

**E L Ő T E R J E S Z T É S**

**a Képviselő-testület 2017. február 17-i nyilvános ülésére**

- Tárgy:** Tapolca város középtávú tervének, valamint a 2017. 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 Csoport vezetője  
Dénes Emil Adócsoporth 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  
Dr. 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 (2018., 2019., 2020.) 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 2017-ben az iparűzési adó bevételek tendenciája miatt magasabb bevétellel terveztünk, mint a 2016. 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 2017. évi költségvetésének megállapítása**

Az Országgyűlés elfogadta a Magyarország 2017. évi központi költségvetéséről szóló 2016. évi XC. 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 2017. február 15-ig kell a képviselő-testület elé terjeszteni, amelynek 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 az önkormányzat működési költségei közül a „kisposták” működtetésével kapcsolatos kiadásokat.

Az önkormányzati törvény előírása alapján **működési hiányt tervezni továbbra sem lehet.** A költségvetési kiadások és bevételek egyezőségét a költségvetési maradvánnyal lehet biztosítani.

### **Bevételek alakulása**

**A 2017. évi költségvetés bevételi előirányzatának főösszege 3.376.696 eFt,** melyből a költségvetési bevételek összege 2.181.022 eFt, a finanszírozási bevételek összege 1.195.674 eFt. A költségvetés főösszege bruttó módon tartalmazza az intézményfinanszírozási bevételeket és kiadásokat, melynek összege 760.827 eFt.

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

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

Az önkormányzat a költségvetési törvény 2. mellékletében meghatározott jogcímenen jogosult állami támogatásokra. Továbbra is feladatalapú támogatási rendszer működik, ahol a helyi iparűzési adó beszámításával csökkentett normatívákat biztosítja a működéshez az állam. 2017. január 1-jétől az oktatási intézmények a KLIK működtetésébe kerültek át, ezért ezen a jogcímen nem kapunk már finanszírozást. Ezzel egyidejűleg a kiadásaink is csökkentek. Önkormányzatunk iparűzési adóerő-képessége 32.000 Ft/lakosságszám alatti, ezért nem kell fizetnünk a szolidaritási hozzájárulást sem. A normatívák részletes bemutatását az E/1. melléklet tartalmazza.

A kötelező béremelés miatt az önkormányzatnak megnőtt a finanszírozási kiadása a korábbi évekhez képest.

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, a könyvtári dolgozók 15%-os bérpótlékának fedezetét, valamint az ágazati pótlék bevételét. Itt szerepel Gyulakeszi és Raposka községek 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 2017. adóévre.

„Az adó évi mértéke:

- a) kereskedelmi egység besorolású építményeknél, ha a hasznos alapterülete:
  - aa) 0-500 m<sup>2</sup> között van: **700 Ft/ m<sup>2</sup>,**
  - ab) 501-1000 m<sup>2</sup> között van: **900 Ft/ m<sup>2</sup>,**
  - ac) 1001-10000 m<sup>2</sup> között van: **1.400 Ft/ m<sup>2</sup>,**
  - ad) 10000 m<sup>2</sup> felett van: **1.000 Ft/ m<sup>2</sup>,**
- b) egyéb nem lakás céljára szolgáló építmény esetén: **700 Ft/ m<sup>2</sup>**
- c) hitelintézeti, pénzügyi, biztosítási, távközlési, villamos energia- és földgáz egyetemes szolgáltatói, kereskedői és elosztó hálózati engedélyes tevékenység, üzemanyag-töltő állomás szerencsejáték, totó-lottó, sorsjegy-árusítás céljára használt építmény esetén: **1.400 Ft/ m<sup>2</sup>.”**

## **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 2017-ben 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 - 1,0 forint a hatályos szabályozás szerint. Az adó mértéke 2017-ben 500 Ft/fő/vendégéjszaka.

## **4. Helyi iparűzési adó**

A helyi iparűzési adóval kapcsolatos feladatok, a bevételek beszedése teljes mértékben az önkormányzati adóhatóság hatáskörében van. 2017-ben az adó mértéke nem változott, az adóalap 2%-a. 2016-tól megszűnt az 500 ezer forint vállalkozási szintű adóalap alatt teljesítők mentessége, ezt a 2017. május 3-ig benyújtandó adóbevallásban kell elszámolni.

## **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, ellenőrzés során pénzforgalmi eltérést vagy késedelmes bevallást 2016. évben nem talált.

## **6. Idegen és egyéb bevételek**

A beszedett közigazgatási bírságok (idegen bevételek) egy részének a 40%-a az önkormányzatot illeti meg.

Az NHSZ Tapolca Nonprofit Kft. részére 2016-ban a beszedett szemétdíj hátralékokból 1.266.522 Ft-ot utaltunk át 36 fő esetében, ezzel együtt 2010. évtől összesen 31.522.559 Ft került behajtásra a hátralékkal rendelkezőktől.

## **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 a 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.)

Kamatbevételt várhatóan a szabad pénzeszközök lekötéséből tudunk elérni, a kamatláb mértéke nagyon alacsony. A lekötött betétnél jobb kondíciót eredményeznek az állampapírokban történő megtakarítások, ezért javasoljuk, hogy költségvetési rendeletünkben kapjon felhatalmazást a polgármester ezen ügyletek lebonyolítására is.

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

A költségvetési szervek esetében az óvodánál minimális helyiségbérleti díjjal, a könyvtár költségvetésében a várható bevételek szintjén terveztük az előirányzatokat. A Közös Hivatalnál a hatósági tevékenységből származó bevétellel számoltunk.

#### **IV. Felhalmozási bevételek**

Fejlesztési kiadásaink forrását képezik az önkormányzat felhalmozási- és tőkejellegű bevételei. 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.

#### **V. Finanszírozási bevételek**

A finanszírozási bevételek között jelenik meg az előző évi költségvetési maradvány összege működési- és felhalmozási bontásban. Ez a költségvetési kiadások és bevételek különbségét finanszírozza. A költségvetési maradvány pontos összegét - a kötelezettségek figyelembevétel 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 2017. évi költségvetés kiadási előirányzatának főösszege 3.376.696 eFt.**

### A személyi juttatások alakulása:

Az **önkormányzati tevékenység** tartalmazza a polgármester, az alpolgármesterek, valamint az önkormányzati feladatok ellátásával (településőrök, kisposta) kapcsolatosan foglalkoztatott dolgozók személyi juttatásait. A **városüzemeltetési tevékenység** keretében 11 fő munkavállaló foglalkoztatására kerül sor március 1-jétől. A **temető** fenntartási feladaton két fő temetőőr bére és juttatásai szerepelnek.

Az előirányzatok tartalmazzák a cafetéria juttatás összegét is, ami járulékokkal együtt 200 eFt/fő.

Jogszáály már nem írja elő, de tájékoztató jelleggel szerepeltetjük a tervezett álláshelyek számát.

Az intézményi működtetés átadására vonatkozó megállapodás szerint a 29 fő alkalmazott decemberi bérét még az önkormányzat köteles kifizetni, ennek január hónapra terhelendő részét szintén terveztünk költségvetésünkben.

A **Tapolcai Közös Önkormányzati Hivatalnál** már hosszú évek óta nem változott az illetményalap, amely 38.650 Ft. A kormányzati tisztségviselők bérét a kormányzat megemelte, de az önkormányzati kört ez az emelés nem érintette, a dolgozók kimaradtak belőle. Ugyanakkor a költségvetési törvényben feloldották az évek óta nem változtatható illetményalapra vonatkozó rendelkezéseket, mégpedig úgy, hogy a képviselő-testület hatáskörébe adták az illetményemelés lehetőségét. Ennek alapján javasoljuk rendeletünkben meghatározni 2017. január 1-jétől a 44.450 Ft illetményalapot. Ez átlagosan 15 %-os emelést jelent.

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 évben változatlan összeggel terveztünk.

**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.

A személyi jövedelemadó törvény megváltoztatta a cafetéria juttatás szabályait. Önkormányzatunk a kedvezményes adózás alá eső készpénzkifizetést (100 eFt/fő/év) biztosítja egységesen az intézményekben dolgozók részére.

Az idei évben is képeztünk intézményi működési tartalékot, amely tartalmazza a 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. Az 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 járulékok összegét 22 %-os mértékkel terveztük. 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.

Tervezni kell még a köznevelési intézmények működtetésére a 2016. évet terhelő, de az idei évben kifizetendő közüzemi kiadásokat is. Ezen felül az önkormányzat kezelésében maradó ingatlanok, ingatlanrészek (pl. műfüves pálya) fenntartási kiadásait is tervezni kell. Ez utóbbi tételekre együttesen 25.000 eFt-ot kalkuláltunk.

#### **Önkormányzati feladatok kiadásai:**

Az önkormányzati feladatok kiadásait a 12. 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.

A Tapolcai Városfejlesztési Kft. pályázatfigyelési tevékenységére bruttó 15.000 eFt összeget biztosítunk, amely nyertes pályázatok esetén csökkenthető lesz.

#### **Városüzemeltetési feladatok:**

Az önkormányzat városüzemeltetési feladatait az E/3. melléklet részletezi.

#### **Közvilágítás**

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 2017. évre is a Sistrade Kft-vel kötött szerződés vállalkozási díja alapján állapítottuk meg. Az előirányzat emelkedésének egyik oka, hogy a 2016. évi karácsonyi világítás tervezett bővítésével kapcsolatban a pótlási, karbantartási, továbbá a közvilágításhoz

történő csatlakozások karbantartási költségeire az előző évhez képest magasabb költséggel számoltunk, továbbá a közvilágítás bővítések (temető, lakott területek, gyalogos átkelőhelyek, buszvárók, pihenőpark stb.) tervezési feladataira idén magasabb összeget különítettünk el.

### **Települési vízellátás, vízrendezés**

A 2016. év tényleges költségei alapján terveztük a közkifolyók, a szökőkút, a csobogó, a locsolóhálózatok üzemeltetési és fenntartási költségeit. Csökkentettük a csapadécsatorna hálózat karbantartási költségeire elkülönített összeget, mivel a régi rendszer egyre gyakoribb meghibásodásai miatt nem elég a karbantartásuk, több helyen felújításra, cserére van már szükség. A burkolatlan árkok kaszálási munkáiból kapacitásaink függvényében próbálunk a 2017. évben már saját dolgozóinkkal is elvégeztetni, amelytől megtakarítást várunk. A Malom-tó és a Tapolca-patak üzemeltetését végző Balavíz Kft. éves díja 2.500.000 Ft, továbbá tavasszal várható a Tapolca-patak mederkotrása is, amelyet fele-fele arányban fizetünk a pisztrángost üzemeltető céggel. Összességében a települési vízellátás, vízrendezés előirányzatának csökkenésével számoltunk.

### **Köztisztaság, települési hulladékszállítás**

Az előirányzat emelkedésének egyik oka, hogy a 70 év felettiek szemétszállítási díja a 2016. évi tényadatok és a közszolgáltató elhalasztott számlázása miatt várhatóan 2 millió forinttal magasabb költséget jelent. A 2016. évi tényadatok alapján megemeltük a közterületek tisztántartásából keletkező hulladékgyűjtők ürítési díjaira kalkulált összeget. Az illegális hulladék-lerakóhelyek száma, gyakorisága és a lerakási szokások helyszínei folyamatosan változnak, amely jelentősen befolyásolja a felmerült költségeinket, ezért az erre fordítandó összeg megemelése is szükséges. Többet szeretnénk fordítani a közterületek gépi tisztántartására, főleg a téli síkosságmentesítő anyag mielőbbi összegyűjtésére, megelőzve azt, hogy a közterületek szélére kisodródott anyag többsége a csapadécsatorna hálózatba kerüljön. A gépi munkát kiegészítjük kézi tolókaros seprőgépek alkalmazásával is, amely azokra a helyekre is könnyen befér, ahová az utcaseprő gépjármű nem.

### **Parkok és zöldterületek fenntartása**

Az előző évektől eltérően a parkfenntartási munkákra történő közbeszerzést a 2017. évre már kizárólag a parkfenntartási munkákra írtuk ki, arra kötöttünk szerződést a Lián Kertészeti Kft.-vel. A pályázati kiírás már nem tartalmazta a köztisztasági munkákat, a játszótéri eszközök heti ellenőrzését, továbbá a zöldterületek nagyságát is csökkentettük azokkal a felületekkel (pl. az évente max. 4 alkalommal parlagfű-, gyommentesített területek és a kerékpárút melletti területek), melyeket saját dolgozókkal és saját gépállományunkkal meg tudunk oldani. Az időjárás viszonyaira felkészülve több alkalomra terveztük a fűnyírás és az őszi lombgyűjtés gyakoriságát, és a minőségi követelményeket is szigorítottuk. A vállalkozási szerződésnek része egy opciós keretösszeg is, amelyet arra tudunk felhasználni, amit saját kapacitással esetleg nem tudunk majd elvégezni, mint pl. magas fák gallyazása, ifjítása, kivágása, tuskómarása, kiírásban szereplő fűnyírás gyakoriság feletti többletkaszálás, cserjék beszerzése és kiültetése, vagy az idegenforgalmi szezonban a közterületek gyakoribb tisztántartása.



Többet kívánunk fordítani fák ültetésére, a kivágott parkfák, fasorok pótlására és a virágos felületek fásítását is tervezzük (Rendezvénycsarnok, Vasútállomás melletti buszforduló).

Összességében a parkok és zöldterületek fenntartása előirányzatának csökkenésével számoltunk.

### **Állategészségügyi feladatok**

A 2017. évi előirányzat a 2016. évhez képest növekedett a várható kiadások függvényében, figyelembe véve a gyepmesteri tevékenységet végző Assisi Szent Ferenc Állatmenhely díjmelési kérelmét (2010. év óta nem történt emelés).

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

A 2017. évi előirányzatot a 2016. évhez képest jelentősen csökkentettük, amely főként abból adódik, hogy a köztéri bútorok, játszótéri eszközök, autóbuszvárók, tájékoztató táblák, fahidak stb. karbantartási feladatait a 2017. évben többségében már saját dolgozóinkkal végeztetnénk. Ebből kifolyólag itt már csak az anyag- és eszközbeszerzések várható költségeivel számoltunk, és a saját dolgozók várható munkabéreköltségét nagyrészt ennek az előirányzatnak a megtakarításaiból terveztük.

Csökkentettük az előirányzatokat az intézmények fűtéskarbantartása és üzemeltetése, a munka- és tűzvédelmi feladatok és a rágcsálóirtás területén, melyet az indokolt, hogy a köznevelési intézmények működtetése átkerült a tankerületekhez.

A többi feladathoz rendelt előirányzatok megállapítása a 2016. évben ténylegesen felmerült, és a 2017. évben várható költségek mérlegelése alapján történt.

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

A feladatokhoz rendelt előirányzatok megállapítása a 2016. évben ténylegesen felmerült, és a 2017. évben várható költségek mérlegelése alapján történt, kisebb korrekciókkal.

### **Házkezelés**

A 2017. évi előirányzatot a 2016. évhez képest nem változtattuk.

### **Intézményi karbantartás**

Az előirányzatot az önkormányzati működtetés alatt megmaradó intézmények várható feladatainak ismeretében, és az előző időszakban évről-évre felmerült munkák alapján a 2017. évben 14 millió Ft-ról 8 millió Ft-ra csökkentettük.

### **Városüzemeltetési tartalék**

A városüzemeltetés azon kiadásainak fedezetére elkülönített összeg, amely fedezheti azokat a költségeket, melyek a saját dolgozókkal történő munkavégzéshez szükségesek vagy egyik városüzemeltetési feladatsor sem fedezi a feladat megvalósításához szükséges összeget.

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

A feladatokhoz rendelt előirányzatok megállapítása a 2016. évben ténylegesen felmerült, és a 2017. évben várható költségek mérlegelése alapján történt, kisebb korrekciókkal.

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

Az előirányzat megállapítása leginkább a 2017. 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 szükséges munkagépek üzemeltetési költségeit.

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

A 2017. évi előirányzatot a 2016. évhez képest növeltük, amely kizárólag az elfogadott Gördülő Fejlesztési Terv alapján az eszközhasználati díj felhasználásának várható növekedéséből adódik.

*Kultúra, közművelődés feladataira* 34.000 eFt előirányzatot terveztünk, amelyből a Tamási Áron Művelődési Központ által szervezett rendezvényeket, illetve a Csermák József Rendezvénycsarnok városi rendezvényeinek lebonyolításához a forrásokat biztosítja az önkormányzat megbízási szerződés alapján.

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

Az ellátások összegét továbbra is az öregségi nyugdíj legkisebb összegének bizonyos százalékában kell megállapítani. Az öregségi nyugdíj legkisebb összege az előző évekhez hasonlóan 2017-ben is 28.500.- Ft. Az egyes ellátások jogosultsági jövedelemhatára tehát évek óta változatlan.

Önkormányzatunk lakhatás költségeihez nyújtott települési támogatás elnevezéssel nyújt havi rendszeres ellátást a szociális ellátásokról szóló önkormányzati rendeletben meghatározottak szerint. A megállapított támogatást nem az ügyfél részére, hanem annak a közüzemi szolgáltatónak utaljuk havi rendszerességgel, melyet az ügyfél kérelmében megjelölt. A jogosultsági jövedelemhatár megegyezik a 2015. előtt nagyrészt központi költségvetésből finanszírozott 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 esetekre az elhunyt eltemettetésének költségeihez nyújtunk települési támogatást. Rendszeres ellátásban tudjuk részesíteni a szociálisan rászorult családokat a gyermekétkeztetés költségeihez is. Azok az ügyfelek, családok, akik létfenntartást veszélyeztető rendkívüli élethelyzetbe kerülnek, rendkívüli települési támogatást igényelhetnek. A rendkívüli települési támogatást fűtési időszakban természetbeni formában nyújtjuk, azaz tűzifát szállítunk ki a leginkább rászorulóknak.

Az eseti ellátásokat a tavalyihoz hasonló szinten tervezzük nyújtani, bár tapasztalataink szerint a lakosság elszegényedése okán mind több ember fordul az önkormányzathoz támogatásért.

A 2016. évben számos olyan ügyfél jelentkezett segítségért az Általános Igazgatási Csoportnál, akiknek közgyógyellátásra vonatkozó kérelmét a kormányhivatal járási hivatala elutasította, ezért az önkormányzattól kértek támogatást gyógyszereik megvételéhez.

A települési önkormányzatok a kötelezően ellátandó, illetve önként vállalt közfeladataik ellátásának segítésére egyes feladatokat közfoglalkoztatás keretében láthatnak el, amelyhez a járási hivatal munkaügyi kirendeltségénél támogatást igényelhetek pályázat útján. A 2016-os évben is több alkalommal pályáztunk a kormányhivatal járási hivatalának foglalkoztatási osztályán anyagi támogatásért. A dolgozók nagy része parkfenntartóként tevékenykedett, 1 fő a Tourinform Irodában segítette az irodavezető munkáját, további 1 fő pedig ügyviteli munkakörben dolgozott a Tapolcai Közös Önkormányzati Hivatalban. Tavaly az előző évekhez képest megkönnyítette a foglalkoztatást az a körülmény, hogy lehetőségünk nyílt arra, hogy a korábban szokásos 2-3 hónap helyett hosszabb időtartamban tudtuk foglalkoztatni a közfoglalkoztatásra kiválasztott ügyfeleket.

A közfoglalkoztatást idén is az elvégzendő városüzemeltetési, parkfenntartási munkák mennyiségének megfelelő létszámmal terveztük.

A gyermekvédelmi törvény módosításával 2016-ban teljes mértékben átalakult a nyári 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 már nemcsak a nyári szünetben, hanem valamennyi szünetben – így a tavaszi, nyári, őszi- és téli szünetben is – köteles az önkormányzat a hátrányos, halmozottan hátrányos helyzetű gyermekek étkeztetését megszervezni. Központi költségvetési támogatás csupán a hátrányos, halmozottan hátrányos helyzetű gyermekek étkeztetéséért jár, az önkormányzatoknak azonban lehetősége van saját költségvetésük terhére további gyermekek étkeztetésére. Tekintettel arra, hogy a hátrányos, halmozottan hátrányos helyzetű gyermekeknél ténylegesen több gyermek szorul rá a napi egyszeri étkezésre, tavaly saját forrásból 30 olyan gyermeknek nyújtottunk ebédet a nyári szünetben, akik nem hátrányos vagy halmozottan hátrányos helyzetűek voltak. A 30 rászoruló gyermek 54 napon keresztül tartó étkeztetésére 810.000,- Ft-ot költöttünk. Az ebédet a Tapolcai Diák- és Közétkeztető Kft. biztosította. Az ételt éthordóban lehetett hazavinni az érintett családoknak. A szünidei gyermekétkeztetés költségeit külön nem terveztük, azt a rendkívüli települési támogatás terhére kívánjuk biztosítani.

Az előző évekhez hasonlóan a Bursa Hungarica Önkormányzati Ösztöndíjpályázat 2017. évi fordulójához csatlakozott az önkormányzat. Erre a feladatra 3.000.000 Ft-ot

biztosított előzetesen a képviselő-testület a 2017. évi költségvetése terhére. Az előző évek tapasztalatai szerint a keretösszeg elegendő lesz az ellátás biztosítására.

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

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

Tapolca Város Önkormányzata részére korlátozottan állnak rendelkezésre a helyi bevételek – amelyek önmagukban nem elegendők a település fejlesztéséhez – így a 2017. évben is feltétlenül indokolt a pályázati forráskeresés, a már nyertes pályázatok menedzselése, valamint a fenntartásban lévők gondozása szükségessége mellett. A korábban elfogadott önkormányzati fejlesztési dokumentumokban megvalósításra tervezett projektek költségelőirányzata nélkülözhetetlen részét képezik a pályázati támogatások a saját források mellett. A 2017. évi önkormányzati költségvetésben a pályázatokat érintően a következőket terveztük:

Beruházások:

- A GINOP-7.1.3-2015 azonosítószámú, a „Gyógyhelyek komplex turisztikai fejlesztése” című 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 benyújtásra került, a jogosultsági feltételeknek megfelelt, a bírálattal folyamatban van. A 2017. évben felhasználásra tervezett önrész vélelmezett, a remélhető sikeres és eredményes támogatási döntés ezt módosíthatja.
- A rendkívül hosszán – 2013. év szeptembere óta – elhúzódó bírálati szakaszt követően a HU11-0012-A1-2013 azonosítószámú, „Egészséges Tapolca, Egészséges Gazdaság” című Norvég Alap pályázati programunk a támogatásra érdemes projektek közé került. A 3 évvel ezelőtt kidolgozott pályázat egyes elemeinek aktualizálását, átdolgozását követően 2017. április 30. napjáig kell megvalósítanunk a jelentősen hosszabb időszakra tervezett programot.

A tapolcai piac folyamatban lévő infrastrukturális megújítása mellett a projekt másik fő célja a kezdő és működő vállalkozások indításának, működésének támogatása egy Vállalkozói Tanácsadó Központon keresztül, az egészségre alapozott regionális gazdasági fejlődés elősegítésével a helyi termelők, vállalkozások és a helyi közszolgáltatások együttműködésével. A támogatás terhére eszközöket (irodatechnika, bútor) szereztünk be, továbbá a Vállalkozói Tanácsadó Központ irodahelyiségét alakítjuk ki, újítjuk fel a Tapolca, Kossuth L. u. 1. szám alatti ingatlanban.

- A Deák Jenő Kórház épületei és az Ady Endre u. közötti, Tapolca 2929/3 hrsz.-ú közpark területén megvalósítandó fejlesztési tevékenységhez kapcsolódó, a Balaton Fejlesztési Tanácshoz benyújtott pályázatunk önrészét szintén a 2017. évi beruházások között kell terveznünk.
- A „Gyógyhelyek komplex turisztikai fejlesztése” című felhívásra benyújtott, GINOP-7.1.3-15-2016-00011 azonosítószámmal nyilvántartott támogatási kérelmünk részét képezi a magántulajdonú Tapolca, 2844. hrsz. alatt nyilvántartott belterületi ingatlan is, így ezen földrészlet megvásárlására opciós szerződést kötöttünk. Támogatási kérelmünk megfelelt a pályázati felhívásban meghatározott jogosultsági szempontoknak, az ingatlan megvásárlása a projekt keretei között részben támogatott számunkra kedvező elbírálás esetén.
- Tapolca Településrendezési Terve szabályozása lehetővé teszi az önkormányzati tulajdonú Tapolca, 0259 hrsz.-ú, kivett művelési ágú ingatlanon naperómű park létesítését. Az előkészítéshez szükséges összetett, sokrétű (időigényes tervezés, engedélyezés, auditálás) folyamat indításához a 196/2013. (XII.20.) Kt. határozatunkban már előirányzott költséget tervezni kell.
- Tapolca Város Önkormányzata **„Megemlékezés a Tapolcáról a Szovjetunióba hurcolt politikai foglyokról és kényszermunkásokról – Emléktábla kihelyezése Tapolcán”** címmel pályázatot nyújtott be az Emberi Erőforrások Minisztériuma és az Emberi Erőforrás Támogatáskezelő felhívására, támogatásuk elnyerésére. A program megvalósítására 983.200,- Ft, egyszeri, vissza nem térítendő költségvetési támogatást biztosítottak. A megvalósításhoz szükséges önerőt tervezni szükséges.
- *Térfigyelő kamerarendszer kiépítése II. ütem:* 2016. évben a rendőrségi térfigyelő rendszert kibővítettük az állatmenhellyel, illetve önálló kamerákat szereltünk fel az illegális hulladéklerakások megelőzése érdekében a Táncsics Mihály utca és Nyárfa utca kereszteződésében, a Nagyköz utcai társasházak és a Bölcsőde közötti átjáróhoz, a Halápi úti garázssor és a Radnóti Miklós utca végéhez. Ezt szeretnénk folytatni a 2017. évben, melyhez a konkrét helyszíneink a Nagyköz utcai parkoló és a Móricz Zsigmond utcai parkoló szelektív gyűjtőhelyei, mint gyakori illegális hulladék-lerakóhelyek.
- *Meredek hegyi utak nyomvonalának betonozása:* Felmérés készült a közigazgatási területünkön lévő önkormányzati útjainkról, melyek közül a legmeredekebb burkolatlan útszakaszok nyomsávós betonozásával elkerülhető lesz a nagymennyiségű esőzések idején gyakori lemosódások gazdaságtalan javíthatása.

## Felújítások:

- Az „Egészséges Tapolca, Egészséges Gazdaság” című HU11-0012-A1-2013 azonosítószámú projekt résztvevénységgént lehetőséget biztosít a Városi Piac régóta esedékes, feltétlenül indokolt megújítására és ezzel településünk térségi meghatározó szerepkörének erősítésére. Ezen projekt megvalósítása továbbra is kiemelten fontos várospolitikai törekvés, amely egybeesik a projekt céljaival: az egészségre alapozott regionális gazdasági fejlődés elősegítése az önkormányzatok térségi együttműködésen alapuló koordináló szerep erősítésén keresztül, amely egyrészt a lakosság egészségtudatosságának növelésén, másrészt az egészséges életmódra épülő gazdasági szereplők – turizmus és agrárgazdaságok – koordinálásán keresztül valósul meg. Ezen projektnek szintén a 2017. költségvetési évben kell megvalósulnia. A projektmegvalósítás folyamatában azonban vizsgálni szükséges, hogy projekt költségvetési keretei között a projektek költségeinek átcsoportosításával, a projekt 2013. évi tervezési és átváltási, 2016-2017. évi árfolyam-különbözete figyelembe vételével milyen mértékű összeg biztosítható a beruházásra, csökkentve ezzel korábbi kötelezettségvállalásaink összegét, költségvetésünk terheit. Ugyanezen projekt nem kevésbé fontos célja a korábban már említett Vállalkozói Tanácsadó Központnak helyt adó, a Tapolca, Kossuth Lajos u. 1. szám alatti, 111 hrsz.-ú Társasház homlokzatának felújításához történő hozzájárulásunk tervezése.
- A Wass Albert Könyvtár és Múzeum intézményünk tevékenysége kiterjesztésére „Műtárgyraktár infrastruktúrájának fejlesztése” címmel, 09020205030119294340116 azonosítószámmal, bruttó 4.000.000, - Ft összegű támogatás elnyerésére pályázat került benyújtásra. A megvalósítás részeként a Tapolca, Fő tér 11. szám alatti pince elektromos rendszere kiépítését, az energiatakarékos, a műtárgyvédelmi ajánlásoknak megfelelő világítás kialakítását, a mozgásérzékelős riasztórendszer telepítését, a csapadékvíz elleni külső szigetelés és elvezetés megoldását terveztük. Csökkentett összegű támogatás került megítélésre, ebből a csapadékvíz elleni részleges szigetelés valósítható meg. Jelenleg 2.000 eFt-ot terveztünk e jogcímen, mely összeget a tavalyi évben a Kubinyi Ágoston program keretében már megkapott önkormányzatunk.
- *Trianon emlékmű restaurálása és külső körívének felújítása:* 2016. évben szerződést kötöttünk a Trianon emlékmű egykori kivitelezőjével, Ilonka Bernáttal, az eredeti tervek szerinti restaurálásra és a hibák kijavítására. A munkákat a hideg időjárás miatt a vállalkozó sajnos nem tudta befejezni, ezért a befejezési határidőt április 30-ig meghosszabbítottuk, a vállalkozási díj kifizetése ez évben esedékes.

- *Autóbuszvárók felújítása:* Az elmúlt pár évben az önkormányzati tulajdonú buszváróink állaga jelentősen romlott, ezért teljes felújítás szükséges a Kossuth Lajos utcai, a Köztársaság téri és a Stadion utcai (iskola melletti) buszvárónk esetében is.
- *Petőfi Liget aluljárójának vízesedés miatti szigetelése, burkolat felújítása:* A 2002. évben épült gyalogos aluljáró állapota az elmúlt tíz évben évről évre rosszabbodott, amit a magas talajvíz és a nagymennyiségben lezúduló esőzések is tovább rontottak. Az oldalfal szigetelése a legkritikusabb szakaszon pár éve már megtörtént, amit sürgősen folytatnunk kell, és cserélni kell a széttöredezett, felfagyott burkolatokat is.

### **Támogatások:**

A tavalyi év során elkészült a városi strand, ami hosszú évek óta jelentkező igények kielégítését szolgálja. A Tapolcai Városgazdálkodási Kft. rendelkezésére álló források nem fedezték a beruházás költségét, ezért szükséges 37.000 eFt-ot törzstőke emelés címén a társaság rendelkezésére bocsátani. A strandfürdő üzemeltetéséből 2017. évben 48.535 eFt veszteség várható, melynek finanszírozását két ütemben tervezzük. 30.000 eFt átutalását szerződés alapján ütemezetten, a zárást követően pedig a tényleges veszteség finanszírozásával. Ez utóbbira a tartalékok között képeztünk forrást.

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

Működési célú támogatásaink között szerepel a Tapolca Környéki Önkormányzati Társulás részére (épületüzemeltetés) átadott pénzösszeg. A központi háziorvosi feladatok finanszírozását a Tapolca Környéki Önkormányzati Társulás részére fizetjük, 78 Ft/lakosságszám figyelembevételével. Ez évben gépjármű beszerzését tervezik az ügyeleti feladatok ellátásához, ehhez önkormányzatunk 500 eFt támogatással kíván hozzájárulni.

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 Egészségfejlesztési Iroda fenntartási kiadásait és bevételeit is terveztük. Az intézmény költségvetésének elfogadása a Társulási Tanács jogkörébe tartozik.

Továbbra is biztosítunk keretet közművelődési feladatokra (2.500 eFt), valamint sporttámogatásokra (19.000 eFt), amelyek felosztása rendeletünk alapján pályázati rendszerben történik. Helyi autóbusz közlekedés működési támogatására a korábbi évben vállalt 16.000 eFt kötelezettség figyelembevételével kerül sor.

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

## Tartalékok:

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 projektekkel az elsők között szerepelhessünk. Feltétlenül szükséges a költségvetés teherbíró képességéhez igazodó legmagasabb összegű pályázati céltartalékot képezni a 2014-2020 közötti évek uniós programozási időszakában megjelenő, valamint hazai és egyéb forrású pályázatok előkészítése, tervezése, megvalósítása, önerő biztosítása, fenntartása költségeire.

Önkormányzatunk a biztonságos működés érdekében tervezett általános- és céltartalékot. A céltartalékok között jelentős, az idén 80 millió forint előirányzatot biztosítottunk a pályázatok előkészítésére, önrész forrására. Képeztünk intézményi működési tartalékot és változatlan összegben polgármesteri keretet is. A tartalékok részletezését a 7. melléklet tartalmazza.

Önkormányzatunk többéves kihatással járó feladatai között a képviselő-testület által korábban vállalt kötelezettségek szerepelnek. Többéves kötelezettségeink között szerepeltettük - hatályban lévő képviselő-testületi döntések alapján - az évek között áthúzódó, pályázati források önrészét is. Legnagyobb volumenű kötelezettségvállalásunk a gyógyhelyfejlesztés pályázathoz kapcsolódik, melynek összege 100.000 eFt. E kötelezettségünk három évre osztódik el.

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 díjknál 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.

Önkormányzatunk költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban az 1. mellékletben mutattuk be. A felhalmozási célú bevételek a pénzmaradvánnyal növelten meghaladják a kiadásokat, amely különbség a működési kiadásokat finanszírozza. A felhalmozási kiadások áfa tartalmát működési kiadásként számoljuk el, így az egyensúly 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 a pályázati lehetőségek függvényében változhatnak az előre megtervezett előirányzatok is. A következő évekre a korábbi költségvetési rendeletünk irányszámait vettük figyelembe, melyet a tárgyév során az aktuális kiadások függvényében kell korrigálni. A kiadási oldalon tartósan megjelenik a következő években a strand támogatásának összege. Fejlesztési kiadásaink volumenét a benyújtott és benyújtásra kerülő pályázatok eredményessége határozza meg.

## **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 2017. évi költségvetéséről, a végrehajtásával kapcsolatos egyes szabályokról szóló rendelet-tervezetet elfogadja és a \_\_/2017. (\_\_) számon önkormányzati rendeletei közé iktatja.

**Tapolca, 2017. február 8.**

**Dobó Zoltán**  
**polgármester**

**TAPOLCA VÁROS ÖNKORMÁNYZATA KÉPVISELŐ-TESTÜLETE**  
**.../2017. (II. ....) önkormányzati rendelete**

**Tapolca város 2017. évi költségvetéséről, a végrehajtásával kapcsolatos egyes szabályokról**

**(tervezet)**

Tapolca Város Önkormányzata Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében és a Magyarország 2017. évi központi költségvetéséről szóló 2016. évi XC. törvény 59. § (6) 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 Képviselő-testületének 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 2017. évi költségvetés

a) költségvetési bevételei összegét

2.181.022 ezer Ft-ban,

b)	költségvetési kiadásai összegét	2.576.350 ezer Ft-ban,
c)	a költségvetési hiányt	395.328 ezer Ft-ban,
ca)	működési hiányt	177.367 ezer Ft-ban,
cb)	felhalmozási hiányt	217.961 ezer Ft-ban,
d)	a működési célú költségvetési maradványt	200.000 ezer Ft-ban,
e)	a felhalmozási célú költségvetési maradványt	222.847 ezer Ft-ban,
f)	lekötött betét felbontását	0 ezer Ft-ban,
g)	az államháztartáson belüli megelőlegezések bevételeit	12.000 ezer Ft-ban,
h)	a finanszírozási célú működési kiadásokat	800.346 ezer Ft-ban,
i)	a finanszírozási célú felhalmozási kiadásokat	0 ezer Ft-ban,
j)	a költségvetési szervek finanszírozásának összegét	760.827 ezer Ft-ban,
k)	<b>a bevételek és kiadások főösszegét</b>	<b>3.376.696 ezer Ft-ban,</b>
l)	<b>a nettósított költségvetési bevételek és kiadások főösszegét</b>	<b>2.615.869 ezer Ft-ban</b>

állapítja meg.

(2) Az (1) bekezdés c) pontjában szereplő 395.328 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 2017. évi működési bevételi és kiadási előirányzatát a 3.2 mellékletben foglaltak szerint állapítja meg.

(3) A Képviselő-testület a 2017. évi támogatások kiadásait célonként a 4. melléklet szerint állapítja meg.

(4) A Képviselő-testület a 2017. évi felújítási kiadások előirányzatát célonként az 5. melléklet szerint állapítja meg.

(5) A Képviselő-testület a 2017. évi fejlesztési kiadások előirányzatát feladatonként a 6. melléklet szerint állapítja meg.

(6) A Képviselő-testület a 2017. évi tartalékait célonként a 7. melléklet szerint állapítja meg.

(7) A Képviselő-testület a 2017. évi hitel-állománnyal (adósságot keletkeztető ügyleteiből fennálló kötelezettséggel) nem rendelkezik.

(8) A Képviselő-testület a 2017. évi felhalmozási és tőkejellegű 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 2017. évi előirányzatok felhasználását a 11. melléklet szerint állapítja meg.

(11) A Képviselő-testület 2017. évben Európai Unió támogatással megvalósuló programokat nem tervez.

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

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

(14) A Képviselő-testület 2017. évben nem tervez adósságot keletkeztető fejlesztési célokat meghatározni, melyet a 14. mellékletben rögzített.

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

#### **4. Költségvetési egyenleg**

##### **4. §**

(1) Az Önkormányzat költségvetésének egyenlegét a 2.1 és 2.2 mellékletek 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.

(3) Az Önkormányzat szabad pénzeszközeit év közben lekötött betétben vagy államilag garantált értékpapírokban helyezheti el. A szabad pénzeszközök elhelyezésével kapcsolatos jogkörök gyakorlására a Képviselő-testület a polgármester részére felhatalmazást ad.

#### **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 2017. 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 118.535 eFt céltartalékot állapít meg a 7. melléklet szerint.

(2) A 2017. évi költségvetés 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 igénybevételére szolgáló kiadási előirányzat csak a személyi juttatások terhére növelhető.
- (4) Az Önkormányzat által nem tervezett és többletbevételként jelentkező forrásokat általános tartalékként kell kezelni, amelyről 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.

**12. §**

(1) A Képviselő-testület a Tapolcai Közös Önkormányzati Hivatalban foglalkoztatott köztisztviselők vonatkozásában a 2017. évben az illetményalapot 44.450 Ft-ban állapítja meg.

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

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

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



### **13. §**

- (1) A 2017. évi költségvetés az intézmények esetében nettó 100.000 forint készpénzben kifizetendő cafetéria juttatásra előirányzatot biztosít.
- (2) 2017. évben Tapolca városban a közköltségen történő temetés összege legfeljebb 150.000 Ft.

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

### **14. §**

- (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 2017. 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**

### **15. §**

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

### **16. §**

(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.

### **17. §**

(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.

### **18. §**

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

## **19. §**

- (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**

### **20. §**

- (1) Az Önkormányzat a fenntartásában működő költségvetési szervek elemi beszámolójának számszaki részét február 28-ig, szöveges részét április 30-ig az alábbi szempontok szerint felülvizsgálja:
  - a) a költségvetési előirányzattal összefüggően jóváhagyott feladatok teljesítése;
  - b) a pénzügyi teljesítés és a feladat összhangja;
  - c) eredeti, módosított előirányzatok költségvetési rendelettel történő egyezősége;
  - d) módosított előirányzat és teljesítés közti eltérés;
  - e) a számszaki beszámoló űrlapjainak belső és külső összefüggése;
  - f) a kötött felhasználással biztosított előirányzatok felhasználása.
- (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 összeg, amelyet a tárgyévben, év közben engedélyezett feladattal összefüggésben a jóváhagyott előirányzathoz 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, amelyre 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, amely 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**

### **21. §**

Ez a rendelet a kihirdetést követő első napon lép hatályba.

**Tapolca, 2017. február 17.**

**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 2017. 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)
		2016.	2017.	2018.	2019.	2019. után	
1	2	3	4	5	6	7	8
2.	Nincs ilyen ügylet				-	-	
3.	<b>ÖSSZES KÖTELEZETTSÉG</b>						

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

Sor- szám	Bevételi jogcímek	2017.	2018.	2019.	2020.
1	2	4	5	6	6
1.	Helyi adók	868 000	868 000	868 000	868 000
2.	Osztalékok, koncessziós díjak, hozam	19 000			
3.	Díjak, pótlékok bírságok	2 000	2 000	2 000	2 000
4.	Tárgyi eszközök, immateriális javak, vagyoni értékű jog értékesítése	108 000	50 000	50 000	50 000
5.	Vagyon, és vagyon értékű jog hasznosításból származó bevétel	93 330	100 000	100 000	100 000
6.	Részcvények, részesedések értékesítése				
7.	Vállalatértékesítésből, privatizációból származó bevételek				
8.	Kezességvállalással kapcsolatos megtérülés				
9.	<b>SAJÁT BEVÉTELEK ÖSSZESEN*</b>	<b>1 090 330</b>	<b>1 020 000</b>	<b>1 020 000</b>	<b>1 020 000</b>

\*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	2016.évi állami támogatás beszámítás után (eFt-ban)	Mutatószám 2017. évi	2017. évi fajlagos normatíva (Ft-ban)	2017.évi állami támogatás (eFt-ban)	2017.évi állami támogatás beszámítás után (eFt-ban)	Kiadások (saját bevétellel korrigált)	Önkorm finansz (H-G)
<b>I. Helyi Önkormányzatok működésének általános támogatása</b>		<b>264 730</b>			<b>358 833</b>	<b>239 595</b>		
I.1. A települési önkormányzatok működésének támogatása		263 467			358 833	239 595		
a) Önkormányzati hivatal működésének támogatása	Ft/ hivtali létszám(fő)	191 536	41,61	4 580 000	190 574	190 574	376 823	186 249
b) Település üzemeltetéséhez kapcsolódó feladatell. Tám.		12 639			82 103	6 949	148 374	141 425
ba) Zöldterületgazdálkodással kapc feladatok	Ft/ha	0		22 300	15 780	0	58 163	58 163
bb) Közvilágítás fenntartásának támogatása	Ft/km	0			35 800	0	22 200	22 200
bc) Köztemető fenntartással kapcs. Feladatok	Ft/m <sup>2</sup>	0			11 581	0	21 711	21 711
bd) Közutak fenntartásának támogatása	Ft/km	12 639			18 942	6 949	46 300	39 351
c) Egyéb kötelező önkormányzati fa-ok támogatása	Ft/fő	0	16 182,00	2 700	43 691	0		0
d) Lakott külterületi fa. utáni támogatás	Ft/külterületi lakos	0	154,00	2 550	393	0		
e) Üdülőhelyi feladatok támogatása	IFA/Ft	59 292		1,00	42 072	42 072		
I.6 A 2015. évről áthúzódó bérkompenzáció támogatása		<b>1 263</b>						
<b>II. Köznevelési feladatok támogatása</b>		<b>268 434</b>			<b>259 291</b>	<b>259 291</b>	<b>445 260</b>	<b>176 826</b>
1. Óvodapedagógusok és őket segítő nevelők bértámogatása	Bér+Járadék	214 440	37,97		216 147	216 147	318 765	61 940
2. Óvodaműködtetési támogatás	Ft/fő/év	35 600	439,00	81 700	35 894	35 894		
4. Köznevelési intézmények működtetéséhez kapcs. Tám.		11 609					126 495	114 886
5. Kiegészítő támogatás az óvodapedagógusok minősítéséhez		6 785			7 250	7 250		
<b>III. Települési Önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekéktetési feladatainak támogatása</b>		<b>298 635</b>			<b>269 320</b>	<b>269 320</b>	<b>362 311</b>	<b>138 547</b>
2. Szociális feladatok egyéb támogatása		47 938	16 182,00		25 538	25 538	50 783	25 245
3.a Család és gyermekjóléti szolgálat		6 600			6 600	6 600	23 445	16 845
3.b Család és gyermekjóléti központ		16 800			16 800	16 800	10 124	-6 676
3.c Szociális étkezés	Ft/fő	13 032	214,00	60 896	13 032	13 032	15 461	2 429
3.da Házi segítségnyújtás-szociális segítség	Ft/fő	37 135	48,00	25 000	1 200	1 200	56 318	55 118
3.da Házi segítségnyújtás-szociális segítség	Ft/fő	0	139,00	273 000	37 947	37 947		
3.f Időskorúak nappali intézményi ellátása	Ft/fő	4 742	27,00	163 500	4 415	4 415	10 785	6 370
3.k Hajléktalanok átmeneti intézményei	Ft/férőhely	21 123	41,00	515 185	21 123	21 123	26 829	5 706
3.i Hajléktalanok nappali intézményi ellátása	Ft/férőhely	8 904	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. Gyermekéktetés támogatása		109 153			98 978	98 978	110 747	11 769
6. Rászoruló gyermekek szünidei étkeztetése	Ft/élelmezési nap		485,00	1 380	669	669		
7. Kieg. Tám a bölcsődében foglalkoztatott felsőfokú végzettségű kisgyermeknevelők béréhez	Ft/fő	6 035	4,60	1 508 760	6 940	6 940		
<b>V. Beszámítás összege:</b>		<b>-113 694</b>			<b>-119 238</b>			
<b>IV. Könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok támogatása</b>	Ft/fő	<b>18 611</b>	16 182,00	1 140	<b>18 448</b>	<b>18 448</b>		
<b>Normatív támogatások összesen:</b>		<b>850 410</b>			<b>786 654</b>	<b>786 654</b>		



<b>B. VÁROSÜZEMELTETÉS</b>		
	<b>2016</b>	<b>2017</b>
<b>Közüvilágítás</b>		
Közüvilágítás áramszolgáltatási díj	17000	17000
Közüvilágítás karbantartása	3000	3000
Ünnepi fények	485	1200
Közüvilágítási létesítés, korszerűsítés tervezési díja	500	1000
<b>Összesen</b>	<b>20 985</b>	<b>22 200</b>
<b>Települési vízellátás, vízrendezés</b>		
Közüfolyók, szökökút, csobogó és locsolóhálózat (vízvételi helyek víz és áramdíjai)	6500	7000
Közügazgatási területen belüli vízellátás (Téglagyár?)	600	700
Csapadékcsonatorna, vízfolyások, nyílt árkok karbantartása	12000	10000
Malom-tó, Tapolca-patak üzemeltetése	5000	4000
Földalapú támogatás (Vízitársulat)	250	300
<b>Összesen</b>	<b>24 350</b>	<b>22 000</b>
<b>Közütisztaság, települési hulladék</b>		
70 év felettiek szemétszállítási díja	13000	15000
Közüterületi hulladékgyűjtők biztosítása közütisztasághoz	3000	4000
Illegális hulladéklerakóhelyek felszámolása	1500	2500
Közüterületek gépi tisztítása	1000	2000
<b>Összesen:</b>	<b>18 500</b>	<b>23 500</b>
<b>Zöldterületfenntartás</b>		
Parkfenntartási és közütisztasági feladatok (szerződés alapján)	53785	53213
Önkormányzati ingatlanok kaszálása, gyommentesítése	2500	1500
Fásítás, fasorok pótlása (parkfenntartási szerződésbe nem tartozó közüterületeken)	2800	2000
Sövények és cserjék pótlása, Dobó és Diszel városrészbe egyényári és évelő virágok beszerzése (parkfenntartási szerződésbe nem tartozó zöldterületeken)	300	500
Növényvédelem	700	650
Zöldterületek korszerűsítésének tervezési díja	500	300
<b>Összesen</b>	<b>60 585</b>	<b>58 163</b>
<b>Állategészségügy</b>		
Gyepmesteri tevékenység	3200	3200
Állati hulladékgyűjtő konténer	500	1000
<b>Összesen</b>	<b>3 700</b>	<b>4 200</b>
<b>VÁROSÜZEMELTETÉS</b>		
	<b>2016</b>	<b>2017</b>
<b>Egyéb városgazdálkodás</b>		
Közütéri bútorok karbantartása	2000	800
Tájékoztató táblák, térképek, gyalogos információs táblák karbantartása	1000	400
Sportlétesítmények (pályák, fitnessz gépek) üzemeltetése, karbantartása	500	300
Játszóterek, játszótéri eszközök	6000	2500
Autóbuszmegállók	600	300
Emlékművek, közütéri alkotások	1000	1000
Tóparti fahidak, sétányok, székelypark,	4000	1500
Egyéb szakipari városüzemeltetési munkák (víz, villany, lakatos, asztalos)	5000	4000
Intézmények fűtéskarbantartása, üzemeltetése	7000	4000
Munka- és tűzvédelmi feladatok, felülvizsgálatok	2000	1000
Eljárási, igazgatási díjak, bírságok	2500	2500
Ingatlanokkal kapcsolatos kiadások (pl.telekalakítások)	1500	1500
Pályázatok fenntartásához kapcsolódó költségek	1000	1000
Közübeszerzési szolgáltatási díj	5000	5000
Vis maior helyzetek sürgős kárelhárítási munkái önkormányzati épületek esetében	2000	2000
Földmunkák	500	500
Közübiztonsági feladatok (térfigyelő kamerák, településőrök)	1500	2000
Laktanya üzemeltetési költségei	7000	3000
Egyéb vagyonnal kapcsolatos költségek	6000	4500
Rágcsálóirtás	2000	150
Egyéb városüzemeltetési feladatok	1000	1000
<b>Összesen</b>	<b>59 100</b>	<b>38 950</b>

<b>Utak, hidak</b>		
Burkolt utak, járdák karbantartása	15000	12000
Burkolt járdák karbantartása		3000
Burkolatlan utak, hegyi utak fenntartása, karbantartása	4000	3000
Útburkolati jelek festése	2000	2500
Közúti jelzőeszközök, úttartozékok, forgalomtechnikai eszközök	5000	5000
Hidak, aluljáró karbantartási munkái	500	300
Gépi hóeltakarítás	13000	13000
Kézi hóeltakarítás	5500	7000
Közlekedéstervezési díjak	500	500
<b>Összesen</b>	<b>45 500</b>	<b>46 300</b>
<b>Házkezelés</b>		
Házkezelés	50 000	50 000
<b>Intézményi karbantartás</b>		
Nyári karbantartási kiadások	14 000	8 000
<b>Városüzemeltetési tartalék</b>		
Városüzemeltetési tartalék (előre nem tervezhető többletköltségek)		15 000
<b>B. Városüzemeltetés összesen:</b>	<b>296 720</b>	<b>288 313</b>
<b>VÁROSÜZEMELTETÉS külön szakfeladatok</b>		
	<b>2016</b>	<b>2017</b>
<b>C. Temetőfenntartás</b>		
Dologi kiadások	2000	1500
Közművek kiadásai	3500	4000
Hulladékszállítás	5000	5000
Sírhelyek kialakítása, földcsere	4000	4000
Ravatalozók karbantartása, fenntartása	2000	2000
<b>C. Összesen</b>	<b>16 500</b>	<b>16 500</b>
<b>D. Közfoglalkoztatás</b>		
Dologi kiadások	5000	5000
<b>D. Összesen</b>	<b>5 000</b>	<b>5 000</b>
<b>K. Közművek kiadásai</b>		
Szennyvízcsatornahálózat és városi szennyvíztelep értéknövelő fenntartási feladatai (eszközhasználati díj felhasználása)	12000	19000
Önkormányzati ingatlanok üzemzavarainak elhárítása, sürgős beavatkozások	1000	1000
Közműtervezés díja (Csapadécsatorna-hálózat felülvizsgálata és fejlesztési terve)	500	500
Szakági nyilvántartás vezetése	1800	1800
<b>K. Összesen</b>	<b>15 300</b>	<b>22 300</b>
<b>C + D + K összesen:</b>	<b>36 800</b>	<b>43 800</b>
<b>VÁROSÜZEMELTETÉS ÖSSZESEN (B+C+D+K)</b>	<b>333 520</b>	<b>332 113</b>
Közterületbontásokból bevétel	1500	1500
Közterülethasználati díjak	5000	6000

**TAPOLCA VÁROS ÖNKORMÁNYZATA**  
**ELŐIRÁNYZATAINAK BEMUTATÁSA**

E/4. melléklet  
Ezer forintban

**B E V É T E L E K**

Sorszám	Bevételi jogcím	Rovat száma	2015. évi teljesítés	2016. évi várható	2017. évi tervezet
1	2	3	4	5	6
1.	<b>I. Működési célú támogatások államh. belülről</b>	<b>B1</b>	<b>942 218</b>	<b>954 028</b>	<b>860 856</b>
2.	<b>I/1. Önkormányzat működési támogatásai</b>	<b>B11</b>	<b>856 784</b>	<b>858 031</b>	<b>786 654</b>
3.	Helyi önkormányzat működésének általános támogatása	B111	257 971	264 730	239 595
4.	Települési önk. egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112	256 375	263 265	259 291
5.	Települési önk. szociális és gyermekjóléti fa-ainak	B113	278 621	286 837	269 320
6.	Települési önk. kulturális feladatainak támogatása	B114	19 692	19 736	18 448
7.	Működési célú központosított előirányzatok	B115	31 054	23 463	
8.	Helyi önkormányzat kiegészítő támogatása	B116	13 071	0	
9.	Elvonások és befizetések bevételei			0	
	Egyéb működési célú támogatások áh-on belül	B16	85 434	95 997	74 202
10.	<b>II. Felhalmozási célú támogatások áh-on belülről</b>	<b>B2</b>	<b>198 222</b>	<b>102 198</b>	<b>74 230</b>
11.	<b>III. Közhatalmi bevételek</b>	<b>B3</b>	<b>902 831</b>	<b>817 564</b>	<b>873 000</b>
12.	Vagyoni típusú adók	B34	242 082	223 000	218 000
13.	Ebből: - Építményadó		170 324	155 000	150 000
14.	- Magánszemélyek kommunális adója		71 758	68 000	68 000
15.	Értékesítési és forgalmi adó (iparüzési adó)	B351	560 797	500 000	560 000
16.	Gépjárműadó	B354	50 421	48 000	48 000
17.	Idegenforgalmi adó	B355	45 002	42 000	42 000
18.	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	4 529	4 564	5 000
19.	<b>IV. Működési bevételek</b>	<b>B4</b>	<b>294 444</b>	<b>271 156</b>	<b>256 604</b>
20.	Áru- és készletértékesítés ellenértéke	B401	55	0	
21.	Szolgáltatások ellenértéke	B402	124 377	114 294	100 960
22.	Közvetített szolgáltatások értéke	B403	30 938	24 068	24 480
23.	Tulajdonosi bevételek	B404	15 913	25 000	32 000
24.	Ellátási díjak	B405	73 504	64 406	57 893
25.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	30 034	20 949	23 669
26.	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407	4 428	13 535	1 250
27.	Kamatbevételek	B408	4 330	1 012	1 000
28.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409	636	0	
29.	Egyéb működési célú bevétel	B410	10 229	7 892	15 352
30.	<b>V. Felhalmozási bevételek</b>	<b>B5</b>	<b>39 357</b>	<b>77 162</b>	<b>108 000</b>
31.	Ingatlanok értékesítése	B52	31 380	71 974	108 000
32.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53	7 977	188	
33.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55		5 000	
34.	<b>VI. Működési célú átvett pénzeszközök (áh-on kívülről)</b>	<b>B6</b>	<b>6 341</b>	<b>494</b>	
35.	<b>VII. Felhalmozási célú átvett pénzeszk. (áh-on kívülről)</b>	<b>B7</b>	<b>24 518</b>	<b>15 610</b>	<b>8 000</b>
36.	<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:</b>	<b>B1-B7</b>	<b>2 407 931</b>	<b>2 238 212</b>	<b>2 180 690</b>
37.	<b>VIII. Finanszírozási bevételek</b>	<b>B8</b>	<b>3 388 111</b>	<b>1 273 231</b>	<b>1 195 674</b>
38.	Hiány belső finansz.: működési célú kv-i maradvány		292 757	205 003	200 000
39.	Hiány belső finansz.: felhalmozási célú kv-i maradvány		282 350	127 724	222 847
40.	Államháztartáson belüli megelőlegezés		38 040	12 001	12 000
41.	Lekötött betét felbontása		2 137 006	232 215	
42.	Hiány külső finanszírozása: hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			0	
43.	Költségvetési szervek finanszírozási bevétele		637 958	696 288	760 827
44.	<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN:</b>	<b>B1-B8</b>	<b>5 796 042</b>	<b>3 511 443</b>	<b>3 376 364</b>

**TAPOLCA VÁROS ÖNKORMÁNYZATA**  
**ELŐIRÁNYZATAINAK BEMUTATÁSA**

E/4. melléklet  
Ezer forintban

**K I A D Á S O K**

Kiemelt előirányzat száma	Kiadási jogcímek	Rovat száma	2015. évi teljesítés	2016. évi várható	2017. évi tervezet
1	2	3	4	5	6
1.	<b>I. Működési költségvetés kiadásai</b>	<b>K1-K5</b>	<b>1 912 185</b>	<b>2 220 739</b>	<b>2 167 827</b>
2.	Személyi juttatások	K1	564 283	624 944	670 376
3.	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hozz. adó	K2	159 427	175 681	164 338
4.	Dologi kiadások	K3	780 307	859 114	814 713
5.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	33 321	40 763	35 500
6.	Egyéb működési célú kiadások	K5	374 847	520 237	482 900
7.	<b>II. Felhalmozási költségvetés kiadásai</b>	<b>K6-K8</b>	<b>349 879</b>	<b>552 387</b>	<b>408 191</b>
8.	Beruházások	K6	248 761	207 154	151 440
9.	Felújítások	K7	22 323	118 005	143 751
10.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	78 795	227 228	113 000
14.	<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>		<b>2 262 064</b>	<b>2 773 126</b>	<b>2 576 018</b>
15.	<b>IV. Finanszírozási kiadások</b>	<b>K9</b>	<b>3 201 251</b>	<b>738 317</b>	<b>800 346</b>
16.	<i>Működési célú finanszírozási kiadások</i>		<i>671 370</i>	<i>738 317</i>	<i>800 346</i>
17.	Likviditási hitelek törlesztése			0	
18.	Kölcsön törlesztése, adott kölcsön			0	
19.	Államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése		33 412	42 029	39 519
20.	Betét elhelyezése			0	
21.	Költségvetési szervek finanszírozása		637 958	696 288	760 827
22.	<i>Felhalmozási célú finanszírozási kiadások</i>		<i>2 529 881</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
23.	Hosszú lejáratú hitelek törlesztése			0	
24.	Kölcsön törlesztése, adott kölcsön, rövid lejáratú hitel		8 570	0	
25.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			0	
26.	Betét elhelyezése		2 521 311	0	
27.	Egyéb hitel, kölcsön kiadásai			0	
28.	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN:</b>	<b>K1-K9</b>	<b>5 463 315</b>	<b>3 511 443</b>	<b>3 376 364</b>

**TAPOLCA VÁROS ÖNKORMÁNYZATA 2017. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK  
MŰKÖDÉSI ÉS FELHALMOZÁSI MÉRLEGE**

1.1.melléklet az \_/2017.(\_)  
önkormányzati rendelethez

*Ezer forintban!*

Sor- szá m	Működési Bevételek			Működési Kiadások		
	Megnevezés	Rovat száma	2017. évi előirányzat	Megnevezés	Rovat száma	2017. évi előirányzat
<b>1</b>	<b>2</b>		<b>3</b>	<b>4</b>		<b>5</b>
1.	Működési célú állami támogatások áh-on belül	B1	860 856	Személyi juttatások	K1	672 376
2.	Közhatalmi bevételek	B3	873 000	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	165 338
3.	Működési bevételek	B4	256 936	Dologi kiadások	K3	811 713
	Működési célú átvett pénzeszközök (áh-on kívüli)	B6		Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	35 000
4.				Egyéb működési célú kiadások	K5	483 732
<b>5.</b>	<b>Működési költségvetési bevételek összesen:</b>		<b>1 990 792</b>	<b>Működési költségvetési kiadások összesen:</b>		<b>2 168 159</b>
	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	B8131	200 000			
	Állami támogatások megelőlegezése		12 000	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése		39 519
	Lekötött betét felbontása					
6.	Irányító szervi támogatás bevétele	B816	760 827	Irányító szervi támogatások folyósítása	K915	760 827
7.	<b>Működési célú finanszírozási bevételek</b>	B8132	<b>972 827</b>	<b>Működési célú, finanszírozási célú kiadások</b>		<b>800 346</b>
8.	<b>MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>		<b>2 963 619</b>	<b>MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>		<b>2 968 505</b>
	<b>Felhalmozási Bevételek</b>			<b>Felhalmozási Kiadások</b>		
9.	Felhalmozási célú támogatások áh-on belül	B2	74 230	Beruházások	K6	151 440
10.	Felhalmozási bevételek	B5	108 000	Felújítások	K7	143 751
11.	Felhalmozási célú átvett pénzeszk.(áh-on kívüli)	B7	8 000	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K5	113 000
12.	<b>Felhalmozási költségvetési bevételek összesen:</b>		<b>190 230</b>	<b>Felhalmozási költségvetési kiadások összesen:</b>		<b>408 191</b>
16.	<b>Felhalmozási célú finanszírozási bevételek</b>		<b>222 847</b>	<b>Felhalmozási célú finanszírozási kiadások</b>		
17.	<b>FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>		<b>413 077</b>	<b>FELHALMOZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>		<b>408 191</b>
18.	<b>BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN</b>		<b>3 376 696</b>	<b>KIADÁSOK MINDÖSSZESEN</b>		<b>3 376 696</b>

**TAPOLCA VÁROS ÖNKORMÁNYZATA 2017. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK  
MŰKÖDÉSI ÉS FELHALMOZÁSI MÉRLEGE**

1.2.melléklet az \_/2017.(\_)  
önkormányzati rendelethez

*Ezer forintban!*

Sor- szám	Működési Bevételek			Működési Kiadások		
	Megnevezés	Rovat száma	2017. évi előirányzat	Megnevezés	Rovat száma	2017. évi előirányzat
1	2		3	4		5
1.	Működési célú állami támogatások áh-on belül	B1	860 856	Személyi juttatások	K1	672 376
2.	Közhatalmi bevételek	B3	873 000	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	165 338
3.	Működési bevételek	B4	256 936	Dologi kiadások	K3	811 713
4.	Működési célú átvett pénzeszközök (áh-on kívüli)	B6		Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	35 000
5.				Egyéb működési célú kiadások	K5	483 732
6.	<b>Működési költségvetési bevételek összesen:</b>		<b>1 990 792</b>	<b>Működési költségvetési kiadások összesen:</b>		<b>2 168 159</b>
8.	<b>Működési célú finanszírozási bevételek</b>		<b>212 000</b>	<b>Működési célú, finanszírozási célú kiadások</b>		<b>39 519</b>
9.	<b>MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>		<b>2 202 792</b>	<b>MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>		<b>2 207 678</b>
	Felhalmozási Bevételek			Felhalmozási Kiadások		
10.	Felhalmozási célú támogatások áh-on belül	B2	74 230	Beruházások	K6	151 440
11.	Felhalmozási bevételek	B5	108 000	Felújítások	K7	143 751
12.	Felhalmozási célú átvett pénzeszk.(áh-on kívüli)	B7	8 000	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K5	113 000
13.	<b>Felhalmozási költségvetési bevételek összesen:</b>		<b>190 230</b>	<b>Felhalmozási költségvetési kiadások összesen:</b>		<b>408 191</b>
14.	<b>Felhalmozási célú finanszírozási bevételek</b>		<b>222 847</b>	<b>Felhalmozási célú finanszírozási kiadások</b>		
15.	<b>FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>		<b>413 077</b>	<b>FELHALMOZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>		<b>408 191</b>
16.	<b>BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN</b>		<b>2 615 869</b>	<b>KIADÁSOK MINDÖSSZESEN</b>		<b>2 615 869</b>

**TAPOLCA VÁROS ÖNKORMÁNYZATA**  
**2017. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE**  
**ÖNKORMÁNYZATI SZINTEN ÖSSZESÍTVE**

2.1. melléklet az .../2017.(...) önkorm.rendeletéhez

**B E V É T E L E K**

Sorszám	Bevételi jogcím	Rovat száma	2017. évi előirányzat	Kötelező feladatok előirányzata	Állami (áll.ig.) feladatok előirányzata	Önként vállalt feladatok előirányzata
1	2	3	4	5	6	7
1.	<b>I. Működési célú támogatások államh. belülről</b>	<b>B1</b>	<b>860 856</b>	<b>775 293</b>	<b>81 434</b>	<b>4 129</b>
2.	<b>I/1. Önkormányzat működési támogatásai</b>	<b>B11</b>	<b>786 654</b>	<b>701 091</b>	<b>81 434</b>	<b>4 129</b>
3.	Helyi önkormányzat működésének általános támogatása	B111	239 595	154 032	81 434	4 129
4.	Települési önk. egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112	259 291	259 291	0	0
5.	Települési önk. szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	B113	269 320	269 320	0	0
6.	Települési önk. kulturális feladatainak támogatása	B114	18 448	18 448	0	0
7.	Működési célú központosított előirányzatok	B115	0	0	0	0
8.	Helyi önkormányzat kiegészítő támogatása	B116	0	0	0	0
9.	Egyéb működési célú támogatások államh. belülről	B16	74 202	74 202	0	0
10.	<b>II. Felhalmozási célú támogatások államh. belülről</b>	<b>B2</b>	<b>74 230</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>74 230</b>
	- Ebből EU-s támogatások bevétele					
11.	<b>III. Közhatalmi bevételek</b>	<b>B3</b>	<b>873 000</b>	<b>636 562</b>	<b>0</b>	<b>236 438</b>
12.	Vagyoni típusú adók	B34	218 000	218 000	0	0
13.	Ebből: - Építményadó		150 000	150 000	0	0
14.	- Magánszemélyek kommunális adója		68 000	68 000	0	0
15.	Értékesítési és forgalmi adó (iparüzési adó)	B351	560 000	340 853	0	219 147
16.	Gépjárműadó	B354	48 000	30 709	0	17 291
17.	Idegenforgalmi adó	B355	42 000	42 000	0	0
18.	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	5 000	5 000	0	0
19.	<b>IV. Működési bevételek</b>	<b>B4</b>	<b>256 936</b>	<b>256 936</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
20.	Áru- és készletértékesítés ellenértéke	B401	0	0	0	0
21.	Szolgáltatások ellenértéke	B402	100 960	100 960	0	0
22.	Közvetített szolgáltatások értéke	B403	24 480	24 480	0	0
23.	Tulajdonosi bevételek	B404	32 000	32 000	0	0
24.	Ellátási díjak	B405	57 893	57 893	0	0
25.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	23 669	23 669	0	0
26.	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407	1 250	1 250	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	15 684	15 684	0	0
30.	<b>V. Felhalmozási bevételek</b>	<b>B5</b>	<b>108 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>108 000</b>
31.	Ingatlanok értékesítése	B52	108 000	0	0	108 000
32.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53	0	0	0	0
33.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55	0	0	0	0
34.	<b>VI. Működési célú átvett pénzeszközök (államh. kívülről)</b>	<b>B6</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
35.	<b>VII. Felhalmozási célú átvett pénzeszk. (államh. kívülről)</b>	<b>B7</b>	<b>8 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>8 000</b>
36.	<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:</b>	<b>B1-B7</b>	<b>2 181 022</b>	<b>1 668 791</b>	<b>81 434</b>	<b>430 797</b>
37.	<b>VIII. Finanszírozási bevételek</b>	<b>B8</b>	<b>1 195 674</b>	<b>887 264</b>	<b>81 434</b>	<b>226 976</b>
38.	Hiány belső finansz.: működési célú kv-i maradvány	B813	200 000	200 000	0	0
39.	Hiány belső finansz.: felhalmozási célú kv-i maradvány	B813	222 847	0	0	222 847
40.	Államháztartáson belüli megelőlegezések		12 000	12 000	0	0
41.	Lekötött betét felbontása					
42.	Hiány külső finanszírozása: hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök		0			
43.	Költségvetési szervek finanszírozási bevétele		760 827	675 264	81 434	4 129
44.	<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN:</b>	<b>B1-B8</b>	<b>3 376 696</b>	<b>2 556 055</b>	<b>162 868</b>	<b>657 773</b>

**TAPOLCA VÁROS ÖNKORMÁNYZATA**  
**2017. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE**  
**ÖNKORMÁNYZATI SZINTEN ÖSSZESÍTVE**

2.1. melléklet az /2017.(.)  
 önkorm.rendeletéhez

**KIADÁSOK**

Kiemelt előirányzat	Kiadási jogcímek	Rovat száma	2017. évi előirányzat	Kötelező feladatok előirányzata	Állami (állig.) feladatok előirányzata	Önként vállalt feladatok előirányzata
1	2	3	4	5	6	7
1.	<b>I. Működési költségvetés kiadásai</b>	<b>K1-K5</b>	<b>2 168 159</b>	<b>1 839 949</b>	<b>81 167</b>	<b>247 043</b>
2.	Személyi juttatások	K1	672 376	601 793	54 158	16 425
3.	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hozz. adó	K2	165 338	148 457	12 075	4 806
4.	Dologi kiadások	K3	811 713	743 153	14 934	53 626
5.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	35 000	35 000	0	0
6.	Egyéb működési célú kiadások	K5	483 732	311 546	0	172 186
7.	<b>II. Felhalmozási költségvetés kiadásai</b>	<b>K6-K8</b>	<b>408 191</b>	<b>1 323</b>	<b>267</b>	<b>406 601</b>
8.	Beruházások	K6	151 440	1 323	267	149 850
9.	Felújítások	K7	143 751	0	0	143 751
10.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K5	113 000	0	0	113 000
14.	<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>		<b>2 576 350</b>	<b>1 841 272</b>	<b>81 434</b>	<b>653 644</b>
15.	<b>IV. Finanszírozási kiadások</b>	<b>K9</b>	<b>800 346</b>	<b>714 783</b>	<b>81 434</b>	<b>4 129</b>
16.	<i>Működési célú finanszírozási kiadások</i>		<i>800 346</i>	<i>714 783</i>	<i>81 434</i>	<i>4 129</i>
17.	Likviditási hitelek törlesztése					
18.	Kölcsön törlesztése, adott kölcsön					
19.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése		39 519	39 519	0	0
20.	Betét elhelyezése		0			
21.	Költségvetési szervek finanszírozása	K915	760 827	675 264	81 434	4 129
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.	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN:</b>	<b>K1-K9</b>	<b>3 376 696</b>	<b>2 556 055</b>	<b>162 868</b>	<b>657 773</b>

**KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE**

29.	<b>Költségvetési hiány, többlet ( költségvetési bevételek 36. sor - költségvetési kiadások 14. sor) (+/-)</b>		<b>-395 328</b>	<b>-172 481</b>	<b>0</b>	<b>-222 847</b>
-----	---	--	-----------------	-----------------	----------	-----------------

**FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE**

30.	<b>Finanszírozási célú pénzügyi műveletek egyenlege</b>		<b>395 328</b>	<b>172 481</b>	<b>0</b>	<b>222 847</b>
31.	Finanszírozási bevételek		1 195 674	887 264	81 434	226 976
32.	Ebből:Működési célú finanszírozási bevételek		212 000	200 000	0	0
33.	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek		222 847	675 264	81 434	4 129
34.	Költségvetési szervek finanszírozása		760 827			
35.	Finanszírozási kiadások		800 346	714 783	81 434	4 129
36.	Ebből: Működési célú finanszírozási kiadások		800 346	714 783	81 434	4 129
37.	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások		0	0	0	0



**TAPOLCA VÁROS ÖNKORMÁNYZATA**  
**2017. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE**  
**ÖNKORMÁNYZATI SZINTEN ÖSSZESÍTVE**

2.2. melléklet az \_/2017.(.)  
önkorm.rendelet

**B E V É T E L E K**

Sorszám	Bevételi jogcím	Rovat száma	2017. évi előirányzat	Kötelező feladatok előirányzata	Állami (áll.ig.) feladatok előirányzata	Önként vállalt feladatok előirányzata
1	2	3	4	5	6	7
1.	<b>I. Működési célú támogatások államh. belülről</b>	<b>B1</b>	<b>860 856</b>	<b>775 293</b>	<b>81 434</b>	<b>4 129</b>
2.	<b>I/1. Önkormányzat működési támogatásai</b>	<b>B11</b>	<b>786 654</b>	<b>701 091</b>	<b>81 434</b>	<b>4 129</b>
3.	Helyi önkormányzat működésének általános támogatása	B111	239 595	154 032	81 434	4 129
4.	Települési önk. egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112	259 291	259 291		
5.	Települési önk. szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	B113	269 320	269 320		
6.	Települési önk. kulturális feladatainak támogatása	B114	18 448	18 448		
7.	Működési célú központosított előirányzatok	B115	0			
8.	Helyi önkormányzat kiegészítő támogatása	B116	0			
9.	Egyéb működési célú támogatások államh. belülről	B16	74 202	74 202		
10.	<b>II. Felhalmozási célú támogatások államh. belülről</b>	<b>B2</b>	<b>74 230</b>			<b>74 230</b>
11.	<b>III. Közhatalmi bevételek</b>	<b>B3</b>	<b>873 000</b>	<b>636 562</b>	<b>0</b>	<b>236 438</b>
12.	Vagyoni típusú adók	B34	218 000	218 000	0	0
13.	Ebből: - Építményadó		150 000	150 000	0	0
14.	- Magánszemélyek kommunális adója		68 000	68 000	0	0
15.	Értékesítési és forgalmi adó (iparüzési adó)	B351	560 000	340 853	0	219 147
16.	Gépjárműadó	B354	48 000	30 709	0	17 291
17.	Idegenforgalmi adó	B355	42 000	42 000	0	0
18.	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	5 000	5 000	0	0
19.	<b>IV. Működési bevételek</b>	<b>B4</b>	<b>256 936</b>	<b>256 936</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
20.	Áru- és készletértékesítés ellenértéke	B401	0			
21.	Szolgáltatások ellenértéke	B402	100 960	100 960	0	0
22.	Közvetített szolgáltatások értéke	B403	24 480	24 480	0	0
23.	Tulajdonosi bevételek	B404	32 000	32 000	0	0
24.	Ellátási díjak	B405	57 893	57 893	0	0
25.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	23 669	23 669	0	0
26.	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407	1 250	1 250	0	0
27.	Kamatbevételek	B408	1 000	1 000	0	0
28.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409	0			
29.	Egyéb működési célú bevétel	B410	15 684	15 684	0	0
30.	<b>V. Felhalmozási bevételek</b>	<b>B5</b>	<b>108 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>108 000</b>
31.	Ingatlanok értékesítése	B52	108 000	0	0	108 000
32.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53	0			
33.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55	0			
34.	<b>VI. Működési célú átvett pénzeszközök (államh. kívülről)</b>	<b>B6</b>	<b>0</b>			
35.	<b>VII. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (államh. kívülről)</b>	<b>B7</b>	<b>8 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>8 000</b>
36.	<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:</b>	<b>B1-B7</b>	<b>2 181 022</b>	<b>1 668 791</b>	<b>81 434</b>	<b>430 797</b>
37.	<b>VIII. Finanszírozási bevételek</b>	<b>B8</b>	<b>434 847</b>	<b>212 000</b>	<b>0</b>	<b>222 847</b>
38.	Hiány belső finansz.: működési célú kv-i maradvány		200 000	200 000	0	0
40.	Hiány belső finansz.: felhalmozási célú kv-i maradvány		222 847	0	0	222 847
39.	Államháztartáson belüli megelőlegezések		12 000	12 000	0	0
41.	Lekötött betét felbontása		0	0	0	0
42.	Hiány külső finanszírozása: hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök		0			
43.	<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN:</b>	<b>B1-B8</b>	<b>2 615 869</b>	<b>1 880 791</b>	<b>81 434</b>	<b>653 644</b>

**TAPOLCA VÁROS ÖNKORMÁNYZATA**  
**2017. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE**  
**ÖNKORMÁNYZATI SZINTEN ÖSSZESÍTVE**

2.2. melléklet az \_/2017.(.)  
 önkorm.rendeletéhez

**K I A D Á S O K**

Kiemelt előirányzat száma	Kiadási jogcímek	Rovat száma	2017. évi előirányzat	Kötelező feladatok előirányzata	Állami (áll.ig.) feladatok előirányzata	Önként vállalt feladatok előirányzata
1	2	3	4	5	6	7
1.	<b>I. Működési költségvetés kiadásai</b>	<b>K1-K5</b>	<b>2 168 159</b>	<b>1 839 949</b>	<b>81 167</b>	<b>247 043</b>
2.	Személyi juttatások	K1	672 376	601 793	54 158	16 425
3.	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hozz. adó	K2	165 338	148 457	12 075	4 806
4.	Dologi kiadások	K3	811 713	743 153	14 934	53 626
5.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	35 000	35 000	0	0
6.	Egyéb működési célú kiadások	K5	483 732	311 546	0	172 186
7.	<b>II. Felhalmozási költségvetés kiadásai</b>	<b>K6-K8</b>	<b>408 191</b>	<b>1 323</b>	<b>267</b>	<b>406 601</b>
8.	Beruházások	K6	151 440	1 323	267	149 850
9.	Felújítások	K7	143 751	0	0	143 751
10.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K5	113 000	0	0	113 000
14.	<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>		<b>2 576 350</b>	<b>1 841 272</b>	<b>81 434</b>	<b>653 644</b>
15.	<b>IV. Finanszírozási kiadások</b>	<b>K9</b>	<b>39 519</b>	<b>39 519</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
16.	<i>Működési célú finanszírozási kiadások</i>		<i>39 519</i>	<i>39 519</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
17.	Likviditási hitelek törlesztése					
18.	Kölcsön törlesztése, adott kölcsön					
19.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése		39 519	39 519	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 belföldi értékpapírok vásárlása					
25.	Betét elhelyezése					
26.	Egyéb hitel, kölcsön kiadásai					
27.	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN:</b>	<b>K1-K9</b>	<b>2 615 869</b>	<b>1 880 791</b>	<b>81 434</b>	<b>653 644</b>

**KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE**

28.	<b>Költségvetési hiány, többlet ( költségvetési bevételek 36. sor - költségvetési kiadások 14. sor) (+/-)</b>		<b>-395 328</b>	<b>-172 481</b>	<b>0</b>	<b>-222 847</b>
-----	---	--	-----------------	-----------------	----------	-----------------

**FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE**

29.	<b>Finanszírozási célú pénzügyi műveletek egyenlege</b>		<b>395 328</b>	<b>172 481</b>	<b>0</b>	<b>222 847</b>
30.	Finanszírozási bevételek		434 847	212 000	0	222 847
31.	Ebből:Működési célú finanszírozási bevételek		212 000	200 000	0	0
32.	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek		222 847	0	0	222 847
33.	Finanszírozási kiadások		39 519	39 519	0	0
34.	Ebből: Működési célú finanszírozási kiadások		39 519	39 519	0	0
35.	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások			0	0	0

**TAPOLCA VÁROS ÖNKORMÁNYZATA**  
**2017. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE**

3.1. melléklet az \_/2017.(...) önkorm.rendeletéhez

			BEVÉTELEK					
Cím	Alcím	Kiemelt előirányzat	Cím száma	Rovat száma	2017. évi előirányzat	Kötelező feladatok előirányzata	Állami (áll.ig.) 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	860 856	775 293	81 434	4 129
			I/1. Önkormányzat működési támogatásai	B11	786 654	701 091	81 434	4 129
			Helyi önkormányzat működésének általános támogatása	B111	239 595	154 032	81 434	4 129
			Települési önk. egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112	259 291	259 291		
			Települési önk. szociális és gyermekjóléti fa-ainak támogatása	B113	269 320	269 320		
			Települési önk. kulturális feladatainak támogatása	B114	18 448	18 448		
			Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	B115				
			Elszámolásból származó bevételek	B116				
			Egyéb működési célú támogatások áh-on belül	B16	74 202	74 202		
		2	II. Felhalmozási célú támogatások áh-on belülről	B2	74 230	0	0	74 230
		3	III. Közhatalmi bevételek	B3	873 000	636 562	0	236 438
			Vagyoni típusú adók	B34	218 000	218 000	0	0
			Ebből: - Építményadó		150 000	150 000		
			- Magánszemélyek kommunális adója		68 000	68 000		
			Értékesítési és forgalmi adó (iparüzési adó)	B351	560 000	340 853		219 147
			Gépjárműadó	B354	48 000	30 709		17 291
			Idegenforgalmi adó	B355	42 000	42 000		
			Egyéb közhatalmi bevételek	B36	5 000	5 000		
		4	IV. Működési bevételek	B4	254 798	254 798	0	0
			Áru- és készletértékesítés ellenértéke	B401				
			Szolgáltatások ellenértéke	B402	99 100	99 100		
			Közvetített szolgáltatások értéke	B403	24 322	24 322		
			Tulajdonosi bevételek	B404	32 000	32 000		
			Ellátási díjak	B405	57 893	57 893		
			Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	23 669	23 669		
			Általános forgalmi adó visszatérítése	B407	1 250	1 250		
			Kamatbevételek	B408	1 000	1 000		
			Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409				
			Egyéb működési célú bevétel	B410	15 564	15 564		
		5	V. Felhalmozási bevételek	B5	108 000	0	0	108 000
			Ingatlanok értékesítése	B52	108 000			108 000
			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	2 178 884	1 666 653	81 434	430 797
		8	VIII. Finanszírozási bevételek	B8	434 847	212 000	0	222 847
			Hiány belső finansz.: működési célú kv-i maradvány	B813	200 000	200 000		
			Hiány belső finansz.:felhalmozási célú kv-i maradvány	B813	222 847			222 847
			Államháztartáson belüli megelőlegezések		12 000	12 000		
			Lekötött betét felbontása					
			Hiány külső finanszírozása: hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B811				
		9	BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	B1-B8	2 613 731	1 878 653	81 434	653 644

**TAPOLCA VÁROS ÖNKORMÁNYZATA**  
**2017. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE**

3.1. melléklet az \_/2017.(...) önkorm.rendeletéhez

Cím	Alcím	Kiemelt előirányzat	Cím száma	Rovat száma	2017. évi előirányzat	Kötelező feladatok előirányzata	Állami (áll.ig.) feladatok előirányzata	Önként vállalt feladatok előirányzata
			Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése					
01			<b>ÖNKORMÁNYZAT</b>					
			<b>KIADÁSOK</b>					
			<b>I. Működési költségvetés kiadásai</b>	<b>K1-K5</b>	<b>1 406 784</b>	<b>1 163 870</b>	<b>0</b>	<b>242 914</b>
	1		Személyi juttatások	K1	143 736	130 556	0	13 180
	2		Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hozz. adó	K2	38 687	34 765	0	3 922
	3		Dologi kiadások	K3	705 629	652 003	0	53 626
	4		Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	35 000	35 000	0	0
	5		Egyéb működési célú kiadások	K5	483 732	311 546	0	172 186
			Ebből: Támogatások (4. melléklet)	K506	435 197	286 546		148 651
			Általános tartalék	K513	10 000	10 000		
			Céltartalék	K513	38 535	15 000		23 535
			<b>II. Felhalmozási költségvetés kiadásai</b>	<b>K6-K8</b>	<b>406 601</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>406 601</b>
	6		Beruházások	K6	149 850			149 850
	7		Felújítások	K7	143 751			143 751
	8		Egyéb felhalmozási célú kiadások	K5	113 000	0	0	113 000
			Ebből: Támogatások (4. melléklet)	K506	33 000			33 000
			Általános tartalék	K513	0			
			Céltartalék	K513	80 000			80 000
			<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>		<b>1 813 385</b>	<b>1 163 870</b>	<b>0</b>	<b>649 515</b>
	9		<b>IV. Finanszírozási kiadások</b>	<b>K9</b>	<b>800 346</b>	<b>714 783</b>	<b>81 434</b>	<b>4 129</b>
			<i>Működési célú finanszírozási kiadások</i>		<i>800 346</i>	<i>714 783</i>	<i>81 434</i>	<i>4 129</i>
			Likviditási hitelek törlesztése					
			Költségvetési szervek finanszírozása	K915	760 827	675 264	81 434	4 129
			Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése		39 519	39 519		
			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					
			<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN:</b>	<b>K1-K9</b>	<b>2 613 731</b>	<b>1 878 653</b>	<b>81 434</b>	<b>653 644</b>
			Tervezett álláshelyek száma (fő)		20	18		2
			Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)		40	40		

**TAPOLCAI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL**  
**2017. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE**

3.2. melléklet az „/2017.(...)”  
önkorm.rendeletéhez

BEVÉTELEK								
Cím	Alcím	Kiemelt előirányzat	Cím száma	Rovat száma	2017. 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. belülről	B1				
		2	II. Felhalmozási célú támogatások áh-on belülről	B2				
		3	III. Közhatalmi bevételek	B3				
		4	IV. Működési bevételek	B4	120	120		
			Áru- és készletértékesítés ellenértéke	B401				
			Szolgáltatások ellenértéke	B402				
			Közvetített szolgáltatások értéke	B403				
			Tulajdonosi bevételek	B404				
			Ellátási díjak	B405				
			Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406				
			Általános forgalmi adó visszatérítése	B407				
			Kamatbevételek	B408				
			Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409				
			Egyéb működési célú bevétel	B411	120	120		
		5	V. Felhalmozási bevételek	B5				
			Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53				
		6	VI. Működési célú átvett pénzeszk.(áh-on kiv.)	B6				
		7	VII. Felhalmozási célú átvett pénzeszk.(áh-on kiv.)	B7				
			<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:</b>	<b>B1-B7</b>	<b>120</b>	<b>120</b>		
		8	VIII. Finanszírozási bevételek	B8	376 823	291 260	81 434	4 129
			Hiány belső finansz.: működési célú kv-i maradvány	B813				
			Hiány belső finansz.: felhalmozási célú kv-i maradvány	B813				
			Irányító szerv költségvetési támogatása	B811	376 823	291 260	81 434	4 129
		9	<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN:</b>	<b>B1-B8</b>	<b>376 943</b>	<b>291 380</b>	<b>81 434</b>	<b>4 129</b>
KIADÁSOK								
			<b>I. Működési költségvetés kiadásai</b>	<b>K1-K5</b>	<b>375 353</b>	<b>290 057</b>	<b>81 167</b>	<b>4 129</b>
		1	Személyi juttatások	K1	251 273	193 870	54 158	3 245
		2	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hozz. adó	K2	59 354	46 395	12 075	884
		3	Dologi kiadások	K3	64 726	49 792	14 934	
		4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4				
		5	Egyéb működési célú kiadások	K5				
			<b>II. Felhalmozási költségvetés kiadásai</b>	<b>K6-K8</b>	<b>1 590</b>	<b>1 323</b>	<b>267</b>	
		6	Beruházások	K6	1 590	1 323	267	
		7	Felújítások	K7				
		8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8				
			<b>III. Tartalékok</b>					
			Általános tartalék					
			Céltartalék					
			<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>		<b>376 943</b>	<b>291 380</b>	<b>81 434</b>	<b>4 129</b>
		9	<b>IV. Finanszírozási kiadások</b>	<b>K9</b>				
			<i>Működési célú finanszírozási kiadások</i>					
			Betét elhelyezése					
			<i>Felhalmozási célú finanszírozási kiadások</i>					
			Betét elhelyezése					
			<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN:</b>	<b>K1-K9</b>	<b>376 943</b>	<b>291 380</b>	<b>81 434</b>	<b>4 129</b>
Tervezett álláshelyek száma (fő)								
					62	48	13	1

**TAPOLCAI KERTVÁROSI ÓVODA**  
**2017. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE**

3.3. melléklet az \_/2017.(\_)  
önkorm.rendeletéhez

BEVÉTELEK								
Cím	Alcím	Kiemelt előirányzat	Cím száma	Rovat száma	2017. 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	60	60		
			Közzvetített szolgáltatások értéke	B403	143	143		
			Tulajdonosi bevételek	B404				
			Ellátási díjak	B405				
			Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406				
			Általános forgalmi adó visszatérítése	B407				
			Kamatbevételek	B408				
			Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409				
			Egyéb működési célú bevétel	B411				
		5	V. Felhalmozási bevételek	B5				
			Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53				
		6	VI. Működési célú átvett pénzeszk.(áh-on kív.)	B6				
		7	VII. Felhalmozási célú átvett pénzeszk.(áh-on kív.)	B7				
			KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	B1-B7	203	203		
		8	VIII. Finanszírozási bevételek	B8	322 357	322 357		
			Hiány belső finansz.: működési célú kv-i maradvány	B813				
			Hiány belső finansz.:felhalmozási célú kv-i maradvány	B813				
			Irányító szerv költségvetési támogatása	B811	322 357	322 357		
		9	BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	B1-B8	322 560	322 560		
KIADÁSOK								
			I. Működési költségvetés kiadásai	K1-K5	322 560	322 560		
		1	Személyi juttatások	K1	236 951	236 951		
		2	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hozz. adó	K2	58 033	58 033		
		3	Dologi kiadások	K3	27 576	27 576		
		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		322 560	322 560		
		9	IV. Finanszírozási kiadások	K9				
			Működési célú finanszírozási kiadások					
			Betét elhelyezése					
			Felhalmozási célú finanszírozási kiadások					
			Betét elhelyezése					
			KIADÁSOK ÖSSZESEN:	K1-K9	322 560	322 560		
Tervezett álláshelyek száma (fő)								
					74	74		
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)					0	0		

**WASS ALBERT KÖNYVTÁR ÉS MÚZEUM**  
**2017. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE**

3.4. melléklet az \_/2017.(\_)  
önkorm.rendeletéhez

<b>B E V É T E L E K</b>								
Cím	Alcím	Kiemelt előirányzat	Cím száma	Rovat száma	2017. 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				
			<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:</b>	<b>B1-B7</b>	<b>1 815</b>	<b>1 815</b>		
		8	VIII. Finanszírozási bevételek	B8	61 647	61 647		
			Hiany belső finansz.: működési célú kv-i maradvány	B813				
			Hiany belső finansz.: felhalmozási célú kv-i maradvány	B813				
			Irányító szerv költségvetési támogatása	B811	61 647	61 647		
		9	<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN:</b>	<b>B1-B8</b>	<b>63 462</b>	<b>63 462</b>		
<b>K I A D Á S O K</b>								
			<b>I. Működési költségvetés kiadásai</b>	<b>K1-K5</b>	<b>63 462</b>	<b>63 462</b>		
		1	Személyi juttatások	K1	40 416	40 416		
		2	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hozz. adó	K2	9 264	9 264		
		3	Dologi kiadások	K3	13 782	13 782		
		4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4				
		5	Egyéb működési célú kiadások	K5				
			<b>II. Felhalmozási költségvetés kiadásai</b>	<b>K6-K8</b>				
		6	Beruházások	K6				
		7	Felújítások	K7				
		8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8				
			<b>III. Tartalékok</b>					
			Általános tartalék					
			Céltartalék					
			<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>		<b>63 462</b>	<b>63 462</b>		
		9	<b>IV. Finanszírozási kiadások</b>	<b>K9</b>				
			<i>Működési célú finanszírozási kiadások</i>					
			Betét elhelyezése					
			<i>Felhalmozási célú finanszírozási kiadások</i>					
			Betét elhelyezése					
			<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN:</b>	<b>K1-K9</b>	<b>63 462</b>	<b>63 462</b>		
Tervezett álláshelyek száma (fő)					15	15		
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)								

**TAPOLCA VÁROS ÖNKORMÁNYZATA**  
**2017. ÉVI TÁMOGATÁSAI**

4. melléklet az \_/2017. (..) önkormányzati rendelethez  
ezer Ft-ban

Jogcím	Megnevezés	2016.évi eredeti előirányzat	2017. évi előirányzat
1.	2.	3.	4.
	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülre</b>	<b>223 390</b>	<b>249 046</b>
1	Tapolca Környéki Önkormányzati Társulás részére (üzleti hozzájárulás, épületüzemeltetés)	15 334	16 000
2	Tapolcai Szociális Alapszolgáltatási Intézményi Társulás részére átadott pénzeszköz	208 056	233 046
	<b>Működési célú támogatások államháztartáson kívülre</b>	<b>164 139</b>	<b>186 151</b>
3	Tapolca Kft általános működési célú támogatása	107 332	111 828
4	Helyi autóbusz közlekedés - működ.támogat. (203/2016. (XII.16.) Kt. határozat)	12 000	16 000
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	23 300
8	Tapolcai Média Közalapítvány támogatása	1 000	1 200
9	Római Katolikus Egyházközség rendezvényeinek támogatása	500	1 300
10	Református Egyházközség támogatása	500	700
11	Tapolcai Evangélikus Leányegyházközség működési támogatása	200	700
12	Repülő Egyesület támogatása (repülőtér engedélyezési eljárás költségeire)	1 507	1 300
13	Tapolcai Városőrség és Polgárőr Egyesület működésének támogatása	300	350
14	Haditechnikai park karbantartására támogatás biztosítása	300	
15	Tapolcai Önkormányzati Önkéntes Tűzoltóság támogatása megállapodás (lakosságszám) alapján 400Ft/fő		6 473
16	Aknaszlatinai Szent Anna Óvoda támogatása		1 000
17	Fogorvos támogatása 2016. évről áthúzódó összege		200
18	TVSE támogatása 2016. évről áthúzódó		300
<b>K506</b>	<b>Működési célú támogatások összesen</b>	<b>387 529</b>	<b>435 197</b>
	<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre</b>	<b>3 000</b>	<b>33 000</b>
18	Tapolcai Rendőrség részére fejlesztési célú támogatás	3 000	3 000
19	Városi Strand üzemeltetéséhez támogatás nyújtása		30 000
	<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre</b>	<b>500</b>	<b>0</b>
20	Római Katolikus Egyházközség ( Templom hangosítás felújítása)	500	
	<b>Felhalmozási célú támogatások összesen</b>	<b>3 500</b>	<b>33 000</b>
	<b>Támogatások mindösszesen</b>	<b>391 029</b>	<b>468 197</b>



**TAPOLCA VÁROS ÖNKORMÁNYZATA**  
**2017. évi felújítási kiadásai**

5. melléklet az \_/2017. (\_\_)  
 önkormányzati rendelethez

ezer Ft

Jogcím	Megnevezés	2017. évi előirányzat összesen
1.	2.	3.
<b>K7 FELÚJÍTÁSOK</b>		
	<b>Kötelezettségvállalással terhelt előirányzatok:</b>	
	"Egészséges Tapolca, Egészséges Gazdaság" című, HU11-0012-A1-2013 kódszámú pályázat Városi Piac	117 442
	"Egészséges Tapolca, Egészséges Gazdaság" pályázat keretében Vállalkozási Tanácsadó Iroda és a 111- hrsz-ú Társasház homlokzat felújítása	3 500
	Tapolca, Batsányi u. 7. sz. gyermekorvosi rendelő energetikai felújítás pályázati önrésze (befolyt adományokat is tartalmazza)	1 309
	Műemléktárgy raktár felújítása (Muzeális int. Szakmai támogatása-Kubinyi Ágoston program)	2 000
	Tapolca, Deák F. u. 21. és a Posta közötti földem megerősítése (lakásalap számláról)	8 000
	Csermák József Rendezvénycsarnok magastető- és tartógerenda köz feletti fedés cseréje	5 000
	Trianoni emlékmű restaurálása és külső körívének felújítása	1 000
	Autóbuszvárók felújítása (saját kivitelezés)	500
	Petőfi liget aluljárójának vizesedés miatti szigetelése, burkolatfelújítása	3 000
	Régi temető ravatalozó épületének felújítása (saját kivitelezés)	2 000
<b>K7 FELÚJÍTÁSOK ÖSSZESEN</b>		<b>143 751</b>

**TAPOLCA VÁROS ÖNKORMÁNYZATA**  
**2017. évi beruházásai**

6. melléklet az \_/2017. (\_\_)  
önkormányzati rendelethez

ezer Ft

Jogcím	Megnevezés	2017. évi előirányzat
1.	2.	3.
<b>K6 Beruházások</b>		
	GINOP-7.1.3-2015 azonosítószámú, Gyógyhelyek komplex turisztikai fejlesztése című, elbírálás alatt lévő pályázat 2017. évre tervezett önereje (tartalmazza személyi jellegű kiadásként legalább 1 fő turisztikai szakember bérének és járulékainak 2017. évre jutó időarányos részét is).	20 000
	"Egészséges Tapolca, Egészséges Gazdaság" Vállalkozási Tanácsadó Irodába eszközök beszerzése (irodatechnikai, bútor)	2 700
	Tarr Kft közérdekű kötelezettségvállalásból Fő tér 21. homlokzatfelújítás (hozzájárulás)	8 000
	A "tapolcai Deák Jenő park kialakítása" című pályázat önrésze	6 150
	Ingatlanvásárlás fejlesztési pályázathoz (tapolcai belterület 2844 hrsz)	25 000
	Napelem kiserőmű létesítésének önrésze (196/2013. XII. 20.Kt. határozat alapján)	7 500
	"GUL-16-D-2016-00032 azonosító számú projekt keretében emléktábla kihelyezése	500
	Tapolci Közös Önkormányzati Hivatal ügyviteli, számítástechnikai eszközök, szoftverek beszerzése	3 000
	Tapolcai Közös Önkormányzati Hivatal hátsó bejárat felújítása	2 000
	Tapolcai Közös Önkormányzati Hivatal fűdémszigetelés	1 500
	Ipar utcai fecskesház nyílászáró csere és hőszigetelés javítása (Alszámláról)	12 000
	Május 1 u. szociális bérlakások energetikai korszerűsítése (nyílászáró, gázkészülékek, homlokzat szigetelés) alszámláról	12 000
	Rácskompozíció és metamorfozis szobor áthelyezése	2 000
	Térfigyelő kamerarendszer kiépítése II. ütem	1 000
	Településrendezési eszközök felülvizsgálata	5 500
	Meredek hegyi utak nyomvonalának betonozása	1 500
	Tapolcai Közös Önkormányzati Hivatal "A" és "B" épület klimatizálása a hiányzó helyiségekben földszint és emelet	2 500
	<b>BERUHÁZÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>112 850</b>
<b>K66</b>	<b>Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások</b>	
	Tapolcai Városgazdálkodási Kft. részére törzstőke emelés (strandberuházás beruházási többletköltsége)	37 000
<b>K6</b>	<b>ÖNKORMÁNYZATI BERUHÁZÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>149 850</b>
	Intézményi beruházások (kis értékű tárgyi eszközök)	1 590
<b>K6</b>	<b>ÖNKORMÁNYZATI ÉS INTÉZMÉNYI BERUHÁZÁSOK MINÖSSZESEN</b>	<b>151 440</b>
	Beruházásokból EU-s fejlesztések kiadásai:	20 000

**TAPOLCA VÁROS ÖNKORMÁNYZATA**  
**2017. évi tartalékai**

7. melléklet az \_/2017.(\_)  
önkormányzati rendelethez

ezer Ft

Jogcím	Előirányzat megnevezése	2017.évi előirányzat
1.	2.	3.
<b>K513</b>	<b>I. Tartalékok</b>	
	<b>1 Általános tartalék</b>	<b>10 000</b>
	<i>Működési célú</i>	<i>10 000</i>
	<b>2 Céltartalék</b>	<b>118 535</b>
	<i>Működési célú</i>	<i>38 535</i>
	- intézményi működési tartalék	15 000
	- polgármesteri keret	5 000
	- Strandüzemeltetés támogatása elszámolás alapján	18 535
	<i>Felhalmozási célú</i>	<i>80 000</i>
	- Pályázati tartalék (EU-s, hazai és egyéb forrású pályázatok előkészítése, tervezése, benyújtása, megvalósítása, önrészek biztosítása, fenntartáshoz)	80 000
<b>ÖSSZESEN</b>		<b>128 535</b>

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

8. mell. az \_/2017.(\_)  
önkorm. rendelethez

ezer Ft-ban						
Sorszám	Jogcím	Összes kiadás	Korábbi években teljesített kötelezettségek	2017. évi előirányzat	2018. évi előirányzat	2019. évi előirányzat
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
1.	Egészséges Tapolca, egészséges gazdaság Norvég Alap önrész: 116/2016. (IX.23.)	13 883		13 883		
2.	AJTP-s tanulók támogatása (szociális kiadás)	870		270	300	300
3.	ENYKK Zrt. Veszteségpótlása 203/2016. (XII.16.)	32 000		16 000	16 000	
4.	GINOP-7.1.1-2015 aonosítószerű, Gyógyhelyek komplex turisztikai fejlesztése című, elbírálás alatt lévő pályázat	100 000		20 000	40 000	40 000
<b>Kötelezettségek saját forrásból összesen:</b>		<b>146 753</b>	<b>0</b>	<b>50 153</b>	<b>56 300</b>	<b>40 300</b>
5.	<b>Kötelezettségvállalások kötvényből:</b>					
6.	Tapolca városrész gyógyhellyé nyilvánítása (2/N/2012. (I.17.) Kt. hat. 66/2012. (IV.27.) Kt. hat.	13 300	10 521	2 779		
<b>Kötelezettségek kötvényből összesen:</b>		<b>13 300</b>	<b>10 521</b>	<b>2 779</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Összes kötelezettségvállalás:</b>		<b>160 053</b>	<b>10 521</b>	<b>52 932</b>	<b>56 300</b>	<b>40 300</b>

**TAPOLCA VÁROS ÖNKORMÁNYZATA**  
**2017. évi felhalmozási és tőkejellegű bevételei**

9.melléklet az \_/2017.(\_)  
önkormányzati rendelethez

Sorszám	Megnevezés	Nettó ár (ezer Ft-ban)
1.	2.	3.
	<b>Ingatlanok értékesítése</b>	
1.	Részletfizetéssel megvásárolt laktanya területének tárgyévi összege	<b>22 000</b>
2.	Ingatlanok értékesítése	<b>86 000</b>
	Tapolca-Diszel földterület	
	Tapolca Barackvirág út belterület 3437/100 hrsz.	
	Tapolca 4507/44 hrsz. ingatlan	
	Tapolca Fő tér 7-9 ingatlan	
	Tapolca, volt Kinizsi laktanya 45511/4 hrsz. ingatlan	
	Tapolca, laktanya 4507/9, 4507/38 hrsz.	
	Keszthelyi út 9. garázs második részlete	
	Dobó lakótelep, Klapka György utcai bolt ingatlan 1877/3. hrsz	
	Tapolca, Kossuth L. u. 12. hrsz. 2874	
<b>B5</b>	<b>Felhalmozási bevételek összesen</b>	<b>108 000</b>

# TAPOLCA VÁROS ÖNKORMÁNYZATA

2016-2017. ÉVI  
KÖZVETETT TÁMOGATÁSAI

10.melléklet az \_/2017.(\_)  
önkormányzati rendelethez

## KOMMUNÁLIS ADÓBAN

Év	50 %-os kedvezmény		100 %-os		70 éves mentesség		Összesen
	db	eFt	db	eFt	db	eFt	eFt
2016.	17	102	34	408	727	8 724	9 234
2017.*	17	102	34	408	727	8 724	9 234

## HELYI IPARÚZÉSI ADÓBAN

eFt-ban

Év	500 eFt alatti adóalap
2016. **	1 587
2017.*	0

## ÉPÍTMÉNYADÓBAN

eFt-ban

Év	Nem vállalkozói, nem üzleti célt szolgáló építményekre vonatkozó kedvezmény (50 %)
2016.	10 835
2017.*	10 835

\* tervezett mentességek 2016. évi alapadatok alapján

\*\* helyi iparúzési adónál a 2015. adóévről történik elszámolás 2016-ban

## SZEMÉTSZÁLLÍTÁSI DÍJ kedvezmények 2017. év

Mentesség jogcíme	Fő	Kedvezmény összege (Ft)
70 éven felüli	711	15.000.000

# TAPOLCA VÁROS ÖNKORMÁNYZATA

11. melléklet az \_/2017.(.)

önkormányzati rendelethez

## Előirányzat-felhasználási terv

2017. évre

*Ezer forintban !*

Sor-szám	Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Auguszt.	Szept.	Okt.	Nov.	Dec.	Összesen:
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.	13.	14.	15.
	<b>Nyitó pénzkészlet</b>	<b>318 266</b>	<b>239 204</b>	<b>384 642</b>	<b>373 020</b>	<b>307 082</b>	<b>210 020</b>	<b>100 958</b>	<b>26 896</b>	<b>209 334</b>	<b>133 922</b>	<b>38 777</b>		
1.	<b>Bevételek</b>													
2.	Műk.célú állami tám. Áh-n belül	71 738	71 738	71 738	71 738	71 738	71 738	71 738	71 738	71 738	71 738	71 738	71 738	860 856
3.	Felhalm.célú állami tám. Áh-n belül				74 230									74 230
4.	Közhatalmi bevételek	8 000	8 000	400 000	8 500	8 500	8 000	8 000	8 000	300 000	8 000	8 000	100 000	873 000
5.	Működési bevételek	21 200	21 200	21 200	21 200	21 200	21 200	21 200	21 200	21 200	21 200	21 200	23 736	256 936
6.	Felhalmozási célú bevételek			20 000	10 000	10 000	10 000	10 000	20 000		28 000			108 000
7.	Műk. célú átvett pénzeszközök													
8.	Felhalmozási célú átvett pe.			8 000										8 000
9.	Finanszírozási célú bevételek	434 847	69 000	69 000	69 000	69 000	69 000	69 000	69 000	69 000	69 000	69 000	70 827	1 195 674
10.	<b>Bevételek összesen:</b>	<b>535 785</b>	<b>169 938</b>	<b>589 938</b>	<b>254 668</b>	<b>180 438</b>	<b>179 938</b>	<b>179 938</b>	<b>189 938</b>	<b>461 938</b>	<b>197 938</b>	<b>169 938</b>	<b>266 301</b>	<b>3 376 696</b>
11.	<b>Kiadások</b>													
12.	Személyi juttatások	55 000	55 000	80 000	55 000	31 376	55 000	55 000	55 000	55 000	55 000	55 000	66 000	672 376
13.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	12 000	12 000	18 000	12 000	6 000	12 000	12 000	12 000	12 000	12 000	12 000	33 338	165 338
14.	Dologi kiadások	67 000	67 000	67 000	67 000	67 000	67 000	67 000	67 000	67 000	67 000	67 000	74 713	811 713
15.	Ellátottak pénzbeli juttatása	2 000	3 000	3 000	3 000	3 000	3 000	3 000	3 000	3 500	3 500	3 000	2 000	35 000
16.	Egyéb működési célú kiadások	40 000	40 000	40 000	40 290	40 000	40 000	40 000	40 000	40 000	40 000	40 832	42 610	483 732
17.	Beruházások	2 000	3 000	40 000	20 000	20 000	20 000	8 000	3 000	3 000	1 850	15 000	15 590	151 440
18.	Felújítások			117 500			8 000	5 000	5 000		5 000	3 251		143 751
19.	Egyéb felhalmozási célú kiadások			10 000		10 000	3 000	30 000	10 000	30 000	20 000			113 000
20.	Finanszírozási célú kiadások	39 519	69 000	69 000	69 000	69 000	69 000	69 000	69 000	69 000	69 000	69 000	70 827	800 346
21.	<b>Kiadások összesen:</b>	<b>217 519</b>	<b>249 000</b>	<b>444 500</b>	<b>266 290</b>	<b>246 376</b>	<b>277 000</b>	<b>289 000</b>	<b>264 000</b>	<b>279 500</b>	<b>273 350</b>	<b>265 083</b>	<b>305 078</b>	<b>3 376 696</b>
22.	<b>Záró pénzkészlet</b>	<b>318 266</b>	<b>239 204</b>	<b>384 642</b>	<b>373 020</b>	<b>307 082</b>	<b>210 020</b>	<b>100 958</b>	<b>26 896</b>	<b>209 334</b>	<b>133 922</b>	<b>38 777</b>		

**TAPOLCA VÁROS ÖNKORMÁNYZATA**  
**ÖNKORMÁNYZATI FELADATAINAK**  
**2017. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK RÉSZLETEZÉSE**

12. mell. az \_/2017. (..) önkorm. rendelethez

*ezer forintban*

Cím	Alcím	Kiemelt előirányzat	Cím száma	2016.évi eredeti ei.	2017.évi javaslat	Kötelező feladatok előirányzata	Állami (áll.ig.) feladatok előirányzata	Önként vállalt feladatok előirányzata
			Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése					
			<b>ÖNKORMÁNYZATI FELADATOK</b>					
1	2	3	4	5	6	7	8	9

Kiadások								
01	01	A. IGAZGATÁS						
			<b>I. Működési költségvetés kiadásai</b>	<b>136 996</b>	<b>155 182</b>	<b>130 002</b>	<b>0</b>	<b>25 180</b>
		1	Személyi juttatások	40 014	60 249	57 053		3 196
		2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	11 005	16 338	15 572		766
		3	Dologi kiadások (fizetendő Áfa-t is tartalmazza)	85 977	78 595	57 377		21 218
		4	Ellátottak pénzbeli juttatásai					
		5	Egyéb működési célú kiadások					
			<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN:</b>	<b>136 996</b>	<b>155 182</b>	<b>130 002</b>	<b>0</b>	<b>25 180</b>
Éves tervezett létszám előirányzat (fő)				3	7	5		2

01	02	B. VÁROSÜZEMELTETÉS						
		14.	<b>I. Működési költségvetés kiadásai</b>	<b>296 970</b>	<b>320 798</b>	<b>320 798</b>		
		1	Személyi juttatások		25 886	25886		
		2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		6 599	6599		
		3	Dologi kiadások	<b>296 970</b>	<b>288 313</b>	<b>288 313</b>		
			Ebből:					
			- közbiztonság	20 985	22 200	22 200		
			- települési vízellátás, vízrendezés	24 350	22 000	22 000		
			- közbiztonság települési hulladékkezelés	18 750	23 500	23 500		
			- parkok és zöldfelületek fenntartása	60 585	58 163	58 163		
			- egyéb város és községüzemeltetés	59 100	38 950	38 950		
			- házkezelés	50 000	50 000	50 000		
			- állategészségügyi feladatok	3 700	4 200	4 200		
			- közutak, hídak, járdák üzemeltetése	45 500	46 300	46 300		
			- intézményi karbantartás	14 000	8 000	8 000		
			- városüzemeltetési tartalék (előre nem tervezhető többletktg)		15 000	15 000		
		4	Ellátottak pénzbeli juttatásai					
		5	Egyéb működési célú kiadások					
			<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN:</b>	<b>296 970</b>	<b>320 798</b>	<b>320 798</b>		

Tervezett álláshelyek száma (fő)					11	11		
----------------------------------	--	--	--	--	----	----	--	--



**TAPOLCA VÁROS ÖNKORMÁNYZATA**  
**ÖNKORMÁNYZATI FELADATAINAK**  
**2017. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK RÉSZLETEZÉSE**

12. mell. az \_/2017. (..) önkorm. rendelethez

*ezer forintban*

Cím	Alcím	Kiemelt előirányzat	Cím száma	2016.évi eredeti ei.	2017.évi javaslat	Kötelező feladatok előirányzata	Állami (áll.ig.) feladatok előirányzata	Önként vállalt feladatok előirányzata
			Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése					
			<b>ÖNKORMÁNYZATI FELADATOK</b>					
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>5</b>	<b>6</b>	<b>7</b>	<b>8</b>	<b>9</b>

<b>01</b>	<b>03</b>	<b>C. TEMETŐFENNTARTÁS</b>						
			<b>I. Működési költségvetés kiadásai</b>	<b>16 500</b>	<b>21 711</b>	<b>21 711</b>		
		1	Személyi juttatások		4 175	4175		
		2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		1 036	1036		
		3	Dologi kiadások	16 500	16 500	16 500		
		4	Ellátottak pénzbeli juttatásai					
		5	Egyéb működési célú kiadások					
			<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN:</b>	<b>16 500</b>	<b>21 711</b>	<b>21 711</b>		

Tervezett álláshelyek száma (fő)	2	2	2		
----------------------------------	---	---	---	--	--

<b>01</b>	<b>04</b>	<b>D. KÖZFOGLALKOZTATÁS</b>						
		<b>14.</b>	<b>I. Működési költségvetés kiadásai</b>	<b>71 474</b>	<b>55 943</b>	<b>55 943</b>		
		1	Személyi juttatások	52 342	40 113	40 113		
		2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	14 132	10 830	10 830		
		3	Dologi kiadások	5 000	5 000	5 000		
		4	Ellátottak pénzbeli juttatásai					
		5	Egyéb működési célú kiadások					
			<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN:</b>	<b>71 474</b>	<b>55 943</b>	<b>55 943</b>		

Tervezett álláshelyek száma (fő)	40	40	40		
----------------------------------	----	----	----	--	--

<b>01</b>	<b>05</b>	<b>E. KULTÚRA, KÖZMŰVELŐDÉS</b>						
<b>1.</b>		<b>14.</b>	<b>I. Működési költségvetés kiadásai</b>	<b>44 584</b>	<b>34 000</b>	<b>34 000</b>		<b>0</b>
		1	Személyi juttatások					
		2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó					
		3	Dologi kiadások	44 584	34 000	34000		
		4	Ellátottak pénzbeli juttatásai					
		5	Egyéb működési célú kiadások					
			<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN:</b>	<b>44 584</b>	<b>34 000</b>	<b>34 000</b>		<b>0</b>

**TAPOLCA VÁROS ÖNKORMÁNYZATA**  
**ÖNKORMÁNYZATI FELADATAINAK**  
**2017. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK RÉSZLETEZÉSE**

12. mell. az \_/2017. (..) önkorm. rendelethez

*ezer forintban*

Cím	Alcím	Kiemelt előirányzat	Cím száma	2016.évi eredeti ei.	2017.évi javaslat	Kötelező feladatok előirányzata	Állami (áll.ig.) feladatok előirányzata	Önként vállalt feladatok előirányzata
			Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése					
			<b>ÖNKORMÁNYZATI FELADATOK</b>					
1	2	3	4	5	6	7	8	9

<b>01</b>	<b>06</b>	<b>F. SPORT TEVÉKENYSÉG</b>						
		<b>14.</b>	<b>I. Működési költségvetés kiadásai</b>	<b>3 785</b>	<b>4 635</b>	<b>4 635</b>		<b>0</b>
		1	Személyi juttatások					
		2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó					
		3	Dologi kiadások	3 785	4 635	4 635		
		4	Ellátottak pénzbeli juttatásai					
		5	Egyéb működési célú kiadások					
			<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN:</b>	<b>3 785</b>	<b>4 635</b>	<b>4 635</b>		<b>0</b>

<b>01</b>	<b>07</b>	<b>G. SZOCIÁLPOLITIKAI ELLÁTÁSOK</b>						
			<b>I. Működési költségvetés kiadásai</b>	<b>40 763</b>	<b>35 000</b>	<b>35 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
		1	Személyi juttatások					
		2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó					
		3	Dologi kiadások					
		4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	40 763	35 000	35 000		
		5	Egyéb működési célú kiadások					
			- 5-ből: - Szociális, rászorultság jellegű ellátások					
			<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN:</b>	<b>40 763</b>	<b>35 000</b>	<b>35 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

<b>01</b>	<b>08</b>	<b>H. POLGÁRI VÉDELEM</b>						
			<b>I. Működési költségvetés kiadásai</b>	<b>600</b>	<b>600</b>	<b>600</b>		
		1	Személyi juttatások		25	25		
		2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		8	8		
		3	Dologi kiadások	600	567	567		
		4	Ellátottak pénzbeli juttatásai					
		5	Egyéb működési célú kiadások					
			<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN:</b>	<b>600</b>	<b>600</b>	<b>600</b>		<b>0</b>

**TAPOLCA VÁROS ÖNKORMÁNYZATA**  
**ÖNKORMÁNYZATI FELADATAINAK**  
**2017. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK RÉSZLETEZÉSE**

12. mell. az \_/2017. (..) önkorm. rendelethez

*ezer forintban*

Cím	Alcím	Kiemelt előirányzat	Cím száma	2016.évi eredeti ei.	2017.évi javaslat	Kötelező feladatok előirányzata	Állami (áll.ig.) feladatok előirányzata	Önként vállalt feladatok előirányzata
			Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése					
			<b>ÖNKORMÁNYZATI FELADATOK</b>					
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>5</b>	<b>6</b>	<b>7</b>	<b>8</b>	<b>9</b>

<b>01</b>	<b>09</b>	<b>I. PÁLYÁZATOK MŰKÖDÉSI KIADÁSAI</b>						
			<b>I. Működési költségvetés kiadásai</b>	<b>0</b>	<b>41 548</b>	<b>0</b>		<b>41 548</b>
		1	Személyi juttatások		7 984			7984
		2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		2 156			2156
		3	Dologi kiadások		31 408			31 408
		4	Ellátottak pénzbeli juttatásai					
		5	Egyéb működési célú kiadások					
			<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN:</b>	<b>0</b>	<b>41 548</b>	<b>0</b>		<b>41 548</b>

<b>01</b>	<b>11</b>	<b>J. KÖZMŰVEK KIADÁSAI</b>						
			<b>I. Működési költségvetés kiadásai</b>	<b>15 300</b>	<b>22 300</b>	<b>22 300</b>		<b>0</b>
		1	Személyi juttatások					
		2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó					
		3	Dologi kiadások	15 300	22 300	22 300		
		4	Ellátottak pénzbeli juttatásai					
		5	Egyéb működési célú kiadások					
			<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN:</b>	<b>15 300</b>	<b>22 300</b>	<b>22 300</b>		<b>0</b>

**TAPOLCA VÁROS ÖNKORMÁNYZATA**  
**ÖNKORMÁNYZATI FELADATAINAK**  
**2017. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK RÉSZLETEZÉSE**

12. mell. az \_/2017. (..) önkorm. rendelethez

*ezer forintban*

Cím	Alcím	Kiemelt előirányzat	Cím száma	2016.évi eredeti ei.	2017.évi javaslat	Kötelező feladatok előirányzata	Állami (áll.ig.) feladatok előirányzata	Önként vállalt feladatok előirányzata
			Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése					
			<b>ÖNKORMÁNYZATI FELADATOK</b>					
1	2	3	4	5	6	7	8	9

01	12	<b>K. NEMZETKÖZI KAPCSOLATOK</b>						
			<b>I. Működési költségvetés kiadásai</b>	<b>4 000</b>	<b>4 000</b>	<b>0</b>		<b>4 000</b>
		1	Személyi juttatások		2 000			2000
		2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		1 000			1000
		3	Dologi kiadások	4 000	1 000			1 000
		4	Ellátottak pénzbeli juttatásai					
		5	Egyéb működési célú kiadások					
			<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN:</b>	<b>4 000</b>	<b>4 000</b>	<b>0</b>		<b>4 000</b>

01	13	<b>L. INTÉZMÉNYI ÉTKEZÉS</b>						
			<b>I. Működési költségvetés kiadásai</b>	<b>202 635</b>	<b>198 311</b>	<b>198 311</b>		<b>0</b>
		1	Személyi juttatások					
		2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó					
		3	Dologi kiadások	202 635	198 311	198 311		
		4	Ellátottak pénzbeli juttatásai					
		5	Egyéb működési célú kiadások					
			<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN:</b>	<b>202 635</b>	<b>198 311</b>	<b>198 311</b>		<b>0</b>

01	14	<b>M. KÖZNEVELÉSI INTÉZMÉNYEK MŰKÖDTETÉSE</b>						
			<b>I. Működési költségvetés kiadásai</b>	<b>126 495</b>	<b>29 024</b>	<b>29 024</b>		<b>0</b>
		1	Személyi juttatások	44 984	3 304	3 304		
		2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	11 181	720	720		
		3	Dologi kiadások	70 330	25 000	25 000		
		4	Ellátottak pénzbeli juttatásai					
		5	Egyéb működési célú kiadások					
			<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN:</b>	<b>126 495</b>	<b>29 024</b>	<b>29 024</b>		<b>0</b>
Tervezett álláshelyek száma (fő)				31	29	29		
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)				0	0	0		
<b>MINDÖSSZESEN</b>				<b>960 102</b>	<b>923 052</b>	<b>852 324</b>	<b>0</b>	<b>70 728</b>

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

13. mell. az \_/2017. (\_\_)  
 önkormányzati rendelethez

*Ezer forintban !*

Sor- szám	Bevételi jogcímek	2017. évi előirányzat
1	2	3
1.	Helyi adók	868 000
2.	Vagyon, és vagyon értékű jog hasznosításból származó bevétel	93 330
3.	Osztalék, a koncessziós díj és a hozambevétel	19 000
4.	Tárgyi eszközök, immateriális javak, vagyoni értékű jog értékesítése	108 000
5.	Bírság-, pótlék- és díjbevétel	2 000
6.	Kezességvállalással kapcsolatos megtérülés	
<b>SAJÁT BEVÉTELEK ÖSSZESEN*</b>		<b>1 090 330</b>

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

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

14. mell. az \_/2017.(\_)  
önkormányzati rendelethez

**Tapolca Város Önkormányzatának adósságot keletkeztető fejlesztési céljai**

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

**TAPOLCA VÁROS ÖNKORMÁNYZATA**

**Áht. 29/A. § szerinti tervszámái**

15. melléklet az \_/2017.(\_)  
önkorm.rendelethez

**B E V É T E L E K**

Sorszám	Bevételi jogcímek	Rovat száma	2017. évi előirányzat	2018. évi előirányzat	2019. évi előirányzat	2020. évi előirányzat
1	2	3	4	5	6	7
1.	<b>I. Működési célú támogatások államh. belülről</b>	<b>B1</b>	<b>860 856</b>	<b>926 000</b>	<b>926 000</b>	<b>926 000</b>
2.	<b>I/1. Önkormányzat működési támogatásai</b>	<b>B11</b>	<b>786 654</b>	<b>844 000</b>	<b>844 000</b>	<b>844 000</b>
10.	<b>II. Felhalmozási célú támogatások áh-on belülről</b>	<b>B2</b>	<b>74 230</b>	<b>200 000</b>	<b>200 000</b>	<b>200 000</b>
11.	<b>III. Közhatalmi bevételek</b>	<b>B3</b>	<b>873 000</b>	<b>877 500</b>	<b>877 500</b>	<b>877 500</b>
12.	Vagyoni típusú adók	B34	218 000	230 000	230 000	230 000
13.	Ebből: - Építményadó		150 000	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	560 000	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	5 000	500	500	500
19.	<b>IV. Működési működési bevételek</b>	<b>B4</b>	<b>256 936</b>	<b>330 000</b>	<b>330 000</b>	<b>300 000</b>
30.	<b>V. Felhalmozási bevételek</b>	<b>B5</b>	<b>108 000</b>	<b>216 188</b>	<b>216 188</b>	<b>200 000</b>
34.	<b>VI. Működési célú átvett pénzeszközök (áh-on kívülről)</b>	<b>B6</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
35.	<b>VII. Felhalmozási célú átvett pénzeszk. (áh-on kívülről)</b>	<b>B7</b>	<b>8 000</b>			
36.	<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:</b>	<b>B1-B7</b>	<b>2 181 022</b>	<b>2 549 688</b>	<b>2 549 688</b>	<b>2 503 500</b>
37.	<b>VIII. Finanszírozási bevételek</b>	<b>B8</b>	<b>1 195 674</b>	<b>1 000 000</b>	<b>1 000 000</b>	<b>1 000 000</b>
42.	<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN:</b>	<b>B1-B8</b>	<b>3 376 696</b>	<b>3 549 688</b>	<b>3 549 688</b>	<b>3 503 500</b>

**K I A D Á S O K**

Kiemelt előirányzat száma	Kiadási jogcímek	Rovat száma	2017. évi előirányzat	2018. évi előirányzat	2019. évi előirányzat	2020. évi előirányzat
1	2	3	4	5	6	7
1.	<b>I. Működési költségvetés kiadásai</b>	<b>K1-K5</b>	<b>2 168 159</b>	<b>2 129 688</b>	<b>2 129 688</b>	<b>2 129 688</b>
2.	Személyi juttatások	K1	672 376	615 470	615 470	615 470
3.	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hozz. adó	K2	165 338	174 218	174 218	174 218
4.	Dologi kiadások	K3	811 713	900 000	900 000	900 000
5.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	35 000	40 000	40 000	40 000
6.	Egyéb működési célú kiadások	K5	483 732	400 000	400 000	400 000
7.	<b>II. Felhalmozási költségvetés kiadásai</b>	<b>K6-K8</b>	<b>408 191</b>	<b>420 000</b>	<b>420 000</b>	<b>373 812</b>
8.	Beruházások	K6	151 440	300 000	300 000	270 000
9.	Felújítások	K7	143 751	20 000	20 000	10 000
10.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K5	113 000	100 000	100 000	93 812
14.	<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>K1-K8</b>	<b>2 576 350</b>	<b>2 549 688</b>	<b>2 549 688</b>	<b>2 503 500</b>
15.	<b>IV. Finanszírozási kiadások</b>	<b>K9</b>	<b>800 346</b>	<b>1 000 000</b>	<b>1 000 000</b>	<b>1 000 000</b>
16.	<i>Működési célú finanszírozási kiadások</i>		800 346	800 000	800 000	800 000
22.	<i>Felhalmozási célú finanszírozási kiadások</i>		0	200 000	200 000	200 000
28.	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN:</b>	<b>K1-K9</b>	<b>3 376 696</b>	<b>3 549 688</b>	<b>3 549 688</b>	<b>3 503 500</b>

## J E G Y Z Ó K Ö N Y V

**Készült:** Tapolcai Közös Önkormányzati Hivatal (Tapolca, Hősök tere 15.) hivatali helyiségében 2016. február 8-án

**Jelen vannak:**

Dr. Décsey Sándor  
Schönherrné Pokó Ildikó

intézményvezető  
pénzügyi irodavezető

**Tárgy:** Tapolca Város Önkormányzatának felügyelete alá tartozó  
**WASS ALBERT KÖNYVTÁR ÉS MÚZEUM** intézmény  
2017. 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 2017. évi költségvetési tervezete a kiemelt bevételi – kiadási előirányzatai a következők:

	J A V A S L A T (eFt)
<b>Intézményi összes kiadás:</b>	<b>63.462</b>
- Személyi juttatás	40.416
- Munkaadókat terh. járulék és szoc. hozzájár. adó	9.264
- Dologi kiadás összesen:	13.782
- Felhalmozási kiadás:	0
- Ellátottak pénzbeli juttatása	0
<b>Bevételi előirányzat:</b>	<b>63.462</b>
ebből: - működési bevétel	1.815
- önkormányzati támogatás	61.647
<b>Éves eredeti létszám előirányzat (fő)</b>	<b>15 fő</b>
<b>Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)</b>	<b>0 fő</b>

A személyi juttatások javasolt előirányzata fedezetet nyújt az intézmény munkavállalóinak éves alapilletményére, pótlékaira, kötelező átsorolásaira, túlórákra a 2017. január 1-jén érvényes bértábla szerint.

2017. január 1-jétől a költségvetési javaslat tartalmaz 100 eFt készpénzben kifizetendő cafetéria juttatást, 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 bevételek esetében a várható bevételek figyelembevételével kerültek az irányszámok kialakításra.

Az intézményi gazdálkodásra vonatkozó szabályokat Tapolca Város Önkormányzata 2017. évi költségvetési rendelete tartalmazza.


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

- elfogadom,
- az alábbi észrevétellel élek.

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

Az egyeztetés eredményéről készült emlékeztetőt a polgármester a 2017. évi költségvetési rendelet-tervezettel egy időben a Képviselő-testület bizottságai elé terjeszti.

K.m.f.

The block contains a handwritten signature in blue ink over a horizontal line. To the right of the signature is a circular official stamp. The stamp features the coat of arms of Tapolca in the center. The text around the coat of arms reads "TAPOLCA VÁROS ÖNKORMÁNYZATA" at the top and "TAPOLCA" at the bottom.

The block contains a handwritten signature in blue ink over a horizontal line.

## J E G Y Z Ő K Ö N Y V

**Készült:** Tapolcai Közös Önkormányzati Hivatal (Tapolca, Hősök tere 15.) hivatali helyiségében 2017. február 8-án

**Jelen vannak:**

Lévai József	alpolgármester
Ughy Jenőné	jegyző
Horváth Zoltánné	intézményvezető
Schönherrné Pokó Ildikó	pénzügyi irodavezető

**Tárgy:** Tapolca Város Önkormányzatának felügyelete alá tartozó  
**TAPOLCAI KERTVÁROSI ÓVODA** intézmény  
2017. 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 2017. évi költségvetési tervezete kiemelt bevételi – kiadási előirányzatai a következők:

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

Intézményi összes kiadás:	322.560
- Személyi juttatás	236.951
- Munkaadókat terh.járulék és szoc.hozzájár. adó	58.033
- Dologi kiadás összesen:	27.576
 - Felhalmozási kiadás:	
- Ellátottak pénzbeli juttatása	0
Bevételi előirányzat:	322.560
ebből: - működési bevétel	203
- támogatás értékű bevétel	0
- önkormányzati támogatás	322.357
 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 és ügyeleti díjakra a 2017. január 1-jén érvényes bértábla szerint. 2017. január 1-jétől a költségvetési javaslat tartalmaz 100 eFt készpénzben kifizetendő cafetéria juttatást, illetve annak járulékait.

A költségvetési rendelet-tervezetben szereplő előirányzat tartalmazza a munkaviszonnyal összefüggő jubileumi jutalmakat. A 2017. évi várható nyugdíjazásokból, felmentésből adódó többletkiadásokat az önkormányzati tartalék tartalmazza. 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 bevételek esetében a 2016. évi teljesítések és a várható 2017. évi bevételek figyelembevételével kerültek az irányszámok kialakításra.

Az intézményi gazdálkodásra vonatkozó szabályokat Tapolca Város Önkormányzata 2017. évi költségvetési rendelete tartalmazza.

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

- elfogadom,
- *az alábbi észrevétellel élek.*

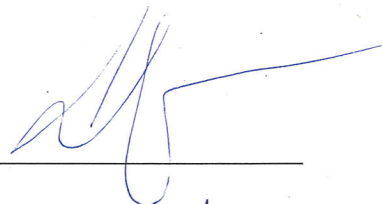
.....  
.....  
.....  
.....

Az egyeztetés eredményéről készült emlékeztetőt a polgármester a 2017. évi költségvetési rendelet-tervezettel egy időben a Képviselő-testület bizottságai elé terjeszti.

K.m.f.

Hovath Zoltán

Gyurgyán



Selönnel