása
1	2	3
1.	Nincs ilyen célja Tapolca város Önkormányzatának	
2.		
3.		
	ADÓSSÁGOT KELETKEZTETŐ ÜGYLETEK VÁRHATÓ EGYÜTTES ÖSSZEGE	0

TAPOLCA VÁROS ÖNKORMÁNYZATA

Áht. 29/A. § szerinti tervszámai

17. melléklet az .../2015.(....)
önkorm.rendeletéhez

B E V É T E L E K

Sorszám	Bevételi jogcímek	Rovat száma	2015. évi előirányzat	2016. évi előirányzat	2017. évi előirányzat	2018. évi előirányzat
1	2	3	4	5	6	7
1.	I. Működési célú támogatások államh. belülről	B1	853 147	855 000	860 000	860 000
2.	I/1. Önkormányzat működési támogatásai	B11	767 471	810 000	815 000	815 000
10.	II. Felhalmozási célú támogatások áh-on belülről	B2	183 375	200 000	200 000	200 000
11.	III. Közhatalmi bevételek	B3	840 987	868 500	868 500	868 500
12.	Vagyoni típusú adók	B34	221 000	230 000	230 000	230 000
13.	Ebből: - Építményadó		155 000	165 000	165 000	165 000
14.	- Magánszemélyek kommunális adója		66 000	65 000	65 000	65 000
15.	Értékesítési és forgalmi adó (iparüzési adó)	B351	520 000	550 000	550 000	550 000
16.	Gépjárműadó	B354	52 000	55 000	55 000	55 000
17.	Idegenforgalmi adó	B355	42 222	33 000	33 000	33 000
18.	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	5 765	500	500	500
19.	IV. Működési működési bevételek	B4	274 451	330 000	330 000	330 000
30.	V. Felhalmozási bevételek	B5	40 000	150 000	150 000	100 000
34.	VI. Működési célú átvett pénzeszközök (áh-on kívülről)	B6	6 000	0	0	
35.	VII. Felhalmozási célú átvett pénzeszk. (áh-on kívülről)	B7	8 570			
36.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	B1-B7	2 206 530	2 403 500	2 408 500	2 358 500
37.	VIII. Finanszírozási bevételek	B8	372 533	80 000	80 000	80 000
42.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	B1-B8	2 579 063	2 483 500	2 488 500	2 438 500

K I A D Á S O K

Kiemelt előirányzat száma	Kiadási jogcímek	Rovat száma	2015. évi előirányzat	2016. évi előirányzat	2017. évi előirányzat	2018. évi előirányzat
1	2	3	4	5	6	7
1.	I. Működési költségvetés kiadásai	K1-K5	2 016 610	2 153 500	2 158 500	2 158 500
2.	Személyi juttatások	K1	588 986	570 000	570 000	570 000
3.	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hozz. adó	K2	166 079	168 000	168 000	168 000
4.	Dologi kiadások	K3	849 488	964 500	969 500	969 500
5.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	40 099	136 000	136 000	136 000
6.	Egyéb működési célú kiadások	K5	371 958	315 000	315 000	315 000
7.	II. Felhalmozási költségvetés kiadásai	K6-K8	553 883	330 000	330 000	330 000
8.	Beruházások	K6	306 014	300 000	300 000	300 000
9.	Felújítások	K7	15 194	20 000	20 000	20 000
10.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K5	232 675	10 000	10 000	10 000
14.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	K1-K8	2 570 493	2 483 500	2 488 500	2 488 500
15.	IV. Finanszírozási kiadások	K9				
16.	<i>Működési célú finanszírozási kiadások</i>					
22.	<i>Felhalmozási célú finanszírozási kiadások</i>	K915	8 570			
28.	KIADÁSOK ÖSSZESEN:	K1-K9	2 579 063	2 483 500	2 488 500	2 488 500

TAPOLCA VÁROS ÖNKORMÁNYZATÁNAK
STABILITÁSI TÖRVÉNYBŐL ADÓDÓAN ELKÉSZÍTETT
SZÁMSZAKI ADATAI

E/1. melléklet
Ezer forintban

Adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségei

Sorszám	MEGNEVEZÉS	Évek					Összesen (8=3+4+5+6+7)
		2015.	2016.	2017.	2018.	2018. után	
1	2	3	4	5	6	7	8
5.	Tapolca Barackos Közműberuházás hitel	8 570			-	-	8 570
7.	ÖSSZES KÖTELEZETTSÉG	8 570			-		8 570

**Saját bevételeinek részletezése az adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi fizetési
kötelezettség megállapításához**

Sor- szám	Bevételi jogcímek	2015.	2016.	2017.	2018.
1	2	4		5	5
1.	Helyi adók	835 222	868 000	868 000	868 000
2.	Osztalékok, koncessziós díjak, hozam	15 800	15 000	15 000	15 000
3.	Díjak, pótlékok bírságok	3265	500	500	500
4.	Tárgyi eszközök, immateriális javak, vagyoni értékű jog értékesítése, vagyonhasznosításból származó bevétel	65 000	150 000	150 000	150 000
5.	Részcények, részesedések értékesítése				
6.	Vállalatértékesítésből, privatizációból származó bevételek				
7.	Kezességvállalással kapcsolatos megtérülés				
8.	SAJÁT BEVÉTELEK ÖSSZESEN*	919 287	1 033 500	1 033 500	1 033 500

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

K I M U T A T Á S

E/2.melléklet
ezer Ft-ban

Tapolca város Önkormányzata állami támogatásainak alakulásáról

Feladatonkénti normatívák	Mértékegy-ség	2014.évi állami támogatás (eFt-ban)	Mutató-szám 2015. évi	2015. évi fajlagos normatíva (Ft-ban)	2015.évi állami támogatás (eFt-ban)	Kiadások (saját bevétellel korrigált)	Önkorm hozzájárulás (H-G)
I. Helyi Önkormányzatok működésének általános támogatása							
I/1. A települési önkormányzatok működésének támogatása							
a) Önkormányzati hivatal működésének támogatása	Ft/ hivtali létszám(fő)	200 329	43,55	4 580 000	199 459	343 512	144 053
b) Település üzemeltetéshez kapcsolódó feladatell. Tám.							
ba) Zöldterületgazdálkodással kapc feladatok	Ft/ha	15 534		22 300	15 711	58 585	42 874
bb) Közvilágítás fenntartásának támogatása	Ft/km	32 550		400 000	35 120	22 000	-13 120
bc) Köztemető fenntartással kapcs. Feladatok	Ft/m ²	1 182		100	1 181	20 613	19 432
bd) Közutak fenntartásának támogatása	Ft/km	18 707		295 000	18 927	45 000	26 073
c) Egyéb kötelező önkormányzati fa-ok támogatása	Ft/fő	44 863	16 499,00	2 700	44 547		
d) Lakott külterületi fa. utáni támogatás	Ft/ külterületi lakos	368	149,00	2 550	380		
e) Üdülőhelyi feladatok támogatása (közp. támogatás)	IFA/Ft	31 993		1,55	49 589		
I/2. Nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz ártalmatlanítása	Ft/m ³		100,00	1 000	100		
II. Köznevelési feladatok támogatása							
1. Óvodapedagógusok és őket segítő nevelők bértámogatása	Bér+Járuélékok	211 893		4 152 000	208 837	300 543	56 596
2. Óvodaműködtetési támogatás	Ft/fő/év	26 824	448,00	70 000	31 360		
3. Kiegészítő támogatás az óvodapedagógusok minősítéséhez					3 750		
III. Települési Önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása							
Pénzbeli szociális ellátások kiegészítése		31 414					
Szociális feladatok egyéb támogatása			16 499,00		30 318	53 273	22 955
Szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása		18 564			21 456	21 894	438
Szociális étkezés	Ft/fő	18 147	281,00	60 896	17 112	4 974	-12 138
Házi segítségnyújtás	Ft/fő	33 930	195,00	188 500	36 758	53 155	16 397
Időskorúak nappali intézményi ellátása	Ft/fő	4 414	29,00	163 500	4 742	9 468	4 726
Bölcsődei ellátás	Ft/fő	29 152	55,00	494 100	27 176	48 512	21 336
Hajléktalanok átmeneti intézményei	Ft/férőhely	15 456	30,00	515 185	15 456	8 468	6 988
Gyermekétkeztetés támogatása		76 528			95 069	105 744	10 675
V. Beszámítás összege:		-118 993			-108 384		108 384
Normatív támogatások mindösszesen		692 855			748 662		
IV. Könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok támogatása	Ft/fő	18 942	16 499,00	1 140	18 809	52 955	34 146
Központosított támogatások:							0
Mik-es intézmények utáni támogatás (csak 2014-ben)		11 820					0
Önkormányzat összesen		723 617			767 471		

B. VÁROSÜZEMELTETÉS		
	2014	2015
Közüvilágítás		
Közüvilágítás áramszolgáltatási díj	16 300	17000
Közüvilágítás karbantartása	2 800	3000
Ünnepi fények	400	1000
Közüvilágítási létesítés, korszerűsítés tervezési díja	500	1000
Összesen	20 000	22 000
Települési vízellátás, vízrendezés		
Közükifolyók, szökőkút, csobogó és locsolóhálózat (vízvételi helyek víz és áramdíjai)	6 700	5500
Közüigazgatási területen belüli vízellátás	800	1000
Csapadékcsonatna, vízfolyások, nyílt árkok karbantartása	4 500	8000
Malom-tó, Tapolca-patak üzemeltetése	2 000	2000
Földalapú támogatás (Vízitársulat)	200	200
Rágcsálóirtás	800	800
Összesen	15 000	17 500
Közütisztaság, települési hulladék		
70 év felettiek szemétszállítási díja	16 000	12000
Közüterületi hulladékgyűjtők javítása, karbantartása	1 800	1000
Illegális hulladéklerakóhelyek felszámolása	2 500	1800
Közüterületek gépi tisztítása	1 000	1000
Vízkárelhárítási terv, Környezetvédelmi program	4 500	1000
Összesen:	25 800	16 800
Zöldterületfenntartás		
Parkfenntartási és közütisztasági feladatok (szerződés alapján)	64 000	53785
Önkormányzati ingatlanok gyommentesítése	5 500	2000
Muskátlík kandelláberekre	1 000	0
Fásítás, fasorok pótlása, fakivágás	600	1000
Sövények, cserjék telepítése, Dobó és Diszel városrészbe egynyári és évelő virágok beszerzése	200	600
Növényvédelem	600	600
Zöldterületek korszerűsítésének tervezési díja	600	600
Összesen	72 500	58 585
Állategészségügy		
Gyepmesteri tevékenység	3 000	3000
Állati hulladékgyűjtő konténer	1 000	1000
Összesen	4 000	4 000

VÁROSÜZEMELTETÉS		
	2014	2015
Egyéb városgazdálkodás		
Köztéri bútorok karbantartása	1 400	1800
Tájékoztató táblák, térképek, gyalogos információs táblák karbantartása	900	700
Sportlétesítmények (pályák, fitnessz gépek) üzemeltetése, karbantartása	500	1500
Játszóterek, játszótéri eszközök	3 500	2500
Autóbuszmegállók	1 000	1000
Emlékművek, köztéri alkotások	700	1000
Tóparti fahidak, sétányok, széeklykapu	1 600	1800
Hajléktalanok átmeneti elhelyezéséhez kapcsolódó feladatok	2 550	0
Egyéb városüzemeltetési munkák (víz, villany, lakatos, asztalos)	5 000	5000
Támogatott rendezvények költségei, városi rendezvények technikai háttérének biztosítása	200	300
Intézmények fűtéskarbantartása, üzemeltetése	9 500	7000
Munka- és tűzvédelmi feladatok, felülvizsgálatok	2 300	2200
Eljárási, igazgatási díjak, bírságok		4000
Ingatlanokkal kapcsolatos kiadások (pl.telekalakítások)	500	1500
Pályázatok fenntartásához kapcsolódó költségek		1500
Közeszerzési szolgáltatási díj		5000
Vis maior helyzetek sürgös kárelhárítási munkái önkormányzati épületek esetében		2000
Földmunkák	1 400	1000
Közbiztonsági feladatok (térfigyelő kamerák, településőrök)		1000
Laktanya őrzésvédelme	11 500	2400
Egyéb városüzemeltetési feladatok	2 450	1000
Összesen	45 000	44 200
Utak, hidak		
Burkolt utak, járdák karbantartása	10 500	15000
Burkolatlan utak, hegyi utak fenntartása, karbantartása	2 500	4000
Útburkolati jelek festése	1 500	2000
Közüti jelzőeszközök, úttartozékok, forgalomtechnikai eszközök	5 500	5000

VÁROSÜZEMELTETÉS		
	2014	2015
Hidak, aluljáró karbantartási munkái	500	1000
Gépi hóeltakarítás	14 000	11000
Kézi hóeltakarítás	5 000	5500
Közüti szakági nyilvántartás	4 000	
Közlekedéstervezési díjak	2 000	1500
Összesen	45 500	45 000
Házkezelés		
Házkezelés	55 000	55 000
Intézményi karbantartás		
Nyári karbantartási kiadások	10 000	14 000
B. Városüzemeltetés összesen:	292 800	277 085
VÁROSÜZEMELTETÉS külön szakfeladatok		
	2014	2015
C. Temetőfenntartás		
Dologi kiadások	1 500	2000
Közművek kiadásai	4 500	3500
Hulladékszállítás	7 100	6000
Sírhelyek kialakítása, földcsere	3 900	4000
Ravatalozók karbantartása, fenntartása	1 000	1000
Összesen	18 000	16 500
D. Közfoglalkoztatás		
Dologi kiadások	4 600	5000
Összesen	4 600	5 000
K. Közművek kiadásai		
Szennyvízcsatornahálózat és városi szennyvíztelep értéknövelő fenntartási feladatai (eszközhasználati díj felhasználása)	15 000	12000
Önkormányzati ingatlanok üzemzavarainak elhárítása, sürgős beavatkozások	1 000	1000
Közművagyon értékelése	3 000	0
Közműtervezés díja	500	1000
Szakági nyilvántartás vezetése, e-közmű rendszer előkészítése	2 500	1800
Összesen	22 000	15 800
C + D + K összesen:	44 600	37 300
N. Köznevelési intézmények működtetése		
Dologi kiadások	74 000	71800
Összesen	74 000	71 800
B. Városüzemeltetés összesen:	292 800	277 085
C + D + K összesen:	44 600	37 300
Városüzemeltetés összesen:	337 400	314 385

Közterületbontásokból bevétel

150

Közterülethasználati díjak

4000

VÁROSÜZEMELTETÉS		Köznevelési	
intézmények működtetése		2014	2015
Bárdos Lajos Általános Iskola			
gázenergia szolgáltatás	10 900	16 000	
távhőszolgáltatás	7 900	9 000	
villamosenergia szolgáltatás	5 900	8 000	
víz- és csatornaszolgáltatás	3 900	5 000	
távközlési díj	320	400	
hulladékszállítási szolgáltatások	2 000	2 000	
takarítási feladatok	1 110	1 200	
karbantartási feladatok	250	600	
munkavédelmi feladatok	400	400	
tűzvédelmi feladatok	100	150	
egyéb üzemeltetési feladatok	900	600	
Összesen	33 680	43 350	
Batsányi János Gimnázium			
távhőszolgáltatás	13 900	10 000	
villamosenergia szolgáltatás	1 900	1 400	
víz- és csatornaszolgáltatás	1 600	700	
távközlési díj	310	250	
hulladékszállítási szolgáltatások	450	490	
takarítási feladatok	300	400	
karbantartási feladatok	170	200	
munkavédelmi feladatok	100	150	
tűzvédelmi feladatok	60	50	
egyéb üzemeltetési feladatok	350	200	
Összesen	19 140	13 840	
Batsányi János Gimnázium Kollégiuma			
gázenergia szolgáltatás	2 500	2 600	
villamosenergia szolgáltatás	600	600	
víz- és csatornaszolgáltatás	1 200	1 000	
távközlési díj	100	0	
hulladékszállítási szolgáltatások	300	430	
takarítási feladatok	170	200	
karbantartási feladatok	150	200	
munkavédelmi feladatok	80	60	
tűzvédelmi feladatok	50	50	
egyéb üzemeltetési feladatok	1 100	1 200	
Összesen	6 250	6 340	

VÁROSÜZEMELTETÉS		Köznevelési	
		2014	2015
Járdányi Pál Zeneiskola			
gázenergia szolgáltatás	5 400	2 000	
villamosenergia szolgáltatás	800	750	
víz- és csatornaszolgáltatás	200	140	
távközlési díj	80	60	
hulladékszállítási szolgáltatások	50	25	
takarítási feladatok	150	200	
karbantartási feladatok	150	150	
munkavédelmi feladatok	50	60	
tűzvédelmi feladatok	70	50	
egyéb üzemeltetési feladatok	300	150	
Összesen	7 250	3 585	

Szász Márton Általános Iskola		
gázenergia szolgáltatás	1 000	900
távhőszolgáltatás	1 000	800
villamosenergia szolgáltatás	700	700
víz- és csatornaszolgáltatás	500	300
távközlési díj	100	100
hulladékszállítási szolgáltatások	200	100
takarítási feladatok	170	200
karbantartási feladatok	130	200
munkavédelmi feladatok	30	40
tűzvédelmi feladatok	70	50
egyéb üzemeltetési feladatok	220	150
Osszesen	4 120	3 540
Pedagógiai Szakszolgálat		
távhőszolgáltatás	180	400
villamosenergia szolgáltatás	300	150
víz- és csatornaszolgáltatás	140	130
távközlési díj	90	0
hulladékszállítási szolgáltatások	150	25
takarítási feladatok	100	100
karbantartási feladatok	50	50
munkavédelmi feladatok	20	20
tűzvédelmi feladatok	10	20
egyéb üzemeltetési feladatok	120	50
Osszesen	1 160	945
Összes intézményre vonatkozó kiadások		
Minden intézményre vonatkozó aktuális szabványossági felülvizsgálatok, érintésvédelem, villámvédelem	2 400	200
Összesen	74 000	71 800

TAPOLCA VÁROS ÖNKORMÁNYZATA
ELŐIRÁNYZATAINAK BEMUTATÁSA

E/5. melléklet
Ezer forintban

B E V É T E L E K

Sorszám	Bevételi jogcím	Rovat száma	2013. évi előirányzat	2014. évi várható	2015. évi tervezet
1	2	3	4	5	6
1.	I. Működési célú támogatások államh. belülről	B1	1 109 296	898 665	853 147
2.	I/1. Önkormányzat működési támogatásai	B11	1 085 582	813 639	767 471
3.	Helyi önkormányzat működésének általános támogatása	B111	722 713	225 586	256 630
4.	Települési önk. egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112		238 717	274 265
5.	Települési önk. szociális és gyermekjóléti fa-ainak	B113		232 326	217 767
6.	Települési önk. kulturális feladatainak támogatása	B114		18 942	18 809
7.	Működési célú központosított előirányzatok	B115	49 025	73 829	
8.	Helyi önkormányzat kiegészítő támogatása	B116	313 844	24 239	
9.	Egyéb működési célú támogatások áh-on belül	B16	23 714	85 026	85 676
10.	II. Felhalmozási célú támogatások áh-on belülről	B2		548 401	183 375
	- Ebből EU-s támogatások bevétele				
11.	III. Közhatalmi bevételek	B3	806 500	869 482	840 987
12.	Vagyon típusú adók	B34	213 000	226 937	221 000
13.	Ebből: - Építményadó		145 000	157 784	155 000
14.	- Magánszemélyek kommunális adója		68 000	69 153	66 000
15.	Értékesítési és forgalmi adó (iparüzési adó)	B351	500 000	544 630	520 000
16.	Gépjárműadó	B354	54 000	50 950	52 000
17.	Idegenforgalmi adó	B355	32 000	40 911	42 222
18.	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	7 500	6 054	5 765
19.	IV. Működési bevételek	B4	443 600	305 481	274 451
20.	Áru- és készletértékesítés ellenértéke	B401			
21.	Szolgáltatások ellenértéke	B402	60 057	125 912	103 720
22.	Közvetített szolgáltatások értéke	B403		29 084	24 815
23.	Tulajdonosi bevételek	B404	100 546	34 472	25 000
24.	Ellátási díjak	B405	98 515	70 547	70 617
25.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	164 962	33 688	32 297
26.	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407			9 048
27.	Kamatbevételek	B408	15 027	8 826	5 000
28.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409			
29.	Egyéb működési célú bevétel	B410	4 493	2 952	3 954
30.	V. Felhalmozási bevételek	B5	56 256	83 143	40 000
31.	Ingatlanok értékesítése	B52	40 114	80 364	40 000
32.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53			
33.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55	16 142	2 779	
34.	VI. Működési célú átvett pénzeszközök (áh-on kívülről)	B6	231 181	1 103	6 000
35.	VII. Felhalmozási célú átvett pénzeszk. (áh-on kívülről)	B7	603 650	8 472	8 570
36.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	B1-B7	3 250 483	2 714 747	2 206 530
37.	VIII. Finanszírozási bevételek	B8	1 173 397	1 579 916	1 069 643
38.	Hiány belső finansz.: működési célú kv-i maradvány		391 594		150 000
39.	Hiány belső finansz.: felhalmozási célú kv-i maradvány		781 803	935 226	222 533
40.	Hiány külső finanszírozása: hosszú lejáratú hitelek,				
41.	Költségvetési szervek finanszírozási bevétele			644 690	697 110
42.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	B1-B8	4 423 880	4 294 663	3 276 173

TAPOLCA VÁROS ÖNKORMÁNYZATA
ELŐIRÁNYZATAINAK BEMUTATÁSA

E/5. melléklet
Ezer forintban

K I A D Á S O K

Kiemelt előirányzat száma	Kiadási jogcímek	Rovat száma	2013. évi előirányzat	2014. évi várható	2015. évi tervezet
1	2	3	4	5	6
1.	I. Működési költségvetés kiadásai	K1-K5	2 739 341	2 017 437	2 016 610
2.	Személyi juttatások	K1	608 140	581 011	588 986
3.	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hozz. adó	K2	158 554	158 210	166 079
4.	Dologi kiadások	K3	1 169 560	861 796	849 488
5.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	105 945	64 968	40 099
6.	Egyéb működési célú kiadások	K5	697 142	351 452	371 958
7.	II. Felhalmozási költségvetés kiadásai	K6-K8	1 537 451	1 022 746	553 883
8.	Beruházások	K6	1 113 504	717 113	306 014
9.	Felújítások	K7	124 724	54 633	15 194
10.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	299 223	251 000	232 675
14.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN		4 276 792	3 040 183	2 570 493
15.	IV. Finanszírozási kiadások	K9	146 158	674 976	705 680
16.	<i>Működési célú finanszírozási kiadások</i>			674 976	697 110
17.	Likviditási hitelek törlesztése				
18.	Kölcsön törlesztése, adott kölcsön				
19.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása				
20.	Betét elhelyezése				
21.	Költségvetési szervek finanszírozása			722 633	697 110
22.	<i>Felhalmozási célú finanszírozási kiadások</i>		146 158	0	8 570
23.	Hosszú lejáratú hitelek törlesztése		146 158		8 570
24.	Kölcsön törlesztése, adott kölcsön				
25.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása				
26.	Betét elhelyezése				
27.	Egyéb hitel, kölcsön kiadásai				
28.	KIADÁSOK ÖSSZESEN:	K1-K9	4 422 950	3 715 159	3 276 173

J E G Y Z Ó K Ö N Y V

Készült: Tapolcai Közös Önkormányzati Hivatal (Tapolca, Hősök tere 15.) hivatali helyiségében 2015. február 12-én

Jelen vannak:

Ughy Jenőné
Horváth Zoltánné
Schönherrné Pokó Ildikó

jegyző
intézményvezető
pénzügyi irodavezető

Tárgy: Tapolca Város Önkormányzatának felügyelete alá tartozó
TAPOLCAI KERTVÁROSI ÓVODA intézmény
2015. évi költségvetési előirányzatok (bevétel – kiadás) egyeztetése.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. tv. és végrehajtási rendelete (368/2011. (XII.31.) Korm. rend.) az évi költségvetési rendelet-tervezet egyeztetését írja elő, amit a jegyző írásban köteles rögzíteni.

Az intézmény 2015. évi költségvetési tervezete a kiemelt bevételi – kiadási előirányzatai a következők:

	J A V A S L A T (eFt)
Intézményi összes kiadás:	300.746
- Személyi juttatás	211.516
- Munkaadókat terh.járulék és szoc.hozzájár. adó	61.589
- Dologi kiadás összesen:	27.641
- Felhalmozási kiadás:	
- Ellátottak pénzbeli juttatása	0
Bevételi előirányzat:	283.941
ebből: - működési bevétel	203
- támogatás értékű bevétel	
- önkormányzati támogatás	300.543
Éves létszám előirányzata (fő)	76 fő
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	0 fő

A személyi juttatások javasolt előirányzata fedezetet nyújt az intézmény munkavállalóinak éves alapilletményére, pótlékaira, kötelező átsorolásaira, túlórákra és ügyeleti díjakra a 2015. január 1-jén érvényes bértábla szerint. 2015. január 1-jétől a költségvetési javaslat tartalmazza a kötelező étkezők esetében a természetbeni étkeztetést, illetve annak járulékait.

A költségvetési rendelet-tervezetben szereplő előirányzat tartalmazza a munkaviszonnyal összefüggő jubileumi jutalmakat. A 2015. évi várható nyugdíjazásokból eredő többletkiadásokat az önkormányzati tartalék tartalmazza. A betegszabadságok és táppénz hozzájárulások intézményt terhelő összegét, amennyiben az intézmény nem tudja kigazdálkodni, az általános tartalék terhére pótigényt nyújthat be.

Dologi kiadások esetében a közüzemi díjak a tényleges fogyasztás alapján kerültek tervezésre.

A bevételek esetében a 2014. évi teljesítések és a várható 2015. évi bevételek figyelembevételével kerültek az irányszámok kialakításra.

Az intézményi gazdálkodásra vonatkozó szabályokat Tapolca Város Önkormányzata 2015. évi költségvetési rendelete tartalmazza.

Az előirányzatok kialakításának elveivel, - az intézményre vonatkozó előirányzati összegek ismeretében - (* megfelelő aláhúzással kérem jelezni)

- elfogadom,
- az alábbi észrevétellel élek.

.....
.....
.....
.....

Az egyeztetés eredményéről készült emlékeztetőt a polgármester a 2015. évi költségvetési rendelet-tervezettel egy időben a Képviselő-testület bizottságai elé terjeszti.

K.m.f.

Hovath Zoltán

Cseprenyi Attila

Szilágyi Zoltán

J E G Y Z Ó K Ö N Y V

Készült: Tapolcai Közös Önkormányzati Hivatal (Tapolca, Hősök tere 15.) hivatali helyiségében 2015. február 12-én

Jelen vannak: Ughy Jenőné jegyző
Horváthné Németh Edit mb. igazgató
Schönherrné Pokó Ildikó pénzügyi irodavezető

Tárgy: Tapolcai Szociális Alapszolgáltatási Intézményi Társulás felügyelete alá tartozó **SZOCIÁLIS ÉS EGÉSZSÉGÜGYI ALAPELLÁTÁSI INTÉZET** intézmény 2015. évi költségvetési előirányzatok (bevétel – kiadás) egyeztetése.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. tv. és végrehajtási rendelete (368/2011. (XII. 31.) Korm. rend.) az évi költségvetési rendelet-tervezet egyeztetését írja elő, amit a jegyző írásban köteles rögzíteni.

Az intézmény 2015. évi költségvetési tervezete, a kiemelt bevételi – kiadási előirányzatai a következők:

J A V A S L A T (eFt)

Intézményi összes kiadás:	226.444
- Személyi juttatás	152.275
- Munkaadókat terh. járulék és szoc. hozzájár. adó	44.866
- Dologi kiadás összesen:	29.303
- Felhalmozási kiadás:	0
- Ellátottak pénzbeli juttatása	0
Bevételi előirányzat:	
ebből: - működési bevétel	1.000
- működési célú támogatás	15.067
- OEP támogatás	32.000
- irányító szervi támogatás	178.377
Éves létszám előirányzata (fő)	74 fő
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	0 fő

A személyi juttatások javasolt előirányzata fedezetet nyújt az intézmény munkavállalóinak éves alapilletményére, pótlékaira, kötelező átsorolásaira, túlórákra a 2015. január 1-jén érvényes bértábla szerint. 2015. január 1-jétől a költségvetési javaslat tartalmazza az étkezésre felhasználható Erzsébet utalvány összegét, kötelező étkezők esetében a természetbeni étkeztetést, illetve annak járulékait.

A költségvetési határozatban szereplő előirányzat tartalmazza a munkaviszonnyal összefüggő jubileumi jutalmakat. A 2015. évi várható nyugdíjazásból eredő többletkiadásokat Tapolca Város Önkormányzata önkormányzati tartaléka tartalmazza. A betegszabadságok és táppénz hozzájárulások intézményt terhelő összegét, amennyiben az intézmény nem tudja kigazdálkodni, az általános tartalék terhére pótigényt nyújthat be.

Dologi kiadások esetében a közüzemi díjak a tényleges fogyasztás alapján kerültek tervezésre.

A bevételek esetében a 2014. évi teljesítések figyelembevételével kerültek az irányszámok kialakításra.

Az intézményi gazdálkodásra vonatkozó szabályokat a Tapolcai Szociális Alapszolgáltatási Intézményi Társulás 2015. évi költségvetési határozata tartalmazza.

Az előirányzatok kialakításának elveivel, - az intézményre vonatkozó előirányzati összegek ismeretében – (* *megfelelőt aláhúzással kérem jelezni*)

- elfogadom,
- *az alábbi észrevétellel élek.*

.....
.....
.....
.....

Az egyeztetés eredményéről készült emlékeztetőt a társulási tanács elnöke a 2015. évi költségvetési határozat-tervezettel egy időben a társulási tanács elé terjeszti.

K.m.f.

Mestel
apny

Seroun

J E G Y Z Ó K Ö N Y V

Készült: Tapolcai Közös Önkormányzati Hivatal (Tapolca, Hősök tere 15.) hivatali helyiségében 2015. február 12-én

Jelen vannak: Ughy Jenőné jegyző
Décsey Sándor intézményvezető
Schönherrné Pokó Ildikó pénzügyi irodavezető

Tárgy: Tapolca Város Önkormányzatának felügyelete alá tartozó
WASS ALBERT KÖNYVTÁR ÉS MÚZEUM intézmény
2015. évi költségvetési előirányzatok (bevétel – kiadás) egyeztetése.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. tv. és végrehajtási rendelete (368/2011. (XII. 31.) Korm. rend.) az évi költségvetési rendelet-tervezet egyeztetését írja elő, amit a jegyző írásban köteles rögzíteni.

Az intézmény 2015. évi költségvetési tervezete a kiemelt bevételi – kiadási előirányzatai a következők:

J A V A S L A T (eFt)

Intézményi összes kiadás:	54.370
- Személyi juttatás	32.097
- Munkaadókat terh. járulék és szoc. hozzájár. adó	8.709
- Dologi kiadás összesen:	13.564
- Felhalmozási kiadás:	0
- Ellátottak pénzbeli juttatása	0
Bevételi előirányzat:	
ebből: - működési bevétel	1.415
- önkormányzati támogatás	52.955
Éves eredeti létszám előirányzat (fő)	15 fő
Létszám előirányzat 2015. 10. 10-től	14 fő
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	0 fő

A személyi juttatások javasolt előirányzata fedezetet nyújt az intézmény munkavállalóinak éves alapilletményére, pótlékaira, kötelező átsorolásaira, túlórákra és ügyeleti díjakra a 2015. január 1-jén érvényes bértábla szerint. 2015. január 1-jétől a költségvetési javaslat tartalmazza az étkezésre felhasználható Erzsébet utalvány összegét, illetve annak járulékait.

A költségvetési rendelet-tervezetben szereplő előirányzat tartalmazza a jubileumi jutalmakat. A betegszabadságok és táppénz hozzájárulások intézményterhelő összegét,

amennyiben az intézmény nem tudja kigazdálkodni, az általános tartalék terhére pótigényt nyújthat be.

Dologi kiadások esetében a közüzemi díjak a tényleges fogyasztás alapján kerültek tervezésre. A dologi kiadások fedezetére szolgál a Megyei Könyvtárral kötött megállapodás alapján elszámolható közüzemi és egyéb dologi kiadások összege.

A bevételek esetében a várható bevételek figyelembevételével kerültek az irányszámok kialakításra.

Az intézményi gazdálkodásra vonatkozó szabályokat Tapolca Város Önkormányzata 2015. évi költségvetési rendelete tartalmazza.

Az előirányzatok kialakításának elveivel, - az intézményre vonatkozó előirányzati összegek ismeretében – (* *megfelelőt aláhúzással kérem jelezni*)

- elfogadom,
- *az alábbi észrevétellel élek.*

.....
.....
.....
.....

Az egyeztetés eredményéről készült emlékeztetőt a polgármester a 2015. évi költségvetési rendelet-tervezettel egy időben a Képviselő-testület bizottságai elé terjeszti.

K.m.f.







