

E L Ő T E R J E S Z T É S

a Képviselő-testület 2016. február 19-i nyilvános ülésére

- Tárgy:** Tapolca város középtávú tervének, valamint a 2016. évi költségvetéséről és a végrehajtásával kapcsolatos egyes szabályokról szóló rendeletének elfogadása
- Előterjesztő:** Dobó Zoltán polgármester
- Előkészítette:** Ughy Jenőné jegyző
Schönherrné Pokó Ildikó Pénzügyi Irodavezető
Parapatics Tamás pályázati referens
Dénes Emil Adócsoport vezető
Hársfalvi József Városfejlesztési és Üzemeltetési Irodavezető
Bakos Gáborné Városüzemeltetési Csoport vezetője
dr. Németh Mária Anita Általános Igazgatási Csoport vezetője
- Megtárgyalja:** Ügyrendi Bizottság
Turisztikai és Városfejlesztési Bizottság
Humán Bizottság
Gazdasági Bizottság
- Meghívandók:** Horváth Zoltánné Tapolcai Kertvárosi Óvoda vezetője,
Décsey Sándor Wass Albert Könyvtár és Múzeum vezetője,
Sikos Rita Szociális és Egészségügyi Alapellátási Intézet igazgatója,
Rédli Károly Tapolca Kft. ügyvezetője
Szijártó János Tapolcai Média 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 (2017., 2018., 2019.) szóló középtávú tervét.

Az Áht. 29/A. §-ában megfogalmazott követelmények alapján a helyi önkormányzat évente, legkésőbb a költségvetési rendelet elfogadásáig, határozatban állapítja meg a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban Stabilitási tv.) 45. § (1) bekezdés a) pontja felhatalmazása alapján kiadott jogszabályban

meghatározottak szerinti saját bevételeinek, valamint a Stabilitási tv. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a költségvetési évet követő három évre várható összegét. A saját bevételek esetében 2016-ban az idegenforgalmi adó emelkedése miatt magasabb, a helyi iparüzési adóbevételek esetében alacsonyabb bevétellel terveztünk, mint a 2015. évben.

A Stabilitási tv. 3. § (1) bekezdése határozza meg az adósságot keletkeztető ügylet fogalmát. A költségvetési rendelet-tervezet nem tartalmaz adósságot keletkeztető ügylet alá tartozó fejlesztési célokat, ezért az erre vonatkozó táblázatunk nemleges.

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

II. Tapolca Város Önkormányzata 2016. évi költségvetésének megállapítása

Az Országgyűlés elfogadta Magyarország 2016. évi központi költségvetéséről szóló 2015. évi C. törvényt (a továbbiakban: költségvetési törvény). A költségvetési törvény alapján megterveztük Tapolca Város Önkormányzata feladataihoz igénybe vehető központi forrásokat, a költségvetés készítése során alkalmaztuk a központi jogszabályokban és helyi önkormányzati rendeletekben meghatározott előírásokat. A költségvetési rendelet-tervezetet 2016. február 15-ig kell a képviselő-testület elé terjeszteni, melynek eleget tettünk.

Az Áht. 24. § (4) bekezdése rögzíti a helyi önkormányzat költségvetési rendeletének tartalmára és szerkezetére vonatkozó előírásokat, ennek megfelelően alakítottuk ki a költségvetési rendeletünket.

Továbbra is megmaradt a költségvetés tartalmára vonatkozó előírásokban, hogy mind az önkormányzatnál, mind pedig az önkormányzat által irányított költségvetési szerveknél a költségvetési bevételeket és költségvetési kiadásokat kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontásban meg kell jeleníteni. Az önkormányzati törvény felsorolja az önkormányzatok által ellátandó feladatokat, ezeket a kötelező feladatok között szerepeltettük. Költségvetési rendeletünkben az államigazgatási feladatok közé az építéshatósági és egyéb hatósági feladatkörbe tartozó személyi és dologi kiadásokat soroltuk be. Az önként vállalt feladatokban legnagyobb súllyal a működési célú pénzeszköz-átadások (támogatások), fejlesztési feladatok szerepelnek. Ide soroltuk továbbá a hivatal működési költségei közül a „kisposták” működtetésével kapcsolatos kiadásokat, a településörök és az őrzés-védelem költségeit is.

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

Bevételek alakulása

A 2016. évi költségvetés bevételi előirányzatának főösszege 3.227.851 eFt, melyből a költségvetési bevételek összege 2.094.927 eFt, a finanszírozási bevételek összege 1.132.924 eFt. A költségvetés főösszege bruttó módon tartalmazza az

intézményfinanszírozási bevételeket és kiadásokat, melynek összege 729.251 eFt.

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

I. Működési célú állami támogatások államháztartáson belül

Az önkormányzat a költségvetési törvény 2. mellékletében meghatározott jogcímenek jogosult állami támogatásokra. Továbbra is feladatalapú támogatási rendszer működik, ahol a helyi iparüzési adó beszámításával csökkentett normatívákat biztosítja a működéshez az állam. A normatívák részletes bemutatását az E/1. melléklet tartalmazza. Az önkormányzatnak továbbra is jelentős saját forrásokat kell bevonnia kötelező feladatainak ellátásához, mert az állami támogatások nem nyújtanak rá fedezetet.

Az egyéb működési célú támogatások között terveztük meg a közcélú munkavállalók foglalkoztatásával összefüggő, a Munkaügyi Központ által finanszírozandó támogatási összeget, a szociális kiadások után igényelhető támogatás összegét, valamint az ágazati pótlék bevételeit. Itt szerepel az ÁROP szervezetfejlesztés céljára elnyert támogatás összege, valamint Gyulakeszi és Raposka önkormányzatainak hozzájárulása a Közös Hivatal feladataihoz.

II. Közhatalmi bevételek

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

1. Építményadó

Az adó mértéke nem változott a 2016. adóévre.

„Az adó évi mértéke:

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

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

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

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

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

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

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

2. Magánszemély kommunális adója

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

2013-tól folyamatosan ellenőrzésre kerültek a kiválasztott utcák, ahol nyomon követtük az adókötelezettség alakulását. Ez az ellenőrzés folytatódik 2016-ban is. A földhivatal

közhiteles nyilvántartása alapján folyamatosan ellenőrizzük az adóköteles ingatlanokat és az adókötelezettség nem teljesítésekor megindítjuk az adóigazgatási eljárást.

3. 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 2016-ban 500 Ft/fő/vendégéjszaka. A táblázatból látható, hogy a gazdasági válság ellenére sem csökkent az önkormányzat adóbevétele ebben a szegmensben.

	ÉV			
	2012.	2013.	2014.	2015.
ADÓMÉRTÉK (Ft/fő/vendégéjszaka)	400	450	450	500
BEVÉTEL (eFt)	27.983	31.993	38.253	42.070

4. Helyi iparűzési adó

A helyi iparűzési adóval kapcsolatos feladatok, a bevételek beszedése teljes mértékben az önkormányzati adóhatóság hatáskörében van. 2016-ban az adó mértéke nem változott, az adóalap 2%-a. 2016-tól megszűnt az 500 ezer forint vállalkozási szintű adóalap alatt teljesítők mentessége.

2016-tól jelentősen csökkent a fuvarozók adóterhelése helyi iparűzési adóban azáltal, hogy a belföldön fizetendő útdíj mellett a külföldön fizetendő útdíj 7,5%-a is levonhatóvá vált.

5. Gépjárműadó

2013. január 1-jétől a költségvetési törvény alapján a gépjárműadó 40%-a illeti meg az önkormányzatot. Ennek megosztását és a megosztás alapján az utalásokat a MÁK rendszeresen ellenőrzi, ellenőrzései során pénzforgalmi eltérést vagy késedelmes bevallást 2015. évben nem talált.

2016-tól jelentősen csökkent a fuvarozók adóterhelése - a gépjárműadóban is - azáltal, hogy a nyerges vontatók esetében áttértünk a „szerelvény adóztatásra”, a nyerges vontatmányok (félpótkocsik) adómentessé váltak.

6. Idegen és egyéb bevételek

A beszedett közigazgatási bírságok (idegen bevételek) egy részének 40%-a az önkormányzatot illeti meg. 2015-ben a beszedett köztartozásokból 1.001.256 Ft illette meg az önkormányzat költségvetését.

Az NHSZ Tapolca Nonprofit Kft. részére 2015-ben a beszedett szemétdíj hátralékokból 1.167.823 Ft-ot utaltunk át 53 fő esetében, ezzel együtt 2010-től összesen 30.256.037 Ft került behajtásra a hátralékkal rendelkezőktől.

7. Talajterhelési díj

A talajterhelési díj 2004. július 1-jétől lépett hatályba, de csak a kibocsátók szűk körét érinti, azokat, akiknek megvan a lehetőségük arra, hogy a csatornahálózatra kapcsolódjanak, de ezt mégsem tették meg. Elvi alapja az, hogy a magas környezetterhelési díj kialakításával a környezet terhelésének a csökkentésére ösztönözzön.

A jogalkotó szándékát az a tapasztalat motiválta, hogy a jelentős költségvetési támogatással megépült közművet (közüzemi csatornát) – a díjfizetés elkerülése érdekében – a lakosság egy része nem akarja igénybe venni, ezért 2012-től a talajterhelési díj egységdíjának mértékét nagyon jelentősen, az eredeti díj tízszeresére (1.200 Ft/m³) emelte, mintegy „büntetve” azokat, akik nem kötöttek rá a közcsatornára.

2013-ban módosításra került a rendelet, az arra rászorulókat részére a mentességek kialakításával. 2015-ben 2.904.086 Ft talajterhelési díj került beszedésre.

8. Magánfőzés jövedéki adója

A magánfőzésre és a bérfőzésre vonatkozó szabályok 2015. január 1-jétől jelentős mértékben megváltoztak. 2015. évtől a magánfőző desztillálóberendezésének bejelentésével, a magánfőzésnél az adóbevallással, ill. az adó megfizetésével kapcsolatos adóigazgatási eljárásban a magánszemély lakóhelye szerinti önkormányzati adóhatóság jár el. 2016-tól a magánfőzésben előállított párlat adóját (zárjegy formájában) már a NAV felé kell rendezni.

A magánfőzésben előállított párlat adója (a magánfőző által előállított mennyiségtől függetlenül) évi 1.000 forint, amelyet a magánfőzőnek kell megfizetnie, és a magánfőző lakóhelye szerinti önkormányzat bevétele. 2015-ben 53.000 Ft helyi jövedéki adó került befizetésre.

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

III. Működési bevételek

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

Az üzletek és helyiségek várható bérleti díja a Városgazdálkodási Kft. kimutatása alapján került meghatározásra. Egyéb helyiségbérleti díjak a hivatal által kiszámlázott bérbeadások díjaiból származnak. (Pl. Irodaház, temetői létesítmények használati díja, működtetett intézmények bérbeadása stb.). E jogcímen tervezzük a Badacsonyládbi tábor éves bérleti díját (5.000 eFt-ot) is.

Kamatbevételt várhatóan a szabad pénzeszközök lekötéséből tudunk elérni, a kamatláb mértéke nagyon alacsony.

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

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

IV. Felhalmozási bevételek

Fejlesztési kiadásaink forrását képezik az önkormányzat felhalmozási- és tőkejellegű bevételei. Az önkormányzatnál értékesítésre kijelölt ingatlanokat a reálisan várható értékesítések függvényében terveztük be. A tavalyi évben részletfizetési feltétellel eladott laktanya ingatlanok törlesztő részleteit vettük számba, és az idei évben várhatóan további területek értékesítésére is sor kerül. A várható bevételek részletezését a 9. melléklet mutatja be.

A kötvénykibocsátásából származó pénzösszeg fel nem használt részét tartalékként kezeljük, mert a képviselő-testület korábbi döntései alapján kötelezettséggel terheltek. Ezeket a 8. mellékletben szerepeltetjük.

V. Finanszírozási bevételek

A finanszírozási bevételek között jelenik meg az előző évi költségvetési maradvány összege működési és felhalmozási bontásban, valamint a lekötött betét felbontásából származó bevétel összege. Ezek a költségvetési kiadások és bevételek különbségét finanszírozzák. A költségvetési maradvány pontos összegét – a kötelezettségek figyelembevétele után – a zárszámadáskor tudjuk meghatározni. Az intézményfinanszírozás az önkormányzat költségvetésében kiadásként, a költségvetési szervek költségvetésében bevételként jelenik meg.

TISZTELT KÉPVISELŐ-TESTÜLET !

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

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

Működési kiadások alakulása:

A 2016. évi költségvetés kiadási előirányzatának főösszege 3.227.851 eFt.

A személyi juttatások alakulása:

Az **önkormányzati tevékenység** (13. melléklet pont) tartalmazza a polgármester, az alpolgármesterek, valamint az önkormányzat működtetésében lévő intézmények technikai dolgozóinak személyi juttatásait. Az előirányzat tartalmazza a cafetéria juttatás összegét is, ami megegyezik a 2015. évi összeggel (technikai dolgozók esetében 5.000 Ft+járulékai).

Az Áht. módosításával a költségvetési szervekre vonatkozóan változtak a létszámgazdálkodásra vonatkozó rendelkezések, nem kell kötelezően bemutatni a költségvetési rendeletben az engedélyezett létszámokat. Tájékoztató jelleggel azonban szerepeltetjük továbbra is a tervezett álláshelyek számát.

A **Tapolcai Közös Önkormányzati Hivatalnál** a személyi juttatások tervezése során a tavalyi évben kialakított struktúra alapján terveztünk, továbbra is a hivatal költségvetése tartalmazza a temetőőrök, kispostás alkalmazottak, településőrök személyi juttatásait is. A hivatal létszáma kiegészül a takarítási tevékenységre alkalmazott dolgozók létszámával és bérével. Korábban vállalkozási formában működött ez a tevékenység. Az új felállás költségmegtakarítást eredményez.

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

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

Költségvetési szerveink esetében az idei évben is tervezésre került – a tavalyi szinten – a cafetéria juttatás összege. Az intézményi költségvetésekben tervezésre került a költségvetési törvény alapján a nem pedagógus munkakörben dolgozók teljesítmény-ösztönzésére megállapított bérkeret. (Ennek összege a 2015. évi illetmény 2 %-a.)

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

Az államháztartás működési rendjéről szóló rendelet előírja, hogy az önkormányzati közhatalmi költségvetési szerv a költségvetési rendeletében meghatározott mértékű jutalmat fizethet. Önkormányzati költségvetési szervek esetében a jutalmazásra

fordítható összeg nem haladhatja meg az önkormányzat rendeletében meghatározott hányadot. Emiatt javaslom, hogy az önkormányzatnál és költségvetési szerveinél rendeletünkben a fizethető jutalom maximális összegét a rendszeres személyi juttatások 12 %-os mértékében határozzuk meg. Ez természetesen csak lehetőség, nem jár automatikus kifizetéssel.

A munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó

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

Dologi kiadások alakulása:

Intézményi dologi kiadások esetében a közüzemi díjakat a tavalyi teljesítési adatok alapján számítottuk ki. Tapolca Város Önkormányzata az állami fenntartásban lévő intézmények működtetését vállalta, ennek dologi kiadásai beépültek az önkormányzati kiadások közé. A köznevelési intézmények működtetésére 2016. évben 127.991 eFt-ot terveztünk.

Önkormányzati feladatok kiadásai:

Az önkormányzati feladatok kiadásait a 13. melléklet mutatja be részletesen.

Igazgatási feladatok

Ezen kiadások a már korábban említett személyi juttatásokon felül a dologi jellegű kiadásokat tartalmazzák, amelyek az önkormányzat működésével függnek össze. Ide tartoznak az önkormányzattal szerződésben álló személyek díjazásai (pl. ügyvéd, belső ellenőr, közbeszerzési tanácsadó díja, munkavédelmi tevékenység). Szintén itt tervezzük az önkormányzat tagsági díjaiból származó fizetési kötelezettségeit, melyek az alábbiak szerint alakulnak:

	ezer Ft
SALDO Pénzügyi Tanácsadó és Inf. Kft.	148
Települési Önkormányzatok Orsz. Szöv. (16.326 fő x 20,- Ft)	327
Bakony - Balaton TDM	1143
Bakony - Balaton TDM hozzájárulás	380
Tapolcai Önk. Tűzoltó Egyesületnek fizetendő díj: 16.326 fő x 400 Ft/fő/év	6 530
Repülő Egyesület tagdíja	24
KETOSZ: 16.326 fő x 3,- Ft	50
Tagsági díjak összesen:	8602

A Tapolcai Városfejlesztési Kft. pályázatfigyelési tevékenységére 3.850 eFt+áfa összeget biztosítunk.

Városüzemeltetési feladatok:

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

Közüvilágítás

A közvilágítás áramdíja összegének megállapításakor figyelembe vettük az előző évben fizetett közvilágítási, energia beszerzési- és rendszerhasználati díjakat, melynek alapján a javasolt előirányzat nem változott. A közvilágítás karbantartására elkülönített összeget 2016. évre is a Sistrade Kft-vel kötött szerződés vállalkozási díja alapján állapítottuk meg, az előirányzat tartalmazza még az egyéb világítások (nem a közvilágítási hálózatról történő energiaellátással működő térvilágítások) karbantartási díjait is. Előirányzatot állapítottunk meg továbbá a karácsonyi díszvilágítás pótlási, karbantartási, továbbá a közvilágításhoz történő csatlakozások karbantartási költségeire. A közvilágítás bővítések (gyalogos átkelőhelyek, parkolók, kimaradt útszakaszok stb.) tervezési feladataira is különítettünk el összeget.

Települési vízellátás, vízrendezés

A 2015. év tényleges költségei alapján - az automata öntözőrendszer vízfogyasztása csapadékhányos időszakban igen jelentős volt a múlt évben is - terveztük a közkifolyók, a szökőkút, a csobogó, a locsolóhálózatok üzemeltetési- és fenntartási költségeit. Növeltük a csapadécsatorna-hálózat karbantartási költségeire elkülönített összeget, mivel a régi rendszer egyre gyakoribb meghibásodásai miatt a költségek évről évre emelkedtek. A Malom-tó és a Tapolca-patak üzemeltetését végző Balavíz Kft. éves díját 2015. év őszétől 2.500.000 Ft-ra megemeltük, és a Kft. jelzése alapján terveztük a Tapolca-patak mederkotrását is, amely kb. 2.500.000 Ft költséggel jár. A nem közcélú önkormányzati árkok karbantartásáért a vízitársulatnak fizetendő földalapú támogatás összegét a 2015. évi tényadatok alapján megemeltük.

Köztisztaság, települési hulladékszállítás

Az előirányzat emelkedésének egyik oka, hogy a 70 év felettiek szemétszállítási díja a 2015. évi tényadatok alapján 1 millió forinttal magasabb költséget jelent. Az emelkedés másik okozója, hogy a közterületek tisztántartását, hulladékgyűjtők ürítését végző ZÖFE Kft. számára 2015. évtől már az önkormányzat által biztosítandó hulladékgyűjtők elszállítási- és lerakási díja a 2015. évi tényadatok alapján várhatóan 3.000.000 Ft költséggel jár. A költségeket az is megemelte, hogy a közszolgáltató 2015. év nyarától elkezdte lezárni a társasházak, gazdálkodó szervezetek és szelektív szigetek hulladékgyűjtő edényeit, így amit eddig illegálisan ebben helyeztek el azok, akiknek a saját gyűjtőedényükben nem fért már el a keletkező hulladékuk - pl. nyáron a Balaton parti üzletek is -, most az utcai hulladékgyűjtőkbe, vagy a szelektív szigetek mellé rakják le a szemetüket.

Parkok és zöldterületek fenntartása

Az előirányzat kismértékű növekedését az előző évhez képest a parlagfű mentesítésre és a fák gondozására fordítandó összeg megemelése okozza.

Egyéb város- és községgazdálkodás

A 2016. évi előirányzatot a 2015. évi átcsoportosítások miatt megnöveltük. Az egyes feladatokhoz rendelt előirányzatok megállapítása a 2015. évben ténylegesen felmerült, és a 2016. évben várható költségek mérlegelése alapján történt.

Új elemként ide kerültek a házkezeléshez nem tartozó önkormányzati vagyon működtetési költségei; úgy mint a laktanya, kisposták, orvosi rendelő, sportpályák üzemeltetése kapcsán felmerült közműdíjak és egyéb karbantartási feladatok költségei.

Két területen magasabb az előirányzat: a játszótéri eszközök karbantartása, felújító festése, és a tóparti fahidak, sétányok, székelykapu stb. felújító festése miatt, mivel ezeket a munkákat az idei évben mindenképpen el kell végezni.

Házkezelés

A 2016. évi előirányzatot a 2015. évhez képest módosítottuk, a csökkentés oka pedig a nem házkezeléshez tartozó (pénzügyi elszámolásokban) kiadások átcsoportosítása az egyéb város- és községgazdálkodási feladatokhoz (bővebben lásd ott).

Állategészségügyi feladatok

A 2016. évi előirányzat a 2015. évhez képest csökkent a várható kiadások függvényében, mivel az állati hulladékgyűjtő konténer ürítési díja csökkenhet, a gyepmesteri díj növekedhet a 2016. évben.

Közutak, hidak, járdák üzemeltetése

Az előirányzat megállapítása a 2016. évben várható költségek mérlegelése alapján történt kisebb korrekciókkal, és kissé magasabb összegű hó-eltakarítással és síkosság-mentesítéssel számoltunk.

Intézményi karbantartás

Az előirányzatot az önkormányzati intézmények várható feladatainak ismeretében, és az előző időszakban évről-évre felmerült munkák alapján a 2016. évben is 14 millió Ft összegben állapítottuk meg.

Temetőfenntartás (dologi kiadások)

A 2016. évi előirányzat a 2015. évhez képest nem változott, várhatóan kevesebb lesz a hulladékszállítási díj, viszont többet kell költeni a ravatalozók állagmegóvására.

Közfoglalkoztatás (dologi kiadások)

Az előirányzat megállapítása leginkább a 2016. évben várható költségek mérlegelése alapján történt. Ez fedezi a közcélú dolgozók védőfelszereléseit, munkaeszközeit, munkaanyagokat (pl. lapát, seprű, ecset, festék, cement, beton) a munkavégzéshez szükséges üzemanyagokat, kiegészítőket (pl. damilfej, zsák), a munkagépek javíttatási költségeit, és a munkavégzéshez szükséges egyéb eszközbeszerzéseket (pl. kisgépek, létra, talicska), és a munkavégzéshez használt Toyota Dyna kisteherautó üzemeltetési költségeit.

Közművek kiadásai (dologi kiadások)

A 2016. évi előirányzatot a 2015. évhez képest csökkentettük, amely a közterületi önkormányzati közművek tervezési díjának csökkentéséből adódik.

Köznevelési intézmények működtetése (dologi kiadások)

Az önkormányzat által működtetett oktatási intézmények 2015. évi kiadásainak (közművek, karbantartási, takarítási anyagok, szemétszállítási szolgáltatások, egyéb szolgáltatások) állandó felügyelete mellett 2015. évben is sikerült tovább csökkenteni a működtetési költségeket, amelynek ismeretében módosult az előirányzat.

Kultúra, közművelődés, sportfeladatokra 44.584 eFt előirányzatot terveztünk, melyből a Tamási Áron Művelődési Központ által szervezett rendezvényeket, illetve a Csermák József Rendezvénycsarnok városi rendezvényeinek lebonyolításához, valamint sportfeladatok ellátásához szükséges forrásokat biztosítja az önkormányzat megbízási szerződés alapján. A rendezvények költsége tartalmazza Tapolca várossá nyilvánításának 50. évfordulója alkalmából szervezett eseményeket is.

Szociális ellátások kiadásai (ellátottak pénzbeli juttatásai)

2015. március 1-jétől a szociális igazgatásról és szociális ellátásokról szóló 1993. évi III. törvény változása okán teljes mértékben átalakul a segélyezés eddigi rendszere. Ezen időponttól a települési önkormányzatok saját költségvetésük terhére az általuk támogatandónak ítélt élethelyzetekre adhatnak települési támogatás elnevezéssel pénzbeli vagy természetbeni segítséget mindazoknak, akiket önkormányzati rendeletükben rászorulóknak minősítenek.

Önkormányzatunk a megszűnt lakásfenntartási támogatás helyett saját költségvetéséből lakhatás költségeihez nyújtott települési támogatás elnevezéssel nyújt havi rendszeres ellátást. A jogosultsági jövedelemhatár megegyezik a korábbi lakásfenntartási támogatásnál megállapított jövedelemhatárral, az igénylés feltételei azonban szigorodtak, illetve a szociális ellátásokról szóló helyi önkormányzati rendeletben megteremtettük a lehetőségét az ellátásra való jogosultság felülvizsgálatának abban az esetben, ha olyan információ jut birtokunkba, mely szerint az ellátás továbbfolyósítása már nem indokolt. A családoknak nagy anyagi megterhelést jelent egy-egy hozzátartozójuk halála: ezen esetre a korábbival megegyező feltételekkel az elhunyt eltemettetésének költségeihez nyújtunk települési támogatást. Rendszeres ellátásban tudjuk részesíteni a szociálisan rászorult családokat a gyermekétkeztetés költségeihez is. Azon ügyfelek, családok, akik létfenntartást veszélyeztető rendkívüli élethelyzetbe kerülnek, rendkívüli települési támogatást igényelhetnek. Valamennyi települési támogatás igénylésének feltétele, hogy a munkaviszonnyal nem rendelkező ügyfeleknek és családtagjaiknak álláskeresőként együtt kell működniük a kormányhivatal járási hivatalának foglalkoztatási osztályával.

Az eseti ellátásokat a tavalyihoz hasonló szinten tervezzük nyújtani, bár tapasztalataink szerint a lakosság elszegényedése, a munkalehetőségek szűkülése okán mind több ember fordul az önkormányzathoz támogatásért. A 2015. évben számos olyan ügyfél

jelentkezett segítségért az Általános Igazgatási Csoportnál, akiknek közgyógyellátásra vonatkozó kérelmét a kormányhivatal járási hivatala elutasította, illetve a megszűnt méltányossági közgyógyellátás miatt nem tudták gyógyszereiket megvásárolni. A gyógyszerek ára miatt létfenntartást veszélyeztető élethelyzetbe került ügyfeleink számát növelte az a körülmény is, hogy a gyorsan változó jogszabályi környezet miatt számos, korábban közgyógyellátásra megkapható gyógyszer, gyógyhatású készítmény már nem váltható ki a közgyógyigazolvánnyal.

A települési önkormányzatok a kötelezően ellátandó, illetve önként vállalt közfeladataik ellátásának segítésére egyes feladatokat közfoglalkoztatás keretében láthatnak el, amelyhez a járási hivatal munkaügyi kirendeltségénél pályázat útján támogatást igényelhetnek. A 2015-ös évben több alkalommal pályáztunk anyagi támogatásért a kormányhivatal járási hivatalának foglalkoztatási osztályán. A dolgozók nagy része parkfenntartóként tevékenykedett, havonta 2 fő, majd a második féleltől 1 fő a Szociális és Egészségügyi Alapellátási Intézetnél látott el ebédkihordói feladatot, 1 fő pedig ügyviteli munkakörben dolgozott a Tapolcai Közös Önkormányzati Hivatalban. A közfoglalkoztatás költségeinek, létszámának tervezése korábban is nehézkes volt, mivel minden egyes pályázati felhívás eltérő feltételekkel került kiírásra, így a központi költségvetésből minden egyes pályázati fordulónál eltérő mértékben kaptunk támogatást a közfoglalkoztatás költségeihez. A közfoglalkoztatást a 2016-os évben is a 2015-ös létszámmal és költségekkel tervezzük lebonyolítani.

A gyermekvédelmi törvény módosításával 2016-ban teljes mértékben átalakul a gyermekétkeztetés rendszere. Korábban a rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesülő gyermekek közül a jegyző határozhatta meg az étkeztetésben részesülő gyermekek körét, létszámát. 2016-tól az önkormányzatok a rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesülő gyermekek körén belül szűkebb kategóriát jelentő hátrányos, illetve halmozottan hátrányos helyzetű gyermekek étkeztetéséről kötelesek gondoskodni. További változás, hogy 2016-tól már nemcsak a nyári szünidőben, hanem valamennyi szünetben – így a tavaszi, nyári, őszi és téli szünetben – köteles az önkormányzat a hátrányos, halmozottan hátrányos helyzetű gyermekek étkeztetését megszervezni. A feladat ellátásához a tavalyi év végén a Magyar Államkincstár bekérte a hátrányos, halmozottan hátrányos gyermekek létszámát. A központi költségvetési támogatást így a hátrányos és halmozottan hátrányos helyzetű gyermekek létszámához igazították. A jogszabály lehetőséget ad arra, hogy az önkormányzat más gyerekeket is bevonjon az ingyenes szünidei étkeztetésbe, ennek anyagi forrásait azonban az önkormányzatnak kell megteremtenie. Az ingyenes szünidei étkeztetés pontos menete még nem kidolgozott, így erre a feladatra külön fedezetet nem terveztünk a szociális költségvetésen belül, azt a központi költségvetés által biztosított támogatásból tervezzük megoldani.

Az előző évekhez hasonlóan a Bursa Hungarica Önkormányzati Ösztöndíjpályázat 2016. évi fordulójához csatlakozott az önkormányzat. Erre a feladatra 3.000.000 Ft-ot biztosított előzetesen a 2016. évi költségvetése terhére. Az előző évek tapasztalatai szerint a keretösszeg elegendő lesz az ellátás biztosítására.

Tapolca Város Önkormányzata az „Egészségügyi alapellátás infrastrukturális fejlesztése” megnevezésű, TOP-4.1.1-15 kódszámú pályázat keretén belül kíván forráshoz jutni a gyermekorvosi rendelők és a védőnői tanácsadók egy épületben való elhelyezéséhez, így sikeres pályázat esetén a gyermekorvosi rendelők és a védőnők munkájához szükséges helyiségek új, a mai kor vívmányainak mindenben megfelelő körülmények közé kerülnének.

Beruházások, felújítások alakulása:

A felhalmozási kiadások között szerepeltettük a korábban vállalt kötelezettségeket, amelyek nagy része pályázati forrásokból valósul meg. Az egyéb fejlesztési lehetőségeket a jövőben elnyert pályázatok, valamint a szabad pénzmaradvány által biztosított saját források határozzák meg.

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

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

Az elfogadott gazdasági, stratégiai programjainkban tervezett nagyléptékű önkormányzati fejlesztések megvalósításához a helyi bevételek mellett elengedhetetlen a pályázati források megszerzése, bevonása, felhasználása.

Tapolca Város Önkormányzata a kisléptékű településfejlesztés, a városüzemeltetés, az intézményrendszer működtetése, a kulturális és sportcélú támogatások finanszírozása mellett korlátozott helyi adóforrásokkal rendelkezik a beruházási, felújítási célokra, így a 2016. évben is kiemelt, feltétlenül indokolt elsőbbségi feladat a pályázati forráskeresés, a folyamatos előkészítési tevékenység, a nyertes pályázatok bonyolítása, elszámolása, valamint a fenntartásban lévők gondozása.

A 2016. évi önkormányzati költségvetés elfogadásával tervezzük:

- A „Gyógyhelyek komplex turisztikai fejlesztése” című, GINOP-7.1.3-2015 azonosító számú pályázat benyújtását. Az elnyerhető pályázati támogatás célja, hogy a természeti örökség részét képező gyógy-tényezők helyszínei nemzetközi szinten is elfogadott gyógy-desztinációkká váljanak, s a turisztikai kínálat hiányzó elemeinek létrehozását célozzák meg. A pályázat benyújthatósága érdekében annak előkészítése zajlik, várhatóan 2016. március 15-ig megtörténik.
- A gyógyhelyi cím biztosította, a benne rejlő lehetőségeket hatékony és eredményes településmarketinggel és kommunikációval lehet és kell kihasználni. Ezért a cél: egy olyan gyógyhelyi település-imázs kialakítása, amelynek eredményeképpen a gyógyhelynek és ez által Tapolca egészének az ismertsége nő, ezáltal jóval nagyobb lehetőség nyílik a turizmus általi pótlólagos tökebevonásra és a vállalkozók, beruházók megnyerésére. A kapcsolódó feladatok (kiadvány, honlap, tájékoztató táblák, stb.) elvégzésére szintén

tervezünk forrást 2016 évben a minősítési folyamatra a korábbi években biztosított maradvány összeg felhasználásával.

- A rendkívül hosszan elhúzódó bírálati szakaszt követően az „Egészséges Tapolca, Egészséges Gazdaság” című, HU11-0012-A1-2013 azonosító számú Norvég Alap pályázati programunk a rendelkezésre álló információink szerint az értékelői pontszám alapján a támogatásra javasolható projektek közé kerülhet. A 3 évvel ezelőtt kidolgozott összeállított projekt elemeinek aktualizálása, átdolgozása folyamatban van, a remélt támogatói döntés 2016 márciusában várható.
A projekt révén felújítani tervezzük a Városi Piac épületét, szemléletformáló képzéseket, tanácsadó programokat, rendezvényeket szervezünk partnereink közreműködésével. Az eredetileg 2 évre tervezett folyamatot 11 hónap alatt kell megvalósítani.
- A „Tapolcai Hajléktalan Személyek Átmeneti szállásának tárgyi eszköz beszerzésére” elnyert támogatásból használati eszközök beszerzése történhet meg a szállóra. A támogatási rész 2015. évben már megérkezett, az eszközök beszerzése jelenleg folyamatban van.
- „A Tapolcai Városi Mozi digitális fejlesztése” című hazai forrású 2015. évben benyújtott pályázatunk csökkentett mértékű támogatás kapott, amely 2015. évben számlánkra meg is érkezett. A támogatásból és saját forrásainkból optimalizált eszközbeszerzést (hangtechnika, üzembiztonság, védelem) tervezünk 2016. év folyamán.
- A „Közművelődési érdekeltségnövelő támogatás 2015.” pályázat keretén belül mobil hangosító berendezést és tartozékait szerezhethjük be a Csobánc Művelődési Házba. A támogatás 2015. évben már megérkezett, a beszerzésre 2016. évben kerül sor.
- A „Területi együttműködés megvalósítása a Tapolcai térségben az esélyegyenlőség érvényesítése és a foglalkoztatás javítása érdekében” című, ÁROP-1.A.3-2014-2014-0083 azonosító számú projekt célja volt, hogy olyan együttműködés alakuljon ki a Tapolcai járáshoz tartozó települési önkormányzatok, a nemzetiségi önkormányzatok valamint a civil, társadalmi és gazdasági szereplők között, amely a helyi esélyegyenlőségi programokban foglalt társadalmi felzárkóztatás minél hatékonyabb megvalósulását szolgálja a járási székhelyönkormányzat koordinációs tevékenységének köszönhetően. A projekt sikeresen megvalósult, a záró beszámoló benyújtásra került, annak jóváhagyását, valamint a 2016. évre jutó utófinanszírozású támogatást várjuk.

A pályázati források elnyerése érdekében nagyon fontos, hogy minél több, az operatív programokhoz és saját dokumentumainkban meghatározott céljainkhoz igazodó tervekkel, költségvetésekkel, engedélyekkel rendelkezünk, amelyek lehetővé teszik azt, hogy a megnyíló pályázati ablakokra beadható pályázatokkal az elsők között

szerepelhessünk. Ilyen kész anyagokkal rendelkezünk a várhatóan 2016. évben is kiírásra kerülő bűnmegelőzési pályázatokra, az egészségügyi alapellátás gyermekorvosi rendelői felújítására, energetikai korszerűsítésére, a Tapolca, Nagyköz utcai szervizút felújítására, valamint a Városi Sporttelep infrastrukturális fejlesztésére is.

Jelentős mértékű pályázati céltartalékot képeztünk többek között a GINOP, KEOP, EFOP, TOP stb. kiírások keretében megjelenő pályázati előkészítésekhez, tervezésekhez, a szükséges önerőhöz.

Támogatások:

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

Működési célú támogatásaink között szerepel a Tapolca Környéki Önkormányzati Társulás részére (épületüzemeltetés) átadott pénzösszeg. A központi házi orvosi feladatok finanszírozását Tapolca Környéki Önkormányzati Társulás részére fizetjük, 78 Ft/lakosság szám figyelembevételével.

E jogcímen jelenik meg a Tapolcai Szociális Alapszolgáltatási Intézményi Társulás részére átadott támogatás előirányzata is, amely a Szociális és Egészségügyi Alapellátási Intézet finanszírozását tartalmazza. A kiadások között az EFI iroda fenntartási kiadásait és bevételeit is terveztük. Az intézmény költségvetésének elfogadása a Társulási Tanács jogkörébe tartozik.

Az idén is a legjelentősebb tétel a Tapolca Kft. működési célú támogatása, melyet az alábbiak szerint osztunk fel:

- | | |
|---|------------|
| - Csermák József Rendezvénycsarnok és sportszerv. műk. támogatása | 40.840 eFt |
| - Városi Mozi működési támogatása | 6.419 eFt |
| - Sporttelep fenntartási kiadások | 7.827 eFt |
| - Tamási Áron Művelődési Központ általános műk. támogatás | 47.261 eFt |
| - Fő téri illemhely működtetése | 4.985 eFt |

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 Kft. és a Média Közalapítvány támogatási összegének emelése a zavartalan működés biztosítását szolgálja.

Tartalékok:

Önkormányzatunk a biztonságos működés érdekében tervezett általános- és céltartalékot. A céltartalékok között jelentős, mintegy 100 millió forint előirányzatot biztosítottunk a pályázatok előkészítésére, önrész forrására. Képeztünk intézményi működési tartalékot polgármesteri keret összegét.

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

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

Tapolca Város Önkormányzatának közvetett támogatásait a 10. 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 az 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.

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

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

Az önkormányzat előirányzat-felhasználási ütemtervét a 11. melléklet tartalmazza.

A terv összeállítása során figyelembe vettük a várható bevételek ütemezését és a kiadások alakulását.

Az Áht 29/A. §-a alapján az önkormányzat megtervezi a tárgyévet követő három évre vonatkozó tervszámait. Ez meglehetősen nehéz feladat, hiszen az állami finanszírozás és pályázati lehetőségek függvényében változhatnak az előre megtervezett előirányzatok is. A következő évekre a működés területén bevétel és kiadás csökkenésével számoltunk, hiszen a kötvényből származó pénzmaradványuk várhatóan felhasználásra kerül. Fejlesztési kiadásaink között a legjelentősebb tétel a strandfejlesztés összege. A következő időszak pályázati eredményei függvénye lesz a fejlesztési kiadások nagysága, ezért óvatosan terveztük a várható felhalmozási kiadásaink összegét.

TISZTELT KÉPVISELŐ-TESTÜLET!

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

HATÁROZATI JAVASLAT

I.

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

II.

Tapolca Város Önkormányzata Képviselő-testülete a Tapolca Város 2016. évi költségvetéséről, a végrehajtásával kapcsolatos egyes szabályokról szóló rendelet-tervezetet elfogadja és ___/2016. (__) számon önkormányzati rendeletei közé iktatja.

Tapolca, 2016. február 11.

Dobó Zoltán
polgármester

TAPOLCA VÁROS ÖNKORMÁNYZATA KÉPVISELŐ-TESTÜLETE
.../2016. (II.) önkormányzati rendelete

Tapolca város 2016. évi költségvetéséről, a végrehajtásával kapcsolatos egyes szabályokról

(tervezet)

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

1. Általános rendelkezések

1. §

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

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

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

(4) A (3) bekezdésben foglaltak végrehajtását a Képviselő-testület, illetve bizottságai a költségvetési szervek vezetőinek általános és eseti jellegű gazdasági beszámoltatásával, a polgármester 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 2016. évi költségvetés

- | | |
|-------------------------------------|------------------------|
| a) költségvetési bevételei összegét | 2.094.927 ezer Ft-ban, |
| b) költségvetési kiadásai összegét | 2.458.572 ezer Ft-ban, |
| c) a költségvetési hiányt | 363.645 ezer Ft-ban, |

ca) működési hiányt	101.360 ezer Ft-ban,
cb) felhalmozási hiányt	262.285 ezer Ft-ban,
d) a működési célú költségvetési maradványt	144.421 ezer Ft-ban,
e) a felhalmozási célú költségvetési maradványt	17.037 ezer Ft-ban,
f) lekötött betét felbontása	232.215 ezer Ft-ban,
g) az államháztartáson belüli megelőlegezések bevételeit	10.000 ezer Ft-ban,
h) a finanszírozási célú működési kiadásokat	769.279 ezer Ft-ban,
i) a finanszírozási célú felhalmozási kiadásokat	0 ezer Ft-ban,
j) a költségvetési szervek finanszírozásának összegét	729.251 ezer Ft-ban,
k) a bevételek és kiadások főösszegét	3.227.851 ezer Ft-ban,
l) a nettósított költségvetési bevételek és kiadások főösszegét	2.498.600 ezer Ft-ban

állapítja meg.

(2) Az (1) bekezdés c) pontjában szereplő 363.645 ezer Ft költségvetési hiány belső finanszírozásának érdekében a Képviselő-testület az előző év(ek) költségvetési maradványának igénybevétele, továbbá a működési célú többletbevételek felhalmozási kiadásokra történő átcsoportosítását rendeli el. Az év közben befolyó kötelezettséggel nem terhelt bevételi többletet tartalékként kell kezelni.

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

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

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

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

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

3. A költségvetés részletezése

3. §

(1) Az Önkormányzat saját bevételeinek és kiadásainak önkormányzati, továbbá költségvetési szervenkénti megoszlását, költségvetési szervenként, előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok és azon belül kötelező feladatok, önként vállalt

feladatok, államigazgatási feladatok szerinti bontásban a 3.1, 3.2, 3.3, 3.4. mellékletek szerint határozza meg.

(2) A Képviselő-testület a Tapolcai Közös Önkormányzati Hivatal 2016. évi működési bevételi és kiadási előirányzatát a 3.2 mellékletben foglaltak szerint állapítja meg.

(3) A Képviselő-testület a 2016. évi támogatások kiadásait célonként a 4. melléklet szerint állapítja meg.

(4) A Képviselő-testület a 2016. évi felújítási kiadások előirányzatát célonként az 5. melléklet szerint állapítja meg.

(5) A Képviselő-testület a 2016. évi fejlesztési kiadások előirányzatát feladatonként a 6. melléklet szerint állapítja meg.

(6) A Képviselő-testület a 2016. évi tartalékait célonként a 7. melléklet szerint állapítja meg.

(7) A Képviselő-testület a 2016. évi hitel-állománnyal (adósságot keletkeztető ügyleteiből fennálló kötelezettséggel) nem rendelkezik.

(8) A Képviselő-testület a 2016. évi felhalmozási és tökejellegű bevételeit a 9. melléklet szerint állapítja meg.

(9) A Képviselő-testület a helyi adórendeletekkel összhangban az adókedvezmények, mérséklések nagyságrendjét, valamint az egyéb közvetett támogatásokat a 10. melléklet szerint fogadja el.

(10) A Képviselő-testület a 2016. évi előirányzatok felhasználását a 11. melléklet szerint állapítja meg.

(11) A Képviselő-testület az Európai Unió támogatással megvalósuló programjainak bevételeit és kiadásait a 12. mellékletben mutatja be.

(12) A Képviselő-testület az Önkormányzat működési kiadásainak részletezését feladatonként a 13. melléklet szerint állapítja meg.

(13) Az Önkormányzat saját bevételeinek részletezését az adósságot keletkeztető ügyletből származó kötelezettségek megállapításához a 14. melléklet tartalmazza.

(14) A Képviselő-testület 2016. évben nem tervez adósságot keletkeztető fejlesztési célokat meghatározni, melyet a 15. mellékletben rögzített.

(15) A Képviselő-testület az Önkormányzat az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. tv. (továbbiakban Áht.) 29/A. §-a szerinti tervszámait a 16. melléklet szerint határozza meg.

4. Költségvetési egyenleg

4. §

- (1) Az Önkormányzat költségvetésének egyenlegét a 2.1 és 2.2 melléletek tartalmazzák.
- (2) A finanszírozási bevételekkel és kiadásokkal kapcsolatos hatásköröket – a költségvetési maradvány felhasználásával kapcsolatos jogköröket kivéve – a polgármester gyakorolja. A maradvány felhasználásáról a Képviselő-testület dönt.

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 2016. évre a 8. 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 10.000 eFt általános és 121.765 eFt céltartalékot állapít meg a 7. melléklet szerint.
- (2) A 2016. évi költségvetési általános tartaléka elsősorban az intézményi és önkormányzati rendkívüli feladatok megoldására szolgál.
- (3) Az intézményi működési tartalék az intézmények működési kiadásainak finanszírozására fordítható.
- (4) A tartalék felhasználásáról az intézményi működési tartalékon és a polgármesteri keret 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 a polgármesteri keret összeghatárig, valamint az intézményi működési tartalék erejéig sajátkörű előirányzat-felhasználási és előirányzat-átcsoportosítási joggal rendelkezik. Az előirányzat átcsoportosításakor az Áht. előírásai szerint kell eljárni. Év közben a polgármester a tartalékok felhasználásáról köteles tájékoztatni a Képviselő-testületet.

7. A rendkívüli bevételekkel és kiadásokkal kapcsolatos szabályok

8. §

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

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

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

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

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

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

8. Az Önkormányzat költségvetési szerveinek gazdálkodása és előirányzat módosítása

9. §

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

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

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

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

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

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

10. §

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

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

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

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

11. §

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

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

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

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

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

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

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

12. §

(1) A 2016. évi költségvetés az intézmények esetében a - Tapolcai Közös Önkormányzati Hivatalra vonatkozó cafetéria szabályok figyelembevételével - étkezési hozzájárulásra az adóterheket is magában foglaló előirányzatot biztosít.

(2) 2016. 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 2016. évi költségvetési előirányzaton felül többletbevételük, valamint pályázati úton elnyert forrásaik terhére eszközbeszerzéseket, felújításokat és beruházásokat végezzenek, erre a célra felhalmozási jogot kapnak. A lebonyolítás során a Tapolcai Közös Önkormányzati Hivatal dolgozóival az intézmények kötelesek egyeztetni.
- (4) Az önkormányzati ingatlanok felújítási- és beruházási előirányzatával az önkormányzat gazdálkodik.
- (5) A beruházások, felújítások, karbantartások előirányzat felhasználásánál figyelembe kell venni a közbeszerzési törvény eljárási szabályait és a költségvetési törvényben évente meghatározott érték-paramétereit.
- (6) A felhalmozási, karbantartási feladatok teljesítésénél kötelező a jótállási, szavatossági igények érvényesítése.
- (7) A költségvetési intézmények kis értékű tárgyi eszközök beszerzésére jogosultak.

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.

12. Az Önkormányzat gazdálkodásával kapcsolatos egyéb előírások

15. §

- (1) Az Önkormányzatot megillető pénzkövetelésre fizetési halasztást, részletfizetést a polgármester engedélyezhet, ez azonban nem veszélyeztetheti az Önkormányzat gazdálkodását.
- (2) A pénzkövetelés behajtásánál legalább a Ptk. szerinti késedelmi kamatot érvényesíteni kell, ha jogszabály vagy szerződés ettől eltérően nem rendelkezik.
- (3) A készpénzforgalom kímélése érdekében az önkormányzatnak és intézményeinek törekednie kell a kiadások átutalással történő kiegyenlítésére.
- (4) Az Önkormányzat és intézményei készpénzt vehetnek fel a házipénztárban. A házipénztárból felvett készpénzelőleggel a készpénz felvevőnek el kell számolnia a Pénzkezelési Szabályzatban meghatározottak szerint.
- (5) Készpénz felvétel a Pénzkezelési Szabályzatban meghatározott házipénztári keret nagyságára figyelemmel az alábbi esetekben történhet:
 - a) költségvetési szervek ellátmányára,
 - b) kiküldetési kiadásokra, munkába járással kapcsolatos útiköltség térítésre,
 - c) reprezentációs kiadásokra,
 - d) kis összegű szolgáltatások készpénzben történő teljesítésére,
 - e) indokolt esetben üzemanyag felvételre,
 - f) készlet- és kis értékű tárgyi eszköz beszerzésekre.

16. §

- (1) A Képviselő-testület a 9. mellékletben felsorolt ingatlanokat értékesítésre kijelöli.
- (2) Az ingatlanokra vonatkozó vételi ajánlatokat a Gazdasági Bizottság véleményezése után lehet a Képviselő-testület elé terjeszteni.

17. §

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

18. §

- (1) Az önkormányzati szintű költségvetés végrehajtásáért a polgármester, a könyvvizsgálattal kapcsolatos feladatok ellátásáért a jegyző a felelős.
- (2) Az Önkormányzat gazdálkodásának biztonságáért a Képviselő-testület, a gazdálkodás szabályszerűségéért a polgármester felelős.

(3) A költségvetési szervezetek vezetői felelősek a saját intézményük költségvetésének végrehajtásáért.

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

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

13. Elemi beszámoló és pénzmaradvány felülvizsgálata

19. §

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

- a) a költségvetési előiránnyal 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.

(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. §

Ez a rendelet a kihirdetést követő első napon lép hatályba.

Tapolca, 2016. február 19.

Dobó Zoltán
polgármester

Ughy Jenőné
jegyző

HATÁSVIZSGÁLAT

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

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

(2) A hatásvizsgálat során vizsgálni kell

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

A Tapolca város 2016. évi költségvetéséről, a végrehajtásával kapcsolatos egyes szabályokról szóló rendelet tervezetében (a továbbiakban: Tervezet) foglaltak várható hatásai – a Jat. 17. § (2) bekezdésében foglalt elvárások tükrében – az alábbiak szerint összegezhetők:

a) A tervezett jogszabály valamennyi jelentősnek ítélt hatása

aa) A jogszabály társadalmi, gazdasági, költségvetési hatásai

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

ab) A jogszabály környezeti és egészségi következményei

A Tervezetben foglaltaknak közvetlen környezeti és egészségi következményei nincsenek. Közvetetten 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, mivel 2014. évben új államháztartási számvitel került kialakításra. Sok analitikus nyilvántartás vezetését írja elő a jogszabály, a költségvetések továbbra is elkülönülnek, a pénzüsségeket külön számlákon kell kezelni, valamint az intézmények részére külön házipénztárt kell

vezetni. Emellett elkülönített könyvvizetést és házipénztárt kell vezetni minden EU-s pályázat esetében is.

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

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

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

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

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

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

A pénzügyi feltételeket maga a költségvetés határozza meg.

TAPOLCA VÁROS ÖNKORMÁNYZATÁNAK
STABILITÁSI TÖRVÉNYBŐL ADÓDÓAN ELKÉSZÍTETT
SZÁMSZAKI ADATAI

E/1. melléklet
Ezer forintban

Adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségei

Sorszám	MEGNEVEZÉS	Évek					Összesen (8=3+4+5+6+7)
		2015.	2016.	2017.	2018.	2018. után	
1	2	3	4	5	6	7	8
2.	Nincs ilyen ügylet				-	-	
3.	ÖSSZES KÖTELEZETTSÉG				-		

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

Sor- szám	Bevételi jogcímek	2016.	2017.	2018.	2019.
1	2	3	4	5	6
1.	Helyi adók	813 000	813 000	813 000	813 000
2.	Osztalékok, koncessziós díjak, hozam	12 000			
3.	Díjak, pótlékok bírságok	2 000	2 000	2 000	2 000
4.	Tárgyi eszközök, immateriális javak, vagyoni értékű jog értékesítése, vagyonhasznosításból származó bevétel	71 000	50 000	50 000	50 000
		103 243	100 000	100 000	100 000
5.	Részvények, részesedések értékesítése				
6.	Vállalatértékesítésből, privatizációból származó bevételek				
7.	Kezességvállalással kapcsolatos megtérülés				
8.	SAJÁT BEVÉTELEK ÖSSZESEN*	1 001 243	965 000	965 000	965 000

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

Tapolca város Önkormányzata
állami támogatásainak alakulásáról

Feladatonkénti normatívák	Mértékegység	2015.évi állami támogatás eredeti ei-a (eFt-ban)	Mutató-szám 2016. évi	2016. évi fajlagos normatíva (Ft-ban)	2016.évi állami támogatás (eFt-ban)	2016.évi állami támogatás beszámítás után (eFt-ban)	Kiadások (saját bevétellel korrigált)	Önkorm finansz (H-G)
I. Helyi Önkormányzatok működésének általános támogatása		365 014			378 424	264 730		
I.1. A települési önkormányzatok működésének támogatása		364 914			377 161	263 467		
a) Önkormányzati hivatal működésének támogatása	Ft/ hivtali létszám(fő)	199 459	41,82	4 580 000	191 536	191 536		
b) Település üzemeltetéshez kapcsolódó feladatell. Tám.		70 939			81 863	12 639	143 570	130 931
ba) Zöldterületgazdálkodással kapc feladatok	Ft/ha	15 711		22 300	15 780	0	60 585	60 585
bb) Közvilágítás fenntartásának támogatása	Ft/km	35 120			35 560	0	20 985	20 985
bc) Köztemető fenntartással kapcs. Feladatok	Ft/m ²	1 181			11 581	0	16 500	16 500
bd) Közutak fenntartásának támogatása	Ft/km	18 927			18 942	12 639	45 500	32 861
c) Egyéb kötelező önkormányzati fa-ok támogatása	Ft/fő	44 547	16 326,00	2 700	44 080	0		
d) Lakott külterületi fa. utáni támogatás	Ft/ külterületi lakos	380	153,00	2 550	390	0		
e) Üdülöhelyi feladatok támogatása	IFA/Ft	49 589	38 253,00	1,55	59 292	59 292		
I.2. Nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz ártalmatlanítása	Ft/m ³	100	100,00					
I.6 A 2015. évről áthúzódó bérkompenzáció támogatása					1 263	1 263		
II. Köznevelési feladatok támogatása		243 947			268 434	268 434	445 260	176 826
1. Óvodapedagógusok és őket segítő nevelők bértámogatása	Bér+Járadékok	208 837			214 440	214 440	318 765	61 940
2. Óvodaműködtetési támogatás	Ft/fő/év	31 360	445,00	80 000	35 600	35 600		
4. Köznevelési intézmények működtetéséhez kapcs. Tám.					11 609	11 609	126 495	114 886
5. Kiegészítő támogatás az óvodapedagógusok minősítéséhez		3 750			6 785	6 785		
III. Települési Önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása		248 085			298 635	298 635	417 863	125 263
2. Szociális feladatok egyéb támogatása		30 318	16 326,00		47 938	47 938	102 797	54 859
3.a Család és gyermekjóléti szolgálat		21 456			6 600	6 600	23 445	16 845
3.b Család és gyermekjóléti központ					16 800	16 800	10 124	-6 676
3.c Szociális étkezés	Ft/fő	17 112	214,00	60 896	13 032	13 032	15 461	2 429
3.d Házi segítségnyújtás	Ft/fő	36 758	197,00	188 500	37 135	37 135	56 318	19 184
3.f Időskorúak nappali intézményi ellátása	Ft/fő	4 742	29,00	163 500	4 742	4 742	10 785	6 044
3.k Hajléktalanok átmeneti intézményei	Ft/férőhely	15 456	41,00	515 185	21 123	21 123	26 829	5 706
3.i Hajléktalanok nappali intézményi ellátása	Ft/férőhely		36,00	247 320	8 904	8 904		-8 904
3.j Bölcsődei ellátás	Ft/fő	27 176	55,00	494 100	27 176	27 176	57 819	30 644
5. Gyermekétkeztetés támogatása		95 069			109 153	109 153	114 285	5 132
7. Kieg. Tám a bölcsődében foglalkoztatott felsőfokú végzettségű kisgyermeknevelők béréhez	Ft/fő		4,00	1 508 760	6 035	6 035		
V. Beszámítás összege:		-108 384			-113 694			
IV. Könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok támogatása	Ft/fő	18 809	16 326,00	1 140	18 611	18 611	209 440	190 829
Normatív támogatások összesen:		767 471			850 410	850 410		

B. VÁROSÜZEMELTETÉS		
	2015	2016
Közüvilágítás		
Közüvilágítás áramszolgáltatási díj	17000	17000
Közüvilágítás karbantartása	3000	3000
Ünnepi fények	1000	485
Közüvilágítási létesítés, korszerűsítés tervezési díja	1000	500
Összesen	22 000	20 985
Települési vízellátás, vízrendezés		
Közükifolyók, szökőkút, csobogó és locsolóhálózat (vízvételi helyek víz és áramdíjai)	5500	6500
Közüigazgatási területen belüli vízellátás	1000	600
Csapadéksatorna, vízfolyások, nyílt árkok karbantartása	8000	12000
Malom-tó, Tapolca-patak üzemeltetése	2000	5000
Földalapú támogatás (Vízitársulat)	200	250
Rágcsálóirtás	800	0
Összesen	17 500	24 350

Köztisztaság, települési hulladék		
70 év felettiiek szemétszállítási díja	12000	13000
Közterületi hulladékgyűjtők biztosítása köztisztasághoz	1000	3000
Illegális hulladéklerakóhelyek felszámolása	1500	1500
Közterületek gépi tisztítása	1000	1000
Vízkárelhárítási terv	1300	250
Összesen:	16 800	18 750
Zöldterületfenntartás		
Parkfenntartási és köztisztasági feladatok (szerződés alapján)	53785	53785
Önkormányzati ingatlanok gyommentesítése	2000	2500
Fásítás, fasorok pótlása, fakivágás	1000	2800
Sövények, cserjék telepítése, pótlása Dobó és Diszel városrészbe egynyári és évelő virágok beszerzése	600	300
Növényvédelem	600	700
Zöldterületek korszerűsítésének tervezési díja	600	500
Összesen	58 585	60 585
Állategészségügy		
Gyepmesteri tevékenység	3000	3200
Állati hulladékgyűjtő konténer	1000	500
Összesen	4 000	3 700

VÁROSÜZEMELTETÉS		
	2015	2016
Egyéb városgazdálkodás		
Köztéri bútorok karbantartása	2000	2000
Tájékoztató táblák, térképek, gyalogos információs táblák karbantartása	800	1000
Sportlétesítmények (pályák, fitnessz gépek) üzemeltetése, karbantartása	1500	500
Játszóterek, játszótéri eszközök	2500	6000
Autóbuszmegállók	1000	600
Emlékművek, köztéri alkotások	1000	1000
Tóparti fahidak, sétányok, székelykapu, faszínpad	1800	4000
Egyéb szakipari városüzemeltetési munkák (víz, villany, lakatos, asztalos)	5000	5000
Támogatott rendezvények költségei, városi rendezvények technikai hátterének biztosítása	300	0
Intézmények fűteskarbantartása, üzemeltetése	7000	7000
Munka- és tűzvédelmi feladatok, felülvizsgálatok	1900	2000
Eljárási, igazgatási díjak, bírságok	4000	2500
Ingatlanokkal kapcsolatos kiadások (pl.telekalakítások)	1500	1500
Pályázatok fenntartásához kapcsolódó költségek	1500	1000
Közbeszerzési szolgáltatási díj	5000	5000
Vis maior helyzetek sürgős kárelhárítási munkái önkormányzati épületek esetében	2000	2000
Földmunkák	1000	500
Közbiztonsági feladatok (térfelügyelő kamerák, településőrök)	1000	1500
Laktanya üzemeltetési költségei	2400	7000
Egyéb vagyonnal kapcsolatos költségek	0	6000
Rágcsálóirtás		2000
Egyéb városüzemeltetési feladatok	1000	1000
Összesen	44 200	59 100

Utak, hidak		
Burkolt utak, járdák karbantartása	15000	15000
Burkolatlan utak, hegyi utak fenntartása, karbantartása	4000	4000
Útburkolati jelek festése	2000	2000
Közúti jelzőeszközök, úttartozékok, forgalomtechnikai eszközök	5000	5000
Hidak, aluljáró karbantartási munkái	1000	500
Gépi hóeltakarítás	11000	13000
Kézi hóeltakarítás	5500	5500
Közlekedéstervezési díjak	1500	500
Összesen	45 000	45 500
Házkezelés		
Házkezelés	55 000	50 000
Intézményi karbantartás		
Nyári karbantartási kiadások	14 000	14 000
B. Városüzemeltetés összesen:	277 085	296 970

VÁROSÜZEMELTETÉS külön szakfeladatok		
	2015	2016
C. Temetőfenntartás		
Dologi kiadások	2000	2000
Közművek kiadásai	3500	3500
Hulladékszállítás	6000	5000
Sírhelyek kialakítása, földcsere	4000	4000
Ravatalozók karbantartása, fenntartása	1000	2000
Összesen	16 500	16 500
D. Közfoglakoztatás		
Dologi kiadások	5000	5000
Összesen	5 000	5 000
K. Közművek kiadásai		
Szennyvízcsatornahálózat és városi szennyvíztelep értéknövelő fenntartási feladatai (eszközhasználati díj felhasználása)	12000	12000
Önkormányzati ingatlanok üzemzavarainak elhárítása, sürgős beavatkozások	1000	1000
Közműtervezés díja (Csapadécsatorna-hálózat felülvizsgálata és fejlesztési terve)	1000	500
Szakági nyilvántartás vezetése	1800	1800
Összesen	15 800	15 300
C + D + K összesen:	37 300	36 800

VÁROSÜZEMELTETÉS		
Köznevelési intézmények működtetése		
	2015	2016
Bárdos Lajos Általános Iskola		
gázenergia szolgáltatás	16 000	15 000
távhőszolgáltatás	9 000	8 000
villamosenergia szolgáltatás	8 000	7 000
víz- és csatornaszolgáltatás	5 000	4 000
távközlési díj	400	400
hulladékszállítási szolgáltatások	2 000	1 500
takarítási feladatok	1 200	1 400
karbantartási feladatok	600	1 000
munkavédelmi feladatok	400	500
tűzvédelmi feladatok	150	800
egyéb üzemeltetési feladatok	600	1 000
Összesen	43 350	40 600
Batsányi János Gimnázium		
távhőszolgáltatás	10 000	9 000
villamosenergia szolgáltatás	1 400	1 300
víz- és csatornaszolgáltatás	700	700
távközlési díj	250	300
hulladékszállítási szolgáltatások	490	450
takarítási feladatok	400	450
karbantartási feladatok	200	500
munkavédelmi feladatok	150	150
tűzvédelmi feladatok	50	500
egyéb üzemeltetési feladatok	200	300
Összesen	13 840	13 650
Batsányi János Gimnázium Kollégiuma		
gázenergia szolgáltatás	2 600	2 300
villamosenergia szolgáltatás	600	600
víz- és csatornaszolgáltatás	1 000	1 000
hulladékszállítási szolgáltatások	430	450
takarítási feladatok	200	250
karbantartási feladatok	200	500
munkavédelmi feladatok	60	80
tűzvédelmi feladatok	50	200
egyéb üzemeltetési feladatok	1 200	1 500
Összesen	6 340	6 880

VÁROSÜZEMELTETÉS		
Köznevelési intézmények működtetése		
	2015	
Járdányi Pál Zeneiskola		
gázenergia szolgáltatás	2 000	2 000
villamosenergia szolgáltatás	750	700
víz- és csatornaszolgáltatás	140	160
távközlési díj	60	70
hulladékszállítási szolgáltatások	25	30
takarítási feladatok	200	220
karbantartási feladatok	150	500
munkavédelmi feladatok	60	70
tűzvédelmi feladatok	50	200
egyéb üzemeltetési feladatok	150	200
Összesen	3 585	4 150
Szász Márton Általános Iskola		
gázenergia szolgáltatás	900	800
távhőszolgáltatás	800	800
villamosenergia szolgáltatás	700	750
víz- és csatornaszolgáltatás	300	350
távközlési díj	100	110
hulladékszállítási szolgáltatások	100	120
takarítási feladatok	200	200
karbantartási feladatok	200	400
munkavédelmi feladatok	40	50
tűzvédelmi feladatok	50	70
egyéb üzemeltetési feladatok	150	100
Összesen	3 540	3 750
Pedagógiai Szakszolgálat		
távhőszolgáltatás	400	450
villamosenergia szolgáltatás	150	140
víz- és csatornaszolgáltatás	130	140
hulladékszállítási szolgáltatások	25	30
takarítási feladatok	100	150
karbantartási feladatok	50	100
munkavédelmi feladatok	20	0
tűzvédelmi feladatok	20	20
egyéb üzemeltetési feladatok	50	70
Összesen	945	1 100
Összes intézményre vonatkozó kiadások		
Minden intézményre vonatkozó aktuális szabványossági felülvizsgálatok, érintésvédelem, villámvédelem	200	200
Összesen	71 800	70 330

**TAPOLCA VÁROS ÖNKORMÁNYZATA
ELŐIRÁNYZATAINAK BEMUTATÁSA**

E/5. melléklet
Ezer forintban

B E V É T E L E K

Sorszám	Bevételi jogcím	Rovat száma	2014. évi előirányzat	2015. évi várható	2016. évi tervezet
1	2	3	4	5	6
1.	I. Működési célú támogatások államh. belülről	B1	919 961	942 221	934 242
2.	I/1. Önkormányzat működési támogatásai	B11	813 639	856 786	850 410
3.	Helyi önkormányzat működésének általános támogatása	B111	225 586	257 973	264 730
4.	Települési önk. egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112	238 717	256 375	268 434
5.	Települési önk. szociális és gyermekjóléti fa-ainak	B113	232 326	278 621	298 635
6.	Települési önk. kulturális feladatainak támogatása	B114	18 942	19 692	18 611
7.	Működési célú központosított előirányzatok	B115	73 829	31 054	
8.	Helyi önkormányzat kiegészítő támogatása	B116	24 239		
9.	Elvonások és befizetések bevételei			13 071	
	Egyéb működési célú támogatások áh-on belül	B16	106 322	85 435	83 832
10.	II. Felhalmozási célú támogatások áh-on belülről	B2	708 982	202 368	
11.	III. Közhatalmi bevételek	B3	869 483	902 831	817 500
12.	Vagyoni típusú adók	B34	226 938	242 082	223 000
13.	Ebből: - Építményadó		157 785	176 082	155 000
14.	- Magánszemélyek kommunális adója		69 153	66 000	68 000
15.	Értékesítési és forgalmi adó (iparüzési adó)	B351	544 630	560 797	500 000
16.	Gépjárműadó	B354	50 950	50 421	48 000
17.	Idegenforgalmi adó	B355	38 253	45 002	42 000
18.	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	8 712	4 529	4 500
19.	IV. Működési bevételek	B4	325 623	275 329	263 211
20.	Áru- és készletértékesítés ellenértéke	B401			
21.	Szolgáltatások ellenértéke	B402	125 912	105 101	107 855
22.	Közvetített szolgáltatások értéke	B403	29 084	25 263	24 030
23.	Tulajdonosi bevételek	B404	34 472	15 913	25 000
24.	Ellátási díjak	B405	88 516	73 493	64 406
25.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	33 688	32 297	19 589
26.	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407		9 048	13 535
27.	Kamatbevételek	B408	10 028	4 302	1 000
28.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409			
29.	Egyéb működési célú bevétel	B410	3 923	9 912	7 796
30.	V. Felhalmozási bevételek	B5	114 956	31 380	71 974
31.	Ingatlanok értékesítése	B52	112 177	31 380	71 974
32.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53	2 779		
33.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55			
34.	VI. Működési célú átvett pénzeszközök (áh-on kívülről)	B6	1 104	6 000	
35.	VII. Felhalmozási célú átvett pénzeszk. (áh-on kívülről)	B7	8 473	23 575	8 000
36.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	B1-B7	2 948 582	2 383 704	2 094 927
37.	VIII. Finanszírozási bevételek	B8	1 621 034	1 294 552	1 132 924
38.	Hiány belső finansz.: működési célú kv-i maradvány		254 706	275 839	144 421
39.	Hiány belső finansz.: felhalmozási célú kv-i maradvány		680 520	282 350	17 037
40.	Államháztartáson belüli megelőlegezés		25 400	38 040	10 000
41.	Lekötött betét felbontása			0	232 215
42.	Hiány külső finanszírozása: hosszú lejáratú hitelek,			0	
43.	Költségvetési szervek finanszírozási bevétele		660 408	698 323	729 251
44.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	B1-B8	4 569 616	3 678 256	3 227 851

TAPOLCA VÁROS ÖNKORMÁNYZATA
ELŐIRÁNYZATAINAK BEMUTATÁSA

E/5. melléklet
Ezer forintban

K I A D Á S O K

Kiemelt előirányzat száma	Kiadási jogcímek	Rovat száma	2014. évi előirányzat	2015. évi várható	2016. évi tervezet
1	2	3	4	5	6
1.	I. Működési költségvetés kiadásai	K1-K5	2 536 515	2 249 735	2 116 313
2.	Személyi juttatások	K1	605 616	603 097	615 470
3.	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hozz. adó	K2	179 861	169 893	175 714
4.	Dologi kiadások	K3	969 063	881 602	867 540
5.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	95 339	39 101	40 763
6.	Egyéb működési célú kiadások	K5	686 636	556 042	416 826
7.	II. Felhalmozási költségvetés kiadásai	K6-K8	1 269 350	658 188	342 259
8.	Beruházások	K6	954 749	290 521	230 677
9.	Felújítások	K7	60 813	43 031	5 614
10.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	253 788	324 636	105 968
14.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN		3 805 865	2 907 923	2 458 572
15.	IV. Finanszírozási kiadások	K9	763 751	770 333	769 279
16.	<i>Működési célú finanszírozási kiadások</i>		<i>685 808</i>	<i>761 763</i>	<i>769 279</i>
17.	Likviditási hitelek törlesztése				
18.	Kölcsön törlesztése, adott kölcsön				
19.	Államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése		25 400	63 440	40 028
20.	Betét elhelyezése				
21.	Költségvetési szervek finanszírozása		660 408	698 323	729 251
22.	<i>Felhalmozási célú finanszírozási kiadások</i>		<i>77 943</i>	<i>8 570</i>	<i>0</i>
23.	Hosszú lejáratú hitelek törlesztése		77 943	8 570	
24.	Kölcsön törlesztése, adott kölcsön				
25.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása				
26.	Betét elhelyezése				
27.	Egyéb hitel, kölcsön kiadásai				
28.	KIADÁSOK ÖSSZESEN:	K1-K9	4 569 616	3 678 256	3 227 851

**TAPOLCA VÁROS ÖNKORMÁNYZATA 2016. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK
MŰKÖDÉSI ÉS FELHALMOZÁSI MÉRLEGE**

1.1.melléklet a _/2016.(_)
önkormányzati rendelethez

Ezer forintban!

Sor- szá m	Működési Bevételek			Működési Kiadások		
	Megnevezés	Rovat száma	2016. évi előirányzat	Megnevezés	Rovat száma	2016. évi előirányzat
1	2		3	4		5
1.	Működési célú állami támogatások áh-on belül	B1	934 242	Személyi juttatások	K1	615 470
2.	Közhatalmi bevételek	B3	817 500	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	175 714
3.	Működési bevételek	B4	263 211	Dologi kiadások	K3	867 540
	Működési célú átvett pénzeszközök (áh-on kívüli)	B6		Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	40 763
4.				Egyéb működési célú kiadások	K5	416 826
5.	Működési költségvetési bevételek összesen:		2 014 953	Működési költségvetési kiadások összesen:		2 116 313
	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	B8131	144 421			
	Állami támogatások megelőlegezése		10 000	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése		40 028
	Lekötött betét felbontása					
6.	Irányító szervi támogatás bevétele	B816	729 251	Irányító szervi támogatások folyósítása	K915	729 251
7.	Működési célú finanszírozási bevételek	B8132	883 672	Működési célú, finanszírozási célú kiadások		769 279
8.	MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN		2 898 625	MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN		2 885 592
	Felhalmozási Bevételek			Felhalmozási Kiadások		
9.	Felhalmozási célú támogatások áh-on belül	B2		Beruházások	K6	230 677
10.	Felhalmozási bevételek	B5	71 974	Felújítások	K7	5 614
11.	Felhalmozási célú átvett pénzeszk.(áh-on kívüli)	B7	8 000	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K5	105 968
12.	Felhalmozási költségvetési bevételek összesen:		79 974	Felhalmozási költségvetési kiadások összesen:		342 259
16.	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek		249 252	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások		
17.	FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN		329 226	FELHALMOZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN		342 259
18.	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN		3 227 851	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN		3 227 851

**TAPOLCA VÁROS ÖNKORMÁNYZATA 2016. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK
MŰKÖDÉSI ÉS FELHALMOZÁSI MÉRLEGE**

1.2.melléklet a _/2016.(_)
önkormányzati rendelethez

Ezer forintban!

Sor- szám	Működési Bevételek			Működési Kiadások		
	Megnevezés	Rovat száma	2016. évi előirányzat	Megnevezés	Rovat száma	2016. évi előirányzat
1	2		3	4		5
1.	Működési célú állami támogatások áh-on belül	B1	934 242	Személyi juttatások	K1	615 470
2.	Közhatalmi bevételek	B3	817 500	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	175 714
3.	Működési bevételek	B4	263 211	Dologi kiadások	K3	867 540
4.	Működési célú átvett pénzeszközök (áh-on kívüli)	B6		Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	40 763
5.				Egyéb működési célú kiadások	K5	416 826
6.	Működési költségvetési bevételek összesen:		2 014 953	Működési költségvetési kiadások összesen:		2 116 313
8.	Működési célú finanszírozási bevételek		154 421	Működési célú, finanszírozási célú kiadások		40 028
9.	MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN		2 169 374	MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN		2 156 341
	Felhalmozási Bevételek			Felhalmozási Kiadások		
10.	Felhalmozási célú támogatások áh-on belül	B2		Beruházások	K6	230 677
11.	Felhalmozási bevételek	B5	71 974	Felújítások	K7	5 614
12.	Felhalmozási célú átvett pénzeszk.(áh-on kívüli)	B7	8 000	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K5	105 968
13.	Felhalmozási költségvetési bevételek összesen:		79 974	Felhalmozási költségvetési kiadások összesen:		342 259
14.	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek		249 252	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások		
15.	FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN		329 226	FELHALMOZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN		342 259
16.	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN		2 498 600	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN		2 498 600

TAPOLCA VÁROS ÖNKORMÁNYZATA
2016. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE
ÖNKORMÁNYZATI SZINTEN ÖSSZESÍTVE

2.1. melléklet a /2016.(.)
önkorm.rendelethez

B E V É T E L E K

Sorszám	Bevételi jogcím	Rovat száma	2016. évi előirányzat	Kötelező feladatok előirányzata	Állami (áll.ig.) feladatok előirányzata	Önként vállalt feladatok előirányzata
1	2	3	4	5	6	7
1.	I. Működési célú támogatások államh. belülről	B1	934 242	934 242	0	0
2.	I/1. Önkormányzat működési támogatásai	B11	850 410	850 410	0	0
3.	Helyi önkormányzat működésének általános támogatása	B111	264 730	264 730	0	0
4.	Települési önk. egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112	268 434	268 434	0	0
5.	Települési önk. szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	B113	298 635	298 635	0	0
6.	Települési önk. kulturális feladatainak támogatása	B114	18 611	18 611	0	0
7.	Működési célú központosított előirányzatok	B115	0			
8.	Helyi önkormányzat kiegészítő támogatása	B116	0			
9.	Egyéb működési célú támogatások áh-on belül	B16	83 832	83 832	0	0
10.	II. Felhalmozási célú támogatások áh-on belülről	B2		0	0	
	- Ebből EU-s támogatások bevétele					
11.	III. Közhatalmi bevételek	B3	817 500	487 475	78 480	251 545
12.	Vagyon típusú adók	B34	223 000	223 000	0	0
13.	Ebből: - Építményadó		155 000	155 000	0	0
14.	- Magánszemélyek kommunális adója		68 000	68 000	0	0
15.	Értékesítési és forgalmi adó (iparüzési adó)	B351	500 000	169 975	78 480	251 545
16.	Gépjárműadó	B354	48 000	48 000	0	0
17.	Idegenforgalmi adó	B355	42 000	42 000	0	0
18.	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	4 500	4 500	0	0
19.	IV. Működési bevételek	B4	263 211	263 211	0	0
20.	Áru- és készletértékesítés ellenértéke	B401	0	0	0	0
21.	Szolgáltatások ellenértéke	B402	107 855	107 855	0	0
22.	Közvetített szolgáltatások értéke	B403	24 030	24 030	0	0
23.	Tulajdonosi bevételek	B404	25 000	25 000	0	0
24.	Ellátási díjak	B405	64 406	64 406	0	0
25.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	19 589	19 589	0	0
26.	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407	13 535	13 535	0	0
27.	Kamatbevételek	B408	1 000	1 000	0	0
28.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409	0	0	0	0
29.	Egyéb működési célú bevétel	B410	7 796	7 796	0	0
30.	V. Felhalmozási bevételek	B5	71 974	0	0	71 974
31.	Ingatlanok értékesítése	B52	71 974	0	0	71 974
32.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53	0	0	0	0
33.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55	0	0	0	0
34.	VI. Működési célú átvett pénzeszközök (áh-on kívülről)	B6	0		0	0
35.	VII. Felhalmozási célú átvett pénzeszk. (áh-on kívülről)	B7	8 000	0	0	8 000
36.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	B1-B7	2 094 927	1 684 928	78 480	331 519
37.	VIII. Finanszírozási bevételek	B8	1 132 924	789 808	78 480	264 636
38.	Hiány belső finansz.: működési célú kv-i maradvány		144 421	144 421	0	0
39.	Hiány belső finansz.: felhalmozási célú kv-i maradvány		17 037	0	0	17 037
40.	Államháztartáson belüli megelőlegezések		10 000	10 000	0	0
41.	Lekötött betét felbontása		232 215			232 215
42.	Hiány külső finanszírozása: hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök		0			
43.	Költségvetési szervek finanszírozási bevétele		729 251	635 387	78 480	15 384
44.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	B1-B8	3 227 851	2 474 736	156 960	596 155

TAPOLCA VÁROS ÖNKORMÁNYZATA
2016. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE
ÖNKORMÁNYZATI SZINTEN ÖSSZESÍTVE

2.1. melléklet a /2016.(.)
 önkorm.rendeletéhez

KIADÁSOK

Kiemelt előirányzat száma	Kiadási jogcímek	Rovat száma	2016. évi előirányzat	Kötelező feladatok előirányzata	Állami (áll.ig.) feladatok előirányzata	Önként vállalt feladatok előirányzata
1	2	3	4	5	6	7
1.	I. Működési költségvetés kiadásai	K1-K5	2 116 313	1 799 321	78 480	238 512
2.	Személyi juttatások	K1	615 470	556 412	48 974	10 084
3.	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hozz. adó	K2	175 714	157 199	13 886	4 629
4.	Dologi kiadások	K3	867 540	792 260	15 620	59 660
5.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	40 763	40 763	0	0
6.	Egyéb működési célú kiadások	K5	416 826	252 687	0	164 139
7.	II. Felhalmozási költségvetés kiadásai	K6-K8	342 259	0	0	342 259
8.	Beruházások	K6	230 677	0	0	230 677
9.	Felújítások	K7	5 614	0	0	5 614
10.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K5	105 968	0	0	105 968
14.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN		2 458 572	1 799 321	78 480	580 771
15.	IV. Finanszírozási kiadások	K9	769 279	675 415	78 480	15 384
16.	<i>Működési célú finanszírozási kiadások</i>		<i>769 279</i>	<i>675 415</i>	<i>78 480</i>	<i>15 384</i>
17.	Likviditási hitelek törlesztése					
18.	Kölcsön törlesztése, adott kölcsön					
19.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése		40 028	40 028	0	0
20.	Betét elhelyezése		0			
21.	Költségvetési szervek finanszírozása	K915	729 251	635 387	78 480	15 384
22.	<i>Felhalmozási célú finanszírozási kiadások</i>		<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
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.	KIADÁSOK ÖSSZESEN:	K1-K9	3 227 851	2 474 736	156 960	596 155

KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

29.	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 36. sor - költségvetési kiadások 14. sor) (+/-)		-363 645	-114 393	0	-249 252
-----	---	--	-----------------	-----------------	----------	-----------------

FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

30.	Finanszírozási célú pénzügyi műveletek egyenlege		363 645	114 393	0	249 252
31.	Finanszírozási bevételek		1 132 924	789 808	78 480	264 636
32.	Ebből:Működési célú finanszírozási bevételek		154 421	144 421	0	0
33.	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek		249 252	635 387	78 480	15 384
34.	Költségvetési szervek finanszírozása		729 251			
35.	Finanszírozási kiadások		769 279	675 415	78 480	15 384
36.	Ebből: Működési célú finanszírozási kiadások		769 279	675 415	78 480	15 384
37.	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások		0	0	0	0

TAPOLCA VÁROS ÖNKORMÁNYZATA
2016. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE
ÖNKORMÁNYZATI SZINTEN ÖSSZESÍTVE

2.2. melléklet a 2016.(.)
önkorm.rendeletéhez

B E V É T E L E K

Sorszám	Bevételi jogcím	Rovat száma	2016. évi előirányzat	Kötelező feladatok előirányzata	Állami (áll.ig.) feladatok előirányzata	Önként vállalt feladatok előirányzata
1	2	3	4	5	6	7
1.	I. Működési célú támogatások államh. belülről	B1	934 242	934 242	0	0
2.	I/1. Önkormányzat működési támogatásai	B11	850 410	850 410	0	0
3.	Helyi önkormányzat működésének általános támogatása	B111	264 730	264 730		
4.	Települési önk. egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112	268 434	268 434		
5.	Települési önk. szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	B113	298 635	298 635		
6.	Települési önk. kulturális feladatainak támogatása	B114	18 611	18 611		
7.	Működési célú központosított előirányzatok	B115	0			
8.	Helyi önkormányzat kiegészítő támogatása	B116	0			
9.	Egyéb működési célú támogatások államh. belülről	B16	83 832	83 832		
10.	II. Felhalmozási célú támogatások államh. belülről	B2	0			
11.	III. Közhatalmi bevételek	B3	817 500	487 475	78 480	251 545
12.	Vagyoni típusú adók	B34	223 000	223 000	0	0
13.	Ebből: - Építményadó		155 000	155 000	0	0
14.	- Magánszemélyek kommunális adója		68 000	68 000	0	0
15.	Értékesítési és forgalmi adó (iparüzési adó)	B351	500 000	169 975	78 480	251 545
16.	Gépjárműadó	B354	48 000	48 000	0	0
17.	Idegenforgalmi adó	B355	42 000	42 000	0	0
18.	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	4 500	4 500	0	0
19.	IV. Működési bevételek	B4	263 211	263 211	0	0
20.	Áru- és készletértékesítés ellenértéke	B401	0			
21.	Szolgáltatások ellenértéke	B402	107 855	107 855	0	0
22.	Közvetített szolgáltatások értéke	B403	24 030	24 030	0	0
23.	Tulajdonosi bevételek	B404	25 000	25 000	0	0
24.	Ellátási díjak	B405	64 406	64 406	0	0
25.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	19 589	19 589	0	0
26.	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407	13 535	13 535	0	0
27.	Kamatbevételek	B408	1 000	1 000	0	0
28.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409	0			
29.	Egyéb működési célú bevétel	B410	7 796	7 796	0	0
30.	V. Felhalmozási bevételek	B5	71 974	0	0	71 974
31.	Ingatlanok értékesítése	B52	71 974	0	0	71 974
32.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53	0			
33.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55	0			
34.	VI. Működési célú átvett pénzeszközök (államh. kívülről)	B6	0			
35.	VII. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (államh. kívülről)	B7	8 000	0	0	8 000
36.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	B1-B7	2 094 927	1 684 928	78 480	331 519
37.	VIII. Finanszírozási bevételek	B8	403 673	154 421	0	249 252
38.	Hiány belső finansz.: működési célú kv-i maradvány		144 421	144 421	0	0
40.	Hiány belső finansz.: felhalmozási célú kv-i maradvány		17 037	0	0	17 037
39.	Államháztartáson belüli megelőlegezések		10 000	10 000	0	0
41.	Lekötött betét felbontása		232 215	0	0	232 215
42.	Hiány külső finanszírozása: hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök		0			
43.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	B1-B8	2 498 600	1 839 349	78 480	580 771

TAPOLCA VÁROS ÖNKORMÁNYZATA
2016. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE
ÖNKORMÁNYZATI SZINTEN ÖSSZESÍTVE

2.2. melléklet a _/2016.(.)
önkorm.rendeletéhez

K I A D Á S O K

Kiemelt előirányzat száma	Kiadási jogcímek	Rovat száma	2016. évi előirányzat	Kötelező feladatok előirányzata	Állami (áll.ig.) feladatok előirányzata	Önként vállalt feladatok előirányzata
1	2	3	4	5	6	7
1.	I. Működési költségvetés kiadásai	K1-K5	2 116 313	1 799 321	78 480	238 512
2.	Személyi juttatások	K1	615 470	556 412	48 974	10 084
3.	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hozz. adó	K2	175 714	157 199	13 886	4 629
4.	Dologi kiadások	K3	867 540	792 260	15 620	59 660
5.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	40 763	40 763	0	0
6.	Egyéb működési célú kiadások	K5	416 826	252 687	0	164 139
7.	II. Felhalmozási költségvetés kiadásai	K6-K8	342 259	0	0	342 259
8.	Beruházások	K6	230 677	0	0	230 677
9.	Felújítások	K7	5 614	0	0	5 614
10.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K5	105 968	0	0	105 968
14.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN		2 458 572	1 799 321	78 480	580 771
15.	IV. Finanszírozási kiadások	K9	40 028	40 028	0	0
16.	<i>Működési célú finanszírozási kiadások</i>		<i>40 028</i>	<i>40 028</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
17.	Likviditási hitelek törlesztése					
18.	Kölcsön törlesztése, adott kölcsön					
19.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése		40 028	40 028	0	0
20.	Betét elhelyezése					
21.	<i>Felhalmozási célú finanszírozási kiadások</i>		<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
22.	Hosszú lejáratú hitelek törlesztése					
23.	Kölcsön törlesztése, adott kölcsön					
24.	Befektetési célú beföldi értékpapírok vásárlása					
25.	Betét elhelyezése					
26.	Egyéb hitel, kölcsön kiadásai					
27.	KIADÁSOK ÖSSZESEN:	K1-K9	2 498 600	1 839 349	78 480	580 771

KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

28.	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 36. sor - költségvetési kiadások 14. sor) (+/-)		-363 645	-114 393	0	-249 252
-----	---	--	-----------------	-----------------	----------	-----------------

FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

29.	Finanszírozási célú pénzügyi műveletek egyenlege		363 645	114 393	0	249 252
30.	Finanszírozási bevételek		403 673	154 421	0	249 252
31.	Ebből:Működési célú finanszírozási bevételek		154 421	144 421	0	0
32.	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek		249 252	0	0	17 037
33.	Finanszírozási kiadások		40 028	40 028	0	0
34.	Ebből: Működési célú finanszírozási kiadások		40 028	40 028	0	0
35.	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások			0	0	0

TAPOLCA VÁROS ÖNKORMÁNYZATA
2016. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE

3.1. melléklet a 2016.(...) önkorm.rendeletéhez

BEVÉTELEK								
Cím	Alcím	Kiemelt előirányzat	Cím száma	Rovat száma	2016. évi előirányzat	Kötelező feladatok előirányzata	Állami (áll.) feladatok előirányzata	Önként vállalt feladatok előirányzata
			Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése					
01			ÖNKORMÁNYZAT					
1	2	3	4	5	6	7	8	9
		1	I. Működési célú támogatások államházt. belülről	B1	934 242	934 242	0	0
			I/1. Önkormányzat működési támogatásai	B11	850 410	850 410	0	0
			Helyi önkormányzat működésének általános támogatása	B111	264 730	264 730		
			Települési önk. egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112	268 434	268 434		
			Települési önk. szociális és gyermekjóléti fa-ainak támogatása	B113	298 635	298 635		
			Települési önk. kulturális feladatainak támogatása	B114	18 611	18 611		
			Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	B115				
			Elszámolásból származó bevételek	B116				
			Egyéb működési célú támogatások áh-on belül	B16	83 832	83 832		
		2	II. Felhalmozási célú támogatások áh-on belülről	B2		0	0	
		3	III. Közhatalmi bevételek	B3	817 500	487 475	78 480	251 545
			Vagyoni típusú adók	B34	223 000	223 000	0	0
			Ebből: - Építményadó		155 000	155 000		
			- Magánszemélyek kommunális adója		68 000	68 000		
			Értékesítési és forgalmi adó (iparüzési adó)	B351	500 000	169 975	78 480	251 545
			Gépjárműadó	B354	48 000	48 000		
			Idegenforgalmi adó	B355	42 000	42 000		
			Egyéb közhatalmi bevételek	B36	4 500	4 500		
		4	IV. Működési bevételek	B4	261 193	261 193	0	0
			Áru- és készletértékesítés ellenértéke	B401				
			Szolgáltatások ellenértéke	B402	106 055	106 055		
			Közvetített szolgáltatások értéke	B403	23 812	23 812		
			Tulajdonosi bevételek	B404	25 000	25 000		
			Ellátási díjak	B405	64 406	64 406		
			Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	19 589	19 589		
			Általános forgalmi adó visszatérítése	B407	13 535	13 535		
			Kamatbevételek	B408	1 000	1 000		
			Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409				
			Egyéb működési célú bevétel	B410	7 796	7 796		
		5	V. Felhalmozási bevételek	B5	71 974	0	0	71 974
			Ingatlanok értékesítése	B52	71 974			71 974
			Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53				
			Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55				
		6	VI. Működési célú átvett pénzeszk.(áh-on kív.)	B6				
		7	VII. Felhalmozási célú átvett pénz.(áh-on kív.)	B7	8 000			8 000
			KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	B1-B7	2 092 909	1 682 910	78 480	331 519
		8	VIII. Finanszírozási bevételek	B8	403 673	154 421	0	249 252
			Hiány belső finansz.: működési célú kv-i maradvány	B813	144 421	144 421		
			Hiány belső finansz.: felhalmozási célú kv-i maradvány	B813	17 037			17 037
			Államháztartáson belüli megelőlegezések		10 000	10 000		
			Lekötött betét felbontása		232 215			232 215
			Hiány külső finanszírozása: hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B811				
		9	BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	B1-B8	2 496 582	1 837 331	78 480	580 771

TAPOLCA VÁROS ÖNKORMÁNYZATA
2016. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE

3.1. melléklet a .../2016.(...) önkorm.rendeletéhez

Cím	Alcím	Kiemelt előirányzat	Cím száma	Rovat száma	2016. évi előirányzat	Kötelező feladatok előirányzata	Állami (áll.ig.) feladatok előirányzata	Önként vállalt feladatok előirányzata
			Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése					
01			ÖNKORMÁNYZAT					
			KIADÁSOK					
			I. Működési költségvetés kiadásai	K1-K5	1 385 044	1 161 916	0	223 128
	1		Személyi juttatások	K1	137 340	137 340		
	2		Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hozz. adó	K2	37 814	37 814		
	3		Dologi kiadások	K3	752 301	693 312		58 989
	4		Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	40 763	40 763		
	5		Egyéb működési célú kiadások	K5	416 826	252 687	0	164 139
			Ebből: Támogatások (4. melléklet)	K506	387 529	223 390		164 139
			Általános tartalék	K513	10 000	10 000		
			Céltartalék	K513	19 297	19 297		
			II. Felhalmozási költségvetés kiadásai	K6-K8	342 259	0	0	342 259
	6		Beruházások	K6	230 677			230 677
	7		Felújítások	K7	5 614			5 614
	8		Egyéb felhalmozási célú kiadások	K5	105 968			105 968
			Ebből: Támogatások (4. melléklet)	K506	3 500			3 500
			Általános tartalék	K513	0			
			Céltartalék	K513	102 468			102 468
			KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN		1 727 303	1 161 916	0	565 387
	9		IV. Finanszírozási kiadások	K9	769 279	675 415	78 480	15 384
			<i>Működési célú finanszírozási kiadások</i>		<i>769 279</i>	<i>675 415</i>	<i>78 480</i>	<i>15 384</i>
			Likviditási hitelek törlesztése					
			Költségvetési szervek finanszírozása	K915	729 251	635 387	78 480	15 384
			Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése		40 028	40 028		
			Betét elhelyezése					
			<i>Felhalmozási célú finanszírozási kiadások</i>		<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
			Hosszú lejáratú hitelek törlesztése					
			Kölcson törlesztése, adott kölcsön					
			Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása					
			Betét elhelyezése					
			Egyéb hitel, kölcsön kiadásai					
			KIADÁSOK ÖSSZESEN:	K1-K9	2 496 582	1 837 331	78 480	580 771
			Éves tervezett létszám előirányzat (fő)		33	33		
			Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)		40	40		

TAPOLCAI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL
2016. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE

3.2. melléklet a /2016.(...) önkorm.rendeletéhez

BEVÉTELEK								
Cím	Alcím	Kiemelt előirányzat	Cím száma	Rovat száma	2016. évi előirányzat	Kötelező feladatok előirányzata	Állami (állig.) feladatok előirányzata	Önként vállalt feladatok előirányzata
02	01		TAPOLCAL KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL					
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				
			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	B411				
		5	V. Felhalmozási bevételek	B5				
			Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53				
		6	VI. Működési célú átvett pénzeszk.(áh-on kív.)	B6				
		7	VII. Felhalmozási célú átvett pénzeszk.(áh-on kív.)	B7				
			KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	B1-B7				
		8	VIII. Finanszírozási bevételek	B8	358 001	264 137	78 480	15 384
			Hiány belső finansz.: működési célú kv-i maradvány	B813				
			Hiány belső finansz.: felhalmozási célú kv-i maradvány	B813				
			Irányító szerv költségvetési támogatása	B811	358 001	264 137	78 480	15 384
		9	BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	B1-B8	358 001	264 137	78 480	15 384
KIADÁSOK								
			I. Működési költségvetés kiadásai	K1-K5	358 001	264 137	78 480	15 384
		1	Személyi juttatások	K1	219 770	160 712	48 974	10 084
		2	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hozz. adó	K2	63 530	45 015	13 886	4 629
		3	Dologi kiadások	K3	74 701	58 410	15 620	671
		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					
			Általános tartalék					
			Céltartalék					
			KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN		358 001	264 137	78 480	15 384
		9	IV. Finanszírozási kiadások	K9				
			Működési célú finanszírozási kiadások					
			Betét elhelyezése					
			Felhalmozási célú finanszírozási kiadások					
			Betét elhelyezése					
			KIADÁSOK ÖSSZESEN:	K1-K9	358 001	264 137	78 480	15 384
Éves tervezett létszám előirányzat (fő)					67	47	15	5
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)								

TAPOLCAI KERTVÁROSI ÓVODA
2016. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE

3.3. melléklet a _/2016.(_)
önkorm.rendeletéhez

BEVÉTELEK								
Cím	Alcím	Kiemelt előirányzat	Cím száma	Rovat száma	2016. évi előirányzat	Kötelező feladatok előirányzata	Állami (áll.ig.) feladatok előirányzata	Önként vállalt feladatok előirányzata
			Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése					
02	02		TAPOLCAI KERTVÁROSI ÓVODA					
1	2	3	4	5	6	7	8	9
		1	I. Működési célú támogatások államházt.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	203	203		
			Tulajdonosi bevételek	B404				
			Ellátási díjak	B405				
			Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406				
			Általános forgalmi adó visszatérítése	B407				
			Kamatbevételek	B408				
			Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409				
			Egyéb működési célú bevétel	B411				
		5	V. Felhalmozási bevételek	B5				
			Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53				
		6	VI. Működési célú átvett pénzeszk.(áh-on kív.)	B6				
		7	VII. Felhalmozási célú átvett pénzeszk.(áh-on kív.)	B7				
			KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	B1-B7	203	203		
		8	VIII. Finanszírozási bevételek	B8	318 765	318 765		
			Hiány belső finansz.: működési célú kv-i maradvány	B813				
			Hiány belső finansz.:felhalmozási célú kv-i maradvány	B813				
			Irányító szerv költségvetési támogatása	B811	318 765	318 765		
		9	BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	B1-B8	318 968	318 968		
KIADÁSOK								
			I. Működési költségvetés kiadásai	K1-K5	318 968	318 968		
		1	Személyi juttatások	K1	225 915	225 915		
		2	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hozz. adó	K2	65 451	65 451		
		3	Dologi kiadások	K3	27 602	27 602		
		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					
			Általános tartalék					
			Céltartalék					
			KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN		318 968	318 968		
		9	IV. Finanszírozási kiadások	K9				
			Működési célú finanszírozási kiadások					
			Betét elhelyezése					
			Felhalmozási célú finanszírozási kiadások					
			Betét elhelyezése					
			KIADÁSOK ÖSSZESEN:	K1-K9	318 968	318 968		
Éves tervezett létszám előirányzat (fő)					76	76		
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)								

WASS ALBERT KÖNYVTÁR ÉS MÚZEUM
2016. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE

3.4. melléklet a _/2016.(_)
önkorm.rendeletéhez

B E V É T E L E K								
Cím	Alcím	Kiemelt előirányzat	Cím száma	Rovat száma	2016. 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.beliülről	B1				
		2	II. Felhalmozási célú támogatások áh-on belülről	B2				
		3	III. Közhatalmi bevételek	B3				
		4	IV. Működési bevételek	B4	1 815	1 815		
			Áru- és készletértékesítés ellenértéke	B401				
			Szolgáltatások ellenértéke	B402	1 800	1 800		
			Közvetített szolgáltatások értéke	B403	15	15		
			Tulajdonosi bevételek	B404				
			Ellátási díjak	B405				
			Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406				
			Általános forgalmi adó visszatérítése	B407				
			Kamatbevételek	B408				
			Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409				
			Egyéb működési célú bevétel	B411				
		5	V. Felhalmozási bevételek	B5				
			Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53				
		6	VI. Működési célú átvett pénzeszk.(áh-on kív.)	B6				
		7	VII. Felhalmozási célú átvett pénzeszk.(áh-on kív.)	B7				
			KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	B1-B7	1 815	1 815		
		8	VIII. Finanszírozási bevételek	B8	52 485	52 485		
			Hiany belső finansz.: működési célú kv-i maradvány	B813				
			Hiany belső finansz.: felhalmozási célú kv-i maradvány	B813				
			Irányító szerv költségvetési támogatása	B811	52 485	52 485		
		9	BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	B1-B8	54 300	54 300		
K I A D Á S O K								
			I. Működési költségvetés kiadásai	K1-K5	54 300	54 300		
		1	Személyi juttatások	K1	32 445	32 445		
		2	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hozz. adó	K2	8 919	8 919		
		3	Dologi kiadások	K3	12 936	12 936		
		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					
			Általános tartalék					
			Céltartalék					
			KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN		54 300	54 300		
		9	IV. Finanszírozási kiadások	K9				
			<i>Működési célú finanszírozási kiadások</i>					
			Betét elhelyezése					
			<i>Felhalmozási célú finanszírozási kiadások</i>					
			Betét elhelyezése					
			KIADÁSOK ÖSSZESEN:	K1-K9	54 300	54 300		
Éves tervezett létszám előirányzat (fő)					15	15		
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)								

TAPOLCA VÁROS ÖNKORMÁNYZATA
2016. ÉVI TÁMOGATÁSAI

4. melléklet a _/2016. (..) önkormányzati rendelethez
ezer Ft-ban

Jogcím	Megnevezés	2015.évi eredeti előirányzat	2016. évi előirányzat
1.	2.	3.	4.
	Működési célú támogatások államháztartáson belülre	190 003	223 390
1	Tapolca Környéki Önkormányzati Társulás részére (épületüzemeltetés költsége, háziorvosi ügyelethez hozz.)	11 626	15 334
2	Tapolcai Szociális Alapszolgáltatási Intézményi Társulás részére átadott pénzeszköz	178377	208 056
	Működési célú támogatások államháztartáson kívülre	145 955	164 139
3	Tapolca Kft általános működési célú támogatása <i>-ebből: Csermák József Rendezvénycsarnok és sportszervezés működési támogatás (40.840 eFt)</i> <i>Városi Mozi támogatás: (6.419 eFt)</i> <i>Sporttelep fenntartási kiadások: (7.827 eFt)</i> <i>Tamási Áron Művelődési Központ (általános működési költségek): (47.261eFt)</i> <i>Fő téri illemhely működtetése(4.985 eFt)</i>	95 455	107 332
4	Helyi autóbusz közlekedés - működési támogatás	12 000	12 000
5	Városi tömeg- és versenysport támogatása	19 000	19 000
6	Közművelődési feladatok támogatása	2 500	2 500
7	Tapolcai Média Kft. Támogatása		19 000
8	Tapolca Média Közalapítvány támogatása	17 000	1 000
9	Római Katolikus Egyházközség rendezvényeinek támogatása		500
10	Református Egyházközség működési támogatása		500
11	Tapolcai Evangélikus Leányegyházközség működési támogatása		200
12	Repülő Egyesület támogatása (187/2015. XI.27.Kt. Hat.)		1 507
13	Tapolcai Városőrség és Polgárőr Egyesület működési támogatása		300
14	Haditechnikai park karbantartására támogatás biztosítása		300
	K506 Működési célú támogatások összesen	335 958	387 529
	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	77 877	3 000
	<i>Előző év: Dr. Deák Jenő Kórház támogatása 2015. évi előirányzata</i>	<i>77 877</i>	
15	Tapolcai Rendőrség részére fejlesztési célú támogatás		3 000
	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	3 987	500
	<i>Előző évi felhalmozási célú támogatások (Média Közalapítvány eszköz, Csarnok parketta)</i>	<i>3 987</i>	
16	Római Katolikus Egyházközség (Templom hangosítás felújítása)		500
	Felhalmozási célú támogatások összesen	81 864	3 500
	Támogatások mindösszesen	417 822	391 029

TAPOLCA VÁROS ÖNKORMÁNYZATA
2016. évi felújítási kiadásai

5. melléklet a _/2016. (__)
önkormányzati rendelethez

ezer Ft

Jogcím	Megnevezés	2016. évi előirányzat
1.	2.	3.
K7 FELÚJÍTÁSOK		
Kötelezettségvállalással terhelt előirányzatok:		
1	Tapolca, Batsányi u. 7. sz. gyermekorvosi rendelő energetikai felújítás pályázati önrésze (befolyt adományokat is tartalmazza)	1 309
2	Batsányi János Gimnázium energetikai felújítási terve a várhatóan megjelenő TOP pályázat forrásra	4 305
K7 FELÚJÍTÁSOK ÖSSZESEN		5 614

TAPOLCA VÁROS ÖNKORMÁNYZATA

2016. évi beruházásai

6. melléklet a _/2016. (__)
önkormányzati rendelethez

ezer Ft

Jogcím	Megnevezés	2016. évi előirányzat
1.	2.	3.
K6 Beruházások		
	Kötelezettségvállalások miatti előirányzatok:	
	"Egészséges Tapolca, Egészséges Gazdaság" című, HU11-0012-A1-2013 kódszámú Norvég Alap pályázat (önerő)	5 101
	Cominus-Gimnázium világítástechnikai eszközök megvásárlása (173/2014. IX.28.)	591
	Hajléktalan Személyek Átmeneti Szállásának tárgyi eszköz beszerzése (2015-16-KONV-756)	378
	Tapolcai Városi Mozi digitális fejlesztése	3 626
	Közművelődési érdekeltségnövelő támogatás - Csobánc Művelődési Házba mikrofonok vásárlása	690
	Deák Jenő Kórház mentőbehajtó 2016. évre áthúzódó része	5 000
	Új állandó kiállítás létrehozása I. ütem (Muzeális int. Szakmai támogatása - Kubinyi Ágoston program)	1 400
	Családsegítő és Gyermekjóléti Szolgálat fejlesztési támogatásból megvalósuló eszközbeszerzések	2 000
	Napelem kiserőmű létesítésének önrésze (196/2013. XII. 20.)	15 000
	Egyéb beruházások:	
	GINOP-7.1.3-2015 azonosítószámú, Gyógyhelyek komplex turisztikai fejlesztése című, előkészítés alatt lévő, 2016. március 15-ig benyújtandó pályázat tárgyévi önrésze	20 000
	Ingatlanvásárlás fejlesztési pályázathoz opciós szerződéssel	25 000
	Tapolcai Közös Önkormányzati Hivatal ügyviteli, számítástechnikai eszközök beszerzése	4 000
	Tapolcai Közös Önkormányzati Hivatal (szerver+szoftverek)	2 000
	Városi Strand csapadékvíz-elvezető árok építése	4 000
	Tapolca, Kossuth L. u. 2. térfelügyelő kamerák elhelyezése	314
	BERUHÁZÁSOK ÖSSZESEN	89 100
K66 Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások		
	Tapolcai Városgazdálkodási Kft. részére árszámok megfizetése strandfejlesztés céljából	99 000
	Tapolcai Média Kft. részére árszámok fizetése tokepotlras céljából	1 500
	A Cselle Ház Kft., mint gazdasági társaság tulajdonrészének megvásárlása gyógyhelyfejlesztési pályázathoz	41 000
	TDM törzstőke emelés	77
K6 BERUHÁZÁSOK MINDÖSSZESEN		230 677
	Intézményi beruházások (kis értékű tárgyi eszközök)	
	Beruházásokból EU-s fejlesztések kiadásai:	

TAPOLCA VÁROS ÖNKORMÁNYZATA
2016. évi tartalékai

7. melléklet a _/2016.(_)
 önkormányzati rendelethez

ezer Ft

Jogcím	Előirányzat megnevezése	2016.évi előirányzat
1.	2.	3.
	Tartalékok	
	1 Általános tartalék	10 000
	<i>Működési célú</i>	<i>10 000</i>
	2 Céltartalék	121 765
	<i>Működési célú</i>	<i>19 297</i>
	- intézményi működési tartalék	14 297
	- polgármesteri keret	5 000
	<i>Felhalmozási célú</i>	<i>102 468</i>
	- pályázati tartalék (pályázatok előkészítése, tervezése, önrészek biztosítása)	100 000
	- kötvény kibocsátásából és befektetéséből származó bevétel tartaléka	2 468
	ÖSSZESEN	131 765

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

8. mell. a _/2016.(.)
önkorm. rendelethez

ezer Ft-ban						
Sorszám	Jogcím	Összes kiadás	Korábbi években teljesített kötelezettségek	2016. évi előirányzat	2017. évi előirányzat	2018. évi előirányzat
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
1.	BURSA Hungarica pályázatok önrésze 142/2015. (IX. 18.) Kt. Hat.	3 000		3 000		
2.	Egészséges Tapolca, egészséges gazdaság_Norvég Alap önrész: 146/2013. (IX. 20.)	13 882		5 101	5101	3680
3.	AJTP-s tanulók támogatása 5 évig (szociális kiadás)	780		330	270	180
4.	Cominus Zrt. szerződés szerinti köt. (Gimnázium villamossági berendezések bérlete, megvásárlása) (126/2015. IX. 18.) Kt. hat.	3 601		3 601		
5.	MB Balaton Kft. Önkormányzati támogatása 154/N/2010. (XII.10.) Kt. Hat.	12 000		12 000		
6.	GNOP-7.1.3-2015 azonosítószámú, Gyógyhelyek komplex turisztikai fejlesztése című, előkészítés alatt lévő, 2016. március 15-ig benyújtandó pályázat	100 000		20 000	40 000	40 000
Kötelezettségek saját forrásból összesen:		133 263	0	44 032	45 371	43 860
7.	Kötelezettségvállalások kötvényből:					
8.	Intézmények fűtési és melegtvíz-ellátó rendszereinek korszerűsítése 79/N/2010. (VI.18.) Kt.	40 000	39 027	973		
9.	Tapolca városrész gyógyhellyé nyilvánítása (2/N/2012. (I.17.) Kt. hat. 66/2012. (IV.27.) Kt. hat.	13 300	10 521	2 779		
10.	Tapolcai Városgazdálkodási Kft. Ázsio teljesítése strandfejlesztésre 181/2014. (XII.10.) Kt. hat.	99 000		99 000		
Kötelezettségek kötvényből összesen:		152 300	49 548	102 752	0	0
Összes kötelezettségvállalás:		285 563	49 548	146 784	45 371	43 860

TAPOLCA VÁROS ÖNKORMÁNYZATA
2016. évi felhalmozási és tőkejellegű bevételei

9.melléklet a _/2016.(_)
önkormányzati rendelethez

Sorszám	Megnevezés	Nettó ár (ezer Ft-ban)
1.	2.	3.
Ingatlanok értékesítése		
1.	Részletfizetéssel megvásárolt laktanya területének tárgy évi összege	21 974
2.	Laktanya egyéb területeinek eladása	50 000
B5	Felhalmozási bevételek összesen	71 974

TAPOLCA VÁROS ÖNKORMÁNYZATA

2015-2016. ÉVI
KÖZVETETT TÁMOGATÁSAI

10.melléklet a _/2016.(_)
önkormányzati rendelethez

KOMMUNÁLIS ADÓBAN

Év	50 %-os kedvezmény		100 %-os		70 éves mentesség		Összesen
	db	eFt	db	eFt	db	eFt	
2015.	30	180	47	564	730	8 760	9 504
2016.*	30	180	47	564	730	8 760	9 504

HELYI IPARÚZÉSI ADÓBAN

eFt-ban

Év	500 eFt alatti adóalap
2015. **	889
2016.*	0

ÉPÍTMÉNYADÓBAN

eFt-ban

Év	Nem vállalkozói, nem üzleti célt szolgáló építményekre vonatkozó kedvezmény (50 %)
2015.	10 786
2016.*	10 786

* tervezett mentességek 2015. évi alapadatok alapján

** helyi iparüzési adónál a 2014. adóévről történik elszámolás 2015-ben

SZEMÉTSZÁLLÍTÁSI DÍJ kedvezmények 2015. év

Mentesség jogcíme	Fő	Kedvezmény összege (Ft)
70 éven felüli	700	13 000 000

TÉRÍTÉSMENTES BÉRBEADÁS INTÉZMNYEKNÉL

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

TAPOLCA VÁROS ÖNKORMÁNYZATA

11. melléklet a _/2016.(_)
önkormányzati rendelethez

Előirányzat-felhasználási terv 2016. évre

Ezer forintban !

Sor- szám	Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Auguszt.	Szept.	Okt.	Nov.	Dec.	Összesen:
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.	13.	14.	15.
	Nyitó pénzkészlet		285 847	192 812	403 652	323 312	241 027	166 992	71 648	-5 413	200 427	128 924	64 889	
1.	Bevételek													
2.	Műk.célú állami tám. Áh-n belül	77 245	77 245	77 245	77 245	77 245	77 245	77 245	77 245	77 245	77 245	79 245	82 547	934 242
3.	Felhalm.célú állami tám. Áh-n belül													
4.	Közhatalmi bevételek	18 125	18 125	300 000	18 125	54 375	18 125	18 125	18 125	300 000	18 125	18 125	18 125	817 500
5.	Működési bevételek	21 700	21 700	21 700	21 700	21 700	21 700	21 700	21 700	21 700	21 700	23 196	23 015	263 211
6.	Felhalmozási célú bevételek			30 000	10 000		10 000		21 974					71 974
7.	Műk. célú átvett pénzeszközök													
8.	Felhalmozási célú átvett pe.		8 000											8 000
9.	Finanszírozási célú bevételek	464 443	60 770	60 770	60 770	60 770	60 770	60 770	60 770	60 770	60 770	60 770	60 781	1 132 924
10.	Bevételek összesen:	581 513	185 840	489 715	187 840	214 090	187 840	177 840	199 814	459 715	177 840	181 336	184 468	3 227 851
11.	Kiadások													
12.	Személyi juttatások	51 290	51 290	51 290	51 290	51 290	51 290	51 290	51 290	51 290	51 290	51 290	51 280	615 470
13.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	14 520	14 520	14 520	14 520	14 520	14 520	14 520	14 520	14 520	14 520	16 016	14 498	175 714
14.	Dologi kiadások	72 295	72 295	72 295	72 295	72 295	72 295	72 295	72 295	72 295	72 295	72 295	72 295	867 540
15.	Ellátottak pénzbeli juttatása	2 763	3 000	3 000	3 000	3 000	3 000	3 000	3 000	5 000	4 000	4 000	4 000	40 763
16.	Egyéb működési célú kiadások	34 000	34 000	34 000	34 000	35 000	35 000	35 000	35 000	35 000	35 000	35 000	35 826	416 826
17.	Beruházások	20 000	43 000	23 000	8 000	56 000	15 000	20 000	20 000	5 000	4 000	6 000	10 677	230 677
18.	Felújítások				4 305			1 309						5 614
19.	Egyéb felhalmozási célú kiadások			20 000	20 000	3 500	10 000	15 000	20 000	10 000	7 468			105 968
20.	Finanszírozási célú kiadások	100 798	60 770	60 770	60 770	60 770	60 770	60 770	60 770	60 770	60 770	60 770	60 781	769 279
21.	Kiadások összesen:	295 666	278 875	278 875	268 180	296 375	261 875	273 184	276 875	253 875	249 343	245 371	249 357	3 227 851
22.	Záró pénzkészlet	285 847	192 812	403 652	323 312	241 027	166 992	71 648	-5 413	200 427	128 924	64 889		

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

12. mell. az _/2016. (__)
önkorm. rendelethez

EU-s projekt neve, azonosítója:				
Területi együttműködés megvalósítása a Tapolcai térségben az esélyegyenlőség érvényesítése és a foglalkoztatás javítása érdekében				
ÁROP-1.A.5-2014-2014-0083	<i>Ezer forintban!</i>			
Források	2016. előtt	2016.	2017.	Összesen
Saját erő				
- saját erőből központi támogatás				
EU-s forrás utófinanszírozással	23 730	9 096		32 826
EU-s forrás szállítói finanszírozással				
Társfinanszírozás				
Hitel				
Források összesen:	23 730	9 096		32 826

Kiadások, költségek	2016. előtt	2016.	2017.	Összesen
Személyi jellegű	3 244			3 244
Beruházások, beszerzések	1 650			1 650
Szolgáltatások igénybe vétele	27 932			27 932
Adminisztratív költségek				
Tartalékkeret				
Összesen:	32 826	0		32 826

TAPOLCA VÁROS ÖNKORMÁNYZATA
ÖNKORMÁNYZATI FELADATAINAK
2016. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK RÉSZLETEZÉSE

13. mell. a_/2016. (..) önkorm. rendelethez

ezer forintban

Cím	Alcím	Kiemelt előirányzat	Cím száma	2015.évi eredeti ei.	2016.évi javaslat	Kötelező feladatok előirányzata	Állami (áll.ig.) feladatok előirányzata	Önként vállalt feladatok előirányzata
			Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése					
			ÖNKORMÁNYZATI FELADATOK					
1	2	3	4	5	6	7	8	9

Kiadások								
01	01	A. IGAZGATÁS						
			I. Működési költségvetés kiadásai	138 652	136 996	136 996		0
		1	Személyi juttatások	42 917	40 014	40 014		
		2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	10 425	11 005	11 005		
		3	Dologi kiadások (fizetendő Áfa-t is tartalmazza)	85 310	85 977	85 977		
		4	Ellátottak pénzbeli juttatásai					
		5	Egyéb működési célú kiadások					
			KIADÁSOK ÖSSZESEN:	138 652	136 996	136 996		0
Éves tervezett létszám előirányzat (fő)				2	3	3		

01	02	B. VÁROSÜZEMELTETÉS						
	14.	I. Működési költségvetés kiadásai			277 085	296 970	296 970	
	1	Személyi juttatások						
	2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó						
	3	Dologi kiadások			277 085	296 970	296 970	
		Ebből:						
		- közvilágítás			22 000	20 985	20 985	
		- települési vízellátás, vízrendezés			17 500	24 350	24 350	
		- köztisztaság települési hulladékszállítás			16 800	18 750	18 750	
		- parkok és zöldfelületek fenntartása			58 585	60 585	60 585	
		- egyéb város és községgazdálkodás			44 200	59 100	59 100	
		- házkezelés			55 000	50 000	50 000	
		- állategészségügyi feladatok			4 000	3 700	3 700	
		- közutak, hídak, járdák üzemeltetése			45 000	45 500	45 500	
		- intézményi karbantartás			14 000	14 000	14 000	
	4	Ellátottak pénzbeli juttatásai						
	5	Egyéb működési célú kiadások						
		KIADÁSOK ÖSSZESEN:			277 085	296 970	296 970	

TAPOLCA VÁROS ÖNKORMÁNYZATA
ÖNKORMÁNYZATI FELADATAINAK
2016. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK RÉSZLETEZÉSE

13. mell. a_/2016. (..) önkorm. rendelethez

ezer forintban

Cím	Alcím	Kiemelt előirányzat	Cím száma	2015.évi eredeti ei.	2016.évi javaslat	Kötelező feladatok előirányzata	Állami (áll.ig.) feladatok előirányzata	Önként vállalt feladatok előirányzata
			Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése					
			ÖNKORMÁNYZATI FELADATOK					
1	2	3	4	5	6	7	8	9

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

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

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

Éves tervezett létszám előirányzat (fő)				40	40	40		
--	--	--	--	-----------	-----------	-----------	--	--

01	05	E. KULTÚRA, KÖZMŰVELŐDÉS						
1.		14.	I. Működési költségvetés kiadásai	40 300	44 584	0		44 584
		1	Személyi juttatások					
		2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó					
		3	Dologi kiadások	40 300	44 584			44 584
		4	Ellátottak pénzbeli juttatásai					
		5	Egyéb működési célú kiadások					
			KIADÁSOK ÖSSZESEN:	40 300	44 584	0		44 584

TAPOLCA VÁROS ÖNKORMÁNYZATA
ÖNKORMÁNYZATI FELADATAINAK
2016. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK RÉSZLETEZÉSE

13. mell. a_/2016. (..) önkorm. rendelethez

ezer forintban

Cím	Alcím	Kiemelt előirányzat	Cím száma	2015.évi eredeti ei.	2016.évi javaslat	Kötelező feladatok előirányzata	Állami (áll.ig.) feladatok előirányzata	Önként vállalt feladatok előirányzata
			Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése					
			ÖNKORMÁNYZATI FELADATOK					
1	2	3	4	5	6	7	8	9

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

01	07	G. SZOCIÁLPOLITIKAI ELLÁTÁSOK						
			I. Működési költségvetés kiadásai	40 099	40 763	40 763	0	0
		1	Személyi juttatások					
		2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó					
		3	Dologi kiadások					
		4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	40 099	40 763	40 763		
		5	Egyéb működési célú kiadások					
			- 5-ből: - Szociális, rászorultság jellegű ellátások					
			KIADÁSOK ÖSSZESEN:	40 099	40 763	40 763	0	0

01	08	H. POLGÁRI VÉDELEM						
			I. Működési költségvetés kiadásai	700	600	600		
		1	Személyi juttatások	25				
		2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	14				
		3	Dologi kiadások	661	600	600		
		4	Ellátottak pénzbeli juttatásai					
		5	Egyéb működési célú kiadások					
			KIADÁSOK ÖSSZESEN:	700	600	600		0

TAPOLCA VÁROS ÖNKORMÁNYZATA
ÖNKORMÁNYZATI FELADATAINAK
2016. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK RÉSZLETEZÉSE

13. mell. a_/2016. (..) önkorm. rendelethez

ezer forintban

Cím	Alcím	Kiemelt előirányzat	Cím száma	2015.évi eredeti ei.	2016.évi javaslat	Kötelező feladatok előirányzata	Állami (áll.ig.) feladatok előirányzata	Önként vállalt feladatok előirányzata
			Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése					
			ÖNKORMÁNYZATI FELADATOK					
1	2	3	4	5	6	7	8	9

01	09	I. TOURINFORM IRODA						
			I. Működési költségvetés kiadásai	5 200	5 120	0		5 120
		1	Személyi juttatások					
		2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó					
		3	Dologi kiadások	5 200	5 120			5 120
		4	Ellátottak pénzbeli juttatásai					
		5	Egyéb működési célú kiadások					
			KIADÁSOK ÖSSZESEN:	5 200	5 120	0		5 120

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

01	11	K. KÖZMŰVEK KIADÁSAI						
			I. Működési költségvetés kiadásai	15 800	15 300	15 300		0
		1	Személyi juttatások					
		2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó					
		3	Dologi kiadások	15 800	15 300	15 300		
		4	Ellátottak pénzbeli juttatásai					
		5	Egyéb működési célú kiadások					
			KIADÁSOK ÖSSZESEN:	15 800	15 300	15 300		0

TAPOLCA VÁROS ÖNKORMÁNYZATA
ÖNKORMÁNYZATI FELADATAINAK
2016. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK RÉSZLETEZÉSE

13. mell. a_/2016. (..) önkorm. rendelethez

ezer forintban

Cím	Alcím	Kiemelt előirányzat	Cím száma	2015.évi eredeti ei.	2016.évi javaslat	Kötelező feladatok előirányzata	Állami (áll.ig.) feladatok előirányzata	Önként vállalt feladatok előirányzata
			Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése					
			ÖNKORMÁNYZATI FELADATOK					
1	2	3	4	5	6	7	8	9

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

01	13	M. INTÉZMÉNYI ÉTKEZÉS						
			I. Működési költségvetés kiadásai	210 264	202 635	202 635		0
		1	Személyi juttatások					
		2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó					
		3	Dologi kiadások	210 264	202 635	202 635		
		4	Ellátottak pénzbeli juttatásai					
		5	Egyéb működési célú kiadások					
			KIADÁSOK ÖSSZESEN:	210 264	202 635	202 635		0

01	14	N. KÖZNEVELÉSI INTÉZMÉNYEK MŰKÖDTETÉSE						
			I. Működési költségvetés kiadásai	121 465	127 991	127 991		0
		1	Személyi juttatások	39 279	44 984	44 984		
		2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	10 386	12 677	12 677		
		3	Dologi kiadások	71 800	70 330	70 330		
		4	Ellátottak pénzbeli juttatásai					
		5	Egyéb működési célú kiadások					
			KIADÁSOK ÖSSZESEN:	121 465	127 991	127 991		0

Éves tervezett létszám előirányzat (fő)				31	31	31		
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)				0	0	0		
MINDÖSSZESEN				945 824	968 218	909 229	0	58 989

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

14. mell. a _/2016. (__)
 önkormányzati rendelethez

Ezer forintban !

Sor-szám	Bevételi jogcímek	2016. évi előirányzat
1	2	3
1.	Helyi adók	813 000
2.	Az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel	103 243
3.	Osztalék, a koncessziós díj és a hozambevétel	12 000
4.	Tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel	71 000
5.	Bírság-, pótlék- és díjbevétel	2 000
6.	Kezességvállalással kapcsolatos megtérülés	
SAJÁT BEVÉTELEK ÖSSZESEN*		1 001 243

*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**

15. mell. a _/2016.(_)
önkormányzati rendelethez

2016. évi adósságot keletkeztető fejlesztési céljai

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

TAPOLCA VÁROS ÖNKORMÁNYZATA

Áht. 29/A. § szerinti tervszámai

16. melléklet a _/2016.(_)
önkorm.rendelethez

B E V É T E L E K

Sorszám	Bevételi jogcímek	Rovat száma	2016. évi előirányzat	2017. évi előirányzat	2018. évi előirányzat	2019. évi előirányzat
1	2	3	4	5	6	7
1.	I. Működési célú támogatások államh. belülről	B1	934 242	926 000	926 000	926 000
2.	I/1. Önkormányzat működési támogatásai	B11	850 410	844 000	844 000	844 000
10.	II. Felhalmozási célú támogatások áh-on belülről	B2	0	200 000	200 000	200 000
11.	III. Közhatalmi bevételek	B3	817 500	877 500	877 500	877 500
12.	Vagyoni típusú adók	B34	223 000	230 000	230 000	230 000
13.	Ebből: - Építményadó		155 000	165 000	165 000	165 000
14.	- Magánszemélyek kommunális adója		68 000	65 000	65 000	65 000
15.	Értékesítési és forgalmi adó (iparüzési adó)	B351	500 000	550 000	550 000	550 000
16.	Gépjárműadó	B354	48 000	55 000	55 000	55 000
17.	Idegenforgalmi adó	B355	42 000	42 000	42 000	42 000
18.	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	4 500	500	500	500
19.	IV. Működési működési bevételek	B4	263 211	330 000	330 000	330 000
30.	V. Felhalmozási bevételek	B5	71 974	208 188	216 188	216 188
34.	VI. Működési célú átvett pénzeszközök (áh-on kívülről)	B6	0	0	0	
35.	VII. Felhalmozási célú átvett pénzeszk. (áh-on kívülről)	B7	8 000	8 000		
36.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	B1-B7	2 094 927	2 549 688	2 549 688	2 549 688
37.	VIII. Finanszírozási bevételek	B8	1 132 924	1 000 000	1 000 000	1 000 000
42.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	B1-B8	3 227 851	3 549 688	3 549 688	3 549 688

K I A D Á S O K

Kiemelt előirányzat száma	Kiadási jogcímek	Rovat száma	2016. évi előirányzat	2017. évi előirányzat	2018. évi előirányzat	2019. évi előirányzat
1	2	3	4	5	6	7
1.	I. Működési költségvetés kiadásai	K1-K5	2 116 313	2 129 688	2 129 688	2 129 688
2.	Személyi juttatások	K1	615 470	615 470	615 470	615 470
3.	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hozz. adó	K2	175 714	174 218	174 218	174 218
4.	Dologi kiadások	K3	867 540	900 000	900 000	900 000
5.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	40 763	40 000	40 000	40 000
6.	Egyéb működési célú kiadások	K5	416 826	400 000	400 000	400 000
7.	II. Felhalmozási költségvetés kiadásai	K6-K8	342 259	420 000	420 000	420 000
8.	Beruházások	K6	230 677	300 000	300 000	300 000
9.	Felújítások	K7	5 614	20 000	20 000	20 000
10.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K5	105 968	100 000	100 000	100 000
14.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	K1-K8	2 458 572	2 549 688	2 549 688	2 549 688
15.	IV. Finanszírozási kiadások	K9	769 279	1 000 000	1 000 000	1 000 000
16.	Működési célú finanszírozási kiadások		769 279	800 000	800 000	800 000
22.	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások		0	200 000	200 000	200 000
28.	KIADÁSOK ÖSSZESEN:	K1-K9	3 227 851	3 549 688	3 549 688	3 549 688

J E G Y Z Ó K Ö N Y V

Készült: Tapolcai Közös Önkormányzati Hivatal (Tapolca, Hősök tere 15.) hivatali helyiségében 2016. február 2-án

Jelen vannak:

Ughy Jenőné	jegyző
Horváth Zoltánné	intézményvezető
Schönherrné Pokó Ildikó	pénzügyi irodavezető
Varga Béláné	közükatási referens

Tárgy: Tapolca Város Önkormányzatának felügyelete alá tartozó
TAPOLCAI KERTVÁROSI ÓVODA intézmény
2016. 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 2016. évi költségvetési tervezete kiemelt bevételi – kiadási előirányzatai a következők:

J A V A S L A T (eFt)

Intézményi összes kiadás:	318.968
- Személyi juttatás	225.915
- Munkaadókat terh.járulék és szoc.hozzájár. adó	65.451
- Dologi kiadás összesen:	27.602
- Felhalmozási kiadás:	
- Ellátottak pénzbeli juttatása	0
Bevételi előirányzat:	318.968
ebből: - működési bevétel	203
- támogatás értékű bevétel	0
- önkormányzati támogatás	318.765
Éves létszám előirányzata (fő)	76 fő
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	0 fő

A személyi juttatások javasolt előirányzata fedezetet nyújt az intézmény munkavállalóinak éves alapilletményére, pótlékaira, kötelező átsorolásaira, túlórákra és ügyeleti díjakra a 2016. január 1-jén érvényes bértábla szerint. 2016. január 1-jétől a költségvetési javaslat tartalmazza a kötelező étkezők esetében a természetbeni étkeztetést, illetve annak járulékait.

A költségvetési rendelet-tervezetben szereplő előirányzat tartalmazza a munkaviszonnyal összefüggő jubileumi jutalmakat. A 2016. 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 2015. évi teljesítések és a várható 2016. évi bevételek figyelembevételével kerültek az irányszámok kialakításra.

Az intézményi gazdálkodásra vonatkozó szabályokat Tapolca Város Önkormányzata 2016. évi költségvetési rendelete tartalmazza.

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

- elfogadom,
- *az alábbi észrevétellel élek.*

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

Az egyeztetés eredményéről készült emlékeztetőt a polgármester a 2016. évi költségvetési rendelet-tervezettel egy időben a Képviselő-testület bizottságai elé terjeszti.

K.m.f.

Borwits István
gy. De L.

Apurján
Sárosi

J E G Y Z Ő K Ö N Y V

Készült: Tapolcai Közös Önkormányzati Hivatal (Tapolca, Hősök tere 15.) hivatali helyiségében 2016. február 2-án

Jelen vannak:	Ughy Jenőné	jegyző
	Dr. Décsey Sándor	intézményvezető
	Schönherrné Pokó Ildikó	pénzügyi irodavezető
	Varga Béláné	közükatási referens

Tárgy: Tapolca Város Önkormányzatának felügyelete alá tartozó
WASS ALBERT KÖNYVTÁR ÉS MÚZEUM intézmény
2016. 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 2016. évi költségvetési tervezete a kiemelt bevételi – kiadási előirányzatai a következők:

	J A V A S L A T (eFt)
Intézményi összes kiadás:	54.300
- Személyi juttatás	32.445
- Munkaadókat terh. járulék és szoc. hozzájár. adó	8.919
- Dologi kiadás összesen:	12.936
- Felhalmozási kiadás:	0
- Ellátottak pénzbeli juttatása	0
Bevételi előirányzat:	54.300
ebből: - működési bevétel	1.815
- önkormányzati támogatás	52.485
Éves eredeti létszám előirányzat (fő)	15 fő
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	0 fő

A személyi juttatások javasolt előirányzata fedezetet nyújt az intézmény munkavállalóinak éves alapilletményére, pótlékaira, kötelező átsorolásaira, túlórákra és ügyeleti díjakra a 2016. január 1-jén érvényes bértábla szerint. 2016. január 1-jétől a költségvetési javaslat tartalmazza az étkezésre felhasználható Erzsébet utalvány összegét, illetve annak járulékait.

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

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

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

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

Az intézményi gazdálkodásra vonatkozó szabályokat Tapolca Város Önkormányzata 2016. évi költségvetési rendelete tartalmazza.

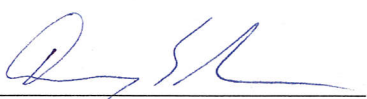
Az előirányzatok kialakításának elveivel, - az intézményre vonatkozó előirányzati összegek ismeretében - (* *megfelelőt aláhúzással kérem jelezni*)

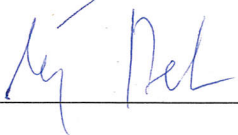
- elfogadom,
- *az alábbi észrevétellel élek.*

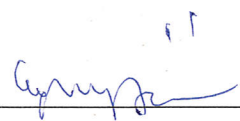
.....
.....
.....
.....

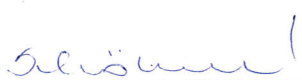
Az egyeztetés eredményéről készült emlékeztetőt a polgármester a 2016. évi költségvetési rendelet-tervezettel egy időben a Képviselő-testület bizottságai elé terjeszti.

K.m.f.









J E G Y Z Ó K Ö N Y V

Készült: Tapolcai Közös Önkormányzati Hivatal (Tapolca, Hősök tere 15.) hivatali helyiségében 2016. február 2-án

Jelen vannak:

Ughy Jenőné	jegyző
Sikos Rita	igazgató
Schönherrné Pokó Ildikó	pénzügyi irodavezető
Pápainé dr. Németh Mária Anita	általános igazgatási csoportvezető

Tárgy: Tapolcai Szociális Alapszolgáltatási Intézményi Társulás felügyelete alá tartozó **SZOCIÁLIS ÉS EGÉSZSÉGÜGYI ALAPELLÁTÁSI INTÉZET** intézmény 2016. 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 2016. évi költségvetési tervezete, a kiemelt bevételi – kiadási előirányzatai a következők:

J A V A S L A T (eFt)

Intézményi összes kiadás:	264.981
- Személyi juttatás	175.746
- Munkaadókat terh. járulék és szoc. hozzájár. adó	49.546
- Dologi kiadás összesen:	39.689
- Felhalmozási kiadás:	0
- Ellátottak pénzbeli juttatása	0
Bevételi előirányzat:	264.981
ebből: - működési bevétel	1.500
- működési célú támogatás	23.425
- OEP támogatás	32.000
- irányító szervi támogatás	208.056
Éves létszám előirányzata (fő)	74 fő
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	0 fő

A személyi juttatások javasolt előirányzata fedezetet nyújt az intézmény munkavállalóinak éves alapilletményére, pótlékaira, kötelező átsorolásaira, túlórákra a 2016. január 1-jén érvényes bértábla szerint. 2016. január 1-jétől a költségvetési javaslat tartalmazza az étkezésre felhasználható Erzsébet utalvány összegét, kötelező étkezők esetében a természetbeni étkeztetést, illetve annak járulékait.

A költségvetési határozatban szereplő előirányzat tartalmazza a munkaviszonnyal összefüggő jubileumi jutalmakat. A 2016. évi várható nyugdíjazásból eredő többletkiadásokat Tapolca Város Önkormányzata önkormányzati tartaléka tartalmazza. A betegszabadságok és táppénz hozzájárulások intézményt terhelő összegét, amennyiben az intézmény nem tudja kigazdálkodni, az általános tartalék terhére pótigényt nyújthat be.

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

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

Az intézményi gazdálkodásra vonatkozó szabályokat a Tapolcai Szociális Alapszolgáltatási Intézményi Társulás 2016. évi költségvetési határozata tartalmazza.

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

- elfogadom,
- *az alábbi észrevétellel élek.*

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

Az egyeztetés eredményéről készült emlékeztetőt a társulási tanács elnöke a 2016. évi költségvetési határozat-tervezettel egy időben a társulási tanács elé terjeszti.

K.m.f.

