

Tapolca Város Önkormányzata Képviselő-testületének 8/2024. (II. 28.) önkormányzati rendelete

Tapolca város 2024. évi költségvetéséről, a végrehajtásával kapcsolatos egyes szabályokról

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 2024. évi költségvetés

- a) költségvetési bevételei összegét 3.849.830 ezer Ft-ban,
- b) költségvetési kiadásai összegét 5.059.473 ezer Ft-ban,
- c) a költségvetési hiányt 1.209.643 ezer Ft-ban,
 - ca) működési hiányt 392.974 ezer Ft-ban,
 - cb) felhalmozási hiányt 816.669 ezer Ft-ban,
- d) a működési célú költségvetési maradványt 442.554 ezer Ft-ban,
- e) a felhalmozási célú költségvetési maradványt 431.165 ezer Ft-ban,
- f) értékpapírok beváltását 385.504 ezer Ft-ban,
- g) az államháztartáson belüli megelőlegezések bevételeit 1.000 ezer Ft-ban,
- h) a finanszírozási célú működési kiadásokat 1.131.241 ezer Ft-ban,
- i) a finanszírozási célú felhalmozási kiadásokat 0 ezer Ft-ban,

- j) a költségvetési szervek finanszírozásának összegét 1.080.661 ezer Ft-ban,
k) **a bevételek és kiadások főösszegét 6.190.714 ezer Ft-ban,**
l) **a nettósított költségvetési bevételek és kiadások főösszegét 5.110.053 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 igénybe vételét, ÖMÁK és DK 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 mérlegyszerű 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 2024. évi működési bevételi és kiadási előirányzatát a 4. mellékletben foglaltak szerint állapítja meg.

(3) A Képviselő-testület a 2024. évi támogatások kiadásait célonként a 7. melléklet szerint állapítja meg.

(4) A Képviselő-testület a 2024. évi fejlesztési kiadások előirányzatát célonként a 8. melléklet szerint állapítja meg.

(5) A Képviselő-testület a 2024. évi felújítási kiadások előirányzatát feladatonként a 9. melléklet szerint állapítja meg.

(6) A Képviselő-testület a 2024. évi tartalékait célonként a 10. melléklet szerint állapítja meg. A Polgármesteri keret tartalékát a 11. melléklet mutatja be részletesen.

(7) A Képviselő-testület a 2024. 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 2024. 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 2024. 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 2024. 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 2024. 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 2024. évre a 12. melléklet szerint állapítja meg.

6. A költségvetési tartalék

6. §

- (1) Az Önkormányzat a kiadások között 15.000 eFt általános és 10.250 eFt céltartalékot állapít meg a 10. melléklet szerint.
- (2) A 2024. 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 önrésztű 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) Az önkormányzat a B. Városüzemeltetési kiadások 3.11. Képviselői keret tartalék címén 3.000 eFt/fő képviselői keretet állapít meg. A képviselői keretből legfeljebb 500 eFt használható fel kulturális feladatok, rendezvények támogatására, egyébként kizárólag városüzemeltetési és városfejlesztési feladatok ellátásra fordítható a képviselő javaslata alapján. A képviselői keret felhasználására irányuló kezdeményezés legkésőbb 2024. május 31-ig nyújtható be a polgármesterhez. A keret felhasználásáról a javaslatok alapján a polgármester dönt.

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 feladatmaradásból 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 2024. január 1-jétől 60.000 Ft.

(7) A Tapolcai Közös Önkormányzati Hivatal valamennyi köztisztviselője részére a Képviselő-testület 30 %-os mértékű illetménykiegészítést biztosít.

(8) A Képviselő-testület az Önkormányzatnál és költségvetési szerveinél (beleértve a Tapolcai Közös Önkormányzati Hivatalt is) engedélyezi, hogy az eredeti rendszeres személyi juttatások maximum 12 %-a legyen fizethető tárgyévi jutalom céljából. 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 2024. évi költségvetés az intézmények esetében nettó 100.000 forint cafetéria juttatást biztosít „Szép kártyára” történő felhasználással.

(2) 2024. 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 4. melléklet kiadási előirányzatának mértékéig a közművelődési koncepcióban kialakított irányelvek szerint nyújt pénzbeli támogatást.

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

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

12. Az Önkormányzat gazdálkodásával kapcsolatos egyéb előírások

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

(2) A beszámoló felülvizsgálata nem terjed ki a költségvetési szerv nyilvántartásaiban szereplő adatok valóságára. A jóváhagyás nem jelenti egyben azok valóságának 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 előirányzathoz részben vagy egészben nem használtak fel;
- d) a munkaadókat terhelő járulékok előirányzatának költségvetési támogatással fedezett, illetve arányos részének maradványából azon összeg, amely nem kapcsolódik a személyi juttatások előirányzatának járulékköteles maradványához, kivéve, ha ezen maradványrészt terhelő járulékfizetési elmaradása van;

- e) a gazdálkodási szabályok megsértéséből származó maradvány;
- f) a támogatás érték- bevételi többlet;
- 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, 2024. február 28.

Dobó Zoltán sk.
polgármester

dr. Iker Viktória sk.
jegyző

Kihirdetve: 2024. február 28.

dr. Iker Viktória sk.
jegyző

TAPOLCA VÁROS ÖNKORMÁNYZATA
2024. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE
ÖNKORMÁNYZATI SZINTEN ÖSSZEÍTVÉ

2. melléklet a 8/2024.(II.28.)
önkorm.rendeletéhez

B E V É T E L E K

Sorszám	Bevételi jogcím	Rovat száma	2024. 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	1 764 237	1 764 237	0	0
2.	I/1. Önkormányzat működési támogatásai	B11	1 464 409	1 464 409	0	0
3.	Helyi önkormányzat működésének általános támogatása	B111	404 530	404 530	0	0
4.	Települési önk. egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112	395 887	395 887	0	0
5.	Települési önk. szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	B1131	442 678	442 678	0	0
6.	Települési önk. gyermekékeztetési feladatainak támogatása	B1132	168 214	168 214	0	0
7.	Települési önk. kulturális feladatainak támogatása	B114	53 100	53 100	0	0
8.	Működési célú központosított előirányzatok	B115	0	0	0	0
9.	Elszámolásból származó bevételek	B116	0	0	0	0
10.	Egyéb működési célú támogatások áh-on belül	B16	299 828	299 828	0	0
11.	II. Felhalmozási célú támogatások áh-on belülről	B2	208 798	208 798	0	0
	- Ebből EU-s támogatások bevétele					
12.	III. Közhatalmi bevételek	B3	1 211 300	1 084 463	65 868	60 969
13.	Vagyoni típusú adók	B34	233 000	233 000	0	0
14.	Ebből: - Építményadó	B34	168 000	168 000	0	0
15.	- Magánszemélyek kommunális adója	B34	65 000	65 000	0	0
16.	Értékesítési és forgalmi adó (iparüzési adó)	B351	900 000	773 163	65 868	60 969
17.	Idegenforgalmi adó	B355	62 000	62 000	0	0
18.	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	16 300	16 300	0	0
19.	IV. Működési bevételek	B4	485 137	485 137	0	0
20.	Áru- és készletértékesítés ellenértéke	B401	0	0	0	0
21.	Szolgáltatások ellenértéke	B402	121 151	121 151	0	0
22.	Közvetített szolgáltatások értéke	B403	38 778	38 778	0	0
23.	Tulajdonosi bevételek	B404	45 492	45 492	0	0
24.	Ellátási díjak	B405	107 103	107 103	0	0
25.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	38 833	38 833	0	0
26.	Kamatbevételek	B408	130 000	130 000	0	0
27.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409	80	80	0	0
28.	Egyéb működési célú bevétel	B410	3 700	3 700	0	0
29.	V. Felhalmozási bevételek	B5	145 757	145 757	0	0
30.	Ingatlanok értékesítése	B52	145 757	145 757	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	10 000	10 000	0	0
34.	VII. Felhalmozási célú átvett pénzeszk. (áh-on kívülről)	B7	24 601	24 601	0	0
35.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	B1-B7	3 849 830	3 722 993	65 868	60 969
36.	VIII. Finanszírozási bevételek	B8	2 340 884	2 266 797	65 868	8 219
37.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése működési célra	B812	0	0	0	0
38.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése felhalmozási célra	B812	385 504	385 504	0	0
39.	Hiány belső finansz.: működési célú kv-i maradvány	B813	442 554	442 554	0	0
40.	Hiány belső finansz.: felhalmozási célú kv-i maradvány	B813	431 165	431 165	0	0
41.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814	1 000	1 000	0	0
42.	Irányító szervi támogatás	B816	1 080 661	1 006 574	65 868	8 219
42.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	B1-B8	6 190 714	5 989 790	131 736	69 188

TAPOLCA VÁROS ÖNKORMÁNYZATA
2024. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE
ÖNKORMÁNYZATI SZINTEN ÖSSZESÍTVE

2. melléklet a 8/2024.(II.28.)
önkorm.rendeletéhez

KIADÁSOK

Kiemelt előirányzat	Kiadási jogcímek	Rovat száma	2024. 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	3 863 648	3 739 488	63 191	60 969
2.	Személyi juttatások	K1	930 502	873 974	46 651	9 877
3.	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hozz. adó	K2	141 494	132 316	6 919	2 259
4.	Dologi kiadások	K3	1 537 863	1 523 859	9 621	4 383
5.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	21 520	21 520	0	0
6.	Egyéb működési célú kiadások	K5	1 116 497	1 072 047	0	44 450
7.	Elvonások és befizetések (szolidaritási hozzájárulás)	K502	115 772	115 772	0	0
8.	II. Felhalmozási költségvetés kiadásai	K6-K8	1 195 825	1 193 148	2 677	0
9.	Beruházások	K6	1 072 559	1 069 882	2 677	0
10.	Felújítások	K7	90 665	90 665	0	0
11.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K5	32 601	32 601	0	0
12.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN		5 059 473	4 932 636	65 868	60 969
13.	IV. Finanszírozási kiadások	K9	1 131 241	1 057 154	65 868	8 219
14.	<i>Működési célú finanszírozási kiadások</i>		<i>1 131 241</i>	<i>1 057 154</i>	<i>65 868</i>	<i>8 219</i>
15.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	K912	0	0	0	0
16.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	50 580	50 580	0	0
17.	Költségvetési szervek finanszírozása	K915	1 080 661	1 006 574	65 868	8 219
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.	Kölcsön törlesztése, adott kölcsön					
21.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása					
22.	KIADÁSOK ÖSSZESEN:	K1-K9	6 190 714	5 989 790	131 736	69 188

KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

23.	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 36. sor - költségvetési kiadások 14. sor) (+/-)		-1 209 643	-1 209 643	0	0
-----	---	--	-------------------	-------------------	----------	----------

FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

24.	Finanszírozási célú pénzügyi műveletek egyenlege		1 209 643	1 209 643	0	0
25.	Finanszírozási bevételek		2 340 884	2 266 797	65 868	8 219
26.	Ebből:Működési célú finanszírozási bevételek		443 554	443 554	0	0
27.	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek		816 669	816 669	0	0
28.	Költségvetési szervek finanszírozása		1 080 661	1 006 574	65 868	8 219
29.	Finanszírozási kiadások		1 131 241	1 057 154	65 868	8 219
30.	Ebből: Működési célú finanszírozási kiadások		1 131 241	1 057 154	65 868	8 219
31.	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások		0	0	0	0

TAPOLCA VÁROS ÖNKORMÁNYZATA
2024. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE

3. melléklet a 8/2024.(II.28.)
önkorm.rendeletéhez

BEVÉTELEK								
Cím	Alcím	Kiemelt előirányzat	Cím száma	Rovat száma	2024. évi előirányzat	Kötelező feladatok előirányzata	Állami (áll.ig.) feladatok előirányzata	Önként vállalt feladatok előirányzata
			Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése					
01	ÖNKORMÁNYZAT							
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	1		I. Működési célú támogatások államházt.belülről	B1	1 764 237	1 764 237	0	0
	2		I/1. Önkormányzat működési támogatásai	B11	1 464 409	1 464 409	0	0
			Helyi önkormányzat működésének általános támogatása	B111	404 530	404 530		
			Települési önk. egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112	395 887	395 887		
			Települési önk. szociális és gyermekjóléti fa-ainak támogatása	B113	442 678	442 678		
			Települési önk. gyermekéktézeti feladatainak támogatása	B113	168 214	168 214		
			Települési önk. kulturális feladatainak támogatása	B114	53 100	53 100		
			Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	B115				
			Elszámolásból származó bevételek	B116				
			Egyéb működési célú támogatások áh-on belül	B16	299 828	299 828		
	3		II. Felhalmozási célú támogatások áh-on belülről	B2	208 798	208 798	0	0
	4		III. Közhatalmi bevételek	B3	1 210 000	1 083 163	65 868	60 969
			Vagyoni típusú adók	B34	233 000	233 000	0	0
			Ebből: - Építményadó	B34	168 000	168 000		
			- Magánszemélyek kommunális adója	B34	65 000	65 000		
			Értékesítési és forgalmi adó (iparüzési adó)	B351	900 000	773 163	65 868	60 969
			Idegenforgalmi adó	B355	62 000	62 000		
			Egyéb közhatalmi bevételek	B 36	15 000	15 000		
	5		IV. Működési bevételek	B4	482 668	482 668	0	0
			Áru- és készletértékesítés ellenértéke	B401				
			Szolgáltatások ellenértéke	B402	118 891	118 891		
			Közvetített szolgáltatások értéke	B403	38 569	38 569		
			Tulajdonosi bevételek	B404	45 492	45 492		
			Ellátási díjak	B405	107 103	107 103		
			Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	38 833	38 833		
			Kamatok és befektetések bevételei	B408	130 000	130 000		
			Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409	80	80		
			Egyéb működési célú bevétel (kiadások visszatérítései)	B411	3 700	3 700		
	6		V. Felhalmozási bevételek	B5	145 757	145 757	0	0
			Ingatlanok értékesítése	B52	145 757	145 757		
	7		VI. Működési célú átvett pénzeszk.(áh-on kiv.)	B6	10 000	10 000		
	8		VII. Felhalmozási célú átvett pénz.(áh-on kiv.)	B7	24 601	24 601		
	9		KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	B1-B7	3 846 061	3 719 224	65 868	60 969
	10		VIII. Finanszírozási bevételek	B8	1 248 539	1 248 539	0	0
			Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése működési célra	B812				
			Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése felhalmozási célra	B812	385 504	385 504		
			Hiány belső finansz.: működési célú kv-i maradvány	B813	439 620	439 620		
			Hiány belső finansz.:felhalmozási célú kv-i maradvány	B813	422 415	422 415		
			Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814	1 000	1 000		
	11		BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	B1-B8	5 094 600	4 967 763	65 868	60 969

TAPOLCA VÁROS ÖNKORMÁNYZATA
2024. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE

3. melléklet a 8/2024.(II.28.)
önkorm.rendeletéhez

Cím	Alcím	Kiemelt előirányzat	Cím száma	Rovat száma	2024. évi előirányzat	Kötelező feladatok előirányzata	Állami (áll.ig.) feladatok előirányzata	Önként vállalt feladatok előirányzata
			Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése					
01			ÖNKORMÁNYZAT					
			KIADÁSOK					
	1		I. Működési költségvetés kiadásai	K1-K5	2 795 586	2 742 836	0	52 750
			Személyi juttatások	K1	136 717	132 217	0	4 500
			Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hozz. adó	K2	21 545	20 285	0	1 260
			Dologi kiadások	K3	1 383 535	1 380 995	0	2 540
			Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	21 520	21 520	0	0
			Egyéb működési célú kiadások	K5	1 116 497	1 072 047		44 450
			Elvonások és befizetések (Szolidaritási hozzájárulás)	K502	115 772	115 772		
	2		II. Felhalmozási költségvetés kiadásai	K6-K8	1 167 773	1 167 773	0	0
			Beruházások	K6	1 044 507	1 044 507		
			Felújítások	K7	90 665	90 665		
			Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	32 601	32 601		
	3		KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN		3 963 359	3 910 609	0	52 750
	4		IV. Finanszírozási kiadások	K9	1 131 241	1 057 154	65 868	8 219
	5		<i>Működési célú finanszírozási kiadások</i>		<i>1 131 241</i>	<i>1 057 154</i>	<i>65 868</i>	<i>8 219</i>
			Belföldi értékpapírok vásárlása működési célú	K912				
			Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	50 580	50 580		
			Költségvetési szervek finanszírozása	K915	1 080 661	1 006 574	65 868	8 219
	6		<i>Felhalmozási célú finanszírozási kiadások</i>		<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
			Hosszú lejáratú hitelek törlesztése					
			Kölsön törlesztése, adott kölcsön					
			Belföldi értékpapírok vásárlása felhalmozási célú					
	7		KIADÁSOK ÖSSZESEN:	K1-K9	5 094 600	4 967 763	65 868	60 969

TAPOLCAI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL
2024. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE

4. melléklet a 8/2024.(II.28.)
önkorm.rendeletéhez

BEVÉTELEK								
Cím	Alcím	Kiemelt előirányzat	Cím száma	Rovat száma	2024. évi előirányzat	Kötelező feladatok előirányzata	Állami (állig.) 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	1 300	1 300		
	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	1 500	1 500		
	8		VIII. Finanszírozási bevételek	B8	556 712	482 625	65 868	8 219
			Hiány belső finansz.: működési célú kv-i maradvány	B813				
			Hiány belső finansz.: felhalmozási célú kv-i maradvány	B813				
			Irányító szervei támogatás	B816	556 712	482 625	65 868	8 219
	9		BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	B1-B8	558 212	484 125	65 868	8 219
KIADÁSOK								
	1		I. Működési költségvetés kiadásai	K1-K5	539 092	467 682	63 191	8 219
			Személyi juttatások	K1	385 853	333 825	46 651	5 377
			Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hozz. adó	K2	58 289	50 371	6 919	999
			Dologi kiadások	K3	94 950	83 486	9 621	1 843
			Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4				
			Egyéb működési célú kiadások	K5				
	2		II. Felhalmozási költségvetés kiadásai	K6-K8	19 120	16 443	2 677	
			Beruházások	K6	19 120	16 443	2 677	
			Felújítások	K7				
			Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8				
	3		III. Tartalékok					
			Általános tartalék					
			Céltartalék					
	4		KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN		558 212	484 125	65 868	8 219
	5		IV. Finanszírozási kiadások	K9				
			Működési célú finanszírozási kiadások					
			Betét elhelyezése					
			Felhalmozási célú finanszírozási kiadások					
			Betét elhelyezése					
	6		KIADÁSOK ÖSSZESEN:	K1-K9	558 212	484 125	65 868	8 219
Tervezett álláshelyek száma (fő)					58	50	7	1

TAPOLCAI KERTVÁROSI ÓVODA
2024. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE

5. melléklet a 8/2024.(II.28.)
önkorm.rendeletéhez

BEVÉTELEK									
Cím	Alcím	Kiemelt előirányzat	Cím száma		Rovat száma	2024. 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	254	254		
			Áru- és készletértékesítés ellenértéke		B401				
			Szolgáltatások ellenértéke		B402	60	60		
			Közvetített szolgáltatások értéke		B403	194	194		
			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	254	254		
		8	VIII. Finanszírozási bevételek		B8	412 720	412 720		
			Hiány belső finansz.: működési célú kv-i maradvány		B813				
			Hiány belső finansz.: felhalmozási célú kv-i maradvány		B813				
			Irányító szervei támogatás		B816	412 720	412 720		
		9	BEVÉTELEK ÖSSZESEN:		B1-B8	412 974	412 974		
KIADÁSOK									
		1	I. Működési költségvetés kiadásai		K1-K5	412 792	412 792		
			Személyi juttatások		K1	328 726	328 726		
			Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozz. adó		K2	51 036	51 036		
			Dologi kiadások		K3	33 030	33 030		
			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			412 974	412 974		
		4	IV. Finanszírozási kiadások		K9				
			Működési célú finanszírozási kiadások						
			Betét elhelyezése						
			Felhalmozási célú finanszírozási kiadások						
			Betét elhelyezése						
		5	KIADÁSOK ÖSSZESEN:		K1-K9	412 974	412 974		
Tervezett álláshelyek száma (fő)						55	55		
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)						0	0		

WASS ALBERT KÖNYVTÁR ÉS MÚZEUM
2024. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE

6. melléklet a 8/2024.(II.28.)
önkorm.rendeletéhez

BEVÉTELEK								
Cím	Alcím	Kiemelt előirányzat	Cím száma	Rovat száma	2024. 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	2 015	2 015		
			Áru- és készletértékesítés ellenértéke	B401				
			Szolgáltatások ellenértéke	B402	2 000	2 000		
			Közvetített szolgáltatások értéke	B403	15	15		
			Tulajdonosi bevételek	B404				
			Ellátási díjak	B405				
			Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406				
			Általános forgalmi adó visszatérítése	B407				
			Kamatbevételek	B408				
			Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409				
			Egyéb működési célú bevétel	B411				
		5	V. Felhalmozási bevételek	B5				
			Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53				
		6	VI. Működési célú átvett pénzeszk.(áh-on kív.)	B6				
		7	VII. Felhalmozási célú átvett pénzeszk.(áh-on kív.)	B7				
			KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	B1-B7	2 015	2 015		
		8	VIII. Finanszírozási bevételek	B8	122 913	122 913		
			Hiány belső finansz.: működési célú kv-i maradvány	B813	2 934	2 934		
			Hiány belső finansz.: felhalmozási célú kv-i maradvány	B813	8 750	8 750		
			Irányító szervi támogatás	B816	111 229	111 229		
		9	BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	B1-B8	124 928	124 928		
KIADÁSOK								
			I. Működési költségvetés kiadásai	K1-K5	116 178	116 178		
		1	Személyi juttatások	K1	79 206	79 206		
		2	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hozz. adó	K2	10 624	10 624		
		3	Dologi kiadások	K3	26 348	26 348		
		4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4				
		5	Egyéb működési célú kiadások	K5				
			II. Felhalmozási költségvetés kiadásai	K6-K8	8 750	8 750		
		6	Beruházások	K6	8 750	8 750		
		7	Felújítások	K7				
		8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8				
			III. Tartalékok					
			Általános tartalék					
			Céltartalék					
			KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN		124 928	124 928		
		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	124 928	124 928		
Tervezett álláshelyek száma (fő)					14	14		
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)								

TAPOLCA VÁROS ÖNKORMÁNYZATA
2024. ÉVI TÁMOGATÁSAI

7. melléklet a 8/2024. (II.28.)
önkormányzati rendelethez
ezer Ft-ban

Jogcím	Megnevezés	2024. évi eredeti előirányzat
1.	2.	3.
K506	Működési célú támogatások államháztartáson belülre	549 601
1	Tapolcai Szociális Alapszolgáltatási Intézményi Társulás részére átadott pénzeszköz	546 101
2	Bursa Hungarica ösztöndíj támogatás	3 500
K512	Működési célú támogatások államháztartáson kívülre	541 646
3	Tapolca Kft. Általános célú működési támogatása	166 750
4	Helyi autóbusz közlekedés veszteségpótlása Városgazdálkodási Kft.	40 639
5	Városi Strand üzemeltetéséhez támogatás nyújtása Városgazdálkodási Kft. részére	51 750
6	Cselle-Ház Kft. működési célú támogatása	188 497
7	Balavíz Kft. Működési támogatása (kérelem, föld alapú támogatás)	250
8	Tapolcai Városfejlesztési Kft. működési célú támogatása	7 000
9	Tapolcai Média Kft. támogatása	35 000
10	Tapolcai Média Közalapítvány támogatása	2 000
11	Városi Tömeg és versenysport támogatása	25 000
12	Közművelődési feladatok támogatása	5 000
13	Tapolca Önkormányzati Önkéntes Tűzoltóság támogatása	14 000
14	Római Katolikus Egyház támogatása	750
15	Református Egyház támogatása	200
16	Tapolcai Evangélikus Leányegyházközség működési támogatása	150
17	Tapolca-Diszel Római Katolikus Egyházközség működési támogatása	100
18	dr. Sarlós Ágnes fogorvos rendelő használati díja	960
19	Tapolcai Polgárőr Egyesület támogatása	600
20	Röplabda Szakosztály induló kiadásainak támogatása	1 000
21	Veszprém Vármegyei Rendőr Főkapitányság működési támogatása	2 000
Működési célú támogatások összesen		1 091 247
K84	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	

TAPOLCA VÁROS ÖNKORMÁNYZATA
2024. ÉVI TÁMOGATÁSAI

7. melléklet a 8/2024. (II.28.)
önkormányzati rendelethez
ezer Ft-ban

Jogcím	Megnevezés	2024. évi eredeti előirányzat
K8	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	
22	Cselle-Ház Kft. felhalmozási célú támogatása (tárgyi eszközök vásárlása)	8 000
23	Cselle-Ház Kft. tagi kölcsön (képviselő-testületi döntés alapján)	24 601
	Felhalmozási célú támogatások összesen	32 601
	Támogatások mindösszesen	1 123 848

TAPOLCA VÁROS ÖNKORMÁNYZATA
2024. évi beruházásai

8. melléklet a 8/2024.(II.28.)
önkormányzati rendelethez

ezer Ft

<i>Jogcím</i>	Megnevezés	2024. évi eredeti előirányzat összesen
1.	2.	3.
K6	Beruházások	
	PÁLYÁZATOK	
<i>K6P1</i>	Tervezési és egyéb szolgáltatási díjak és önerő biztosítása pályázatokhoz	50 000
<i>K6P2</i>	TOP PLUSZ 1.2.1-21-VE1-2022-00003 Élhető Tapolca projekt	72 552
<i>K6P3</i>	ABTV-Smartgrid kiépítése pályázat - beruházási kiadások	34 093
<i>K6P4</i>	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	5 386
<i>K6P5</i>	TOP_PLUSZ-2.1.1-21-VE1-2022-00006 a tapolcai Városi Piac fejlesztése	206 671
<i>K6P6</i>	"A Tapolcai gyermekorvosi alapellátás és a védőnői szolgálat fejlesztése" projekt (Ady E. u. 1. szám alatti 292/3 hrsz-ú épület engedélyes és kiviteli terv készítése)	355 460
	Pályázati beruházások összesen	724 162
	VÁROSÜZEMELTETÉSI BERUHÁZÁSOK	
	Közvilágítással kapcsolatos beruházások	
<i>K6KZV1</i>	Meglévő közvilágítási létesítmények beruházásai	5 000
<i>K6KZV2</i>	Napelemes kandeláberek telepítése (Tervezett mennyiség 15 db)	5 500
	Utak, hidakkal kapcsolatos beruházások	
<i>K6U1</i>	Új közlekedési létesítmények tervezése (előre nem meghatározott célokhoz)	5 000
<i>K6U2</i>	Okos gyalogos átjárók kiépítése Tapolca város területén	8 000
<i>K6U3</i>	Traffibox (VH KKEP befogadó kültéri kabinet) és traffipax berendezések beszerzése, telepítése	15 000
<i>K6U4</i>	Nagyköz utcai parkolóban 4 db várakozóhely kialakítása	4 800
	Zöldterület fenntartással, csapadécsatornákkal kapcsolatos beruházások	
<i>K6Z1</i>	Zöldterületekkel, csapadékvíz elvezetéssel kapcsolatos beruházások tervezése	5 000
<i>K6Z2</i>	Déli városrész csapadékvíz elvezetése (Szentgyörgy u., Zöldfa u. és Nyárfa u.) pénzmaradv.	41 871

TAPOLCA VÁROS ÖNKORMÁNYZATA
2024. évi beruházásai

8. melléklet a 8/2024.(II.28.)
önkormányzati rendelethez

ezer Ft

<i>Jogcím</i>	Megnevezés	2024. évi eredeti előirányzat összesen
<i>1.</i>	<i>2.</i>	<i>3.</i>
	Temetőfenntartással kapcsolatos beruházások	
<i>K6T1</i>	Keszonos urnasírhelyek kialakítása Új Köztemetőben (üres sorokba)	4 000
<i>K6T2</i>	Régi temető urnafal tervezés és kivitelezés, első ütem	8 000
<i>K6T3</i>	Tapolcai két köztemető ravatalozójának engedélyezési és kivitelezési tervdokumentációja (áthúzódó)	2 540
<i>K6T4</i>	WebTEMIR-Temetői Információs Rendszer	6 100
	Egyéb város- és községgazdálkodással kapcsolatos beruházások	
<i>K6EV1</i>	Egyéb város- és községgazdálkodással kapcsolatos beruházások tervezése	10 000
<i>K6EV2</i>	Településrendezési eszközök felülvizsgálata	4 000
<i>K6EV3</i>	Energiahatékonysági beruházások (Tapolcai Közös Önkormányzati Hivatal B épület, Ringató Bölcsőde, Hajléktalan Szálló napelem)	30 000
<i>K6EV4</i>	Fedett buszvárók beszerzése és telepítése	3 000
<i>K6EV5</i>	Városi kamerarendszer bővítése	7 000
<i>K6EV6</i>	Köztéri bútorzat, játszótéri eszközök pótlása (ebből köztéri bútorzat 2.000 eFt)	9 000
	Városüzemeltetési beruházások összesen	173 811
	ÖNKORMÁNYZATI VAGYONNAL KAPCSOLATOS BERUHÁZÁSOK	
	Házkezelésben lakás célú ingatlanokkal kapcsolatos beruházások	
	Házkezeléssel kapcsolatos beruházások összesen	0

TAPOLCA VÁROS ÖNKORMÁNYZATA
2024. évi beruházásai

8. melléklet a 8/2024.(II.28.)
önkormányzati rendelethez

ezer Ft

<i>Jogcím</i>	Megnevezés	2024. évi eredeti előirányzat összesen
<i>1.</i>	<i>2.</i>	<i>3.</i>
INTÉZMÉNYEKKEL KAPCSOLATOS BERUHÁZÁSOK		
K6IN1	Intézményekkel kapcsolatos beruházások tervezése (önkormányzati intézmények, hivatal, kisposták, iskolák)	8 000
K6IN2	Kertvárosi Óvoda tegintézményeinek udvarain játszószeközök cseréje, bővítése	8 000
K11N3	Kertvárosi Óvoda homokozók feletti napvitorlák tartoszlopainak telepítése	1 000
K6IN4	Kertvárosi Óvoda Hársfa Tagintézmény új nyomvonalon szennyvíz és csapadékvíz gerincezeték kiépítése	8 000
K6IN5	Kertvárosi Óvoda Hársfa Tagintézmény udvari burkolat cseréje, bővítése szennyvízgerinc cseréje után	3 000
K6IN6	Ringató Bölcsöde játszószeközök cseréje, bővítése	2 000
K6IN7	Informatikai eszközök cseréje, beszerzése	300
Intézményekkel kapcsolatos beruházások összesen		30 300
EGYÉB ÖNKORMÁNYZATI VAGYONNAL KAPCSOLATOS BERUHÁZÁSOK		
K6ÖV1	Ady Endre utcai ingatlan megvásárlása (Társulástól)	18 134
K6ÖV2	Képviselői laptopok beszerzése - 12 db (Windows 10 Pfofessional+MS Office)	2 800
K6ÖV3	TÁMK konyhai helyiségek átalakítása, felújítása, összművészeti próbaterem kialakítása	95 300
Egyéb önkormányzati vagyonnal kapcsolatos beruházások összesen		116 234
K6	ÖNKORMÁNYZATI BERUHÁZÁSOK MINDÖSSZESEN	1 044 507
	Intézmények saját költségvetésük terhére végzett beruházási kiadásai	28 052
K6	ÖNKORMÁNYZATI ÉS INTÉZMÉNYI BERUHÁZÁSOK ÖSSZESEN	1 072 559

TAPOLCA VÁROS ÖNKORMÁNYZATA
2024. évi felújítási kiadásai

9. melléklet a 8/2024. (II.28.)
önkormányzati rendelethez

ezer Ft

Jogcím	Megnevezés	2024. évi eredeti előirányzat összesen
1.	2.	3.
K7	FELÚJÍTÁSOK	
	PÁLYÁZATOK	
K7P1	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 (óvoda tetőfelújítás)	2 060
	Pályázati felújítások összesen	2 060
	VÁROSÜZEMELTETÉS	
	Közvilágítással kapcsolatos felújítások	
K7KZV1	Felső Malom-tóban világítás felújítása	4 000
	Utak, hidakkal kapcsolatos felújítások	
K7U1	Meglévő közlekedési létesítmények felújítása	10 000
K7U2	Petőfi S. u. 26. szám alatti (2778 hrsz.) régi burkolat bontása, téburkolattal ellátása (pénzmaradványból)	997
K7U3	Ady E. u. 22. (2788 hrsz.) aszfaltburkolat, aszfaltos járda felújítása térkő burkolattal (pénzmaradványból)	5 944
	Zöldterület fenntartással, csapadékcatornákkal kapcsolatos felújítások	
K7Z1	Zöldterületekkel, csapadékvíz elvezetéssel kapcsolatos felújítás tervezése	9 000
	Temetőfenntartással kapcsolatos felújítások	
K7T1	Temetőfenntartással kapcsolatos felújítások tervezése	5 000
	Egyéb város- és községgazdálkodással kapcsolatos felújítások	
K7EV1	Egyéb városgazdálkodással kapcsolatos felújítások tervezése	15 000
K7EV2	Eszközhasználati díj terhére történő fejlesztések	19 492
	Városüzemeltetési felújítások összesen	69 433

TAPOLCA VÁROS ÖNKORMÁNYZATA
2024. évi felújítási kiadásai

9. melléklet a 8/2024. (II.28.)
önkormányzati rendelethez

ezer Ft

Jogcím	Megnevezés	2024. évi eredeti előirányzat összesen
ÖNKORMÁNYZATI VAGYONNAL KAPCSOLATOS FELÚJÍTÁSOK		
Házkezelésben lakás célú ingatlanokkal kapcsolatos felújítások		
Házkezelésben nem lakás célú ingatlanokkal kapcsolatos felújítások		
<i>K7HKNL1</i>	Szálloda u. 2. sz. 2960 hrsz alatti garázs lapostatő szigetelés felújítása (pénzmaradványból)	2 172
	Önkormányzati vagyonnal kapcsolatos felújítások összesen:	2 172
INTÉZMÉNYEKKEL KAPCSOLATOS FELÚJÍTÁSOK		
<i>K7IN1</i>	Intézményekkel kapcsolatos felújítások tervezése (önkormányzati intézmények, hivatal, kispósták, iskolák)	5 000
<i>K7IN2</i>	Barackvirág Óvoda fedett terasz burkolatának cseréje, esővízcsatorna átalakítása	12 000
	Intézményekkel kapcsolatos felújítások összesen:	17 000
K7	Önkormányzati felújítások mindösszesen	90 665
	Intézmények saját költségvetésük terhére végzett felújítási kiadásai	
K7	Önkormányzati és intézményi felújítások összesen	90 665

TAPOLCA VÁROS ÖNKORMÁNYZATA
2024. évi tartalékai

10. melléklet a 8/2024.(II.28.)
önkormányzati rendelethez

ezer Ft

Jogcím	Előirányzat megnevezése	2024.évi előirányzat
1.	2.	3.
K513	I. Tartalékok	
	1 Általános tartalék	15 000
	2 Céltartalék	10 250
	2.1 <i>Működési célú céltartalék</i>	<i>10 250</i>
	2.1.1 Intézményi működési tartalék	7 000
	2.1.2 Polgármesteri keret	3 250
	2.2 <i>Felhalmozási célú céltartalék</i>	<i>0</i>
K513	TARTALÉKOK ÖSSZESEN	25 250

T Á J É K O Z T A T Ó
A POLGÁRMESTERI KERET
2024. ÉVI FELHASZNÁLÁSÁRÓL

11. melléklet a 8/2024.(II.28.)
önkormányzati rendelethez

ezer Ft-ban

Jogcím	2024. évi eredeti előirányzat	Felhasználás	Egyenleg
TARTALÉKOK 2.1.2 - Polgármesteri keret -	3 250		
Polgármesteri keret összesen	3 250	0	3 250

Sorszám	Jogcím	Összes kiadás	Korábbi években teljesített kötelezettségek	2024. évi előirányzat	2025. évi előirányzat
1.	2.	3.	4.	5.	6.
1.	EFOP-1.5.2-16-2017-00012 azonosító számú, "Humán szolgáltatások fejlesztése Tapolcán és környékén" című projekt	569 397	417 077	152 320	
		569 397	417 077	152 320	0

TAPOLCA VÁROS ÖNKORMÁNYZATA
2024. évi felhalmozási és tőkejellegű bevételei

13.melléklet a 8/2024.(II.28.)
önkormányzati rendelethez

Sorszám	Megnevezés	Nettó ár (ezer Ft-ban)
1.	2.	3.
1. Ingatlanok értékesítése		
1.1	Norris Electronics Kft. 4507/39 hrsz. értékesítése (fennmaradó részlet) részletfizetéssel	
1.2	Reperál Kft. Ingatlanértékesítés 4511/1 hrsz.	
1.3	Tapolca 2821/A/12 hrsz. Fő tér 19. 1. em. 4. lakás (180/2022. XI.25. Kt. hat.)	
1.4	Tapolca 2821/A/11 hrsz. Fő tér 17-21. 1. em. 3. lakás (179/2022. XI.25. Kt. hat.)	
1.5	Tapolca belterület 577/3 hrsz. (volt TAMOIL kút)	
1.6	Tapolca-Diszel 4370/11 hrsz. Diszel. Bán Sándor utca	
1.7	Tapolca-Diszel 4350 hrsz. Diszel, Ács Ferenc utca	
1.8	Tapolca 4507/69 hrsz-ú kivett telephely és két épület megnevezésű belterületi ingatlan	
1.9	Tapolca 3437/114. hrsz-ú belterületi kivett beépítetlen ingatlan	
1.10	Tapolca 1682 hrsz Tapolca, Nsyár utca 14. szám alatti ingatlan	
1.11	Tapolca 1538/15 hrsz Tapolca, Nyárfa utca 3.	
1.12	Településrendezési eszközök módosításából eredő egyéb ingatlan értékesítések	
B5	Felhalmozási bevételek összesen	145 757

TAPOLCA VÁROS ÖNKORMÁNYZATA

2023-2024. ÉVI

KÖZVETETT TÁMOGATÁSAI

14.melléklet a 8/2024.(II.28.)

önkormányzati rendelethez

KOMMUNÁLIS ADÓBAN

Év	50 %-os kedvezmény		100 %-os		70 éves mentesség		Összesen
	db	eFt	db	eFt	db	eFt	
2023.	6	36	19	228	727	8 724	8 988
2024.	6	36	19	228	727	8 724	8 988

ÉPÍTMÉNYADÓBAN

eFt-ban

Év	Nem vállalkozói, nem tüzleti célt szolgáló építményekre vonatkozó kedvezmény (50 %)
2023.	12 849
2024.	12 849

SZEMÉTSZÁLLÍTÁSI DÍJ kedvezmények 2024. év

Mentesség jogcíme	Fő	Kedvezmény összege (Ft/Év)
70 éven felüli	600	11 000 000

TAPOLCA VÁROS ÖNKORMÁNYZATA

15. melléklet a 8/2024.(II.28.)
önkormányzati rendelethezElőirányzat-felhasználási terv
2024. 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		579 720	520 920	707 617	460 772	178 286	108 786	81 786	-23 613	201 887	181 148	3 648	
1.	Bevételek													
2.	Műk.célú állami tám. Áh-n belül	147 000	147 000	147 000	147 000	147 000	147 000	147 000	147 000	147 000	147 000	147 000	147 237	1 764 237
3.	Felhalm.célú állami tám. Áh-n belül			208 798										208 798
4.	Közhatalmi bevételek	6 500	6 500	400 000	6 500	6 500	100 000	6 500	6 500	400 000	40 000	6 500	225 800	1 211 300
5.	Működési bevételek	40 000	40 000	40 000	40 000	40 000	40 000	40 000	40 000	40 000	40 000	40 000	45 137	485 137
6.	Felhalmozási célú bevételek				40 000		40 000		30 000		35 757			145 757
7.	Műk. célú átvett pénzeszközök	10 000												10 000
8.	Felhalmozási célú átvett pe.								24 601					24 601
9.	Finanszírozási célú bevételek	874 719	90 000	90 000	150 000	120 000	150 000	260 000	143 000	90 000	192 504	90 000	90 661	2 340 884
10.	Bevételek összesen:	1 078 219	283 500	885 798	383 500	313 500	477 000	453 500	391 101	677 000	455 261	283 500	508 835	6 190 714
11.	Kiadások													
12.	Személyi juttatások	76 000	76 000	76 000	77 000	79 000	78 000	77 000	79 000	78 000	78 000	78 000	78 502	930 502
13.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	9 800	9 800	16 500	9 700	12 000	12 000	12 000	15 000	12 000	11 000	11 000	10 694	141 494
14.	Dologi kiadások	60 000	100 000	140 000	130 000	130 000	150 000	150 000	150 000	130 000	130 000	130 000	137 863	1 537 863
15.	Ellátottak pénzbeli juttatása	1 014	1 500	2 000	1 500	1 986	1 500	1 500	2 500	1 500	2 000	2 000	2 520	21 520
16.	Egyéb működési célú kiadások	192 855	60 000	100 000	107 145	90 000	90 000	70 000	90 000	100 000	100 000	117 000	115 269	1 232 269
17.	Beruházások	18 250	5 000	250 000	200 000	170 000	100 000	80 000	60 000	40 000	50 000	33 000	66 309	1 072 559
18.	Felújítások				15 000	15 000	25 000		10 000		15 000		10 665	90 665
19.	Egyéb felhalmozási célú kiadások			24 601		8 000								32 601
20.	Finanszírozási célú kiadások	140 580	90 000	90 000	90 000	90 000	90 000	90 000	90 000	90 000	90 000	90 000	90 661	1 131 241
21.	Kiadások összesen:	498 499	342 300	699 101	630 345	595 986	546 500	480 500	496 500	451 500	476 000	461 000	512 483	6 190 714
22.	Záró pénzkészlet		579 720	520 920	707 617	460 772	178 286	108 786	81 786	-23 613	201 887	181 148	3 648	

TAPOLCA VÁROS ÖNKORMÁNYZATA
ÖNKORMÁNYZATI FELADATAINAK
2024. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK RÉSZLETEZÉSE

16. mell. a 8/2024. (II.28.)
 önkorm. rendelethez

ezer forintban

Cfm	Alcfm	Kiemelt előirányzat	Cfm száma	2023.évi eredeti ei.	2024.évi javaslat	Kötelező feladatok előirányzata	Állami (áll.ig.) feladatok előirányzata	Önként vállalt feladatok előirányzata
			Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése					
			ÖNKORMÁNYZATI FELADATOK					
1	2	3	4	5	6	7	8	9

Kiadások								
01	01	A. IGAZGATÁS						
		I. Működési költségvetés kiadásai		216 505	179 484	179 484	0	0
	1	Személyi juttatások		78 530	89 062	89 062		
	2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		12 006	14 564	14 564		
	3	Dologi kiadások (fizetendő Áfa-t is tartalmazza)		125 969	75 858	75 858		
	4	Ellátottak pénzbeli juttatásai						
	5	Egyéb működési célú kiadások						
		KIADÁSOK ÖSSZESEN:		216 505	179 484	179 484	0	0
Tervezett álláshelyek száma (fő)				4	4	4		

01	02	B. VÁROSÜZEMELTETÉS						
		I. Működési költségvetés kiadásai		500 262	618 310	618 310		
	1	Személyi juttatások						
	2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó						
	3	Dologi kiadások		500 262	618 310	618 310		
		Ebből:						
	3.1	- közvilágítás		45 900	97 800	97 800		
	3.2	- utak, hidak üzemeltetése		78 500	76 000	76 000		
	3.3	- parkok és zöldfelületek fenntartása		71 500	79 500	79 500		
	3.4	- köztisztaság települési hulladékszállítás		35 000	37 700	37 700		
	3.5	- állategészségügyi feladatok		7 400	6 503	6 503		
	3.6	- egyéb város és községgazdálkodás		29 800	37 300	37 300		
	3.7	- házkezelés			137 807	137 807		
	3.8	- intézményi karbantartások			25 200	25 200		
	3.9	- önkormányzati vagyonnal való gazdálkodás		145 162	27 500	27 500		
	3.10	- temetőfenntartás		36 000	47 000	47 000		
	3.11	- képviselői keret (12 fő*3000 eFt)		36 000	33 000	33 000		
	3.12	- városüzemeltetési tartalék (előre nem tervezhető többletktg)		15 000	13 000	13 000		
	4	Ellátottak pénzbeli juttatásai						
	5	Egyéb működési célú kiadások						
		KIADÁSOK ÖSSZESEN:		500 262	618 310	618 310		

TAPOLCA VÁROS ÖNKORMÁNYZATA
ÖNKORMÁNYZATI FELADATAINAK
2024. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK RÉSZLETEZÉSE

16. mell. a 8/2024. (II.28.)
 önkorm. rendelethez

ezer forintban

Cfm	Alcfm	Kiemelt előirányzat	Cím száma	2023.évi eredeti ei.	2024.évi javaslat	Kötelező feladatok előirányzata	Állami (áll.ig.) feladatok előirányzata	Önként vállalt feladatok előirányzata
			Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése					
ÖNKORMÁNYZATI FELADATOK								
1	2	3	4	5	6	7	8	9
01	03		C. SZOCIÁLPOLITIKAI ELLÁTÁSOK					
			I. Működési költségvetés kiadásai	25 398	21 520	21 520	0	0
		1	Személyi juttatások					
		2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó					
		3	Dologi kiadások					
		4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	25 398	21 520	21 520		
		5	Egyéb működési célú kiadások					
			- 5-ből: - Szociális, rászorultság jellegű ellátások					
			KIADÁSOK ÖSSZESEN:	25 398	21 520	21 520	0	0

01	04		D. KÖZFOGLALKOZTATÁS					
			I. Működési költségvetés kiadásai	10 694	7 655	7 655		
		1	Személyi juttatások	9 744	7 000	7 000		
		2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	950	455	455		
		3	Dologi kiadások		200	200		
		4	Ellátottak pénzbeli juttatásai					
		5	Egyéb működési célú kiadások					
			KIADÁSOK ÖSSZESEN:	10 694	7 655	7 655		

Tervezett álláshelyek száma (fő)				5	5	5		
---	--	--	--	---	---	---	--	--

01	05		E. KULTÚRA, KÖZMŰVELŐDÉS					
			I. Működési költségvetés kiadásai	26 705	40 000	40 000		0
		1	Személyi juttatások					
		2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó					
		3	Dologi kiadások	26 705	40 000	40 000		
		4	Ellátottak pénzbeli juttatásai					
		5	Egyéb működési célú kiadások					
			KIADÁSOK ÖSSZESEN:	26 705	40 000	40 000		0

01	06		F. SPORT TEVÉKENYSÉG					
			I. Működési költségvetés kiadásai	5 340	7 366	7 366		0
		1	Személyi juttatások					
		2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó					
		3	Dologi kiadások	5 340	7 366	7 366		
		4	Ellátottak pénzbeli juttatásai					
		5	Egyéb működési célú kiadások					
			KIADÁSOK ÖSSZESEN:	5 340	7 366	7 366		0

TAPOLCA VÁROS ÖNKORMÁNYZATA
ÖNKORMÁNYZATI FELADATAINAK
2024. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK RÉSZLETEZÉSE

16. mell. a 8/2024. (II.28.)
önkorm. rendelethez

ezer forintban

Cfm	Alcfm	Kiemelt előirányzat	Cím száma	2023.évi eredeti ei.	2024.évi javaslat	Kötelező feladatok előirányzata	Állami (áll.ig.) feladatok előirányzata	Önként vállalt feladatok előirányzata
			Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése					
			ÖNKORMÁNYZATI FELADATOK					
1	2	3	4	5	6	7	8	9

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

01	08	H. PÁLYÁZATOK MŰKÖDÉSI KIADÁSAI							
		I. Működési költségvetés kiadásai			257 228	218 055	218 055	0	0
	1	Személyi juttatások			41 639	21 810	21 810	0	0
		- EFOP Humán szolgáltatások fejlesztése Tapolca és Környéke pályázat (7 fő)			41 639	21 810	21 810		
	2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó			4 872	2 572	2 572	0	0
		- EFOP Humán szolgáltatások fejlesztése Tapolca és Környéke pályázat			4 872	2 572	2 572		
	3	Dologi kiadások			210 717	193 673	193 673	0	0
		- ABTV- Smartgrid kiépítése			9 899	6 887	6 887		
		- Tapolca, Szigliget közötti kerékpárút megvalósítása			1 507				
		- Élhető Tapolca			9 803	9 545	9 545		
		- EFOP Humán szolgáltatások fejlesztése Tapolca és Környéke pályázat			189 508	127 938	127 938		
		- TOP_PLUSZ-3.3.2-21-VE1-2022-00006 számú, "A tapolcai gyermekorvosi alapellátás és a védőnői szolgálat fejlesztése" című projekt				33 721	33 721		
		- TOP_PLUSZ-2.1.1-21-VE1-2022-00033számú, Napelenrendszer telepítése Tapolcai Kertvárosi Óvoda és Wass Albert Könyvtár és Múzeum című projekt				973	973		
		- Tapolcai Városi Piac fejlesztése				14 609	14 609		
		Egyéb pályázatok kiadásai							
	4	Ellátottak pénzbeli juttatásai							
	5	Egyéb működési célú kiadások							
KIADÁSOK ÖSSZESEN:				257 228	218 055	218 055	0	0	

01	09	I. NEMZETKÖZI KAPCSOLATOK							
		I. Működési költségvetés kiadásai			8 306	8 300	0	0	8 300
	1	Személyi juttatások			3 983	4 500			4 500
	2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó			1 279	1 260			1 260
	3	Dologi kiadások			3 044	2 540			2 540
	4	Ellátottak pénzbeli juttatásai							
	5	Egyéb működési célú kiadások							
KIADÁSOK ÖSSZESEN:				8 306	8 300	0	0	8 300	

TAPOLCA VÁROS ÖNKORMÁNYZATA
ÖNKORMÁNYZATI FELADATAINAK
2024. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK RÉSZLETEZÉSE

16. mell. a 8/2024. (II.28.)
 önkorm. rendelethez

ezer forintban

Cfm	Alcfm	Kiemelt előirányzat	Cfm száma	2023.évi eredeti ei.	2024.évi javaslat	Kötelező feladatok előirányzata	Állami (áll.ig.) feladatok előirányzata	Önként vállalt feladatok előirányzata
			Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése					
			ÖNKORMÁNYZATI FELADATOK					
1	2	3	4	5	6	7	8	9

01	10	J. INTÉZMÉNYI ÉTKEZÉS						
			I. Működési költségvetés kiadásai	392 224	422 313	422 313	0	0
		1	Személyi juttatások					
		2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó					
		3	Dologi kiadások	392 224	422 313	422 313		
		4	Ellátottak pénzbeli juttatásai					
		5	Egyéb működési célú kiadások					
			KIADÁSOK ÖSSZESEN:	392 224	422 313	422 313	0	0

01	11	K. GYERMEKORVOSI KÖRZET						
			I. Működési költségvetés kiadásai	0	39 714	39 714	0	0
		1	Személyi juttatások		14 320	14 320		
		2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		2 686	2 686		
		3	Dologi kiadások		22 708	22 708		
		4	Ellátottak pénzbeli juttatásai					
		5	Egyéb működési célú kiadások					
			KIADÁSOK ÖSSZESEN:	0	39 714	39 714	0	0
			Tervezett álláshelyek száma (fő)		2	2		

MINDÖSSZESEN				1 443 262	1 563 317	1 555 017	0	8 300
---------------------	--	--	--	------------------	------------------	------------------	----------	--------------

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

17. mell. a 8/2024. (II.28.)
 önkormányzati rendelethez

Ezer forintban !

Sor- szám	Bevételi jogcímek	2024. évi előirányzat
1	2	3
1.	Helyi adók	1 195 000
2.	Tulajdonosi bevételek	45 492
3.	Díjak, pótlékok bírságok	4 500
4.	Immateriális javak, ingatlanok és egyéb tárgyi eszközök értékesítése	145 757
5.	Részvények, részesedések értékesítése	
6.	Vállalatértékesítésből, privatizációból származó bevételek	
7.	Kezességvállalással kapcsolatos megtérülés	
SAJÁT BEVÉTELEK ÖSSZESEN*		1 390 749

*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 8/2024.(II.28.)
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 8/2024.(II.28.)
önkorm.rendeletéhez

B E V É T E L E K

Sorszám	Bevételi jogcímek	Rovat száma	2024. évi előirányzat	2025. évi előirányzat	2026. évi előirányzat	2027. évi előirányzat
1	2	3	4	5	6	7
1.	I. Működési célú támogatások államh. belülről	B1	1 764 237	1 700 000	1 700 000	1 700 000
2.	I/1. Önkormányzat működési támogatásai	B11	1 464 409	1 500 000	1 500 000	1 700 000
10.	II. Felhalmozási célú támogatások áh-on belülről	B2	208 798	200 000	200 000	200 000
11.	III. Közhatalmi bevételek	B3	1 211 300	1 211 300	1 211 300	1 211 300
12.	Vagyoni típusú adók	B34	233 000	233 000	233 000	233 000
13.	Ebből: - Építményadó	B34	168 000	168 000	168 000	168 000
14.	- Magánszemélyek kommunális adója	B34	65 000	65 000	65 000	65 000
15.	Értékesítési és forgalmi adó (iparüzési adó)	B351	900 000	900 000	900 000	900 000
17.	Idegenforgalmi adó	B355	62 000	62 000	62 000	62 000
18.	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	16 300	16 300	16 300	16 300
19.	IV. Működési működési bevételek	B4	485 137	490 000	495 000	500 000
30.	V. Felhalmozási bevételek	B5	145 757	100 000	100 000	50 000
34.	VI. Működési célú átvett pénzeszközök (áh-on kívülről)	B6	10 000	0	0	0
35.	VII. Felhalmozási célú átvett pénzeszk. (áh-on kívülről)	B7	24 601	0	0	0
36.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	B1-B7	3 849 830	2 767 000	3 706 300	3 661 300
37.	VIII. Finanszírozási bevételek	B8	2 340 884	2 761 000	1 951 700	1 894 700
42.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	B1-B8	6 190 714	5 528 000	5 658 000	5 556 000

K I A D Á S O K

Kiemelt előirányzat száma	Kiadási jogcímek	Rovat száma	2024. évi előirányzat	2025. évi előirányzat	2026. évi előirányzat	2027. évi előirányzat
1	2	3	4	5	6	7
1.	I. Működési költségvetés kiadásai	K1-K5	3 863 648	4 038 000	4 128 000	4 076 000
2.	Személyi juttatások	K1	930 502	950 000	980 000	980 000
3.	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hozz. adó	K2	141 494	150 000	160 000	160 000
4.	Dologi kiadások	K3	1 537 863	1 600 000	1 650 000	1 600 000
5.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	21 520	22 000	22 000	20 000
6.	Egyéb működési célú kiadások	K5	1 116 497	1 200 000	1 200 000	1 200 000
	Elvonások és befizetések (szolidaritási hozzájárulás)	K502	115 772	116 000	116 000	116 000
7.	II. Felhalmozási költségvetés kiadásai	K6-K8	1 195 825	290 000	280 000	180 000
8.	Beruházások	K6	1 072 559	200 000	200 000	100 000
9.	Felújítások	K7	90 665	50 000	50 000	50 000
10.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K5	32 601	40 000	30 000	30 000
14.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	K1-K8	5 059 473	4 328 000	4 408 000	4 256 000
15.	IV. Finanszírozási kiadások	K9	1 131 241	1 200 000	1 250 000	1 300 000
16.	Működési célú finanszírozási kiadások	K9	1 131 241	1 200 000	1 250 000	1 300 000
22.	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások	K9	0	0	0	0
28.	KIADÁSOK ÖSSZESEN:	K1-K9	6 190 714	5 528 000	5 658 000	5 556 000

KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

23.	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 36. sor - költségvetési kiadások 14. sor) (+/-)		-1 209 643	-1 561 000	-701 700	-594 700
-----	---	--	-------------------	-------------------	-----------------	-----------------

TAPOLCA VÁROS ÖNKORMÁNYZATA
EU-S TÁMOGATÁSSAL MEGVALÓSULÓ PROJEKTJEINEK BEMUTATÁSA

20. melléklet a 8/2024. (II.28.)
 önkorm.rendelethez

EU-s projekt neve, azonosítója: " ABTV Smartgrid"					
TOP_PLUSZ-2.11-21-VE1-2022-00027					<i>Ezer forintban!</i>
Források	2023. előtt	2023.	2024.	2024. után	Összesen
Saját erő					
- saját erőből központi támogatás					
EU-s és hazai forrás utófinanszírozással					
EU-s forrás szállítói finanszírozással					
100%-os előlegű finanszírozással	45 421	-847	95	0	44 669
Társfinanszírozás					
Hitel					
Források összesen:	45 421	-847	95	0	44 669

Kiadások, költségek	2023. előtt	2023.	2024.	2024. után	Összesen
Személyi jellegű (tb-vel)				0	0
Felújítások					
Beruházások, beszerzések			34 093	0	34 093
Szolgáltatások igénybe vétele (dologival)	6	3 683	6 887	0	10 576
Adminisztratív költségek				0	0
Tartalékkeret					0
Összesen:	6	3 683	40 980	0	44 669

EU-s projekt neve, azonosítója: " A Tapolcai Kertvárosi Óvoda és a Wass Albert Könyvtár energetikai korszerűsítése"					
TOP_PLUSZ-2.1.1-21-VE1-2022-00033					<i>Ezer forintban!</i>
Források	2023. előtt	2023.	2024.	2024. után	Összesen
Saját erő	342	42 000			42 342
- 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:	342	59 982	0	0	60 324

TAPOLCA VÁROS ÖNKORMÁNYZATA
EU-S TÁMOGATÁSSAL MEGVALÓSULÓ PROJEKTJEINEK BEMUTATÁSA

20. melléklet a 8/2024. (II.28.)
 önkorm.rendelethez

Kiadások, költségek	2023. előtt	2023.	2024.	2024. után	Összesen
Személyi jellegű (tb-vel)					
Felújítások		32 671	2 060		34 731
Beruházások, beszerzések		10 979	5 386		16 365
Szolgáltatások igénybe vétele (dologival)	445	7 468	973		8 886
Egyéb, nem intézményi ellátások	342				342
Adminisztratív költségek					0
Tartalékkeret					0
Összesen:	787	51 118	8 419	0	60 324

EU-s projekt neve, azonosítója: "Humán szolgáltatások fejlesztése Tapolcán és környékén"					
EFOP-1.5.2-16.2017.00012					
<i>Ezer forintban!</i>					
Források	2023. előtt	2023.	2024.	2024. után	Összesen
Saját erő (megelőlekezéssel együtt)	156 743	81 447	19 187		257 377
- saját erőből központi támogatás,0					0
EU-s forrás utófinanszírozással	178 887				178 887
EU-s forrás szállítói finanszírozással					0
100%-os előlegű finanszírozással		0	133 133	0	133 133
Hitel					
Források összesen:	335 630	81 447	152 320	0	569 397

Kiadások, költségek	2023. előtt	2023.	2024.	2024. után	Összesen
Személyi jellegű (tb-vel)	83 122	42 086	24 382		149 590
Felújítások	77 678				77 678
Beruházások, beszerzések	216			0	216
Szolgáltatások igénybe vétele (dologival)	174 614	39 361	120 301		334 276
Egyéb, nem intézményi ellátások					0
Adminisztratív költségek				0	0
Tartalékkeret			7 637		7 637
Összesen:	335 630	81 447	152 320	0	569 397

TAPOLCA VÁROS ÖNKORMÁNYZATA
EU-S TÁMOGATÁSSAL MEGVALÓSULÓ PROJEKTJEINEK BEMUTATÁSA

20. melléklet a 8/2024. (II.28.)
önkorm.rendelethez

EU-s projekt neve, azonosítója: "Élhető Tapolca"					
TOP_PLUSZ-1.2.1-21-VE1-2022-00003					<i>Ezer forintban!</i>
Források	2023. előtt	2023.	2024.	2024. után	Összesen
Saját erő		20 381	1 963		22 344
- 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	1 963	0	141 619

Kiadások, költségek	2023. előtt	2023.	2024.	2024. után	Összesen
Személyi jellegű (tb-vel)				0	0
Felújítások					
Beruházások, beszerzések		59 264	72 552	0	131 816
Szolgáltatások igénybe vétele (dologival)		258	9 545	0	9 803
Egyéb, nem intézményi ellátások					
Adminisztratív költségek				0	0
Tartalékkeret					0
Összesen:	0	59 522	82 097	0	141 619

EU-s projekt neve, azonosítója: "A tapolcai Városi Piac fejlesztése"					
					<i>Ezer forintban!</i>
Források	2023. előtt	2023.	2024.	2024. után	Összesen
Saját erő		2 233			2 233
- saját erőből központi támogatás					0
EU-s és hazai forrás utófinanszírozással					0
EU-s forrás finanszírozással			223 312		223 312
100%-os előlegű finanszírozással					0
Társfinanszírozás					0
Hitel					0
Források összesen:	0	2 233	223 312	0	225 545

TAPOLCA VÁROS ÖNKORMÁNYZATA
EU-S TÁMOGATÁSSAL MEGVALÓSULÓ PROJEKTJEINEK BEMUTATÁSA

20. melléklet a 8/2024. (II.28.)
 önkorm.rendelethez

Kiadások, költségek	2023. előtt	2023.	2024.	2024. után	Összesen
Személyi jellegű (tb-vel)					
Felújítások					0
Beruházások, beszerzések	2 032		206 671		208 703
Szolgáltatások igénybe vétele (dologival)		2 233	14 609		16 842
Egyéb, nem intézményi ellátások					0
Adminisztratív költségek					0
Tartalékkeret					0
Összesen:	2 032	2 233	221 280	0	225 545

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	2023. előtt	2023.	2024.	2024. után	Összesen
Saját erő		1 890	189 181		191 071
- saját erőből központi támogatás					
EU-s és hazai forrás utófinanszírozással		200 000			
EU-s forrás finanszírozással					
100%-os előlegű finanszírozással					0
Társfinanszírozás					
Hitel					
Források összesen:	0	201 890	189 181	0	391 071

Kiadások, költségek	2023. előtt	2023.	2024.	2024. után	Összesen
Személyi jellegű (tb-vel)					
Felújítások		1 890			1 890
Beruházások, beszerzések			355 460		355 460
Szolgáltatások igénybe vétele (dologival)			33 721		33 721
Egyéb, nem intézményi ellátások					0
Adminisztratív költségek					0
Tartalékkeret					0
Összesen:	0	1 890	389 181	0	391 071