

## ELŐTERJESZTÉS

A Képviselő-testület 2014. február 14-i nyilvános ülésére

- Tárgy:** Tapolca város középtávú tervének, valamint a 2014. évi költségvetéséről és a végrehajtásával kapcsolatos egyes szabályokról szóló rendeletének elfogadása.
- Előterjesztő:** Császár László polgármester
- Előkészítette:** Ughy Jenőné jegyző  
Schönherrné Pokó Ildikó Pénzügyi irodavezető  
Parapatics Tamás Önkormányzati főtanácsadó  
Dénes Emil Adócsoport vezető  
Fülöp Jánosné főmunkatárs  
Hársfalvi József Városfejlesztési és Üzemeltetési irodavezető  
Bakos Gáborné Városüzemeltetési csoportvezető  
Pápainé Dr. Németh Mária Általános Igazgatási Csoport vezetője  
Pályázati referens munkatársak
- Megtárgyalja:** Minden Bizottság
- Meghívandók:** Horváth Zoltánné Tapolcai Óvoda vezetője,  
Nagy Eörsné Wass Albert Könyvtár és Múzeum vezetője,  
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 (2015, 2016, 2017) szóló középtávú tervét.

Az Áht. 24. § (1) bekezdésében megfogalmazott követelmények alapján a helyi önkormányzat évente 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 2014-ben magasabb adóbevételekkel számoltunk a gazdasági növekedés miatt, mint a 2013. évi tervezés során.

A Stabilitási törvény tv. 3. § (1) bekezdése határozza meg az adósságot keletkeztető ügylet fogalmát.

Tapolca Város Önkormányzatát 2013. évben részben konszolidálta a Magyar Állam. A 2014. évi költségvetési törvény pedig – a tavalyi év folytatásaként – a teljes (bevétellel nem fedezett) adósságállományunkat átvállalta, melynek rögzítése szerződéses formában 2014. február 28-ig meg fog történni. Ezzel kapcsolatosan az adatszolgáltatás már megkezdődött. A korábban átvett Barackos Víziközmű Társulat hiteleinek esetében az önkormányzat fizetési kötelezettségét a befolyt bevételekből (lakástakarék-pénztári befizetésekéből) teljesíti, ezért ennek állam általi átvállalására nem került sor.

A költségvetési rendelet-tervezete nem tartalmaz adósságot keletkeztető ügylet alá tartozó fejlesztési célokat, ezért az erre vonatkozó táblázatunk nemleges.

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

## **II. Tapolca Város Önkormányzata 2014. évi költségvetésének megállapítása**

Az Országgyűlés elfogadta Magyarország 2014. évi központi költségvetéséről szóló 2013. évi CCXXX. törvényt, melyben meghatározta az önkormányzatok számára a tervezés alapjául szolgáló ténytérképeket. Tapolca Város Önkormányzata a koncepciójában megfogalmazott irányelvek figyelembevételével megalkotta a 2014. évi költségvetési rendelet-tervezetét, melyet a jogszabályi előírásoknak megfelelően február 5-ig a képviselő-testület elé kell terjeszteni.

Az Áht. 23. § (2) bekezdése rögzíti a helyi önkormányzat költségvetési rendeletének tartalmára vonatkozó előírásokat, mely a korábbi évhez képest változást tartalmaz. Az új államháztartási számvitelhez igazodva az új rovatrend besorolásának megfelelően kell a kiemelt előirányzatokat megtervezni. 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, 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 építéshatósági és egyéb hatósági feladatkörbe tartozó személyi és dologi kiadásokat soroltuk be. Az önként vállalt feladatokban legnagyobb súllyal a működési célú pénzeszközátadások (támogatások), fejlesztési feladatok szerepelnek. Ide soroltuk továbbá a hivatal működési költségei közül a „kisposták” működtetésével kapcsolatos kiadásokat, településörök és őrzés-védelem költségeit is.

Az önkormányzati törvény előírása alapján **2014. évben működési hiányt tervezni nem lehet.** A költségvetési kiadások és bevételek különbözetét csak belső finanszírozási tétellel, azaz a költségvetési maradvánnyal lehet finanszírozni.

### **Bevételek alakulása**

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

#### **I. Működési célú állami támogatások államháztartáson belül**

Az önkormányzat állami támogatása a normatív és kötött felhasználású támogatási jogcímenen igényelt előirányzatokat tartalmazza. 2014. évben számottevően nem változott a finanszírozás módja. 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.

A bevételek között terveztük az egyes szociális kiadások után (havi rendszerességgel) igényelhető állami támogatásokat. (pl. rendszeres szociális segély, lakásfenntartási támogatás stb).

Az egyéb működési célú támogatások között terveztük meg a közcélú munkavállalók foglalkoztatásával összefüggő, a Munkaügyi Központ által finanszírozandó támogatási összeget.

#### **II. Felhalmozási célú állami támogatások államháztartáson belül**

Önkormányzatunk fejlesztési céljai érdekében pályázati forrásokhoz jutott. E jogcímen befolyt bevételek között a hajléktalan szálló felújításával Tapolca Város Önkormányzata szervezetfejlesztése, kerékpárhálózat fejlesztése, valamint a szennyvíztisztító telep fejlesztése érdekében várható támogatások összegét terveztük. 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. Helyi iparüzési adó**

A helyi iparüzési adóval kapcsolatos feladatok, a bevételek beszedése teljes mértékben az önkormányzati adóhatóság hatáskörében van. 2014-ben az adó mértéke nem változott, az adóalap 2%-a.

##### **2. Idegenforgalmi adó**

Az idegenforgalmi adóhoz az állam az üdülőhelyi feladatok ellátására hozzájárulást ad. A hozzájárulás mértéke - az idegenforgalmi adó minden beszedett forintjához - 1,5 forint a hatályos szabályozás szerint. Az adó mértéke 2014-ben 450 Ft/fő/vendégéjszaka. A táblázatból látható, hogy a gazdasági válság ellenére sem csökkent az önkormányzat adóbevétele ebben a szegmensben.

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

### 3. Építményadó

Az adó mértéke az alábbiak szerint változott a 2014. adó évre.

„Az adó évi mértéke:

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

aa) 0-500 m<sup>2</sup> között van: **700 Ft/ m<sup>2</sup>,**

ab) 501-1000 m<sup>2</sup> között van: **900 Ft/ m<sup>2</sup>,**

ac) 1001-10000 m<sup>2</sup> között van: **1.400 Ft/ m<sup>2</sup>,**

ad) 10000 m<sup>2</sup> felett van: **1.000 Ft/ m<sup>2</sup>,**

b) egyéb nem lakás céljára szolgáló építmény esetén: **700 Ft/ m<sup>2</sup>**

c) hitelintézeti, pénzügyi, biztosítási, távközlési, villamos energia- és földgáz egyetemes szolgáltatói, kereskedői és elosztó hálózati engedélyes tevékenység, üzemanyagtöltő állomás szerencsejáték, totó-lottó, sorsjegyarúsítás céljára használt építmény esetén: **1.400 Ft/ m<sup>2</sup>.”**

### 4. Magánszemély kommunális adója

Az adó mértéke nem változott, 12.000 Ft/lakás/év, és egyéb változtatás nem került a rendeletbe. 2013-ban folyamatosan ellenőrzésre kerültek a kiválasztott utcák, ahol nyomon követtük az adókötelezettség alakulását, ez az ellenőrzés folytatódik 2014-ben is.

### 5. Idegen és egyéb bevételek

A költségvetési törvény módosításával 2012. január 1-től a beszedett közigazgatási bírságok (idegen bevételek) önkormányzatot megillető része 30%-ról 40%-a emelkedett. 2013-ban a beszedett köztartozásokból 1.267.460 Ft illetve meg az önkormányzat költségvetését. A Remondis Tapolca Kft. részére a beszedett szemétdíj hátralékokból 6.428.073 Ft-ot utaltunk át 248 fő esetében.

### 6. Talajterhelési díj

A talajterhelési díj 2004. július 1-től 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 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/m<sup>3</sup> -re emelte, a közcsatornára való rákötés ösztönzése miatt.

2013-ban módosításra került a rendelet, az arra rászorulókat részére, mentességek kialakításával.

## **7. Gépjárműadó**

Fontos változás, hogy 2013. január 1-től a költségvetési törvény alapján a gépjárműadó 40%-a illeti meg az önkormányzatot. Ennek megosztását és a megosztás alapján az utalásokat a MÁK rendszeresen ellenőrzi. Az ellenőrzés során pénzforgalmi eltérést vagy késedelmes bevallást nem talált.

## **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 származik. (Pl. Irodaház, laktanya területén lévő bérlemény, temetői létesítmények használati díja, működtetett intézmények bérbeadása stb.)

Kamatbevételünk az előző évinél várhatóan kevesebb lesz. A kamatbevételek nagyobb része ugyanis a még fel nem használt kötvénybevételünkből származik, és mivel a felhasználás egyre nagyobb mértékű a pályázati és egyéb önrészek biztosítása miatt, a betétként leköthető összeg is kevesebb lesz.

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

A Tapolcai Közös Önkormányzati Hivatal esetében csak intézményfinanszírozást terveztünk bevételként, mert a hivatalnak jellemzően nincs más saját bevétele.

Az intézmények 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 épületeket, telkeket a várható értékesítések függvényében terveztük be. Az idei évben további értékesítésekre számíthatunk a laktanya területén lévő telkekből. Az értékesítések részletezését a 10. melléklet mutatja be.

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

**Költségvetési maradványt** is terveztünk, melynek pontos összegét – a kötelezettségek figyelembevétele után - a zárszámadáskor tudjuk meghatározni. Működési és fejlesztési részt is képeztünk, ez utóbbi a kötvényből rendelkezésünkre álló pénzüsszeget foglalja magába, valamint tartalmazza a 2013. év végén strandfejlesztés céljára befolyt 250 millió forint állami támogatás összegét is.

## **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 személyi juttatások és létszám alakulása:**

Az **önkormányzati tevékenység** tartalmazza a polgármester, a főtanácsadó, valamint a működtetésre átvett technikai dolgozók személyi juttatásait. A személyi juttatások tartalmazzák a cafetéria juttatás összegét is, ami megegyezik a tavalyi összeggel (technikai dolgozók esetében 5000 Ft+járulékai). A létszámban az eredeti előirányzathoz képest 2013. április 01-től a MIK-es intézmények (Gimnázium, Zeneiskola, Pedagógiai Szakszolgálat, Szász Márton ÁMK) működtetésének átvétele miatt történt változás. 2014-ben létszámbővítést nem tartalmaz a javaslat.

A közcélú dolgozók bére és járulékai az önkormányzat kiadásai között kerülnek tervezésre, itt a várható éves átlagléttszámot állítottuk be.

A **Tapolcai Közös Önkormányzati Hivatalnál** a személyi juttatások tervezése során a tavalyi év szerkezeti változásait figyelembe véve került sor az előirányzat kialakítására. A személyi juttatások emelkedésének oka tehát, egyrészt a tavalyi létszámemelkedésből adódik, ugyanis 2013. március 01-től a közös hivatal kialakítása során 4 fő-vel emelkedett a létszám. Tartalmazza továbbá a hivatal létszáma a temetőőrök, kispostás alkalmazottak, településőrök létszámát is. 2014. évben további 2 fő létszámemelkedést terveztünk.

A Képviselő-testület hatáskörébe tartozik a köztisztviselők illetménykiegészítésének meghatározása. A tavalyi évben a középfokú végzettségű köztisztviselők 5 %, a felsőfokú végzettségűek pedig 8 % illetménykiegészítésben részesültek. A jelentősen megnövekedett feladatokat a járási hivatalhoz átkerült dolgozókkal csökkentett állomány nagy leterheltség mellett továbbra is ellátja a csatlakozott két településsel együtt. A feladatok elosztása szempontjából nincs jelentősége a végzettségnek, továbbá figyelemmel kell lennünk az esélyegyenlőségi követelmények betartására. Az illetménykiegészítés mértékét egységesen 15 %-ban határoztuk meg. A köztisztviselői illetményalapban hét éve nem történt változás.

**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 figyelembe vételével történt.

Költségvetési szerveink esetében az idei évben is tervezésre került –a tavalyi szinten- cafetéria juttatás összege. Az intézményi költségvetésekben tervezésre került a költségvetési törvény alapján a nem pedagógus munkakörben dolgozók teljesítmény-ösztönzésére megállapított

bérkeret. (Ennek összege a 2013. évi keresetbe tartozó juttatások 2 %-a.)

A Tapolcai Óvoda létszámában 1 fő adminisztrátori álláshely megszüntetésére került sor (törvényi előírás alapján) és 3 fő pedagógiai asszisztens létszámával emeltük az intézmény álláshelyeinek számát a korábbi képviselő-testületi döntést figyelembe véve.

A Wass Albert Könyvtár és Múzeum racionálisabb feladatellátása érdekében 2014. év január 01-től 1 fő, július 01-től további 1 fő létszámcsökkentéssel számoltunk. Ez utóbbi kiadásainak fedezetét önkormányzati tartalékba helyeztük.

Az idei évben is képeztünk intézményi működési tartalékot, amely tartalmazza a nyugdíjazás, 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.

Változás a 2013. évhez képest, hogy 2014. évben a munkaadót terhelő járulékok között kell megtervezni és elszámolni a rehabilitációs hozzájárulást és a cafetéria után fizetendő személyi jövedelemadót, valamint minden egyéb munkáltatót terhelő fizetési kötelezettséget. Ezek a kiadási összegek tavaly a dologi kiadások előirányzatai között szerepeltek.

### **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 2014. évben 121.300 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 függenek össze. Ide tartoznak 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 3200 eFt+áfa összeget biztosítunk. Az Önkormányzat dologi kiadásai között szerepeltetjük a HPV elleni védőoltás költségeit is (3000 eFt).

#### Városüzemeltetési feladatok:

Az Önkormányzat városüzemeltetési feladatait az 14. melléklet részletezi.

#### **Településfejlesztési, tervezési, közműfejlesztési feladatok**

Ez a szakfeladat megszűnt, a településfejlesztési, tervezési, közműfejlesztési feladatok a vonatkozó szakfeladatokhoz kerültek át.

#### **Közvilágítás**

Az előirányzat összegét jelentős mértékben csökkentettük 20 millió Ft-ra. Ennek több oka is van. Csökkent a fizetendő hozzájárulás összege a karbantartást végző Magyarországi Települések Közvilágítási Közhasznú Egyesülete felé, mert a hozzájárulás egy részét csak a belépést követő első évben kellett fizetni. Július 31-ig várhatóan elkészül a közvilágítás korszerűsítése, és lezárult a közvilágítás villamos energia beszerzésére kiírt közbeszerzési eljárás, melynek alapján az elmúlt évhez képest csökkent az egységár, ezért jelentősebb energia-megtakarítással, kevesebb áramdíj költséggel számoltunk. Kisebb növekedést jelent a közvilágítás tervezési és karácsonyi fények költségeinek átcsoportosítása.

#### **Települési vízellátás, vízrendezés**

A 2013. év tényleges költségei – a belvárosban új közkifolyók, új automata öntözőrendszer – alapján terveztük a közkifolyók, a szökőkút, a csobogó, a locsolóhálózatok, továbbá a csapadékcsatorna hálózat üzemeltetési és fenntartási költségeit. Külön soron tüntettük fel a Vízitársulatnak évente fizetendő földalapú támogatás összegét.

#### **Köztisztaság, települési hulladékszállítás**

Az előirányzat jelentős csökkentését – 48.400.000 Ft-ról 25.800.000 Ft-ra – többek között az okozta, hogy másik szakfeladathoz (utak) kerültek a hóeltakarítás, síkosság-mentesítés költségei. Ezen kívül csökkentettük a gépi útseprés költségét és kikerült a Tóparti nyilvános illemhely fenntartása – a Tapolca Kft-hez került át a feladat –, és az eseti szállítás és takarítás – a szállítás szintén a Tapolca Kft-hez került. Többletként jelentkezik viszont a 2014. évig érvényes Környezetvédelmi Program és a Hulladékgyűjtési Terv megújításának díja.

#### **Zöldterület fenntartás**

Más szakfeladattól átkerült a tervezési díj, nincs külön előirányzat a Malom tó környékének zöldövezetének felújítására, a többi előirányzatot a várható költségekhez igazítottuk.

#### **Egyéb város- és községgazdálkodás**

Az előirányzat mintegy kétszeresére történő megemelésének a legfőbb okai a következők: Az utcabútorokból, a tájékoztató táblákból, a sportpályákból és az emlékművekből már egyre több szorul felújításra. Az elmúlt években megnőtt a számuk, a régieket pedig festeni is kellene. A feladatok elnevezésén a könnyebb besorolás miatt változtattunk. Többletként jelentkezik a hajléktalanok átmeneti elhelyezésének költsége, a pataktóparti sétány és tóparti fahíd tavaszi kezelése, az intézmények távhőrendszerének karbantartása, a munka és tűzvédelmi feladatok



(havi ellenőrzések), az eddig még külön nem szereplő földmunkák és a rendezvények technikai háttérbiztosítása. Átkerültek más szakfeladatról az ingatlanokkal kapcsolatos várható költségek.

#### **Állategészségügyi feladatok**

A 2014. évi előirányzat a 2013. évhez képest nem változott, a feladatok tekintetében azokat a költség összegeket kívánjuk fenntartani, amelyek a 2013. évben ténylegesen felmerültek.

#### **Közutak, hidak, járdák üzemeltetése**

Az előirányzat megállapítása leginkább a 2014. évben várható költségek mérlegelése alapján történt. A növekedést leginkább az okozta, hogy átkerültek más szakfeladatról a hóeltakarítás, síkosság-mentesítés költségei, a közúti nyilvántartás készítése és a tervezési díj is. Növekedést jelent, hogy több jelzőtábla cseréje várható és vannak évek óta elhalasztott, kátyúzásra, javításra váró járdafelületek.

#### **Házkezelés**

A 2014. évi előirányzatot a 2013. évhez képest csökkentettük. Megállapítása a 2013. évben ténylegesen felmerült, és a 2014. évben várható költségek mérlegelése alapján történt.

#### **Közfoglalkoztatás (dologi kiadások)**

Az előirányzat megállapítása leginkább a 2014. évben várható költségek mérlegelése alapján történt. Csökkentettük a szállítási szolgáltatás átszervezésével (a Tapolca Kft-hez került), de növekedett a szakmunkás végzettségű közmunkások által elvégezhető egyszerűbb kőműves, festő, asztalos és egyéb munkák várható anyagköltsége miatt (így más szakfeladatokon megtakarítás keletkezhet, az eddig vállalkozóknak kifizetett munkadíj összegével).

#### **Temetőfenntartás (dologi kiadások)**

A 2014. évi előirányzat a 2013. évhez képest nem változott, a feladatok tekintetében azokat a költség összegeket kívánjuk fenntartani, amelyek a 2013. évben ténylegesen felmerültek. Várhatóan több parcella kerül kitűzésre az Új Temetőben, és ez által földcserére is szükség lesz. Szükséges elvégezni a ravatalozók állagmegóvási és karbantartási munkáit is.

#### **Közművek kiadásai (dologi kiadások)**

A 2014. évi előirányzatot a 2013. évhez képest kis mértékben csökkentettük. Megállapítása a 2013. évben ténylegesen felmerült, és a 2014. évben várható költségek mérlegelése alapján történt. Az eszközhasználati díj várható kiadásait csökkentettük. Többlet a közművagyon DRV-nek történő átadása esetén az értékelés várható díja, és az e-közmű bevezetésével járó többletköltségek. Más szakfeladatról került át a tervezési díj (csatornázatlan városrészek tervezési díja).

#### **Köznevelési intézmények működtetése (dologi kiadások)**

A működtetésre átvett oktatási intézmények 2013. évi kiadásainak (közművek, karbantartási, takarítási anyagok, szemétszállítási szolgáltatások, egyéb szolgáltatások) ismeretében módosult az előirányzat.

**Kultúra, közművelődés, sportfeladatokra** 38.103 eFt előirányzatot terveztünk, melyből a Tamási Áron Művelődési Központ által szervezett rendezvényeket, illetve a Városi Rendezvénycsarnok

városi rendezvényeinek lebonyolításához szükséges forrásokat biztosítja az önkormányzat megbízási szerződések alapján.

### **Szociális ellátások kiadásai (ellátottak pénzbeli juttatásai)**

A közigazgatási rendszer átszervezésével, a járási kormányhivatalok létrejöttével átalakult az önkormányzatok szociális ellátásokkal kapcsolatos feladatköre is. A szociális ellátások közül az alábbi támogatási formák maradtak önkormányzatunknál: lakásfenntartási támogatás, méltányos jogcímen adható közgyógyellátás, aktív korúak ellátása, rendszeres szociális segély, átmeneti segély, rendszeres, kiegészítő és rendkívüli gyermekvédelmi támogatás, óvodáztatási támogatás, temetési segély, köztemetés, tanulmányi támogatások. 2014. január 1-jétől a korábbi átmeneti segély, temetési segély és rendkívüli gyermekvédelmi támogatás helyett a szociális igazgatásról és szociális ellátásokról szóló 1993. évi III. törvény változása okán az önkormányzatok egységes önkormányzati segély elnevezéssel nyújthatnak segítséget az arra rászorulóknak. A szociális ellátások összegét továbbra is az öregségi nyugdíj legkisebb összegének bizonyos százalékában kell megállapítani. Az öregségi nyugdíj legkisebb összege az előző évekhez hasonlóan 2014-ben is 28.500.- Ft.

A települési önkormányzatok a kötelezően ellátandó, illetve önként vállalt közfeladataik ellátásának segítésére egyes feladatokat közfoglalkoztatás keretében láthatnak el, melyhez a munkaügyi központnál támogatást igényelhetnek pályázat útján. A 2013-as évben 5 alkalommal pályáztunk a közfoglalkoztatás költségeihez való anyagi támogatásra, melynek eredményeként tavaly 93 fő 6 órás foglalkoztatására volt lehetőség. A dolgozók nagy része parkfenntartóként tevékenykedett, emellett a Szociális és Alapellátási Intézetnél is elláttak ebédkihordói feladatot, továbbá 4 fő ügyviteli munkakörben dolgozott a Tapolcai Közös Önkormányzati Hivatalban. A közfoglalkoztatás tervezése azért nehézkes, mivel minden egyes pályázat eltérő mértékben járul hozzá a közfoglalkoztatás költségeihez, bár a tavalyi évben valamennyi pályázatunk egységesen 70%-os támogatottságot kapott. A költségek 30%-a így az önkormányzat költségvetését terhelte. A közfoglalkoztatottak az önkormányzat által foglalkoztatást helyettesítő támogatásban részesültek közül kerülhetnek ki. 2013-ban az önkormányzatok maximum 2 hónapos időtartamra, napi 6 órás munkavégzés támogatásához nyújthattak be pályázatot.

2013. novemberében indult el a téli közfoglalkoztatás, mely külön program volt, független az előbb említett közfoglalkoztatástól. Ennek keretében a részt vevők először 30 napig parkfenntartóként tevékenykedtek 8 órás munkarendben, majd 2013. 12. 01. és 2014. 03. 31. között alapkompétencia képzésen vesznek részt. Végül 2014. 04. 01. és 2014. 04. 30. között ismét parkfenntartóként fognak dolgozni. A programban 22 fő vesz részt. A téli közfoglalkoztatásra a központi költségvetés 100%-os támogatást nyújt. A programban részt vevők esetében nem volt feltétel, hogy csak a foglalkoztatást helyettesítő támogatásban részesülők, tehát az önkormányzat ügyfelei közül kerüljenek ki. Esetükben a programban való részvételnek az volt a feltétele, hogy a munkaügyi kirendeltség álláskeresőként tartsa nyilván.

A közfoglalkoztatás 2014. évi rendszeréről nem rendelkezünk információkkal. Jelenleg 15 fő dolgozik 8 órás munkarendben 2014. 01. 01. és 2014. 04. 30. között. A foglalkoztatással kapcsolatos költségekre 100%-os az állami támogatás. A 2014. 04. 30. utáni pályázati lehetőségekről egyelőre még nincsen információnk.

A rendszeres szociális segélyben részesülők száma az előző évhez képest stagnált. Az ellátás összege 2014-ban kis mértékben emelkedett, köszönhetően annak, hogy a közfoglalkoztatási bér összege is emelkedett 2014. január 1-jétől. Ezzel együtt most nem javasoltuk emelni a támogatásra fordítandó összeget.

A nyári gyermekétkeztetés biztosítása 2010-ben és 2011-ben az eseti segélykeretből került finanszírozásra. 2012-ben sikeres pályázatunknak köszönhetően 100%-os támogatást nyert önkormányzatunk, így 80 fő étkeztetését önkormányzati önrész igénybevétele nélkül tudtuk biztosítani. 2013-ban 50 gyermek étkeztetésére nyújtottunk be pályázatot. 23 gyermek étkezését támogatatta a központi költségvetés, a fennmaradó közel egymillió forintot az önkormányzat állta. 2014-ben szintén tervezünk pályázni a nyári gyermekétkeztetés finanszírozására.

Az előző évekhez hasonlóan a Bursa Hungarica Önkormányzati Ösztöndíjpályázat 2014. évi fordulójához csatlakozott az Önkormányzat. Erre a feladatra 3.000.000 Ft-ot biztosított előzetesen a 2014. évi költségvetése terhére. Az előző évek tapasztalatai szerint a keretösszeg elegendő lesz az ellátás biztosítására.

Az önkormányzat 2013-ban is térítésmentesen biztosította a méhnyakrák elleni védőoltást a 2000. évben született kislányok számára. A védettség kialakulásához 3 darab oltás beadása szükséges. Idén 45 gyermek szülei igényelték az oltást. Egy oltóanyag ára 17.325.- Ft (16.500.- Ft plusz ÁFA), így a 45 kislány 3 db oltására 2.338.875.- Ft-ot fordított az önkormányzat. A hvp elleni védőoltás a jövő tanévben bekerül a nemzeti oltási programba. Jelenlegi információink szerint a 2014/2015-ös tanévben az akkor 6. osztályba járó lányok már az oltási program keretében ingyen fogják kapni a vakcinákat. Ezen időpontig viszont a 2001-ben született leányok, illetve az a néhány gyermek, aki a mostani tanévben jár 6. osztályba, kimaradna az oltásból. Az idei évi költségvetés is tartalmaz ezen korosztály oltására előirányzatot annak érdekében, hogy ne maradjanak ki az oltásból.

2013. július 1-jétől a jelzőrendszeres házi segítségnyújtás biztosítása állami feladat lett. Tapolca Város Önkormányzata Képviselő-testülete úgy döntött, hogy 2013. július 1. és 2013. december 31. közötti időszakra vállalja a feladat ellátását. 2014. január 1-jétől a szolgáltatás nyújtását a Szociális és Gyermekvédelmi Főigazgatóság vette át, így jelzőrendszeres házi segítségnyújtással kapcsolatos költségek kikerültek az önkormányzat költségvetéséből.

A városban négy önkormányzati tulajdonú felnőtt rendelő (dr. Hubert, dr. Varga, dr. Kazári, dr. Pidl), 2 gyermekorvosi rendelő (Batsányi utca, Berzsenyi utca) és 1 fogorvosi rendelő (Kazinczy tér 5.) van. A bennük dolgozó háziorvosok vállalkozóként látják el feladatukat, a rendelők karbantartása, az un. házkezelői feladatok a tulajdonos önkormányzatot terhelik. A Deák F.u.13. sz. alatti rendelő (dr. Kazári) alagsorban van, a Deák F.u.10. sz. alatti rendelő (dr. Huberth) nem akadálymentesített. A Batsányi utcai gyermekrendelő felújításra szorul. A vonatkozó jogszabályi előírásoknak megfelelően indokolt lenne az 5. sz. és az 1. sz. háziorvosi (dr. Hubert és dr. Kazári) körzet rendelőjének akadálymentesítése.

#### **Beruházások, felújítások alakulása:**

Városunkban megvalósítandó felújítási tervek előirányzatát célonként, valamint a fejlesztési

kiadásokat feladatonként a rendelet 5. 6. mellékletei mutatják be.

A felhalmozási kiadások között szerepeltettük a korábban vállalt kötelezettségeket, amelyek nagy része pályázati forrásokból valósul meg. Ezek a beruházások részben már 2013. évben megkezdődtek, a részleges pályázati elszámolások megvalósultak, de még nem zárultak le.

#### **Felújítások:**

A felújítások között a terveztük a Tapolca, Deák F. 21. épületében a lift felújítását. A tavalyi évről áthúzódó kiadások jelentkeznek költségvetésünkben. A Tapolca, Május 1. u. bérlakások szellőző ventilátorainak beépítése bérlakás alap számlán lévő forrásból történik. Az önkormányzat tervezett felújításai az 5. mellékletben kerültek felsorolásra.

#### **Beruházások:**

Tapolca Város Önkormányzatának beruházási javaslatait a korábbi kötelezettségvállalások és a folyamatban lévő fejlesztések figyelembe vételével határoztuk meg. 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. 2014. évben legjelentősebb beruházásunk a városi strand fejlesztése. Januárban már megtörtént a Városgazdálkodási Kft. törzstőkéjének 100 millió forintos emelése. A beruházáshoz szükséges további források a képviselő-testület döntésének megfelelően kerülnek biztosításra.

#### **Tapolca Város Önkormányzata folyamatban lévő EU-s projektjei (13. melléklet szöveges indokolása):**

- **A „Hajléktalan személyek átmeneti szállásának korszerűsítése Tapolcán”** című, **TIOP-3.4.2-11/1-2012-0191** azonosító számú projekt megvalósítása megkezdődött. A kivitelező SZ-L BAU Kft.-vel a szerződéskötés 2013. december 3-án megtörtént, a vállalkozó felvonult, elkezdte a munkát. Az intézmény a Tapolca, Hősök tere 5. szám alatti volt Munkásszálló épületében működik az építkezés ideje alatt. Az ideiglenes működési helyre történt átköltözés zökkenőmentesen lezajlott.  
**A projekt várható befejezése: 2014. szeptember 30.**
- **A „Közvilágítás korszerűsítése Tapolca városában”** című, **KEOP-5.5.0/A/12-2013-0175** azonosító számú projekt kivitelezői szerződésének megkötésére 2014. február első felében kerül sor a közbeszerzési nyertes ELIOS Innovatív Energetikai Zrt.-vel. A projekt keretében Tapolca város közigazgatási területén a közvilágítási hálózat korszerűsítése valósul meg a meglévő lámpatestek korszerű LED lámpatestekre történő cseréjével.  
**A projekt befejezési határideje: 2014. július 31.**
- **A „Tapolcai Szennyvíztisztító telep technológiai korszerűsítése”** című, **KEOP-7.1.0/11-2012-0055** azonosító számú projekt tevékenységeinek beszerzési folyamata 2014. február hónapban kezdődik meg (nyilvánosság, projektmenedzsment, megvalósítási tanulmány, tervezési tevékenységek). A megvalósítása során a Tapolcai Szennyvíztisztító telep korszerűsítésének előkészítése történik meg, a kivitelezésre külön projekt keretében kerülhet sor.  
**A projekt várható befejezési határideje: 2014. július 31.**

- A „**Tapolcai kerékpárforgalmi hálózat fejlesztése**” című, **KDOP-4.2.2-11-2011-0004** azonosító számú projekt kivitelezése 2013. decemberben befejeződött. A **záró beszámoló és kifizetési kérelem 2014. január 31-én benyújtásra került.**
- Az „**Egészségre nevelés, szemléletformálás a „Tapolcai Óvoda Kertvárosi Tagintézményében”** című, **TÁMOP-6.1.2/11/1-2012-0662** azonosító számú, valamint a **TÁMOP-6.1.2/11/1-2012-0659** azonosító számú „**Egészségre nevelés, szemléletformálás a Tapolcai Óvoda Barackvirág Tagintézményében**” című projektek megvalósítása a támogatási szerződésekben foglaltaknak megfelelően megtörtént.  
**A 2013. január 31-i zárást követően jelenleg a záró beszámolók előkészítése történik, amelyek 2014. február hónapban benyújtásra kerülnek.**
- A „**Tapolcai Óvodák fejlesztése**” című, **TÁMOP-3.1.11-12/2-2012/0094** azonosító számú projekt megvalósítása a támogatási szerződésnek megfelelő ütemben folyik (pedagógus továbbképzések, eszközbeszerzések, szakmai és szabadidős programok).  
**A projekt várható befejezési határideje: 2014. július 31.**

### 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 (ügyleti hozzájárulás, épületüzemeltetés) átadott pénzösszeg.

E jogcímen jelenik meg a Tapolcai Szociális Alapszolgáltatási Intézményi Társulás részére átadott támogatás előirányzata is, amely a Szociális és Egészségügyi Alapellátási Intézet finanszírozását tartalmazza. 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.

### 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 összeget (a kötelezettségvállalások fedezetét) továbbra is tartalékként kezeljük, és gondoskodunk annak lehető legjobb befektetéséről a további felhasználásig.

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 bevételének terhére vállalt, illetve a korábbi évek kezességvállalásait mutattuk be.

Többéves kötelezettségeink között szerepeltettük korábbi években - hatályban lévő képviselő-testületi döntés alapján- a kistérségi beruházásban megvalósuló mentőállomás költségeihez történő hozzájárulást 17.216 eFt összegben. A beruházás közös megvalósítására a kistérségi társulás átalakulása miatt került sor, valamint új helyszín lett kijelölve és állami költségvetésből valósul meg a mentőállomás a Kórház területén, így a határozatot célszerű visszavonni.

A Madárpark megvalósításának a feltételei sem állnak fenn, ezért azt a határozatot is célszerű visszavonni.

Az önkormányzati adósságállomány teljes állami konszolidációja miatt az idei költségvetésünkben kamat és tőketörlesztést nem szerepeltettünk. (Kivétel a közműhitel, mely megtérül.)

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 működési célú bevételek meghaladják a kiadásokat, melyeket a felhalmozási 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. 2013. évben ilyen tervezés még nem volt, az idei évben a Képviselő-testület elé terjesztett előirányzatokból indultunk ki. A következő évekre a működés területén minimális bevétel és kiadás emelkedésével számoltunk. Fejlesztési kiadásaink között a legjelentősebb tétel a strandfejlesztés összege, ezzel a későbbi években nem számolunk. Nincs információnk jelentős pályázati forrásokról sem, ezért kb. 10%-os beruházási, felújítási előirányzatot állítottunk be a középtávú terveinkbe.

Az **átmeneti gazdálkodás** alatt a beszedett bevételek és kiadások a költségvetésbe beépítésre kerültek. A kiadások elsősorban a működéssel kapcsolatban merültek fel, és nem haladták meg az időarányos mértéket (bérek, járulékok, közüzemi szolgáltatások díja stb.). Az egyéb kiadások a 2013. évről áthúzódó kötelezettségek teljesítésére szolgáltak, illetve a képviselő-testület egyedi döntésein alapultak. A kiadások között a Városgazdálkodási Kft. részére átutalt törzstőke emelést is szerepeltettük.

### **III. Döntés központi háziiorvosi ügyelet finanszírozásáról**

Tapolca Város Önkormányzata kötelező feladata az egészségügyi alapellátás keretei között a háziiorvosi ügyeleti szolgálati feladatok ellátása. Az Önkormányzat a Tapolca Környéki Önkormányzati Társulás keretében biztosítja az ügyeleti feladatok elvégzését. A Társulás megbízása alapján a Deák Jenő Kórház szervezésében történik fentiek végrehajtása.

Az ügyeleti feladat finanszírozása úgy történik, hogy a Társulás részére utalták az önkormányzatok a működési hozzájárulást, amit azután a Társulás továbbutalt a Kórház részére. A tranzakciók lebonyolításának adminisztrációs feladataira (épületüzemeltetéssel együtt) 2014. évben Tapolca Város Önkormányzatát 996.960 Ft fizetési kötelezettség terhelné. Ez nagyon magas összeg és nincs arányban a felmerülő adminisztrációs terhekkel, ezért önkormányzatunk kezdeményezte, hogy a működési támogatás összegét közvetlenül a Deák Jenő Kórház részére utalhassuk, így megtakarítjuk a közel egy millió forintot. A képviselő-testület döntése alapján a Társulás és a Kórház között fennálló megállapodás módosításra kerülhet.

### **TISZTELT KÉPVISELŐ-TESTÜLET!**

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet az előterjesztés megvitatására és elfogadására a Pénzügyi és Településfejlesztési 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 2014. évi költségvetéséről és végrehajtásával kapcsolatos egyes szabályokról szóló rendelet-tervezetet elfogadja és \_\_\_/2014.(\_\_) önkormányzati rendeletei közé iktatja.

### **III.**

Tapolca Város Önkormányzata Képviselő-testülete dönt arról, hogy Tapolca Város Önkormányzata a városban működő központi háziiorvosi ügyelet ellátási területébe tartozó - lakosságszám alapján számított -, működési célú támogatást a Deák Jenő Kórház részére 2014. január 01-től kezdve közvetlenül fizeti meg.

### **IV.**

Tapolca Város Önkormányzata Képviselő-testülete a 244/2008. (XI.20.) Kt. számú határozatát és a 78/N/2010. (VI. 18.) számú határozatát visszavonja.

**Tapolca, 2014. február 04.**

**Császár László**  
**polgármester**



**TAPOLCA VÁROS ÖNKORMÁNYZATA KÉPVISELŐ-TESTÜLETE**  
**...../2014. (.....) önkormányzati rendelete**

**Tapolca város 2014. évi költségvetéséről, a végrehajtásával kapcsolatos egyes 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 Pénzügyi és Településfejlesztési 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 és 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 2014. évi költségvetés
  - a) költségvetési bevételei összegét 2.389.255 ezer Ft-ban,
  - b) költségvetési kiadásai összegét 3.078.034 ezer Ft-ban,

c)	a költségvetési hiányt	688.779 ezer Ft-ban,
d)	a működési célú költségvetési maradványt	80.000 ezer Ft-ban,
e)	a felhalmozási célú költségvetési maradványt	608.779 ezer Ft-ban,
f)	a finanszírozási célú felhalmozási bevételeket	0 ezer Ft-ban,
g)	a finanszírozási célú felhalmozási kiadásokat	0 ezer Ft-ban,
<b>h)</b>	<b>a bevételek és kiadások főösszegét</b>	<b>3.753.010 ezer Ft-ban</b>
<b>i.)</b>	<b>a nettósított költségvetés bevételek és kiadások főösszegét</b>	<b>3.078.034 ezer Ft-ban</b>

állapítja meg.

- (2) Az (1) bekezdés c) pontjában szereplő 688.779 ezer Ft költségvetési hiány belső finanszírozásának érdekében a Képviselő-testület az előző év(ek) költségvetési maradványának igénybe vételét rendeli el. Az év közben befolyó kötelezettséggel nem terhelt bevételi többletet tartalékként kell kezelni.
- (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.
- (8) Az önkormányzati feladatok ellátását 32 főben, az Önkormányzat által irányított költségvetési szervek 2014. évben engedélyezett létszámát január 01-től 156 főben, július 01-től 155 főben, a közfoglalkoztatottak éves létszám-előirányzatát 40 főben állapítja meg a Képviselő-testület.

### 3. A költségvetés részletezése

#### 3. §

- (1) Az Önkormányzat saját bevételeinek és kiadásainak önkormányzati, továbbá költségvetési szervenkénti megoszlását, és az éves (engedélyezett) létszám előirányzatot és a közfoglalkoztatottak létszámát költségvetési szervenként, feladatonként a 3.1, 3.2, 3.3, 3.4. mellékletek szerint határozza meg.

- (2) A Képviselő-testület a Tapolcai Közös Önkormányzati Hivatal 2014. évi működési bevételi és kiadási előirányzatát a 3.2 mellékletben foglaltak szerint állapítja meg.
- (3) A Képviselő-testület a 2014. évi támogatások kiadásait célonként a 4. melléklet szerint állapítja meg.
- (4) A Képviselő-testület a 2014. évi felújítási kiadások előirányzatát célonként az 5. melléklet szerint állapítja meg.
- (5) A Képviselő-testület a 2014. évi fejlesztési kiadások előirányzatát feladatonként a 6. melléklet szerint állapítja meg.
- (6) A Képviselő-testület a 2014. évi tartalékait célonként a 7. melléklet szerint állapítja meg.
- (7) A Képviselő-testület a 2014. évi hitelállományát (adósságot keletkeztető ügyleteiből fennálló kötelezettségeit) és kamatfizetési kötelezettségét a 8. melléklet alapján állapítja meg.
- (8) A Képviselő-testület a 2014. 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 2014. 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 2014. évben nem tervez adósságot keletkeztető fejlesztési célokat meghatározni, melyet a 16. mellékletben rögzít.
- (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 2014. évre eső kamat fedezetét a 3.1 melléklet Önkormányzati feladatok Egyéb működési célú kiadások kiemelt előirányzata tartalmazza.
- (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 2014. 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, 200.279 eFt céltartalékot állapít meg a 7. melléklet szerint.
- (2) A 2014. 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 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 első negyedév kivételével – negyedévenként a negyedév utolsó hónapjában, az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-ei 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 testületi ülés szabályai szerint a Képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.
- (3) A költségvetési szerv a kiemelt kiadási előirányzatok között átcsoportosítást hajthat végre, azonban az nem irányulhat a személyi juttatások előirányzatának növelésére, kivéve, ha az irányító szerv azt engedélyezi az előirányzatok jóváhagyásakor még nem ismert jogszabályváltozás miatt. 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) Az Önkormányzat költségvetési kiadási kiemelt előirányzatai közötti átcsoportosításra a képviselő-testület a polgármester számára felhatalmazást ad.

## 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 költségvetési szervek létszámkeretének módosítása a Képviselő-testület hatáskörébe tartozik.
- (4) A Tapolcai Közös Önkormányzati Hivatalban foglalkoztatottak részére a cafetéria keretében biztosított juttatás összege bruttó 200.000 Ft.
- (5) 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.
- (6) A juttatások és támogatások formáit, mértékét, feltételeit a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény 152. § (2) bekezdésére figyelemmel a jegyző szabályzatban határozza meg.
- (7) A Tapolcai Közös Önkormányzati Hivatal valamennyi köztisztviselője –az ügykezelők kivételével- részére a Képviselő-testület 15 %-os mértékű illetménykiegészítést biztosít.
- (8) 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 2014. évi költségvetés az intézmények esetében a - Tapolcai Közös Önkormányzati Hivatalra vonatkozó cafetéria szabályok figyelembevételével - étkezési hozzájárulásra az adóterheket is magában foglaló előirányzatot biztosít.
- (2) 2014. évben Tapolca városban a közköltségen történő temetés összege legfeljebb 150.000 Ft.

## **10. Felhalmozási, felújítási, karbantartási előirányzattal való gazdálkodás**

### **13. §**

- (1) A beruházásra, felújításra jóváhagyott előirányzattal 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 2014. évi költségvetési előirányzaton felül többletbevételük, valamint pályázati úton elnyert forrásaik terhére eszközbeszerzéseket végezzenek, erre a célra felhalmozási jogot kapnak.
- (4) Az önkormányzati ingatlanok felújítási-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) kisösszegű 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 Pénzügyi és Településfejlesztési 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) A költségvetési szervezetek vezetői felelősek a saját intézményük költségvetésének végrehajtásáért.

- (3) Az Önkormányzat gazdálkodásának végrehajtó szerve a Tapolcai Közös Önkormányzati Hivatal.
- (4) 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 űrlapjainak belső és külső összefüggése;
  - f) a kötött felhasználással biztosított előirányzatok felhasználása és
  - 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 96.835.000 Ft támogatást nyújt.
- (3) Hatályát veszti a Tapolca város 2013. évi költségvetéséről, a végrehajtásával kapcsolatos egyes szabályokról szóló 1/2013. (II.25.) önkormányzati rendelet, amelynek rendelkezéseit a 2013. évi költségvetési maradvány elszámolásánál még alkalmazni kell.

**Tapolca, 2014. február 14.**

**Császár László**  
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 2014. 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, részkonceptói 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 pénzüsszegeket külön számlákon kell kezelni, valamint az intézmények részére külön házipénztárt kell vezetni. Emellett elkülönített könyvvitelt 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 2014. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK  
MŰKÖDÉSI ÉS FELHALMOZÁSI MÉRLEGE**

1.1.melléklet az .../2014.(II.)  
önkormányzati rendelethez

*Ezer forintban!*

Sor- szám	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	872 805	Személyi juttatások	K1	559 717
2.	Közhatalmi bevételek	B3	832 400	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	165 387
3.	Működési bevételek	B4	322 702	Dologi kiadások	K3	985 641
	Működési célú átvett pénzeszközök (áh-on kívüli)	B6	880	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	135 144
4.				Egyéb működési célú kiadások	K5	341 473
5.	<b>Működési költségvetési bevételek összesen:</b>		<b>2 028 787</b>	<b>Működési költségvetési kiadások összesen:</b>		<b>2 187 362</b>
	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	B8131	80 000			
6.	Irányító szervi támogatás bevétele	B816	674 976	Irányító szervi támogatások folyósítása	K914	674 976
7.	<b>Működési célú finanszírozási bevételek</b>	<b>B8132</b>	<b>754 976</b>	<b>Működési célú, finanszírozási célú kiadások</b>		<b>674 976</b>
8.	<b>MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>		<b>2 783 763</b>	<b>MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>		<b>2 862 338</b>
	<b>Felhalmozási Bevételek</b>			<b>Felhalmozási Kiadások</b>		
9.	Felhalmozási célú támogatások áh-on belül	B2	208 468	Beruházások	K6	688 222
10.	Felhalmozási bevételek	B5	152 000	Felújítások	K7	10 671
11.	Felhalmozási célú átvett pénzeszk.(áh-on kívüli)	B7		Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	191 779
12.	<b>Felhalmozási költségvetési bevételek összesen:</b>		<b>360 468</b>	<b>Felhalmozási költségvetési kiadások összesen:</b>		<b>890 672</b>
16.	<b>Felhalmozási célú finanszírozási bevételek</b>		<b>608 779</b>	<b>Felhalmozási célú finanszírozási kiadások</b>		
17.	<b>FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>		<b>969 247</b>	<b>FELHALMOZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>		<b>890 672</b>
18.	<b>BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN</b>		<b>3 753 010</b>	<b>KIADÁSOK MINDÖSSZESEN</b>		<b>3 753 010</b>

**TAPOLCA VÁROS ÖNKORMÁNYZATA 2014. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK  
MŰKÖDÉSI ÉS FELHALMOZÁSI MÉRLEGE**

1.2.melléklet az .../2014.(II.)  
önkormányzati rendelethez

*Ezer forintban!*

Sor- szám	Működési Bevételek			Működési Kiadások		
	Megnevezés	Rovat száma	2014. évi előirányzat	Megnevezés	Rovat száma	2014. évi előirányzat
<b>1</b>	<b>2</b>		<b>3</b>	<b>4</b>		<b>5</b>
1.	Működési célú állami támogatások áh-on belül	B1	872 805	Személyi juttatások	K1	559 717
2.	Közhatalmi bevételek	B3	832 400	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	165 387
3.	Működési bevételek	B4	322 702	Dologi kiadások	K3	985 641
4.	Működési célú átvett pénzeszközök (áh-on kívüli)	B6	880	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	135 144
5.				Egyéb működési célú kiadások	K5	341 473
6.	<b>Működési költségvetési bevételek összesen:</b>		<b>2 028 787</b>	<b>Működési költségvetési kiadások összesen:</b>		<b>2 187 362</b>
7.	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	B8131	80 000			
8.	<b>Működési célú finanszírozási bevételek</b>	B8132	<b>80 000</b>	<b>Működési célú, finanszírozási célú kiadások</b>		
9.	<b>MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>		<b>2 108 787</b>	<b>MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>		<b>2 187 362</b>
	<b>Felhalmozási Bevételek</b>			<b>Felhalmozási Kiadások</b>		
10.	Felhalmozási célú támogatások áh-on belül	B2	208 468	Beruházások	K6	688 222
11.	Felhalmozási bevételek	B5	152 000	Felújítások	K7	10 671
12.	Felhalmozási célú átvett pénzeszk.(áh-on kívüli)	B7		Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	191 779
13.	<b>Felhalmozási költségvetési bevételek összesen:</b>		<b>360 468</b>	<b>Felhalmozási költségvetési kiadások összesen:</b>		<b>890 672</b>
14.	<b>Felhalmozási célú finanszírozási bevételek</b>		<b>608 779</b>	<b>Felhalmozási célú finanszírozási kiadások</b>		
15.	<b>FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>		<b>969 247</b>	<b>FELHALMOZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>		<b>890 672</b>
16.	<b>BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN</b>		<b>3 078 034</b>	<b>KIADÁSOK MINDÖSSZESEN</b>		<b>3 078 034</b>

**TAPOLCA VÁROS ÖNKORMÁNYZATA**  
**2014. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE**  
**ÖNKORMÁNYZATI SZINTEN ÖSSZESÍTVE**

2.1. melléklet az .../2014.(II....)  
önkorm.rendeletéhez

**B E V É T E L E K**

Sorszám	Bevételi jogcím	Rovat száma	2014. évi előirányzat	Kötelező feladatok előirányzata	Állami (áll.ig.) feladatok előirányzata	Önként vállalt feladatok előirányzata
1	2	3	4	5	6	7
1.	<b>I. Működési célú támogatások államh. belülről</b>	<b>B1</b>	<b>872 805</b>	<b>872 805</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
2.	<b>I/1. Önkormányzat működési támogatásai</b>	<b>B11</b>	<b>826 274</b>	<b>872 805</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
3.	Helyi önkormányzat működésének általános támogatása	B111	209 879	209 879	0	0
4.	Települési önk. egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112	238 717	238 717	0	0
5.	Települési önk. szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	B113	304 575	304 575	0	0
6.	Települési önk. kulturális feladatainak támogatása	B114	18 942	18 942	0	0
7.	Működési célú központosított előirányzatok	B115	54 161	54 161		
8.	Helyi önkormányzat kiegészítő támogatása	B116	0			
9.	Egyéb működési célú támogatások államh. belülről	B16	46 531	46 531	0	0
10.	<b>II. Felhalmozási célú támogatások államh. belülről</b>	<b>B2</b>	<b>208 468</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>208 468</b>
	- Ebből EU-s támogatások bevétele		208 468			208 468
11.	<b>III. Közhatalmi bevételek</b>	<b>B3</b>	<b>832 400</b>	<b>577 636</b>	<b>87 078</b>	<b>167 686</b>
12.	Vagyon típusú adók	B34	220 000	220 000	0	0
13.	Ebből: - Építményadó		155 000	155 000	0	0
14.	- Magánszemélyek kommunális adója		65 000	65 000	0	0
15.	Értékesítési és forgalmi adó (iparüzési adó)	B351	530 000	275 236	87 078	167 686
16.	Gépjárműadó	B354	50 000	50 000	0	0
17.	Idegenforgalmi adó	B355	32 000	32 000	0	0
18.	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	400	400	0	0
19.	<b>IV. Működési bevételek</b>	<b>B4</b>	<b>322 702</b>	<b>322 702</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
20.	Áru- és készletértékesítés ellenértéke	B401	0	0	0	0
21.	Szolgáltatások ellenértéke	B402	22 760	22 760	0	0
22.	Közvetített szolgáltatások értéke	B403	39 970	39 970	0	0
23.	Tulajdonosi bevételek	B404	15 000	15 000	0	0
24.	Ellátási díjak	B405	90 134	90 134	0	0
25.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	40 000	40 000	0	0
26.	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407	9 738	9 738	0	0
27.	Kamatbevételek	B408	10 000	10 000	0	0
28.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409	0	0	0	0
29.	Egyéb működési célú bevétel	B410	95 100	95 100	0	
30.	<b>V. Felhalmozási bevételek</b>	<b>B5</b>	<b>152 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>152 000</b>
31.	Ingatlanok értékesítése	B52	152 000	0	0	152 000
32.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53	0	0	0	0
33.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55	0	0	0	0
34.	<b>VI. Működési célú átvett pénzeszközök (államh. kívülről)</b>	<b>B6</b>	<b>880</b>	<b>880</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
35.	<b>VII. Felhalmozási célú átvett pénzeszk. (államh. kívülről)</b>	<b>B7</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
36.	<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:</b>	<b>B1-B7</b>	<b>2 389 255</b>	<b>1 774 023</b>	<b>87 078</b>	<b>528 154</b>
37.	<b>VIII. Finanszírozási bevételek</b>	<b>B8</b>	<b>1 363 755</b>	<b>655 770</b>	<b>87 078</b>	<b>620 907</b>
38.	Hiány belső finansz.: működési célú kv-i maradvány		80 000	80 000		
39.	Hiány belső finansz.: felhalmozási célú kv-i maradvány		608 779			608 779
40.	Hiány külső finanszírozása: hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök					
41.	Költségvetési szervek finanszírozási bevétele		674 976	575 770	87 078	12 128
42.	<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN:</b>	<b>B1-B8</b>	<b>3 753 010</b>	<b>2 429 793</b>	<b>174 156</b>	<b>1 149 061</b>



**TAPOLCA VÁROS ÖNKORMÁNYZATA**  
**2014. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE**  
**ÖNKORMÁNYZATI SZINTEN ÖSSZESÍTVE**

2.1. melléklet az .../2014.(II....)  
 önkorm.rendeletéhez

**K I A D Á S O K**

Kiemelt előirányzat száma	Kiadási jogcímek	Rovat száma	2014. évi előirányzat	Kötelező feladatok előirányzata	Állami (áll.ig.) feladatok előirányzata	Önként vállalt feladatok előirányzata
1	2	3	4	5	6	7
1.	<b>I. Működési költségvetés kiadásai</b>	<b>K1-K5</b>	<b>2 187 362</b>	<b>1 854 023</b>	<b>87 078</b>	<b>246 261</b>
2.	Személyi juttatások	K1	559 717	497 135	53 829	8 753
3.	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hozz. adó	K2	165 387	148 836	16 973	2 840
4.	Dologi kiadások	K3	985 641	876 770	16 276	89 333
5.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	135 144	135 144	0	0
6.	Egyéb működési célú kiadások	K5	341 473	196 138	0	145 335
7.	<b>II. Felhalmozási költségvetés kiadásai</b>	<b>K6-K8</b>	<b>890 672</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>890 672</b>
8.	Beruházások	K6	688 222	0	0	688 222
9.	Felújítások	K7	10 671	0	0	10 671
10.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	191 779	0	0	191 779
14.	<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>		<b>3 078 034</b>	<b>1 854 023</b>	<b>87 078</b>	<b>1 136 933</b>
15.	<b>IV. Finanszírozási kiadások</b>	<b>K9</b>	<b>674 976</b>	<b>575 770</b>	<b>87 078</b>	<b>12 128</b>
16.	<i>Működési célú finanszírozási kiadások</i>		674 976	575 770	87 078	12 128
17.	Likviditási hitelek törlesztése					
18.	Kölcsön törlesztése, adott kölcsön					
19.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása					
20.	Betét elhelyezése		0			
21.	Költségvetési szervek finanszírozása		674 976	575 770	87 078	12 128
22.	<i>Felhalmozási célú finanszírozási kiadások</i>		0	0	0	0
23.	Hosszú lejáratú hitelek törlesztése					
24.	Kölcsön törlesztése, adott kölcsön					
25.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása					
26.	Betét elhelyezése					
27.	Egyéb hitel, kölcsön kiadásai					
28.	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN:</b>	<b>K1-K9</b>	<b>3 753 010</b>	<b>2 429 793</b>	<b>174 156</b>	<b>1 149 061</b>

**KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE**

29.	<b>Költségvetési hiány, többlet ( költségvetési bevételek 34. sor - költségvetési kiadások 14. sor) (+/-)</b>		<b>-688 779</b>	<b>-80 000</b>	<b>0</b>	<b>-608 779</b>
-----	---	--	-----------------	----------------	----------	-----------------

**FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE**

30.	<b>Finanszírozási célú pénzügyi műveletek egyenlege</b>		<b>688 779</b>	<b>80 000</b>	<b>0</b>	<b>608 779</b>
31.	Finanszírozási bevételek		1 363 755	655 770	87 078	620 907
32.	Ebből: Működési célú finanszírozási bevételek		80 000	80 000	0	0
33.	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek		608 779	575 770	87 078	12 128
34.	Költségvetési szervek finanszírozása		674 976	575 770	87 078	12 128
35.	Finanszírozási kiadások		674 976	575 770	87 078	12 128
36.	Ebből: Működési célú finanszírozási kiadások		674 976	575 770	87 078	12 128
37.	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások		0	0	0	0

**TAPOLCA VÁROS ÖNKORMÁNYZATA**  
**2014. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE**  
**ÖNKORMÁNYZATI SZINTEN ÖSSZESÍTVE**

2.2. melléklet az .../2014.(II....)  
 önkorm.rendeletéhez

**B E V É T E L E K**

Sorszám	Bevételi jogcím	Rovat száma	2014. évi előirányzat	Kötelező feladatok előirányzata	Állami (áll.ig.) feladatok előirányzata	Önként vállalt feladatok előirányzata
1	2	3	4	5	6	7
1.	<b>I. Működési célú támogatások államh. belülről</b>	<b>B1</b>	<b>872 805</b>	<b>872 805</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
2.	<b>I/1. Önkormányzat működési támogatásai</b>	<b>B11</b>	<b>826 274</b>	<b>872 805</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
3.	Helyi önkormányzat működésének általános támogatása	B111	209 879	209 879	0	0
4.	Települési önk. egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112	238 717	238 717	0	0
5.	Települési önk. szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	B113	304 575	304 575	0	0
6.	Települési önk. kulturális feladatainak támogatása	B114	18 942	18 942	0	0
7.	Működési célú központosított előirányzatok	B115	54 161	54 161		
8.	Helyi önkormányzat kiegészítő támogatása	B116	0			
9.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belül	B16	46 531	46 531	0	0
10.	<b>II. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>B2</b>	<b>208 468</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>208 468</b>
11.	<b>III. Közhatalmi bevételek</b>	<b>B3</b>	<b>832 400</b>	<b>577 636</b>	<b>87 078</b>	<b>167 686</b>
12.	Vagyoni típusú adók	B34	220 000	220 000	0	0
13.	Ebből: - Építményadó		155 000	155 000	0	0
14.	- Magánszemélyek kommunális adója		65 000	65 000	0	0
15.	Értékesítési és forgalmi adó (iparüzési adó)	B351	530 000	275 236	87 078	167 686
16.	Gépjárműadó	B354	50 000	50 000	0	0
17.	Idegenforgalmi adó	B355	32 000	32 000	0	0
18.	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	400	400	0	0
19.	<b>IV. Működési bevételek</b>	<b>B4</b>	<b>322 702</b>	<b>322 702</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
20.	Áru- és készletértékesítés ellenértéke	B401	0	0	0	0
21.	Szolgáltatások ellenértéke	B402	22 760	22 760	0	0
22.	Közvetített szolgáltatások értéke	B403	39 970	39 970	0	0
23.	Tulajdonosi bevételek	B404	15 000	15 000	0	0
24.	Ellátási díjak	B405	90 134	90 134	0	0
25.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	40 000	40 000	0	0
26.	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407	9 738	9 738	0	0
27.	Kamatbevételek	B408	10 000	10 000	0	0
28.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409	0	0	0	0
29.	Egyéb működési célú bevétel	B410	95 100	95 100	0	0
30.	<b>V. Felhalmozási bevételek</b>	<b>B5</b>	<b>152 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>152 000</b>
31.	Ingatlanok értékesítése	B52	152 000	0	0	152 000
32.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53	0	0	0	0
33.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55	0	0	0	0
34.	<b>VI. Működési célú átvett pénzeszközök (államháztartáson kívülről)</b>	<b>B6</b>	<b>880</b>	<b>880</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
35.	<b>VII. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (államháztartáson kívülről)</b>	<b>B7</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
36.	<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:</b>	<b>B1-B7</b>	<b>2 389 255</b>	<b>1 774 023</b>	<b>87 078</b>	<b>528 154</b>
37.	<b>VIII. Finanszírozási bevételek</b>	<b>B8</b>	<b>688 779</b>	<b>80 000</b>	<b>0</b>	<b>608 779</b>
38.	Hiány belső finanszírozás: működési célú kv-i maradvány		80 000	80 000		
39.	Hiány belső finanszírozás: felhalmozási célú kv-i maradvány		608 779			608 779
40.	Hiány külső finanszírozása: hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök					
41.	<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN:</b>	<b>B1-B8</b>	<b>3 078 034</b>	<b>1 854 023</b>	<b>87 078</b>	<b>1 136 933</b>

**TAPOLCA VÁROS ÖNKORMÁNYZATA**  
**2014. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE**  
**ÖNKORMÁNYZATI SZINTEN ÖSSZESÍTVE**

2.2. melléklet az .../2014.(II....)  
 önkorm.rendeletéhez

**KIADÁSOK**

Kiemelt előirányzat száma	Kiadási jogcímek	Rovat száma	2014. évi előirányzat	Kötelező feladatok előirányzata	Állami (áll.ig.) feladatok előirányzata	Önként vállalt feladatok előirányzata
1	2	3	4	5	6	7
1.	<b>I. Működési költségvetés kiadásai</b>	<b>K1-K5</b>	<b>2 187 362</b>	<b>1 854 023</b>	<b>87 078</b>	<b>246 261</b>
2.	Személyi juttatások	K1	559 717	497 135	53 829	8 753
3.	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hozz. adó	K2	165 387	148 836	16 973	2 840
4.	Dologi kiadások	K3	985 641	876 770	16 276	89 333
5.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	135 144	135 144	0	0
6.	Egyéb működési célú kiadások	K5	341 473	196 138	0	145 335
7.	<b>II. Felhalmozási költségvetés kiadásai</b>	<b>K6-K8</b>	<b>890 672</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>890 672</b>
8.	Beruházások	K6	688 222	0	0	688 222
9.	Felújítások	K7	10 671	0	0	10 671
10.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	191 779	0	0	191 779
14.	<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>		<b>3 078 034</b>	<b>1 854 023</b>	<b>87 078</b>	<b>1 136 933</b>
15.	<b>IV. Finanszírozási kiadások</b>	<b>K9</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
16.	<i>Működési célú finanszírozási kiadások</i>		0	0	0	0
17.	Likviditási hitelek törlesztése					
18.	Kölcsön törlesztése, adott kölcsön					
19.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása					
20.	Betét elhelyezése		0			
21.	<i>Felhalmozási célú finanszírozási kiadások</i>		0	0	0	0
22.	Hosszú lejáratú hitelek törlesztése					
23.	Kölcsön törlesztése, adott kölcsön					
24.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása					
25.	Betét elhelyezése					
26.	Egyéb hitel, kölcsön kiadásai					
27.	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN:</b>	<b>K1-K9</b>	<b>3 078 034</b>	<b>1 854 023</b>	<b>87 078</b>	<b>1 136 933</b>

**KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE**

28.	<b>Költségvetési hiány, többlet ( költségvetési bevételek 34. sor - költségvetési kiadások 14. sor) (+/-)</b>		<b>-688 779</b>	<b>-80 000</b>	<b>0</b>	<b>-608 779</b>
-----	---	--	-----------------	----------------	----------	-----------------

**FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE**

29.	<b>Finanszírozási célú pénzügyi műveletek egyenlege</b>		<b>688 779</b>	<b>80 000</b>	<b>0</b>	<b>608 779</b>
30.	Finanszírozási bevételek		688 779	80 000	0	608 779
31.	Ebből:Működési célú finanszírozási bevételek		80 000	80 000	0	0
32.	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek		608 779	0	0	608 779
33.	Finanszírozási kiadások		0	0	0	0
34.	Ebből: Működési célú finanszírozási kiadások		0	0	0	0
35.	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások		0	0	0	0

**TAPOLCA VÁROS ÖNKORMÁNYZATA**  
**2014. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE**

3.1. melléklet az .../2014.(II....)  
önkorm.rendeletéhez

<b>B E V É T E L E K</b>								
Cím	Alcím	Kiemelt előirányzat	Cím száma	Rovat száma	2014. évi előirányzat	Kötelező feladatok előirányzata	Állami (áll.ig.) feladatok előirányzata	Önként vállalt feladatok előirányzata
			Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése					
01			<b>ÖNKORMÁNYZAT</b>					
1	2	3	4	5	6	7	8	9
		1	<b>I. Működési célú támogatások államházt.beli-ről</b>	<b>B1</b>	<b>872 805</b>	<b>872 805</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
			<b>I/1. Önkormányzat működési támogatásai</b>	<b>B11</b>	<b>826 274</b>	<b>872 805</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
			Helyi önkormányzat működésének általános támogatása	B111	209 879	209 879		
			Települési önk. egyes köznevelési feladatainak	B112	238 717	238 717		
			Települési önk. szociális és gyermekjóléti fa-ainak	B113	304 575	304 575		
			Települési önk. kulturális feladatainak támogatása	B114	18 942	18 942		
			Működési célú központosított előirányzatok	B114	54 161	54 161		
			Helyi önkormányzat kiegészítő támogatása	B116				
			Egyéb működési célú támogatások áh-on belül	B16	46 531	46 531		
		2	<b>II. Felhalmozási célú támogatások áh-on belülről</b>	<b>B2</b>	<b>208 468</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>208 468</b>
		3	<b>III. Közhatalmi bevételek</b>	<b>B3</b>	<b>832 400</b>	<b>577 636</b>	<b>87 078</b>	<b>167 686</b>
			Vagyoni típusú adók	B34	220 000	220 000	0	0
			Ebből: - Építményadó		155 000	155 000		
			- Magánszemélyek kommunális adója		65 000	65 000		
			Értékesítési és forgalmi adó (iparüzési adó)	B351	530 000	275 236	87 078	167 686
			Gépjárműadó	B354	50 000	50 000		
			Idegenforgalmi adó	B355	32 000	32 000		
			Egyéb közhatalmi bevételek	B36	400	400		
		4	<b>IV. Működési bevételek</b>	<b>B4</b>	<b>321 069</b>	<b>321 069</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
			Áru- és készletértékesítés ellenértéke	B401				
			Szolgáltatások ellenértéke	B402	22 760	22 760		
			Közvetített szolgáltatások értéke	B403	39 827	39 827		
			Tulajdonosi bevételek	B404	15 000	15 000		
			Ellátási díjak	B405	90 134	90 134		
			Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	40 000	40 000		
			Általános forgalmi adó visszatérítése	B407	9 738	9 738		
			Kamatbevételek	B408	10 000	10 000		
			Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409				
			Egyéb működési célú bevétel	B410	93 610	93 610		
		5	<b>V. Felhalmozási bevételek</b>	<b>B5</b>	<b>152 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>152 000</b>
			Ingatlanok értékesítése	B52	152 000			152 000
			Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53				
			Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55				
		6	<b>VI. Működési célú átvett pénzeszk.(áh-on kiv.)</b>	<b>B6</b>	<b>880</b>	<b>880</b>		
		7	<b>VII. Felhalmozási célú átvett pénz.(áh-on kiv.)</b>	<b>B7</b>				
			<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:</b>	<b>B1-B7</b>	<b>2 387 622</b>	<b>1 772 390</b>	<b>87 078</b>	<b>528 154</b>
			<b>VIII. Finanszírozási bevételek</b>	<b>B8</b>	<b>688 779</b>	<b>80 000</b>	<b>0</b>	<b>608 779</b>
			Hiány belső finansz.: működési célú kv-i maradvány		80 000	80 000		
			Hiány belső finansz.: felhalmozási célú kv-i maradvány		608 779			608 779
			Hiány külső finanszírozása: hosszú lejáratú hitelek,					
			<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN:</b>	<b>B1-B8</b>	<b>3 076 401</b>	<b>1 852 390</b>	<b>87 078</b>	<b>1 136 933</b>

**TAPOLCA VÁROS ÖNKORMÁNYZATA**  
**2014. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE**

3.1. melléklet az .../2014.(II....)  
önkorm.rendelethez

Cím	Alcím	Kiemelt előirányzat	Cím száma	Rovat száma	2014. évi előirányzat	Kötelező feladatok előirányzata	Állami (áll.ig.) feladatok előirányzata	Önként vállalt feladatok előirányzata
			Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése					
01			<b>ÖNKORMÁNYZAT</b>					
			<b>K I A D Á S O K</b>					
			<b>I. Működési költségvetés kiadásai</b>	<b>K1-K5</b>	<b>1 510 753</b>	<b>1 276 620</b>	<b>0</b>	<b>234 133</b>
	1		Személyi juttatások	K1	134 747	134 747		
	2		Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hozz. adó	K2	38 542	36 806		
	3		Dologi kiadások	K3	860 847	773 785		88 798
	4		Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	135 144	135 144		
	5		Egyéb működési célú kiadások	K5	341 473	196 138	0	145 335
			Ebből: Támogatások (4. melléklet)	K506	317 973	172 638		145 335
			Általános tartalék	K512	15 000	15 000		
			Céltartalék	K512	8 500	8 500		
			<b>II. Felhalmozási költségvetés kiadásai</b>	<b>K6-K8</b>	<b>890 672</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>890 672</b>
	6		Beruházások	K6	688 222			688 222
	7		Felújítások	K7	10 671			10 671
	8		Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	191 779			191 779
			Ebből: Támogatások (4. melléklet)					
			Általános tartalék					
			Céltartalék		191 779			191 779
			<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>		<b>2 401 425</b>	<b>1 276 620</b>	<b>0</b>	<b>1 124 805</b>
			<b>IV. Finanszírozási kiadások</b>	<b>K9</b>	<b>674 976</b>	<b>575 770</b>	<b>87 078</b>	<b>12 128</b>
			<i>Működési célú finanszírozási kiadások</i>		674 976	575 770	87 078	12 128
			Likviditási hitelek törlesztése					
			Költségvetési szervek finanszírozása	K914	674 976	575 770	87 078	12 128
			Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása					
			Betét elhelyezése					
			<i>Felhalmozási célú finanszírozási kiadások</i>		0	0	0	0
			Hosszú lejáratú hitelek törlesztése					
			Kölcsön törlesztése, adott kölcsön					
			Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása					
			Betét elhelyezése					
			Egyéb hitel, kölcsön kiadásai					
			<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN:</b>	<b>K1-K9</b>	<b>3 076 401</b>	<b>1 852 390</b>	<b>87 078</b>	<b>1 136 933</b>
			Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)		32	32		
			Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)		40	40		

**TAPOLCAI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL**  
**2014. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE**

3.2. melléklet az .../2014.(II....)  
önkorm.rendeletéhez

BEVÉTELEK								
Cím	Alcím	Kiemelt előirányzat	Cím száma	Rovat száma	2014. 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				
			Áru- és készletértékesítés ellenértéke	B401				
			Szolgáltatások ellenértéke	B402				
			Közzvetített szolgáltatások értéke	B403				
			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	B410				
		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				
			VIII. Finanszírozási bevételek	B8	342 276	243 070	87 078	12 128
			Hiány belső finansz.: működési célú kv-i maradvány					
			Hiány belső finansz.: felhalmozási célú kv-i maradvány					
			Irányító szerv költségvetési támogatása		342 276	243 070	87 078	12 128
			BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	B1-B8	342 276	243 070	87 078	12 128
KIADÁSOK								
			I. Működési költségvetés kiadásai	K1-K5	342 276	243 070	87 078	12 128
		1	Személyi juttatások	K1	196 957	134 375	53 829	8 753
		2	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hozz. adó	K2	61 730	46 915	16 973	2 840
		3	Dologi kiadások	K3	83 589	61 780	16 276	535
		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		342 276	243 070	87 078	12 128
			IV. Finanszírozási kiadások	K9				
			Működési célú finanszírozási kiadások					
			Betét elhelyezése					
			Felhalmozási célú finanszírozási kiadások					
			Betét elhelyezése					
			KIADÁSOK ÖSSZESEN:	K1-K9	342 276	243 070	87 078	12 128
Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)					65	42	18	5
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)								

**TAPOLCAI ÓVODA**  
**2014. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE**

3.3. melléklet a .../2014.(II....)  
önkorm.rendeletéhez

BEVÉTELEK								
Cím	Alcím	Kiemelt előirányzat	Cím száma	Rovat száma	2014. évi előirányzat	Kötelező feladatok előirányzata	Állami (állig.) feladatok előirányzata	Önként vállalt feladatok előirányzata
			Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése					
02	02		TAPOLCAI ÓVODA					
1	2	3	4	5	6	7	8	9
		1	I. Működési célú támogatások államházt.beliülről	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				
			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	B410	60	60		
		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	283 738	283 738		
			Hiány belső finansz.: működési célú kv-i maradvány					
			Hiány belső finansz.: felhalmozási célú kv-i maradvány					
			Irányító szerv költségvetési támogatása		283 738	283 738		
			BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	B1-B8	283 941	283 941		
KIADÁSOK								
			I. Működési költségvetés kiadásai	K1-K5	283 941	283 941		
		1	Személyi juttatások	K1	198 272	198 272		
		2	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hozz. adó	K2	58 028	58 028		
		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		283 941	283 941		
			IV. Finanszírozási kiadások	K9				
			Működési célú finanszírozási kiadások					
			Betét elhelyezése					
			Felhalmozási célú finanszírozási kiadások					
			Betét elhelyezése					
			KIADÁSOK ÖSSZESEN:	K1-K9	283 941	283 941		
Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)								
					76	76		
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)								

**WASS ALBERT KÖNYVTÁR ÉS MÚZEUM**  
**2014. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE**

3.4. melléklet a .../2014.(II....)  
önkorm.rendeletéhez

BEVÉTELEK								
Cím	Alcím	Kiemelt előirányzat	Cím száma	Rovat száma	2014. 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	1 430	1 430		
			Áru- és készletértékesítés ellenértéke	B401				
			Szolgáltatások ellenértéke	B402				
			Közvetített szolgáltatások értéke	B403				
			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	B410	1 430	1 430		
		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				
			<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:</b>	<b>B1-B7</b>	<b>1 430</b>	<b>1 430</b>		
			VIII. Finanszírozási bevételek	B8	48 962	48 962		
			Hiány belső finansz.: működési célú kv-i maradvány					
			Hiány belső finansz.: felhalmozási célú kv-i maradvány					
			Irányító szerv költségvetési támogatása		48 962	48 962		
			<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN:</b>	<b>B1-B8</b>	<b>50 392</b>	<b>50 392</b>		
KIADÁSOK								
			I. Működési költségvetés kiadásai	K1-K5	50 392	50 392		
		1	Személyi juttatások	K1	29 741	29 741		
		2	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hozz. adó	K2	7 087	7 087		
		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					
			<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>		<b>50 392</b>	<b>50 392</b>		
			IV. Finanszírozási kiadások	K9				
			Működési célú finanszírozási kiadások					
			Betét elhelyezése					
			Felhalmozási célú finanszírozási kiadások					
			Betét elhelyezése					
			<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN:</b>	<b>K1-K9</b>	<b>50 392</b>	<b>50 392</b>		
Éves engedélyezett eredeti létszám előirányzat (fő)					15	15		
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)								
Engedélyezett létszám 2014. július 01-től (fő)					14	14		



**TAPOLCA VÁROS ÖNKORMÁNYZATA**  
**2014. ÉVI TÁMOGATÁSAI**

4. melléklet az ../2014. (II....)  
önkormányzati rendelethez  
ezer Ft-ban

Jogcím	Megnevezés	2013.évi eredeti előirányzat	2014. évi előirányzat
1.	2.	3.	4.
	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülre</b>	<b>11 000</b>	<b>172 638</b>
1	Tapolca Környéki Önkormányzati Társulás részére (ügyeleti hozzájárulás, épületüzemeltetés)	11 000	11566
2	Tapolcai Szoc.Alapellátási Társulás részésre átadott pe.(2013-ban csak II. félévben volt)		161 072
	<b>Működési célú támogatások államháztartáson kívülre</b>	<b>113 748</b>	<b>145 335</b>
3	Tapolca Kft általános működési célú támogatása	79171	96 835
	<i>-ebből: Csermák József Rendezvénycsarnok és sportszervezés működési támogatás 38.176 eFt</i>		
	<i>Városi Mozi támogatás:5.690 eFt</i>		
	<i>Sporttelep fenntartási kiadások: 7.659 eFt</i>		
	<i>Tamási Áron Műv.Közpnt (általános működési költségek): 45.310 eFt</i>		
4	Tapolcai ünnepi napok fesztivál (pályázati önrész)	1 077	
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
	<b>Működési célú támogatások összesen</b>	<b>124 748</b>	<b>317 973</b>
	<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre</b>		
	<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre</b>		
	<b>Felhalmozási célú támogatások összesen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>Támogatások mindösszesen</b>	<b>124 748</b>	<b>317 973</b>

**TAPOLCA VÁROS ÖNKORMÁNYZATA**  
**2014. évi felújítási kiadásai**

5. melléklet az ./2014. (II....)  
 önkormányzati rendelethez

ezer Ft

Jogcím	Megnevezés	2014. évi előirányzat Nettó érték	2014. évi előirányzat Áfa	2014. évi előirányzat összesen
1.	2.	3.	3.	3.
<b>K7</b>	<b>FELÚJÍTÁSOK</b>			
	<b>Kötelezettségvállalással terhelt előirányzatok:</b>			
	Lift felújítás-Deák F. u 21. áthúzódo kiadásai (160/2013. XI. 12.)	4 371	1 180	5 551
	Május 1. u. bérlakások szellőző ventilátor beépítése	293	79	372
	Tapolca Város SE. Fürdők felújítása pályázati önrésze (188/2013. XI. 22.)	1 376	372	1 748
	Dobó lakótelep közösségi helyiség felújítása	1 575	425	2 000
	Támfalak felújítása (Tópart)	787	213	1 000
<b>K7</b>	<b>FELÚJÍTÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>8 402</b>	<b>2 269</b>	<b>10 671</b>

# TAPOLCA VÁROS ÖNKORMÁNYZATA

## 2014. évi beruházásai

6. melléklet az ./2014. (II....)  
önkormányzati rendelethez

Jogcím	Megnevezés	ezer Ft		
		2014. évi előirányzat nettó összeg	2014. évi előirányzat áfa	2014. évi előirányzat összesen
1.	2.	4.	4.	4.
<b>K6 Beruházások</b>				
	<b>Kötelezettségvállalások miatti előirányzatok:</b>			
	KEOP-7.1.0 Tapolcai szennyvíztisztító telep korszerűsítése	42 272	15 635	57 907
	KDOP-4.2.2-11-2011-0004 Tapolcai kerékpárforgalmi hálózat fejlesztése	28 557	7 711	36 268
	KEOP-5.5.0/A/12-2013-0175 Közvilágítás korszerűsítése Tapolca városában (Önrész) (8/2013. I.23. Kt.hat)	41 528	11 213	52 741
	KEOP-5.5.0/A/12-2013-0366 Tapolca, Barackvirág Óvoda, Kertvárosi Óvoda és Városháza energetikai korszerűsítése (önrész)	12 107	3 269	15 376
	Tapolca és térsége utánpótlás, sport infrastruktúra fejlesztés (MÁK)	3 937	1 063	5 000
	TIOP-1.A.5-2013-2013-0007 Hajléktalan személyek átmeneti szállásának korszerűsítése Tapolcán (100 %-os tám.)	90 607	24 464	115 071
	Napelem-erőmű létesítése pályázat előkészítése, tervezés (196/2013. XII. 20.)	11 811	3 189	15 000
	Volt laktanyák területén villamos tervezés előkészítés (1976/2013. XII. 20.)	4 724	1 276	6 000
	Integrált Településfejlesztési Stratégia készítése (194/2013. XII. 20.)	7 874	2 126	10 000
	Laktanya területén új ivóvíz-, és szennyvíz-csatorna építésének tervezése	7 874	2 126	10 000
	Tapolcai gyógyhely minősítési program (el nem számolható ktg)	7 639	2 062	9 701
	Tapolcai Közös Önkormányzati Hivatal szellemi termékek beszerzése	512	138	650
	Tapolcai Közös Önkormányzati Hivatal ügyviteli, számítéchi. Eszközök beszerzése	3 550	958	4 508
	<b>BERUHÁZÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>262 992</b>	<b>75 230</b>	<b>338 222</b>
K66	Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások (Vg Kft. törzstőke emelés)	350000		350000
<b>K6</b>	<b>BERUHÁZÁSOK MINDÖSSZESEN</b>	<b>612 992</b>	<b>75 230</b>	<b>688 222</b>
	<b>Beruházásokból EU-s fejlesztések kiadásai:</b>	<b>234 756</b>	<b>70 158</b>	<b>314 362</b>

**TAPOLCA VÁROS ÖNKORMÁNYZATA**  
**2014. évi tartalékai**

7. melléklet a..../2014.(II....)  
 önkormányzati rendelethez

ezer Ft

Jogcím	Előirányzat megnevezése	2014.évi előirányzat
1.	2.	4.
	<b>Tartalékok</b>	
	<b>Általános tartalék</b>	<b>15 000</b>
	<i>Működési célú</i>	<i>15 000</i>
	<i>Felhalmozási célú</i>	
	<b>Céltartalék</b>	<b>200 279</b>
	<i>Működési célú</i>	<i>8 500</i>
	- intézményi működési tartalék (3 fő felmentési bére+egyéb működési fa-ok tartaléka)	3 500
	- polgármesteri keret	5 000
	<i>Felhalmozási célú</i>	<i>191 779</i>
	-Intézményi felhalmozási tartalék	8 000
	- pályázati tartalék (pályázatok előkészítése, tervezése, önrészek biztosítása)	50 000
	- kötvény kibocsátásából és befektetéséből származó bevétel tartaléka	133 779
	<b>ÖSSZESEN</b>	<b>215 279</b>

# TAPOLCA VÁROS ÖNKORMÁNYZATA

ÉVEN TÚLI FEJLESZTÉSI HITELEINEK TÖRLESZTÉSE  
ÉVENKÉNTI BONTÁSBAN

8. melléklet az ../2014.(II....)  
önkormányzati rendelethez

## Közműfejlesztési hitel

							e/Ft-ban
Megnevezés	2014.január 01-én fennálló tőketartozás	2014. évi tőke- törlesztés	2014. évi kamat- törlesztés	2015.január 01- én fennálló tőketartozás	2015. évi tőke- törlesztés	2015. évi kamat- törlesztés	Lejárat
- Tapolca Barackos Közműberuházó Víziközmű Társulat*	12 361		880	12 361	12 361	220	2015.04.30
<b>Fejlesztési hitelek összesen:</b>	<b>12 361</b>	<b>0</b>	<b>880</b>	<b>12 361</b>	<b>12 361</b>	<b>220</b>	

\*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 .../2013.(II....)  
önkorm. rendelethez

ezer Ft-ban

Sorszám	Jogcím	Összes kiadás	Korábbi években teljesített kötelezettségek	2014 .évi előirányzat	2015. évi előirányzat	2016. évi előirányzat
1.	2.	3.	4.	6.	7.	8.
1.)	Közmű-hitel törlesztés ( <i>tőke + kamatok</i> )	13 461		880	12 581	
2.)	BURSA Hungarica pályázatok önrésze 148/2013. (IX. 20.) Kt. Hat	3 000		3000		
3.)	<i>Tapolca város szennyvíztisztító kapacitásbővítése I. forduló KEOP-7.1.0) 194/2008.(VII.22.) Kt.,42/2008.(II.15.) Kt. (Az Áfa összege megelőlegzésre, majd visszaigénylésre kerül)</i>	19 150		19 150		
4.)	Tapolcai Városfejlesztési Kft.-Madárpark építési tervei 78/N/2010. (VI.18.)	4 500		4 500		
5.)	Kistérségi beruházásban megvalósuló mentőállomás költségeihez hozzájárulás 244/2008.(XI.20.) Kt.	17 216		17 216		
	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	900	180	180	180	180
<b>Kötelezettségek saját forrásból összesen:</b>		<b>72 109</b>	<b>180</b>	<b>50 027</b>	<b>17 862</b>	<b>3 860</b>
<b>Kötelezettségvállalások kötvényből:</b>						
7.)	Tapolcai Kórház Eü.Nonp.Kft.rehab.szolg.fejl.pályázat többletktg. 217/N/2011.(XII.09.) Kt	63 550		63 550		
8.)	Intézmények fűtési és melegvíz ellátó rendszereinek korszerűsítése 79/N/2010.(VI.18.) Kt.	40 000	12 724	27 276		
9.)	Tapolca 0110/2 hrsz-ú ingatlan visszavásárlása 43/2012. (III.27.) Kt.	90 000	47 047	42 953		
<b>Kötelezettségek kötvényből összesen:</b>		<b>193 550</b>	<b>59 771</b>	<b>133 779</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kezességvállalás:</b> Víziközmű-társulati hitel (a hitel teljes futamidejére) Tp-Diszel		10 000		10000		
<b>Összes kezességvállalás:</b>		<b>10 000</b>	<b>0</b>	<b>10 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**TAPOLCA VÁROS ÖNKORMÁNYZATA**  
**2014. évi felhalmozási és tőkejellegű bevételei**

10.melléklet az ../2014.(II....)  
önkormányzati rendelethez

<b>Sorszám</b>	<b>Megnevezés</b>	<b>Nettó ár (ezer Ft-ban)</b>
<b>1.</b>	<b>2.</b>	<b>3.</b>
	<b>Ingatlanok értékesítése</b>	
1.	BHA Kft által megvásárolt laktanya területének fennmaradó összege	<b>40 000</b>
2.	Laktanya egyéb területeinek eladása	<b>40 000</b>
3.	Fő tér 4. sz. alatti ingatlan értékesítése	<b>12 000</b>
4.	Fő tér 7-9. sz. alatti ingatlan értékesítése	<b>60 000</b>
<b>B5</b>	<b>Felhalmozási bevételek összesen</b>	<b>152 000</b>

# TAPOLCA VÁROS ÖNKORMÁNYZATA

2013-2014. ÉVI  
KÖZVETETT TÁMOGATÁSAI

11.melléklet a .../2014.(II.....)  
önkormányzati rendelethez

## KOMMUNÁLIS ADÓBAN

Év	50 %-os kedvezmény		100 %-os		70 éves mentesség		Összesen
	db	eFt	db	eFt	db	eFt	eFt
2013.	56	336	54	648	765	9 180	10 164
2014.*	56	336	54	648	765	9 180	10 164

## HELYI IPARÚZÉSI ADÓBAN

eFt-ban

Év	500 eFt alatti adóalap
2013. **	1 151
2014.*	1 151

## ÉPÍTMÉNYADÓBAN

eFt-ban

Év	Nem vállalkozói, nem üzleti célt szolgáló építményekre vonatkozó kedvezmény (50 %)
2013.	10 530
2014.*	10 530

\* tervezett mentességek 2013. évi alapadatok alapján

\*\* helyi iparúzési adónál a 2012. adóévről történik elszámolás 2013-ban

## SZEMÉTSZÁLLÍTÁSI DÍJ kedvezmények 2014. év

Mentesség jogcíme	Fő	Kedvezmény összege (Ft)
70 éven felüli	730	16 000 000

## TÉRÍTÉSMENTES BÉRBEADÁS

Alkalom (óra/hét)	Összeg (Ft/hét)
17	42500



# TAPOLCA VÁROS ÖNKORMÁNYZATA

12. melléklet az ../2014.(II....)  
önkormányzati rendelethez

## Előirányzat-felhasználási terv 2014. 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.
	<b>Nyitó pénzkészlet</b>	<b>529 477</b>	<b>415 262</b>	<b>757 924</b>	<b>501 706</b>	<b>430 491</b>	<b>350 393</b>	<b>199 178</b>	<b>130 858</b>	<b>315 404</b>	<b>180 519</b>	<b>96 305</b>		
1.	<b>Bevételek</b>													
2.	Műk.célú állami tám. Áh-n belül	104 737	69 824	69 824	69 824	69 824	69 824	69 824	69 824	69 825	69 825	69 825	69 825	872 805
3.	Felhalm.célú állami tám. Áh-n belül			52 117	52 117		52 117		52 117					208 468
4.	Közhatalmi bevételek	13 240	13 240	350 000	13 240	13 240	13 240	13 240	13 240	350 000	13 240	13 240	13 240	832 400
5.	Működési bevételek	20 000	25 000	40 000	35 000	35 000	15 000	13 000	13 000	32 000	25 000	35 000	34 702	322 702
6.	Felhalmozási célú bevételek			40 000	20 000	20 000	12 000			60 000				152 000
7.	Műk. célú átvett pénzeszközök				880									880
8.	Felhalmozási célú átvett pe.													
9.	Finanszírozási célú bevételek	688 779												688 779
10.	<b>Bevételek összesen:</b>	<b>826 756</b>	<b>108 064</b>	<b>551 941</b>	<b>191 061</b>	<b>138 064</b>	<b>162 181</b>	<b>96 064</b>	<b>148 181</b>	<b>511 825</b>	<b>108 065</b>	<b>118 065</b>	<b>117 767</b>	<b>3 078 034</b>
11.	<b>Kiadások</b>													
12.	Személyi juttatások	46 643	46 643	46 643	46 643	46 643	46 643	46 643	46 643	46 643	46 643	46 643	46 644	559 717
13.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	13 637	13 637	13 637	13 637	13 637	13 637	13 637	13 637	13 637	13 637	13 637	13 644	163 651
14.	Dologi kiadások	82 281	82 281	82 281	82 281	82 281	82 281	82 281	82 281	82 281	82 281	82 281	82 286	987 377
15.	Ellátottak pénzbeli juttatása	11 262	11 262	11 262	11 262	11 262	11 262	11 262	11 262	11 262	11 262	11 262	11 262	135 144
16.	Egyéb működési célú kiadások	28 456	28 456	28 456	28 456	28 456	28 456	28 456	28 456	28 456	28 456	28 456	28 457	341 473
17.	Beruházások	100 000	25 000	12 000	250 000	7 000	45 000	50 000	19 222	130 000	40 000		10 000	688 222
18.	Felújítások					5 000					5 671			10 671
19.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	15 000	15 000	15 000	15 000	15 000	15 000	15 000	15 000	15 000	15 000	20 000	21 779	191 779
20.	Finanszírozási célú kiadások													
21.	<b>Kiadások összesen:</b>	<b>297 279</b>	<b>222 279</b>	<b>209 279</b>	<b>447 279</b>	<b>209 279</b>	<b>242 279</b>	<b>247 279</b>	<b>216 501</b>	<b>327 279</b>	<b>242 950</b>	<b>202 279</b>	<b>214 072</b>	<b>3 078 034</b>
22.	<b>Záró pénzkészlet</b>	<b>529 477</b>	<b>415 262</b>	<b>757 924</b>	<b>501 706</b>	<b>430 491</b>	<b>350 393</b>	<b>199 178</b>	<b>130 858</b>	<b>315 404</b>	<b>180 519</b>	<b>96 305</b>		

**Európai uniós támogatással megvalósuló projektek  
bevételei, kiadásai, hozzájárulások**

13. mell. a .../2014. (II. ...) önkorm. rendelethez

<b>EU-s projekt neve, azonosítója:</b>	<b>Hajléktalan személyek átmeneti szállásának korszerűsítése Tapolcán</b>			
<b>TIOP-3.4.2-11/1-2012-0191</b>	<i>Ezer forintban!</i>			
<b>Források</b>	<b>2014. előtt</b>	<b>2014.</b>	<b>2015.</b>	<b>Összesen</b>
Saját erő				
- saját erőből központi támogatás				
EU-s forrás utófinanszírozással	9 119	105 952		115 071
EU-s forrás szállítói finanszírozással				
Társfinanszírozás				
Hitel				
<b>Források összesen:</b>	<b>9 119</b>	<b>105 952</b>		<b>115 071</b>

<b>Kiadások, költségek</b>	<b>2014. előtt</b>	<b>2014.</b>	<b>2015.</b>	<b>Összesen</b>
Személyi jellegű	1 965	7 206		9 171
Beruházások, beszerzések		89 327		89 327
Szolgáltatások igénybe vétele	7 130	4 156		11 286
Adminisztratív költségek	24	263		287
Tartalékkeret		5 000		5 000
<b>Összesen:</b>	<b>9 119</b>	<b>105 952</b>		<b>115 071</b>

<b>EU-s projekt neve, azonosítója:</b>	<b>Közüvilágítás korszerűsítése Tapolca városában</b>			
<b>KEOP-5.5.0/A/12-2013-0175</b>	<i>Ezer forintban!</i>			
<b>Források</b>	<b>2014. előtt</b>	<b>2014.</b>	<b>2015.</b>	<b>Összesen</b>
Saját erő	3 143	49 598		52 741
- saját erőből központi támogatás				
EU-s forrás utófinanszírozással	17 812	16 666		34 478
EU-s forrás szállítói finanszírozással		264 389		264 389
Társfinanszírozás				
Hitel				
<b>Források összesen:</b>	<b>20 955</b>	<b>330 653</b>		<b>351 608</b>

<b>Kiadások, költségek</b>	<b>2014. előtt</b>	<b>2014.</b>	<b>2015.</b>	<b>Összesen</b>
Személyi jellegű		1 459		1 459
Beruházások, beszerzések		311 046		311 046
Szolgáltatások igénybe vétele	20 955	18 148		39 103
Adminisztratív költségek				
Tartalékkeret				
<b>Összesen:</b>	<b>20 955</b>	<b>330 653</b>		<b>351 608</b>

<b>EU-s projekt neve, azonosítója:</b>	<b>A Tapolcai Szennyvíztisztító Telep technológiai korszerűsítése</b>			
<b>KEOP-7.1.0/11-2012-0055</b>	<i>Ezer forintban!</i>			
<b>Források</b>	<b>2014. előtt</b>	<b>2014.</b>	<b>2015.</b>	<b>Összesen</b>
Saját erő		19 150		19 150
- saját erőből központi támogatás				
EU-s forrás utófinanszírozással		38 757		38 757
EU-s forrás szállítói finanszírozással				
Társfinanszírozás				
Hitel				
<b>Források összesen:</b>		<b>57 907</b>		<b>57 907</b>

<b>Kiadások, költségek</b>	<b>2014. előtt</b>	<b>2014.</b>	<b>2015.</b>	<b>Összesen</b>
Személyi jellegű				
Beruházások, beszerzések				
Szolgáltatások igénybe vétele		57 907		57 907
Adminisztratív költségek				
Tartalékkeret				
<b>Összesen:</b>		<b>57 907</b>		<b>57 907</b>

**Európai uniós támogatással megvalósuló projektek  
bevételei, kiadásai, hozzájárulások**

13. mell a .../2014. (II. ...)  
önkorm. rendelethez

<b>EU-s projekt neve, azonosítója:</b>		<b>Tapolcai kerékpárforgalmi hálózat fejlesztése</b>		
<b>KDOP-4.2.2-11-2011-0004</b>		<i>Ezer forintban!</i>		
<b>Források</b>	<b>2014. előtt</b>	<b>2014.</b>	<b>2015.</b>	<b>Összesen</b>
Saját erő	6 336	3 627		9 963
- saját erőből központi támogatás				
EU-s forrás utófinanszírozással	20 557	8 978		29 535
EU-s forrás szállítói finanszírozással	35 067	23 663		58 730
Társfinanszírozás				
Hitel				
<b>Források összesen:</b>	<b>61 960</b>	<b>36 268</b>		<b>98 228</b>

<b>Kiadások, költségek</b>	<b>2014. előtt</b>	<b>2014.</b>	<b>2015.</b>	<b>Összesen</b>
Személyi jellegű				
Beruházások, beszerzések	49 483	33 391		82 874
Szolgáltatások igénybe vétele	12 477	2 877		15 354
Adminisztratív költségek				
Tartalékkeret				
<b>Összesen:</b>	<b>61 960</b>	<b>36 268</b>		<b>98 228</b>

<b>EU-s projekt neve, azonosítója:</b>		<b>Egészségre nevelés, szemléletformálás a Tapolcai Óvoda Kertvárosi Tagintézményében</b>		
<b>TÁMOP-6.1.2/11/1-2012-0662</b>		<i>Ezer forintban!</i>		
<b>Források</b>	<b>2014. előtt</b>	<b>2014.</b>	<b>2015.</b>	<b>Összesen</b>
Saját erő				
- saját erőből központi támogatás				
EU-s forrás utófinanszírozással	6 426	1 074		7 500
EU-s forrás szállítói finanszírozással				
Társfinanszírozás				
Előleg	2 500			2 500
<b>Források összesen:</b>	<b>8 926</b>	<b>1 074</b>		<b>10 000</b>

<b>Kiadások, költségek</b>	<b>2014. előtt</b>	<b>2014.</b>	<b>2015.</b>	<b>Összesen</b>
Személyi jellegű	1 074	149		1 223
Beruházások, beszerzések	1 715	1 496		3 211
Szolgáltatások igénybe vétele	3 637	1 929		5 566
Adminisztratív költségek				
Tartalékkeret				
<b>Összesen:</b>	<b>6 426</b>	<b>3 574</b>		<b>10 000</b>

<b>EU-s projekt neve, azonosítója:</b>		<b>Egészségre nevelés, szemléletformálás a Tapolcai Óvoda Barackvirág Tagintézményében</b>		
<b>TÁMOP-6.1.2-11/1-2012-0659</b>		<i>Ezer forintban!</i>		
<b>Források</b>	<b>2014. előtt</b>	<b>2014.</b>	<b>2015.</b>	<b>Összesen</b>
Saját erő				
- saját erőből központi támogatás				
EU-s forrás utófinanszírozással	6 133	1 367		7 500
EU-s forrás szállítói finanszírozással				
Társfinanszírozás				
Előleg	2 500			2 500
<b>Források összesen:</b>	<b>8 633</b>	<b>1 367</b>		<b>10 000</b>

<b>Kiadások, költségek</b>	<b>2014. előtt</b>	<b>2014.</b>	<b>2015.</b>	<b>Összesen</b>
Személyi jellegű	1 111	112		1 223
Beruházások, beszerzések	1 541	1 670		3 211
Szolgáltatások igénybe vétele	3 481	2 085		5 566
Adminisztratív költségek				
Tartalékkeret				
<b>Összesen:</b>	<b>6 133</b>	<b>3 867</b>		<b>10 000</b>

**Európai uniós támogatással megvalósuló projektek  
bevételei, kiadásai, hozzájárulások**

13. mell a .../2014. (II. ...)  
önkorm. rendelethez

<b>EU-s projekt neve, azonosítója:</b>		<b>Tapolcai Óvodák fejlesztése</b>		
<b>TÁMOP-3.1.11-12/2-2012-0094</b>		<i>Ezer forintban!</i>		
<b>Források</b>	<b>2014. előtt</b>	<b>2014.</b>	<b>2015.</b>	<b>Összesen</b>
Saját erő				
- saját erőből központi támogatás				
EU-s forrás utófinanszírozással	25 836			25 836
EU-s forrás szállítói finanszírozással				
Társfinanszírozás				
Előleg	8 612			8 612
<b>Források összesen:</b>	<b>34 448</b>			<b>34 448</b>

<b>Kiadások, költségek</b>	<b>2014. előtt</b>	<b>2014.</b>	<b>2015.</b>	<b>Összesen</b>
Személyi jellegű	1 782	5 121		6 903
Beruházások, beszerzések	12	14 969		14 981
Szolgáltatások igénybe vétele	4 428	8 136		12 564
Adminisztratív költségek				
Tartalékkeret				
<b>Összesen:</b>	<b>6 222</b>	<b>28 226</b>		<b>34 448</b>

**TAPOLCA VÁROS ÖNKORMÁNYZATA**  
**ÖNKORMÁNYZATI FELADATAINAK**  
**2014. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK RÉSZLETEZÉSE**

14. mell. a ../2014. (II....)  
 önkorm. rendelethez

*ezer forintban*

Cím	Alcím	Kiemelt előirányzat	Cím száma	2013.évi eredeti ei.	2014.évi javaslat	Kötelező feladatok előirányzata	Állami (áll.ig.) feladatok előirányzata	Önként vállalt feladatok előirányzata
			Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése					
			<b>ÖNKORMÁNYZATI FELADATOK</b>					
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>5</b>	<b>5</b>	<b>6</b>	<b>7</b>	<b>8</b>

Kiadások								
<b>01</b>	<b>01</b>	<b>A. IGAZGATÁS</b>						
			<b>I. Működési költségvetés kiadásai</b>	<b>124 752</b>	<b>219 854</b>	<b>182 487</b>		<b>37 367</b>
		1	Személyi juttatások	43 316	45 670	45 670		
		2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	13 487	13 804	12 068		
		3	Dologi kiadások (fizetendő Áfa-t is tartalmazza)	67 949	160 380	124 749		37 367
		4	Ellátottak pénzbeli juttatásai					
		5	Egyéb működési célú kiadások					
			- az 14.5-ből: - Pénzforgalom nélküli kiadások					
			<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN:</b>	<b>124 752</b>	<b>219 854</b>	<b>182 487</b>		<b>37 367</b>
<b>Éves engedélyezett létszám eredeti előirányzat (fő)</b>				<b>2</b>	<b>2</b>	<b>2</b>		

<b>01</b>	<b>02</b>	<b>B. VÁROSÜZEMELTETÉS</b>						
		<b>14.</b>	<b>I. Működési költségvetés kiadásai</b>	<b>312 010</b>	<b>292 800</b>	<b>292 800</b>		
		1	Személyi juttatások					
		2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó					
		3	Dologi kiadások	<b>312 010</b>	<b>292 800</b>	<b>292 800</b>		
			- településfejlesztési, tervezési, közműfejlesztés	25 150				
			- közvilágítás	33 500	20 000	20 000		
			- települési vízellátás, vízrendezés	15 160	15 000	15 000		
			- köztisztaság települési hulladékszállítás	48 400	25 800	25 800		
			- parkok és zöldfelületek fenntartása	72 450	72 500	72 500		
			- egyéb város és községgazdálkodás	24 950	45 000	45 000		
			- házkezelés	60 000	55 000	55 000		
			- állategészségügyi feladatok	4 000	4 000	4 000		
			- közutak, hídak, járdák üzemeltetése	18 400	45 500	45 500		
			- intézményi karbantartás	10 000	10 000	10 000		
		4	Ellátottak pénzbeli juttatásai					
		5	Egyéb működési célú kiadások					
			<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN:</b>	<b>312 010</b>	<b>292 800</b>	<b>292 800</b>		

**TAPOLCA VÁROS ÖNKORMÁNYZATA**  
**ÖNKORMÁNYZATI FELADATAINAK**  
**2014. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK RÉSZLETEZÉSE**

14. mell. a ../2014. (II....)  
 önkorm. rendelethez

*ezer forintban*

Cím	Alcím	Kiemelt előirányzat	Cím száma	2013.évi eredeti ei.	2014.évi javaslat	Kötelező feladatok előirányzata	Állami (áll.ig.) feladatok előirányzata	Önként vállalt feladatok előirányzata
			Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése					
			<b>ÖNKORMÁNYZATI FELADATOK</b>					
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>5</b>	<b>5</b>	<b>6</b>	<b>7</b>	<b>8</b>

<b>01</b>	<b>03</b>	<b>C. TEMETŐFENNTARTÁS</b>						
			<b>I. Működési költségvetés kiadásai</b>	<b>21 577</b>	<b>18 000</b>	<b>18 000</b>		
		1	Személyi juttatások (Közös Hivatalnál tervezve)	2 841				
		2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	736				
		3	Dologi kiadások	18 000	18 000	18 000		
		4	Ellátottak pénzbeli juttatásai					
		5	Egyéb működési célú kiadások					
			<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN:</b>	<b>21 577</b>	<b>18 000</b>	<b>18 000</b>		

<b>Éves engedélyezett létszám eredeti előirányzat (fő)</b>	<b>2</b>				
--	----------	--	--	--	--

<b>01</b>	<b>04</b>	<b>D. KÖZFOGLALKOZTATÁS</b>						
		<b>14.</b>	<b>I. Működési költségvetés kiadásai</b>	<b>71 474</b>	<b>71 074</b>	<b>71 074</b>		
		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	5 000	4 600	4 600		
		4	Ellátottak pénzbeli juttatásai					
		5	Egyéb működési célú kiadások					
			<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN:</b>	<b>71 474</b>	<b>71 074</b>	<b>71 074</b>		

<b>Éves engedélyezett létszám eredeti előirányzat (fő)</b>	<b>81</b>	<b>40</b>	<b>40</b>		
--	-----------	-----------	-----------	--	--

<b>01</b>	<b>05</b>	<b>E. KULTÚRA, KÖZMŰVELŐDÉS</b>						
<b>1.</b>		<b>14.</b>	<b>I. Működési költségvetés kiadásai</b>	<b>25 534</b>	<b>38 103</b>	<b>0</b>		<b>38 103</b>
		1	Személyi juttatások					
		2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó					
		3	Dologi kiadások	25 534	38 103			38 103
		4	Ellátottak pénzbeli juttatásai					
		5	Egyéb működési célú kiadások					
			<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN:</b>	<b>25 534</b>	<b>38 103</b>	<b>0</b>		<b>38 103</b>

**TAPOLCA VÁROS ÖNKORMÁNYZATA**  
**ÖNKORMÁNYZATI FELADATAINAK**  
**2014. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK RÉSZLETEZÉSE**

14. mell. a ../2014. (II....)  
 önkorm. rendelethez

*ezer forintban*

Cím	Alcím	Kiemelt előirányzat	Cím száma	2013.évi eredeti ei.	2014.évi javaslat	Kötelező feladatok előirányzata	Állami (áll.ig.) feladatok előirányzata	Önként vállalt feladatok előirányzata
			Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése					
			<b>ÖNKORMÁNYZATI FELADATOK</b>					
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>5</b>	<b>5</b>	<b>6</b>	<b>7</b>	<b>8</b>

<b>01</b>	<b>06</b>	<b>F. SPORT TEVÉKENYSÉG</b>						
		<b>14.</b>	<b>I. Működési költségvetés kiadásai</b>	<b>12 877</b>	<b>3 628</b>	<b>0</b>		<b>3 628</b>
		1	Személyi juttatások					
		2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó					
		3	Dologi kiadások	12 877	3 628			3 628
		4	Ellátottak pénzbeli juttatásai					
		5	Egyéb működési célú kiadások					
			<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN:</b>	<b>12 877</b>	<b>3 628</b>	<b>0</b>		<b>3 628</b>

<b>01</b>	<b>07</b>	<b>G. SZOCIÁLPOLITIKAI ELLÁTÁSOK</b>						
			<b>I. Működési költségvetés kiadásai</b>	<b>143 984</b>	<b>135 144</b>	<b>135 144</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
		1	Személyi juttatások					
		2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó					
		3	Dologi kiadások	7 840				
		4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	136 144	135 144	135 144		
		5	Egyéb működési célú kiadások					
			- 5-ből: - Szociális, rászorultság jellegű ellátások					
			<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN:</b>	<b>143 984</b>	<b>135 144</b>	<b>135 144</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

<b>01</b>	<b>08</b>	<b>H. POLGÁRI VÉDELEM</b>						
			<b>I. Működési költségvetés kiadásai</b>	<b>700</b>	<b>700</b>	<b>700</b>		
		1	Személyi juttatások	14	14	14		
		2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2	27	27		
		3	Dologi kiadások	684	659	659		
		4	Ellátottak pénzbeli juttatásai					
		5	Egyéb működési célú kiadások					
			<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN:</b>	<b>700</b>	<b>700</b>	<b>700</b>		<b>0</b>

**TAPOLCA VÁROS ÖNKORMÁNYZATA**  
**ÖNKORMÁNYZATI FELADATAINAK**  
**2014. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK RÉSZLETEZÉSE**

14. mell. a ../2014. (II....)  
 önkorm. rendelethez

*ezer forintban*

Cím	Alcím	Kiemelt előirányzat	Cím száma	2013.évi eredeti ei.	2014.évi javaslat	Kötelező feladatok előirányzata	Állami (áll.ig.) feladatok előirányzata	Önként vállalt feladatok előirányzata
			Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése					
			<b>ÖNKORMÁNYZATI FELADATOK</b>					
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>5</b>	<b>5</b>	<b>6</b>	<b>7</b>	<b>8</b>

<b>01</b>	<b>09</b>	<b>I. TOURINFORM IRODA</b>						
			<b>I. Működési költségvetés kiadásai</b>	<b>4 610</b>	<b>5 200</b>	<b>0</b>		<b>5 200</b>
		1	Személyi juttatások					
		2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó					
		3	Dologi kiadások	4 610	5 200			5 200
		4	Ellátottak pénzbeli juttatásai					
		5	Egyéb működési célú kiadások					
			<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN:</b>	<b>4 610</b>	<b>5 200</b>	<b>0</b>		<b>5 200</b>

<b>01</b>	<b>10</b>	<b>J. VÁLLALKOZÁSI IRODA</b>						
			<b>I. Működési költségvetés kiadásai</b>	<b>1 000</b>	<b>1 500</b>	<b>0</b>		<b>1 500</b>
		1	Személyi juttatások					
		2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó					
		3	Dologi kiadások	1 000	1 500			1 500
		4	Ellátottak pénzbeli juttatásai					
		5	Egyéb működési célú kiadások					
			<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN:</b>	<b>1 000</b>	<b>1 500</b>	<b>0</b>		<b>1 500</b>

<b>01</b>	<b>11</b>	<b>K. KÖZMŰVEK KIADÁSAI</b>						
			<b>I. Működési költségvetés kiadásai</b>	<b>24 123</b>	<b>22 000</b>	<b>22 000</b>		<b>0</b>
		1	Személyi juttatások					
		2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó					
		3	Dologi kiadások	24 123	22 000	22 000		
		4	Ellátottak pénzbeli juttatásai					
		5	Egyéb működési célú kiadások					
			<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN:</b>	<b>24 123</b>	<b>22 000</b>	<b>22 000</b>		<b>0</b>



**TAPOLCA VÁROS ÖNKORMÁNYZATA**  
**ÖNKORMÁNYZATI FELADATAINAK**  
**2014. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK RÉSZLETEZÉSE**

14. mell. a ../2014. (II.....)  
 önkorm. rendelethez

*ezer forintban*

Cím	Alcím	Kiemelt előirányzat	Cím száma	2013.évi eredeti ei.	2014.évi javaslat	Kötelező feladatok előirányzata	Állami (áll.ig.) feladatok előirányzata	Önként vállalt feladatok előirányzata
			Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése					
			<b>ÖNKORMÁNYZATI FELADATOK</b>					
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>5</b>	<b>5</b>	<b>6</b>	<b>7</b>	<b>8</b>

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

<b>01</b>	<b>13</b>	<b>M. INTÉZMÉNYI ÉTKEZÉS</b>						
			<b>I. Működési költségvetés kiadásai</b>	<b>240 790</b>	<b>236 977</b>	<b>236 977</b>		<b>0</b>
		1	Személyi juttatások					
		2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó					
		3	Dologi kiadások	240 790	236 977	236 977		
		4	Ellátottak pénzbeli juttatásai					
		5	Egyéb működési célú kiadások					
			<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN:</b>	<b>240 790</b>	<b>236 977</b>	<b>236 977</b>		<b>0</b>

<b>01</b>	<b>14</b>	<b>N. KÖZNEVELÉSI INTÉZMÉNYEK MŰKÖDTETÉSE</b>						
			<b>I. Működési költségvetés kiadásai</b>	<b>128 765</b>	<b>121 300</b>	<b>121 300</b>		<b>0</b>
		1	Személyi juttatások	35 632	36 721	36 721		
		2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	6 766	10 579	10 579		
		3	Dologi kiadások	86 367	74 000	74 000		
		4	Ellátottak pénzbeli juttatásai					
		5	Egyéb működési célú kiadások					
			<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN:</b>	<b>128 765</b>	<b>121 300</b>	<b>121 300</b>		<b>0</b>
<b>Éves engedélyezett létszám eredeti előirányzat (fő)</b>				<b>18</b>	<b>30</b>	<b>30</b>		
<b>Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)</b>				<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
<b>MINDÖSSZESEN</b>				<b>1 113 196</b>	<b>1 169 280</b>	<b>1 080 482</b>	<b>0</b>	<b>88 798</b>

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

**15. mell.a.../2014. (....)**  
**önkormányzati rendelethez**

*Ezer forintban !*

Sor- szám	Bevételi jogcímek	2014. évi előirányzat
1	2	3
1.	Helyi adók	782 000
2.	Az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel	88 000
3.	Osztalék, a koncessziós díj és a hozambevétel	15 000
4.	Tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel	152 000
5.	Bírság-, pótlék- és díjbevétel	400
6.	Kezességvállalással kapcsolatos megtérülés	
<b>SAJÁT BEVÉTELEK ÖSSZESEN*</b>		<b>1 037 400</b>

\*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 ./2014.(II....)  
önkormányzati rendelethez

**2014. 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.		
	<b>ADÓSSÁGOT KELETKEZTETŐ ÜGYLETEK VÁRHATÓ EGYÜTTES ÖSSZEGE</b>	<b>0</b>

**TAPOLCA VÁROS ÖNKORMÁNYZATA**

**Áht. 29/A. § szerinti tervszámai**

17. melléklet az ./2014.(II....)  
önkorm.rendeletéhez

**B E V É T E L E K**

Sorszám	Bevételi jogcím	Rovat száma	2014. évi előirányzat	2015. évi előirányzat	2016. évi előirányzat	2017. évi előirányzat
1	2	3	4	5	6	7
1.	<b>I. Működési célú támogatások államh. belülről</b>	<b>B1</b>	<b>872 805</b>	<b>850 000</b>	<b>855 000</b>	<b>860 000</b>
2.	<b>I/1. Önkormányzat működési támogatásai</b>	<b>B11</b>	<b>826 274</b>	<b>805 000</b>	<b>810 000</b>	<b>815 000</b>
10.	<b>II. Felhalmozási célú támogatások áh-on belülről</b>	<b>B2</b>	<b>208 468</b>	<b>200 000</b>	<b>200 000</b>	<b>200 000</b>
11.	<b>III. Közhatalmi bevételek</b>	<b>B3</b>	<b>832 400</b>	<b>863 500</b>	<b>868 500</b>	<b>868 500</b>
12.	Vagyoni típusú adók	B34	220 000	225 000	230 000	230 000
13.	Ebből: - Építményadó		155 000	160 000	165 000	165 000
14.	- Magánszemélyek kommunális adója		65 000	65 000	65 000	65 000
15.	Értékesítési és forgalmi adó (iparüzési adó)	B351	530 000	550 000	550 000	550 000
16.	Gépjárműadó	B354	50 000	55 000	55 000	55 000
17.	Idegenforgalmi adó	B355	32 000	33 000	33 000	33 000
18.	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	400	500	500	500
19.	<b>IV. Működési működési bevételek</b>	<b>B4</b>	<b>322 702</b>	<b>330 000</b>	<b>330 000</b>	<b>330 000</b>
30.	<b>V. Felhalmozási bevételek</b>	<b>B5</b>	<b>152 000</b>	<b>150 000</b>	<b>150 000</b>	<b>150 000</b>
34.	<b>VI. Működési célú átvett pénzeszközök (áh-on kívülről)</b>	<b>B6</b>	<b>880</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
35.	<b>VII. Felhalmozási célú átvett pénzeszk. (áh-on kívülről)</b>	<b>B7</b>	<b>0</b>			
36.	<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:</b>	<b>B1-B7</b>	<b>2 389 255</b>	<b>2 393 500</b>	<b>2 403 500</b>	<b>2 408 500</b>
37.	<b>VIII. Finanszírozási bevételek</b>	<b>B8</b>	<b>688 779</b>	<b>80 000</b>	<b>80 000</b>	<b>80 000</b>
42.	<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN:</b>	<b>B1-B8</b>	<b>3 078 034</b>	<b>2 473 500</b>	<b>2 483 500</b>	<b>2 488 500</b>

**K I A D Á S O K**

Kiemelt előirányzat száma	Kiadási jogcímek	Rovat száma	2014. évi előirányzat	2015. évi előirányzat	2016. évi előirányzat	2017. évi előirányzat
1	2	3	4	5	6	7
1.	<b>I. Működési költségvetés kiadásai</b>	<b>K1-K5</b>	<b>2 187 362</b>	<b>2 130 919</b>	<b>2 153 500</b>	<b>2 158 500</b>
2.	Személyi juttatások	K1	559 717	565 000	570 000	570 000
3.	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hozz. adó	K2	165 387	165 000	168 000	168 000
4.	Dologi kiadások	K3	985 641	955 919	964 500	969 500
5.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	135 144	135 000	136 000	136 000
6.	Egyéb működési célú kiadások	K5	341 473	310 000	315 000	315 000
7.	<b>II. Felhalmozási költségvetés kiadásai</b>	<b>K6-K8</b>	<b>890 672</b>	<b>330 000</b>	<b>330 000</b>	<b>330 000</b>
8.	Beruházások	K6	688 222	300 000	300 000	300 000
9.	Felújítások	K7	10 671	20 000	20 000	20 000
10.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	191 779	10 000	10 000	10 000
14.	<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>		<b>3 078 034</b>	<b>2 460 919</b>	<b>2 483 500</b>	<b>2 488 500</b>
15.	<b>IV. Finanszírozási kiadások</b>	<b>K9</b>				
16.	<i>Működési célú finanszírozási kiadások</i>					
22.	<i>Felhalmozási célú finanszírozási kiadások</i>			12 581		
28.	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN:</b>	<b>K1-K9</b>	<b>3 078 034</b>	<b>2 473 500</b>	<b>2 483 500</b>	<b>2 488 500</b>

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)
		2014.	2015.	2016.	2017.	2017. után	
1	2	3	4	5	6	7	8
5.	Tapolca Barackos Közműberuházás	0	12 361		-	-	12 361
7.	<b>ÖSSZES KÖTELEZETTSÉG</b>		<b>12 361</b>		<b>-</b>		<b>12 361</b>

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

Sor- szám	Bevételi jogcímek	2014.	2015.	2016.	2017.
1	2	3	4		5
1.	Helyi adók	782 000	782 000	782 000	782 000
2.	Osztalékok, koncessziós díjak, hozam	15 000	15 000	15 000	15 000
3.	Díjak, pótlékok bírságok	400	400	400	400
4.	Tárgyi eszközök, immateriális javak, vagyoni értékű jog értékesítése, vagyonhasznosításból származó bevétel	240 000	240 000	240 000	240 000
5.	Részvények, részesedések értékesítése				
6.	Vállalatértékesítésből, privatizációból származó bevételek				
7.	Kezességvállalással kapcsolatos megtérülés				
8.	<b>SAJÁT BEVÉTELEK ÖSSZESEN*</b>	<b>1 037 400</b>	<b>1 037 400</b>	<b>1 037 400</b>	<b>1 037 400</b>

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

# KIMUTATÁS

E/2.melléklet  
ezer Ft-ban

## Tapolca város Önkormányzata állami támogatásainak alakulásáról

Feladatonkénti normatívák	Mértékegység	2013.évi állami támogatás eredeti összege	Mutató- szám 2014. évi	2014. évi fajlagos normatíva (Ft-ban)	2014.évi állami támogatás (eFt-ban)	Beszámítás sal korrigált állami támogatás	Kiadások (saját bevéttel korrigált)	Önkorm finansz (H-G)
<b>I. Helyi Önkormányzatok működésének általános támogatása</b>						<b>209 879</b>		
a) Önkormányzati hivatal működésének támogatása	Ft/ hivtali létszám(fő)	172 987	43,7	4 580 000	200 329	187 447	342 276	154 829
b) Település üzemeltetéshez kapcsolódó feladatell. Tám.								0
ba) Zöldterületgazdálkodással kapc feladatok	Ft/ha	14 556	696,6	22 300	15 534		72 500	72 500
bb) Közvilágítás fenntartásának támogatása	Ft/km	28 264	87,5	372 000	32 550		20 000	20 000
bc) Köztemető fenntartással kapcs. Feladatok	Ft/m <sup>2</sup>	1 290	11360,0	104	1 182		18 000	18 000
bd) Közutak fenntartásának támogatása	Ft/km	18 474	63,414	295 000	18 707		45 500	45 500
c) Egyéb kötelező önkormányzati fa-ok támogatása	Ft/fő	45 217	16616,0	2 700	44 863	22 432	494 932	472 500
								0
<b>II. Köznevelési feladatok támogatása</b>		<b>184 990</b>				<b>238 717</b>	283 738	45 021
1. Óvodapedagógusok és őket segítő nevelők bértámogatása	Bér+Járadékok	158 800			211 893	211 893		
2. Óvodaműködtetési támogatás	Ft/fő/év	26 190	479,0	56 000	26 824	26 824		
<b>III. Települési Önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása</b>						<b>211 898</b>		
Hozzájárulás pénzbeli szociális ellátásokhoz		31 506			31 414	15 707	62 410	46 703
Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása	Ft/lakosságszám	23 631	16976,0		18 564	18 564	161 072	161 072
Szociális étkezés	Ft/fő	17 843	298,0	60 896	18 147	18 147		
Házi segítségnyújtás	Ft/fő	31 668	180,0	188 500	33 930	33 930		
Időskorúak nappali intézményi ellátása	Ft/fő	4 251	27,0	163 500	4 414	4 414		
Bölcsődei ellátás	Ft/fő	25 693	59,0	494 100	29 152	29 152		
Társult feladatellátás kiegészítő támogatása	fő	1 652	2754,0			0		
Hajléktalanok átmeneti intézményei	Ft/férőhely	14 051	30,0	468 350	15 456	15 456		
Gyermekétkeztetés támogatása		69 054			76 528	76 528	110 449	33 921
<b>V. Beszámítás összege: IPA*0,5 %</b>		-127 035	0,0		-118 993			0
<b>Normatív támogatások mindösszesen</b>		<b>577 182</b>			<b>660 494</b>	<b>660 494</b>	<b>1 610 877</b>	<b>1 070 046</b>
<b>IV. Könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok tám</b>	Ft/fő	19 091	16849,0	1 140	18 942	<b>18 942</b>	186 400	<b>167 458</b>
<b>Központosított támogatások:</b>								
Mik-es intézmények utáni támogatás					11 820	11 820		
Lakott külterületi fa. utáni támogatás					368	368		
Üdülöhelyi feladatok támogatása (közp. támogatás)	IFA/Ft	38 362	27983,0	1,5	41 974	41 974		
<b>Önkormányzat összes támogatása</b>		<b>615 544</b>			<b>733 598</b>	<b>733 598</b>	<b>1 797 277</b>	<b>1 237 504</b>

<b>B. VÁROSÜZEMELTETÉS</b>		
	<b>2013</b>	<b>2014</b>
<b>Településfejlesztési, tervezési, közműfejlesztési feladatok</b>		
<b>Összesen</b>	<b>25 150</b>	<b>0</b>
<b>Közvilágítás</b>		
Közvilágítás áramszolgáltatási díj	26 000	16 300
Közvilágítás karbantartása	7 500	2 800
Ünnepi fények	500	400
Közvilágítási létesítés, korszerűsítés tervezési díja	0	500
<b>Összesen</b>	<b>33 500</b>	<b>20 000</b>
<b>Települési vízellátás, vízrendezés</b>		
Közkifolyók, szökőkút, csobogó és locsolóhálózat	5 000	6 700
Közigazgatási területen belüli vízellátás	0	800
Csapadécsatorna, vízfolyások, nyílt árkok karbantartása	7 500	4 500
Malom-tó, Tapolca-patak üzemeltetése	2 000	2 000
Földalapú támogatás (Vízitársulat)	0	200
Rágcsálóirtás	660	800
<b>Összesen</b>	<b>15 160</b>	<b>15 000</b>
<b>Köztisztaság, települési hulladék</b>		
80 év felettiek szemétszállítási díja	16 000	16 000
Konténerek, közterületi hulladékgyűjtők	1 500	1 800
Illegális hulladéklerakóhelyek felszámolása	2 000	2 500
Közterületek gépi tisztítása	6 000	1 000
Környezetvédelmi program és hulladékgazdálkodási terv felülvizsgálata, megújítása	0	4 500
<b>Összesen:</b>	<b>48 400</b>	<b>25 800</b>
<b>Zöldterületfenntartás</b>		
Parkfenntartási és köztisztasági feladatok (szerződés alapján)	64 000	64 000
Zöldterületek kaszálása (parkfenntartásba nem tartozó területek, parlagfű elleni védekezés)	5 500	5 500
Fásítás, fasorok pótlása, fakivágás	600	600
Muskátlík kandelláberekre	1 200	1 000
Sövények, cserjék telepítése	0	200
Növényvédelem	650	600
Zöldterületek korszerűsítésének tervezési díja	0	600
<b>Összesen</b>	<b>72 450</b>	<b>72 500</b>
<b>Állategészségügy</b>		
Gyepmesteri tevékenység	3 000	3 000
Állati hulladékgyűjtő konténer	1000	1 000
<b>Összesen</b>	<b>4000</b>	<b>4 000</b>

VÁROSÜZEMELTETÉS		
	2013	2014
<b>Egyéb városgazdálkodás</b>		
Köztéri bútorok	500	1 400
Tájékoztató táblák, térképek	850	900
Sportlétesítmények (pályák, fitnessz gépek)	0	500
Játszóterek, játszótéri eszközök	5 700	3 500
Autóbuszmegállók	700	1 000
Emlékművek, köztéri alkotások	500	700
Tóparti fahidak, sétányok	0	1 600
Hajléktalanok átmeneti elhelyezéséhez kapcsolódó feladatok	0	2 550
Egyéb városüzemeltetési munkák (víz, villany, lakatos, asztalos)	5 000	5 000
Városi rendezvények technikai háttérének biztosítása	0	200
Intézmények távhőrendszerének karbantartása	0	9 500
Munka- és tűzvédelmi feladatok, felülvizsgálatok	0	2 300
Ingatlanokkal kapcsolatos kiadások	0	500
Földmunkák	0	1 400
Laktanya őrzésvédelme	10 500	11 500
Egyéb városüzemeltetési feladatok (térfigyelő kamerák, üzemképtelen járművek, köztéri óra stb.)	700	2 450
<b>Összesen</b>	<b>24 950</b>	<b>45 000</b>
<b>Utak, hidak</b>		
Utak, járdák karbantartása	10 000	10 500
Burkolatlan utak karbantartása	1 400	2 500
Útburkolati jelek festése	3 000	1 500
Közúti jelzőeszközök, úttartozékok	2 000	5 500
Hidak, aluljáró karbantartása	0	500
Gépi hóeltakarítás	0	14 000
Kézi hóeltakarítás	0	5 000
Közúti szakági nyilvántartás	0	4 000
Közlekedéstervezés díja	0	2 000
<b>Összesen</b>	<b>18 400</b>	<b>45 500</b>
<b>Házkezelés</b>		
Házkezelés	60 000	55 000
<b>Intézményi karbantartás</b>		
Nyári karbantartási kiadások	10 000	10 000
<b>Városüzemeltetés összesen:</b>	<b>312 010</b>	<b>292 800</b>

VÁROSÜZEMELTETÉS külön szakfeladatok		
	2013	2014
<b>C. Temetőfenntartás</b>		
Dologi kiadások	17 000	1 500
Közművek kiadásai	0	4 500
Hulladékszállítás	0	7 100
Sírhelyek kialakítása, földcsere	0	3 900
Ravatalozók karbantartása, fenntartása	1 000	1 000
<b>Összesen</b>	<b>18 000</b>	<b>18 000</b>



<b>D. Közfoglalkoztatás</b>		
Dologi kiadások	5 000	4 600
<b>Összesen</b>	<b>5 000</b>	<b>4 600</b>
<b>K. Közművek kiadásai</b>		
Szennyvízcsatornahálózat és városi szennyvíztelep értéknövelő fenntartási feladatai (eszközhasználati díj felhasználása)	20 500	15 000
Önkormányzati ingatlanok üzemzavarainak elhárítása, sürgős beavatkozások	1 000	1 000
Közművagyon értékelése	0	3 000
Közműtervezés díja	0	500
Szakági nyilvántartás vezetése, e-közmű rendszer előkészítése	1 800	2 500
<b>Összesen</b>	<b>33 500</b>	<b>22 000</b>
<b>C + D + K összesen:</b>	<b>56 500</b>	<b>44 600</b>
<b>N. Köznevelési intézmények működtetése</b>		
Dologi kiadások	86 367	74 000
<b>Összesen</b>	<b>86 367</b>	<b>74 000</b>

<b>VÁROSÜZEMELTETÉS</b>	
	<b>2014. évi előirányzat</b>
<b>Köznevelési intézmények működtetése</b>	
Bárdos Lajos Általános Iskola	<b>34 480</b>
gázenergia szolgáltatás	10 900
távhőszolgáltatás	7 900
villamosenergia szolgáltatás	5 900
víz- és csatornaszolgáltatás	3 900
távközlési díj	320
hulladékszállítási szolgáltatások	2 000
takarítási feladatok	1 110
karbantartási feladatok	250
munkavédelmi feladatok	400
tűzvédelmi feladatok	100
szabványossági felülvizsgálatok, érintésvédelem, villámvédelem	800
egyéb üzemeltetési feladatok	900
Batsányi János Gimnázium	<b>19 640</b>
távhőszolgáltatás	13 900
villamosenergia szolgáltatás	1 900
víz- és csatornaszolgáltatás	1 600
távközlési díj	310
hulladékszállítási szolgáltatások	450
takarítási feladatok	300
karbantartási feladatok	170
munkavédelmi feladatok	100
tűzvédelmi feladatok	60
szabványossági felülvizsgálatok, érintésvédelem, villámvédelem	500
egyéb üzemeltetési feladatok	350
Batsányi János Gimnázium Kollégiuma	<b>6 450</b>
gázenergia szolgáltatás	2 500
villamosenergia szolgáltatás	600
víz- és csatornaszolgáltatás	1 200
távközlési díj	100
hulladékszállítási szolgáltatások	300
takarítási feladatok	170
karbantartási feladatok	150
munkavédelmi feladatok	80
tűzvédelmi feladatok	50
szabványossági felülvizsgálatok, érintésvédelem, villámvédelem	200
egyéb üzemeltetési feladatok	1 100

	2014. évi előirányzat
<b>Köznevelési intézmények működtetése</b>	
Járdányi Pál Zeneiskola	7 550
gázenergia szolgáltatás	5 400
villamosenergia szolgáltatás	800
víz- és csatornaszolgáltatás	200
távközlési díj	80
hulladékszállítási szolgáltatások	50
takarítási feladatok	150
karbantartási feladatok	150
munkavédelmi feladatok	50
tűzvédelmi feladatok	70
szabványossági felülvizsgálatok, érintésvédelem, villámvédelem	300
egyéb üzemeltetési feladatok	300
Szász Márton Általános Iskola	4 620
gázenergia szolgáltatás	1 000
távhőszolgáltatás	1 000
villamosenergia szolgáltatás	700
víz- és csatornaszolgáltatás	500
távközlési díj	100
hulladékszállítási szolgáltatások	200
takarítási feladatok	170
karbantartási feladatok	130
munkavédelmi feladatok	30
tűzvédelmi feladatok	70
szabványossági felülvizsgálatok, érintésvédelem, villámvédelem	500
egyéb üzemeltetési feladatok	220
Pedagógiai Szakszolgálat	1 260
távhőszolgáltatás	180
villamosenergia szolgáltatás	300
víz- és csatornaszolgáltatás	140
távközlési díj	90
hulladékszállítási szolgáltatások	150
takarítási feladatok	100
karbantartási feladatok	50
munkavédelmi feladatok	20
tűzvédelmi feladatok	10
szabványossági felülvizsgálatok, érintésvédelem, villámvédelem	100
egyéb üzemeltetési feladatok	120
<b>Összesen</b>	<b>74 000</b>

# J E G Y Z Ó K Ö N Y V

Tapolca Város Önkormányzatának Hivatala
2014. FEBR 03.
5/31-2/2014
Tapolca, Hősök tere 15.) hivatali

**Készült:** Tapolcai Közös Önkormányzati Hivatal (Tapolca, Hősök tere 15.) hivatali helyiségében 2014. január 31-én

**Jelen vannak:**

Császár László	polgármester
Ughy Jenőné	jegyző
Nagy Eörsné	intézményvezető
Schönherrné Pokó Ildikó	pénzügyi irodavezető

**Tárgy:** Tapolca Város Önkormányzatának felügyelete alá tartozó  
WASS ALBERT KÖNYVTÁR ÉS MÚZEUM intézmény  
 2014. 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 2014. évi költségvetési tervezete a kiemelt bevételi – kiadási előirányzatai a következők:

## J A V A S L A T (eFt)

<b>Intézményi összes kiadás:</b>	<b>50.392</b>
- Személyi juttatás	29.741
- Munkaadókat terh. járulék és szoc. hozzájár. adó	7.087
- Dologi kiadás összesen:	13.564
- Felhalmozási kiadás:	0
- Ellátottak pénzbeli juttatása	0
<b>Bevételi előirányzat:</b>	
ebből: - működési bevétel	1.430
- önkormányzati támogatás	48.962
<b>Éves eredeti létszám előirányzat (fő)</b>	<b>15 fő</b>
<b>Létszám előirányzat 2014. 07. 01-jétől</b>	<b>14 fő</b>
<b>Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)</b>	<b>0 fő</b>

A személyi juttatások javasolt előirányzata fedezetet nyújt az intézmény munkavállalóinak éves alapilletményére, pótlékaira, kötelező átsorolásaira, túlórákra és ügyeleti díjakra a 2014. január 1-jén érvényes bértábla szerint. A költségvetési javaslat alapján 2014. július 1-jétől 1 fő létszámcsökkentést kell végrehajtani az intézménynél. 2014. 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 2014. évi várható létszámcsökkentésből 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 köztüzemi díjak a tényleges fogyasztás alapján kerültek tervezésre. A dologi kiadások fedezetére szolgál a Megyei Könyvtárral kötött megállapodás alapján elszámolható köztüzemi és egyéb dologi kiadások összege.

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

Az intézményi gazdálkodásra vonatkozó szabályokat Tapolca Város Önkormányzata 2014. évi költségvetési rendelete tartalmazza.

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

- elfogadom,
- az alábbi észrevétellel élek.

.....

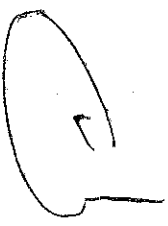
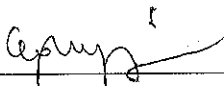
.....

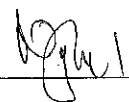
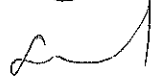
.....

.....

Az egyeztetés eredményéről készült emlékeztetőt a polgármester a 2014. évi költségvetési rendelet-tervezettel egy időben a Képviselő-testület bizottságai elé terjeszti.

K.m.f.

  
\_\_\_\_\_  
  
\_\_\_\_\_

  
\_\_\_\_\_  
  
\_\_\_\_\_

# J E G Y Z Ó K Ö N Y V

Tapolcai Közös Önkormányzati Hivatal - Központi Iktatási Osztály	
Kiadás ideje:	2014 JAN 29.
Iktatószám:	5/2014. (I. 29.)
Melléklet:	1 db
Előadó:	Dr. Horváth Zoltán
Ellátó:	Dr. Bertalan János
Ellátó helye:	Tapolca, Hősök tere 15. sz. hivatalszoba

**Készült:** Tapolcai Közös Önkormányzati Hivatal (Tapolca, Hősök tere 15.) hivatali helyiségében 2014. január 29-én

## Jelen vannak:

Horváth Zoltánné	intézményvezető
Bertalan Jánosné	óvodatitkár
Schönherrné Pokó Ildikó	pénzügyi irodavezető
Fülöp Jánosné	főmunkatárs

**Tárgy:** Tapolca Város Önkormányzatának felügyelete alá tartozó  
TAPOLCAI ÓVODA intézmény  
 2014. 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 2014. évi költségvetési tervezete a kiemelt bevételi – kiadási előirányzatai a következők:

## J A V A S L A T (eFt)

<b>Intézményi összes kiadás:</b>	<b>283.941</b>
- Személyi juttatás	198.272
- Munkaadókat terh.járulék és szoc.hozzájár. adó	58.028
- Dologi kiadás összesen:	27.641
 - Felhalmozási kiadás:	
- Ellátottak pénzbeli juttatása	0
<b>Bevételi előirányzat:</b>	<b>283.941</b>
ebből: - működési bevétel	203
- támogatás értékű bevétel	
- önkormányzati támogatás	283.738
 <b>Éves létszám előirányzata (fő)</b>	<b>76 fő</b>
<b>Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)</b>	<b>0 fő</b>

A személyi juttatások javasolt előirányzata fedezetet nyújt az intézmény munkavállalóinak éves alapilletményére, pótlékaira, kötelező átsorolásaira, túlórákra és ügyeleti díjakra a 2014. január 1-jén érvényes bértábla szerint. 2014. 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 25, 30 és 40 éves munkaviszonnyal összefüggő jubileumi jutalmakat. A 2014. 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 2013. évi teljesítések és a várható 2014. évi bevételek figyelembevételével kerültek az irányszámok kialakításra.

Az intézményi gazdálkodásra vonatkozó szabályokat Tapolca Város Önkormányzata 2014. 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 2014. évi költségvetési rendelet-tervezettel egy időben a Képviselő-testület bizottságai elé terjeszti.

K.m.f.

Schönauer

Európa János

Hovattyú Zoltán

Bereklon László

\_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_