

ELŐTERJESZTÉS**a Képviselő-testület 2020. július 17-i nyilvános ülésére**

- Tárgy:** A 2019. évi költségvetés végrehajtásáról szóló rendelet megalkotása és a költségvetési maradvány felhasználásának elfogadása
- Előterjesztő:** Dobó Zoltán polgármester
- Előkészítette:** dr. Iker Viktória jegyző
Pénzügyi Iroda
Schönhermé Pokó Ildikó irodavezető
Dénes Emil Adócsoport-vezető
Parapatics Tamás Városfejlesztési és Üzemeltetési Irodavezető
- Megtárgyalja:** Ügyrendi Bizottság
Turisztikai és Városfejlesztési Bizottság
Humán Bizottság
Gazdasági Bizottság
- Meghívandók:** Horváth Zoltánné Tapolcai Kertvárosi Óvoda vezetője

TISZTELT KÉPVISELŐ-TESTÜLET!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. tv. 91. §-a figyelembevételével az önkormányzat zárszámadási rendelet-tervezetét a jegyző készíti elő és a polgármester terjeszti a képviselő-testület elé. A jogszabály rendelkezéseit azonban a veszélyhelyzet ideje alatt eltérően kell alkalmazni. A 85/2020. (IV.5) Korm. rendelet 17. § (3) bekezdése alapján „Ha a helyi önkormányzat nem rendelkezik a 2019. költségvetési évre vonatkozó elfogadott és hatályos zárszámadási rendelettel, akkor a zárszámadási rendeletet úgy kell a helyi önkormányzatnak elfogadnia, hogy az legkésőbb a veszélyhelyzet megszűnését követő 30. napon hatályba lépjen. E jogszabályok figyelembevételével kerül benyújtásra Tapolca Város Önkormányzatának 2019. évi zárszámadási rendelete.

Önkormányzatunk költségvetését az 1/2019. (II.18.) önkormányzati rendelettel fogadta el Tapolca Város Önkormányzata Képviselő-testülete. A rendeletben meghatároztuk a 2019. évi költségvetés végrehajtásával kapcsolatos szabályokat. A gazdálkodási év során ezeket az előírásokat betartottuk és intézményeinkkel szemben is érvényesítettük.

A költségvetési rendeletet három alkalommal módosította a képviselő-testület: a 13/2019. (VII. 10.), 20/2019. (XII. 2.) valamint a 3/2020. (II. 24.) önkormányzati rendeletekkel.

Tapolca Város Önkormányzata 2019. évi gazdálkodása kiegyensúlyozott volt. Kötelezettségeink teljesítésének folyamatosan eleget tettünk, az önkormányzat likviditását egész évben megőrizte.

I. BEVÉTELI FORRÁSOK ÉS AZOK TELJESÍTÉSE

A költségvetési bevételek összege 2.829.476 eFt volt. Tapolca Város Önkormányzata 2019. évben a költségvetési bevételeit 91,2 %-ban teljesítette a módosított előirányzathoz képest.

Működési célú támogatások alakulása:

Eredeti előirányzat	1.045.777 eFt
Módosított	1.077.431 eFt
Teljesítés:	1.050.919 eFt
Teljesítés %-a:	97,5 % a módosított előirányzathoz képest.

Az önkormányzat 2019. évben 1.017.519 eFt működési támogatásban részesült, amelyet kötelező feladatai finanszírozására kapott a központi költségvetésből. Az egyéb működési célú támogatásokat elsősorban a közfoglalkoztatással kapcsolatos támogatások bevétele, bérkompenzáció, közös hivatal fenntartásához hozzájárulás, önkormányzatok étkezési támogatásai és egyéb bevételek alkotják. Kiegészítő támogatást kapott az önkormányzat a közös hivatal kiegyenlítő bérrendezéséhez (22.210 eFt), a tűzoltóság támogatásához (10.191 eFt), a jó adatszolgáltató önkormányzatok támogatására (500 eFt), a helyi közösségi közlekedés támogatására (2.263 eFt).

A költségvetési rendelet és a Magyar Államkincstárhoz benyújtott információs füzet előirányzati adatai a jogcímek között eltérést mutatnak (főösszeg változatlan) a december 31-ig elszámolt tényleges állami támogatások korrekciója miatt, amelyet az előterjesztés mellékletében mutattunk be.

2019. évben Tapolca Város Önkormányzata az állami támogatások felhasználásáról elszámolt és 586.511 Ft összegű visszafizetési kötelezettsége keletkezett (normatívák, téli rezsicsökkentés).

Felhalmozási célú támogatások alakulás:

Európai uniós támogatást önkormányzatunk közvetlenül nem kapott. Az önkormányzat fejlesztéseihez nyújtott pályázati forrásokból a tavalyi évben a legjelentősebb tétel az Észak- és Közép dunántúli szennyvízvezetési és kezelési fejlesztés I. (ÉKDU 1) pályázat finanszírozása (214.754 eFt), valamint a Kubinyi program keretében kapott támogatás (2.000 eFt) volt.

Közhatalmi bevételek alakulása:

Eredeti előirányzat:	910.000 eFt
Módosított előirányzat:	1.110.000 eFt
Teljesítés:	1.135.874 eFt
Teljesítés %-a	102,3 % a módosított előirányzathoz képest.

2019-ben nem változtak az adómértékek az önkormányzat által működtetett 4 helyi adó és a gépjárműadó esetében.

1. Építményadó

„Az adó évi mértéke:

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

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

- ab) 501-1000 m² között van: **900 Ft/ m²,**
ac) 1001-10000 m² között van: **1.400 Ft/ m²,**
ad) 10000 m² felett van: **1.000 Ft/ m²,**
b) egyéb, nem lakás céljára szolgáló építmény esetén: **700 Ft/ m²**
c) hitelintézeti, pénzügyintézeti, biztosítási, távközlési, villamos energia- és földgáz egyetemes szolgáltatói, kereskedői és elosztó hálózati engedélyes tevékenység, üzemanyagtöltő állomás szerencsejáték, totó-lottó, sorsjegyarúsítás céljára használt építmény esetén: **1.400 Ft/ m².”**

2. Magánszemély kommunális adója

Az adó mértéke nem változott, 12.000 Ft/lakás/év, egyéb változtatás sem került a rendeletbe. 2013-tól folyamatosan ellenőrzésre kerültek a kiválasztott utcák, ahol nyomon követtük az adókötelezettség alakulását. Ez az ellenőrzés folytatódott 2019-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 2019-ben 500 Ft/fő/vendégéjszaka volt.

4. Helyi iparüzési adó

A helyi iparüzési adóval kapcsolatos feladatok, a bevételek beszedése teljes mértékben az önkormányzati adóhatóság hatáskörében van. 2019-ben az adó mértéke nem változott, az adóalap 2%-a.

5. Gépjárműadó

Az adó mértékét törvény határozza meg. 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 Magyar Államkincstár rendszeresen ellenőrzi, az ellenőrzés során pénzforgalmi eltérést vagy késedelmes bevallást a 2019. 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 2019-ben a beszedett szemétszállítási díj hátralékokból 86.963 Ft-ot utaltunk át 2 fő esetében, ezzel együtt 2010-től összesen 32.710.098 Ft került behajtásra a hátralékkal rendelkezőktől.

Működési bevételek alakulása

Az önkormányzat helyi rendeletei és nyújtott szolgáltatásai alapján megállapított és beszedett saját bevételeit 114,3 %-ban teljesítette. Itt jelennek meg az önkormányzati bérleményekből befolyó bérleti díjak, lakbérek, közterület használati díjak, intézmények helyiségeinek bérbeadásából, valamint egyéb tulajdonosi bevételekből származó díjak (parkolási díj, DRV eszközhasználati díj).

Az ellátási díj az intézményekben étkezők bevételeit tartalmazza, amelyet (önkormányzati kiegészítéssel) az étkezésért fizetendő szolgáltatási díj kifizetésére használunk fel.

Az intézmények minimális saját bevétellel rendelkeznek, amelyek a szolgáltatásaik ellenértékéből tevődnek össze.

Felhalmozási és tőkejellegű bevételek (eFt)

Eredeti előirányzat:	93.039 eFt
Módosított előirányzat:	93.210 eFt
Teljesítés:	60.976 eFt
Teljesítés %-a: képest.	65,4 %, a módosított előirányzathoz

Az ingatlanok és tárgyi eszközök értékesítését a beszámoló 9. melléklete mutatja be.

Átvett pénzeszközök alakulása

Felhalmozási célú átvett pénzeszközök között jelenik meg a munkáltatói kölcsönök törlesztése és a TARR Kft., valamint a Generali a Biztonságért Alapítvány által befizetett közérdekű kötelezettségvállalások összege.

Finanszírozási bevételek

Finanszírozási bevételeink az előző évi pénzmaradványunkat (953.312 eFt) és az intézmények finanszírozására fordított összegeket (739.565 eFt) tartalmazzák. Ezen kívül 2019. év végén a Magyar Államkincstár 40.086 eFt állami támogatást előlegezett meg a következő év eleji kifizetések céljából.

Szabad pénzeszközeinket (ideértve a Badacsonyládbi tábor értékesítéséből származó bevételt is) hosszú lejáratú állampapírokban helyeztük el.

II. KIADÁSOK ALAKULÁSA

Az Önkormányzat 2019. évi költségvetési kiadásainak összege 3.020.960 eFt volt. A kiemelt előirányzatok alakulását a 3.1.-3.4. mellékletekben mutatjuk be. A kiemelt előirányzatokat a gazdálkodás során minden intézmény betartotta, a személyi és a dologi kiadások biztosították a működés feltételeit.

Támogatások alakulása

Tapolca Város Önkormányzata Képviselő-testülete 2019. évben jóváhagyott támogatásairól a 4. melléklet ad tájékoztatást. A polgármesteri keret felhasználását tételesen a 7. mellékletben mutatjuk be. Teljesítettük a Tapolcai Szociális Alapszolgáltatási Intézményi Társulás részére történő pénzeszköz átadást, valamint a háziorvosi ügyelet ellátásához szükséges lakosságszám alapján történő támogatást. Felosztásra került a közművelődési, valamint a városi és tömegsport keretösszege, melyre a szerződések megkötésre kerültek, és szinte minden érintett eleget tett elszámolási kötelezettségének. A Tapolca Kft. működésére 137.829 eFt-ot, a Tapolcai Városgazdálkodási Kft. részére a strand működtetése céljából 40.000 eFt-ot, a helyi autóbusz közlekedésre 35.814 eFt-ot, a Tapolcai Önkormányzati Tűzoltóság részére 17.361 eFt-ot biztosítottunk.

Beruházások alakulása, felújítások alakulása (pályázatokkal együtt)

PÁLYÁZATOK

Tapolca Város Önkormányzata részére korlátozottan állnak rendelkezésre a helyi bevételek – amelyek önmagukban nem elegendők a település fejlesztéséhez – így a 2019. évben is feltétlenül indokolt volt a pályázati forráskeresés, a már nyertes pályázatok menedzselése, a fenntartásban lévők gondozási szükségessége mellett.

A korábban elfogadott önkormányzati fejlesztési dokumentumokban megvalósításra tervezett projektek költségelőirányzata nélkülözhetetlen részét képezik a pályázati támogatások a saját források mellett. A 2019. évi önkormányzati költségvetésben a pályázatokat érintően a következőkről adunk számot.

Felújítások:

- **TOP-3.2.1-15-VE1-2016-00005 kódszámú, „A Batsányi János Gimnázium épülete energia-hatékony felújítása” című projekt.**

A gimnázium felújításának eredményes megvalósítása érdekében a módosított tervezési dokumentáció alapján, a közbeszerzési eljárás lefolytatása után döntött Tapolca Város Önkormányzata a projekt folytatását illetően. A projekt fizikai befejezése 2020.02.28-án megtörtént. A kivitelezés elkészült, garanciális javítások folynak. A pénzügyi elszámolás folyamatban van, a záró elszámolás benyújtásának határideje: 2020.08.26.

- **"Tapolca, Templomkerti park zöldterületének megújítása, közösségi tér létesítése" című projekt.**

A Képviselő-testület 151/2018. (X.26.) határozatában egyetértett azzal, hogy a Balaton Fejlesztési Tanács által településfejlesztési beruházások támogatására közzétett pályázati felhívásra pályázatot nyújtunk be.

A projekt összköltsége: 19.045.619 Ft, a kérelem/a megítélt támogatási összeg: 9.522.810 Ft, a szerződött támogatási összeg 8.525.541 Ft volt, mivel a műszaki tartalom változott, arányos támogatási összeg csökkentéssel.

A felújított tér a következőkre vált alkalmassá: egyházi rendezvények a templom épületéhez kapcsolva, városi rendezvények elsősorban a Szent István király emlékműhöz kapcsolódva, a katolikus általános iskola és a vele egybeépült múzeum előtti tér méltó környezetet kapott, eltűnt a zavaró zúzalékburkolás, a tér északi részén pihenésre, elmélkedésre, csendes szemlélődésre alkalmas tér alakult ki rendszeres és zavaró gépjárműforgalom nélkül. Városnéző séták, körmenetek kiindulópontja lett a park, illetve „meeting point”- találkozóhely a csoportos turizmus számára. Teljes egészében szilárd burkolaton történik az iskola hátsó udvarának megközelítése és gazdasági forgalma, a teret a rendszeres gépjárműforgalom elől lezártuk.

Beruházások:

- **KEHOP-2.2-1-15-2015-00021 azonosítószámú Észak- és Közép- Dunántúli szennyvízelvezetési- és kezelési fejlesztés 1. (ÉKDU 1) című projekt.**

A több Konzorciumi Partner település részvételével, több céllal megvalósítás alatt lévő ÉKDU-1. projekt kivitelezési munkái a tervezett ütemezés szerint 2019. évben befejeződtek.

A tapolcai beruházási részösszeg: 3 099 198 012 Ft, amelyből a csatornahálózati megújítási munkákra 5%-ot fordítottunk. A Városi Szennyvíztisztító Telep felújítása a sikeres próbaüzem zárását követően 2019. májusában befejeződött. A legkritikusabb állapotban levő városi szennyvízcsatorna hálózati szakaszok felújításra kerültek.

Jelenleg a projekt elszámolási, zárási tevékenységek zajlanak a konzorciumvezető bonyolításában.

➤ **TOP-3.1.1-16-VE1-2017-00009 azonosítószámú, „Fenntartható közlekedésfejlesztés Tapolcán” című projekt.**

A projekt hatályos támogatási szerződés szerinti, 2018. május 01. és 2020. december 31. közötti megvalósítására 280.000.000 Ft támogatás és 20.000.000 Ft összegű saját forrás áll rendelkezésünkre.

A projekt céljai: a közösségi közlekedést használók arányának szinten tartása és növelése, amely érdekében közösségi közlekedés infrastrukturális fejlesztése valósul meg Tapolca városában. A projekt része a kerékpáros közlekedés valamennyi közösségi közlekedéssel való összekapcsolódásának elősegítését célzó szemléletformáló kampány megvalósítása is.

A projekt megvalósításával átalakul, megújul a Tapolca, Hősök terén lévő jelenlegi szűkös, elavult autóbusz-állomás közlekedési felülete, valamint új, hozzá kapcsolódó közúti csomópontok kerülnek kiépítésre a tapolcai Hősök terén és az Ady Endre utcában, amelyekkel jelentősen javul a gépjármű- és gyalogos forgalom közlekedésbiztonsága, a közösségi közlekedési szolgáltatás minősége.

A kiviteli tervek elkészültek. A közbeszerzési eljárás típusának meghatározásához indikatív ajánlatokat kértünk, amelyek beérkeztek.

➤ **TOP-5.2.1-15-VE1-2016-00002 azonosítószámú, „A tapolcai szegregátum társadalmi felzárkóztatása” című projekt.**

Tapolca Város Önkormányzata a tapolcai Szociális és Egészségügyi Alapellátási Intézettel konzorciumban pályázatot nyújtott be a Terület és Településfejlesztési Operatív Program (TOP) keretén belül a TOP-5.2.1-15 jelű, „A társadalmi együttműködés erősítését szolgáló helyi szintű komplex programok” tárgyú felhívásra. A TOP-5.2.1-15-VE1-2016-00002 azonosítószámon, „A tapolcai szegregátum társadalmi felzárkóztatása” című projekt támogatásban részesült. A 100%-os támogatási előleg megérkezett.

A projekt 2017. június hóban a megvalósítás szakaszába lépett. A 70.000.000 Ft elszámolható bruttó összköltségű, 100%-os támogatási intenzitású projekt célja, hogy a pályázat segítségével a leszakadó, illetve leszakadással veszélyeztetett déli városrészen koncentráltan megnyilvánuló társadalmi-gazdasági problémák kezelését komplex módon oldja meg a területen élők társadalmi integrációjának elősegítése érdekében. Ezen projekt megvalósítási időszaka eredetileg 2020. május 31-ig tart.

➤ **TOP-3.1.1-15-VE1-2016-00009 azonosítószámú, Tapolca-Szigliget közötti kerékpárút megvalósítása című projekt.**

A Raposka Község Önkormányzata konzorciumvezetésével indult, de jelenleg Szigliget Község Önkormányzat irányításával zajló projekt célja a Tapolca –

Raposka – Hegymagas - Szigliget közötti kerékpáros útvonal létesítése, a biztonságos közlekedési feltételek megteremtése a közvetlenül és közvetve érintett településeken, a környezetkímélő kerékpáros közlekedési mód elterjedésének elősegítése a turisztikai és hivatásforgalom vonatkozásában. A beruházás az előkészítés, tervezés, engedélyeztetés szakaszában van.

➤ **TOP-3.2.1-15-VE2-2017-00001 azonosítószámú, „Fenntartható energia és klíma akcióterv SECAP című projekt.**

A Veszprém Megyei Önkormányzat konzorciumi vezetésével zajló projekt keretében lehetőségünk volt helyi, tapolcai tanulmány készítésére.

A Veszprém Megyei Önkormányzat a TOP-3.2.1-16 felhívásnak megfelelően megyei szintű SECAP dokumentum készítését tűzte ki maga elé úgy, hogy konzorciumvezetői szinten koordinálja a 10.000 fő feletti települések, mint konzorciumi tagok Fenntartható Energia és Klíma Akciótervének (SECAP) kidolgozását, továbbá összefogja a megye területén működő Helyi Fejlesztési Stratégiával rendelkező vidékfejlesztési közösségek SECAP-jainak elkészítését, így lefedve Veszprém megye teljes földrajzi területét.

Tapolca Fenntartható Energia és Klíma Akcióterve készítése projekt saját forrást nem igényelt.

➤ **GZR-T-Ö-2016-0018 azonosítószámú, „Elektromos töltőállomás létesítése” című projekt.**

Pályázati programunkkal a mobilitás környezettudatos lehetőségének megteremtését céloztuk meg Tapolcán. A töltőinfrastruktúra kiépítése céljából benyújtott pályázat megvalósítása során két forgalmas helyszínen (Fő tér, Déli Városkapu Parkoló) kerültek telepítésre a töltőoszlopok, amelyek két töltési csatlakozási lehetőséget biztosítanak. A töltők telepítésével és üzemeltetésével az NKM Mobilitás Kft-t bíztuk meg. Mindkét töltőberendezés folyamatos kihasználtsággal működik. Tapolca Város Önkormányzata biztosítja a zöld rendszámú gépkocsik ingyenes parkolását a töltési szolgáltatás igénybevételének időtartamára.

➤ **A muzeális intézmények szakmai támogatásához - Kubinyi Ágoston Program - kapcsolódó 33827-2/2018/MUZEUM támogatási szerződésszámú projekt.**

A 2018. október 17-én aláírt támogatási szerződés alapján Tapolca Város Önkormányzata a muzeális intézmények szakmai támogatására fordítható központosított előirányzat terhére 4.000.000 Ft összegű támogatásban részesült. A támogatás a Tapolcai Városi Múzeum állandó helytörténeti kiállítás létrehozására került felhasználásra.

➤ **A járásszékhely múzeumok szakmai támogatásához kapcsolódó 34515-2/2018/MUZEUM támogatási szerződésszámú projekt.**

A 2018. november 23-án kelt támogatási szerződés alapján Tapolca Város Önkormányzata a járásszékhely múzeumok szakmai támogatására fordítható központosított előirányzat terhére 2.900.000 Ft támogatásban részesült. A támogatás összege a Múzeum Digitáltár weboldal vásárlására, rendszerben tartásának költségeire került felhasználásra.

Egyéb felújítások:

A Déli városrészben a Damjanich utca és a Hunyadi utca burkolatfelújítása, aszfalt szőnyegezése a teljes útpályán 2019. április 30-ig elkészült.

A Kertvárosi városrészben a Vajda János utca burkolatának felújítása a Véndeki utca és a Semmelweis Ignác utca között a teljes utca szélességben 2019. augusztusában megtörtént.

A Keleti városrészben a Simon István utca burkolatfelújítása 2019. szeptemberében két szakaszban, a szükséges csapadékcsatorna cserével együtt megtörtént.

A Barackos városrészben a Madách utca zúzottkő alap készítése, mart aszfaltozása és padka rendezése 2019. júliusában megtörtént.

A Barackos városrészben a Sütő András utca alsó két szakaszának mart aszfaltos felújítása és padkarendezése 2019. októberig elkészült.

A Keleti városrészben a Berzsényi u. 7-9. társasházak mögött a szervízút mellett a gyephézagos parkolóállások felújítása megtörtént.

A Petőfi Ligetben a gyalogos aluljáró lépcső felújítása térköburkolatra történő cserével megtörtént.

A Dobó városrészben a Lesence utcában a zárt rendszerű csapadékcsatorna rákötések felújítása a társasházaktól a gerinchálózatra megtörtént.

A Déli városrészben a Zöldfa utcában a zárt rendszerű csapadékcsatorna hálózat felújítása folyókával megtörtént.

A Malom-tónál a Barokk kút felújítása és dísznövénybeültetése az Alsó-tó nyugati oldalán elkészült.

A Köztársaság téri parkban lévő székelykapu felújítása (csiszolás, konzerválás, lazúrozás) elkészült.

A Templomdombon a Farkaverem meglévő korlátjának elbontása, új korlát elhelyezése elkészült.

Tapolca, Ipar utca, Fecskeházban 2019. szeptemberében elkészült a 14 lakás gázkazán cseréje, valamint a kémények béléscsövezése.

Tapolca, Kertvárosi Óvoda Hársfa Tagintézmény tetőszerkezetének felújítása, valamint a héjazat teljes cseréje, a nyári óvoda szünetben elkészült.

Udvari tanácsterem tetőhéjalás cseréjének kivitelezése 2019. október végére megvalósult.

Az Idősek Napközi Otthonában a tervezett kazáncsere és fűtőkorszerűsítés 2019. augusztusában megvalósult.

Tapolca, Berzsényi úti gyermekorvosi rendelő felújításához a szükséges tervek elkészültek.

Belvárosi Irodaház előtti rámpa akadálymentesítése az ide vonatkozó előírások betartásával megtörtént.

Tapolcai Kertvárosi Óvoda Barackvirág Tagintézményében a vizesblokk felújítása megvalósult.

A Hajléktalan Szállóban lévő kazán átalakítása elkészült.

A Tapolcai Bárdos Lajos Általános Iskola öltözőjének felújításának pótmunkái elkészültek.

A Templomdomb Farkaveremnél a korlát elkészült.

A Wass Albert Könyvtár és Múzeum első emeleti vizesblokk felújítása 2019. december közepén elkészült.

A Tapolcai Kertvárosi Óvoda tárolójának tetőfelújítása elkészült.

Egyéb beruházások:

Térfigyelő kamerarendszer bővítés, kamerák telepítése és NVR kamera rögzítő, köztéri bútorok beszerzése (padok, hulladékgyűjtők) megtörtént.

Berzsényi utcai gyalogátkelőhely kialakítása, Madách utca, Radnóti utca, Sütő utca közötti szakasz zúzottkő alap építése, padkarendezés elkészült.

Halott hűtők beszerzése és telepítése (áthúzódo üzembehelyezés, számlakifizetés, teljesült 2019-ben).

A 798 és 734/4 hrsz mentesítő szennyvízvezeték kiépítése megtörtént.

A Tapolca, Ady E. u. 24 okos zebra kialakítása megtörtént (50% -a Generali Biztosító Zrt. Közérdekű kötelezettségvállalásával került kifizetésre).

A Tapolca-Diszel Mező u. útalap kialakítása (lakóházak közötti szakasz) megtörtént.

A Malom-tónál a Felső-tóhoz halrács kiépítése a zsiliphez, a halak leúszásának megakadályozása érdekében elkészült.

Településrendezési eszközök felülvizsgálata megtörtént, kifizetése szerződés szerint megvalósult.

Tapolcai Kertvárosi Óvoda Hársfa Tagintézményének bejáratához gyalogátkelőhely tervezése elkészült.

Közterületi óra cseréje (Hősök tere) megtörtént.

Napelemes közvilágítási oszlop telepítése, napelemes lámpák elhelyezése, üzembehelyezése megtörtént.

Maradvány alakulás

A 2019. évben Tapolca Város Önkormányzata alaptevékenységének költségvetési maradványa intézményekkel együtt 766.548 eFt (12. melléklet). A maradvány tartalmazza a szerződéses kötelezettségeket, az állami támogatás előlegét, a képviselő-testület pályázati és egyéb kötelezettségvállalásait, áthúzódo decemberi személyi jellegű kifizetéseket és azok járulékait is.

Az önkormányzat pénzmaradványának egy része eredeti szinten tervezésre került, (260.000 eFt) a szabad maradvány összege általános tartalékba kerül (16.207 eFt).

Az intézmények a 2019. évi pénzmaradványukat elsősorban kötelezettségeik finanszírozására, ezen felül szabad maradványukat egyéb kiadásaik teljesítésére használhatják fel.

Beszámoló a Környezetvédelmi Alap felhasználásáról

2019. évben a környezetvédelmi alap számla nyitó egyenlege 374.711 Ft volt. A befolyt bevétel összege 4.196.809 Ft volt, amely a talajterhelési díjakból, illetve a 2019. évben befolyt közterület használati díjak 30%-ának átvezetéséből adódott. A számlán lévő nyitóegyenleg és a bevételek terhére 2.951.676 Ft kiadás került könyvelésre. A környezetvédelmi alap bevételeit az előző évekhez hasonló környezetvédelmi célokra használtuk fel. Hulladékgazdálkodási célú felhasználás volt a szemétszállítási díjak, konténer kölcsönzés díjának kifizetése, valamint az illegális hulladékok elszállításának költsége. A számla záróegyenlege 2019. december 31-én: 1619.844 Ft volt.

Közbiztonsági Alap felhasználásáról

2019. évben a közbiztonsági alap számla nyitó egyenlege 4.456.755 Ft volt. Az alapba befolyt bevétel 2.690.098 Ft volt, (közterület használati díj 20%-a). A közbiztonsági alap bevételeit a térfigyelő kamerák áramdíjainak elszámolására fordítottuk, az összes kiadás 322.595 Ft volt. Az év végi maradvány összegét (6.824.258 Ft) a következő évben használjuk fel.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § (2) bekezdés a) pontjában előírt indokolások:

1. Az önkormányzat költségvetési mérlege, pénzeszközök változása

Az önkormányzat és intézményei nyitó pénzkészlete együtt 2019. január 1-jén 984.323 eFt volt. Bevételeként 4.762.009 eFt került elszámolásra. Az év folyamán 3.995.460 eFt kifizetését követően – a korrekciós tényezőket figyelembe véve - a 2019. december 31-i záró pénzkészlet 793.420 eFt volt. Az önkormányzat és intézményei összevont működési- és felhalmozási mérlegét az 1. melléklet mutatja be. (A melléklet az intézményfinanszírozások összegét is tartalmazza, ezért a mérleg főösszege halmozott adatot mutat.) A működési- és felhalmozási bevételek előirányzat-csoportonként a működési- és felhalmozási kiadásokra fedezetet nyújtanak. A bevételekben a maradványt is figyelembe kell venni.

2. Többéves kötelezettségek és közvetett támogatások alakulása

A többéves kihatással járó döntésekből származó működési- és felhalmozási célú kötelezettségek összegét a 17. melléklet tartalmazza. A mellékletben található célok egy része korábbi időszakról áthúzódó kötelezettség, illetve pályázati önerő biztosítása.

Közvetett támogatásban részesülnek a helyi adórendeletünk alapján mentességet élvező személyek. Szemétszállítási díj fizetése alól mentesülnek az egyedülálló, 70 éven felüli állampolgárok.

E jogcímeken adott támogatások összegét a 11. melléklet tartalmazza.

Adósságállomány alakulása

Az önkormányzat nem rendelkezik hitelállománnyal, a korábbi adósságállománnyal kapcsolatos kötelezettségeink az adósságkonszolidációt követően megszűntek.

Stabilitási törvény szerinti bevételek és adósságot keletkeztető ügyletek következő három évre várható összegének alakulása

Az önkormányzat stabilitási törvény szerinti bevételei (elsősorban helyi adóbevételek, tulajdonosi bevételek) a tervezettnél megfelelően alakultak. A helyi adók ténylegesen befolyt összegét a 3.1 melléklet részletezi. Adósságot keletkeztető ügyletet a jövőben nem terveztünk, az önkormányzat nem vett fel hitelt és nincs fennálló hitelállománya.

Részesedések alakulása

Befektetett pénzügyi eszközeink – részvényeink – összege 410.123 eFt. A részesedések alakulását a 10. mellékletben mutatjuk be részletesen.

Vagyoni helyzet alakulása

Az önkormányzat vagyonmérlegében az önkormányzat és intézményei eszközeinek és forrásainak együttes értéke szerepel, amely 2019. december 31-én 15.229.030 eFt volt. Ez 0,6 %-kal (89.060 eFt-tal) növekedett az előző évihez képest. A változás többek között az volt, hogy az önkormányzatnál szennyvíztelep rekonstrukció van folyamatban, amely pályázati forrásból valósul meg, így az értéknövekedés meghaladta az értékcsökkenés összegét.

A befektetett pénzügyi eszközök értéke növekedett, a nemzeti vagyonba tartozó forgóeszközök állománya pedig csökkent, mert az államkötvényben lévő befektetések a rövid lejáratú értékpapírokból a tartós (éven túli) befektetések közé kerültek át. Tartalmazza az önkormányzat szabad pénzeszközeit (pénzmaradványát), valamint a Badacsonyládbdi tábor értékesítéséből származó bevételét is (együtt 1.048.720 eFt).

A pénzeszközök év végi állománya 19,4 %-kal csökkent, melynek oka, hogy a pályázatokra kapott pénzeszközök felhasználásra kerültek, a szabad pénzeszközök pedig állampapírban kerültek elhelyezésre a felhasználásig.

A követelések értéke az előző évhez képest 12,8 %-kal növekedett. Nem szerepeltetjük mérlegünkben a kis értékű és a behajthatatlan követelések értékét.

(A vagyon bemutatását szolgáló táblázatok a Tapolcai Szociális Alapszolgáltatási Intézményi Társulás és a nemzetiségi önkormányzat adatait nem tartalmazzák, az önkormányzat és intézményei összevont adatait tartalmazó ún. nettósított beszámolójával egyeznek meg.)

A 2019. évi költségvetési rendeletben megfogalmazott célok a végrehajtás során szükséges módosításokkal együtt teljesültek. Összességében elmondható, hogy önkormányzatunk a 2019. évben jól gazdálkodott a rendelkezésére álló erőforrásokkal, a működőképesség biztosított volt, gazdasági stabilitásunkat megőriztük, a vagyon gyarapítása folytatódott.

A beszámolóval egyidejűleg a költségvetési szervek vezetői kötelesek nyilatkozni a belső kontrollrendszer 2019. évi működtetéséről. Az intézmények vezetői nyilatkozatukat megtették.

Vagyonrendeletünk alapján a zárszámadáskor bemutatjuk az önkormányzat vagyonelemtárát, amelyet forgalomképesség szerinti bontásban szerepeltetünk. A kimutatást szintén az előterjesztéshez mellékeljük. (A kimutatás terjedelme miatt elektronikusan csatoltuk az anyagot, amely a pénzügyi irodán megtekinthető.) A vagyonelemtárban kimutatásra kerültek a vagyonkezelésbe átadott eszközök is.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet az előterjesztés megvitatására és a határozati javaslat elfogadására.

HATÁROZATI JAVASLAT

Tapolca Város Önkormányzata Képviselő-testülete a 2019. évi költségvetés végrehajtásáról és a költségvetési maradvány elfogadásáról szóló rendelet-tervezetet elfogadja és ____/2020. (____) számon önkormányzati rendeletei közé iktatja.

Tapolca, 2020. július 9.

Dobó Zoltán
polgármester

TAPOLCA VÁROS ÖNKORMÁNYZATÁNAK KÉPVISELŐ-TESTÜLETE
___/2020. (___) önkormányzati rendelete

a 2019. évi költségvetés végrehajtásáról és a költségvetési maradvány elfogadásáról

(t e r v e z e t)

Tapolca Város Önkormányzata Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában és az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § (1) bekezdésében meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. §

(1) Tapolca Város Önkormányzata Képviselő-testülete (a továbbiakban: Képviselő-testület) a 2019. évi költségvetés végrehajtásáról szóló beszámolót a 2. mellékletben foglaltaknak megfelelően:

a) 2.829.476 ezer Ft	költségvetési bevétellel
b) 3.020.960 ezer Ft	költségvetési kiadással
c) -191.484 ezer Ft	költségvetési egyenleggel
d) 953.312 ezer Ft	előző évi költségvetési maradvánnyal
e) 489.052 ezer Ft	előző évi felhalmozási célú költségvetési maradvánnyal
f) 464.260 ezer Ft	előző évi működési célú költségvetési maradvánnyal
g) 1.932.533 ezer Ft	finanszírozási célú bevétellel
h) 974.500 ezer Ft	finanszírozási célú kiadással
i) 4.762.009 ezer Ft	bevételi főösszeggel
j) 3.995.460 ezer Ft	kiadási főösszeggel
k) 4.022.444 ezer Ft	nettósított bevételi főösszeggel
l) 3.255.895 ezer Ft	nettósított kiadási főösszeggel

fogadja el.

(2) A Képviselő-testület a működési bevételek és kiadások, valamint a felhalmozási bevételek és kiadások mérlegét – összevontan önkormányzati szinten - az 1.melléklet szerint fogadja el.

(3) A Képviselő-testület az Önkormányzat mérlegszerűen bemutatott pénzforgalmi bevételeit, kiadásait önkormányzati szinten összevontan a 2. mellékletben foglaltaknak megfelelően fogadja el.

(4) A Képviselő-testület az Önkormányzat és a költségvetési szervek 2019. évi maradványát 766.547.694 Ft összegben fogadja el a 12. melléklet szerint. A kötelezettséggel terhelt maradvány összegének felhasználását az önkormányzatnak és az intézményeknek engedélyezi. Az önkormányzati szabad pénzmaradvány eredeti előirányzaton felüli összege általános tartalékba kerül. Az átmenetileg szabad pénzeszközök az önkormányzatnál értékpapírban helyezhetők el. Az intézményi szabad költségvetési maradványok összege a 2020. évi költségvetésükbe épül be, szabadon felhasználható.

(5) A jegyző a költségvetési maradványt érintő fizetési kötelezettségek teljesítését köteles biztosítani és figyelemmel kísélni.

(6) A jegyző a költségvetési maradványnak a 2020. évi előirányzatokon történő átvezetéséről gondoskodni köteles.

2. §

- (1) A Képviselő-testület az Önkormányzat kiadásait jogcímeiként a 3.1 mellékletekben foglaltak szerint, az intézményekét a 3.2-3.4 mellékletek szerint fogadja el.
- (2) A Képviselő-testület a céljelleggel nyújtott támogatások teljesítését 799.733 ezer Ft összegben a 4. melléklet szerinti részletezésben elfogadja.
- (3) A Képviselő-testület a felújítási kiadások teljesítését 398.958 ezer Ft összegben, célonkénti részletezését az 5. melléklet szerint elfogadja.
- (4) A Képviselő-testület a fejlesztési kiadások teljesítését 317.018 ezer Ft összegben, célonkénti részletezését a 6. mellékletben foglaltaknak megfelelően elfogadja.

3. §

- (1) Az Önkormányzat 2019. évi polgármesteri keretének felhasználását a 7. melléklet tartalmazza.
- (2) Az Önkormányzat 2019. évben közvetlenül EU-s támogatással megvalósuló programokat és projekteket nem valósított meg. A finanszírozó szerveken keresztül EU-s forrásokból bonyolított projekteket a 18. melléklet tartalmazza.
- (3) Az Önkormányzat 2019. évi működési feladatait részletesen a 8. melléklet tartalmazza.
- (4) Az Önkormányzat 2019. évi felhalmozási és tőke jellegű bevételeinek részletes kimutatását a 9. melléklet tartalmazza.
- (5) Az Önkormányzat részesedéseinek mértékét és összegét a 10. melléklet tartalmazza.
- (6) Az Önkormányzat 2019. évben adósságállománnyal, felvett hitellel nem rendelkezett.
- (7) Az Önkormányzat többéves kötelezettségeit évenkénti megbontásban a 17. melléklet tartalmazza.
- (8) Az Önkormányzat 2019. évi közvetett támogatásait adónemenként megbontva a 11. melléklet tartalmazza.
- (9) Az Önkormányzat pénzeszközeinek változását a 13. melléklet tartalmazza.
- (10) Az Önkormányzat a 2019. december 31-i állapot szerinti vagyonát a 15. és 16. mellékletekben részletezett mérlegadatok alapján 15.229.030 ezer Ft-ban állapítja meg.
- (11) Az Önkormányzat előző- és tárgyévi kiadásainak, valamint bevételeinek a mérlegét a 16. melléklet tartalmazza.

4. §

- (1) Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.
- (2) Hatályát veszti a Tapolca Város 2018. évi költségvetés végrehajtásáról és a költségvetési maradvány elfogadásáról szóló 8/2019. (V.6.) önkormányzati rendelet.
- (3) Hatályát veszti a Tapolca Város 2019. évi költségvetéséről, a végrehajtásával kapcsolatos egyes szabályokról szóló 1/2019. (II. 18.) önkormányzati rendelet.

Tapolca, 2020. július

Dobó Zoltán
polgármester

dr. Iker Viktória
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 2019. évi költségvetés végrehajtásáról és a költségvetési maradvány elfogadásáról 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 Tervezet közvetlen társadalmi hatásokat nem keletkeztet.

A Tervezet jelentősebb gazdasági és költségvetési hatásokat nem keletkeztet.

ab) A jogszabály környezeti és egészségi következményei

A Tervezetben foglaltaknak közvetlen környezeti és egészségi következményei nincsenek.

ac) A jogszabály adminisztratív terheket befolyásoló hatásai

A Tervezet adminisztratív terhet nem keletkeztet.

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

Jogszabályi előírás alapján szükséges a 2019. évről szóló beszámoló és pénzmaradvány elszámolásáról rendeletet alkotni, mert elmaradása esetén az állami támogatás folyósítása felfüggesztésre kerül.

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.