

E L Ő T E R J E S Z T É S**a Képviselő-testület 2025. február 21-i nyilvános ülésére**

- Tárgy:** Tapolca város középtávú tervének, valamint a 2025. évi költségvetéséről és a végrehajtásával kapcsolatos egyes szabályokról szóló önkormányzati rendeletének elfogadása
- Előterjesztő:** Dobó Zoltán polgármester
- Előkészítette:** dr. Iker Viktória jegyző
Schönherrné Pokó Ildikó Pénzügyi Irodavezető
Bakos Gáborné Városfejlesztési és Üzemeltetési Iroda vezetője
Linter Nikoletta Általános Igazgatási Csoport vezetője
Dénes Emil Adócsoport vezetője
- Megtárgyalja:** Ügyrendi Bizottság
Gazdasági Bizottság
Humán Bizottság
Turisztikai és Városfejlesztési Bizottság
- Meghívandók:** Horváth Margit Tapolcai Kertvárosi Óvoda vezetője,
dr. Décey Sándor Wass Albert Könyvtár és Múzeum vezetője,
Sikos Rita Szociális és Egészségügyi Alapellátási Intézet igazgatója,
Rédli Károly Tapolca Kft. ügyvezetője,
Töreky László Tapolcai Média Kft. ügyvezetője,
Gáspár András Városgazdálkodási Kft. ügyvezetője

TISZTELT KÉPVISELŐ-TESTÜLET!**Tapolca Város Önkormányzata középtávú tervének és adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek megállapításáról**

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a 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 (2026, 2027, 2028.) 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 (a továbbiakban: Stabilitási tv.) 45. § (1) bekezdés a) pontja felhatalmazása alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételeinek a költségvetési évet követő három évre várható összegét. A saját bevételek esetében 2025. évben az előző évi teljesítési adatokat, illetve a várható bevételek alakulását vettük figyelembe.

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

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

Tapolca Város Önkormányzata 2025. évi költségvetésének megállapítása

Az Országgyűlés elfogadta a Magyarország 2025. évi központi költségvetéséről szóló 2024. 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 2025. február 15-ig kell a képviselő-testület elé terjeszteni, mely határidőnek eleget tettünk.

Ha a költségvetési rendeletet a képviselő-testület a költségvetési évben legkésőbb március 15-ig nem fogadja el, az átmeneti gazdálkodásról rendeletet alkot, amelyben felhatalmazást ad, hogy a helyi önkormányzat és a költségvetési szervei a bevételeiket folytatólagosan beszédhessék, kiadásait teljesíthessék. A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (a továbbiakban: Mötv.) 111/A. §-a értelmében, ha a helyi önkormányzat a költségvetési évre vonatkozóan nem rendelkezik elfogadott költségvetéssel, akkor a részére járó egyes támogatások folyósítása felfüggesztésre kerül.

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

Az Mötv. előírása alapján **működési hiányt tervezni továbbra sem lehet**. A költségvetési kiadások és bevételek egyezőségét a költségvetési maradvánnyal és a korábbi évekből keletkezett megtakarításokból tudjuk biztosítani.

Bevételek alakulása

A 2025. évi költségvetés bevételi előirányzatának főösszege 6.840.277 eFt, amelyből a költségvetési bevételek összege 4.319.812 eFt, a finanszírozási bevételek összege 2.520.465 eFt. A költségvetés főösszege bruttó módon tartalmazza az intézményfinanszírozási bevételeket és kiadásokat, amelyek összege 1.224.024 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 jogcímenek jogosult az állami támogatásokra. Feladatalapú és ellátottak létszámára vonatkozó támogatási rendszer működik. A települési önkormányzatok működési támogatása között található a közös önkormányzati hivatal működésének és a településüzemeltetési feladatoknak a támogatása (zöldterület gazdálkodással kapcsolatos feladatok, közvilágítás, köztemető fenntartása, közutak fenntartása). A köznevelési támogatás átlagbér alapú támogatási forma, amelyet az óvoda fenntartására kap az önkormányzat. A szociális, gyermekjóléti, gyermekétkeztetési ellátások támogatására ellátotti létszám alapján vagyunk jogosultak. Bölcsődei ellátásban részesülő gyermekek után feladatalapú támogatást biztosít a központi költségvetés. 2025. évben a normatívák fajlagos összegének megállapításakor a minimálbér, garantált bérminimum és a pedagógusok béremelése miatt megnövekedett kiadásokat is figyelembe vették a finanszírozás során.

A támogatások összegét csökkenti - kiadási jogcímenek között szerepel - a szolidaritási hozzájárulás befizetendő összege, amelynek megállapítása az adóerő-képesség figyelembevételével történik.

2025. évben a helyi iparüzési adóbevétel többlete alapján további fizetési kötelezettség terheli az önkormányzatot, amelynek összegét az államháztartásért felelős miniszter rendeletben állapítja meg. Önkormányzatunk fizetési kötelezettsége 2025. évre 197.277 eFt, amely 81.505 eFt-tal magasabb a tavalyi összegnél. A központi támogatások részletes alakulását az E/1. melléklet tartalmazza.

Az egyéb működési célú támogatások között az ágazati pótlék, közfoglalkoztatottak állami támogatása, Közös Hivatal fenntartásához hozzájárulás, NEAK-tól gyermekorvosi ellátás utáni támogatás bevétele, valamint a TOP pályázathoz (Városi Piac fejlesztése) kapcsolódó bevételek szerepelnek. Kiegészítő támogatásként a polgármesteri bér kiegészítésére 4.633 eFt-ot, muzeális feladatok ellátására 2.500 eFt-ot kapott az önkormányzat.

II. Közhatalmi bevételek

2025-ben az adómértékek, kedvezmények - 1 adónem kivétellel -, 3 adónemben változtak, az önkormányzat által működtetett 4 helyi adóból.

1. Építményadó

Az építményadó mértéke sávosan került kialakításra az alábbiak szerint. Az önkormányzat második legnagyobb bevételi forrása, az adóztatott ingatlan állomány felmérése, ellenőrzése folyamatos. 2025. évre vonatkozóan az előző évhez viszonyítva a következő adómérték változás volt.

„Az adó évi mértéke:

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

aa) 0-500 m² között van: **770 Ft/ m²,**

ab) 501-1000 m² között van: **990 Ft/ m²,**

ac) 1001-10000 m² között van: **1.540 Ft/ m²,**

ad) 10000 m² felett van: **1.100 Ft/ m²,**

b) egyéb nem lakás céljára szolgáló építmény esetén: **770 Ft/ m²**

c) hitelintézeti, pénzügyintézeti, biztosítási, távközlési, villamos energia- és földgáz egyetemes szolgáltatói, kereskedői és elosztó hálózati engedélyes tevékenység, üzemanyagotöltő állomás szerencsejáték, totó-lottó, sorsjegyárusítás céljára használt építmény esetén: **1.540 Ft/ m².**”

2. Magánszemély kommunális adója

Az adó mértéke emelkedett 15.000 Ft/lakás/év összegre. A kiválasztott utcák folyamatosan ellenőrzésre kerültek, ahol nyomon követtük az adókötelezettség alakulását, ez az ellenőrzés folytatódott a tavalyi évben is. A földhivatal közhiteles nyilvántartása alapján folyamatosan ellenőrizzük az adóköteles ingatlanokat és az adókötelezettség nem teljesítésekor megindítjuk az adóigazgatási eljárást. 2025. évre vonatkozóan az előző évhez viszonyítva az adómérték emelkedett, az adót érintő mentességben változás nem történt. A 70. életév betöltéséhez fűződő mentesség kapcsán igényelhető volt 2024.12.31-ig a személyszállítási díjban kedvezmény, amely 2025.01.01-jével megszűnt.

3. Idegenforgalmi adó

Az adó mértéke emelkedett 790 Ft/fő/vendégéjszaka összegre. Az idegenforgalmi adóval kapcsolatban tudni kell, hogy az állam az üdülőhelyi feladatok ellátására - az idegenforgalmi adó minden beszedett forintjához - 1 forint hozzájárulást adott 2020. év végéig. **A 2021-24. adóévben a hatályos szabályozás szerint már nem kapott az önkormányzat hozzájárulást és a hozzájárulás nem várható 2025. évre sem.** Az önkormányzat legkisebb összegű helyi adó bevételi forrása. A bevétel folyamatosan emelkedett (vírus helyzet kialakulásáig), majd 2 év stagnálás után 2023-tól újra lassú emelkedés tapasztalható, amely megfelel a vidéki települések esetében az országos trendnek.

4. Helyi iparűzési adó

A helyi iparűzési adó mértéke - 2000-től változatlan - az adóalap 2 %-a, az adónem az önkormányzat legnagyobb bevételi forrása. 2023.01.01-től megszűnt a tételes KATA, átalányadózás, ill. az egyszerűsített adózási módszer szerinti adóztatás, helyette **új egyszerűsített adózási módszer** szerint kell adózni az egyéni vállalkozóknak és az új módszert vállasztó vállalkozásoknak. Egyéb adómértéket, mentességet 2025-ben érintő változás nem történt az adónemben.

2017. januárjától a kormány bevezette az úgynevezett szolidaritási hozzájárulást, amely az adóerő-képesség alapján a gazdagabb településektől von el pénzt a központi költségvetés javára. Az önkormányzat szolidaritási hozzájárulást fizet be az államkasszába, amely csökkenti a költségvetés bevételi oldalát. Ez technikailag úgy valósul meg, hogy a tapolcai önkormányzat számára folyósítandó támogatás havi összegéből kerül levonásra az éves befizetési kötelezettség 1/12 része, azaz nettó finanszírozás keretében történik az elszámolás. **A beszedett adó összege 2023. és 2024. adóévek viszonylatában 10%-kal növekedett, míg az elvonás 42%-kal!**

„Tavaly ősszel jelentették be, hogy 2025. január 1-től indul majd a Versenyképes Járások Program.”

Létrehozzák a területfejlesztési alapot, amelybe az iparűzési adó 2025. évi többlete bekerül és 'visszapályázhatóvá' válik a járások által. A települések a 2024-es szintig továbbra is megkapják az iparűzési adójukat, 'csak' a 2025-ös évi többlet kerül elvonásra. A kormányzati terv nem kivételez, mert országsszerte mindenhol többlet-adóbevétel várható, és ezt a pluszt mindenhol el is vonják, kötelezően előírják a területfejlesztési alapba kell tenni. Ahol pedig a többlet nem éri el a 250, megyei jogú városokkal érintett járásoknál az 500 milliót, ott ki is egészíti ennyire az állam. A helyi adó olyan saját bevétel, amit a település a fejlesztési céljai szerint, kötöttségektől mentesen költhet el. Ezért az 'ötlet' nem más, mint az idejéig képest jövőre befolyó iparűzési adó-többletre kivetett 100 százalékos állami extraprofitadó. A gazdagabb önkormányzatoktól elvett többlet, így egy állami alapba kerül, és ezt osztják újra.” (Forrás: Portfolio.hu, HVG)

5. Gépjárműadó

Az adó mértékét törvény határozza meg. 2021. január 1-től a költségvetési törvény alapján a gépjárműadó állami bevétel. 2021. 01.01-től hatáskör változás miatt a gépjárműadó beszedése, kezelése átkerült a NAV hatáskörébe és állami bevétellé vált. Elévülési időn belül a 2016-2020. évek elmaradt adóját (hátralék) az önkormányzati adóhatóság kezeli, de ez is teljes mértékben állami bevétel maradt, amelyet havonta utalunk a MÁK számlájára.

Egyéb közhatalmi bevételeink között szerepeltetjük a késedelmi pótlékokat, közterület használati díjakat, igazgatási szolgáltatási díjakat.

III. Működési bevételek

Szolgáltatások jogcímen a rendeleteinkben elfogadott díjak figyelembevételével kerültek a bevételeink tervezésre az alábbiak szerint:

	ezer Ft-ban
Ingtalan bérleti díj/tárgyi eszköz bérbeadás	20 200
Fizető parkolók takarítási díja (Városgazd. Kft.) áfa-s	1 716
Házkezelés/lakbér	69 806
Házkezelés/üzlet bérleti díj (garázs is)	56 433
Sírhely megváltás díja	12 000
Temetői létesítmények használati díja (áfa-s)	4 000
Hűtőhasználati díj (áfa-s)	4 000
Boncterem bérleti díja	50
Kisposta forgalmi jutalék (áfa-s)	1 850
<i>Összesen:</i>	<i>170 055</i>

Az üzletek és helyiségek várható bérleti díja, valamint a továbbszámlázott szolgáltatások bevételei a Városgazdálkodási Kft. kimutatása alapján kerültek meghatározásra. Egyéb díjak a hivatal által kiszámlázott bérbeadások és szolgáltatások díjaiból származnak.

Tulajdonosi bevételek között az eszközhasználati díj és a haszonbérleti díj szerepel.

A fizetőparkolást végző közszolgáltató, a Tapolcai Városgazdálkodási Kft. bérleti díjat és takarítási díjat fizet a városnak. Az éves parkolódíjak pontos összegének megállapítására a közszolgáltató beszámolójának elfogadásával kerül sor (tervezett összeg: 22.490 eFt).

Tapolca Város Önkormányzata Képviselő-testületének a közterület-használatáról szóló Kt. rendelete alapján az előző évi tapasztalatokat, valamint a díjemeléseket figyelembe véve 2025. évben a közterület-használatból befolyó összeg várhatóan 25.000 eFt. Ennek 50 %-a közbiztonsági és környezetvédelmi alapba kerül átvezetésre. A közterületek, közutak nem közlekedési célú igénybevételéből, felbontásához kapcsolódó használatából befolyó összeg várhatóan 1.000 eFt.

Intézményi étkeztetés jogcímen a várható bevételeket az intézményi étkezési létszámok és a rendeletünkben meghatározott térítési díjak figyelembevételével terveztük meg.

Szabad pénzeszközöinket továbbra is értékpapírokban tartjuk, amelyből 120.000 eFt várható hozamot terveztünk.

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

IV. Felhalmozási bevételek

Fejlesztési kiadásaink forrását képezik az önkormányzat felhalmozási- és tőkejellegű bevételei. Az értékesítésre szánt ingatlanok felsorolását a 13. melléklet tartalmazza.

Felhalmozási célú támogatásra a tapolcai Városi Piac fejlesztésére elnyert támogatási összeg felhalmozási célú részét (208.045 eFt), a gyermekorvosi alapellátás és védőnői szolgálat fejlesztésére kapott támogatást (200.000 eFt), valamint az ABTV Smartgrid pályázati tartalékkeret támogatását (96 eFt), a Szent György-hegyen és térségében történő komplex ökoturisztikai fejlesztés pályázati forrását (18.637 eFt) terveztük.

V. Finanszírozási bevételek

A finanszírozási bevételek között jelenik meg a 2024. évi pénzmaradvány összege működési- és felhalmozási bontásban (470.735 eFt). A maradvány a költségvetési kiadások és bevételek különbségét finanszírozza.

Eredeti szinten maradványként tervezzük azokat a bevételeket, amelyek felhasználási kötelezettséggel járnak (220.735 eFt). Szabad maradvány összegéből 250.000 eFt került beépítésre a költségvetésünkbe. A költségvetési maradvány pontos összegét a zárszámadáskor határozzuk meg.

Nem képezi részét a pénzmaradványnak, de finanszírozási bevételnek minősül (fejlesztési- és működési kiadások és bevételek különbözetének forrására szolgál) az értékpapírok beváltása. Az értékpapírok beváltására tervezett előirányzat a költségvetésünkben 825.706 eFt, amely az önkormányzat szabad pénzeszközeit tartalmazó állampapírok (ÖMÁK) egy részének visszavásárlásából származik.

Tapolca Város Önkormányzatának tervezett bevételeit és kiadásait az 1. melléklet mérlegszerűen, a 2. melléklet összevontan, a 3-6. mellékletek pedig részletesen, önkormányzatra és költségvetési intézményeire elkülönítve tartalmazzák.

Az önkormányzatnál meglévő kötelező feladatok nagy részét az igazgatási feladatok, az intézményfenntartás, a település üzemeltetés, közvilágítás, helyi adóztatás teszik ki. A tervezett költségvetési előirányzatokat az intézményvezetőkkel egyeztetjük, 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 2025. évi költségvetés kiadási előirányzatának főösszege 6.840.277 eFt.

I. A személyi juttatások alakulása:

Az **önkormányzati tevékenység** tartalmazza a polgármester, az alpolgármesterek, valamint az önkormányzati feladatok ellátásával kapcsolatosan foglalkoztatott dolgozók, képviselők és bizottsági tagok személyi juttatásait.

A **Tapolcai Közös Önkormányzati Hivatalnál** is figyelembe kell venni a várható minimálbér emelés hatásait. Az idei költségvetésben az illetmények 8 %-os növelésével terveztünk.

Az **Intézményeink** személyi juttatásainak előirányzatai tartalmazzák a szakmai jogszabályokban meghatározott kötelező béremeléseket (pedagógusok), pótlékokat, jubileumi jutalmak összegét. A minimálbér feletti keresettel rendelkezők esetében 8 %-os bérnöveléssel számoltunk. A Cafetéria juttatás biztosítására terveztünk (nettó 100 eFt/fő/év) béren kívüli juttatást Szép kártya formájában.

A költségvetésünkben képeztünk intézményi működési tartalékot, amely tartalmazza a felmentések miatt kifizetendő béreket és egyéb juttatásokat, előre nem várt kiadások fedezetét. 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, amelyet továbbra is lehetővé teszünk az eredményes és takarékos gazdálkodás függvényében. A kifizetés polgármesteri jóváhagyással történhet.

II. A munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó

2025. évben a szociális hozzájárulási adó összege 13 %. E jogcímen a személyi juttatásokhoz kapcsolódóan fizetendő járulékok összegét terveztük. Itt biztosítottunk előirányzatot a rehabilitációs hozzájárulásra és a Cafetéria után fizetendő személyi jövedelemadóra, valamint minden egyéb munkáltatót terhelő fizetési kötelezettségre.

III. Dologi kiadások alakulása:

Az önkormányzati feladatok kiadásait a 16. melléklet mutatja be részletesen.

A. Igazgatási feladatok

Ezen kiadások az önkormányzat működésével kapcsolatosak. Ide tartoznak az önkormányzattal szerződésben álló személyek díjazásai (pl. ügyvéd, munkavédelmi tevékenység, főépítési tevékenység). Szintén itt tervezzük az önkormányzat tagsági díjaiból származó fizetési kötelezettségeit.

A közbeszerzéssel kapcsolatos ügyintézéseket a Városfejlesztési és Üzemeltetési Iroda látja el, de a kapcsolódó kiadások nem a városüzemeltetési költségek között jelennek meg, hanem az önkormányzati igazgatás dologi kiadásai között.

B. Városüzemeltetés működési kiadásai

3.1. Közvilágítás: A közvilágítás üzemeltetésre tervezett előirányzat 2025. évben 78.800 eFt-ra módosult, melyből a közvilágítási közüzemi díj 70.000 eFt. Az aktív elemek (kandeláberes lámpatestek) fenntartási költségeire 8.000 eFt-ot terveztük, amely az éves szerződéses összegben felül fedezetet biztosít a sérült lámpatestek cseréjére és bemérések elvégzésére is. A Cselle-Ház Kft. által elvégzendő közszolgáltatási feladatokra továbbra is 800 eFt-ot terveztük, amely várhatóan fedezni fogja az épületek, emlékművek, közterek, parkok köztéri térvilágításának és díszvilágításának állagmegóvási, karbantartási feladatait.

3.2. Utak, hidak: Az utak, hidak üzemeltetési előirányzatára 86.000 eFt-ot terveztük. A közúti jelzőtáblák, forgalomtechnikai eszközök beszerzése, a burkolatjel festési szolgáltatás beszerzése és közúti tartozékok karbantartása a közszolgáltatást végző Cselle-Ház Kft. feladata, amely szervezet e tekintetben, összességében 20.000 eFt keretösszegeből gazdálkodhat. A közutak, gyalogjárdák, kerékpárutak és parkolók burkolatjavítási feladataira az idei évben 27.000 eFt-ot terveztük, a burkolatlan, kiépítetlen közterületek, közutak fenntartására pedig 8.000 eFt-ot. Utóbbi két feladat folyamatos feladatellátást igényel, amelyre éves vállalkozási szerződéseket kötünk. A közutak gépi

hóeltakarítási, síkosságmentesítési munkáira, a síkosságmentesítő anyag tárolóedényeinek kihelyezésére, feltöltésére és begyűjtésére 24.000 eFt-ot tervezünk. Itt a legtöbb esetben síkosságmentesítésre van szükség, amelynek nemcsak a munkadíja, hanem az anyagköltsége is jelentős. Tervezünk továbbá 5.000 eFt-ot az évközben felmerülő, előre nem tervezett forgalomtechnikai, útfenntartási költségekre, szakértői szolgáltatások díjaira (pl. hídfelmérések, okoszebra javítás, forgalomtechnikai kis tervek, stb.), illetve 2.000 eFt-ot a beruházásokhoz kapcsolódó műszaki ellenőrzés költségeire.

3.3. Zöldterületfenntartás: A zöldterületek üzemeltetése, fenntartása előirányzatra 93.200 eFt-ot tervezünk. A Cselle-Ház Városüzemeltetési Kft. összesen 54.500 eFt összeggel gazdálkodhat az előirányzatból. Az év közben felmerülő, előre nem tervezett zöldterület üzemeltetési, fenntartási feladatokra 5.000 eFt-ot tervezünk. A zöldterületek és csapadécsatorna üzemeltetéséhez, fenntartásához kapcsolódó rágcslóírtás díja 2.700 eFt. Az önkormányzati tavak, vízfolyások üzemeltetéséhez való önkormányzati hozzájárulás mértékét a Vízitársulat kérésére megemeltük 11.000 eFt-ra. A csapadécsatorna rendszer (nyílt árkok és zárt rendszer) üzemeltetése, azaz a karbantartás és kaszálás folyamatos feladatellátást igényel, amelyre éves vállalkozási szerződést kötünk. A tervezett keretösszeg 20.000 eFt.

3.4. Köztisztaság, települési hulladék: Az előirányzatra tervezett költségeket 25.750 eFt-tal tervezzük. A 70 év feletti egyedül élő lakosok szemétszállítási díjfizetésére 2.750 eFt-tal kalkuláltunk, mivel ez évtől megszüntetésre került, de a tavalyi utolsó negyedévvél még mindenképpen számolni kell. A hulladékszállítással kapcsolatos közszolgáltatási költségekre 18.000 eFt-ot tervezünk, amelynek jelentős része hulladékszállítási díj, ami az általános köztisztasági, takarítási és az illegális hulladéklerakóhely felszámolás költségeit tartalmazza. Az eseti jelleggel előforduló egyéb hulladékok, veszélyes hulladékok elszállítási és ártalmatlanítási költségeire 5.000 eFt-ot tervezünk.

3.5. Állategészségügy: Az előirányzatra tervezett költségeket 6.214 e Ft-tal tervezzük. Ide tartozik az ebrendészeti szolgáltatások megbízási díja a Meggyeserdei Menedék Alapítvány számára 4.714 e Ft összegben (minimálbér járulékokkal, havidíjjal) és az állati tetemek gyűjtőhelyével kapcsolatos kiadások, amely 1.500 eFt.

3.6. Egyéb városgazdálkodás: Az előirányzatra tervezett költségek összességében 25.840 eFt-ot tesznek ki. A Cselle-Ház Kft. közszolgáltatási feladatainak költségei a 2024. évi tényadatokat és a várható költségeket figyelembe véve kerültek meghatározásra a köztéri bútorok, játszótéri eszközök, sportpályák, autóbuszvárók, köztéri alkotások fenntartására és a rendezvények technikai háttérének biztosítására 10.000 eFt-tal. A térfigyelő kamerák üzemeltetési, karbantartási költségeire az elmúlt időszakban telepített új kamerákkal is számolva, 2.500 eFt-ot tervezünk. A 2024. évi tényadatok alapján a közterületi közüzemi díjakra (víz- és áramdíjak) 6.000 eFt-ot tervezünk. A Wifi hálózat (pályázat fenntartásához kapcsolódó) és az e-töltő üzemeltetési költségére összesen 1.240 eFt-ot tervezünk.

Az ingatlanok térképi nyilvántartása, közműhálózat rögzítése az engedélyezésekhez és a tervezésekhez elengedhetetlen, ennek tervezett költsége 100 eFt (a szoftver beszerzése az egyesített közműnyilvántartáshoz a beruházás soron jelenik meg). Szakipari szolgáltatásokra, mérnöki szolgáltatásokra, megbízási díjakra 5.000 eFt-ot tervezünk, úgymint munka- és tűzvédelem, esedékes felülvizsgálatok szakértői díja, közmű tervezés, szökőkút javítás stb. A megemelkedett költségek és a 2025. évben várható feladatok miatt, valamint további egyéb városüzemeltetési költségekre 1.000 eFt-ot biztosítunk.

3.8. Intézményi karbantartások: Ezen tevékenység ellátására tervezett költség a tavalyi 25.200 e Ft-ról 27.000 eFt-ra emelkedett. Minden intézmény esetében terveztünk előirányzatot az év közben felmerülő karbantartási, állagmegóvási munkálatokra. Az óvodáknál 2.000 eFt-ot, a Szociális és Egészségügyi Alapellátásnál 1.500 eFt-ot, a Wass Albert Könyvtár és Múzeumnál pedig 1.000 eFt-ot. A már ismert, korábban felmerült munkák a következők: a Hársfa Óvoda öltözőjéből nyíló zuhanyzó személyzeti vizesblokká alakítása, konyhai előkészítő padlóvezeték cseréje, a

Barackvirág Óvoda vizesblokkjának felújítása, a Barackvirág Óvoda fejlesztő helyiségének gipszkarton burkolata, a Ringató Bölcsőde szennyvíz- és csapadékvíz vezetékének átmosása, a Ringató Bölcsőde konyha fali vízvezetékének részleges cseréje és a csempeburkolat megújítása, az Idősek nappali ellátása épületének nedvesedés miatti helyreállítása, a Hajléktalan Szálló tetőjavítása. Ebből a keretből 10.000 eFt jut még az önkormányzati intézmények esetlegesen felmerülő vis maior költségeire is.

3.9. Egyéb önkormányzati vagyongazdálkodás: Ezen tevékenység ellátására tervezett költség 44.478 eFt, amely elkülönítetten tartalmazza a házkezeléshez és az intézményekhez nem tartozó, egyéb vagyongazdálkodási költségeket. A Cselle-Ház Kft. közszolgáltatási feladatainak költségeit tekintve, a kisebb épület karbantartásokra 1.200 eFt-ot, a laktanyai ingatlanok karbantartásaira 2.000 eFt-ot tervezünk. Az ide sorolható ingatlanok tekintetében is szükség lehet rendkívüli beavatkozásokra, a káresemények elhárítása érdekében, ezért vis maior keretre 3.000 eFt-ot tervezünk. Az ingatlannyilvántartási, telekalakítási, földmérési kiadások ellentételezése 4.000 eFt összegben, az ingatlanokkal kapcsolatos tervezési, eljárási díjak, bírságok pedig 8.000 eFt összegben várhatóak. A laktanyai ingatlanok közüzemi költségei 6.000 eFt-ot tesznek ki, ebből továbbszámlázott összeg kb. 2.000 eFt, amely 2025. évtől kiegészül a Cselle-Ház Kft. telephelyi fogyasztásával is. A laktanyai ingatlanok egyéb fenntartási, karbantartási költségeire 2.000 eFt-ot irányozunk elő, mint pl. tetőjavítás, ablakok üvegezése, villamos bekötések, almérősítés, stb. 2.500 eFt-ot tervezünk a kisposták, orvosi rendelők egyéb fenntartási, karbantartási költségeire és 1.000 eFt-ot az üres ingatlanok egyéb fenntartási, karbantartási költségeire. Régóta húzódik a Tapolca patak sétány festése, mely most megvalósulhat 11.778 e Ft-ból. A TÁMK beázása miatti karbantartásokra, festésekre további 3.000 eFt szükséges.

3.10. Temetőfenntartás: Ezen tevékenység ellátására tervezett költség 47.000 eFt, amely a tavalyi évben is ennyi volt. A temetőfenntartással kapcsolatos közszolgáltatási költségekre a Cselle-Ház Kft. tekintetében az idei évre 45.000 eFt-ot tervezünk, amely tartalmazza az idei évben esedékes földcsere költségét is az Új temetőben, közel 20.000 eFt összegben. Tervezünk továbbá 1.000 eFt-ot, az évközben felmerülő, előre nem látható beszerzésekre, szolgáltatásokra. A 2024. évi tény adatok alapján várhatóan 1.000 eFt lesz szükséges a temetők közüzemi, vízszolgáltatási díjainak költségére.

3.11. Városüzemeltetési tartalék: A tervezett 10.000 eFt az év közben felmerülő többletkiadások fedezetére szolgál és kerül majd átcsoportosításra a felhasználás helyére.

Az önkormányzat városüzemeltetési feladatait az E/2. melléklet részletezi.

C. Szociális ellátások kiadásai (ellátottak pénzübeli juttatásai)

A hosszabb időtartamú közfoglalkoztatási program időtartama 2024. szeptember 1. napjától 2025. február 28. napig tart. A programban 3 fő vesz részt parkfenntartó munkakörben, napi 8 órában.

A támogatás mértéke fenti időszakra vonatkozóan 2.557.278,- Ft. A támogatási összeg a bérköltséget, valamint a szociális hozzájárulási adó költségeit fedezi. Az elmúlt évek közfoglalkoztatási programjait figyelembe véve 2025. évben 3 fő közfoglalkoztatásban történő részvételével indokolt a költségvetés tervezése. A várható 2025. évi közfoglalkoztatotti bér és járulék, valamint a megítélt támogatás mértéke még nem ismert.

A betegszabadságot a program finanszírozza, azonban a munkavállalók részére fizetendő táppénzt, valamint a kötelező munkaruhát és védőruhát nem. Erre az önkormányzatnak saját forrást kell biztosítania.

2015. március 1. napjától az önkormányzatok a szociális igazgatásról és szociális ellátásokról szóló

1993. évi III. törvény változása miatt saját költségvetésükből biztosítják a rászoruló lakosok részére a hatáskörükbe tartozó szociális ellátásokat.

Önkormányzatunk rendszeres települési támogatásként lakhatás költségeihez nyújtott települési támogatás elnevezéssel nyújt ellátást. A megállapított támogatási összeg a kérelmező által megjelölt közüzemi szolgáltató felé kerülnek kiutalásra. A 2025. évben átlagosan 50 fő támogatotti létszámmal tervezünk. A következő évben a támogatási összegek emelése időszerűvé vált, ezért a költségvetés tervezetben magasabb támogatási összeggel (7.500.- Ft/fő) számoltunk. Rendszeres támogatás a gyermekétkeztetés költségeihez nyújtott települési támogatás, melyet nagyon alacsony létszámban vesznek igénybe. Maximum 10 fő/hó-val számolunk.

Szünidei gyermekétkeztetés iránt hullámzó az érdeklődés, a téli, tavaszi, nyári és őszi szünetekre összesen 24 gyermekkel számolunk a 2025. január 1-től megemelkedő étkezési térítési díjakkal.

Eseti ellátásaink:

Rendkívüli települési támogatásra nagy szükség van, erre a támogatási formára a legnagyobb a lakosság igénye. A háztartások kiadásait egyre nehezebben tudják fedezni, nincsenek felkészülve egy-egy váratlan kiadásra, megtakarítással nem rendelkeznek.

A felsőoktatási intézményekben tanuló szociálisan hátrányos helyzetű hallgatók támogatása az idei évben nagyon népszerű lett, a jogosultsági jövedelemhatárok emelésének köszönhetően, a 2025. évre vonatkozóan indokolt a tervezett költség kismértékű emelése a 2024. évihez képest.

A családoknak nagy anyagi megterhelést jelent egy-egy hozzátartozójuk halála: ezen esetre az elhunyt eltemetésének költségeihez nyújtunk települési támogatást, továbbá a közkölségen történő temettetést is biztosítjuk.

A Bursa Hungarica Önkormányzati Ösztöndíjpályázatra 2025. évben felhasználható keretösszeget 4.000.000 Ft-ban állapította meg Tapolca Város Önkormányzata Képviselő-testülete a 134/2024 (X.14.) számú határozatában a 2025. évi költségvetése terhére.

E. Kultúra, közművelődés, F. sportfeladatok

Városi rendezvények költségeire 45.000 eFt előirányzatot terveztünk, sportfeladatokra pedig 8.000 eFt-ot. Ebből a keretből a Tamási Áron Művelődési Központ által szervezett rendezvényekhez, illetve a Csermák József Rendezvénycsarnok városi rendezvényeinek lebonyolításához, valamint a sportfeladatok ellátásához szükséges forrásokat biztosítja az önkormányzat, megbízási szerződés alapján.

G. Polgári védelem

Az önkormányzat kötelező feladata a polgári védelmi feladatok ellátása. E jogcímen a 2024.évi tervezett adatokkal egyező előirányzatokat határoztunk meg.

H. Pályázati működési kiadások

Fejlesztési kiadásaink között szereplő pályázatok kiadásai között szolgáltatási (dologi) jellegű kiadások is vannak, ezek forrását tartalmazza a táblázat.

I. Nemzetközi kapcsolatok

A tavalyi év szintjén terveztük a nemzetközi kapcsolatainkkal összefüggő kiadásokat.

J. Intézményi étkezés

Az önkormányzati és gyermekvédelmi törvény alapján látjuk el a gyermekétkeztetéssel kapcsolatos feladatokat. Tapolca Város Önkormányzata vásárolt szolgáltatás keretében a Tapolcai Diák-és Közétkeztető Kft. megbízásával biztosítja a kötelező étkeztetés ellátását. E jogcímen terveztük a szolgáltatásért fizetett díjakat, a térítési díjak pedig az ellátottak befizetései között bevételként szerepelnek.

K. Gyermekorvosi körzet

Az önkormányzat kötelező feladata a gyermekorvosi alapellátás biztosítása. A praxis feladatainak ellátásával kapcsolatos kiadásokat (gyermekorvos díjazása, alkalmazottak bére, közüzemi és egyéb dologi kiadások) képviselő-testületi döntés alapján terveztük be.

Támogatások alakulása:

A támogatásokra biztosított keretek kialakítása során az önkormányzat pénzügyi lehetőségeit figyelembe véve határoztuk meg az egyes előirányzatokat, amelyeket a 7. mellékletben mutatunk be részletesen.

Működési célú támogatások államháztartáson belülre

Az átadott pénzeszközök között jelenik meg a Tapolcai Szociális Alapszolgáltatási Intézményi Társulás részére átadott támogatás előirányzata is, amely a Szociális és Egészségügyi Alapellátási Intézet finanszírozását tartalmazza. A kiadások között az EFI-LEK pályázatok fenntartási kiadásait is terveztük megelőlegezés céljából. Amennyiben a pályázati forrást megkapják, a finanszírozás csökkenhet. Az intézmény költségvetésének elfogadása a Társulási Tanács jogkörébe tartozik. Itt tervezzük a Bursa Hungarica ösztöndíjasok támogatását és biztosítunk forrást a Veszprém Vármegyei Rendőrség működési jellegű (túlszolgálat, jutalmazás) kiadásaira is.

Működési célú támogatások államháztartáson kívülre

A Tapolca Kft. működését jelentős mértékben támogatja az önkormányzat. A bevételek növelésével és hatékony (költségcsökkentő) gazdálkodással kell a kiadások és bevételek egyensúlyát megteremteni. A személyi juttatások esetében kötelező béremeléssel, valamint a béremeléssel nem érintett dolgozók esetében a tavalyi év eredeti előirányzatához képest további 8%-os béremeléssel számoltunk, valamint Cafetéria juttatásra (nettó 100.000 Ft/fő/év) is biztosítottunk fedezetet.

Az autóbusszal végzett, menetrend szerinti helyi személyszállítási feladatok közszolgáltatási tevékenységgel összefüggő, bevételekkel nem fedezett, indokolt költségeinek a Tapolcai Városgazdálkodási Kft. részére történő megtérítésére 45.000 eFt-ot terveztünk.

A Tapolcai Termálstrand üzemeltetésével összefüggő, bevételekkel nem fedezett, indokolt költségeinek megtérítésére a Tapolcai Városgazdálkodási Kft. részére 62.800 eFt-ot terveztünk.

A „Cselle-Ház” Városüzemeltetési Kft. működési célú támogatásaként a közszolgáltatásként végzett városüzemeltetési feladatok általános működési költségeire, személyi juttatásaira és annak járulékaira tervezett előirányzat 224.062 eFt.

A Balaton-felvidéki Vízitársulat felé fizetendő földalapú támogatásra tervezett előirányzat 250 eFt.

A Tapolcai Városfejlesztési Kft. működési célú támogatására 4.000 eFt-ot terveztünk. A Tapolcai Média Kft. támogatása az üzleti tervében és a kérelmében igényelt mértékben került tervezésre 49.000 eFt összegben.

A tavalyi évi szinten biztosítunk előirányzatot közművelődési feladatokra (5.000 eFt), valamint sporttámogatásokra (25.000 eFt). Ezek esetében az előirányzat felosztása bizottsági hatáskörben történik.

Támogatást nyújtunk a Tapolcai Önkéntes Tűzoltóság részére 14.533 eFt-ot.

Képviselő-testületi döntés alapján kötelezettségként szerepeltetjük költségvetésünkben a TIAC TAO támogatás (földmunka) visszafizetési kötelezettségére biztosított önkormányzati forrást, amennyiben szükségessé válik (31.000 eFt).

Felhalmozási célú támogatások

A Veszprém Vármegyei Rendőrség eszközbeszerzéseire nyújtunk támogatást 1.500 eFt összegben. A Cselle-Ház Városüzemeltetési Kft. részére tárgyi eszközök, gépek vásárlására 6.000 eFt keretösszeget biztosítunk, gépjármű beszerzés tekintetében pedig 10.000 eFt-ot. A Tapolcai Városgazdálkodási Kft. részére a Strand kerítés melletti sövény telepítésére 6.200 eFt-ot, a Strand építményeinek állagmegóvási munkálataira 30.000 eFt-ot biztosítunk.

Beruházások:

A pályázatokhoz történő tervezési, egyéb szolgáltatási díjak és önerő biztosítása tekintetében 12.000 eFt keretösszeget biztosítunk, amely fedezetet nyújt az új beruházási projektek bekerülési értékét képező előkészítések, tervezések, költségvetés készítések, rehabilitációs szakmérnök díjai, stb. pályázati összegből nem fedezett kifizetéseihez.

A nyertes projektek tekintetében összesen 716.990 eFt beruházási értékben az alábbiakkal terveztünk:

- a TOP_PLUSZ-1.2.1-21-VE1-2022-00003 azonosítószámú, „Élhető Tapolca” című projekt 2022. évben támogatást nyert. A zöld infrastruktúra fejlesztése 2023. év végére elkészült. A közlekedésfejlesztési beruházás, Köztársaság téri csomóponti átépítésének és a Kossuth Lajos utca járda szélesítésének közbeszerzési eljárása folyamatban van.
- A TOP_PLUSZ-2.1.1-21-VE1-2022-00027 azonosítószámú, „ABTV-Smartgrid kiépítése” pályázat Ajka város konzorciumvezetésével, Tapolca, Balatonfüred és Várpalota városok részvételével 2022. évben támogatást nyert intézmények energiahatékonyságát növelő rendszerek tervezésére és kivitelezésére. A közbeszerzési folyamat lezárult, a projekt megvalósítás alatt van.
- A TOP_PLUSZ-2.1.1-21-VE1-2022-00033 azonosítószámú, a „Tapolcai Kertvárosi Óvoda (Darányi u. 4.) és a Wass Albert Könyvtár és Múzeum (Batsányi u. 1.) energetikai korszerűsítése, napelem rendszerek telepítése” című projekt 2022. évben támogatást nyert, a projekt megvalósítás alatt van. Mindkét épületre telepítésre került a háztartási méretű kiserőmű. A könyvtár rendszerét már az elosztói engedélyes hálózatára csatlakoztatták. Az óvoda napelemes rendszerének közcélú hálózatra csatlakoztatásához szükség volt hálózatfejlesztésre is, amely elkészült, a projekt végleges befejezése ez évben várható.
- A TOP_PLUSZ 1.1.1-21-VE1-2022-00006 azonosítószámú, „A tapolcai Városi Piac fejlesztése” című projekt keretén belül megújításra kerül a külső burkolat, új kültéri asztalok lesznek, átépítésre kerül a csapadékvíz hálózat, épületgépészeti beruházásként

megújul a villamos rendszer, fűtőpanelek és új napelemek telepítésére kerül sor. A kiviteli tervek elkészültek, a szükséges vízjogi engedélyt megkaptuk, a közbeszerzés megindítása folyamatban van, a kivitelezés a tervek szerint ebben az évben befejeződik.

- A TOP_PLUSZ 3.3.2-21-VE1-2022-00006 azonosítószámú, „A Tapolcai gyermekorvosi alapellátás és a védőnői szolgálat fejlesztése” című projekt 2022. évben támogatást nyert. Az Ady Endre utca 1-3. szám alatti, volt szülészeti/ápolási osztály épületének átépítéséhez szükséges engedélyezési és kivitelezési tervdokumentáció elkészült, a vonatkozó közbeszerzési eljárás folyamatban van.
- A TOP_PLUSZ-6.1.4-23-VE1-2024-00003 azonosítószámú, „Komplex ökoturisztikai fejlesztése a Szent György-hegyen és térségében” című projekt keretében a Balaton-felvidéki Nemzeti Park Igazgatósága konzorciumvezetésével az önkormányzat 2024. évben támogatást nyert. Tapolca Város Önkormányzata tevékenységeként a 6596 hrsz-on, a jelölt turista útvonal közvetlen közelében motorik játékelemekkel kiegészülő ökológiai bemutatótér, pihenőpont létesül.

Városüzemeltetési beruházások

- Közvilágítással kapcsolatos beruházások: az év közben felmerülő, vagy a már meglévő közvilágítási létesítmények szükségszerű cseréjéhez (régóta típusok korszerű ledesre történő cseréje) kapcsolódó beruházásokra 3.000 e Ft-ot tervezünk.
A Deák Ferenc u. 4. szám mögötti parkolóban az előző évben megkezdett 2 db lámpafej cseréjén túl, további 2 db lámpafej cseréjére kerülhet sor 325-325 e Ft összegben.
A Batsányi János Általános Iskola mellett 13 db lámpafej cseréje valósulhat meg. Az ehhez szükséges hálózat javítás költsége a VÜZ táblában került megtervezésre.
A Csabi u. 8. szám előtt, 2024. év végén tönkrement 1 db LED lámpatest cseréje 159 eFt-ba kerül.
- Utak, hidakkal kapcsolatos beruházások: Új, előre nem tervezett, év közben felmerülő közlekedési létesítmények beruházásnak minősülő feladataira 3.000 eFt-ot tervezünk. A balesetveszélyesnek ítélt gyalogos átkelőhelyek biztonságát növelő beruházások pl. okos gyalogos átjáró, épített „fekvőrendőr” kiépítésére pedig 5.000 e Ft-ot. A javasolt helyszínek az Ady Endre u. 10. szám előtti és a Kossuth Lajos utcában a Csobánc utca kereszteződésénél lévő gyalogos átkelőhelyek.
Parkolóhely megváltásból befolyt forrásból a Nagyköz utcai parkolóban, az Áruház mögött 4 db várakozóhely kerülhet kialakításra.
A Sümegei út – Ady Endre utca kereszteződésében és a Hősök terén az autóbussz állomásnál telepített két darab okos gyalogos átjáró üzembe helyezése ez évben fejeződik be áthúzódo szerződés alapján a villamos hálózat kiépítésével.
A József Attila utca – Bajcsy-Zsilinszky Endre utca kereszteződésében tervezett traffibox beszerzése tavalyi évben megtörtént, telepítése és üzembe helyezése ez évben fejeződik be áthúzódo szerződés alapján a villamos hálózat kiépítésével.
- Zöldterület fenntartással, csapadékvíz elvezetéssel kapcsolatos beruházások: A zöldterületekkel, csapadékvíz elvezetéssel kapcsolatos beruházásnak minősülő feladatokra 5.000 eFt-ot tervezünk.
A Tapolca belterületi csapadékvíz hálózat rekonstrukciója (keleti főgyűjtő) tekintetében a tervezési, geodéziai és egyéb szakértői szolgáltatásokra 3.000 eFt-ot, a kivitelezésre 50.000 eFt-ot tervezünk. Szükséges a meglévő tervek felülvizsgálata, amelynek során bevonásra kerül a Radnóti Miklós utca vízgyűjtő területe is a keleti főgyűjtő árokba, mint befogadóba. Az elkészült tervek alapján a keleti főgyűjtő nyílt árok szelvénybővítésére és a zárt rendszer alsó szakaszának nagyobb átmérőre történő cseréjére kerülhet sor a Penny Market és a MOL Benzinkút irányában.

A Lóczy Lajos utca csapadékvíz elvezető 25 fm-es szakaszának kiépítésére a Simon István utca meglévő hálózatába 1.800 eFt-ot tervezünk.

A Cselle-Ház Kft. kivitelezésében 2025. évben is tervezünk parkosításra, új fasorok és cserjefelületek kiültetésére, melynek keretösszege 3.500 eFt lesz.

A Régi Köztemető melletti Hősök parkjának korszerűsítésére, áthúzódó szerződéssel készül a kertépítészeti terv 1.397 eFt-ért, ennek a kertépítészeti kivitelezésére, továbbá a Dobó lakótelepen a bolt melletti Dobó István szobor környezetrendezésére kerülhet sor mindösszesen 15.000 eFt összegben.

A Cselle-Ház Kft. kivitelezésében 2024. évben megkezdett, áthúzódó tételként jelenik meg a parkosítás, új fasorok és cserjefelületek kiültetése 7.378 eFt-ért, a pénzmaradvány terhére. Szintén pénzmaradványból kerül kifizetésre a Tapolca repülőtéren szolgált, valamint hősi halált halt repülősök és ejtőernyősök emlékműve környezetének térburkolása 471 eFt-ért.

- Temetőfenntartással kapcsolatos beruházások: Temetőfenntartáshoz kapcsolódó beruházások tervezésére 2.000 eFt-ot biztosítunk.

A Régi temetőben a hátsó kapu és az új urnafalak kiviteli tervei tavaly elkészültek, a kivitelezés első ütemére kerül sor az idei évben, melyre összesen 27.140 eFt-ot tervezünk. Ebből elkészülhet az új kapuelem, egy új villamosvételi hely tervezése és kiépítése és az első urnafal blokk kiépítése.

Mivel 2024. év végén használhatatlanná vált, szükséges az Új Köztemető boncterem mosdójában a bojler cseréje, melynek beszerzési költsége 124 eFt.

- Egyéb város- és községgazdálkodással kapcsolatos beruházások: Egyéb város- és községgazdálkodással kapcsolatos, év közben felmerülő beruházásnak minősülő feladatokra 5.000 eFt-ot tervezünk.

A településrendezési eszközök felülvizsgálatához kapcsolódó idei évben felmerülő és az előző évekről áthúzódó tervezői feladatokra 6.000 eFt-ot tervezünk, tekintettel arra, hogy a beruházások elősegítésének egyik eszköze a HÉSZ és a szabályozási tervlapok módosítása. Ebből új módosításokra tervezett 3.000 eFt.

Energiahatékonysági beruházásként napelem rendszer telepítésére a Ringató Bölcsődében 9.000 eFt-ot tervezünk.

Fedett buszvárók beszerzésére és telepítésére 5.000 eFt-ot irányozunk elő, elsősorban a Kossuth Lajos utcai buszvárót kívánjuk lecserélni egy újra.

A városi kamerarendszer bővítéséhez kapcsolódó, idei évben felmerülő tételekre 7.000 eFt-ot tervezünk. Ebből az összegből kamerát cserélünk pl. a Keszthelyi úton 1 db rendszámfelismerő kamerára, új kamerákat telepítünk Diszelben a Miklós utca - Gyulaffy László utca kereszteződésébe, a Zrínyi Miklós – Szent László utca kereszteződésébe, a Sümegi út és az Ady Endre utca kereszteződésébe és a József Attila utcába a traffiboxhoz. Az év közben felmerülő új köztéri bútorzat, illetve játszótéri eszközök pótlására, a Cselle-Ház Kft.-vel történő szerződésre 3.000 eFt keretösszeget különítünk el.

Javasolt a Hősök terén 10 éve meglévő, rossz állapotban lévő fa oszlopos testvérváros tábla elbontása, amelynek helyére új tájékoztató tábla kihelyezését tervezzük 1.000 eFt értékben. Javasolt az adventi időszakban az elmúlt évtizedekben kihelyezett betlehemi figurák helyett egy színesebb, látványosabb figurakompozíció (a korábban már beszerzett király figurák mellé bárány, ökör, jézus jászolban, számár, 2 pásztor, Mária, József) beszerzése, amelyhez 3.000 e Ft-ot irányozunk elő.

Tapolca, alsó Malom-tónál 2 db villamos mérőhely kerül kialakításra a felső Malom-tónál megkezdett cserék folytatásaként 1.200 eFt-ért.

A pénzmaradvány terhére kerülhet kifizetésre az idei évben a Csobánc Művelődési Házban elkészült fogas 233 eFt-ért.

Intézményekkel kapcsolatos beruházások

- Az év közben felmerülő, előre nem tervezett, önkormányzati intézmények, hivatali épületek, kisposták, iskolák stb. szükségszerű beruházásaira 8.000 eFt-ot tervezünk.
- Klimatizálásra kerülhet sor a Kertvárosi Óvodában, a Kertvárosi Óvoda Hársfa és Barackvirág Tagintézményeiben, a Ringató Bölcsődében, a Tapolcai Közös Önkormányzati Hivatal „A” épület (rész) és B épület egyes helyiségeiben, az Idősek nappali ellátása intézményében mindösszesen 25.667 eFt összegben. A klimatizáláshoz szükséges gépész tervek többségét már a tavalyi évben megrendeltük. Az Intézményvezetőkkel történt egyeztetés alapján jelentős részük elkészült, vagy folyamatban van.
- A Ringató Bölcsődében 1 db játszótéri eszköz beszerzése, telepítése kerül kifizetésre a pénzmaradvány terhére 1 417 eFt-ért.
- A Wesselényi u. 5. szám alatti „Közösségi kuckó” szabálytalan épületrész bontása és térszín visszaállítása, csapadécsatorna korrekcióval a tervezői költségbecslés szerint 6.500 eFt-ba kerül.
- A Batsányi János Általános Iskola konyha/ebédlő épületrész lapostető szigetelés felújítása új fedőréteggel és hőszigeteléssel, villámvédelemmel és attikafal vakolással a tavalyi évben elkészült szakértői költségvetési kiírás alapján 30.000 eFt.
- A Tapolcai Közös Önkormányzati Hivatal iktató helyisége beázás megszüntetésének és ehhez kapcsolódóan az első emeleti terasz burkolat javításának a becsült költsége 700 eFt.
- A B. épület első emeleti tanácsterem légtechnikai felújítására, világítás és falburkolat korszerűsítésére 20.000 eFt-ot biztosítunk.

Egyéb önkormányzati vagyonnal kapcsolatos beruházások

- Az Ady E. utca 22. szám alatti társasházban kialakítandó, földszinti önkormányzati lakáshoz lépcső építése korláttal 1.000 eFt.

FELÚJÍTÁSOK

Pályázati felújítások

- A „Szolgálati lakások kialakítása Tapolca városában” BFT projekt 2025. évi felújítási előirányzata 41.464 eFt, melyből a Fő tér 19. sz. alatt 2 db, a Deák F. u. 20. sz. alatt 2 db önkormányzati lakás felújítása valósulhat meg. A kapcsolódó önerő a 141/2024. (XI.31.) képviselő-testületi határozatban került elfogadásra.

Városüzemeltetési felújítások

- Utak, hidakkal kapcsolatos felújítások: Az év közben felmerülő, előre nem tervezett meglévő utak, hidak szükségszerű felújítására 15.000 eFt-ot tervezünk.
A Kazinczy tér 3-5. és 7-9. szám mögötti aszfaltos parkolóknál lévő szervízút felújítása tervezetten 60.000 eFt. A közbeszerzési eljárás sikeresen lezárult, a kivitelezés megkezdődött.
A Ringató Bölcsőde melletti járdaszakasz felújítása (a társasház, orvosi rendelő, bölcsőde oldal bejárata felől) 2.150 eFt.
Az Ady Endre utca 10-12. környezetében lévő járda felújítása az Ady Endre utcai gyalogos átkelőhelytől a Mozi utcáig – bele értve a lépcső felújítását - 10.000 eFt-ba kerül.

A Szent László – Petőfi – Táncsics – Zrínyi utcai csomópont forgalomtechnikai átalakítása tervezői költségbecslés alapján 1.600 eFt, a Sümegi – Május 1. utcai csomópont forgalomtechnikai átalakítása 1.200 eFt, a Berzsényi utca – Kazinczy téri csomóponté pedig 2.500 eFt.

- Zöldterület fenntartással, csapadéksatornákkal kapcsolatos felújítások: Az év közben felmerülő, előre nem tervezett, zöldterületeket, csapadéksatorna rendszert érintő felújítási feladatokra 6.000 eFt-ot tervezünk.

A Fazekas utca vízgyűjtő területének felülvizsgálatára, a csapadékvíz elvezetéssel kapcsolatos felújítások tervezésére 3.000 eFt-ot biztosítunk.

A Sümegi úti csapadéksatorna (120 fm szakaszcsere) a Wesselényi-Baross G. utca között 9.000 eFt előirányzattal rendelkezik.

A felső Malom-tó Batsányi szobor környezetrendezése 1.000 eFt, a Régi Postaudvar belső udvarában a csobogó és a virágágyás környezetrendezése 1.000 eFt és a Lesence utcai Dobó szobor környezetrendezése becsült költsége 1.000 eFt.

- Temetőfenntartással kapcsolatos felújítások: Az évközben felmerülő, előre nem tervezett temetőfenntartáshoz kapcsolódó felújításokra 2.000 eFt-ot tervezünk.

- Egyéb város- és községgazdálkodással kapcsolatos felújítások: Egyéb város- és községgazdálkodással kapcsolatos, felújításnak minősülő feladatokra 5.000 eFt-ot tervezünk. Pl. vízvételi helyek, villamos vételi helyek vagy a víztorony felújítása.

A szennyvízcsatorna víziközmű eszközhasználati díja terhére történő, a MEKH által jóváhagyott Gördülő Fejlesztési Tervben szereplő fejlesztéseknek, az üzemeltető DRV Zrt. által megadott 2025. évi tervezett költsége 19 993 eFt, amely a felhalmozási célú bevételek között ugyanekkora összegben kerül betervezésre és az elkészült felújítások üzembehelyezését követően kerül majd külön sorra átcsoportosításra. Várhatóan a tavalyi év végén felmerült Keszthelyi úti havária hiba (Alkotmány utcánál) elhárítása valósul majd meg belőle.

Intézményekkel kapcsolatos felújítások

- Az évközben felmerülő, előre nem tervezett, önkormányzati intézmények, hivatali épületek, kisposták, iskolák, orvosi rendelők stb. szükségszerű felújítására 5.000 eFt-ot tervezünk.
- A Tapolcai Kertvárosi Óvoda Barackvirág Tagintézménye padlóburkolat cseréjét két csoportszobában 1.200 eFt-ra becsüljük.
- A Wass Albert Könyvtár és Múzeum, Múzeum WC és kapcsolódó vizesblokkjának vízszereleése hidegburkolással együtt becsülten 1.200 eFt.
- A Tapolca, Hősök tere 15. sz., 2145 hrsz alatti Udvari Tanácsterem villamos hálózatának felújítása, mérő szabványosítás 600 eFt-os tervezése pénzmaradványból kerül kifizetésre. A teljes kivitelezésre a szükséges utómunkákkal együtt 11.000 eFt-ot biztosítunk.
- A Tapolcai Közös Önkormányzati Hivatal „A” épület tető héjazat cseréjére 35.000 eFt-ot biztosítunk. melyből a tervezői költségbecslés alapján készülhet el a kivitelezés.
- A Tapolcai Közös Önkormányzati Hivatal „B” épület tetőjavítás, bádigos munkák, régi tetőszerkezet utólagos megerősítése, földem szigetelés (tervezés, költségvetés készítés) tervezői munkáira 700 eFt-tal kalkulálunk.

Egyéb önkormányzati vagyonnal kapcsolatos felújítások

A Cselle-Ház Kft. Északi Laktanyai telephelyén az épület fejlesztés I. ütemének kivitelezéséhez 5.000 eFt-ot biztosítunk, 2025. november 30-i teljesítéssel.

Tartalékok:

Önkormányzatunk a biztonságos működés érdekében tervezett általános- és céltartalékot. Képeztünk intézményi működési tartalékot, polgármesteri keret összeget.

Önkormányzatunk **többéves kihatással járó feladatai** között a képviselő-testület által korábban vállalt kötelezettségek szerepelnek.

Több éven keresztül valósulnak meg TOP-PLUSZ pályázataink, melyeket a beruházások és felújítások között részletesen taglaltunk. Ezek a pályázatok részben a támogatási szerződések megkötése, részben a közbeszerzési eljárások lebonyolításának hosszú időtartama miatt érintenek több éves időszakot. A gyermekorvosi alapellátással kapcsolatos projekt esetében előfordulhat, hogy még a következő költségvetési évben is lesznek áthúzódó kiadási tételei az önkormányzatnak.

A többéves kötelezettséget a rendelet-tervezet 12. melléklete tartalmazza.

Tapolca Város Önkormányzatának **közvetett támogatásait** a 14. melléklet tartalmazza, amelyben kimutattuk a helyi adókban meghatározott kedvezményeket és mentességeket, valamint kimutatásra került a személyszállítási díjak esetében az adott mentességek összege is. A mentességek minden esetben rendeleten alapulnak.

A személyszállítási díjaknál a mentességek 2025. január 1-től megszűntek, a 2024. év IV. negyedév áthúzódó kiadásai jelennek meg költségvetésünkben.

Közvetett támogatások jogcímen két 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 mutatjuk be. A működési- és a felhalmozási célú költségvetési kiadások meghaladják a működési- és felhalmozási célú költségvetési bevételeket, amely különbséget a pénzmaradványból és előző évi megtakarításokból kell finanszírozni. A költségvetési bevételek és kiadások különbözetének forrása szintén a pénzmaradvány és a beváltásra kerülő ÖMÁK értékpapírok.

Az önkormányzat **előirányzat-felhasználási ütemtervét** a 15. melléklet tartalmazza. A terv összeállítása során figyelembe vettük a várható bevételek ütemezését és a kiadások alakulását. A helyi adóbevételekből március és szeptember hónapban érkezik számlánkra a legnagyobb arányban befizetés. A működési költségek finanszírozása általában havi egyenlő arányban történik, a fejlesztési források kiadásait a bevételek beérkezéséhez kell igazítani.

Az **Áht 29/A. §-a** alapján az önkormányzat megtervezi a tárgyévet követő három évre vonatkozó tervszámait. Ez meglehetősen nehéz feladat, hiszen az állami finanszírozás és pályázati lehetőségek függvényében változhatnak az előre megtervezett előirányzatok is. Ugyanakkor a gazdasági életben kialakult helyzet jelentősen befolyásolja a piaci árakat, így az önkormányzati kiadásokat is. A korábbi időszakban nem számítottunk a központilag szabályozott béremelésekre, közüzemi díjak ilyen volumenű emelésére, illetve egyéb előre nem látható kiadásokra, ezért szükséges volt az előirányzatok korrekcióját elvégezni.

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

Tapolca, 2025. február 10.

Dobó Zoltán
polgármester

HATÁROZATI JAVASLAT

Tapolca Város Önkormányzata Képviselő-testülete az önkormányzat saját bevételeinek a költségvetési évet követő három évre várható összegeit az előterjesztés E/3. melléklete szerint fogadja el.

A Képviselő-testület kinyilvánítja, hogy Tapolca Város Önkormányzata adósságot keletkeztető ügyletekből származó fizetési kötelezettséggel nem rendelkezik.

DÖNTÉSI JAVASLAT

Tapolca Város Önkormányzata Képviselő-testületének .../.... (...) önkormányzati rendelete

Tapolca város 2025. évi költségvetéséről, a végrehajtásával kapcsolatos egyes szabályokról

[1] A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111. § (2) bekezdés alapján a helyi önkormányzat gazdálkodásának alapja az éves költségvetése, melyből finanszírozza és látja el törvényben meghatározott kötelező és önként vállalt feladatait.

[2] Tapolca Város Önkormányzatának éves költségvetése a települési szolgáltatások működtetését és a településfejlesztési célok megvalósítását egyaránt lehetővé tevő, kiegyensúlyozott gazdálkodás elve szerint került összeállításra.

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

1. Általános rendelkezések

1. §

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

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

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

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

2. A költségvetés bevételei és kiadásai, a finanszírozás módja

2. §

(1) A Képviselő-testület a 2025. évi költségvetés

- a) költségvetési bevételei összegét 4.319.812 ezer Ft-ban,
- b) költségvetési kiadásai összegét 5.561.222 ezer Ft-ban,
- c) a költségvetési hiányt 1.241.410 ezer Ft-ban,
 - ca) működési hiányt 413.232 ezer Ft-ban,
 - cb) felhalmozási hiányt 828.178 ezer Ft-ban,
- d) a működési célú költségvetési maradványt 353.260 ezer Ft-ban,
- e) a felhalmozási célú költségvetési maradványt 117.475 ezer Ft-ban,
- f) az értékpapírok beváltását 825.706 ezer Ft-ban,
- g) az államháztartáson belüli megelőlegezések bevételét 0 ezer Ft-ban,
- h) a finanszírozási célú működési kiadásokat 1.279.055 ezer Ft-ban,
- i) a finanszírozási célú felhalmozási kiadásokat 0 ezer Ft-ban,
- j) a költségvetési szervek finanszírozásának összegét 1.224.024 ezer Ft-ban,
- k) **a bevételek és kiadások főösszegét 6.840.277 ezer Ft-ban,**
- l) **a nettósított költségvetési bevételek és kiadások főösszegét 5.616.253 ezer Ft-ban**

állapítja meg.

(2) Az (1) bekezdés c) pontjában szereplő költségvetési hiány belső finanszírozásának érdekében a Képviselő-testület az előző év költségvetési maradványának igénybevételét, ÖMÁK értékpapírok beváltását, 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, kötelező, államigazgatási és önként vállalt feladatok szerinti megbontásban, továbbá a finanszírozási célú műveletek bevételeit és kiadásait a 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. melléklet részletezi.

(5) Az Önkormányzat és az általa irányított költségvetési szervek bevételeinek és kiadásainak címrendjét a 3–6. 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 3–6. mellékletek 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 3–6. mellékletek szerint határozza meg.

(2) A Képviselő-testület a Tapolcai Közös Önkormányzati Hivatal 2025. évi működési bevételi és kiadási előirányzatát a 4. mellékletben foglaltak szerint állapítja meg.

(3) A Képviselő-testület a 2025. évi támogatások kiadásait célonként a 7. melléklet szerint állapítja meg.

(4) A Képviselő-testület a 2025. évi fejlesztési kiadások előirányzatát célonként a 8. melléklet szerint állapítja meg.

(5) A Képviselő-testület a 2025. évi felújítási kiadások előirányzatát feladatonként a 9. melléklet szerint állapítja meg.

(6) A Képviselő-testület a 2025. évi tartalékait célonként a 10. melléklet szerint állapítja meg. A Polgármesteri keret tartalékát a 11. melléklet mutatja be részletesen.

(7) A Képviselő-testület a 2025. évi hitel-állománnyal (adósságot keletkeztető ügyleteiből fennálló kötelezettséggel) nem rendelkezik, hitelt nem kíván felvenni. A Képviselő-testület hitelt és kölcsönt nem nyújt.

(8) A Képviselő-testület a 2025. évi felhalmozási- és tőkejellegű bevételeit a 13. melléklet szerint állapítja meg.

(9) A Képviselő-testület a helyi adórendeletekkel összhangban az adókedvezmények, mérséklések nagyságrendjét, valamint az egyéb közvetett támogatásokat a 14. melléklet szerint fogadja el.

(10) A Képviselő-testület a 2025. évi előirányzatok felhasználását a 15. melléklet szerint állapítja meg.

(11) A Képviselő-testület az Önkormányzat működési kiadásainak részletezését feladatonként a 16. melléklet szerint állapítja meg.

(12) Az Önkormányzat saját bevételeinek részletezését az adósságot keletkeztető ügyletből származó kötelezettségek megállapításához a 17. melléklet tartalmazza.

(13) A Képviselő-testület 2025. évben nem tervez adósságot keletkeztető fejlesztési célokat meghatározni, melyet a 18. mellékletben rögzít.

(14) A Képviselő-testület az Önkormányzat államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. tv. (továbbiakban Áht.) 29/A. §-a szerinti tervszámait a 19. melléklet szerint határozza meg.

(15) A Képviselő-testület 2025. évben az Európai Unió támogatással megvalósuló programjai bevételeit és kiadásait a 20. mellékletben mutatja be.

4. Költségvetési egyenleg

4. §

(1) Az Önkormányzat költségvetésének egyenlegét a 2. melléklet tartalmazza.

(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 és visszaváltásával kapcsolatos jogkörök gyakorlására a Képviselő-testület a Polgármester részére felhatalmazást ad.

5. Több éves kihatással járó feladatok

5. §

A Képviselő-testület a több éves kihatással járó feladatok előirányzatait 2025. évre a 12. melléklet szerint állapítja meg.

6. A költségvetési tartalék

6. §

(1) Az Önkormányzat a kiadások között 15.000 eFt általános és 34.418 eFt céltartalékot állapít meg a 10. melléklet szerint.

(2) A 2025. 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, a polgármesteri keret tartalékon és 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 önrészt 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

7. §

(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.

8. Az Önkormányzat költségvetési szerveinek gazdálkodása és előirányzat módosítása

8. §

(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 intézmények 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 – figyelembe véve a közüzemi díjakra vonatkozó rendelkezéseket- az intézmények vezetői előirányzat-felhasználási jogkörrel rendelkeznek. A közüzemi díjakra tervezett előirányzat más célra nem használható, csak képviselő-testületi hatáskörben módosítható.

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

9. §

(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

10. §

(1) Az Önkormányzat és költségvetési szerveinek a személyi juttatások előirányzatából foglalkoztatható létszámkeretét címenként a 3–6. 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 és a feladatelmaradásból keletkező maradvány más feladatra nem használható, a megtakarítás összegét önkormányzati tartalékba kell helyezni.

(3) Tapolca Város Önkormányzatánál és a Tapolcai Közös Önkormányzati Hivatalban foglalkoztatottak részére a cafetéria keretében biztosított juttatás összege nettó 235.000 Ft.

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

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

(6) A köztisztviselők illetményalapja 2025. január 1-jétől 60.000 Ft.

(7) A Tapolcai Közös Önkormányzati Hivatal köztisztviselői részére a Képviselő-testület illetménykiegészítést állapít meg. A tárgyévi illetménykiegészítés mértéke az érettségi végzettségű köztisztviselők esetén az alapilletmény 20%-a, a felsőfokú végzettségű köztisztviselők esetén az alapilletmény 30%-a.

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

(9) A jutalom fizetésére csak a tárgyévi költségvetés személyi juttatásainak előirányzatából történő megtakarítás esetén van lehetőség. A megtakarítás összegébe a feladatmaradás miatti előirányzatok nem számítanak bele.

11. §

(1) A 2025. évi költségvetés az intézmények esetében nettó 100.000 forint/fő cafetéria juttatást biztosít „Szép kártyára” történő felhasználással.

(2) 2025. évben Tapolca városban a közköltségen történő temetés összege legfeljebb nettó 250.000 Ft.

10. Felhalmozási, felújítási, karbantartási előirányzattal való gazdálkodás

12. §

(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 szerveket, hogy a 8. § (4) alapján jóváhagyott 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

13. §

(1) A Képviselő-testület a tapolcai székhelyű társadalmi önszerveződő közösségek részére a 7. melléklet kiadási előirányzatának mértékéig a közművelődési koncepcióban kialakított irányelvek szerint nyújt pénzbeli támogatást.

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

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

12. Az Önkormányzat gazdálkodásával kapcsolatos egyéb előírások

14. §

(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.

15. §

(1) A Képviselő-testület a 13. mellékletben felsorolt ingatlanokat értékesítésre kijelöli.

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

16. §

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

17. §

(1) Az önkormányzati szintű költségvetés végrehajtásáért a Polgármester, a könyvvezetéssel 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, amelynek létrehozásáért, működtetéséért és továbbfejlesztéséért a Jegyző a felelős.

13. Elemi beszámoló és pénzmaradvány felülvizsgálata

18. §

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

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

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

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

- a) a végleges feladatmaradás miatti előirányzat maradvány;

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

(4) Kötelezettségvállalással terhelt maradványnak kell tekinteni:

- a) a tárgyévben szerződés alapján befolyt bevételt, ha az bizonyítottan a teljesítendő kiadásokra kerül felhasználásra a következő évben;
- b) a kötelezettségvállalással terhelt azon maradvány, melyre a kötelezettségvállalás a tárgyévi előirányzat terhére történt, de a teljesítés a tárgyévben nem valósult meg.

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

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

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

14. Záró rendelkezések

19. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Tapolca, 2025. február

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 Tapolca város 2025. 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 pénzüsszegeket külön számlákon kell kezelni, valamint az intézmények részére külön házipénztárt kell vezetni. Emellett elkülönített könyvvezetést és házipénztárt kell vezetni minden EU-s pályázat esetében is. A 2018. január 1-jén bevezetett ASP rendszer a korábbi években alkalmazott programhoz képest több adminisztrációs terhet jelent a dolgozók számára.

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.

JEGYZŐKÖNYV

Készült: Tapolcai Közös Önkormányzati Hivatal (Tapolca, Hősök tere 15.) hivatali helyiségében 2025. február 6-án

Jelen vannak:

dr. Iker Viktória jegyző
Schönherné Pokó Ildikó pénzügyi irodavezető

Tárgy: Tapolca Város Önkormányzata, Gyulakeszi Község Önkormányzata, Raposka Község Önkormányzata felügyelete alá tartozó
TAPOLCAI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL
2025. 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 2025. évi költségvetési tervezete kiemelt bevételi — kiadási előirányzatai a következők:

	JAVASLAT (eFt)
Intézményi összes kiadás:	639.570 eFt
- Személyi juttatás	457.023 eFt
- Munkaadókat terh.járulék és szoc.hozzájár. adó	67.900 eFt
- Dologi kiadás összesen:	103.247 eFt
- Felhalmozási kiadás:	11.400 eFt
Bevételi előirányzat:	639.570 eFt
ebből: - működési bevétel	1.700 eFt
- önkormányzati támogatás	637.870 eFt
Éves létszám előirányzata (fő)	58 fő
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	0 fő

A személyi juttatások javasolt előirányzata fedezetet nyújt a hivatal köztisztviselőinek alapilletményére, pótlékaira, kötelező átsorolásaira a 2025. január 1-jén érvényes köztisztviselői alap és a minimálbér szerint. A költségvetés személyi juttatásának előirányzata tartalmazza az évközi béremelés és a cafetéria juttatás forrását is.

A költségvetési rendelet-tervezetben szereplő előirányzat tartalmazza a jogviszonnyal összefüggő jubileumi jutalmakat.

Dologi kiadások esetében a közüzemi díjak a tényleges fogyasztás alapján kerültek tervezésre, az egyéb kiadások a rendelkezésre álló információk és árajánlatok alapján kerültek megállapításra.

A hivatal gazdálkodására vonatkozó szabályokat Tapolca Város Önkormányzata 2025. 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 2025. évi költségvetési rendelet-tervezettel egyidőben az előterjesztéshez csatolja.

Dezsa Károly

Dr. ...



JEGYZŐKÖNYV

Készült: Tapolcai Közös Önkormányzati Hivatal (Tapolca, Hősök tere 15.) hivatali helyiségében 2025. február 6-án

Jelen vannak:

dr. Iker Viktória	jegyző
Horváth Margit	igazgató
Schönherrné Pokó Ildikó	penzügyi irodavezető

Tárgy: Tapolca Város Önkormányzatának felügyelete alá tartozó
TAPOLCAI KERTVÁROSI ÓVODA intézmény
2025. 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 2025. évi költségvetési tervezete kiemelt bevételi — kiadási előirányzatai a következők:

	JAVASLAT (eFt)
Intézményi összes kiadás:	471.836 eFt
- Személyi juttatás	376.293 eFt
- Munkaadókat terh.járulék és szoc.hozzájár. adó	57.893 eFt
- Dologi kiadás összesen:	37.468 eFt
- Felhalmozási kiadás:	182 eFt
Bevételi előirányzat:	471.836 eFt
ebből: - működési bevétel	60 eFt
-irányító szervei támogatás	471.776 eFt
Éves létszám előirányzata (fő)	55 fő
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	0 fő

A személyi juttatások javasolt előirányzata fedezetet nyújt az intézmény dolgozóinak éves alapilletményére, pótlékaira, kötelező átsorolásaira, túlórákra, a 2025. január 1-jén érvényes bértábla és az érvényes minimálbér szerint. A költségvetés személyi juttatásának előirányzata 100.000,-ft nettó cafetéria juttatás forrását is tartalmazza.

A költségvetési rendelet-tervezetben szereplő előirányzat tartalmazza a jogviszonyokkal összefüggő jubileumi jutalmakat. A 2025. évi várható nyugdíjazásokból, felmentésből adódó többletkiadásokat az önkormányzati tartalék tartalmazza. A betegszabadságok és táppénz

hozzjárulások intézményt terhelő összegére - amennyiben az intézmény nem tudja kigazdálkodni -, az általános tartalék terhére pótigényt nyújthat be.

Dologi kiadások esetében a közüzemi díjak a tényleges fogyasztás alapján kerültek tervezésre, melyek megtakarítása más célra nem használható fel.

A bevételek esetében a 2024. évi teljesítések és a várható 2025. évi bevételek figyelembevételével kerültek az irányszámok kialakításra.

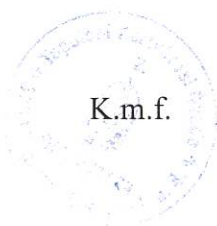
Az intézményi gazdálkodásra vonatkozó szabályokat Tapolca Város Önkormányzata 2025. évi költségvetési rendelete tartalmazza.

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 2025. évi költségvetési rendelet-tervezettel egyidőben az előterjesztéshez csatolja.



Dr. K. K. K.

J. K. K.

S. K. K.

JEGYZŐKÖNYV

Készült: Tapolcai Közös Önkormányzati Hivatal (Tapolca, Hősök tere 15.) hivatali helyiségében 2025. február 6-án

Jelen vannak:

dr. Iker Viktória	jegyző
Dr. Décsey Sándor	intézményvezető
Schönherrné Pokó Ildikó	pénzügyi irodavezető

Tárgy: Tapolca Város Önkormányzatának felügyelete alá tartozó
WASS ALBERT KÖNYVTÁR ÉS MÚZEUM
intézmény 2025. 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 2025. évi költségvetési tervezete kiemelt bevételi — kiadási előirányzatai a következők:

	JAVASLAT (eFt)
Intézményi összes kiadás:	120.701 eFt
- Személyi juttatás	82.381 eFt
- Munkaadókat terh.járulék és szoc.hozzájár. adó	10.967 eFt
- Dologi kiadás összesen:	27.353 eFt
- Felhalmozási kiadás:	-----
Bevételi előirányzat:	120.701 eFt
ebből: - működési bevétel	6.323 eFt
- önkormányzati támogatás	114.378 eFt
Éves létszám előirányzata (fő)	14,5 fő
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	0 fő

A személyi juttatások javasolt előirányzata fedezetet nyújt az intézmény munkavállalóinak éves alapilletményére, a 2025. január 1-jén érvényes bértábla szerint. A költségvetés személyi juttatásának előirányzata 8%-os illetményemelést és 100.000 Ft nettó összegű cafetéria juttatás forrását is tartalmazza.

A betegszabadságok és táppénz hozzájárulások intézményt terhelő összegére - amennyiben az intézmény nem tudja kigazdálkodni -, az általános tartalék terhére pótigényt nyújthat be.

Dologi kiadások esetében a közüzemi díjak a tényleges fogyasztás alapján kerültek tervezésre, előirányzat maradvány esetén a megtakarítás más célra nem csoportosítható át.

A bevételek esetében a 2024. évi teljesítések és a várható 2025. évi bevételek figyelembevételével kerültek az irányszámok kialakításra.

Az intézményi gazdálkodásra vonatkozó szabályokat Tapolca Város Önkormányzata 2025. 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 2025. évi költségvetési rendelet-tervezettel egyidőben az előterjesztéshez csatolja.

K.m.f.

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]



Kimutatás
Tapolca Város Önkormányzata
állami támogatásainak alakulásáról

E/1. melléklet

Lakosságszám: 14.578 fő

Jogcím száma	Jogcím megnevezése	2024. évi normatíva összege (Ft)	Mennyiségi egység	2025. évi fajlagos összeg (Ft)	Mutató	2025. évi normatíva összege (Ft)	2025. évi normatíva eFt-ban
1.1.1.1.	Önkormányzati hivatal működésének támogatása (székhelynél)	272 561 414 forint		6 994 000	39	272 561 414	272 561
1.1.1.2.	Településüzemeltetés - zöldterület-gazdálkodás támogatása (Ft/ha)	18 395 000 forint		26 000	707,5	18 395 000	
1.1.1.3.	Településüzemeltetés - közvilágítás támogatása (Ft/km)	37 935 300 forint		411 000	92,3	37 935 300	
1.1.1.4.	Településüzemeltetés - köztemető támogatása (Ft/nm ²)	14 087 730 forint		115	122502	14 087 730	
1.1.1.5.	Településüzemeltetés - közutak támogatása (Ft/km)	19 863 732 forint		311 000	63,27	19 679 013	131 180
1.1.1.6.	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	41 322 400 forint		2 800	14533	40 692 400	
1.1.1.7.	1.1.1.7. Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	364 650 forint		2 550	153	390 150	
1.1.	A települési önkormányzatok működésének általános támogatása	404 530 226				403 741 007	403 741
1.2.1.1.	Óvodaműködtetési támogatás - óvoda napi nyitvatartási ideje eléri a nyolc órát	54 297 810 forint		172 374	305,3	52 625 782	
1.2.2.1.	pedagógusok átlagbéralapú támogatása	232 741 600 forint		10 147 000	27,4	278 027 800	
1.2.3.1.1.1.1.	pedagógus II. kategóriába sorolt pedagógusok, pedagógus szakképzettséggel rendelkező segítők kiegészítő támogatása	5 736 000 forint		869 000	7,0	6 083 000	
1.2.3.1.1.2.2.	mesterpedagógus kategóriába sorolt pedagógusok kiegészítő támogatása	3 020 000 forint		3 241 000	2,0	6 482 000	
1.2.5.1.2.	pedagógus szakképzettséggel rendelkező segítők átlagbéralapú támogatása	100 092 000 forint		5 268 000	18	94 824 000	
1.2.5.1.1.	pedagógus szakképzettséggel nem rendelkező segítők átlagbéralapú támogatása			10 147 000	1,0	10 147 000	
1.2.	A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	395 887 410 forint				448 189 582	448 190
1.3.2.1.	Család- és gyermekjóléti szolgálat	13 286 200	létszám	7 140 000	1,86	13 286 200	
1.3.2.2.1.	Család- és gyermekjóléti központ	41 014 890	létszám	6 770 000	6,2	41 974 000	73 400
1.3.2.2.2.	Család-és gyermekjóléti központ-óvodai és iskolai szociális segítő tevékenység támogatása	17 145 600		5 255	3452	18 140 260	
1.3.2.3.2.	Szociális étkeztetés - társulás által történő feladatellátás	17 735 550	forint	97 410	156	15 195 960	
1.3.2.4.1.	Szociális segítés	75 000	fő	25 000	2	50 000	
1.3.2.4.3.	Személyi gondozás - társulás által történő feladatellátás	110 446 710	fő	842 600	144	121 334 400	183 019
1.3.2.6.2.	Időskorúak nappali intézményi ellátása - társulás által történő feladatellátás	15 742 200	fő	558 800	30	16 764 000	
1.3.2.9.2.	Pszichiátriai betegek nappali intézményi ellátása-társulás által történő feladatellátás	12 771 880		605 500	27	16 348 500	
1.3.2.10.2.	Szenvedélybetegek nappali intézményi ellátása-társulás által történő feladatellátás	12 351 328		579 400	23	13 326 200	
1.3.2.11.2.	Hajléktalanok nappali intézményi ellátása - társulás által történő feladatellátás	17 128 400	fő	458 200	39	17 869 800	
1.3.2.11.3.	Hajléktalanok nappali intézményi ellátása - a szociál- és nyugdíjpolitikáért felelős miniszter által kijelölt intézmény	13 366 900	engedélyes	14 302 600	1	14 302 600	32 172
1.3.2.13.5.	Hajléktalanok átmeneti szállása - társulás által történő feladatellátás	34 011 468	férőhely	1 005 200	36	36 187 200	
1.3.2.13.6.	Hajléktalanok átmeneti szállása időszakos férőhely - társulás által történő feladatellátás	3 779 052	férőhely	1 005 200	4	4 020 800	40 208
1.3.3.1.1.	Felsőfokú végzettségű kisgyermeknevelők, szaktanácsadók bértámogatása	80 106 800	fő	10 297 000	8,8	90 613 600	
1.3.3.1.2.	Bölcsődei dajkák, középfokú végzettségű kisgyermeknevelők, szaktanácsadók bértámogatása	37 609 000	fő	7 338 000	6,1	44 761 800	
1.3.3.2.	Bölcsődei üzemeltetési támogatás	16 106 400	forint			18 817 000	154 192
2.2.3	Óvodai és iskolai szociális segítő tevékenység támogatása (Kv-i tv. 3.melléklete szerint)		forint				
1.3.	A települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	442 677 378 forint				482 992 320	482 992
1.4.1.1.	Intézményi gyermekétkeztetés - bértámogatás	88 400 400	fő	3 924 000	24,37	95 627 880	
1.4.1.2.	Intézményi gyermekétkeztetés - üzemeltetési támogatás	79 717 527	forint			69 087 026	164 715
1.4.2.	Szünidei étkeztetés támogatása	95 475	adag	285	418	119 130	119
1.4.	A települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	168 213 402				164 834 036	164 834
1.5.2.	Települési önkormányzatok nyilvános könyvtári és a közművelődési feladatainak támogatása	32 659 454	forint	2 213	14533	32 161 529	
1.5.	A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	32 659 454 forint				32 161 529	32 161
	Normatívák összesen:	1 443 967 870				1 531 918 474	1 531 918
42.5.5.	Önkormányzati szolidaritási hozzájárulás (befizetési kötelezettség).	115 771 511	forint			197 276 756	197 277
	Önkormányzatot megillető normatívák összesen:	1 328 196 359				1 334 641 718	

**TAPOLCA VÁROS ÖNKORMÁNYZATA
VÁROSÜZEMELTETÉSI KIADÁSAI**

E/2. melléklet.

	Részletező/cofog	2024.	Cselle Kft	2025.	Cselle Kft	Cselle Kft. 2025. évi üzleti terve
3.1. KÖZVILÁGÍTÁS	520/064010					
3.1.1. Közvilágítási közüzemi díj (MVM)	520/064010	90 000 000		70 000 000		
3.1.2. Közvilágítási aktív elemek üzemeltetése, fenntartása (PLH)	520/064010	7 000 000		8 000 000		
3.1.3. Tervilágítási és díszvilágítási aktív elemek fenntartása KÖZSZOLGÁLTATÁS alapján (Cselle-Ház Kft.)	520/064010	800 000	800 000	800 000	800 000	1 000 000
Üzemeltetés összesen:	520	97 800 000	800 000	78 800 000	800 000	1 000 000
3.2. UTAK,HIDAK	538/045160					
3.2.1. Közúti jelzőtáblák, forgalomtechnikai eszközök, burkolatfestés, közúti tartozékok karbantartása KÖZSZOLGÁLTATÁS alapján (Cselle-Ház Kft.)	538/045160	18 000 000	18 000 000	20 000 000	20 000 000	20 000 000
3.2.2. Burkolt, kiépített közterületek, közutak fenntartása	538/045160	20 000 000		27 000 000		
3.2.3. Burkolatlan, kiépítetlen közterületek, közutak fenntartása	538/045160	9 000 000		8 000 000		
3.2.4. Kiépített és kiépítetlen közutak, közparkolók gépi hóeltakarítása, síkosságmentesítése	538/045160	24 000 000		24 000 000		
3.2.5. Egyéb közlekedési, forgalomtechnikai szolgáltatások, beszerzések	538/045160	5 000 000		5 000 000		
3.2.6. Beruházásokhoz kapcsolódó műszaki ellenőrzés költsége				2 000 000		
Üzemeltetés összesen:	538	76 000 000	18 000 000	86 000 000	20 000 000	20 000 000
3.3. ZÖLDTERÜLETFENNTARTÁS	541/066010					
3.3.1. Zöldterületek üzemeltetése, fenntartása KÖZSZOLGÁLTATÁS alapján (Cselle-Ház Kft.)	541/066010	40 000 000	40 000 000	54 500 000	54 500 000	64 000 000
3.3.2. Zöldterületek üzemeltetése, fenntartása, egyéb szolgáltatások beszerzése	541/066010	5 000 000		5 000 000		
3.3.3. Zöldterületek és csapadécsatorna üzemeltetéséhez, fenntartásához kapcsolódó rágcslóirtás díja	541/066010	2 500 000		2 700 000		
3.3.4. Önkormányzati tavak, vízfolyások üzemeltetése, fenntartása a Vízitársulat által	541/066010	14 000 000		11 000 000		
3.3.5. Csapadécsatorna rendszer üzemeltetése, fenntartása (nyílt árkok és zárt rendszer)	541/066010	18 000 000		20 000 000		
Üzemeltetés összesen:	541	79 500 000	40 000 000	93 200 000	54 500 000	64 000 000
3.4. KÖZTISZTASÁG, TELEPÜLÉSI HULLADÉK	519/051030					
3.4.1. 70 év feletti egyedül élők szemétszállítási díja	519/051030	11 000 000		2 750 000		
3.4.2. Köztisztasági, hulladékgyűjtési feladatok KÖZSZOLGÁLTATÁS alapján (Cselle-Ház Kft.)	519/051030	18 000 000	18 000 000	18 000 000	18 000 000	22 000 000

TAPOLCA VÁROS ÖNKORMÁNYZATA
VÁROSÜZEMELTETÉSI KIADÁSAI

E/2. melléklet.

	Részletező/cofog	2024.	Cselle Kft	2025.	Cselle Kft	Cselle Kft. 2025. évi üzleti terve
3.4.3. Eseti hulladékgyűjtések KÖZSZOLGÁLTATÁS alapján (NHSZ)	519/051030	8 700 000		5 000 000		
Üzemeltetés összesen:	519	37 700 000	18 000 000	25 750 000	18 000 000	22 000 000
3.5. ÁLLATEGÉSZSÉGÜGY	502/042180					
3.5.1. Ebrendészeti szolgáltatás igénybevétele	502/042180	4 503 000		4 714 000		
3.5.2.. Települési, állategészségügyi gyűjtőhely üzemeltetése, egyéb kapcsolódó szolgáltatások	502/042180	2 000 000		1 500 000		
Üzemeltetés összesen:	502	6 503 000	0	6 214 000	0	
3.6. EGYÉB VÁROSGAZDÁLKODÁS	509/066020					
3.6.1. Köztéri bútorok, játszótéri eszközök, sportpályák, autóbuszvárók, egyéb köztéri berendezések üzemeltetése, fenntartása KÖZSZOLGÁLTATÁS alapján (Cselle-Ház Kft.)	509/066020	10 000 000	10 000 000	7 000 000	7 000 000	10 000 000
3.6.2. Köztéri alkotások fenntartása KÖZSZOLGÁLTATÁS alapján (Cselle-Ház Kft.)	509/066020	600 000	600 000	500 000	500 000	700 000
3.6.3. Önkormányzati rendezvények technikai hátterének biztosítása KÖZSZOLGÁLTATÁS alapján (Cselle-Ház Kft.)	509/066020	3 200 000	3 200 000	2 500 000	2 500 000	4 000 000
3.6.4. Térfigyelő kamerarendszer üzemeltetése	509/066020	2 500 000		2 500 000		
3.6.5. Közüzemi díjak közterületek (víz- és villamos vételi helyek)	518/066020	12 000 000		6 000 000		
3.6.6. Városi wifi hálózat közüzemi díja	509/066020	1 000 000		1 000 000		
3.6.7. Önkormányzati e-töltők üzemeltetési költsége	509/066020	1 000 000		240 000		
3.6.8. Ingatlanok térképi nyilvántartása, közműhálózat rögzítése	509/066020	1 000 000		100 000		
3.6.9. Egyéb szakipari, mérnöki szolgáltatások, megbízási díjak	509/066020	6 000 000		5 000 000		
3.6.10. Egyéb városüzemeltetési költségek	509/066020	0		1 000 000		
Üzemeltetés összesen:	509	37 300 000	13 800 000	25 840 000	10 000 000	14 700 000
3.7. HÁZKEZELÉS						
3.7.1. Házkezelésben lakás és nem lakás célú ingatlanok működtetése	5121 (5131) / 013350	76 807 000		86 274 000		
3.7.2. Közös költségek, közüzemi díjak, egyéb költségek (kisposták, orvosi rendelők közüzemi díjai is)	512 (513) /013350	50 000 000		39 000 000		
3.7.3. Ingatlan értékesítéssel kapcsolatos kiadások	512 (513) /013350	6 000 000		8 000 000		
3.7.4. Energetikai tanúsítványok beszerzési költsége	512 (513) /013350	5 000 000		5 000 000		
3.7.5. Deák F. u. 21. fűtőhálózat korszerűsítése (termo szelepek beépítése, strangszabályozók cseréjével)	512 (513) /013350			3 500 000		

**TAPOLCA VÁROS ÖNKORMÁNYZATA
VÁROSÜZEMELTETÉSI KIADÁSAI**

E/2. melléklet.

	Részletező/cofog	2024.	Cselle Kft	2025.	Cselle Kft	Cselle Kft. 2025. évi üzleti terve
3.7.6. Társasházi döntéstő függő önkormányzati tulajdonra vonatkozó kötelezettségekre elkülönített pénzalap létrehozása (egyéb karbantartási, üzemeltetési költségre történő elkülönítés pl. homlokzatfelújítás, felhalmozódott közüzemi díjtartozások)	512 (513) /013350			2 000 000		
Üzemeltetés összesen:		137 807 000	0	143 774 000	0	
3.8. INTÉZMÉNYI KARBANTARTÁSOK						
3.8.1. Kertvárosi Óvoda karbantartásai, egyéb költségei vállalkozók bevonásával	531 / 013350	3 000 000		2 000 000		
3.8.2. Kertvárosi Óvoda - előkert térszín süllyesztés, beton járda feltörés, alapfalak kiszellőztetése szigetelési szakvélemény alapján - TERVEZÉS	531 / 013350			700 000		
3.8.3. Hársfa Óvoda - konyhai előkészítő helyiség padlóbontással járó alapvezeték cseréje és személyzeti vizesblokk kialakítása a régi zuhanyzóból	531 / 013350			1 600 000		
3.8.4. Barackvirág Óvoda vizesblokk felújítás (50 éves jubileumra az óvoda kérése alapján)	531 / 013350			5 000 000		
3.8.5. Barackvirág Óvoda fejlesztő helyiségek ejtővezeték gipszkarton burkolata, glettelése	531 / 013350			300 000		
3.8.6. Szociális és Egészségügyi Alapellátási Intézet karbantartásai, egyéb költségei vállalkozók bevonásával	531 / 013350	2 500 000		1 500 000		
3.8.7. Ringató Bölcsőde csapadékvíz (szennyvíz) vezetékek átmosása kamerázással	531 / 013350			600 000		
3.8.8. Ringató Bölcsőde konyha fali vízvezetékek részleges cseréje, csempeburkolat megújítása	531 / 013350			1 100 000		
3.8.9. Idősek Nappali ellátása - nedvesedés miatti belső vakolatcsere, festés, konyhai harántfal vízvezeték csere burkolat helyreállítással, egyéb kerítést érintő kőműves javító munkák	531 / 013350			3 200 000		
3.8.10. Hajléktalan szálló tetőjavítása	531 / 013350			420 000		
3.8.11. Wass Albert Könyvtár és Múzeum karbantartásai , egyéb költségei vállalkozók bevonásával	531 / 013350	1 000 000		1 000 000		
3.8.12. Önkormányzati intézmények vis maior költségei	531 / 013350	10 000 000		10 000 000		
3.8..... 2024. évi intézményi karbantartások (célhoz kötött, összesítve)	531 / 013350	8 700 000				
Üzemeltetés összesen:	531	25 200 000		27 000 000	0	
3.9. EGYÉB ÖNKORMÁNYZATI VAGYONGAZDÁLKODÁS						

**TAPOLCA VÁROS ÖNKORMÁNYZATA
VÁROSÜZEMELTETÉSI KIADÁSAI**

E/2. melléklet.

	Részletező/cofog	2024.	Cselle Kft	2025.	Cselle Kft	Cselle Kft. 2025. évi üzleti terve
3.9.1. Intézmények, üres önkormányzati ingatlanok, egyéb építmények karbantartása KÖZSZOLGÁLTATÁS alapján (Cselle-Ház Kft.)	567/013350	1 000 000	1 000 000	1 200 000	1 200 000	1 200 000
3.9.2. Laktanyai ingatlanok karbantartása KÖZSZOLGÁLTATÁS alapján (Cselle-Ház Kft.)	567/013350	2 000 000	2 000 000	2 000 000	2 000 000	2 000 000
3.9.3. Egyéb önkormányzati ingatlanok vis maior költségei	567/013350	3 000 000		3 000 000		
3.9.4. Ingatlannyilvántartási, telekalakítási, földmérési kiadások	567/013350	5 000 000		4 000 000		
3.9.5. Ingatlanokkal kapcsolatos tervezés, eljárási díjak, bírságok,	567/013350	10 000 000		8 000 000		
3.9.6. Laktanyai ingatlanok közüzemi költségei	567 /013350	1 000 000		6 000 000		
3.9.7. Laktanyai ingatlanok egyéb fenntartási, karbantartási költsége	567 /013350			2 000 000		
3.9.8. Kisposták, orvosi rendelők egyéb fenntartási, karbantartási költségei	567/013350	1 000 000		2 500 000		
3.9.9. Üres ingatlanok egyéb fenntartási, karbantartási költségei	567/013350	1 000 000		1 000 000		
3.9.10. Tapolca patak sétány festése	567/013350			11 778 000		
3.9.11. TÁMK beázást okozta karbantartások, festések	567/013350			3 000 000		
3.9.12. Egyéb bérleményekhez kapcsolódó kifizetések (pl. óvadék)	512 (513) /013350	3 500 000				
Üzemeltetés összesen:		27 500 000	3 000 000	44 478 000	3 200 000	3 200 000
Önkormányzati vagyongazdálkodás összesen:		190 507 000	3 000 000	215 252 000	3 200 000	3 200 000
3.10. TEMETŐFENNTARTÁS	537/013320					
3.10.1. Temetők üzemeltetése, fenntartása KÖZSZOLGÁLTATÁS alapján (Cselle-Ház Kft.)	537/013320	42 000 000	42 000 000	45 000 000	45 000 000	50 000 000
3.10.2. Temetők üzemeltetéséhez, fenntartáshoz kapcsolódó egyéb szolgáltatások	537/013320	4 000 000		1 000 000		
3.10.3. Temetői közüzemi díjak	537/013320	1 000 000		1 000 000		
Üzemeltetés összesen:	537	47 000 000	42 000 000	47 000 000	45 000 000	50 000 000
3.11. VÁROSÜZEMELTETÉSI TARTALÉK	509/c: átcsoportosított cél szerint	13 000 000		10 000 000		
3.12. KÉPVISELŐI KERET	5091	33 000 000				
DOLOGI KIADÁSOK ÖSSZESEN		618 310 000	135 600 000	588 056 000	151 500 000	174 900 000

**Tapolca Város Önkormányzata saját bevételeinek részletezése az adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi
fizetési kötelezettség megállapításához**

ezer Ft-ban

Sor- szám	Bevételi jogcímek	2025.	2026.	2027.	2028.
1	2	6	6	6	6
1.	Helyi adók	1 550 000	1 658 000	1 658 000	1 658 000
2.	Tulajdonosi bevételek	47 898	48 000	48 000	48 000
3.	Díjak, pótlékok bírságok	31 600	35 000	35 000	35 000
4.	Immateriális javak, ingatlanok és egyéb tárgyi eszközök értékesítése	100 000	100 000	100 000	100 000
5.	Osztalék, hozambevétel				
6.	Részvény, részesedés, vállalatértékesítésből, privatizációból származó bevételek				
7.	Kezességvállalással kapcsolatos megtérülés				
8.	SAJÁT BEVÉTELEK ÖSSZESEN*	1 729 498	1 841 000	1 841 000	1 841 000

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

BEVÉTELEK

Sorszám	Bevételi jogcím	Rovat száma	2023. évi teljesítés	2024. évi várható teljesítés	2025. évi tervezet
1	2	3	4	5	6
1.	I. Működési célú támogatások államh. belülről	B1	1 587 891	1 801 004	1 654 767
2.	I/1. Önkormányzat működési támogatásai	B11	1 546 618	1 535 891	1 539 051
3.	Helyi önkormányzat működésének általános támogatása	B111	504 674	404 530	403 741
4.	Települési önk. egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112	303 323	397 307	448 190
5.	Települési önk. szociális és gyermekjóléti fa-ainak támogatása	B113	433 403	496 033	482 992
6.	Települési önk.gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	B113	175 517	166 229	164 834
7.	Települési önk. kulturális feladatainak támogatása	B114	54 117	54 153	32 161
8.	Helyi önkormányzat kiegészítő támogatása	B115	19 287	15 967	7 133
9.	Elvonások és befizetések bevételei	B116	56 297	1 672	0
10.	Egyéb működési célú támogatások áh-on belül	B16	41 273	265 113	115 716
11.	II. Felhalmozási célú támogatások áh-on belülről	B2	393 524	1 080	426 778
12.	III. Közhatalmi bevételek	B3	1 400 773	1 581 295	1 581 600
13.	Termőföld bérbeadás bevétele (szja)	B31	129		
14.	Vagyoni típusú adók	B34	241 647	243 338	264 000
15.	<i>Ebből: - Építményadó</i>		<i>172 775</i>	<i>173 628</i>	<i>187 000</i>
16.	<i>- Magánszemélyek kommunális adója</i>		<i>68 872</i>	<i>69 710</i>	<i>77 000</i>
17.	Értékesítési és forgalmi adó (iparüzési adó)	B351	1 056 233	1 233 998	1 200 000
18.	Idegenforgalmi adó	B355	71 203	73 433	86 000
19.	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	31 561	30 526	31 600
20.	IV. Működési bevételek	B4	506 352	649 899	556 667
21.	Áru- és készletértékesítés ellenértéke	B401	9		0
22.	Szolgáltatások ellenértéke	B402	122 559	144 928	170 055
23.	Közvetített szolgáltatások értéke	B403	45 115	44 750	44 918
24.	Tulajdonosi bevételek	B404	65 264	34 430	47 898
25.	Ellátási díjak	B405	90 426	100 626	128 000
27.	Kiszámlázott általános forgalmi adó+áfa visszatérítés	B406,7	76 535	48 774	44 296
28.	Kamatok és egyéb befektetések bevételei	B408	100 055	264 963	120 000
29.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409	862		0
30.	Egyéb működési célú bevétel	B410,411	5 527	11 428	1 500
31.	V. Felhalmozási bevételek	B5	241 213	80 742	100 000
32.	Ingatlanok értékesítése	B52	237 513	65 529	100 000
33.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53	3 700	15 213	
34.	Részesedésekhez kapcsolódó bevételek	B55			
35.	VI. Működési célú átvett pénzeszközök (áh-on kívülről)	B6	16 592	19 018	
36.	VII. Felhalmozási célú átvett pénzeszk. (áh-on kívülről)	B7	67 650	24 807	
37.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	B1-B7	4 213 995	4 157 845	4 319 812
38.	VIII. Finanszírozási bevételek	B8	3 084 824	3 472 771	2 520 465
39.	Hiány belső finansz.: működési célú kv-i maradvány	B813	552 631	624 910	353 260
40.	Hiány belső finansz.: felhalmozási célú kv-i maradvány	B813	154 353	449 866	117 475
41.	Államháztartáson belüli megelőlegezés	B814	50 802	55 163	
42.	Befektetési célú értékpapírok beváltása, értékesítése	B812	1 483 555	1 326 947	825 706
43.	Költségvetési szervek finanszírozási bevétele	B816	843 483	1 015 885	1 224 024
44.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	B1-B8	7 298 819	7 630 616	6 840 277

KIADÁSOK

Kiemelt előirányzat száma	Kiadási jogcímek	Rovat száma	2023. évi teljesítés	2024. évi várható teljesítés	2025. évi tervezet
1	2	3	4	5	6
1.	I. Működési költségvetés kiadásai	K1-K5	3 191 170	3 636 905	4 206 266
2.	Személyi juttatások	K1	770 654	933 987	1 078 155
3.	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hozz. adó	K2	111 592	132 945	167 919
4.	Dologi kiadások	K3	1 160 076	1 328 639	1 457 897
5.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	12 083	13 642	23 000
6.	Egyéb működési célú kiadások	K5	1 068 806	1 110 238	1 282 018
7.	Elvonások és befizetések (Szolidaritási hozzájárulás)	K502	67 959	117 454	197 277

8.	II. Felhalmozási költségvetés kiadásai	K6-K8	671 775	563 670	1 354 956
9.	Beruházások	K6	230 619	252 752	1 040 149
10.	Felújítások	K7	165 864	39 848	248 607
11.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	275 292	271 070	66 200
12.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN		3 862 945	4 200 575	5 561 222
13.	IV. Finanszírozási kiadások	K9	2 361 098	2 974 456	1 279 055
14.	<i>Működési célú finanszírozási kiadások</i>		<i>1 034 157</i>	<i>1 066 596</i>	<i>1 279 055</i>
15.	Likviditási hitelek törlesztése				
16.	Forgatási célú értékpapír vásárlása	K912	144 390		
17.	Államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése	K914	46 284	50 711	55 031
19.	Költségvetési szervek finanszírozása	K915	843 483	1 015 885	1 224 024
20.	<i>Felhalmozási célú finanszírozási kiadások</i>		<i>1 326 941</i>	<i>1 907 860</i>	<i>0</i>
21.	Hosszú lejáratú hitelek törlesztése				
22.	Kölcsön törlesztése, adott kölcsön, rövid leáratú hitel				
23.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása		1 326 941		
24.	Betét elhelyezése				
25.	Forgatási célú értékpapírok beváltása			1 907 860	
26.	KIADÁSOK ÖSSZESEN:	K1-K9	6 224 043	7 175 031	6 840 277

**TAPOLCA VÁROS ÖNKORMÁNYZATA 2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK
MŰKÖDÉSI ÉS FELHALMOZÁSI MÉRLEGE**

1.melléklet a /2025.(.)
önkormányzati rendelethez

Ezer forintban!

Sor- szá m	Működési Bevételek			Működési Kiadások		
	Megnevezés	Rovat száma	2025. évi előirányzat	Megnevezés	Rovat száma	2025. évi előirányzat
1	2		3	4		5
1.	Működési célú állami támogatások áh-on belül	B1	1 654 767	Személyi juttatások	K1	1 078 155
2.	Közhatalmi bevételek	B3	1 581 600	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	167 919
3.	Működési bevételek	B4	556 667	Dologi kiadások	K3	1 457 897
4.	Működési célú átvett pénzeszközök (áh-on kívüli)	B6		Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	23 000
5.				Egyéb működési célú kiadások	K5	1 282 018
6.				Elvonások és befizetési kötelezettség	K5	197 277
7.	Működési költségvetési bevételek összesen:		3 793 034	Működési költségvetési kiadások összesen:		4 206 266
8.	Befektetési célú értékpapír beváltása működési célra	B812	115 003			
9.	Előző évi költségvetési maradvány (működési célú)	B813	353 260			
10.	Állami támogatások megelőlegezése	B814		Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	55 031
11.	Irányító szervi támogatás bevétele	B816	1 224 024	Irányító szervi támogatások folyósítása	K915	1 224 024
12.	Működési célú finanszírozási bevételek		1 692 287	Működési célú, finanszírozási célú kiadások		1 279 055
13.	MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN		5 485 321	MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN		5 485 321
	Felhalmozási Bevételek			Felhalmozási Kiadások		
14.	Felhalmozási célú támogatások áh-on belül	B2	426 778	Beruházások	K6	1 040 149
15.	Felhalmozási bevételek	B5	100 000	Felújítások	K7	248 607
16.	Felhalmozási célú átvett pénzeszk.(áh-on kívüli)	B7		Egyéb felhalmozási célú kiadások	K5	66 200
17.	Felhalmozási költségvetési bevételek összesen:		526 778	Felhalmozási költségvetési kiadások összesen:		1 354 956
18.	Befektetési célú értékpapír beváltása felhalmozási célra	B812	710 703			
19.	Előző évi költségvetési maradvány (felhalmozási célú)	B813	117 475			
20.	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek		828 178	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások		
21.	FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN		1 354 956	FELHALMOZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN		1 354 956
22.	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN		6 840 277	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN		6 840 277

TAPOLCA VÁROS ÖNKORMÁNYZATA
2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE
ÖNKORMÁNYZATI SZINTEN ÖSSZESÍTVE

2. melléklet a /2025.(.)
önkorm.rendeletre

B E V É T E L E K

Sorszám	Bevételi jogcím	Rovat száma	2025. évi előirányzat	Kötelező feladatok előirányzata	Állami (áll.ig.) feladatok előirányzata	Önként vállalt feladatok előirányzata
1	2	3	4	5	6	7
1.	I. Működési célú támogatások államh. belülről	B1	1 654 767	1 654 767	0	0
2.	I/1. Önkormányzat működési támogatásai	B11	1 539 051	1 539 051	0	0
3.	Helyi önkormányzat működésének általános támogatása	B111	403 741	403 741	0	0
4.	Települési önk. egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112	448 190	448 190	0	0
5.	Települési önk. szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	B1131	482 992	482 992	0	0
6.	Települési önk. gyermekéktézeti feladatainak támogatása	B1132	164 834	164 834	0	0
7.	Települési önk. kulturális feladatainak támogatása	B114	32 161	32 161	0	0
8.	Működési célú központosított előirányzatok	B115	7 133	7 133	0	0
9.	Elszámolásból származó bevételek	B116	0	0	0	0
10.	Egyéb működési célú támogatások áh-on belül	B16	115 716	115 716	0	0
11.	II. Felhalmozási célú támogatások áh-on belülről	B2	426 778	426 778	0	0
	- Ebből EU-s támogatások bevétele		408 045	408 045		
12.	III. Közhatalmi bevételek	B3	1 581 600	1 228 059	76 877	276 664
13.	Vagyoni típusú adók	B34	264 000	264 000	0	0
14.	Ebből: - Építményadó	B34	187 000	187 000	0	0
15.	- Magánszemélyek kommunális adója	B34	77 000	77 000	0	0
16.	Értékesítési és forgalmi adó (iparüzési adó)	B351	1 200 000	846 459	76 877	276 664
17.	Idegenforgalmi adó	B355	86 000	86 000	0	0
18.	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	31 600	31 600	0	0
19.	IV. Működési bevételek	B4	556 667	556 667	0	0
20.	Áru- és készletértékesítés ellenértéke	B401			0	0
21.	Szolgáltatások ellenértéke	B402	170 055	170 055	0	0
22.	Közvetített szolgáltatások értéke	B403	44 918	44 918	0	0
23.	Tulajdonosi bevételek	B404	47 898	47 898	0	0
24.	Ellátási díjak	B405	128 000	128 000	0	0
25.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	44 296	44 296	0	0
26.	Kamatbevételek	B408	120 000	120 000	0	0
27.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409	0		0	0
28.	Egyéb működési célú bevétel	B410	1 500	1 500	0	0
29.	V. Felhalmozási bevételek	B5	100 000	100 000	0	0
30.	Ingatlanok értékesítése	B52	100 000	100 000	0	0
31.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53			0	0
32.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55			0	0
33.	VI. Működési célú átvett pénzeszközök (áh-on kívülről)	B6	0	0	0	0
34.	VII. Felhalmozási célú átvett pénzeszk. (áh-on kívülről)	B7	0	0	0	0
35.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	B1-B7	4 319 812	3 966 271	76 877	276 664
36.	VIII. Finanszírozási bevételek	B8	2 520 465	2 434 206	76 877	9 382
37.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése működési célra	B812	115 003	115 003	0	0
38.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése felhalmozási célra	B812	710 703	710 703	0	0
39.	Hiány belső finansz.: működési célú kv-i maradvány	B813	353 260	353 260	0	0
40.	Hiány belső finansz.: felhalmozási célú kv-i maradvány	B813	117 475	117 475	0	0
41.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814	0	0	0	0
42.	Irányító szervi támogatás	B816	1 224 024	1 137 765	76 877	9 382

TAPOLCA VÁROS ÖNKORMÁNYZATA
2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE
ÖNKORMÁNYZATI SZINTEN ÖSSZESÍTVE

2. melléklet a /2025.(.)
önkorm.rendeletéhez

42. BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	B1-B8	6 840 277	6 400 477	153 754	286 046
--------------------------------	-------	-----------	-----------	---------	---------

KIADÁSOK

Kiemelt előirányzat	Kiadási jogcíme	Rovat száma	2025. évi előirányzat	Kötelező feladatok előirányzata	Állami (áll.ig.) feladatok előirányzata	Önként vállalt feladatok előirányzata
1	2	3	4	5	6	7
1.	I. Működési költségvetés kiadásai	K1-K5	4 206 266	3 854 321	75 281	276 664
2.	Személyi juttatások	K1	1 078 155	1 007 977	54 879	15 299
3.	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hozz. adó	K2	167 919	157 705	7 964	2 250
4.	Dologi kiadások	K3	1 457 897	1 443 519	12 438	1 940
5.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	23 000	23 000	0	0
6.	Egyéb működési célú kiadások	K5	1 282 018	1 024 843	0	257 175
7.	Elvonások és befizetések (szolidaritási hozzájárulás)	K502	197 277	197 277	0	0
8.	II. Felhalmozási költségvetés kiadásai	K6-K8	1 354 956	1 353 360	1 596	0
9.	Beruházások	K6	1 040 149	1 038 553	1 596	0
10.	Felújítások	K7	248 607	248 607	0	0
11.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K5	66 200	66 200	0	0
12.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN		5 561 222	5 207 681	76 877	276 664
13.	IV. Finanszírozási kiadások	K9	1 279 055	1 192 796	76 877	9 382
14.	<i>Működési célú finanszírozási kiadások</i>		<i>1 279 055</i>	<i>1 192 796</i>	<i>76 877</i>	<i>9 382</i>
15.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	K912	0	0	0	0
16.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	55 031	55 031	0	0
17.	Költségvetési szervek finanszírozása	K915	1 224 024	1 137 765	76 877	9 382
18.	<i>Felhalmozási célú finanszírozási kiadások</i>		<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
19.	Hosszú lejáratú hitelek törlesztése					
20.	Kölcson törlesztése, adott kölcsön					
21.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása					
22.	KIADÁSOK ÖSSZESEN:	K1-K9	6 840 277	6 400 477	153 754	286 046

KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

23.	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 36. sor - költségvetési kiadások 14. sor) (+/-)		-1 241 410	-1 241 410	0	0
-----	--	--	------------	------------	---	---

FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

24.	Finanszírozási célú pénzügyi műveletek egyenlege		1 241 410	1 241 410	0	0
25.	Finanszírozási bevételek		2 520 465	2 434 206	76 877	9 382
26.	Ebből:Működési célú finanszírozási bevételek		468 263	468 263	0	0
27.	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek		828 178	828 178	0	0
28.	Költségvetési szervek finanszírozása		1 224 024	1 137 765	76 877	9 382
29.	Finanszírozási kiadások		1 279 055	1 192 796	76 877	9 382
30.	Ebből: Működési célú finanszírozási kiadások		1 279 055	1 192 796	76 877	9 382
31.	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások		0	0	0	0

TAPOLCA VÁROS ÖNKORMÁNYZATA
2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE

3. melléklet a /2025.(.)
önkorm.rendeletéhez

BEVÉTELEK								
Cím	Aldóm	Kiemelt előirányzat	Cím száma	Rovat száma	2025. évi előirányzat	Kötelező feladatok előirányzata	Állami (áll.ig.) feladatok előirányzata	Önként vállalt feladatok előirányzata
			Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése					
ÖNKORMÁNYZAT								
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	1		I. Működési célú támogatások államházt.belülről	B1	1 654 767	1 654 767	0	0
	2		I/1. Önkormányzat működési támogatásai	B11	1 539 051	1 539 051	0	0
			Helyi önkormányzat működésének általános támogatása	B111	403 741	403 741		
			Települési önk. egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112	448 190	448 190		
			Települési önk. szociális és gyermekjóléti fa-ainak támogatása	B113	482 992	482 992		
			Települési önk. gyermekékeztetési feladatainak támogatása	B113	164 834	164 834		
			Települési önk. kulturális feladatainak támogatása	B114	32 161	32 161		
			Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	B115	7 133	7 133		
			Elszámolásból származó bevételek	B116				
			Egyéb működési célú támogatások áh-on belül	B16	115 716	115 716		
	3		II. Felhalmozási célú támogatások áh-on belülről	B2	426 778	426 778	0	0
	4		III. Közhatalmi bevételek	B3	1 580 100	1 226 559	76 877	276 664
			Vagyoni típusú adók	B34	264 000	264 000	0	0
			Ebből: - Építményadó	B34	187 000	187 000		
			- Magánszemélyek kommunális adója	B34	77 000	77 000		
			Értékesítési és forgalmi adó (iparüzési adó)	B351	1 200 000	846 459	76 877	276 664
			Idegenforgalmi adó	B355	86 000	86 000		
			Egyéb közhatalmi bevételek	B 36	30 100	30 100		
	5		IV. Működési bevételek	B4	550 084	550 084	0	0
			Áru- és készletértékesítés ellenértéke	B401				
			Szolgáltatások ellenértéke	B402	170 055	170 055		
			Közvetített szolgáltatások értéke	B403	38 750	38 750		
			Tulajdonosi bevételek	B404	47 483	47 483		
			Ellátási díjak	B405	128 000	128 000		
			Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	44 296	44 296		
			Kamatok és befektetések bevételei	B408	120 000	120 000		
			Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409				
			Egyéb működési célú bevétel (kiadások visszatérítései)	B411	1 500	1 500		
	6		V. Felhalmozási bevételek	B5	100 000	100 000	0	0
			Ingatlanok értékesítése	B52	100 000	100 000		
	7		VI. Működési célú átvett pénzeszk.(áh-on kiv.)	B6		0		
	8		VII. Felhalmozási célú átvett pénz.(áh-on kiv.)	B7		0		
	9		KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	B1-B7	4 311 729	3 958 188	76 877	276 664
	10		VIII. Finanszírozási bevételek	B8	1 296 441	1 296 441	0	0
			Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése működési célra	B812	115 003	115 003		
			Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése felhalmozási célra	B812	710 703	710 703		
			Hiány belső finansz.: működési célú kv-i maradvány	B813	353 260	353 260		
			Hiány belső finansz.:felhalmozási célú kv-i maradvány	B813	117 475	117 475		
			Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814				
	11		BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	B1-B8	5 608 170	5 254 629	76 877	276 664
KIADÁSOK								
	1		I. Működési költségvetés kiadásai	K1-K5	2 985 741	2 718 459	0	267 282
			Személyi juttatások	K1	162 458	153 453	0	9 005
			Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hozz. adó	K2	31 159	30 057	0	1 102
			Dologi kiadások	K3	1 289 829	1 289 829	0	
			Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	23 000	23 000	0	0
			Egyéb működési célú kiadások	K5	1 282 018	1 024 843		257 175
			Elvonások és befizetések (Szolidaritási hozzájárulás)	K502	197 277	197 277		

TAPOLCA VÁROS ÖNKORMÁNYZATA
2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE

3. melléklet a /2025.(.)
önkorm.rendeletéhez

Cím	Alcím	Kiemelt előirányzat	Cím száma	Rovat száma	2025. évi előirányzat	Kötelező feladatok előirányzata	Állami (áll.ig.) feladatok előirányzata	Önként vállalt feladatok előirányzata
			Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése					
01			ÖNKORMÁNYZAT					
	2		II. Felhalmozási költségvetés kiadásai	K6-K8	1 343 374	1 343 374	0	0
			Beruházások	K6	1 028 567	1 028 567		
			Felújítások	K7	248 607	248 607		
			Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	66 200	66 200		
	3		KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN		4 329 115	4 061 833	0	267 282
	4		IV. Finanszírozási kiadások	K9	1 279 055	1 192 796	76 877	9 382
	5		<i>Működési célú finanszírozási kiadások</i>		<i>1 279 055</i>	<i>1 192 796</i>	<i>76 877</i>	<i>9 382</i>
			Belföldi értékpapírok vásárlása működési célú	K912				
			Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	55 031	55 031		
			Költségvetési szervek finanszírozása	K915	1 224 024	1 137 765	76 877	9 382
	6		<i>Felhalmozási célú finanszírozási kiadások</i>		<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
			Hosszú lejáratú hitelek törlesztése					
			Kölcsön törlesztése, adott kölcsön					
			Belföldi értékpapírok vásárlása felhalmozási célú					
	7		KIADÁSOK ÖSSZESEN:	K1-K9	5 608 170	5 254 629	76 877	276 664

TAPOLCAI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL
2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE

4. melléklet a /2025.(.)
önkorm.rendeletéhez

BEVÉTELEK								
Cím	Alcím	Kiemelt előirányzat	Cím száma	Rovat száma	2025. évi előirányzat	Kötelező feladatok előirányzata	Állami (áll.ig.) feladatok előirányzata	Önként vállalt feladatok előirányzata
			Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése					
02	01		TAPOLCAI 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	1 500	1 500		
		4	IV. Működési bevételek	B4	200	200		
			Áru- és készletértékesítés ellenértéke	B401				
			Szolgáltatások ellenértéke	B402	200	200		
			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				
		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				
			KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	B1-B7	1 700	1 700		
		8	VIII. Finanszírozási bevételek	B8	637 870	551 611	76 877	9 382
			Hiány belső finansz.: működési célú kv-i maradvány	B813				
			Hiány belső finansz.: felhalmozási célú kv-i maradvány	B813				
			Irányító szervi támogatás	B816	637 870	551 611	76 877	9 382
		9	BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	B1-B8	639 570	553 311	76 877	9 382
KIADÁSOK								
		1	I. Működési költségvetés kiadásai	K1-K5	628 170	543 507	75 281	9 382
			Személyi juttatások	K1	457 023	395 850	54 879	6 294
			Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hozz. adó	K2	67 900	58 788	7 964	1 148
			Dologi kiadások	K3	103 247	88 869	12 438	1 940
			Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4				
			Egyéb működési célú kiadások	K5				
		2	II. Felhalmozási költségvetés kiadásai	K6-K8	11 400	9 804	1 596	
			Beruházások	K6	11 400	9 804	1 596	
			Felújítások	K7				
			Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8				
		3	III. Tartalékok					
			Általános tartalék					
			Céltartalék					
		4	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN		639 570	553 311	76 877	9 382
		5	IV. Finanszírozási kiadások	K9				
			Működési célú finanszírozási kiadások					
			Betét elhelyezése					
			Felhalmozási célú finanszírozási kiadások					
			Betét elhelyezése					
		6	KIADÁSOK ÖSSZESEN:	K1-K9	639 570	553 311	76 877	9 382
Tervezett álláshelyek száma (fő)					58	50	7	1

TAPOLCAI KERTVÁROSI ÓVODA
2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE

5. melléklet a /2025.(.)
önkorm.rendeletéhez

BEVÉTELEK									
Cím	Alcím	Kiemelt előirányzat	Cím száma		Rovat száma	2025. évi előirányzat	Kötelező feladatok előirányzata	Állami (állig.) feladatok előirányzata	Önként vállalt feladatok előirányzata
			Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése						
02	02		TAPOLCAI KERTVÁROSI ÓVODA						
1	2	3	4		5	6	7	8	9
		1	I. Működési célú támogatások államházt. belülről		B1				
		2	II. Felhalmozási célú támogatások áh-on belülről		B2				
		3	III. Közhatalmi bevételek		B3				
		4	IV. Működési bevételek		B4	60	60		
			Áru- és készletértékesítés ellenértéke		B401				
			Szolgáltatások ellenértéke		B402	60	60		
			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				
		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				
			KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:		B1-B7	60	60		
		8	VIII. Finanszírozási bevételek		B8	471 776	471 776		
			Hiány belső finansz.: működési célú kv-i maradvány		B813				
			Hiány belső finansz.: felhalmozási célú kv-i maradvány		B813				
			Irányító szervei támogatás		B816	471 776	471 776		
		9	BEVÉTELEK ÖSSZESEN:		B1-B8	471 836	471 836		
KIADÁSOK									
		1	I. Működési költségvetés kiadásai		K1-K5	471 654	471 654		
			Személyi juttatások		K1	376 293	376 293		
			Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hozz. adó		K2	57 893	57 893		
			Dologi kiadások		K3	37 468	37 468		
			Ellátottak pénzbeli juttatásai		K4				
			Egyéb működési célú kiadások		K5				
		2	II. Felhalmozási költségvetés kiadásai		K6-K8	182	182		
			Beruházások		K6	182	182		
			Felújítások		K7				
			Egyéb felhalmozási célú kiadások		K8				
		3	III. Tartalékok						
			Általános tartalék						
			Céltartalék						
			KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN			471 836	471 836		
		4	IV. Finanszírozási kiadások		K9				
			<i>Működési célú finanszírozási kiadások</i>						
			Betét elhelyezése						
			<i>Felhalmozási célú finanszírozási kiadások</i>						
			Betét elhelyezése						
		5	KIADÁSOK ÖSSZESEN:		K1-K9	471 836	471 836		
Tervezett álláshelyek száma (fő)						55	55		
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)						0	0		

WASS ALBERT KÖNYVTÁR ÉS MÚZEUM
2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE

6. melléklet a /2025.(.)
önkorm.rendeletéhez

BEVÉTELEK								
Cím	Alcím	Kiemelt előirányzat	Cím száma	Rovat száma	2025. évi előirányzat	Kötelező feladatok előirányzata	Állami (áll.ig.) feladatok előirányzata	Önként vállalt feladatok előirányzata
			Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése					
02	03		WASS ALBERT KÖNYVTÁR ÉS MÚZEUM					
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	6 323	6 323		
			Áru- és készletértékesítés ellenértéke	B401				
			Szolgáltatások ellenértéke	B402	5 908	5 908		
			Közvetített szolgáltatások értéke	B403	415	415		
			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 kiv.)	B6				
	7		VII. Felhalmozási célú átvett pénzeszk.(áh-on kiv.)	B7				
			KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	B1-B7	6 323	6 323		
	8		VIII. Finanszírozási bevételek	B8	114 378	114 378		
			Hiány belső finans.: működési célú kv-i maradvány	B813				
			Hiány belső finans.: felhalmozási célú kv-i maradvány	B813				
			Irányító szervi támogatás	B816	114 378	114 378		
	9		BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	B1-B8	120 701	120 701		
KIADÁSOK								
			I. Működési költségvetés kiadásai	K1-K5	120 701	120 701		
	1		Személyi juttatások	K1	82 381	82 381		
	2		Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hozz. adó	K2	10 967	10 967		
	3		Dologi kiadások	K3	27 353	27 353		
	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		120 701	120 701		
	9		IV. Finanszírozási kiadások	K9				
			<i>Működési célú finanszírozási kiadások</i>					
			Betét elhelyezése					
			<i>Felhalmozási célú finanszírozási kiadások</i>					
			Betét elhelyezése					
			KIADÁSOK ÖSSZESEN:	K1-K9	120 701	120 701		
Tervezett álláshelyek száma (fő)					14,5	14,5		
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)					0	0		

TAPOLCA VÁROS ÖNKORMÁNYZATA
2025. ÉVI TÁMOGATÁSAI

7. melléklet a _/2025. ()
önkormányzati rendelethez
ezer Ft-ban

Jogcím	Megnevezés	2025. évi eredeti előirányzat
1.	2.	3.
K506	Működési célú támogatások államháztartáson belülré	604 295
1	Tapolcai Szociális Alapszolgáltatási Intézményi Társulás részére átadott pénzeszköz	599 795
2	Bursa Hungarica ösztöndíj támogatás	4 000
3	Veszprém Vármegyei Rendőrség működési támogatása (túlszolgálat, jutalmazás)	500
K512	Működési célú támogatások államháztartáson kívülré	640 805
4	Tapolca Kft. Általános célú működési támogatása	173 000
5	Helyi autóbusz közlekedés veszteségpótlása Városgazdálkodási Kft.	45 000
6	Városi Strand üzemeltetéséhez támogatás nyújtása Városgazdálkodási Kft. részére	62 800
7	Cselle-Ház Kft. működési célú támogatása	224 062
8	Balavíz Kft. Működési támogatása (kérelem, föld alapú támogatás)	250
9	Tapolcai Városfejlesztési Kft. működési célú támogatása	4 000
10	Tapolcai Média Kft. támogatása	49 000
11	Tapolcai Média Közalapítvány támogatása	2 500
12	Városi tömeg és versenysport támogatása	25 000
13	Közművelődési feladatok támogatása	5 000
14	Tapolca Önkormányzati Önkéntes Tűzoltóság támogatása (14533 fő*1000 Ft)	14 533
15	Római Katolikus Egyház támogatása	750
16	Református Egyház támogatása	800
17	Tapolcai Evangélikus Leányegyházközség működési támogatása	150
18	Tapolca-Diszel Római Katolikus Egyházközség működési támoatása	100
19	dr. Sarlós Ágnes fogorvos rendelő használati díja	480
20	Tapolcai Polgárőr Egyesület támogatása	800
21	SZÍN-VONAL Alapfokú Művészeti Iskola működési költségeinek támogatása	500
22	Kazinczy tér 1. társasház támogatás	1 000
23	Arany János tehetséggyondozó program keretében nyújtott támogatás (2 fő)	80
24	TIAC TAO tám. (földmunka) visszafiz. Kötelezettségre (69/2024. V. 24. kt. hat.)	31 000

TAPOLCA VÁROS ÖNKORMÁNYZATA
2025. ÉVI TÁMOGATÁSAI

7. melléklet a _/2025. ()
önkormányzati rendelethez
ezer Ft-ban

Jogcím	Megnevezés	2025. évi eredeti előirányzat
K5	Működési célú támogatások összesen	1 245 100
K84	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	1 500
1	Veszprém Vármegyei Rendőrség működési támogatása (eszközbeszerzés)	1 500
K8	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	52 200
2	Cselle-Ház Kft. felhalmozási célú támogatása (tárgyi eszközök vásárlása, gépbeszerzés)	6 000
3	Cselle-Ház Kft. Gépjármű beszerzés	10 000
4	Városgazdálkodási Kft. Városi Strand ingatlan kerítés melletti sövény telepítése	6 200
5	Városgazdálkodási Kft. Városi Strand állagmegóvási munkálatai	30 000
K8	Felhalmozási célú támogatások összesen	53 700
	Támogatások mindösszesen	1 298 800

TAPOLCA VÁROS ÖNKORMÁNYZATA
2025. évi beruházásai

8. melléklet a _/2025.(_)
önkormányzati rendelethez

ezer Ft

Jogcím	Megnevezés	2025. évi eredeti előirányzat összesen
1.	2.	3.
K6	Beruházások	
	PÁLYÁZATOK	
K6P1	Tervezési és egyéb szolgáltatási díjak és önerő biztosítása pályázatokhoz	12 000
K6P2	TOP PLUSZ 1.2.1-21-VE1-2022-00003 Élhető Tapolca projekt	65 694
K6P3	ABTV-Smartgrid kiépítése pályázat - beruházási kiadások	32 570
K6P4	TOP_PLUSZ-2.1.1-21-VE1-2022-00033 a Tapolcai Kertvárosi Óvoda (Darányi u. 4.) és a Wass Albert Könyvtár és Múzeum (Batsányi u. 1.) energetikai korszerűsítése, napelem rendszerek telepítése (pm-ból)	2 487
K6P5	TOP_PLUSZ-2.1.1-21-VE1-2022-00006 a tapolcai Városi Piac fejlesztése	197 085
K6P6	"A Tapolcai gyermekorvosi alapellátás és a védőnői szolgálat fejlesztése" projekt	400 517
K6P7	TOP PLUSZ-6.1.4.-23-VE1-2024-00003 "Komplex ökoturisztikai fejlesztés a Szent György-hegyen és térségében"	18 637
	Pályázati beruházások összesen	728 990
	VÁROSÜZEMELTETÉSI BERUHÁZÁSOK	
	Közvilágítással kapcsolatos beruházások	
K6KZV1	Meglévő közvilágítási létesítmények beruházásai	3 000
K6KZV2	Deák F. u. 4. sz. mögötti parkolóban 2 db lámpafej cseréje	325
K6KZV3	Deák F. u. 4. sz. mögötti parkolóban 2 db lámpafej cseréje	325
K6KZV4	Batsányi János Általános Iskola mellett 13 db lámpafej cseréje	1 074
K6KZV5	Csabi u. 8. szám előtt 1 db LED lámpatest cseréje	159
	Utak, hidakkal kapcsolatos beruházások	
K6U1	Új közlekedési létesítmények tervezése	3 000
K6U2	Gyalogos átkerlőhelyek biztonságossá tétele	5 000
K6U3	Nagyköz utcai parkolóban 4 db várakozóhely kialakítása	4 800
K6U4	Okos gyalogos átjárók villamos kiépítése engedélyes tervek alapján, pénzmaradványból	3 258
K6U5	Trafficbox telepítése a József Attila utcába (2219 hrsz.) pénzmaradványból	1 486
	Zöldterület fenntartással, csapadécsatornákkal kapcsolatos beruházások	
K6Z1	Zöldterületekkel, csapadékvíz elvezetéssel kapcsolatos beruházások tervezése	5 000
K6Z2	Tapolca belterületi csapadékvíz hálózati rekonstrukció keleti főgyűjtő tervezési és egyéb szakértői szolgáltatások	3 000
K6Z3	Tapolca belterületi csapadékvíz hálózati rekonstrukció keleti főgyűjtő kivitelezése, első ütem, alsó szakasz	50 000
K6Z4	Simon István utca és Lóczy utca csapadékvíz elvezető rendszer összekötése 25 fm-en	1 800
K6Z5	Parkosítás a Cselle-Ház Kft. Kivitelezésében (új fasorok, új cserjefelületek kiültetése)	3 500
K6Z6	Régi Köztemető melletti Hősök parkja és a Dobó István szobor környezet rendezése (ebből tervezési pm. 1.397 eFt)	15 000
K6Z7	Parkosítás a Cselle-Ház Kft. kivitelezésében (új fasorok, új cserjefelületek kiültetése) pénzmaradványból	7 378

TAPOLCA VÁROS ÖNKORMÁNYZATA
2025. évi beruházásai

8. melléklet a _/2025. (..) önkormányzati rendelethez

ezer Ft

Jogcím	Megnevezés	2025. évi eredeti előirányzat összesen
1.	2.	3.
K6Z8	Tapolca, repülőtéren szolgált, valamint hősi halált halt repülősök és ejtőernyősök emlékműve környezetének térburkolása, pénzm.	471
	Temetőfenntartással kapcsolatos beruházások	
K6T1	Temetőfenntartással kapcsolatos beruházások tervezése	2 000
K6T2	Régi köztemető hátsó kapu és új urnafal blokk kivitelezése 1.ütem	27 140
K6T3	Új köztemető boncterem mosdóban bojler csere	124
	Egyéb város- és községgazdálkodással kapcsolatos beruházások	
K6EV1	Egyéb város- és községgazdálkodással kapcsolatos beruházások tervezése	5 000
K6EV2	Településrendezési eszközök felülvizsgálata	6 000
K6EV3	Energihatékonysági beruházás a Ringató Bölcsődében	9 000
K6EV4	Fedett buszvárók beszerzése és telepítése	5 000
K6EV5	Városi kamerarendszer bővítése	7 000
K6EV6	Köztéri bútorzat, játszótéri eszközök pótlása (Cselle-Ház Kft.)	3 000
K6EV7	Hősök terén fa oszlopos testvérváros tábla cseréje új tájékoztató táblára	1 000
K6EV8	Bethlehemi figurák (bárány, ökör, Jézus jászolban, szamár, 2 pásztor, Mária, József) beszerzése (8 db)	3 000
K6EV9	Tapolca, alsó Malom-tónál 2 db villamos mérőhely kialakítása	1 200
K6EV10	Csobáne Művelődési Házba fogas elkészítése (pm terhére)	233
	Városüzemeltetési beruházások összesen	178 273
	ÖNKORMÁNYZATI VAGYONNAL KAPCSOLATOS BERUHÁZÁSOK	
	Házkezelésben lakás célú ingatlanokkal kapcsolatos beruházások	
	Házkezelésben nem lakás célú ingatlanokkal kapcsolatos beruházások	
	Házkezeléssel kapcsolatos beruházások összesen	0
	INTÉZMÉNYEKSEL KAPCSOLATOS BERUHÁZÁSOK	
K6IN1	Intézményekkel kapcsolatos beruházások tervezése (önkormányzati intézmények, hivatal, kisposták, iskolák)	8 000
K6IN2	Tapolcai Kertvárosi Óvoda klimatizálása	6 500
K6IN3	Tapolcai Kertvárosi Óvoda Hársfa Tagintézmény klimatizálása	3 800
K6IN4	Tapolcai Kertvárosi Óvoda Barackvirág Tagintézmény klimatizálása	6 500
K6IN5	Ringató Bölcsőde klimatizálása	4 200
K6IN6	Ringató Bölcsőde 1 db játszótéri eszköz beszerzése, telepítése, pénzmaradvány terhére	1 417
K6IN7	Wesselényi u. 5. sz. "Közösségi kuckó" szabálytalan épületrész bontása és térszín visszaállítása, csapadécsatorna korrekció	6 500
K6IN8	Batsányi János Általános Iskola konyha/ebédlő épületrész lapostető szigetelés, felújítás új fedőréteggel és hőszigeteléssel, villámvédelemmel és attikafal vakolással	30 000

TAPOLCA VÁROS ÖNKORMÁNYZATA
2025. évi beruházásai

8. melléklet a _/2025.(_)
önkormányzati rendelethez

ezer Ft

<i>Jogcím</i>	Megnevezés	2025. évi eredeti előirányzat összesen
<i>1.</i>	<i>2.</i>	<i>3.</i>
K6IN9	Tapolcai Közös Önkormányzati Hivatal "A" épület (rész) és "B" épület egyes helyiségeinek klimatizálása	2 000
K6IN10	Tapolcai Közös Önkormányzati Hivatal Iktató helyisége beázásának megszüntetése	700
K6IN11	Tapolcai Közös Önkormányzati Hivatal A épület 44. számú irodában ablakszere	500
K6IN12	Tapolcai Közös Önkormányzati Hivatal tanácstermék korszerűsítése (légtéchnika, világítás, burkolat)	20 000
K6IN13	Idősek nappali ellátása intézmény klimatizálása	2 667
	Intézményekkel kapcsolatos beruházások összesen	92 784
	EGYÉB ÖNKORMÁNYZATI VAGYONNAL KAPCSOLATOS BERUHÁZÁSOK	
K6ÖV1	Ady Endre utcai 22. társasházban kialakítandó önkormányzati lakáshoz lépcső építése korláttal	1 000
K6ÖV2	Digitális alaptérkép, egységes közműtérkép használatához szükséges program	1 000
K6ÖV3	Gépjárműbeszerzés önkormányzat részére	25 000
K6ÖV4	Posszeidon Irat és Dokumentumkezelő Rendszer - Szociális és Egészségügyi Alapellátási Intézet	1 270
K6ÖV5	2 db MikroTIK Router TAPSZAIT telephelyeire (Posszeidon Iratkezelő Rendszer távoli eléréséhez)	250
	Egyéb önkormányzati vagyonnal kapcsolatos beruházások összesen	28 520
K6	ÖNKORMÁNYZATI BERUHÁZÁSOK MINDÖSSZESEN	1 028 567
	Intézmények saját költségvetésük terhére végzett beruházási kiadásai	11 582
K6	ÖNKORMÁNYZATI ÉS INTÉZMÉNYI BERUHÁZÁSOK ÖSSZESEN	1 040 149

TAPOLCA VÁROS ÖNKORMÁNYZATA
2025. évi felújítási kiadásai

9. melléklet a _/2025. (..) önkormányzati rendelethez

ezer Ft

Jogcím	Megnevezés	2025. évi eredeti előirányzat összesen
1.	2.	3.
K7	FELÚJÍTÁSOK	
	PÁLYÁZATOK	
K7P1	"Szolgálati lakások kialakítása Tapolca városban" PFT projekt (önerő: 141/2024. XI.31. Kt. hat. alapján)	41 464
	Pályázati felújítások összesen	41 464
	VÁROSÜZEMELTETÉS	
	Közvilágítással kapcsolatos felújítások	
	Utak, hidakkal kapcsolatos felújítások	
K7U1	Meglévő közlekedési létesítmények felújítása	15 000
K7U2	Kazinczy téri parkolók és szervízutak felújítása	60 000
K7U3	Ringató Bölesőde melletti járdaszakasz felújítása (orvosi rendelő felől)	2 150
K7U4	Ady E. utca 10-12. környezetében járda felújítás	10 000
K7U5	Szent László - Petőfi- Táncsics - Zrínyi utca csomópont forgalomtechnikai átalakítása	1 600
K7U6	Sütemei - Május 1. utca csomópont forgalomtechnikai átalakítása	1 200
K7U7	Berzsenyi utca - Kazinczy tér csomópont forgalomtechnikai átalakítása	2 500
	Zöldterület fenntartással, csapadécsatornákkal kapcsolatos felújítások	
K7Z1	Zöldterületekkel, csapadékvíz elvezetéssel kapcsolatos felújítás tervezése	6 000
K7Z2	Fazekas utca csapadékvíz elvezetéssel kapcsolatos felújítás tervezése	3 000
K7Z3	Sütemei út csapadécsatorna 120 fm szakaszcsere, Wesselényi - Baraoss Gábor utca között	9 000
K7Z4	Felső Malom-tó Batasányi szobor környezetének rendezése	1 000
K7Z5	Régi Postaudvar belső udvarában, csobogó és virágágyás környezetrendezése	1 000
K7Z6	Lesence utca Dobó szobor környezetrendezése	1 000
	Temetőfenntartással kapcsolatos felújítások	
K7T1	Temetőfenntartással kapcsolatos felújítások tervezése	2 000
	Egyéb város- és községgazdálkodással kapcsolatos felújítások	
K7EV1	Egyéb városgazdálkodással kapcsolatos felújítások tervezése	5 000
K7EV2	Eszközhasználati díj terhére történő fejlesztések	19 993
	Városüzemeltetési felújítások összesen	140 443
	ÖNKORMÁNYZATI VAGYONNAL KAPCSOLATOS FELÚJÍTÁSOK	
	Házkezelésben lakás célú ingatlanokkal kapcsolatos felújítások	

TAPOLCA VÁROS ÖNKORMÁNYZATA
2025. évi felújítási kiadásai

9. melléklet a _/2025. (..) önkormányzati rendelethez

ezer Ft

Jogcím	Megnevezés	2025. évi eredeti előirányzat összesen
<i>K7HKL1</i>	Tapolca, Lesence u. 7. szám alatti önkormányzati bérlakásokban - ahol még nem történt nyílászárók cseréje	5 000
	Házkezelésben nem lakás célú ingatlanokkal kapcsolatos felújítások	
	Önkormányzati vagyonnal kapcsolatos felújítások összesen:	5 000
	INTÉZMÉNYEKKEL KAPCSOLATOS FELÚJÍTÁSOK	
<i>K7IN1</i>	Intézményekkel kapcsolatos felújítások tervezése (önkormányzati intézmények, hivatal, kisposták, iskolák)	5 000
<i>K7IN2</i>	Tapolcai Kertvárosi Óvoda Barackvirág Tagintézménye padlóburkolatok cseréje két csoportszobában	1 200
<i>K7IN3</i>	Wass Albert Könyvtár és Múzeum, Múzeum WC vízszelése hidegburkolással együtt	1 200
<i>K7IN4</i>	Tapolca, Hősök tere 15. sz. 2145 hrsz alatti udvari tanácterem villamos hálózatának felújítása, mérő szabványosítás tervezés, pénzmaradványból	600
<i>K7IN5</i>	Tapolca, Hősök tere 15. sz. 2145 hrsz alatti udvari tanácterem villamos hálózatának felújítása, mérő szabványosítása, kapcsolódó munkák	11 000
<i>K7IN6</i>	Tapolcai Közös Önkormányzati Hivatal "A" épület tető héjazat cseréje	35 000
<i>K7IN7</i>	Tapolcai Közös Önkormányzati Hivatal "B" épület tetőjavítás, bádogos munkák, régi tetőszerkezet utólagos megerősítése, földem szigetelés (tervezés, költségvetés készítés)	700
	Intézményekkel kapcsolatos felújítások összesen:	54 700
	EGYÉB ÖNKORMÁNYZATI VAGYONNAL KAPCSOLATOS FELÚJÍTÁSOK	
<i>K7ÖV1</i>	Cselle-Ház Kft. Északi-Laktanyai telephelyén épület fejlesztése	5 000
<i>K7ÖV2</i>	Iparoskör állagmegóvó felújítása	2 000
	Egyéb önkormányzati vagyonnal kapcsolatos beruházások összesen:	7 000
K7	Önkormányzati felújítások mindösszesen	248 607
	Intézmények saját költségvetésük terhére végzett felújítási kiadásai	
K7	Önkormányzati és intézményi felújítások összesen	248 607

TAPOLCA VÁROS ÖNKORMÁNYZATA
2025. évi tartalékai

10. melléklet a _/2025.(_)
önkormányzati rendelethez

ezer Ft

Jogcím	Előirányzat megnevezése	2025.évi előirányzat
1.	2.	3.
K513	I. Tartalékok	
	1 Általános tartalék	15 000
	2 Céltartalék	34 418
	2.1 <i>Működési célú céltartalék</i>	<i>21 918</i>
	2.1.1 Intézményi működési tartalék	6 000
	2.1.2 Polgármesteri keret	15 000
	2.1.3 Élhető Tapolca-Magyar Államkincstári számlán lévő egyenleg tartaléka	918
	2.2 <i>Felhalmozási célú céltartalék</i>	<i>12 500</i>
	2.2.1 Közbiztonsági alap (Közterület használati díj 20%-a)	<i>5 000</i>
	2.2.3 Környezetvédelmi alap (Közterület használati díj 30%-a)	<i>7 500</i>
K513	TARTALÉKOK ÖSSZESEN	49 418

T Á J É K O Z T A T Ó
A POLGÁRMESTERI KERET
2025. ÉVI FELHASZNÁLÁSÁRÓL

11. melléklet a _/2025.(_)
önkormányzati rendelethez

ezer Ft-ban

Jogcím	2025. évi eredeti előirányzat	Felhasználás	Egyenleg
TARTALÉKOK 2.1.2 - Polgármesteri keret -	15 000		
Polgármesteri keret összesen	15 000	0	15 000

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

12. melléklet a _/2025.(_)
önk. rendelethez

Sorszám	Jogcím	Összes kiadás	Korábbi években teljesített kötelezettségek	2025. évi előirányzat	2026. évi előirányzat
1.	2.	3.	4.	5.	6.
1.	ABTV-Smartgrid kiépítése pályázat	44 821	5 301	39 520	
2.	TOP_PLUSZ-2.1.1-21-VE1-2022-00033 a Tapolcai Kertvárosi Óvoda (Darányi u. 4.) és a Wass Albert Könyvtár és Múzeum (Batsányi u. 1.) energetikai korszerűsítése, napelem rendszerek telepítése	61 868	52 264	2 911	6 693
3.	TOP PLUSZ 1.2.1-21-VE1-2022-00003 Élhető Tapolca projekt	143 184	67 535	75 649	
4.	TOP_PLUSZ-2.1.1-21-VE1-2022-00006 a tapolcai Városi Piac fejlesztése	224 887	13 193	211 694	
5.	"A Tapolcai gyermekorvosi alapellátás és a védőnői szolgálat fejlesztése" projekt	427 787	13 049	414 738	
		0			
Összesen:		902 547	151 342	744 512	6 693

TAPOLCA VÁROS ÖNKORMÁNYZATA
2025. évi felhalmozási és tőkejellegű bevételei

13.melléklet a _/2025.(_)
önkormányzati rendelethez

Sorszám	Megnevezés	Nettó ár (ezer Ft-ban)
1.	2.	3.
1.	Ingatlanok értékesítése	
1.1	· Tapolca 19/2/A/1 hrsz Fő tér 12. fszt. 1.	
1.2	· Tapolca 19/2/A/2 hrsz Fő tér 12. fszt. 2	
1.3	· Tapolca 19/2/A/3 hrsz Fő tér 12. fszt. 3.	
1.4	· Tapolca 2821/A/18 hrsz Fő tér 21. 2/1,	
1.5	· Tapolca 2821/A/19 hrsz Fő tér 21. 2/2	
1.6	· Tapolca 2821/A/17 hrsz Fő tér 21. 1/5.	
1.7	· Tapolca 2821/A/3 hrsz Fő tér 21. fszt. 1.	
1.8	· Tapolca 2821/A/4 hrsz Fő tér 21. fszt.2.	
1.9	· Tapolca, 1682. hrsz, Tapolca, Nyár utca 14.	
1.10	· Tapolca, 112. hrsz, 113. hrsz, Kossuth L. u. 3.	
1.11	· Tapolca Diszel 4367 hrsz (volt iskola)	
1.12	· Tapolca, 786/3 hrsz, Batsányi János u. 51/1.	
1.13	· Tapolca, 2121 hrsz. Keszthelyi út 9.	
1.14	· Tapolca, 879/A/3 hrsz, Deák F. u. 20. 1. em. 2. a.	
1.15	· Tapolca, 879/A/2., Deák F. u. 20. 1. em.1.a.	
1.16	· Tapolca, 110/A/8 hrsz., Arany János u. 2. 1. em. 4.a.	
1.17	· Tapolca. 1763 hrsz., 1764. hrsz.	
1.18	· Tapolca, 1 hrsz., Fő tér 4.	
1.19	· Tapolca, 3437/114 hrsz	
1.20	· Tapolca 4507/56 hrsz., 4507/63 hrsz., 4507/67 hrsz., 4507/71 hrsz., 4507/72 hrsz.	
1.21	· Tapolca, 4511/44 hrsz., 4511/45 hrsz., 4511/46 hrsz., 4511/47 hrsz	
1.22	· Tapolca, 1877/3 hrsz	
1.23	· Tapolca, 3169/5 (EON)	
1.24	· Tapolca, Belterület 1569 hrsz	
B5	Felhalmozási bevételek összesen	100 000

TAPOLCA VÁROS ÖNKORMÁNYZATA

2024-2025. ÉVI
KÖZVETETT TÁMOGATÁSAI

14.melléklet a _/2025.(_)
önkormányzati rendelethez

KOMMUNÁLIS ADÓBAN

Év	50 %-os kedvezmény		100 %-os		70 éves mentesség		Összesen
	db	eFt	db	eFt	db	eFt	eFt
2024.	7	42	21	252	752	9 024	9 318
2025.	7	53	21	315	752	11 280	11 648

ÉPÍTMÉNYADÓBAN

eFt-ban

Év	Nem vállalkozói, nem üzleti célt szolgáló építményekre vonatkozó kedvezmény (50 %)
2024.	14 409
2025.	15 850

SZEMÉTSZÁLLÍTÁSI DÍJ kedvezmények 2025. év

eFt-ban

Mentesség jogcíme	Fő	Kedvezmény összege (Ft)*
70 éven felüli	588	2 518

* A kedvezmény 2025. január 1-től megszűnt, a 2024. év IV. negyedévi fizetési kötelezettség áthúzódik 2025. évre

TAPOLCA VÁROS ÖNKORMÁNYZATA

15. melléklet a /2025.(.)
önkormányzati rendelethez

Előirányzat-felhasználási tervek
2025. évre

Ezer forintban !

Sor-szám	Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Auguszt.	Szept.	Okt.	Nov.	Dec.	Összesen:
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.	13.	14.	15.
	Nyitó pénzkészlet		593 500	537 800	942 600	815 900	293 400	192 700	19 500	170 600	550 178	413 478	176 171	
1.	Bevételek													
2.	Műk.célú állami tám. Áh-n belül	137 000	137 800	137 800	137 800	137 800	137 800	137 800	137 800	137 800	137 800	137 800	139 767	1 654 767
3.	Felhalm.célú állami tám. Áh-n belül					200 000				226 778				426 778
4.	Közhatalmi bevételek	25 000	26 000	600 000	30 000	50 000	35 000	20 000	600 000	20 000	25 000	25 000	125 600	1 581 600
5.	Működési bevételek	35 000	35 000	35 000	35 000	70 000	37 000	35 000	35 000	110 000	40 000	35 000	54 667	556 667
6.	Felhalmozási célú bevételek				30000		30000	10000		20000	10000			100 000
7.	Műk. célú átvett pénzeszközök													
8.	Felhalmozási célú átvett pe.													
9.	Finanszírozási célú bevételek	800 000	70 000	84 000	124 000	354 000	204 000	125 000	83 000	403 000	104 000	94 000	75 465	2 520 465
10.	Bevételek összesen:	997 000	268 800	856 800	356 800	811 800	443 800	327 800	855 800	917 578	316 800	291 800	395 499	6 840 277
11.	Kiadások													
12.	Személyi juttatások	80 000	80 000	80 000	80 000	85 000	80 000	80 000	80 000	80 000	80 000	80 000	193 155	1 078 155
13.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	13 000	13 000	13 000	13 000	13 000	13 000	13 000	13 000	13 000	13 000	13 000	24 919	167 919
14.	Dologi kiadások	90 000	110 000	120 000	110 000	130 000	120 000	120 000	120 000	120 000	120 000	120 000	177 897	1 457 897
15.	Ellátottak pénzbeli juttatása	500	1 500	2 000	2 500	2 300	2 500	2 000	2 500	2 000	1 500	1 500	2 200	23 000
16.	Egyéb működési célú kiadások	150 000	50 000	84 000	104 000	154 000	204 000	145 000	123 000	123 000	124 000	124 000	94 295	1 479 295
17.	Beruházások			25 000	54 000	500 000	15 000	31 000	200 000	80 000	35 000	100 000	149	1 040 149
18.	Felújítások			48 000		100 000		30 000	50 000			20 607		248 607
19.	Egyéb felhalmozási célú kiadások						30 000		36 200					66 200
20.	Finanszírozási célú kiadások	70 000	70 000	80 000	120 000	350 000	80 000	80 000	80 000	120 000	80 000	70 000	79 055	1 279 055
21.	Kiadások összesen:	403 500	324 500	452 000	483 500	1 334 300	544 500	501 000	704 700	538 000	453 500	529 107	571 670	6 840 277
22.	Záró pénzkészlet		593 500	537 800	942 600	815 900	293 400	192 700	19 500	170 600	550 178	413 478	176 171	

TAPOLCA VÁROS ÖNKORMÁNYZATA
ÖNKORMÁNYZATI FELADATAINAK
2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK RÉSZLETEZÉSE

16. mell. a _/2025. ()
 önkorm. rendelethez

ezer forintban

Cím	Alcím	Kiemelt előirányzat	Cím száma	2025.évi javaslat	Kötelező feladatok előirányzata	Állami (áll.ig.) feladatok előirányzata	Önként vállalt feladatok előirányzata
			Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése				
1	2	3	4	6	7	8	9
ÖNKORMÁNYZATI FELADATOK							

Kiadások							
01	01	A. IGAZGATÁS					
		I. Működési költségvetés kiadásai		256 032	245 925	0	10 107
		1	Személyi juttatások	137 177	128 172		9 005
		2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	26 692	25 590		1 102
		3	Dologi kiadások (fizetendő Áfa-t is tartalmazza)	92 163	92 163		
		4	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
		5	Egyéb működési célú kiadások				
		KIADÁSOK ÖSSZESEN:		256 032	245 925	0	10 107
Tervezett álláshelyek száma (fő)				4	4		

01	02	B. VÁROSÜZEMELTETÉS					
		I. Működési költségvetés kiadásai		588 056	588 056		
		1	Személyi juttatások				
		2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó				
		3	Dologi kiadások	588 056	588 056		
			Ebből:				
		3.1	- közvilágítás	78 800	78 800		
		3.2	- utak, hidak üzemeltetése	86 000	86 000		
		3.3	- parkok és zöldfelületek fenntartása	93 200	93 200		
		3.4	- köztisztaság települési hulladékszállítás	25 750	25 750		
		3.5	- állategészségügyi feladatok	6 214	6 214		
		3.6	- egyéb város és községgazdálkodás	25 840	25 840		
		3.7	- házkezelés	143 774	143 774		
		3.8	- intézményi karbantartások	27 000	27 000		
		3.9	- önkormányzati vagyonnal való gazdálkodás	44 478	44 478		
		3.10	- temetőfenntartás	47 000	47 000		
		3.11	- városüzemeltetési tartalék (előre nem tervezhető többletktg)	10 000	10 000		
		4	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
		5	Egyéb működési célú kiadások				
		KIADÁSOK ÖSSZESEN:		588 056	588 056		

01	03	C. SZOCIÁLPOLITIKAI ELLÁTÁSOK					
		I. Működési költségvetés kiadásai		23 000	23 000	0	0
		1	Személyi juttatások				

TAPOLCA VÁROS ÖNKORMÁNYZATA
ÖNKORMÁNYZATI FELADATAINAK
2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK RÉSZLETEZÉSE

16. mell. a /2025. ()
 önkorm. rendelethez

ezer forintban

Cím	Alcím	Kiemelt előirányzat	Cím száma	2025.évi javaslat	Kötelező feladatok előirányzata	Állami (áll.ig.) feladatok előirányzata	Önként vállalt feladatok előirányzata
			Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése				
1	2	3	4	6	7	8	9
ÖNKORMÁNYZATI FELADATOK							
		2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó				
		3	Dologi kiadások				
		4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	23 000	23 000		
		5	Egyéb működési célú kiadások - 5-ből: - Szociális, rászorultság jellegű ellátások				
KIADÁSOK ÖSSZESEN:				23 000	23 000	0	0

01	04	D. KÖZFOGLALKOZTATÁS					
		I. Működési költségvetés kiadásai					
		1	Személyi juttatások	5 738	5 738		
		2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	338	338		
		3	Dologi kiadások	200	200		
		4	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
		5	Egyéb működési célú kiadások				
KIADÁSOK ÖSSZESEN:				5 738	5 738		
Tervezett álláshelyek száma (fő)				3	3		

01	05	E. KULTÚRA, KÖZMŰVELŐDÉS					
		I. Működési költségvetés kiadásai					
		1	Személyi juttatások	45 000	45 000		0
		2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó				
		3	Dologi kiadások	45 000	45 000		
		4	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
		5	Egyéb működési célú kiadások				
KIADÁSOK ÖSSZESEN:				45 000	45 000		0

01	06	F. SPORT TEVÉKENYSÉG					
		I. Működési költségvetés kiadásai					
		1	Személyi juttatások	8 000	8 000		0
		2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó				
		3	Dologi kiadások	8 000	8 000		
		4	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
		5	Egyéb működési célú kiadások				

TAPOLCA VÁROS ÖNKORMÁNYZATA
ÖNKORMÁNYZATI FELADATAINAK
2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK RÉSZLETEZÉSE

16. mell. a _/2025. ()
 önkorm. rendelethez

ezer forintban

Cím	Alcím	Kiemelt előirányzat	Cím száma	2025.évi javaslat	Kötelező feladatok előirányzata	Állami (áll.ig.) feladatok előirányzata	Önként vállalt feladatok előirányzata
			Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése				
ÖNKORMÁNYZATI FELADATOK							
1	2	3	4	6	7	8	9
KIADÁSOK ÖSSZESEN:				8 000	8 000		0

01	07	G. POLGÁRI VÉDELEM					
		I. Működési költségvetés kiadásai					
		1	Személyi juttatások	25	25		
		2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	8	8		
		3	Dologi kiadások	567	567		
		4	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
		5	Egyéb működési célú kiadások				
KIADÁSOK ÖSSZESEN:				600	600		0

01	08	H. PÁLYÁZATOK MŰKÖDÉSI KIADÁSAI					
		I. Működési költségvetés kiadásai					
		1	Személyi juttatások	0		0	0
		2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	0		0	0
		3	Dologi kiadások	49 725	49 725	0	0
			- ABTV- Smartgrid krépitése	6 950	6 950		
			- Élhető Tapolca	9 037	9 037		
			- TOP_ PLUSZ-3.3.2-21-VE1-2022-00006 számú, "A tapolcai gyermekorvosi alapellátás és a védőnői szolgálat fejlesztése" című projekt	14 221	14 221		
			- TOP_ PLUSZ-2.1.1-21-VE1-2022-00033számú, Napelemrendszer telepítése Tapolcai Kertvárosi Óvoda és Wass Albert Könyvtár és Múzeum című projekt	424	424		
			- Tapolcai Városi Piac fejlesztése	14 609	14 609		
			- "Szolgálati lakások kialakítása Tapolca városában" PFT projekt	1 016	1 016		
			- ESTE projekt	3 468	3 468		
			Egyéb pályázatok kiadásai				
		4	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
		5	Egyéb működési célú kiadások				
KIADÁSOK ÖSSZESEN:				49 725	49 725	0	0

01	09	I. NEMZETKÖZI KAPCSOLATOK					
		I. Működési költségvetés kiadásai					
				8 300	8 300	0	0

TAPOLCA VÁROS ÖNKORMÁNYZATA
ÖNKORMÁNYZATI FELADATAINAK
2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK RÉSZLETEZÉSE

16. mell. a _/2025. ()
 önkorm. rendelethez

ezer forintban

Cím	Alcím	Kiemelt előirányzat	Cím száma	2025.évi javaslat	Kötelező feladatok előirányzata	Állami (áll.ig.) feladatok előirányzata	Önként vállalt feladatok előirányzata
			Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése				
1	2	3	4	6	7	8	9
ÖNKORMÁNYZATI FELADATOK							
			Személyi juttatások	4 500	4 500		
			Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 260	1 260		
			Dologi kiadások	2 540	2 540		
			Ellátottak pénzbeli juttatásai				
			Egyéb működési célú kiadások				
			KIADÁSOK ÖSSZESEN:	8 300	8 300	0	0

01	10	J. INTÉZMÉNYI ÉTKEZÉS					
			I. Működési költségvetés kiadásai	480 870	480 870	0	0
			1 Személyi juttatások				
			2 Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó				
			3 Dologi kiadások	480 870	480 870		
			4 Ellátottak pénzbeli juttatásai				
			5 Egyéb működési célú kiadások				
			KIADÁSOK ÖSSZESEN:	480 870	480 870	0	0

01	11	K. GYERMEKORVOSI KÖRZET					
			I. Működési költségvetés kiadásai	41 125	41 125	0	0
			1 Személyi juttatások	15 556	15 556		
			2 Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2 861	2 861		
			3 Dologi kiadások	22 708	22 708		
			4 Ellátottak pénzbeli juttatásai				
			5 Egyéb működési célú kiadások				
			KIADÁSOK ÖSSZESEN:	41 125	41 125	0	0
			Tervezett álláshelyek száma (fő)	2	2		

MINDÖSSZESEN				1 506 446	1 496 339	0	10 107
---------------------	--	--	--	------------------	------------------	----------	---------------

TAPOLCA VÁROS ÖNKORMÁNYZATA 17. mell. a _/2025. ()
SAJÁT BEVÉTELEINEK RÉSZLETEZÉSE AZ ADÓSSÁGOT önkormányzati rendelethez
KELETKEZTETŐ ÜGYLETBŐL
SZÁRMAZÓ KÖTELEZETTSÉG MEGÁLLAPÍTÁSÁHOZ

Ezer forintban !

Sor- szám	Bevételi jogcímek	2025. évi előirányzat
1	2	3
1.	Helyi adók	1 550 000
2.	Tulajdonosi bevételek	47 898
3.	Díjak, pótlékok bírságok	31 600
4.	Immateriális javak, ingatlanok és egyéb tárgyi eszközök értékesítése	100 000
5.	Részvények, részesedések értékesítése	
6.	Vállalatértékesítésből, privatizációból származó bevételek	
7.	Kezességvállalással kapcsolatos megtérülés	
SAJÁT BEVÉTELEK ÖSSZESEN*		1 729 498

*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**

18. mell. a _/2025.(_)
önkormányzati rendelethez

Tapolca Város Önkormányzatának adósságot keletkeztető fejlesztési céljai

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

TAPOLCA VÁROS ÖNKORMÁNYZATA
Áht. 29/A. § szerinti tervszámai

19. melléklet a _/2025.(_)
önkorm.rendeletéhez

B E V É T E L E K

Sorszám	Bevételi jogcímek	Rovat száma	2025. évi előirányzat	2026. évi előirányzat	2027. évi előirányzat	2028. évi előirányzat
1	2	3	4	5	6	7
1.	I. Működési célú támogatások államh. belülről	B1	1 654 767	1 800 000	1 800 000	1 800 000
2.	I/1. Önkormányzat működési támogatásai	B11	1 539 051	1 700 000	1 700 000	1 700 000
10.	II. Felhalmozási célú támogatások áh-on belülről	B2	426 778	50 000	50 000	50 000
11.	III. Közhatalmi bevételek	B3	1 581 600	1 693 000	1 693 000	1 693 000
12.	Vagyon típusú adók	B34	264 000	270 000	270 000	270 000
13.	Ebből: - Építményadó	B34	187 000	190 000	190 000	190 000
14.	- Magánszemélyek kommunális adója	B34	77 000	80 000	80 000	80 000
15.	Értékesítési és forgalmi adó (iparüzési adó)	B351	1 200 000	1 300 000	1 300 000	1 300 000
17.	Idegenforgalmi adó	B355	86 000	88 000	88 000	88 000
18.	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	31 600	35 000	35 000	35 000
19.	IV. Működési működési bevételek	B4	556 667	600 000	600 000	600 000
30.	V. Felhalmozási bevételek	B5	100 000	100 000	100 000	100 000
34.	VI. Működési célú átvett pénzeszközök (áh-on kívülről)	B6	0	0	0	0
35.	VII. Felhalmozási célú átvett pénzeszk. (áh-on kívülről)	B7	0	0	0	0
36.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	B1-B7	4 319 812	4 243 000	4 243 000	4 243 000
37.	VIII. Finanszírozási bevételek	B8	2 520 465	1 780 000	1 895 000	1 901 000
42.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	B1-B8	6 840 277	6 023 000	6 138 000	6 144 000

K I A D Á S O K

Kiemelt előirányzat száma	Kiadási jogcímek	Rovat száma	2025. évi előirányzat	2026. évi előirányzat	2027. évi előirányzat	2028. évi előirányzat
1	2	3	4	5	6	7
1.	I. Működési költségvetés kiadásai	K1-K5	4 206 266	4 443 000	4 558 000	4 564 000
2.	Személyi juttatások	K1	1 078 155	1 143 000	1 200 000	1 250 000
3.	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hozz. adó	K2	167 919	178 000	186 000	194 000
4.	Dologi kiadások	K3	1 457 897	1 600 000	1 650 000	1 600 000
5.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	23 000	22 000	22 000	20 000
6.	Egyéb működési célú kiadások	K5	1 282 018	1 300 000	1 300 000	1 300 000
	Elvonások és befizetések (szolidaritási hozzájárulás)	K502	197 277	200 000	200 000	200 000
7.	II. Felhalmozási költségvetés kiadásai	K6-K8	1 354 956	280 000	280 000	280 000
8.	Beruházások	K6	1 040 149	200 000	200 000	200 000
9.	Felújítások	K7	248 607	50 000	50 000	50 000
10.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K5	66 200	30 000	30 000	30 000
14.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	K1-K8	5 561 222	4 723 000	4 838 000	4 844 000
15.	IV. Finanszírozási kiadások	K9	1 279 055	1 300 000	1 300 000	1 300 000
16.	<i>Működési célú finanszírozási kiadások</i>	<i>K9</i>	<i>1 279 055</i>	<i>1 300 000</i>	<i>1 300 000</i>	<i>1 300 000</i>
22.	<i>Felhalmozási célú finanszírozási kiadások</i>	<i>K9</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
28.	KIADÁSOK ÖSSZESEN:	K1-K9	6 840 277	6 023 000	6 138 000	6 144 000

KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

23.	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 36. sor - költségvetési kiadások 14. sor) (+/-)		-1 241 410	-480 000	-595 000	-601 000
-----	---	--	-------------------	-----------------	-----------------	-----------------

TAPOLCA VÁROS ÖNKORMÁNYZATA
EU-S TÁMOGATÁSSAL MEGVALÓSULÓ PROJEKTJEINEK BEMUTATÁSA

20. melléklet a _/2025. ()
 önkorm.rendeletéhez

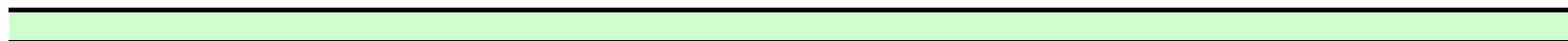
EU-s projekt neve, azonosítója: "ABTV Smartgrid"					
TOP_PLUSZ-2.11-21-VE1-2022-00027					
<i>Ezer forintban!</i>					
Források	2024. előtt	2024.	2025.	2025. után	Összesen
Saját erő		152			
- saját erőből központi támogatás					
EU-s és hazai forrás utófinanszírozással					
EU-s forrás szállítói finanszírozással					
100%-os előlegű finanszírozással	44 574		95	0	44 669
Társfinanszírozás					
Hitel					
Források összesen:	44 574	152	95	0	44 821

Kiadások, költségek	2024. előtt	2024.	2025.	2025. után	Összesen
Személyi jellegű (tb-vel)				0	0
Felújítások					
Beruházások, beszerzések	63	1 460	32 570	0	34 093
Szolgáltatások igénybe vétele (dologival)	3 626	152	6 950	0	10 728
Adminisztratív költségek				0	0
Tartalékkeret					0
Összesen:	3 689	1 612	39 520	0	44 821

EU-s projekt neve, azonosítója: "A Tapolcai Kertvárosi Óvoda és a Wass Albert Könyvtár és Múzeum energetikai korszerűsítése"					
TOP_PLUSZ-2.1.1-21-VE1-2022-00033					
<i>Ezer forintban!</i>					
Források	2024. előtt	2024.	2025.	2025. után	Összesen
Saját erő	42 342		1 544		43 886
- saját erőből központi támogatás					
EU-s és hazai forrás utófinanszírozással					
EU-s forrás finanszírozással					
100%-os előlegű finanszírozással	17 982				17 982
Társfinanszírozás					
Hitel					
Források összesen:	60 324	0	1 544	0	61 868

TAPOLCA VÁROS ÖNKORMÁNYZATA
EU-S TÁMOGATÁSSAL MEGVALÓSULÓ PROJEKTJEINEK BEMUTATÁSA

20. melléklet a _/2025. ()
 önkorm.rendelethez



Kiadások, költségek	2024. előtt	2024.	2025.	2025. után	Összesen
Személyi jellegű (tb-vel)					
Felújítások	32 671				32 671
Beruházások, beszerzések	10 979		2 487		13 466
Szolgáltatások igénybe vétele (dologival)	7 913	359	424		8 696
Egyéb, nem intézményi ellátások	342				342
Adminisztratív költségek					0
Tartalékkeret				6 693	6 693
Összesen:	51 905	359	2 911	6 693	61 868

EU-s projekt neve, azonosítója:		Komplex ökoturisztikai fejlesztés a Szent György-hegyen és térségében			
TOP_PLUSZ-6.1.4-23-VE1-2024-00003		<i>Ezer forintban!</i>			
Források	2024. előtt	2024.	2025.	2025. után	Összesen
Saját erő (megelőlegezéssel együtt)					0
- saját erőből központi támogatás,0					0
EU-s forrás utófinanszírozással					0
EU-s forrás szállítói finanszírozással					0
100%-os előlegű finanszírozással		0	18 637	0	18 637
Hitel					
Források összesen:	0	0	18 637	0	18 637

Kiadások, költségek	2024. előtt	2024.	2025.	2025. után	Összesen
Személyi jellegű (tb-vel)					0
Felújítások					0
Beruházások, beszerzések			18 637	0	18 637
Szolgáltatások igénybe vétele (dologival)					0
Egyéb, nem intézményi ellátások					0
Adminisztratív költségek				0	0
Tartalékkeret					0
Összesen:	0	0	18 637	0	18 637

TAPOLCA VÁROS ÖNKORMÁNYZATA
EU-S TÁMOGATÁSSAL MEGVALÓSULÓ PROJEKTJEINEK BEMUTATÁSA

20. melléklet a /2025. ()
 önkorm.rendeletéhez

EU-s projekt neve, azonosítója: "Élhető Tapolca"					
TOP_PLUSZ-1.2.1-21-VE1-2022-00003					<i>Ezer forintban!</i>
Források	2024. előtt	2024.	2025.	2025. után	Összesen
Saját erő	20 381	3 528			23 909
- saját erőből központi támogatás					
EU-s és hazai forrás utófinanszírozással					
EU-s forrás szállítói finanszírozással					
100%-os előlegű finanszírozással	119 275			0	119 275
Társfinanszírozás					
Hitel					
Források összesen:	139 656	3 528	0	0	143 184

Kiadások, költségek	2024. előtt	2024.	2025.	2025. után	Összesen
Személyi jellegű (tb-vel)				0	0
Felújítások					
Beruházások, beszerzések	59 264	7 366	65 694	0	73 060
Szolgáltatások igénybe vétele (dologival)	258	647	9 037	0	9 684
Egyéb, nem intézményi ellátások					
Adminisztratív költségek				0	0
Tartalékkeret			918		918
Összesen:	59 522	8 013	75 649	0	143 184

EU-s projekt neve, azonosítója: "A tapolcai Városi Piac fejlesztése"					
					<i>Ezer forintban!</i>
Források	2024. előtt	2024.	2025.	2025. után	Összesen
Saját erő	2 223				2 223
- saját erőből központi támogatás					0
EU-s és hazai forrás utófinanszírozással					0
EU-s forrás finanszírozással			222 654		222 654
100%-os előlegű finanszírozással					0
Társfinanszírozás					0
Hitel					0
Források összesen:	2 223	0	222 654	0	224 877

TAPOLCA VÁROS ÖNKORMÁNYZATA
EU-S TÁMOGATÁSSAL MEGVALÓSULÓ PROJEKTJEINEK BEMUTATÁSA

20. melléklet a _/2025. ()
 önkorm.rendeletéhez

Kiadások, költségek	2024. előtt	2024.	2025.	2025. után	Összesen
Személyi jellegű (tb-vel)					
Felújítások					0
Beruházások, beszerzések	2 032	8 928	197 085		208 045
Szolgáltatások igénybe vétele (dologival)	2 233		14 609		16 842
Egyéb, nem intézményi ellátások					0
Adminisztratív költségek					0
Tartalékkeret					0
Összesen:	4 265	8 928	211 694	0	224 887

EU-s projekt neve, azonosítója: "A tapolcai gyermekorvosi alapellátás és a védőnői szolgálat fejlesztése"					
TOP_PLUSZ-3.3.2-21-VE1-2022-00006					<i>Ezer forintban!</i>
Források	2024. előtt	2024.	2025.	2025. után	Összesen
Saját erő	1 890	11 159	214 738		227 787
- saját erőből központi támogatás					
EU-s és hazai forrás utófinanszírozással	200 000	-200 000	200 000		200 000
EU-s forrás finanszírozással					
100%-os előlegű finanszírozással					0
Társfinanszírozás					
Hitel					
Források összesen:	201 890	-188 841	414 738	0	427 787

Kiadások, költségek	2024. előtt	2024.	2025.	2025. után	Összesen
Személyi jellegű (tb-vel)					
Felújítások					0
Beruházások, beszerzések		10 969	400 517		411 486
Szolgáltatások igénybe vétele (dologival)	1 890	190	14 221		16 301
Egyéb, nem intézményi ellátások					0
Adminisztratív költségek					0
Tartalékkeret					0
Összesen:	1 890	11 159	414 738	0	427 787