Független könyvvizsgálói jelentés

Zirc Városi Önkormányzat
(8420 Zirc, Március 15. tér 1.)
vezetése részére

az Önkormányzat 2015. évi éves költségvetési beszámolójának könyvvizsgálatáról

Elvégeztük a **Zirc Városi Önkormányzat** mellékelt 2015. évi éves költségvetési beszámolójának a könyvvizsgálatát, amely éves költségvetési beszámoló a 2015. évi költségvetési jelentésből, amely szerint **a teljesített költségvetési kiadás 1.715.282 ezer Ft, a teljesített költségvetési bevétel 1.972.117 ezer Ft**, valamint a 2015. december 31-i fordulónapra elkészített mérlegből – melyben az **eszközök és források egyező főösszege 7.884.844 ezer Ft** –, az ezen időponttal végződő évre vonatkozó eredménykimutatásból, amelyben **a mérleg szerinti eredmény 45.178 ezer Ft veszteség**, valamint a számviteli politika meghatározó elemeit és az egyéb magyarázó információkat tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

A vezetés felelőssége az éves költségvetési beszámolóért

A vezetés felelős az éves költségvetési beszámolónak a számvitelről szóló 2000. évi C. törvényben, illetve az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I. 11.) Korm. rendeletben foglaltakkal összhangban történő elkészítéséért és valós bemutatásáért, valamint az olyan belső kontrollokért, amelyeket a vezetés szükségesnek tart ahhoz, hogy lehetővé váljon az akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításoktól mentes éves költségvetési beszámoló elkészítése.

A könyvvizsgáló felelőssége

A mi felelősségünk az éves költségvetési beszámoló véleményezése könyvvizsgálatunk alapján. Könyvvizsgálatunkat a magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban hajtottuk végre. Ezek a standardok megkövetelik, hogy megfeleljünk az etikai követelményeknek, valamint hogy a könyvvizsgálatot úgy tervezzük meg és hajtsuk végre, hogy kellő bizonyosságot szerezzünk arról, hogy az éves költségvetési beszámoló mentes-e a lényeges hibás állításoktól.

A könyvvizsgálat magában foglalja olyan eljárások végrehajtását, amelyek célja könyvvizsgálati bizonyítékot szerezni az éves költségvetési beszámolóban szereplő összegekről és közzétételekről. A kiválasztott eljárások, beleértve az éves költségvetési beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő, lényeges hibás állításai kockázatainak felmérését is, a könyvvizsgáló megítélésétől függnek. A kockázatok ilyen felmérésekor a könyvvizsgáló az éves költségvetési beszámoló Önkormányzat általi elkészítése és valós bemutatása szempontjából releváns belső kontrollt azért mérlegeli, hogy olyan könyvvizsgálati eljárásokat tervezzen meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy az Önkormányzat belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt mondjon. A könyvvizsgálat magában foglalja továbbá az alkalmazott számviteli politikák megfelelőségének és a vezetés (a gazdálkodásért felelősök) által készített számviteli becslések ésszerűségének, valamint az éves költségvetési beszámoló átfogó prezentálásának értékelését is.

H - 8200 Veszprém, Radnóti tér 2.
Telefon: (36-88) 579-600
Fax, üzenetr.: (36-88) 579-601
E-mail: signator@signator.hu
Internet: www.signator.hu

Meggyőződésünk, hogy a megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt könyvvizsgálói véleményünk megadásához.

A korlátozott vélemény alapja

A 2015. évben lezárult „Hulladéklerakó telep rekultivációja" megnevezésű projekt teljes összege beruházásként került elszámolásra, a 2015-ben aktivált 985.245 ezer Ft összegből azonban a tárgyi eszközök között kimutatható összeg mindösszesen 5.900 ezer Ft. A különbözet összegét anyagjellegű ráfordítások között kellett volna elszámolni, a projekthez kapcsolódóan kapott, halasztott eredményszemléletű bevételek mérlegsoron elhatárolt arányos összeget pedig ennek megfelelően fel kellett volna oldani.
Az Önkormányzat az éves költségvetési beszámolójában a Bakonykarszt Zrt-vel szemben 2012. december 31-én elismert tartozásával kapcsolatban az aktív időbeli elhatárolásokkal szemben tévesen 59.870 ezer Ft-tal csökkentette a tárgyévben elszámolt rendkívüli ráfordításait.

Korlátozott vélemény

Véleményünk szerint az éves költségvetési beszámoló az Önkormányzat 2015. december 31-én fennálló vagyoni és pénzügyi helyzetéről, valamint az ezen időponttal végződő évre vonatkozó jövedelmi helyzetéről a korlátozott vélemény alapját rögzítő szakaszban ismertetett ténynek az éves költségvetési beszámolóra gyakorolt hatása kivételével megbízható és valós képet ad a számvitelről szóló 2000. évi C. törvényben, az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I. 11.) Korm.rendeletben foglaltakkal összhangban.

Veszprém, 2016. május 17.

Olma Frigyes
ügyvezető
SIGNATOR Audit Kft.
(Veszprém, Radnóti tér 2.)
Tagsági ig. sz.: 002156

SIGNATOR AUDIT
Könyvvizsgáló Kft.

Gáberné Szellem Éva
bejegyzett könyvvizsgáló
Tagsági ig. sz.: 000270

RÉSZLETES INDOKOLÁS

2015. évi beszámolóhoz

I.

1. Önkormányzat bemutatása

Önkormányzat neve:	**Zirc Városi Önkormányzat**
Székhelye:	8420 Zirc, Március 15. tér 1.
Költségvetési szerv törzsszáma:	734004
Adószáma:	15734006-2-19
KSH számjele:	15734006-8411-321-19
Társadalombiztosítási törzsszáma:	15458-7
Államháztartási egyedi azonosító:	1926499
Szakágazati besorolás:	8411
Az Önkormányzat Könyvvizsgálója:	SIGNATOR Audit Könyvvizsgáló Kft.

2. A feladatellátás általános értékelése

Zirc Városi Önkormányzat Képviselő-testülete a 2015. évi gazdálkodásának alapját képező költségvetését a 5/2015.(III.9.) önkormányzati rendeletével fogadta el.

A rendelet

900 923 e forint működési költségvetési bevétellel
933 829 e forint működési költségvetési kiadással
32 906 e forint működéi hiánnyal

94 393 e forint működési célú belső finanszírozási bevétellel

0 e forint működési célú külső finanszírozási bevétellel
0 e forint működési célú külső finanszírozási kiadással

521 835 e forint felhalmozási költségvetési bevétellel
723 929 e forint felhalmozási költségvetési kiadással
202 094 e forint felhalmozási hiánnyal

140 607 e forint felhalmozási célú belső finanszírozási bevétellel

0 e forint felhalmozási célú külső finanszírozási bevétellel
0 e forint felhalmozási célú külső finanszírozási kiadással

került elfogadásra, s így a költségvetés

bevételi főösszege 1 657 758 e forint
kiadási főösszege 1 657 758 e forint

volt.

Az elfogadott költségvetés 3 alkalommal került módosításra.

A módosítások után a költségvetés

módosított működési költségvetési bevételei 1 061 918 e forintban
módosított működési költségvetési kiadásai 1 135 599 e forintban
működési költségvetési hiánya 73 681 e forintban

működési célú belső finanszírozási bevétele	**113 000 e forintban**
működési célú külső finanszírozási bevétele	**20 332 e forintban**
működési célú külső finanszírozási kiadásai	**35 183 e forintban**
módosított felhalmozási költségvetési bevételei	**671 752 e forintban**
módosított felhalmozási költségvetési kiadásai	**836 827 e forintban**
felhalmozási költségvetési hiánya	**165 075 e forintban**
felhalmozási célú belső finanszírozási bevétele	**140 607 e forintban**
felhalmozási célú külső finanszírozási bevétele	**0 e forintban**
felhalmozási célú külső finanszírozási kiadásai	**0 e forintban**
módosított bevételi költségvetési főösszege	**2 007 609 e forintban**
módosított kiadási költségvetési főösszege	**2 007 609 e forintban**

került meghatározásra.

3. Az Önkormányzat intézményrendszerét érintő 2015. évi változások

Zirc Városi Önkormányzat által 2015. évben fenntartott Intézmények:

- **Zirci Közös Önkormányzati Hivatal**

A Képviselő-testület 263/2012.(XI.29.) határozatában elfogadta Zirci Közös Önkormányzati Hivatal létrehozására irányuló Megállapodást, továbbá 2012. december 17-i ülésén a 277/2012. (XII.17.) határozatával jóváhagyta a Közös Önkormányzati Hivatal Szervezeti és Működési Szabályzatát. A Közös Önkormányzati Hivatal Zirc város, Borzavár és Lókút Községek tekintetében az önkormányzatok működésével, valamint az államigazgatási ügyek döntésre való előkészítésével és végrehajtásával, valamint a polgármesteri, jegyzői, képviselő-testületi feladat és hatáskörbe tartozó ügyek döntésre való előkészítésével, végrehajtásával kapcsolatos feladatokat látja el. A Zirci Közös Önkormányzati Hivatal látja el továbbá a Zirci Járás Önkormányzati Társulás és a Zirc és Lókút Óvodatársulás működésével kapcsolatos adminisztratív feladatokat is.

- **Békefi Antal Városi Könyvtár, Művelődési Ház és Stúdió KB**
- **Reguly Antal Múzeum és Népművészeti Alkotóház**

Alap- és középfokú oktatás

A nemzeti köznevelésről szóló 2011. évi CXC. törvény 74. § (1) bekezdése alapján 2013. január 1-jei hatállyal a 037047 OM azonosítóval rendelkező Reguly Antal Általános Iskola és Előkészítő Szakiskola – jelenlegi neve: Zirci Reguly Antal Német Nemzetiségi Nyelvoktató Általános Iskola - (Székhely: 8420 Zirc, Rákóczi tér 3-5.), mint köznevelési intézménnyel kapcsolatos fenntartói,

valamint egyes irányító jogokat és kötelezettségeket a Klebelsberg Intézményfenntartó Központ vette át. A működtetési feladatok Önkormányzatunkat terhelik.

A nemzeti köznevelésről szóló 2011. évi CXC. törvény 74. § (4) bekezdésében foglaltak értelmében 2013. január 1. napjától Megállapodás alapján gondoskodunk a III. Béla Gimnázium, Művészeti Szakközépiskola és Alapfokú Művészeti Iskola intézményének működtetéséről.

Óvodai nevelés

A Zirci Benedek Elek Óvoda és Bölcsőde Intézményt a Zirc és Lókút Óvodatársulás tartja fenn.

4. Az Önkormányzat költségvetési létszámkeretét érintő 2015. évi változások

Zirc Városi Önkormányzat Képviselő-testülete 2015. évben az Önkormányzat létszámkeretét érintő döntést nem hozott.

5. Az Önkormányzat 2015. évi likviditási helyzete

Önkormányzatunk likviditási helyzete a 2014. évhez hasonlóan kedvezően alakult. Biztonsági tartalékként, a fizetőképesség folyamatos fenntartása érdekében számlavezető pénzintézetünkkel 30 millió forint folyószámla-hitelkeret szerződést kötöttünk. A folyószámla-hitelkeret ténylegesen is biztonsági tartalékként funkcionált.

Önkormányzatunk a kötelező feladatait megfelelő színvonalon látta el, intézményeit 100 %-ban le tudta finanszírozni.

6. ***Bevételi források és azok teljesítése***

adatok ezer forintban

Megnevezés	2015. évi eredeti előirányzat	2015. évi hatályos előirányzat	2015. évi teljesítés	*Teljesítés %-a*
I. Működési célú bevételek				
1.) Intézményi működési bevételek	134 641	163 214	154 395	*94,60*
2.) Közhatalmi bevételek	288 245	348 775	322 882	*92,58*
3.) Működési támogatások	430 673	467 100	467 100	*100,00*
4.) Működési célú támogatásértékű bevételek	47 364	64 797	66 297	*102,31*
5.) Működési célra átvett pénzeszközök	0	16 533	16 533	*100,00*
6.) Előző évi műk-i maradvány igénybevétele	94 393	113 000	113 000	*100,00*
Működési célú bevételek összesen:	**995 316**	**1 173 419**	**1 140 207**	***97,17***
II. Felhalmozási célú bevételek				
1.) Saját felhalmozási bevételek	0	25	25	*100,00*
2.) Felhalmozási támogatások	0	37 690	37 690	*100,00*
3.) Felhalmozási célú támogatásértékű bevételek	520 283	632 331	630 831	*99,76*
4.) Felhalmozási célra átvett pénzeszközök	1 552	569	522	*91,74*
5.) Előző évi felh-i maradvány igénybevétele	140 607	140 607	140 607	*100,00*
Felhalm. célú bevételek összesen:	**662 442**	**811 222**	**809 675**	***99,81***
III. Kölcsönök				
1.) Működési célú kölcsönök	0	1 499	1 499	*100,00*
2.) Felhalmozási célú kölcsönök	0	1 137	404	*35,53*
IV. Finanszírozási bevételek				
1.) Működési célú finanszírozási bevételek	0	20 332	20 332	*100,00*
2.) Felhalmozási célú finanszírozási bevételek	0	0	0	-
BEVÉTELI FŐÖSSZEG:	**1 657 758**	**2 007 609**	**1 972 117**	***98,23***

Az Önkormányzat bevételei a módosított előirányzathoz viszonyítva 98,23 %-ban teljesültek.

Az állami támogatásokon belül az alábbi jogcímeken részesültünk egyéb kötött felhasználású állami támogatásban:

adatok forintban

Megnevezés	A központi költségvetésből támogatásként rendelkezésre bocsátott összeg
A települési önkormányzatok helyi közösségi közlekedésének támogatása	175 000
Óvodai, iskolai és utánpótlás sport infrastruktúra-fejlesztés felújítás	20 000 000
Közművelődési érdekeltségnövelő támogatás	140 000
Múzeumok szakmai támogatása	4 750 000
Muzeális intézmények szakmai támogatása	10 000 000
Járásszékhely települési önkormányzatok által fenntartott múzeumok szakmai támogatása	800 000
A 2014. évről áthúzódó bérkompenzáció támogatása	1 080 065
Pénzbeli szociális ellátások kiegészítése	5 099 820
Ebből: rendszeres szociális segély	*1 078 838*
Normatív lakásfenntartási támogatás	*1 999 350*

FHT	*2 021 632*
Szociális ágazati pótlék	4 808 693
A települési önkormányzatok könyvtári célú érdekeltségnövelő támogatása	765 774
A költségvetési szerveknél foglalkoztatottak 2015. évi kompenzációja (1059/2015. (III. 18.) Korm. hat.)	10 636 660
Szociális ágazati kiegészítő pótlék támogatása (1520/2015. (VII. 27.) Korm. hat.)	310 080
A család- és gyermekjóléti központok egyszeri támogatása (1838/2015. (XI. 24.) Korm. hat.)	2 000 000

A fenti táblázatban szereplő támogatások közül a Muzeális intézmények szakmai támogatása és a család- és gyermekjóléti központok egyszeri támogatása jogcímen kapott támogatások összegeit önkormányzatunk 2015. évben nem használta fel. Erre 2016. évben kerül sor.

A pénzbeli szociális ellátások kiegészítése kapcsán 35 370 forintos visszafizetési kötelezettségünk keletkezett, melynek még 2015. évben eleget is tettünk.

A szociális ágazati pótlék tekintetében 42 472 forintos visszafizetési kötelezettsége van önkormányzatunknak, ugyanakkor a szociális ágazati kiegészítő pótlék támogatása kapcsán 2 800 225 forintos pótlólagos igényünk keletkezett.

Az alábbi táblázat a 2015. évben a nettó finanszírozás keretében kapott állami támogatások összegeit tartalmazza forintban:

Települési önkormányzatok általános működési támogatása	**165 001 612**
Önkormányzati hivatal működésének támogatása	***131 812 400***
Zöldterület gazdálkodás	***9 733 845***
Közvilágítás	***13 088 000***
Köztemető fenntartás	***100 000***
Közutak fenntartása	***7 540 940***
Egyéb kötelező önkormányzati feladatok	***0***
Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	***0***
Üdülőhelyi feladatok támogatása	***2 726 427***
Nem közművel összegyűjtött szennyvíz	***0***
Óvodai dolgozók bértámogatása	***115 713 200***
Óvodaműködtetési támogatás	***16 380 000***
A köznevelési intézmények működtetéséhez kapcsolódó támogatás	***5 271 500***
Gyermekétkeztetés támogatása	**35 676 278**
Bölcsőde	***1 476 998***
Óvoda	***11 880 201***
Általános Iskola	***18 066 467***
Gimnázium	***813 419***
Szakközépiskola	***927 582***
Kollégium	***2 511 607***
Pénzbeli szociális ellátásokhoz való hozzájárulás	**26 299 050**
Szociális és gyermekjóléti ellátások támogatása	**61 586 640**
Gyermekek napközbeni ellátása	***9 882 000***
Szociális és gyermekjóléti alapszolgáltatás általános feladatai	***21 717 240***
Szociális étkeztetés	***3 044 800***
Házi segítségnyújtás	***7 540 000***
Időskorúak nappali intézményi ellátása	***1 635 000***
Fogyatékos és demens személyek nappali intézményi ellátása	***13 750 000***
Pszichiátriai és szenvedélybetegek nappali intézményi ellátása	***4 017 600***
Könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok támogatása	**8 009 640**
Könyvtári és közművelődési feladatok	*8 009 640*

Az alábbi táblázat az egyes bevételi jogcímek összbevételeken belüli %-os megoszlását mutatja:

Megnevezés	2015. évi eredeti előirányzat	2015. évi hatályos előirányzat	2015. évi teljesítés
I. Működési célú bevételek			
1.) Intézményi működési bevételek	8,12	8,13	7,83
2.) Közhatalmi bevételek	17,39	17,37	16,37
3.) Működési támogatások	25,98	23,27	23,69
4.) Működési célú támogatásértékű bevételek	2,86	3,23	3,36
5.) Működési célra átvett pénzeszközök	0,00	0,82	0,84
6.) Előző évi műk-i maradvány igénybevétele	5,69	5,63	5,73
Működési célú bevételek összesen:	**60,04**	**58,45**	**57,82**
II. Felhalmozási célú bevételek			
1.) Saját felhalmozási bevételek	0,00	0,00	0,00
2.) Felhalmozási támogatások	0,00	1,88	1,91
3.) Felhalmozási célú támogatásértékű bevételek	31,38	31,50	31,99
4.) Felhalmozási célra átvett pénzeszközök	0,09	0,03	0,03
5.) Előző évi felh-i maradvány igénybevétele	8,48	7,00	7,13
Felhalm. célú bevételek összesen:	**39,96**	**40,41**	**41,06**
III. Kölcsönök			
1.) Működési célú kölcsönök	0,00	0,07	0,08
2.) Felhalmozási célú kölcsönök	0,00	0,06	0,02
IV. Finanszírozási bevételek			
1.) Működési célú finanszírozási bevételek	0,00	1,01	1,03
2.) Felhalmozási célú finanszírozási bevételek	0,00	0,00	0,00
BEVÉTELI FŐÖSSZEG:	**100,00**	**100,00**	**100,00**

A 2015. évben realizált bevételekből a működési bevételek összege 1 028 706 ezer forint, mely az összes bevétel 52,17 %-át teszi ki. A felhalmozási bevételek összege 669 472 ezer forint, mely a bevételek 33,95 %-a. A felhasznált maradvány összege 253 607 ezer forint. Ez a bevételek 12,86 %-át teszi ki.

7. Kiadások alakulása

adatok ezer forintban

Megnevezés	2015. évi eredeti előirányzat	2015. évi hatályos előirányzat	2015. évi teljesítés	*Teljesítés %-a*
I. Működési költségvetés				
1.) Személyi juttatások	195 205	227 308	227 152	*99,93*
2.) Munkaadókat terhelő járulékok	50 758	62 293	62 292	*100,00*
3.) Dologi kiadások	288 187	332 061	326 313	*98,27*
4.) Társadalom és szociálpolitikai juttatások	6 055	10 664	10 664	*100,00*
5.) Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 365	1 073	1 073	*100,00*
6.) Egyéb működési kiadások	326 644	357 539	357 495	*99,99*
7.) Általános működési tartalék	3 038	139 393	0	*0,00*
8.) Működési céltartalék	62 577	5 268	0	*0,00*
Működési célú kiadások összesen:	**933 829**	**1 135 599**	**984 989**	***86,74***
II. Felhalmozási költségvetés				
1.) Beruházások	386 225	424 004	423 119	*99,79*
2.) Felújítások	184 724	278 095	278 095	*100,00*
3.) Egyéb felhalmozási kiadások	4 650	9 124	9 124	*100,00*
4.) Általános felhalmozási tartalék	81 742	3 880	0	*0,00*
5.) Felhalmozási céltartalék	66 588	121 474	0	*0,00*
Felhalm. célú kiadások összesen:	**723 929**	**836 577**	**710 338**	***84,91***
III. Kölcsönök				
1.) Működési célú kölcsönök	0	0	0	-
2.) Felhalmozási célú kölcsönök	0	250	250	*100,00*
IV. Finanszírozási kiadások				
1.) Működési célú finanszírozási kiadások	0	35 183	19 705	*56,01*
2.) Felhalmozási célú finanszírozási kiadások	0	0	0	-
KIADÁSI FŐÖSSZEG:	**1 657 758**	**2 007 609**	**1 715 282**	***85,44***

Az Önkormányzat kiadásai a módosított előirányzathoz viszonyítva 85,44 %-ban teljesültek.

Önkormányzatunknál a foglalkoztatottak, választott tisztségviselők összetételéről és személyi juttatásairól szóló adatszolgáltatás a rendelet 20. melléklete tartalmazza.

Az alábbi táblázat az egyes kiadási jogcímek összkiadásokon belüli %-os megoszlását mutatja:

Megnevezés	2015. évi eredeti előirányzat	2015. évi hatályos előirányzat	2015. évi teljesítés
I. Működési költségvetés			
1.) Személyi juttatások	11,78	11,32	13,24
2.) Munkaadókat terhelő járulékok	3,06	3,10	3,63
3.) Dologi kiadások	17,38	16,54	19,02
4.) Társadalom és szociálpolitikai juttatások	0,37	0,53	0,62
5.) Ellátottak pénzbeli juttatásai	0,08	0,05	0,06
6.) Egyéb működési kiadások	19,70	17,81	20,84
7.) Általános működési tartalék	0,18	6,94	0,00
8.) Működési céltartalék	3,77	0,26	0,00
Működési célú kiadások összesen:	**56,33**	**56,56**	**57,42**
II. Felhalmozási költségvetés			
1.) Beruházások	23,30	21,12	24,67
2.) Felújítások	11,14	13,85	16,21
3.) Egyéb felhalmozási kiadások	0,28	0,45	0,53
4.) Általános felhalmozási tartalék	4,93	0,19	0,00
5.) Felhalmozási céltartalék	4,02	6,05	0,00
Felhalm. célú kiadások összesen:	**43,67**	**41,67**	**41,41**
III. Kölcsönök			
1.) Működési célú kölcsönök	0,00	0,00	0,00
2.) Felhalmozási célú kölcsönök	0,00	0,01	0,01
IV. Finanszírozási kiadások			
1.) Működési célú finanszírozási kiadások	0,00	1,75	1,15
2.) Felhalmozási célú finanszírozási kiadások	0,00	0,00	0,00
KIADÁSI FŐÖSSZEG:	**100,00**	**100,00**	**100,00**

A teljesített kiadásokon belül Önkormányzatunk 41,42 %-ot fordított felhalmozási kiadásokra.

Önkormányzatunknál 2015. évben Európai Uniós forrásból az alábbi fejlesztések kezdődtek, folytatódtak, illetve fejeződtek be:

1. *KEOP-5.5.0/B/12-2013-0327 „Reguly Antal Általános Iskola és Előkészítő Szakiskola "F" épületének energetikai felújítása”*
2. *KÖZOP-3.5.0-09-11-2015-0086 "Kerékpárút építés Zircen a 82. sz. főút kiváltására"*
3. *KEOP-4.10.0/N/14-2014-0354 Napelemes rendszerek telepítése Zirc Városi Önkormányzatnál*
4. *KEOP-2.4.0/B/2F/10-11-2012-0003 „Zirc város területén lévő települési szilárdhulladék lerakó, mint szennyező forrás, és a lerakó által okozott szennyezés megszüntetése”*

KEOP-5.5.0/B/12-2013-0327 azonosítószámú „Reguly Antal Általános Iskola és Előkészítő Szakiskola "F" épületének energetikai felújítása”

A Képviselő-testület a 25/2013.(II.13.) számú határozatában döntött az „Épületenergetikai fejlesztések megújuló energiaforrás hasznosítással kombinálva” című, KEOP-2012-5.5.0/B kódszámú konstrukcióhoz való pályázat benyújtásáról.

A pályázat megvalósítási helyszínének pontos címe és helyrajzi száma:

8420 Zirc, Köztársaság u. 5. szám és 1910 hrsz

A projekt megnevezése:
Reguly Antal Általános Iskola és Előkészítő Szakiskola "F" épületének energetikai felújítása
A tervezett beruházás teljes költsége: 171 518 460 forint
A tervezett beruházás támogatás szempontjából elszámolható költsége: 171 518 460 forint
Az önkormányzati saját forrás: 25 727 769 forint
KEOP forrásból igényelt támogatás: 145 790 691 forint

A projekttel kapcsolatban az alábbi események történtek:

12/2013.(I.28.) számú határozat	Pályázat benyújtási szándékának kinyilvánítása
13/2013.(I.28.) számú határozat	Projektmenedzseri feladatok ellátása
14/2014.(I.28.) számú határozat	Műszaki tervdokumentáció
128/2014.(VI.3.) számú határozat	Kivitelező kiválasztására irányuló közbeszerzési eljárás
129/2014.(VI.3.) számú határozat	Közbeszerzési eljárás bonyolítójának kiválasztása
159/2014.(VIII.21.) számú határozat	Műszaki ellenőr kiválasztása
158/2014.(VIII.21.); 168/2014.(VIII.28.); 172/2014.(IX.11.); 185/2014.(IX.19.) számú határozatok	Kivitelező kiválasztása
241/2014.(XI.27.) számú határozat	Tájékoztatási és nyilvánossági feladatok ellátása

A fejlesztés 2015. július 1. napján aktiválásra került 120 507 300 forint összegben.

KÖZOP-3.5.0-09-11-2015-0086 "Kerékpárút építés Zircen a 82. sz. főút kiváltására"

Önkormányzatunk kerékpár út építéséhez 106 441 ezer forint vissza nem térítendő támogatásban részesült.

A projekttel kapcsolatban 2015. évben az alábbi döntések születtek:

215/2015.(VIII.19.) számú határozat	Kivitelező kiválasztása
234/2015.(IX.24.) számú határozat	Műszaki ellenőr kiválasztása
250/2015.(X.15.) számú határozat	Kivitelezői szerződés módosítása
256/2015.(XI.5.) számú határozat	Külső projektmenedzsment feladatok ellátása
257/2015.(XI.5.) számú határozat	Tájékoztatási és nyilvánosság biztosítási feladatok ellátása
286/2015.(XI.27.) számú határozat	Kommunális traktor és adapterei beszerzése

A beruházás 2015. december 14. napján aktiválásra került. Az aktivált összeg 75 419 379 forint. A projekt kapcsán a nyújtott támogatás nem 100 %-ban történő felhasználása miatt 4 668 296 forint visszafizetési kötelezettség keletkezett. E kötelezettségünknek 2016. évben kell eleget tennünk.

KEOP-4.10.0/N/14-2014-0354 Napelemes rendszerek telepítése Zirc Városi Önkormányzatnál

Zirc Városi Önkormányzat fenti célra 49 919 ezer forint vissza nem térítendő fejlesztési támogatást kapott. A fejlesztés 2015. évben megvalósult. A projekt teljes költsége 50 408 ezer forint volt. Az aktiválás 2015. december 15. napján megtörtént 37 079 000 forint összegben.

KEOP-2.4.0/B/10-11 kódszámú „Szennyezés lokalizációja települési szilárd hulladéklerakók területén"

A Képviselő-testület a 100/2012.(V.21.) határozatában döntött a pályázat benyújtásáról, mely 100 %-os támogatási intenzitású, valamint a projekt becsült bruttó összege 1,3 milliárd forint.
Szintén 2012. évben kiválasztásra került a 238/2012.(XI.19.) számú határozattal a projektmenedzseri feladatok ellátásával megbízott szervezet.
Kiválasztásra került a műszaki ellenőr /109/2013.(V.14.)/, a projekttel kapcsolatban felmerülő ügyvédi, jogi feladatok ellátásáért felelős /97/2013.(IV.29.)/, valamint a kommunikációs feladatok ellátásáért felelős is /15/2013.(I.28.)/.
A kivitelező 2013. július hónapban a 173/2013.(VII.10.) számú határozatban került kiválasztásra.

A hulladéklerakó 2015. október 30. napjával került aktiválásra. Az aktivált összeg 985 244 799 forint volt.

Az év végi zárlati munkálatokat követően megállapítást nyert, hogy fenti aktivált összegből csupán három monitoring kút és egy árok létesítése minősül beruházásnak. A többi költség szolgáltatás igénybevétele, tekintettel a kártalanítás tevékenységre. Éppen ezért 2016. évben az alábbi korrekciók szükségesek a szilárd hulladéklerakó projekt kapcsán:

Az ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok bruttó értékét az aktivált 985 244 799 forint és a 5 900 000 forint különbözetével szükséges csökkenteni a felhalmozott eredménnyel szemben. Ez az összeg 979 344 799 forint.

A 2015. évben, az aktiválás időpontjától elszámolt értékcsökkenés korrekciója is szükséges. Ennek összege az ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok értékcsökkenését korrigálja, azaz csökkenti a teljes elszámolt értékcsökkenés és a monitoring kutakra, árokra elszámolt értékcsökkenés különbségével. Ennek összege 5 101 678 forint – 30 550 forint = 5 071 128 forint. Az értékcsökkenés korrekciója is a felhalmozott eredménnyel szemben történik.

A projekttel kapcsolatos támogatás időben elhatárolásra került. Tekintettel arra, hogy szolgáltatás igénybe vételéről van szó, csak a monitoring kutakra jutó támogatás elhatárolása szükséges. A 2015. év december 31. napján passzív időbeli elhatárolás összegét a felhalmozott eredmény növekedése mellett ki kell vezetni. Ennek összege: 761 153 384 forint – (5 900 000 forint – 30 550 forint) = 755 283 934 forint.

E fejlesztéssel összefüggésben szükséges még a 2013. november 11. napján aktivált I. ütem (tervezési fázis) 50 839 875 forint összegű bruttó érték és az aktiválás óta eltelt időszakra jutó hozzá kapcsolódó értékcsökkenés felhalmozott eredmény terhére történő kivezetése is. A bruttó érték csökkentené, az elszámolt értékcsökkenés 3 267 680 forintos összege pedig növelné a felhalmozott eredmény összegét.

8. Maradvány változásának tartalma és okai

2014. évi helyesbített maradványunk ***253 607 ezer forint***
2015. évi helyesbített maradványunk ***256 835 ezer forint***

A tárgyévi maradvány minimális növekedést mutat az előző évi maradvány szintjéhez képest.

Az állami támogatások elszámolásából adódóan összességében 9 807 723 forint pótigénye keletkezett önkormányzatunknak. 207 772 forint szociális feladatellátás, 2 470 500 forint bölcsődei ellátás, 4 198 666 forint pedig óvodai nevelés kapcsán. A gyermekétkeztetéssel összefüggésben 130 560 forint többletigény jelentkezett az elszámolással egyidejűleg. A hiányzó összeg pedig a már korábbiakban említett szociális ágazati kiegészítő pótlék többletigénye.

9. Hitelműveletek alakulása

Fejlesztési hitelállományunk 2015. december 31-én nem volt.
Folyószámla-hitel állományunk 2015. december 31. napján nem volt.

Jelzáloggal terhelt ingatlanaink:

30 millió Ft folyószámlahitelhez
- Zirc 1893/1

Lakásalap összevont elszámolása:

Megnevezés	Összeg
Lakásalap bevétele 2014. december 31-ig	182 093 e forint
Bevétel 2015. évben	23 177 e forint
Bevétel összesen:	205 270 e forint
Felhasználás a lakásalapból 2014. december 31-ig	65 587 e forint
Felhasználás 2015. évben	15 198 e forint
Egyenleg 2015. december 31-én	124 485 e forint
Lakásalap számlán lévő pénzeszköz 2015. december 31-én	22 481 e forint
Hiány	102 004 e forint

Lakásalap részletes elszámolása:

Nyitó egyenleg 2015.01.01	**14 502 259**
Bevételek	23 176 734
Kiadások	15 197 571
Záró egyenleg 2015.12.31	**22 481 422**

Bevételek	
„Zirci Városüzemeltetés" Nonprofit Kft.-től átvett pénzeszköz	16 361 657
Lakbér	6 005 829
Vízdíj	809 154
Kerekítési bevétel	94
Bevételek összesen:	**23 176 734**

Kiadások	
Közös költségek	1 607 007
Egyéb üzemeltetési szolgáltatások	113 984
Üzemanyag	25 674
Villany	- 7 254
Gáz	12 726
Távhő	38 747
Vízdíj	892 275
Karbantartás	98 238
Kis értékű tárgyi eszköz	31 900
Felújítás	1 719 717
Egyéb dologi kiadások	51 052
Továbbszámlázott vízdíj	213 404
Kerekítési kiadás	101
Lakás vásárlás (8420 Zirc, Petőfi utca 8.)	10 400 000

Kiadások összesen:	**15 197 571**

10. A számviteli politika főbb vonásai

10.1. Könyvvezetés módja

A könyvvezetés belső szabályait, a főkönyvi és analitikus nyilvántartások rendjét a számlarend tartalmazza.
A könyvelés az államháztartási számvitelről szóló 4/2013.(I.11.) Kormány rendelet előírásainak megfelelően történt.
A főkönyvi könyvelés a POLISZ 2000 integrált gazdálkodási rendszerrel történik. Az analitikus nyilvántartások egy része manuálisan történik.

10.2. Beszámoló készítés rendje

Az éves beszámoló készítésének időpontja a számviteli politikában foglaltak szerint január 31.
Az éves költségvetési beszámoló részei:
a) a költségvetés végrehajtásának ellenőrzését és a zárszámadás elkészítését a költségvetési számvitellel biztosító
aa) költségvetési jelentés,
ab) maradvány kimutatás,
ac) adatszolgáltatás a személyi juttatások és a foglalkoztatottak, választott tisztségviselők összetételéről,
ad) adatszolgáltatás a társadalombiztosítás pénzügyi alapjaiból folyósított egyes ellátások és támogatások tervezett összegeiről és teljesítéséről,
ae) önkormányzati alrendszer sajátos gazdálkodásához kapcsolódó elszámolások,
b) a vagyoni helyzet és az eredményszemléletű bevételek, költségek, ráfordítások alakulását, valamint a zárszámadás kiegészítő információinak elkészítését a pénzügyi számvitellel biztosító
ba) mérleg,
bb) eredménykimutatás,
bc) költségekről és megtérült költségekről szóló kimutatás, és
bd) kiegészítő melléklet.

10.3. Amortizációs politika

Az immateriális javak, tárgyi eszközök és az üzemeltetésre, kezelésre átadott eszközök üzembe helyezését követően értékcsökkenést a 4/2013. (I.11.) Kormány rendelet előírásai alapján meghatározott leírási kulcsok alapján, a tényleges használatnak megfelelően kell elszámolni.

Az 200 ezer forint egyedi bekerülési érték alatti (kisértékű) vagyoni jogok, szellemi termékek, tárgyi eszközök beszerzéskor egy összegben kiadásként kerülnek elszámolásra.

10.4. Értékvesztés

Értékvesztést az Önkormányzat a tartós részesedései után számol el, mindig a tárgyévet megelőző év mérlegei alapján, melyet a gazdasági társaságoktól megkér.

A vevő, az adós minősítése alapján a költségvetési év mérleg fordulónapján fennálló és a mérlegkészítés időpontjáig pénzügyileg nem rendezett követelésnél (ideértve a vevőkkel, adósokkal, a hitelintézetekkel, pénzügyi vállalkozásokkal szembeni követeléseket, a kölcsönként, az előlegként adott összegeket) értékvesztést számol el az Önkormányzat – a mérlegkészítés időpontjában rendelkezésre álló információk alapján – a követelés könyv szerinti értéke és a követelés várhatóan megtérülő összege közötti – veszteségjellegű –

különbözet összegében, ha ez a különbözet tartósnak mutatkozik és – a számviteli politikában meghatározottak szerint- jelentős összegű.
A helyi adóhatóság által szolgáltatott táblázat adataival egyezően kerül könyvelésre az értékvesztés.

II.

1. A vagyoni helyzet alakulása

A 2014. évi mérleg főösszege: **6 065 502 e forint**
A 2015. évi mérleg főösszege: **7 884 844 e forint**

A vagyoni helyzet alakulása

adatok ezer forintban

MEGNEVEZÉS	2014. ÉV	Módosítások	2015. ÉV
A/I Immateriális javak	3 259	0	2 656
A/II Tárgyi eszközök	5 736 334	1 243 537	5 140 827
A/III Befektetett pénzügyi eszközök	33 630	- 4 650	27 584
A/IV Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	0	0	2 245 699
A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/I+A/II+A/III+A/IV)	**5 773 223**	**1 238 887**	**7 416 766**
B/I Készletek	1 243	0	1 814
B/II Értékpapírok	0	0	0
B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK (= B/I+B/II)	**1 243**	**0**	**1 814**
C/I Lekötött bankbetétek	0	0	0
C/II Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	0	0	0
C/III Forintszámlák	228 630	- 2 021	252 659
C/IV Devizaszámlák	1 506	96	1 489
C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/I+…+C/V)	**184 284**	**- 1 925**	**254 148**
D/I Költségvetési évben esedékes követelések	27 591	0	34 114
D/II Költségvetési évet követően esedékes követelések	1 689	0	7 976
D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások	19 273	0	108 408
D) KÖVETELÉSEK (=D/I+D/II+D/III)	**48 553**	**0**	**150 498**
E) EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK	**10 813**	**0**	**452**
F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	**1 534**	**0**	**61 166**
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)	**6 065 502**	**1 236 962**	**7 884 844**
G/I Nemzeti vagyon induláskori értéke	5 550 241	0	5 550 241
G/II Nemzeti vagyon változásai	0	2 137 597	2 241 226
G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	183 490	0	183 490
G/IV Felhalmozott eredmény	- 1 235 116	- 1 509 946	- 1 255 254
G/V Eszközök értékhelyesbítésének forrása	0	0	0
G/VI Mérleg szerinti eredmény	1 483 774	0	- 45 178
G) SAJÁT TŐKE (=G/I+…+G/VI)	**5 982 389**	**627 651**	**6 674 525**
H/I Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	3 042	0	1 908
H/II Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	29 321	0	92 737
H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	18 019	0	12 797
H) KÖTELEZETTSÉGEK (=H/I+H/II+H/III)	**50 382**	**0**	**107 442**
I) EGYÉB SAJÁTOS FORRÁSOLDALI ELSZÁMOLÁSOK	**0**	**0**	**0**
J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	**32 731**	**609 311**	**1 102 877**
FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J+K)	**6 065 502**	**1 236 962**	**7 884 844**

a.) Vagyoni helyzetet tükröző mutatók:

adatok e forintban

Megnevezés	2014. évi korrigált	2015. év	Változás (2015/2014)
Nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök	7 012 110	7 416 766	+ 404 656
Aránya	*0,96*	*0,94*	*- 0,02*
Nemzeti vagyonba tartozó forgóeszközök	1 243	1 814	+ 571
Aránya	*0,02*	*0,02*	*0,00*
Pénzeszközök	228 211	254 148	+ 25 937
Aránya	*3,13*	*3,22*	*+ 0,09*
Követelések	48 553	150 498	+ 101 945
Aránya	*0,66*	*1,91*	*+ 1,25*
Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások	10 813	452	- 10 361
Aránya	*0,15*	*0,01*	*- 0,14*
Aktív időbeli elhatárolások	1 534	61 166	+ 59 632
Aránya	*0,02*	*0,78*	*+ 0,76*
Saját tőke	6 610 040	6 674 525	+ 64 485
Aránya	*90,52*	*84,65*	*- 5,87*
Kötelezettségek	50 382	107 442	+ 57 060
Aránya	*0,69*	*1,36*	*+ 0,67*
Passzív időbeli elhatárolások	642 042	1 102 877	+ 460 835
Aránya	*8,79*	*13,99*	*+ 5,2*
Mérlegfőösszeg	**7 302 464**	**7 884 844**	**+ 582 380**
Tőke feszültségi mutató (kötelezettség/saját tőke)	0,76 %	1,61%	+ 0,85
Eladósodottsági mutató (kötelezettségek/összes forrás)	0,69 %	1,36 %	+ 0,31
Befektetett eszközök fedezettsége (saját tőke/befektetett eszközök)	94,27 %	90,00 %	- 4,27

A vagyon struktúrája jól mutatja és jellemzi az önkormányzati mivoltot, hiszen a vagyon nagy részét (94 %-át) a befektetett eszközök teszik ki.

b.) Pénzügyi helyzetet tükröző mutatók:

Megnevezés	2014. évi korrigált	2015.	Változás (2015/2014)
Likviditási mutató I.	**91,39**	**213,03**	**+ 121,64**
Forgóeszközök + Pénzeszközök + Követelések	278 007	406 460	
Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	3 042	1 908	
Likviditási mutató II.	**90,98**	**212,08**	**+ 121,1**
Pénzeszközök	228 211	254 148	
Értékpapír	0	0	
Követelés	48 553	150 498	
Együtt	276 764	404 646	
Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	3 042	1 908	
Gyorsráta mutató	**75,02**	**133,20**	**58,18**
Pénzeszközök (XII.31.)	228 211	254 148	
Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	3 042	1 908	
Eladósodás mértéke	**0,44 %**	**1,39 %**	**+ 0,95**
Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	29 321	92 737	
Saját tőke	6 610 040	6 674 525	
Hitelfedezeti mutató	**1 596,09 %**	**7 887,74 %**	**+ 6 291,65**
Követelés	48 553	150 498	
Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	3 042	1 908	

A mérleg módosítások oszlopa az alábbi tételeket tartalmazza:

ESZKÖZÖK	
A/II Tárgyi eszközök	
A/II/1 Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	**1 239 926 ezer forint**
Fejlesztésekkel kapcsolatban nem aktiválható költségek miatti korrekció	***- 681 ezer forint***
ebből: Dubniczay-ház	*- 9 ezer forint*
Ifjúsági Ház napenergia hasznosítás	*- 105 ezer forint*
Kincsek a padláson – RAMNAH	*- 567 ezer forint*
Nem aktiválható költségek miatti értékcsökkentés korrekciója	***6 ezer forint***
ebből: Ifjúsági Ház napenergia hasznosítás	*1 ezer forint*
Kincsek a padláson – RAMNAH	*5 ezer forint*
Víziközmű vagyon vagyonértékelésével kapcsolatos tételek	***1 240 600***

ebből: kivezetés	*- 678 687 ezer forint*
vagyonértékelt vagyon bevezetése	*1 988 927 ezer forint*
vagyonkezelt vagyon pótlólagos értékcsökkenése	*- 69 640 ezer forint*
A/II/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	**63 919 ezer forint**
Fejlesztésekkel kapcsolatban nem aktiválható költségek miatti korrekció	***- 157 ezer forint***
ebből: Kincsek a padláson – RAMNAH	*- 157 ezer forint*
Nem aktiválható költségek miatti értékcsökkentés korrekciója	***11 ezer forint***
ebből: Kincsek a padláson – RAMNAH	*11 ezer forint*
Víziközmű vagyon vagyonértékelésével kapcsolatos tételek	***64 065 ezer forint***
ebből: kivezetés	*- 68 019 ezer forint*
vagyonértékelt vagyon bevezetése	*166 073 ezer forint*
vagyonkezelt vagyon értékcsökkenés korrekció	*- 33 989 ezer forint*
A/II/4 Beruházások, felújítások	**- 60 308 ezer forint**
Fejlesztésekkel kapcsolatban nem aktiválható költségek miatti korrekció	***- 60 308 ezer forint***
ebből: Reguly Antal Általános Iskola „F" épület épületenergetikai fejlesztése	*- 2 184 ezer forint*
Szilárd hulladéklerakó rekultivációja	*- 57 839 ezer forint*
Napelemes rendszerek telepítése	*- 285 ezer forint*
A/III Befektetett pénzügyi eszközök	
A/III/1 Tartós részesedések	**- 4 650 ezer forint**
ebből: TDM részesedés értékvesztése	*- 4 650 ezer forint*
C) Pénzeszközök	
C/III/1 Kincstáron kívüli forintszámlák	**- 2 021 ezer forint**
ebből: dupla terhelés miatti korrekció	*117 ezer forint*
óvadéki betétszámlák megszüntetése miatti állomány csökkenés	*- 2 138 ezer forint*
C/IV Devizaszámlák	**96 ezer forint**

ebből: árfolyamnyereség miatti korrekció	*96 ezer forint*

FORRÁSOK	
G Saját tőke	
G/II Nemzeti vagyon változásai	**2 137 597 ezer forint**
Víziközmű vagyonnal kapcsolatos tételek	***2 137 597 ezer forint***
ebből: vagyonértékelés miatti kivezetés	*- 746 706 ezer forint*
vagyonértékelt vagyon bevezetése	*2 155 000 ezer forint*
vagyonkezelt vagyon értékcsökkenés korrekciója	*- 103 629 ezer forint*
víziközmű vagyon háramlása (szennyvízvagyon)	*1 069 149 ezer forint*
víziközmű agyon háramlása (értékcsökkenés)	*- 236 217 ezer forint*
G/IV Felhalmozott eredmény	**- 1 509 946 ezer forint**
Fejlesztésekkel kapcsolatban nem aktiválható költségek miatti korrekció	***- 61 146 ezer forint***
ebből: Reguly Antal Általános Iskola „F" épület épületenergetikai fejlesztése	*- 2 184 ezer forint*
Napelemes rendszerek telepítése	*- 285 ezer forint*
Dubniczay-ház	*- 9 ezer forint*
Ifjúsági Ház napenergia hasznosítás	*- 105 ezer forint*
Kincsek a padláson – RAMNAH	*- 724 ezer forint*
Szilárd hulladéklerakó	*- 57 839 ezer forint*
Nem aktiválható költségek miatti értékcsökkentés korrekciója	***18 ezer forint***
ebből: Kincsek a padláson – RAMNAH	*17 ezer forint*
Ifjúsági Ház napenergia hasznosítás	*1 ezer forint*
Víziközmű vagyon átvételével kapcsolatos tételek	***- 832 932 ezer forint***
ebből: víziközmű vagyon átvétele (bruttó érték)	*- 1 069 149 ezer forint*
víziközmű vagyon átvétele (értékcsökkenés)	*236 217 ezer forint*
Pályázati támogatások időbeli elhatárolása	***- 797 617 ezer forint***
ebből: Dubniczay-ház	*- 30 565 ezer forint*
Ifjúsági Ház napenergia hasznosítás	*- 5 000 ezer forint*
Kincsek a padláson – RAMNAH	*- 23 870 ezer forint*
Szilárd hulladéklerakó	*- 738 182 ezer forint*

Pályázati támogatások időbeli elhatárolásának feloldása	***188 306 ezer forint***
ebből: Dubniczay-ház	*308 ezer forint*
Ifjúsági Ház napenergia hasznosítás	*1 186 ezer forint*
Kincsek a padláson – RAMNAH	*10 503 ezer forint*
Szilárd hulladéklerakó	*176 309 ezer forint*
Befektetett pénzügyi eszközökkel kapcsolatos tételek	***- 4 650 ezer forint***
ebből: TDM részesedés értékvesztése	*- 4 650 ezer forint*
Pénzeszközökkel kapcsolatos korrekciók	***- 1 925 ezer forint***
ebből: dupla terhelés miatti korrekció	*117 ezer forint*
óvadéki betétszámlák megszüntetése miatti állomány csökkenés	*- 2 138 ezer forint*
árfolyamnyereség miatti korrekció	*96 ezer forint*
J) Passzív időbeli elhatárolások	**609 311 ezer forint**
ebből: Dubniczay-ház	*30 257 ezer forint*
Ifjúsági Ház napenergia hasznosítás	*3 814 ezer forint*
Kincsek a padláson – RAMNAH	*13 367 ezer forint*
Szilárd hulladéklerakó	*561 873 ezer forint*

Eredmény alakulása:

MEGNEVEZÉS	2014. ÉV	Módosítások	2015. ÉV
01 Közhatalmi eredményszemléletű bevételek	296 645	0	325 700
02 Eszközök és szolgáltatások értékesítése nettó eredményszemléletű bevételei	107 432	0	118 113
03 Tevékenység egyéb nettó eredményszemléletű bevételei	23 645	0	2 018
I Tevékenység nettó eredményszemléletű bevétele (=01+02+03) (04=01+02+03)	**427 722**	**0**	**445 831**
04 Saját termelésű készletek állományváltozása	0	0	423
II Aktivált saját teljesítmények értéke (=±04+05) (07=±05+06)	**0**	**0**	**423**
06 Központi működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	645 006	0	684 053
07 Egyéb működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	91 175	0	79 061
08 Különféle egyéb eredményszemléletű bevételek	3 924	0	2 581
III Egyéb eredményszemléletű bevételek (=06+07+08) (11=08+09+10)	**740 105**	**0**	**765 695**
09 Anyagköltség	71 854	0	73 720
10 Igénybe vett szolgáltatások értéke	140 250	24 701	174 487
12 Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	0	0	413
IV Anyagjellegű ráfordítások (=09+10+11+12) (16=12+...+15)	**212 104**	**24 701**	**248 620**
13 Bérköltség	208 595	0	171 264
14 Személyi jellegű egyéb kifizetések	41 726	0	53 818
15 Bérjárulékok	65 774	0	61 957
V Személyi jellegű ráfordítások (=13+14+15) (20=17+...+19)	**316 095**	**0**	**287 039**
VI Értékcsökkenési leírás	**480 910**	**-236 235**	**97 307**
VII Egyéb ráfordítások	**764 101**	**38 466**	**773 714**
A) TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE (=I±II+III-IV-V-VI-VII) (23=04±07+11-(16+20+21+22))	**-605 383**	**173 068**	**-194 731**
16 Kapott (járó) osztalék és részesedés	84	0	84
17 Kapott (járó) kamatok és kamatjellegű eredményszemléletű bevételek	2 049	0	2 389
18 Pénzügyi műveletek egyéb eredményszemléletű bevételei (>=18a) (26>=27)	0	96	7
18a - ebből: árfolyamnyereség	0	96	7
VIII Pénzügyi műveletek eredményszemléletű bevételei (=16+17+18) (28=24+...+26)	**2 133**	**96**	**2 480**
19 Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	225	0	0
20 Részesedések, értékpapírok, pénzeszközök értékvesztése	0	4 650	1 396
21 Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai (>=21a) (31>=32)	9 691	0	9
21a - ebből: árfolyamveszteség	8 193	0	0
IX Pénzügyi műveletek ráfordításai (=19+20+21) (33=29+...+31)	**9 916**	**4 650**	**1 405**
B) PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (=VIII-IX) (34=28-33)	**-7 783**	**-4 554**	**1 075**

C) SZOKÁSOS EREDMÉNY (=±A±B) (35=±23±34)	**-613 166**	**168 514**	**-193 656**
22 Felhalmozási célú támogatások eredményszemléletű bevételei	807 747	-609 311	201 269
23 Különféle rendkívüli eredményszemléletű bevételek	1 298 503	-1 069 149	17 399
X Rendkívüli eredményszemléletű bevételek (=22+23) (=36+37)	**2 106 250**	**-1 678 460**	**218 668**
XI Rendkívüli ráfordítások	**9 310**	**0**	**70 190**
D) RENDKÍVÜLI EREDMÉNY(=X-XI) (40=38-39)	**2 096 940**	**-1 678 460**	**148 478**
E) MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (=±C±D) (41=±35±40)	**1 483 774**	**-1 509 946**	**-45 178**

Az eredmény kimutatás módosítások oszlopa az alábbi tételeket tartalmazza:

EREDMÉNY KIMUTATÁS	
E) Mérleg szerinti eredmény	**- 1 509 946 ezer forint**
C) Szokásos eredmény	**168 514 ezer forint**
A) Tevékenységek eredménye	**173 068 ezer forint**
IV Anyagjellegű ráfordítások	**24 701 ezer forint**
Fejlesztésekkel kapcsolatban nem aktiválható költségek miatti korrekció	***22 680 ezer forint***
ebből: Dubniczay-ház	*9 ezer forint*
Ifjúsági Ház napenergia hasznosítás	*105 ezer forint*
Kincsek a padláson – RAMNAH	*724 ezer forint*
Reguly Antal Általános Iskola „F" épület épületenergetikai fejlesztése	*2 184 ezer forint*
Szilárd hulladéklerakó rekultivációja	*19 373 ezer forint*
Napelemes rendszerek telepítése	*285 ezer forint*
Pénzeszközök állományával kapcsolatos korrekciók	***2 021 ezer forint***
ebből: dupla terhelés miatti korrekció	*- 117 ezer forint*
óvadéki betétszámlák megszüntetése miatti állomány csökkenés	*2 138 ezer forint*
VI Értékcsökkenési leírás	**- 236 235 ezer forint**
Nem aktiválható költségek miatti értékcsökkentés korrekciója	***- 18 ezer forint***
ebből: Ifjúsági Ház napenergia hasznosítás	*- 1 ezer forint*
Kincsek a padláson – RAMNAH	*- 17 ezer forint*
Víziközmű vagyon átvételével kapcsolatos	***- 236 217 ezer forint***

tételek	
ebből: víziközmű vagyon átvétele (értékcsökkenés)	*- 236 217 ezer forint*
VII Egyéb ráfordítások	**38 466 ezer forint**
Fejlesztésekkel kapcsolatban nem aktiválható költségek miatti korrekció	***38 466 ezer forint***
ebből: Szilárd hulladék lerakó (fordított ÁFA)	*38 466 ezer forint*

B) Pénzügyi műveletek eredménye	**- 4 554 ezer forint**
VIII Pénzügyi műveletek eredményszemléletű bevételei	**96 ezer forint**
ebből: deviza készlet árfolyamnyeresége	*96 ezer forint*
VIII Pénzügyi műveletek ráfordításai	**4 650 ezer forint**
ebből: részesedések értékvesztése (TDM)	*4 650 ezer forint*
D) Rendkívüli eredmény	**- 1 678 460 ezer forint**
X Rendkívüli eredményszemléletű bevételek	*- 1 678 460 ezer forint*
Felhalmozási célú támogatások eredményszemléletű bevételeinek korrekciója támogatások passzív időbeli elhatárolása miatt	***- 609 311ezer forint***
ebből: Dubniczay-ház	*- 30 257 ezer forint*
Ifjúsági Ház napenergia hasznosítás	*- 3 814 ezer forint*
Kincsek a padláson – RAMNAH	*- 13 367 ezer forint*
Szilárd hulladéklerakó	*- 561 873 ezer forint*
Különféle rendkívüli eredményszemléletű bevételek korrekciója (Víziközmű vagyon átvételével kapcsolatos tételek)	***- 1 069 149 ezer forint***
ebből: víziközmű vagyon átvétele (bruttó érték)	*- 1 069 149 ezer forint*

Az alábbi táblázat adatait - a 2014. évi korrigált adatokat a 2015. évi adatokkal - összehasonlítva megállapíthatjuk, hogy a rendkívüli eredmény kategóriáját leszámítva valamennyi eredménykategória tekintetében növekedés következett be. Az önkormányzatok mindennapi gazdálkodását, működését, illetve annak eredményességét leginkább a Tevékenység eredménye kategória méri. A rendkívüli eredmény nagyságát leginkább azon fejlesztési célú vissza nem térítendő támogatások mutatják, melyek adott évben költségként, ráfordításként is megjelennek.

MEGNEVEZÉS	2014. ÉV KORRIGÁLT	2015. ÉV	VÁLTOZÁS (abszolút értékben)
A) TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE	**- 432 315**	**- 194 731**	**+ 237 584**
B) PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	**- 12 337**	**1 075**	**+ 13 412**
C) SZOKÁSOS EREDMÉNY (=±A±B)	**- 444 652**	**- 193 656**	**+ 250 996**
D) RENDKÍVÜLI EREDMÉNY	**418 480**	**148 478**	**- 270 002**
E) MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (=±C±D)	**- 26 172**	**- 45 178**	**- 19 006**

Zirc, 2016. május 27.

Ottó Péter
polgármester

Független könyvvizsgálói jelentés

Zirc Városi Önkormányzat
(8420 Zirc, Március 15. tér 1.)
vezetése részére

az Önkormányzat 2015. évi éves költségvetési beszámolójának könyvvizsgálatáról

Elvégeztük a **Zirc Városi Önkormányzat** mellékelt 2015. évi éves költségvetési beszámolójának a könyvvizsgálatát, amely éves költségvetési beszámoló a 2015. évi költségvetési jelentésből, amely szerint **a teljesített költségvetési kiadás 1.715.282 ezer Ft, a teljesített költségvetési bevétel 1.972.117 ezer Ft**, valamint a 2015. december 31-i fordulónapra elkészített mérlegből – melyben az **eszközök és források egyező főösszege 7.884.844 ezer Ft** –, az ezen időponttal végződő évre vonatkozó eredménykimutatásból, amelyben **a mérleg szerinti eredmény 45.178 ezer Ft veszteség**, valamint a számviteli politika meghatározó elemeit és az egyéb magyarázó információkat tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

A vezetés felelőssége az éves költségvetési beszámolóért

A vezetés felelős az éves költségvetési beszámolónak a számvitelről szóló 2000. évi C. törvényben, illetve az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I. 11.) Korm. rendeletben foglaltakkal összhangban történő elkészítéséért és valós bemutatásáért, valamint az olyan belső kontrollokért, amelyeket a vezetés szükségesnek tart ahhoz, hogy lehetővé váljon az akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításoktól mentes éves költségvetési beszámoló elkészítése.

A könyvvizsgáló felelőssége

A mi felelősségünk az éves költségvetési beszámoló véleményezése könyvvizsgálatunk alapján. Könyvvizsgálatunkat a magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban hajtottuk végre. Ezek a standardok megkövetelik, hogy megfeleljünk az etikai követelményeknek, valamint hogy a könyvvizsgálatot úgy tervezzük meg és hajtsuk végre, hogy kellő bizonyosságot szerezzünk arról, hogy az éves költségvetési beszámoló mentes-e a lényeges hibás állításoktól.

A könyvvizsgálat magában foglalja olyan eljárások végrehajtását, amelyek célja könyvvizsgálati bizonyítékot szerezni az éves költségvetési beszámolóban szereplő összegekről és közzétételekről. A kiválasztott eljárások, beleértve az éves költségvetési beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő, lényeges hibás állításai kockázatainak felmérését is, a könyvvizsgáló megítélésétől függnek. A kockázatok ilyen felmérésekor a könyvvizsgáló az éves költségvetési beszámoló Önkormányzat általi elkészítése és valós bemutatása szempontjából releváns belső kontrollt azért mérlegeli, hogy olyan könyvvizsgálati eljárásokat tervezzen meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy az Önkormányzat belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt mondjon. A könyvvizsgálat magában foglalja továbbá az alkalmazott számviteli politikák megfelelőségének és a vezetés (a gazdálkodásért felelősök) által készített számviteli becslések ésszerűségének, valamint az éves költségvetési beszámoló átfogó prezentálásának értékelését is.

H - 8200 Veszprém, Radnóti tér 2.
Telefon: (36-88) 579-600
Fax, üzenetr.: (36-88) 579-601
E-mail: signator@signator.hu
Internet: www.signator.hu

Meggyőződésünk, hogy a megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt könyvvizsgálói véleményünk megadásához.

A korlátozott vélemény alapja

A 2015. évben lezárult „Hulladéklerakó telep rekultivációja" megnevezésű projekt teljes összege beruházásként került elszámolásra, a 2015-ben aktivált 985.245 ezer Ft összegből azonban a tárgyi eszközök között kimutatható összeg mindösszesen 5.900 ezer Ft. A különbözet összegét anyagjellegű ráfordítások között kellett volna elszámolni, a projekthez kapcsolódóan kapott, halasztott eredményszemléletű bevételek mérlegsoron elhatárolt arányos összeget pedig ennek megfelelően fel kellett volna oldani.
Az Önkormányzat az éves költségvetési beszámolójában a Bakonykarszt Zrt-vel szemben 2012. december 31-én elismert tartozásával kapcsolatban az aktív időbeli elhatárolásokkal szemben tévesen 59.870 ezer Ft-tal csökkentette a tárgyévben elszámolt rendkívüli ráfordításait.

Korlátozott vélemény

Véleményünk szerint az éves költségvetési beszámoló az Önkormányzat 2015. december 31-én fennálló vagyoni és pénzügyi helyzetéről, valamint az ezen időponttal végződő évre vonatkozó jövedelmi helyzetéről a korlátozott vélemény alapját rögzítő szakaszban ismertetett ténynek az éves költségvetési beszámolóra gyakorolt hatása kivételével megbízható és valós képet ad a számvitelről szóló 2000. évi C. törvényben, az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I. 11.) Korm.rendeletben foglaltakkal összhangban.

Veszprém, 2016. május 17.

Olma Frigyes
ügyvezető
SIGNATOR Audit Kft.
(Veszprém, Radnóti tér 2.)
Tagsági ig. sz.: 002156

SIGNATOR AUDIT
Könyvvizsgáló Kft.

Gáberné Szellem Éva
bejegyzett könyvvizsgáló
Tagsági ig. sz.: 000270

RÉSZLETES INDOKOLÁS

2015. évi beszámolóhoz

I.

1. Önkormányzat bemutatása

Önkormányzat neve:	**Zirc Városi Önkormányzat**
Székhelye:	8420 Zirc, Március 15. tér 1.
Költségvetési szerv törzsszáma:	734004
Adószáma:	15734006-2-19
KSH számjele:	15734006-8411-321-19
Társadalombiztosítási törzsszáma:	15458-7
Államháztartási egyedi azonosító:	1926499
Szakágazati besorolás:	8411
Az Önkormányzat Könyvvizsgálója:	SIGNATOR Audit Könyvvizsgáló Kft.

2. A feladatellátás általános értékelése

Zirc Városi Önkormányzat Képviselő-testülete a 2015. évi gazdálkodásának alapját képező költségvetését a 5/2015.(III.9.) önkormányzati rendeletével fogadta el.

A rendelet

900 923 e forint működési költségvetési bevétellel
933 829 e forint működési költségvetési kiadással
32 906 e forint működéi hiánnyal

94 393 e forint működési célú belső finanszírozási bevétellel

0 e forint működési célú külső finanszírozási bevétellel
0 e forint működési célú külső finanszírozási kiadással

521 835 e forint felhalmozási költségvetési bevétellel
723 929 e forint felhalmozási költségvetési kiadással
202 094 e forint felhalmozási hiánnyal

140 607 e forint felhalmozási célú belső finanszírozási bevétellel

0 e forint felhalmozási célú külső finanszírozási bevétellel
0 e forint felhalmozási célú külső finanszírozási kiadással

került elfogadásra, s így a költségvetés

bevételi főösszege 1 657 758 e forint
kiadási főösszege 1 657 758 e forint

volt.

Az elfogadott költségvetés 3 alkalommal került módosításra.

A módosítások után a költségvetés

módosított működési költségvetési bevételei 1 061 918 e forintban
módosított működési költségvetési kiadásai 1 135 599 e forintban
működési költségvetési hiánya 73 681 e forintban

működési célú belső finanszírozási bevétele	**113 000 e forintban**
működési célú külső finanszírozási bevétele	**20 332 e forintban**
működési célú külső finanszírozási kiadásai	**35 183 e forintban**
módosított felhalmozási költségvetési bevételei	**671 752 e forintban**
módosított felhalmozási költségvetési kiadásai	**836 827 e forintban**
felhalmozási költségvetési hiánya	**165 075 e forintban**
felhalmozási célú belső finanszírozási bevétele	**140 607 e forintban**
felhalmozási célú külső finanszírozási bevétele	**0 e forintban**
felhalmozási célú külső finanszírozási kiadásai	**0 e forintban**
módosított bevételi költségvetési főösszege	**2 007 609 e forintban**
módosított kiadási költségvetési főösszege	**2 007 609 e forintban**

került meghatározásra.

3. Az Önkormányzat intézményrendszerét érintő 2015. évi változások

Zirc Városi Önkormányzat által 2015. évben fenntartott Intézmények:

- **Zirci Közös Önkormányzati Hivatal**

A Képviselő-testület 263/2012.(XI.29.) határozatában elfogadta Zirci Közös Önkormányzati Hivatal létrehozására irányuló Megállapodást, továbbá 2012. december 17-i ülésén a 277/2012. (XII.17.) határozatával jóváhagyta a Közös Önkormányzati Hivatal Szervezeti és Működési Szabályzatát. A Közös Önkormányzati Hivatal Zirc város, Borzavár és Lókút Községek tekintetében az önkormányzatok működésével, valamint az államigazgatási ügyek döntésre való előkészítésével és végrehajtásával, valamint a polgármesteri, jegyzői, képviselő-testületi feladat és hatáskörbe tartozó ügyek döntésre való előkészítésével, végrehajtásával kapcsolatos feladatokat látja el. A Zirci Közös Önkormányzati Hivatal látja el továbbá a Zirci Járás Önkormányzati Társulás és a Zirc és Lókút Óvodatársulás működésével kapcsolatos adminisztratív feladatokat is.

- **Békefi Antal Városi Könyvtár, Művelődési Ház és Stúdió KB**
- **Reguly Antal Múzeum és Népművészeti Alkotóház**

Alap- és középfokú oktatás

A nemzeti köznevelésről szóló 2011. évi CXC. törvény 74. § (1) bekezdése alapján 2013. január 1-jei hatállyal a 037047 OM azonosítóval rendelkező Reguly Antal Általános Iskola és Előkészítő Szakiskola – jelenlegi neve: Zirci Reguly Antal Német Nemzetiségi Nyelvoktató Általános Iskola - (Székhely: 8420 Zirc, Rákóczi tér 3-5.), mint köznevelési intézménnyel kapcsolatos fenntartói,

valamint egyes irányító jogokat és kötelezettségeket a Klebelsberg Intézményfenntartó Központ vette át. A működtetési feladatok Önkormányzatunkat terhelik.

A nemzeti köznevelésről szóló 2011. évi CXC. törvény 74. § (4) bekezdésében foglaltak értelmében 2013. január 1. napjától Megállapodás alapján gondoskodunk a III. Béla Gimnázium, Művészeti Szakközépiskola és Alapfokú Művészeti Iskola intézményének működtetéséről.

Óvodai nevelés

A Zirci Benedek Elek Óvoda és Bölcsőde Intézményt a Zirc és Lókút Óvodatársulás tartja fenn.

4. Az Önkormányzat költségvetési létszámkeretét érintő 2015. évi változások

Zirc Városi Önkormányzat Képviselő-testülete 2015. évben az Önkormányzat létszámkeretét érintő döntést nem hozott.

5. Az Önkormányzat 2015. évi likviditási helyzete

Önkormányzatunk likviditási helyzete a 2014. évhez hasonlóan kedvezően alakult. Biztonsági tartalékként, a fizetőképesség folyamatos fenntartása érdekében számlavezető pénzintézetünkkel 30 millió forint folyószámla-hitelkeret szerződést kötöttünk. A folyószámla-hitelkeret ténylegesen is biztonsági tartalékként funkcionált.

Önkormányzatunk a kötelező feladatait megfelelő színvonalon látta el, intézményeit 100 %-ban le tudta finanszírozni.

6. ***Bevételi források és azok teljesítése***

adatok ezer forintban

Megnevezés	2015. évi eredeti előirányzat	2015. évi hatályos előirányzat	2015. évi teljesítés	*Teljesítés %-a*
I. Működési célú bevételek				
1.) Intézményi működési bevételek	134 641	163 214	154 395	*94,60*
2.) Közhatalmi bevételek	288 245	348 775	322 882	*92,58*
3.) Működési támogatások	430 673	467 100	467 100	*100,00*
4.) Működési célú támogatásértékű bevételek	47 364	64 797	66 297	*102,31*
5.) Működési célra átvett pénzeszközök	0	16 533	16 533	*100,00*
6.) Előző évi műk-i maradvány igénybevétele	94 393	113 000	113 000	*100,00*
Működési célú bevételek összesen:	**995 316**	**1 173 419**	**1 140 207**	***97,17***
II. Felhalmozási célú bevételek				
1.) Saját felhalmozási bevételek	0	25	25	*100,00*
2.) Felhalmozási támogatások	0	37 690	37 690	*100,00*
3.) Felhalmozási célú támogatásértékű bevételek	520 283	632 331	630 831	*99,76*
4.) Felhalmozási célra átvett pénzeszközök	1 552	569	522	*91,74*
5.) Előző évi felh-i maradvány igénybevétele	140 607	140 607	140 607	*100,00*
Felhalm. célú bevételek összesen:	**662 442**	**811 222**	**809 675**	***99,81***
III. Kölcsönök				
1.) Működési célú kölcsönök	0	1 499	1 499	*100,00*
2.) Felhalmozási célú kölcsönök	0	1 137	404	*35,53*
IV. Finanszírozási bevételek				
1.) Működési célú finanszírozási bevételek	0	20 332	20 332	*100,00*
2.) Felhalmozási célú finanszírozási bevételek	0	0	0	-
BEVÉTELI FŐÖSSZEG:	**1 657 758**	**2 007 609**	**1 972 117**	***98,23***

Az Önkormányzat bevételei a módosított előirányzathoz viszonyítva 98,23 %-ban teljesültek.

Az állami támogatásokon belül az alábbi jogcímeken részesültünk egyéb kötött felhasználású állami támogatásban:

adatok forintban

Megnevezés	A központi költségvetésből támogatásként rendelkezésre bocsátott összeg
A települési önkormányzatok helyi közösségi közlekedésének támogatása	175 000
Óvodai, iskolai és utánpótlás sport infrastruktúra-fejlesztés felújítás	20 000 000
Közművelődési érdekeltségnövelő támogatás	140 000
Múzeumok szakmai támogatása	4 750 000
Muzeális intézmények szakmai támogatása	10 000 000
Járásszékhely települési önkormányzatok által fenntartott múzeumok szakmai támogatása	800 000
A 2014. évről áthúzódó bérkompenzáció támogatása	1 080 065
Pénzbeli szociális ellátások kiegészítése	5 099 820
Ebből: rendszeres szociális segély	*1 078 838*
Normatív lakásfenntartási támogatás	*1 999 350*

FHT	*2 021 632*
Szociális ágazati pótlék	4 808 693
A települési önkormányzatok könyvtári célú érdekeltségnövelő támogatása	765 774
A költségvetési szerveknél foglalkoztatottak 2015. évi kompenzációja (1059/2015. (III. 18.) Korm. hat.)	10 636 660
Szociális ágazati kiegészítő pótlék támogatása (1520/2015. (VII. 27.) Korm. hat.)	310 080
A család- és gyermekjóléti központok egyszeri támogatása (1838/2015. (XI. 24.) Korm. hat.)	2 000 000

A fenti táblázatban szereplő támogatások közül a Muzeális intézmények szakmai támogatása és a család- és gyermekjóléti központok egyszeri támogatása jogcímen kapott támogatások összegeit önkormányzatunk 2015. évben nem használta fel. Erre 2016. évben kerül sor.

A pénzbeli szociális ellátások kiegészítése kapcsán 35 370 forintos visszafizetési kötelezettségünk keletkezett, melynek még 2015. évben eleget is tettünk.

A szociális ágazati pótlék tekintetében 42 472 forintos visszafizetési kötelezettsége van önkormányzatunknak, ugyanakkor a szociális ágazati kiegészítő pótlék támogatása kapcsán 2 800 225 forintos pótlólagos igényünk keletkezett.

Az alábbi táblázat a 2015. évben a nettó finanszírozás keretében kapott állami támogatások összegeit tartalmazza forintban:

Települési önkormányzatok általános működési támogatása	**165 001 612**
Önkormányzati hivatal működésének támogatása	***131 812 400***
Zöldterület gazdálkodás	***9 733 845***
Közvilágítás	***13 088 000***
Köztemető fenntartás	***100 000***
Közutak fenntartása	***7 540 940***
Egyéb kötelező önkormányzati feladatok	***0***
Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	***0***
Üdülőhelyi feladatok támogatása	***2 726 427***
Nem közművel összegyűjtött szennyvíz	***0***
Óvodai dolgozók bértámogatása	***115 713 200***
Óvodaműködtetési támogatás	***16 380 000***
A köznevelési intézmények működtetéséhez kapcsolódó támogatás	***5 271 500***
Gyermekétkeztetés támogatása	**35 676 278**
Bölcsőde	***1 476 998***
Óvoda	***11 880 201***
Általános Iskola	***18 066 467***
Gimnázium	***813 419***
Szakközépiskola	***927 582***
Kollégium	***2 511 607***
Pénzbeli szociális ellátásokhoz való hozzájárulás	**26 299 050**
Szociális és gyermekjóléti ellátások támogatása	**61 586 640**
Gyermekek napközbeni ellátása	***9 882 000***
Szociális és gyermekjóléti alapszolgáltatás általános feladatai	***21 717 240***
Szociális étkeztetés	***3 044 800***
Házi segítségnyújtás	***7 540 000***
Időskorúak nappali intézményi ellátása	***1 635 000***
Fogyatékos és demens személyek nappali intézményi ellátása	***13 750 000***
Pszichiátriai és szenvedélybetegek nappali intézményi ellátása	***4 017 600***
Könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok támogatása	**8 009 640**
Könyvtári és közművelődési feladatok	*8 009 640*

Az alábbi táblázat az egyes bevételi jogcímek összbevételeken belüli %-os megoszlását mutatja:

Megnevezés	2015. évi eredeti előirányzat	2015. évi hatályos előirányzat	2015. évi teljesítés
I. Működési célú bevételek			
1.) Intézményi működési bevételek	8,12	8,13	7,83
2.) Közhatalmi bevételek	17,39	17,37	16,37
3.) Működési támogatások	25,98	23,27	23,69
4.) Működési célú támogatásértékű bevételek	2,86	3,23	3,36
5.) Működési célra átvett pénzeszközök	0,00	0,82	0,84
6.) Előző évi műk-i maradvány igénybevétele	5,69	5,63	5,73
Működési célú bevételek összesen:	**60,04**	**58,45**	**57,82**
II. Felhalmozási célú bevételek			
1.) Saját felhalmozási bevételek	0,00	0,00	0,00
2.) Felhalmozási támogatások	0,00	1,88	1,91
3.) Felhalmozási célú támogatásértékű bevételek	31,38	31,50	31,99
4.) Felhalmozási célra átvett pénzeszközök	0,09	0,03	0,03
5.) Előző évi felh-i maradvány igénybevétele	8,48	7,00	7,13
Felhalm. célú bevételek összesen:	**39,96**	**40,41**	**41,06**
III. Kölcsönök			
1.) Működési célú kölcsönök	0,00	0,07	0,08
2.) Felhalmozási célú kölcsönök	0,00	0,06	0,02
IV. Finanszírozási bevételek			
1.) Működési célú finanszírozási bevételek	0,00	1,01	1,03
2.) Felhalmozási célú finanszírozási bevételek	0,00	0,00	0,00
BEVÉTELI FŐÖSSZEG:	**100,00**	**100,00**	**100,00**

A 2015. évben realizált bevételekből a működési bevételek összege 1 028 706 ezer forint, mely az összes bevétel 52,17 %-át teszi ki. A felhalmozási bevételek összege 669 472 ezer forint, mely a bevételek 33,95 %-a. A felhasznált maradvány összege 253 607 ezer forint. Ez a bevételek 12,86 %-át teszi ki.

7. Kiadások alakulása

adatok ezer forintban

Megnevezés	2015. évi eredeti előirányzat	2015. évi hatályos előirányzat	2015. évi teljesítés	*Teljesítés %-a*
I. Működési költségvetés				
1.) Személyi juttatások	195 205	227 308	227 152	*99,93*
2.) Munkaadókat terhelő járulékok	50 758	62 293	62 292	*100,00*
3.) Dologi kiadások	288 187	332 061	326 313	*98,27*
4.) Társadalom és szociálpolitikai juttatások	6 055	10 664	10 664	*100,00*
5.) Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 365	1 073	1 073	*100,00*
6.) Egyéb működési kiadások	326 644	357 539	357 495	*99,99*
7.) Általános működési tartalék	3 038	139 393	0	*0,00*
8.) Működési céltartalék	62 577	5 268	0	*0,00*
Működési célú kiadások összesen:	**933 829**	**1 135 599**	**984 989**	***86,74***
II. Felhalmozási költségvetés				
1.) Beruházások	386 225	424 004	423 119	*99,79*
2.) Felújítások	184 724	278 095	278 095	*100,00*
3.) Egyéb felhalmozási kiadások	4 650	9 124	9 124	*100,00*
4.) Általános felhalmozási tartalék	81 742	3 880	0	*0,00*
5.) Felhalmozási céltartalék	66 588	121 474	0	*0,00*
Felhalm. célú kiadások összesen:	**723 929**	**836 577**	**710 338**	***84,91***
III. Kölcsönök				
1.) Működési célú kölcsönök	0	0	0	-
2.) Felhalmozási célú kölcsönök	0	250	250	*100,00*
IV. Finanszírozási kiadások				
1.) Működési célú finanszírozási kiadások	0	35 183	19 705	*56,01*
2.) Felhalmozási célú finanszírozási kiadások	0	0	0	-
KIADÁSI FŐÖSSZEG:	**1 657 758**	**2 007 609**	**1 715 282**	***85,44***

Az Önkormányzat kiadásai a módosított előirányzathoz viszonyítva 85,44 %-ban teljesültek.

Önkormányzatunknál a foglalkoztatottak, választott tisztségviselők összetételéről és személyi juttatásairól szóló adatszolgáltatás a rendelet 20. melléklete tartalmazza.

Az alábbi táblázat az egyes kiadási jogcímek összkiadásokon belüli %-os megoszlását mutatja:

Megnevezés	2015. évi eredeti előirányzat	2015. évi hatályos előirányzat	2015. évi teljesítés
I. Működési költségvetés			
1.) Személyi juttatások	11,78	11,32	13,24
2.) Munkaadókat terhelő járulékok	3,06	3,10	3,63
3.) Dologi kiadások	17,38	16,54	19,02
4.) Társadalom és szociálpolitikai juttatások	0,37	0,53	0,62
5.) Ellátottak pénzbeli juttatásai	0,08	0,05	0,06
6.) Egyéb működési kiadások	19,70	17,81	20,84
7.) Általános működési tartalék	0,18	6,94	0,00
8.) Működési céltartalék	3,77	0,26	0,00
Működési célú kiadások összesen:	**56,33**	**56,56**	**57,42**
II. Felhalmozási költségvetés			
1.) Beruházások	23,30	21,12	24,67
2.) Felújítások	11,14	13,85	16,21
3.) Egyéb felhalmozási kiadások	0,28	0,45	0,53
4.) Általános felhalmozási tartalék	4,93	0,19	0,00
5.) Felhalmozási céltartalék	4,02	6,05	0,00
Felhalm. célú kiadások összesen:	**43,67**	**41,67**	**41,41**
III. Kölcsönök			
1.) Működési célú kölcsönök	0,00	0,00	0,00
2.) Felhalmozási célú kölcsönök	0,00	0,01	0,01
IV. Finanszírozási kiadások			
1.) Működési célú finanszírozási kiadások	0,00	1,75	1,15
2.) Felhalmozási célú finanszírozási kiadások	0,00	0,00	0,00
KIADÁSI FŐÖSSZEG:	**100,00**	**100,00**	**100,00**

A teljesített kiadásokon belül Önkormányzatunk 41,42 %-ot fordított felhalmozási kiadásokra.

Önkormányzatunknál 2015. évben Európai Uniós forrásból az alábbi fejlesztések kezdődtek, folytatódtak, illetve fejeződtek be:

1. *KEOP-5.5.0/B/12-2013-0327 „Reguly Antal Általános Iskola és Előkészítő Szakiskola "F" épületének energetikai felújítása”*
2. *KÖZOP-3.5.0-09-11-2015-0086 "Kerékpárút építés Zircen a 82. sz. főút kiváltására"*
3. *KEOP-4.10.0/N/14-2014-0354 Napelemes rendszerek telepítése Zirc Városi Önkormányzatnál*
4. *KEOP-2.4.0/B/2F/10-11-2012-0003 „Zirc város területén lévő települési szilárdhulladék lerakó, mint szennyező forrás, és a lerakó által okozott szennyezés megszüntetése”*

KEOP-5.5.0/B/12-2013-0327 azonosítószámú „Reguly Antal Általános Iskola és Előkészítő Szakiskola "F" épületének energetikai felújítása”

A Képviselő-testület a 25/2013.(II.13.) számú határozatában döntött az „Épületenergetikai fejlesztések megújuló energiaforrás hasznosítással kombinálva” című, KEOP-2012-5.5.0/B kódszámú konstrukcióhoz való pályázat benyújtásáról.

A pályázat megvalósítási helyszínének pontos címe és helyrajzi száma:

8420 Zirc, Köztársaság u. 5. szám és 1910 hrsz

A projekt megnevezése:
Reguly Antal Általános Iskola és Előkészítő Szakiskola "F" épületének energetikai felújítása
A tervezett beruházás teljes költsége: 171 518 460 forint
A tervezett beruházás támogatás szempontjából elszámolható költsége: 171 518 460 forint
Az önkormányzati saját forrás: 25 727 769 forint
KEOP forrásból igényelt támogatás: 145 790 691 forint

A projekttel kapcsolatban az alábbi események történtek:

12/2013.(I.28.) számú határozat	Pályázat benyújtási szándékának kinyilvánítása
13/2013.(I.28.) számú határozat	Projektmenedzseri feladatok ellátása
14/2014.(I.28.) számú határozat	Műszaki tervdokumentáció
128/2014.(VI.3.) számú határozat	Kivitelező kiválasztására irányuló közbeszerzési eljárás
129/2014.(VI.3.) számú határozat	Közbeszerzési eljárás bonyolítójának kiválasztása
159/2014.(VIII.21.) számú határozat	Műszaki ellenőr kiválasztása
158/2014.(VIII.21.); 168/2014.(VIII.28.); 172/2014.(IX.11.); 185/2014.(IX.19.) számú határozatok	Kivitelező kiválasztása
241/2014.(XI.27.) számú határozat	Tájékoztatási és nyilvánossági feladatok ellátása

A fejlesztés 2015. július 1. napján aktiválásra került 120 507 300 forint összegben.

KÖZOP-3.5.0-09-11-2015-0086 "Kerékpárút építés Zircen a 82. sz. főút kiváltására"

Önkormányzatunk kerékpár út építéséhez 106 441 ezer forint vissza nem térítendő támogatásban részesült.

A projekttel kapcsolatban 2015. évben az alábbi döntések születtek:

215/2015.(VIII.19.) számú határozat	Kivitelező kiválasztása
234/2015.(IX.24.) számú határozat	Műszaki ellenőr kiválasztása
250/2015.(X.15.) számú határozat	Kivitelezői szerződés módosítása
256/2015.(XI.5.) számú határozat	Külső projektmenedzsment feladatok ellátása
257/2015.(XI.5.) számú határozat	Tájékoztatási és nyilvánosság biztosítási feladatok ellátása
286/2015.(XI.27.) számú határozat	Kommunális traktor és adapterei beszerzése

A beruházás 2015. december 14. napján aktiválásra került. Az aktivált összeg 75 419 379 forint. A projekt kapcsán a nyújtott támogatás nem 100 %-ban történő felhasználása miatt 4 668 296 forint visszafizetési kötelezettség keletkezett. E kötelezettségünknek 2016. évben kell eleget tennünk.

KEOP-4.10.0/N/14-2014-0354 Napelemes rendszerek telepítése Zirc Városi Önkormányzatnál

Zirc Városi Önkormányzat fenti célra 49 919 ezer forint vissza nem térítendő fejlesztési támogatást kapott. A fejlesztés 2015. évben megvalósult. A projekt teljes költsége 50 408 ezer forint volt. Az aktiválás 2015. december 15. napján megtörtént 37 079 000 forint összegben.

KEOP-2.4.0/B/10-11 kódszámú „Szennyezés lokalizációja települési szilárd hulladéklerakók területén"

A Képviselő-testület a 100/2012.(V.21.) határozatában döntött a pályázat benyújtásáról, mely 100 %-os támogatási intenzitású, valamint a projekt becsült bruttó összege 1,3 milliárd forint.
Szintén 2012. évben kiválasztásra került a 238/2012.(XI.19.) számú határozattal a projektmenedzseri feladatok ellátásával megbízott szervezet.
Kiválasztásra került a műszaki ellenőr /109/2013.(V.14.)/, a projekttel kapcsolatban felmerülő ügyvédi, jogi feladatok ellátásáért felelős /97/2013.(IV.29.)/, valamint a kommunikációs feladatok ellátásáért felelős is /15/2013.(I.28.)/.
A kivitelező 2013. július hónapban a 173/2013.(VII.10.) számú határozatban került kiválasztásra.

A hulladéklerakó 2015. október 30. napjával került aktiválásra. Az aktivált összeg 985 244 799 forint volt.

Az év végi zárlati munkálatokat követően megállapítást nyert, hogy fenti aktivált összegből csupán három monitoring kút és egy árok létesítése minősül beruházásnak. A többi költség szolgáltatás igénybevétele, tekintettel a kártalanítás tevékenységre. Éppen ezért 2016. évben az alábbi korrekciók szükségesek a szilárd hulladéklerakó projekt kapcsán:

Az ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok bruttó értékét az aktivált 985 244 799 forint és a 5 900 000 forint különbözetével szükséges csökkenteni a felhalmozott eredménnyel szemben. Ez az összeg 979 344 799 forint.

A 2015. évben, az aktiválás időpontjától elszámolt értékcsökkenés korrekciója is szükséges. Ennek összege az ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok értékcsökkenését korrigálja, azaz csökkenti a teljes elszámolt értékcsökkenés és a monitoring kutakra, árokra elszámolt értékcsökkenés különbségével. Ennek összege 5 101 678 forint – 30 550 forint = 5 071 128 forint. Az értékcsökkenés korrekciója is a felhalmozott eredménnyel szemben történik.

A projekttel kapcsolatos támogatás időben elhatárolásra került. Tekintettel arra, hogy szolgáltatás igénybe vételéről van szó, csak a monitoring kutakra jutó támogatás elhatárolása szükséges. A 2015. év december 31. napján passzív időbeli elhatárolás összegét a felhalmozott eredmény növekedése mellett ki kell vezetni. Ennek összege: 761 153 384 forint – (5 900 000 forint – 30 550 forint) = 755 283 934 forint.

E fejlesztéssel összefüggésben szükséges még a 2013. november 11. napján aktivált I. ütem (tervezési fázis) 50 839 875 forint összegű bruttó érték és az aktiválás óta eltelt időszakra jutó hozzá kapcsolódó értékcsökkenés felhalmozott eredmény terhére történő kivezetése is. A bruttó érték csökkentené, az elszámolt értékcsökkenés 3 267 680 forintos összege pedig növelné a felhalmozott eredmény összegét.

8. Maradvány változásának tartalma és okai

2014. évi helyesbített maradványunk ***253 607 ezer forint***
2015. évi helyesbített maradványunk ***256 835 ezer forint***

A tárgyévi maradvány minimális növekedést mutat az előző évi maradvány szintjéhez képest.

Az állami támogatások elszámolásából adódóan összességében 9 807 723 forint pótigénye keletkezett önkormányzatunknak. 207 772 forint szociális feladatellátás, 2 470 500 forint bölcsődei ellátás, 4 198 666 forint pedig óvodai nevelés kapcsán. A gyermekétkeztetéssel összefüggésben 130 560 forint többletigény jelentkezett az elszámolással egyidejűleg. A hiányzó összeg pedig a már korábbiakban említett szociális ágazati kiegészítő pótlék többletigénye.

9. Hitelműveletek alakulása

Fejlesztési hitelállományunk 2015. december 31-én nem volt.
Folyószámla-hitel állományunk 2015. december 31. napján nem volt.

Jelzáloggal terhelt ingatlanaink:

30 millió Ft folyószámlahitelhez
- Zirc 1893/1

Lakásalap összevont elszámolása:

Megnevezés	Összeg
Lakásalap bevétele 2014. december 31-ig	182 093 e forint
Bevétel 2015. évben	23 177 e forint
Bevétel összesen:	205 270 e forint
Felhasználás a lakásalapból 2014. december 31-ig	65 587 e forint
Felhasználás 2015. évben	15 198 e forint
Egyenleg 2015. december 31-én	124 485 e forint
Lakásalap számlán lévő pénzeszköz 2015. december 31-én	22 481 e forint
Hiány	102 004 e forint

Lakásalap részletes elszámolása:

Nyitó egyenleg 2015.01.01	**14 502 259**
Bevételek	23 176 734
Kiadások	15 197 571
Záró egyenleg 2015.12.31	**22 481 422**

Bevételek	
„Zirci Városüzemeltetés" Nonprofit Kft.-től átvett pénzeszköz	16 361 657
Lakbér	6 005 829
Vízdíj	809 154
Kerekítési bevétel	94
Bevételek összesen:	**23 176 734**

Kiadások	
Közös költségek	1 607 007
Egyéb üzemeltetési szolgáltatások	113 984
Üzemanyag	25 674
Villany	- 7 254
Gáz	12 726
Távhő	38 747
Vízdíj	892 275
Karbantartás	98 238
Kis értékű tárgyi eszköz	31 900
Felújítás	1 719 717
Egyéb dologi kiadások	51 052
Továbbszámlázott vízdíj	213 404
Kerekítési kiadás	101
Lakás vásárlás (8420 Zirc, Petőfi utca 8.)	10 400 000

Kiadások összesen:	**15 197 571**

10. A számviteli politika főbb vonásai

10.1. Könyvvezetés módja

A könyvvezetés belső szabályait, a főkönyvi és analitikus nyilvántartások rendjét a számlarend tartalmazza.
A könyvelés az államháztartási számvitelről szóló 4/2013.(I.11.) Kormány rendelet előírásainak megfelelően történt.
A főkönyvi könyvelés a POLISZ 2000 integrált gazdálkodási rendszerrel történik. Az analitikus nyilvántartások egy része manuálisan történik.

10.2. Beszámoló készítés rendje

Az éves beszámoló készítésének időpontja a számviteli politikában foglaltak szerint január 31.
Az éves költségvetési beszámoló részei:
a) a költségvetés végrehajtásának ellenőrzését és a zárszámadás elkészítését a költségvetési számvitellel biztosító
aa) költségvetési jelentés,
ab) maradvány kimutatás,
ac) adatszolgáltatás a személyi juttatások és a foglalkoztatottak, választott tisztségviselők összetételéről,
ad) adatszolgáltatás a társadalombiztosítás pénzügyi alapjaiból folyósított egyes ellátások és támogatások tervezett összegeiről és teljesítéséről,
ae) önkormányzati alrendszer sajátos gazdálkodásához kapcsolódó elszámolások,
b) a vagyoni helyzet és az eredményszemléletű bevételek, költségek, ráfordítások alakulását, valamint a zárszámadás kiegészítő információinak elkészítését a pénzügyi számvitellel biztosító
ba) mérleg,
bb) eredménykimutatás,
bc) költségekről és megtérült költségekről szóló kimutatás, és
bd) kiegészítő melléklet.

10.3. Amortizációs politika

Az immateriális javak, tárgyi eszközök és az üzemeltetésre, kezelésre átadott eszközök üzembe helyezését követően értékcsökkenést a 4/2013. (I.11.) Kormány rendelet előírásai alapján meghatározott leírási kulcsok alapján, a tényleges használatnak megfelelően kell elszámolni.

Az 200 ezer forint egyedi bekerülési érték alatti (kisértékű) vagyoni jogok, szellemi termékek, tárgyi eszközök beszerzéskor egy összegben kiadásként kerülnek elszámolásra.

10.4. Értékvesztés

Értékvesztést az Önkormányzat a tartós részesedései után számol el, mindig a tárgyévet megelőző év mérlegei alapján, melyet a gazdasági társaságoktól megkér.

A vevő, az adós minősítése alapján a költségvetési év mérleg fordulónapján fennálló és a mérlegkészítés időpontjáig pénzügyileg nem rendezett követelésnél (ideértve a vevőkkel, adósokkal, a hitelintézetekkel, pénzügyi vállalkozásokkal szembeni követeléseket, a kölcsönként, az előlegként adott összegeket) értékvesztést számol el az Önkormányzat – a mérlegkészítés időpontjában rendelkezésre álló információk alapján – a követelés könyv szerinti értéke és a követelés várhatóan megtérülő összege közötti – veszteségjellegű –

különbözet összegében, ha ez a különbözet tartósnak mutatkozik és – a számviteli politikában meghatározottak szerint- jelentős összegű.
A helyi adóhatóság által szolgáltatott táblázat adataival egyezően kerül könyvelésre az értékvesztés.

II.

1. A vagyoni helyzet alakulása

A 2014. évi mérleg főösszege: **6 065 502 e forint**
A 2015. évi mérleg főösszege: **7 884 844 e forint**

A vagyoni helyzet alakulása

adatok ezer forintban

MEGNEVEZÉS	2014. ÉV	Módosítások	2015. ÉV
A/I Immateriális javak	3 259	0	2 656
A/II Tárgyi eszközök	5 736 334	1 243 537	5 140 827
A/III Befektetett pénzügyi eszközök	33 630	- 4 650	27 584
A/IV Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	0	0	2 245 699
A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/I+A/II+A/III+A/IV)	**5 773 223**	**1 238 887**	**7 416 766**
B/I Készletek	1 243	0	1 814
B/II Értékpapírok	0	0	0
B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK (= B/I+B/II)	**1 243**	**0**	**1 814**
C/I Lekötött bankbetétek	0	0	0
C/II Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	0	0	0
C/III Forintszámlák	228 630	- 2 021	252 659
C/IV Devizaszámlák	1 506	96	1 489
C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/I+…+C/V)	**184 284**	**- 1 925**	**254 148**
D/I Költségvetési évben esedékes követelések	27 591	0	34 114
D/II Költségvetési évet követően esedékes követelések	1 689	0	7 976
D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások	19 273	0	108 408
D) KÖVETELÉSEK (=D/I+D/II+D/III)	**48 553**	**0**	**150 498**
E) EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK	**10 813**	**0**	**452**
F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	**1 534**	**0**	**61 166**
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)	**6 065 502**	**1 236 962**	**7 884 844**
G/I Nemzeti vagyon induláskori értéke	5 550 241	0	5 550 241
G/II Nemzeti vagyon változásai	0	2 137 597	2 241 226
G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	183 490	0	183 490
G/IV Felhalmozott eredmény	- 1 235 116	- 1 509 946	- 1 255 254
G/V Eszközök értékhelyesbítésének forrása	0	0	0
G/VI Mérleg szerinti eredmény	1 483 774	0	- 45 178
G) SAJÁT TŐKE (=G/I+…+G/VI)	**5 982 389**	**627 651**	**6 674 525**
H/I Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	3 042	0	1 908
H/II Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	29 321	0	92 737
H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	18 019	0	12 797
H) KÖTELEZETTSÉGEK (=H/I+H/II+H/III)	**50 382**	**0**	**107 442**
I) EGYÉB SAJÁTOS FORRÁSOLDALI ELSZÁMOLÁSOK	**0**	**0**	**0**
J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	**32 731**	**609 311**	**1 102 877**
FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J+K)	**6 065 502**	**1 236 962**	**7 884 844**

a.) Vagyoni helyzetet tükröző mutatók:

adatok e forintban

Megnevezés	2014. évi korrigált	2015. év	Változás (2015/2014)
Nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök	7 012 110	7 416 766	+ 404 656
Aránya	*0,96*	*0,94*	*- 0,02*
Nemzeti vagyonba tartozó forgóeszközök	1 243	1 814	+ 571
Aránya	*0,02*	*0,02*	*0,00*
Pénzeszközök	228 211	254 148	+ 25 937
Aránya	*3,13*	*3,22*	*+ 0,09*
Követelések	48 553	150 498	+ 101 945
Aránya	*0,66*	*1,91*	*+ 1,25*
Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások	10 813	452	- 10 361
Aránya	*0,15*	*0,01*	*- 0,14*
Aktív időbeli elhatárolások	1 534	61 166	+ 59 632
Aránya	*0,02*	*0,78*	*+ 0,76*
Saját tőke	6 610 040	6 674 525	+ 64 485
Aránya	*90,52*	*84,65*	*- 5,87*
Kötelezettségek	50 382	107 442	+ 57 060
Aránya	*0,69*	*1,36*	*+ 0,67*
Passzív időbeli elhatárolások	642 042	1 102 877	+ 460 835
Aránya	*8,79*	*13,99*	*+ 5,2*
Mérlegfőösszeg	**7 302 464**	**7 884 844**	**+ 582 380**
Tőke feszültségi mutató (kötelezettség/saját tőke)	0,76 %	1,61%	+ 0,85
Eladósodottsági mutató (kötelezettségek/összes forrás)	0,69 %	1,36 %	+ 0,31
Befektetett eszközök fedezettsége (saját tőke/befektetett eszközök)	94,27 %	90,00 %	- 4,27

A vagyon struktúrája jól mutatja és jellemzi az önkormányzati mivoltot, hiszen a vagyon nagy részét (94 %-át) a befektetett eszközök teszik ki.

b.) Pénzügyi helyzetet tükröző mutatók:

Megnevezés	2014. évi korrigált	2015.	Változás (2015/2014)
Likviditási mutató I.	**91,39**	**213,03**	**+ 121,64**
Forgóeszközök + Pénzeszközök + Követelések	278 007	406 460	
Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	3 042	1 908	
Likviditási mutató II.	**90,98**	**212,08**	**+ 121,1**
Pénzeszközök	228 211	254 148	
Értékpapír	0	0	
Követelés	48 553	150 498	
Együtt	276 764	404 646	
Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	3 042	1 908	
Gyorsráta mutató	**75,02**	**133,20**	**58,18**
Pénzeszközök (XII.31.)	228 211	254 148	
Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	3 042	1 908	
Eladósodás mértéke	**0,44 %**	**1,39 %**	**+ 0,95**
Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	29 321	92 737	
Saját tőke	6 610 040	6 674 525	
Hitelfedezeti mutató	**1 596,09 %**	**7 887,74 %**	**+ 6 291,65**
Követelés	48 553	150 498	
Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	3 042	1 908	

A mérleg módosítások oszlopa az alábbi tételeket tartalmazza:

ESZKÖZÖK	
A/II Tárgyi eszközök	
A/II/1 Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	**1 239 926 ezer forint**
Fejlesztésekkel kapcsolatban nem aktiválható költségek miatti korrekció	***- 681 ezer forint***
ebből: Dubniczay-ház	*- 9 ezer forint*
Ifjúsági Ház napenergia hasznosítás	*- 105 ezer forint*
Kincsek a padláson – RAMNAH	*- 567 ezer forint*
Nem aktiválható költségek miatti értékcsökkentés korrekciója	***6 ezer forint***
ebből: Ifjúsági Ház napenergia hasznosítás	*1 ezer forint*
Kincsek a padláson – RAMNAH	*5 ezer forint*
Víziközmű vagyon vagyonértékelésével kapcsolatos tételek	***1 240 600***

ebből: kivezetés	*- 678 687 ezer forint*
vagyonértékelt vagyon bevezetése	*1 988 927 ezer forint*
vagyonkezelt vagyon pótlólagos értékcsökkenése	*- 69 640 ezer forint*
A/II/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	**63 919 ezer forint**
Fejlesztésekkel kapcsolatban nem aktiválható költségek miatti korrekció	***- 157 ezer forint***
ebből: Kincsek a padláson – RAMNAH	*- 157 ezer forint*
Nem aktiválható költségek miatti értékcsökkentés korrekciója	***11 ezer forint***
ebből: Kincsek a padláson – RAMNAH	*11 ezer forint*
Víziközmű vagyon vagyonértékelésével kapcsolatos tételek	***64 065 ezer forint***
ebből: kivezetés	*- 68 019 ezer forint*
vagyonértékelt vagyon bevezetése	*166 073 ezer forint*
vagyonkezelt vagyon értékcsökkenés korrekció	*- 33 989 ezer forint*
A/II/4 Beruházások, felújítások	**- 60 308 ezer forint**
Fejlesztésekkel kapcsolatban nem aktiválható költségek miatti korrekció	***- 60 308 ezer forint***
ebből: Reguly Antal Általános Iskola „F" épület épületenergetikai fejlesztése	*- 2 184 ezer forint*
Szilárd hulladéklerakó rekultivációja	*- 57 839 ezer forint*
Napelemes rendszerek telepítése	*- 285 ezer forint*
A/III Befektetett pénzügyi eszközök	
A/III/1 Tartós részesedések	**- 4 650 ezer forint**
ebből: TDM részesedés értékvesztése	*- 4 650 ezer forint*
C) Pénzeszközök	
C/III/1 Kincstáron kívüli forintszámlák	**- 2 021 ezer forint**
ebből: dupla terhelés miatti korrekció	*117 ezer forint*
óvadéki betétszámlák megszüntetése miatti állomány csökkenés	*- 2 138 ezer forint*
C/IV Devizaszámlák	**96 ezer forint**

ebből: árfolyamnyereség miatti korrekció	*96 ezer forint*

FORRÁSOK	
G Saját tőke	
G/II Nemzeti vagyon változásai	**2 137 597 ezer forint**
Víziközmű vagyonnal kapcsolatos tételek	***2 137 597 ezer forint***
ebből: vagyonértékelés miatti kivezetés	*- 746 706 ezer forint*
vagyonértékelt vagyon bevezetése	*2 155 000 ezer forint*
vagyonkezelt vagyon értékcsökkenés korrekciója	*- 103 629 ezer forint*
víziközmű vagyon háramlása (szennyvízvagyon)	*1 069 149 ezer forint*
víziközmű agyon háramlása (értékcsökkenés)	*- 236 217 ezer forint*
G/IV Felhalmozott eredmény	**- 1 509 946 ezer forint**
Fejlesztésekkel kapcsolatban nem aktiválható költségek miatti korrekció	***- 61 146 ezer forint***
ebből: Reguly Antal Általános Iskola „F" épület épületenergetikai fejlesztése	*- 2 184 ezer forint*
Napelemes rendszerek telepítése	*- 285 ezer forint*
Dubniczay-ház	*- 9 ezer forint*
Ifjúsági Ház napenergia hasznosítás	*- 105 ezer forint*
Kincsek a padláson – RAMNAH	*- 724 ezer forint*
Szilárd hulladéklerakó	*- 57 839 ezer forint*
Nem aktiválható költségek miatti értékcsökkentés korrekciója	***18 ezer forint***
ebből: Kincsek a padláson – RAMNAH	*17 ezer forint*
Ifjúsági Ház napenergia hasznosítás	*1 ezer forint*
Víziközmű vagyon átvételével kapcsolatos tételek	***- 832 932 ezer forint***
ebből: víziközmű vagyon átvétele (bruttó érték)	*- 1 069 149 ezer forint*
víziközmű vagyon átvétele (értékcsökkenés)	*236 217 ezer forint*
Pályázati támogatások időbeli elhatárolása	***- 797 617 ezer forint***
ebből: Dubniczay-ház	*- 30 565 ezer forint*
Ifjúsági Ház napenergia hasznosítás	*- 5 000 ezer forint*
Kincsek a padláson – RAMNAH	*- 23 870 ezer forint*
Szilárd hulladéklerakó	*- 738 182 ezer forint*

Pályázati támogatások időbeli elhatárolásának feloldása	***188 306 ezer forint***
ebből: Dubniczay-ház	*308 ezer forint*
Ifjúsági Ház napenergia hasznosítás	*1 186 ezer forint*
Kincsek a padláson – RAMNAH	*10 503 ezer forint*
Szilárd hulladéklerakó	*176 309 ezer forint*
Befektetett pénzügyi eszközökkel kapcsolatos tételek	***- 4 650 ezer forint***
ebből: TDM részesedés értékvesztése	*- 4 650 ezer forint*
Pénzeszközökkel kapcsolatos korrekciók	***- 1 925 ezer forint***
ebből: dupla terhelés miatti korrekció	*117 ezer forint*
óvadéki betétszámlák megszüntetése miatti állomány csökkenés	*- 2 138 ezer forint*
árfolyamnyereség miatti korrekció	*96 ezer forint*
J) Passzív időbeli elhatárolások	**609 311 ezer forint**
ebből: Dubniczay-ház	*30 257 ezer forint*
Ifjúsági Ház napenergia hasznosítás	*3 814 ezer forint*
Kincsek a padláson – RAMNAH	*13 367 ezer forint*
Szilárd hulladéklerakó	*561 873 ezer forint*

Eredmény alakulása:

MEGNEVEZÉS	2014. ÉV	Módosítások	2015. ÉV
01 Közhatalmi eredményszemléletű bevételek	296 645	0	325 700
02 Eszközök és szolgáltatások értékesítése nettó eredményszemléletű bevételei	107 432	0	118 113
03 Tevékenység egyéb nettó eredményszemléletű bevételei	23 645	0	2 018
I Tevékenység nettó eredményszemléletű bevétele (=01+02+03) (04=01+02+03)	**427 722**	**0**	**445 831**
04 Saját termelésű készletek állományváltozása	0	0	423
II Aktivált saját teljesítmények értéke (=±04+05) (07=±05+06)	**0**	**0**	**423**
06 Központi működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	645 006	0	684 053
07 Egyéb működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	91 175	0	79 061
08 Különféle egyéb eredményszemléletű bevételek	3 924	0	2 581
III Egyéb eredményszemléletű bevételek (=06+07+08) (11=08+09+10)	**740 105**	**0**	**765 695**
09 Anyagköltség	71 854	0	73 720
10 Igénybe vett szolgáltatások értéke	140 250	24 701	174 487
12 Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	0	0	413
IV Anyagjellegű ráfordítások (=09+10+11+12) (16=12+...+15)	**212 104**	**24 701**	**248 620**
13 Bérköltség	208 595	0	171 264
14 Személyi jellegű egyéb kifizetések	41 726	0	53 818
15 Bérjárulékok	65 774	0	61 957
V Személyi jellegű ráfordítások (=13+14+15) (20=17+...+19)	**316 095**	**0**	**287 039**
VI Értékcsökkenési leírás	**480 910**	**-236 235**	**97 307**
VII Egyéb ráfordítások	**764 101**	**38 466**	**773 714**
A) TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE (=I±II+III-IV-V-VI-VII) (23=04±07+11-(16+20+21+22))	**-605 383**	**173 068**	**-194 731**
16 Kapott (járó) osztalék és részesedés	84	0	84
17 Kapott (járó) kamatok és kamatjellegű eredményszemléletű bevételek	2 049	0	2 389
18 Pénzügyi műveletek egyéb eredményszemléletű bevételei (>=18a) (26>=27)	0	96	7
18a - ebből: árfolyamnyereség	0	96	7
VIII Pénzügyi műveletek eredményszemléletű bevételei (=16+17+18) (28=24+...+26)	**2 133**	**96**	**2 480**
19 Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	225	0	0
20 Részesedések, értékpapírok, pénzeszközök értékvesztése	0	4 650	1 396
21 Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai (>=21a) (31>=32)	9 691	0	9
21a - ebből: árfolyamveszteség	8 193	0	0
IX Pénzügyi műveletek ráfordításai (=19+20+21) (33=29+...+31)	**9 916**	**4 650**	**1 405**
B) PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (=VIII-IX) (34=28-33)	**-7 783**	**-4 554**	**1 075**

C) SZOKÁSOS EREDMÉNY (=±A±B) (35=±23±34)	**-613 166**	**168 514**	**-193 656**
22 Felhalmozási célú támogatások eredményszemléletű bevételei	807 747	-609 311	201 269
23 Különféle rendkívüli eredményszemléletű bevételek	1 298 503	-1 069 149	17 399
X Rendkívüli eredményszemléletű bevételek (=22+23) (=36+37)	**2 106 250**	**-1 678 460**	**218 668**
XI Rendkívüli ráfordítások	**9 310**	**0**	**70 190**
D) RENDKÍVÜLI EREDMÉNY(=X-XI) (40=38-39)	**2 096 940**	**-1 678 460**	**148 478**
E) MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (=±C±D) (41=±35±40)	**1 483 774**	**-1 509 946**	**-45 178**

Az eredmény kimutatás módosítások oszlopa az alábbi tételeket tartalmazza:

EREDMÉNY KIMUTATÁS	
E) Mérleg szerinti eredmény	**- 1 509 946 ezer forint**
C) Szokásos eredmény	**168 514 ezer forint**
A) Tevékenységek eredménye	**173 068 ezer forint**
IV Anyagjellegű ráfordítások	**24 701 ezer forint**
Fejlesztésekkel kapcsolatban nem aktiválható költségek miatti korrekció	***22 680 ezer forint***
ebből: Dubniczay-ház	*9 ezer forint*
Ifjúsági Ház napenergia hasznosítás	*105 ezer forint*
Kincsek a padláson – RAMNAH	*724 ezer forint*
Reguly Antal Általános Iskola „F" épület épületenergetikai fejlesztése	*2 184 ezer forint*
Szilárd hulladéklerakó rekultivációja	*19 373 ezer forint*
Napelemes rendszerek telepítése	*285 ezer forint*
Pénzeszközök állományával kapcsolatos korrekciók	***2 021 ezer forint***
ebből: dupla terhelés miatti korrekció	*- 117 ezer forint*
óvadéki betétszámlák megszüntetése miatti állomány csökkenés	*2 138 ezer forint*
VI Értékcsökkenési leírás	**- 236 235 ezer forint**
Nem aktiválható költségek miatti értékcsökkentés korrekciója	***- 18 ezer forint***
ebből: Ifjúsági Ház napenergia hasznosítás	*- 1 ezer forint*
Kincsek a padláson – RAMNAH	*- 17 ezer forint*
Víziközmű vagyon átvételével kapcsolatos	***- 236 217 ezer forint***

tételek	
ebből: víziközmű vagyon átvétele (értékcsökkenés)	*- 236 217 ezer forint*
VII Egyéb ráfordítások	**38 466 ezer forint**
Fejlesztésekkel kapcsolatban nem aktiválható költségek miatti korrekció	***38 466 ezer forint***
ebből: Szilárd hulladék lerakó (fordított ÁFA)	*38 466 ezer forint*

B) Pénzügyi műveletek eredménye	**- 4 554 ezer forint**
VIII Pénzügyi műveletek eredményszemléletű bevételei	**96 ezer forint**
ebből: deviza készlet árfolyamnyeresége	*96 ezer forint*
VIII Pénzügyi műveletek ráfordításai	**4 650 ezer forint**
ebből: részesedések értékvesztése (TDM)	*4 650 ezer forint*
D) Rendkívüli eredmény	**- 1 678 460 ezer forint**
X Rendkívüli eredményszemléletű bevételek	*- 1 678 460 ezer forint*
Felhalmozási célú támogatások eredményszemléletű bevételeinek korrekciója támogatások passzív időbeli elhatárolása miatt	***- 609 311ezer forint***
ebből: Dubniczay-ház	*- 30 257 ezer forint*
Ifjúsági Ház napenergia hasznosítás	*- 3 814 ezer forint*
Kincsek a padláson – RAMNAH	*- 13 367 ezer forint*
Szilárd hulladéklerakó	*- 561 873 ezer forint*
Különféle rendkívüli eredményszemléletű bevételek korrekciója (Víziközmű vagyon átvételével kapcsolatos tételek)	***- 1 069 149 ezer forint***
ebből: víziközmű vagyon átvétele (bruttó érték)	*- 1 069 149 ezer forint*

Az alábbi táblázat adatait - a 2014. évi korrigált adatokat a 2015. évi adatokkal - összehasonlítva megállapíthatjuk, hogy a rendkívüli eredmény kategóriáját leszámítva valamennyi eredménykategória tekintetében növekedés következett be. Az önkormányzatok mindennapi gazdálkodását, működését, illetve annak eredményességét leginkább a Tevékenység eredménye kategória méri. A rendkívüli eredmény nagyságát leginkább azon fejlesztési célú vissza nem térítendő támogatások mutatják, melyek adott évben költségként, ráfordításként is megjelennek.

MEGNEVEZÉS	2014. ÉV KORRIGÁLT	2015. ÉV	VÁLTOZÁS (abszolút értékben)
A) TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE	**- 432 315**	**- 194 731**	**+ 237 584**
B) PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	**- 12 337**	**1 075**	**+ 13 412**
C) SZOKÁSOS EREDMÉNY (=±A±B)	**- 444 652**	**- 193 656**	**+ 250 996**
D) RENDKÍVÜLI EREDMÉNY	**418 480**	**148 478**	**- 270 002**
E) MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (=±C±D)	**- 26 172**	**- 45 178**	**- 19 006**

Zirc, 2016. május 27.

Ottó Péter
polgármester

1. melléklet a 13/2016.(V.27.) önkormányzati rendelethez

ZIRC VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT 2015. ÉVI ZÁRSZÁMADÁSÁNAK KONSZOLIDÁLT PÉNZÜGYI MÉRLEGE

adatok ezer forintban

	A	B	C	D	E	F		G	H	I	J	K	L	M
Sor-szám	Rovat	Megnevezés	2014. évi teljesítés	2015. évi eredeti előirányzat	2015. évi hatályos előirányzat	2015. évi teljesítés	*Teljesítés %-a*	Rovat	Megnevezés	2014. évi teljesítés	2015. évi eredeti előirányzat	2015. évi hatályos előirányzat	2015. évi teljesítés	*Teljesítés %-a*
1		**I. Működési célú bevételek**							**I. Működési költségvetés**					
2	B.4	1.) Intézményi működési bevételek	137,689	134,641	163,214	154,395	*94.60*	K.1	1.) Személyi juttatások	232,705	195,205	227,308	227,152	*99.93*
3	B.3	2.) Közhatalmi bevételek	297,008	288,245	348,775	322,882	*92.58*	K.2	2.) Munkaadókat terhelő járulékok	59,843	50,758	62,293	62,292	*100.00*
4	B.1	3.) Működési támogatások	444,575	430,673	467,100	467,100	*100.00*	K.3	3.) Dologi kiadások	289,660	288,187	332,061	326,313	*98.27*
5	B.1	4.) Működési célú támogatásértékű bevételek	91,080	47,364	64,797	66,297	*102.31*	K.4	4.) Társadalom és szociálpolitikai juttatások	26,710	6,055	10,664	10,664	*100.00*
6	B.6	5.) Működési célra átvett pénzeszközök	75	0	16,533	16,533	*100.00*	K.4	5.) Ellátottak pénzbeli juttatásai	1,057	1,365	1,073	1,073	*100.00*
7	B.8	6.) Előző évi műk-i maradvány igénybevétele	58,025	94,393	113,000	113,000	*100.00*	K.5	6.) Egyéb működési kiadások	311,161	326,644	357,539	357,495	*99.99*
8								K.5	7.) Általános működési tartalék	0	3,038	139,393	0	*0.00*
9								K.5	8.) Működési céltartalék	0	62,577	5,268	0	*0.00*
10		**Működési célú bevételek összesen:**	**1,028,452**	**995,316**	**1,173,419**	**1,140,207**	***97.17***		**Működési célú kiadások összesen:**	**921,136**	**933,829**	**1,135,599**	**984,989**	***86.74***
11		**II. Felhalmozási célú bevételek**							**II. Felhalmozási költségvetés**					
12	B.5	1.) Saját felhalmozási bevételek	26,667	0	25	25	*100.00*	K.6	1.) Beruházások	770,353	386,225	424,004	423,119	*99.79*
13	B.1	2.) Felhalmozási támogatások	235,060	0	37,690	37,690	*100.00*	K.7	2.) Felújítások	52,390	184,724	278,095	278,095	*100.00*
14	B.1	3.) Felhalmozási célú támogatásértékű bevételek	800,788	520,283	632,331	630,831	*99.76*	K.8	3.) Egyéb felhalmozási kiadások	11,405	4,650	9,124	9,124	*100.00*
15	B.7	4.) Felhalmozási célra átvett pénzeszközök	261	1,552	569	522	*91.74*	K.5	4.) Általános felhalmozási tartalék	0	81,742	3,880	0	*0.00*
16	B.8	5.) Előző évi felh-i maradvány igénybevétele	126,105	140,607	140,607	140,607	*100.00*	K.5	5.) Felhalmozási céltartalék	0	66,588	121,474	0	*0.00*
17		**Felhalm. célú bevételek összesen:**	**1,188,881**	**662,442**	**811,222**	**809,675**	***99.81***		**Felhalm. célú kiadások összesen:**	**834,148**	**723,929**	**836,577**	**710,338**	***84.91***
18	**B.6**	**III. Kölcsönök**						**K.5**	**III. Kölcsönök**					
19		1.) Működési célú kölcsönök	2,493	0	1,499	1,499	*100.00*		1.) Működési célú kölcsönök	1,499	0	0	0	-
20		2.) Felhalmozási célú kölcsönök	113	0	1,137	404	*35.53*		2.) Felhalmozási célú kölcsönök	250	0	250	250	*100.00*
21														
22		**IV. Finanszírozási bevételek**							**IV. Finanszírozási kiadások**					
23	B.8	1.) Működési célú finanszírozási bevételek	14,851	0	20,332	20,332	*100.00*	K.9	1.) Működési célú finanszírozási kiadások	0	0	35,183	19,705	*56.01*
24	B.8	2.) Felhalmozási célú finanszírozási bevételek	0	0	0	0	-	K.9	2.) Felhalmozási célú finanszírozási kiadások	224,150	0	0	0	-
25		**BEVÉTELI FŐÖSSZEG:**	**2,234,790**	**1,657,758**	**2,007,609**	**1,972,117**	***98.23***		**KIADÁSI FŐÖSSZEG:**	**1,981,183**	**1,657,758**	**2,007,609**	**1,715,282**	***85.44***

2. melléklet a 13/2016.(V.27.) önkormányzati rendelethez

ZIRC VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT ÖSSZEVONT MÉRLEGE

adatok ezer forintban

	Megnevezés	2014. év	Módosítások	2015. év
A	B	C	D	E
	ESZKÖZÖK			
01	A/I/1 Vagyoni értékű jogok	1,143	0	294
02	A/I/2 Szellemi termékek	2,116	0	2,362
04	**A/I Immateriális javak (=A/I/1+A/I/2+A/I/3)**	**3,259**	**0**	**2,656**
05	A/II/1 Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	4,792,070	1,239,926	5,077,768
06	A/II/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	92,430	63,919	34,253
08	A/II/4 Beruházások, felújítások	851,834	-60,308	28,806
10	**A/II Tárgyi eszközök (=A/II/1+...+A/II/5)**	**5,736,334**	**1,243,537**	**5,140,827**
11	A/III/1 Tartós részesedések (=A/III/1a+…+A/III/1e)	33,630	-4,650	27,584
13	A/III/1b - ebből: tartós részesedések nem pénzügyi vállalkozásban	33,630	0	24,030
16	A/III/1e - ebből: egyéb tartós részesedések	0	-4,650	3,554
21	**A/III Befektetett pénzügyi eszközök (=A/III/1+A/III/2+A/III/3)**	**33,630**	**-4,650**	**27,584**
22	A/IV/1 Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök (=A/IV/1a+A/IV/1b+A/IV/1c)	0	0	2,245,699
23	A/IV/1a - ebből: immateriális javak	0	0	412
24	A/IV/1b - ebből: tárgyi eszközök	0	0	2,245,287
27	**A/IV Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök (=A/IV/1+A/IV/2)**	**0**	**0**	**2,245,699**
28	**A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/I+A/II+A/III+A/IV)**	**5,773,223**	**1,238,887**	**7,416,766**
29	B/I/1 Vásárolt készletek	1,243	0	1,391
32	B/I/4 Befejezetlen termelés, félkész termékek, késztermékek	0	0	423
34	**B/I Készletek (=B/I/1+…+B/I/5)**	**1,243**	**0**	**1,814**
43	**B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK (= B/I+B/II)**	**1,243**	**0**	**1,814**
51	C/III/1 Kincstáron kívüli forintszámlák	228,630	-2,021	252,659
53	**C/III Forintszámlák (=C/III/1+C/III/2)**	**228,630**	**-2,021**	**252,659**
54	C/IV/1 Kincstáron kívüli devizaszámlák	1,506	96	1,489
56	**C/IV Devizaszámlák (=CIV/1+C/IV/2)**	**1,506**	**96**	**1,489**
57	**C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/I+…+C/IV)**	**230,136**	**-1,925**	**254,148**
62	D/I/3 Költségvetési évben esedékes követelések közhatalmi bevételre (=D/I/3a+…+D/I/3f)	19,627	0	25,918
66	D/I/3d - ebből: költségvetési évben esedékes követelések vagyoni típusú adókra	5,096	0	8,822
67	D/I/3e - ebből: költségvetési évben esedékes követelések termékek és szolgáltatások adóira	10,840	0	14,078
68	D/I/3f - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb közhatalmi bevételekre	3,691	0	3,018
69	D/I/4 Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételre (=D/I/4a+…+D/I/4i)	7,273	0	8,149
70	D/I/4a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések készletértékesítés ellenértékére, szolgáltatások ellenértékére, közvetített szolgáltatások ellenértékére	4,074	0	6,465
71	D/I/4b - ebből: költségvetési évben esedékes követelések tulajdonosi bevételekre	1,118	0	84
72	D/I/4c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések ellátási díjakra	0	0	400
73	D/I/4d - ebből: költségvetési évben esedékes követelések kiszámlázott általános forgalmi adóra	1,790	0	976
77	D/I/4h - ebből: költségvetési évben esedékes követelések biztosító által fizetett kártérítésre	114	0	0
78	D/I/4i - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb működési bevételekre	177	0	224
89	D/I/7 Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú átvett pénzeszközre (>=D/I/7a+D/I/7b+D/I/7c)	691	0	47
92	D/I/7c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson kívülről	691	0	0
101	**D/I Költségvetési évben esedékes követelések (=D/I/1+…+D/I/8)**	**27,591**	**0**	**34,114**
113	D/II/4 Költségvetési évet követően esedékes követelések működési bevételre (=D/II/4a+…+D/II/4i)	383	0	7,240
114	D/II/4a - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések készletértékesítés ellenértékére, szolgáltatások ellenértékére, közvetített szolgáltatások ellenértékére	0	0	8
117	D/II/4d - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések kiszámlázott általános forgalmi adóra	82	0	198
118	D/II/4e - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések általános forgalmi adó visszatérítésére	0	0	6,309

121	D/II/4h - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések biztosító által fizetett kártérítésre	301	0	0
122	D/II/4i - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések egyéb működési bevételekre	0	0	725
133	D/II/7 Költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú átvett pénzeszközre (>=D/II/7a+D/II/7b+D/II/7c)	1,306	0	736
136	D/II/7c - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson kívülről	0	0	733
141	**D/II Költségvetési évet követően esedékes követelések (=D/II/1+…+D/II/8)**	**1,689**	**0**	**7,976**
142	D/III/1 Adott előlegek (=D/III/1a+…+D/III/1f)	19,273	0	1,592
145	D/III/1c - ebből: készletekre adott előlegek	59	0	189
147	D/III/1e - ebből: foglalkoztatottaknak adott előlegek	702	0	1,403
148	D/III/1f - ebből: túlfizetések, téves és visszajáró kifizetések	18,512	0	0
151	D/III/4 Forgótőke elszámolása	0	0	115
152	D/III/5 Vagyonkezelésbe adott eszközökkel kapcsolatos visszapótlási követelés elszámolása	0	0	106,701
157	**D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások (=D/III/1+…+D/III/9)**	**19,273**	**0**	**108,408**
158	**D) KÖVETELÉSEK (=D/I+D/II+D/III)**	**48,553**	**0**	**150,498**
159	E/I December havi illetmények, munkabérek elszámolása	10,813	0	452
161	**E) EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK (=E/I+…+E/II)**	**10,813**	**0**	**452**
162	F/1 Eredményszemléletű bevételek aktív időbeli elhatárolása	233	0	8
163	F/2 Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	1,301	0	61,158
165	**F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=F/1+F/2+F/3)**	**1,534**	**0**	**61,166**
166	**ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)**	**6,065,502**	**1,236,962**	**7,884,844**

ZIRC VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT ÖSSZEVONT MÉRLEGE

adatok ezer forintban

	Megnevezés	2014. év	Módosítások	2015. év
A	B	C	D	E
	FORRÁSOK			
167	G/I Nemzeti vagyon induláskori értéke	5,550,241	0	5,550,241
168	G/II Nemzeti vagyon változásai	0	2,137,597	2,241,226
169	G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	183,490	0	183,490
170	G/IV Felhalmozott eredmény	-1,235,116	-1,509,946	-1,255,254
172	G/VI Mérleg szerinti eredmény	1,483,774	0	-45,178
173	**G/ SAJÁT TŐKE (= G/I+…+G/VI)**	**5,982,389**	**627,651**	**6,674,525**
176	H/I/3 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	409	0	1,908
183	H/I/8 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek egyéb felhalmozási célú kiadásokra (>=H/I/8a+H/I/8b)	2,633	0	0
199	**H/I Költségvetési évben esedékes kötelezettségek (=H/I/1+…+H/I/9)**	**3,042**	**0**	**1,908**
201	H/II/2 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek munkaadókat terhelő járulékokra és szociális hozzájárulási adóra	871	0	1,082
202	H/II/3 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	13,599	0	13,674
209	H/II/8 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek egyéb felhalmozási célú kiadásokra (>=H/II/8a+H/II/8b)	0	0	62,503
212	H/II/9 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra (>=H/II/9a+…+H/II/9i)	14,851	0	15,478
222	**H/II Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek (=H/II/1+…+H/II/9)**	**29,321**	**0**	**92,737**
223	H/III/1 Kapott előlegek (=H/III/1a+H/III/1b+H/III/1c)	18,016	0	12,471
226	H/III/1c - ebből: egyéb túlfizetések, téves és visszajáró befizetések, egyéb kapott előlegek	18,016	0	12,471
228	H/III/3 Más szervezetet megillető bevételek elszámolása	3	0	326
236	**H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások (=H/III/1+…+H/III/10)**	**18,019**	**0**	**12,797**
237	**H) KÖTELEZETTSÉGEK (=H/I+H/II+H/III)**	**50,382**	**0**	**107,442**
239	J/1 Eredményszemléletű bevételek passzív időbeli elhatárolása	0	0	7,991
240	J/2 Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	30,347	0	27,993
241	J/3 Halasztott eredményszemléletű bevételek	2,384	609,311	1,066,893
242	**J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=J/1+J/2+J/3)**	**32,731**	**609,311**	**1,102,877**
243	**FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J)**	**6,065,502**	**1,236,962**	**7,884,844**

ZIRC VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT 2015. ÉVI ÖSSZEVONT EREDMÉNYKIMUTATÁSA

	Megnevezés	2014. év	Módosítások	2015. év
A	B	C	D	E
01	01 Közhatalmi eredményszemléletű bevételek	296,645	0	325,700
02	02 Eszközök és szolgáltatások értékesítése nettó eredményszemléletű bevételei	107,432	0	118,113
03	03 Tevékenység egyéb nettó eredményszemléletű bevételei	23,645	0	2,018
04	**I Tevékenység nettó eredményszemléletű bevétele (=01+02+03) (04=01+02+03)**	**427,722**	**0**	**445,831**
05	04 Saját termelésű készletek állományváltozása	0	0	423
07	**II Aktivált saját teljesítmények értéke (=±04+05) (07=±05+06)**	**0**	**0**	**423**
08	06 Központi működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	645,006	0	684,053
09	07 Egyéb működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	91,175	0	79,061
10	08 Különféle egyéb eredményszemléletű bevételek	3,924	0	2,581
11	**III Egyéb eredményszemléletű bevételek (=06+07+08) (11=08+09+10)**	**740,105**	**0**	**765,695**
12	09 Anyagköltség	71,854	0	73,720
13	10 Igénybe vett szolgáltatások értéke	140,250	24,701	174,487
15	12 Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	0	0	413
16	**IV Anyagjellegű ráfordítások (=09+10+11+12) (16=12+...+15)**	**212,104**	**24,701**	**248,620**
17	13 Bérköltség	208,595	0	171,264
18	14 Személyi jellegű egyéb kifizetések	41,726	0	53,818
19	15 Bérjárulékok	65,774	0	61,957
20	**V Személyi jellegű ráfordítások (=13+14+15) (20=17+...+19)**	**316,095**	**0**	**287,039**
21	**VI Értékcsökkenési leírás**	**480,910**	**-236,235**	**97,307**
22	**VII Egyéb ráfordítások**	**764,101**	**38,466**	**773,714**
23	**A) TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE (=I±II+III-IV-V-VI-VII) (23=04±07+11-(16+20+21+22))**	**-605,383**	**173,068**	**-194,731**
24	16 Kapott (járó) osztalék és részesedés	84	0	84
25	17 Kapott (járó) kamatok és kamatjellegű eredményszemléletű bevételek	2,049	0	2,389
26	18 Pénzügyi műveletek egyéb eredményszemléletű bevételei (>=18a) (26>=27)	0	96	7
27	18a - ebből: árfolyamnyereség	0	96	7
28	**VIII Pénzügyi műveletek eredményszemléletű bevételei (=16+17+18) (28=24+...+26)**	**2,133**	**96**	**2,480**
29	19 Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	225	0	0
30	20 Részesedések, értékpapírok, pénzeszközök értékvesztése	0	4,650	1,396
31	21 Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai (>=21a) (31>=32)	9,691	0	9
32	21a - ebből: árfolyamveszteség	8,193	0	0
33	**IX Pénzügyi műveletek ráfordításai (=19+20+21) (33=29+...+31)**	**9,916**	**4,650**	**1,405**
34	**B) PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (=VIII-IX) (34=28-33)**	**-7,783**	**-4,554**	**1,075**
35	**C) SZOKÁSOS EREDMÉNY (=±A±B) (35=±23±34)**	**-613,166**	**168,514**	**-193,656**
36	22 Felhalmozási célú támogatások eredményszemléletű bevételei	807,747	-609,311	201,269
37	23 Különféle rendkívüli eredményszemléletű bevételek	1,298,503	-1,069,149	17,399
38	**X Rendkívüli eredményszemléletű bevételek (=22+23) (=36+37)**	**2,106,250**	**-1,678,460**	**218,668**
39	**XI Rendkívüli ráfordítások**	**9,310**	**0**	**70,190**
40	**D) RENDKÍVÜLI EREDMÉNY(=X-XI) (40=38-39)**	**2,096,940**	**-1,678,460**	**148,478**
41	**E) MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (=±C±D) (41=±35±40)**	**1,483,774**	**-1,509,946**	**-45,178**

4. melléklet a 13/2016.(V.27.) önkormányzati rendelethez

ZIRC VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT 2015. ÉVI BEVÉTELI ÉS KIADÁSI ELŐIRÁNYZATAINAK TELJESÍTÉSE

adatok ezer forintban

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L
Sor-szám	Rovat	Megnevezés	2015. évi eredeti előirányzat	2015. évi hatályos előirányzat	2015. évi teljesítés	*Teljesítés %-a*	Rovat	Megnevezés	2015. évi eredeti előirányzat	2015. évi hatályos előirányzat	2015. évi teljesítés	*Teljesítés %-a*
1		**I. Működési célú bevételek**						**I. Működési költségvetés**				
2	B.4	1.) Intézményi működési bevételek	115,269	142,404	135,664	*95.27*	K.1	1.) Személyi juttatások	60,186	88,729	88,729	*100.00*
3	B.3	2.) Közhatalmi bevételek	288,245	348,775	322,857	*92.57*	K.2	2.) Munkaadókat terhelő járulékok	15,653	22,676	22,676	*100.00*
4	B.1	3.) Működési támogatások	430,673	467,100	467,100	*100.00*	K.3	3.) Dologi kiadások	225,907	274,199	272,795	*99.49*
5	B.1	4.) Működési célú támogatásértékű bevételek	47,364	64,045	64,045	*100.00*	K.4	4.) Társadalom és szociálpolitikai juttatások	6,055	10,664	10,664	*100.00*
6	B.6	5.) Működési célra átvett pénzeszközök	0	16,533	16,533	*100.00*	K.4	5.) Ellátottak pénzbeli juttatásai	1,365	1,073	1,073	*100.00*
7	B.8	6.) Előző évi működési maradvány igénybevétele	94,393	110,414	110,414	*100.00*	K.5	6.) Egyéb működési kiadások	326,644	357,495	357,495	*100.00*
8							K.9	7.) Fenntartói működési támogatás	213,032	213,668	213,668	*100.00*
9							K.5	8.) Általános működési tartalék	3,038	139,393	0	*0.00*
10							K.5	9.) Működési céltartalék	62,577	5,268	0	*0.00*
11		**Működési célú bevételek összesen:**	**975,944**	**1,149,271**	**1,116,613**	***587.84***		**Működési célú kiadások összesen:**	**914,457**	**1,113,165**	**967,100**	***86.88***
12		**II. Felhalmozási célú bevételek**						**II. Felhalmozási költségvetés**				
13	B.5	1.) Saját felhalmozási bevételek	0	25	25	*100.00*	K.6	1.) Beruházások	384,230	417,585	417,585	*100.00*
14	B.2	2.) Felhalmozási támogatások	0	37,690	37,690	*100.00*	K.7	2.) Felújítások	184,724	278,015	278,015	*100.00*
15	B.2	3.) Felhalmozási célú támogatásértékű bevételek	520,283	630,831	630,831	*100.00*	K.8	3.) Egyéb felhalmozási kiadások	4,650	9,124	9,124	*100.00*
16	B.7	4.) Felhalmozási célra átvett pénzeszközök	1,552	569	522	*91.74*	K.9	4.) Fenntartói felhalmozási támogatás	1,995	3,285	3,285	*100.00*
17	B.8	5.) Előző évi felhalmozási maradvány igénybevétele	140,607	140,607	140,607	*100.00*	K.5	4.) Általános felhalmozási tartalék	81,742	3,880	0	*0.00*
18							K.5	5.) Felhalmozási céltartalék	66,588	121,474	0	*0.00*
19		**Felhalm. célú bevételek összesen:**	**662,442**	**809,722**	**809,675**	***491.74***		**Felhalm. célú kiadások összesen:**	**723,929**	**833,363**	**708,009**	***84.96***
20	**B.6**	**III. Kölcsönök**	**0**	**2,636**	**1,903**	***72.19***	**K.5**	**III. Kölcsönök**	**0**	**250**	**250**	*100.00*
21												
22		**IV. Finanszírozási bevételek**						**IV. Finanszírozási kiadások**				
23	B.8	1.) Működési célú finanszírozási bevételek	0	20,332	20,332	*100.00*	K.9	1.) Működési célú finanszírozási kiadások	0	35,183	19,705	*56.01*
24	B.8	2.) Felhalmozási célú finanszírozási bevételek	0	0	0	-	K.9	2.) Felhalmozási célú finanszírozási kiadások	0	0	0	-
25		**BEVÉTELI FŐÖSSZEG:**	**1,638,386**	**1,981,961**	**1,948,523**	***98.31***		**KIADÁSI FŐÖSSZEG:**	**1,638,386**	**1,981,961**	**1,695,064**	***85.52***

4. melléklet a 13/2016.(V.27.) önkormányzati rendelethez

TÁRSADALMI SZERVEZETEK, SZERVEZŐDÉSEK PÉNZBELI TÁMOGATÁSA 2015. ÉVI ELŐIRÁNYZATÁNAK TELJESÍTÉSE

adatok ezer forintban

	A	B	C	D	E	F	G
Sor-szám	Megnevezés	2015. évi eredeti ei.	2015. évi hatályos ei.	2015. évi teljesítés	*Teljesítés %-a*	Teljesítésből: Dologi kiadások	Teljesítésből: Műk-i célra átadott pe.
1	Bakonyi Természettudományi Múzeum Baráti Köre (Képviselői tiszteletdíj lemondás)	0	91	91	*100.00*		91
2	"Dudari Nyugdíjasok" Szociális Támogatási Alapítvány (Képviselői tiszteletdíj lemondás)	0	327	327	*100.00*		327
3	Erdélyi Baráti Kör Barótért Egyesület (Képviselői tiszteletdíj lemondás + Civil Pályázati Alap)	0	419	419	*100.00*		419
4	Erdélyi Baráti Kör Barótért Egyesület (Dercen)	0	500	500	*100.00*		500
5	"BULI '91" Közhasznú Alapítvány	0	1,500	1,500	*100.00*		1,500
6	Zirci Római Katolikus Plébánia Árpádházi Szent Erzsébet Katolikus Karitász Csoport (Beiskolázási támogatás + Civil Pályázati Alap)	0	224	224	*100.00*		224
7	Bakonyi Polgárőr Egyesület + Civil Pályázati Alap	400	522	522	*100.00*		522
8	Reguly Iskoláért Alapítvány	0	91	91	*100.00*		91
9	Segítő Kezek Zirc Alapítvány (Képviselői tiszteletdíj lemondás + Civil Pályázati Alap)	0	378	378	*100.00*		378
10	Együtt a Könyvtárért Alapítvány (Képviselői tiszteletdíj lemondás + Civil Pályázati Alap)	0	291	291	*100.00*		291
11	Bakony Szíve Turisztikai Szövetség (Civil Pályázati Alap)	0	186	186	*100.00*		186
12	Bakonyi Finnbarátok Köre Egyesület (Civil Pályázati Alap)	0	122	122	*100.00*		122
13	Bakonyi Harmónia Kulturális Egyesület (Civil Pályázati Alap)	0	200	200	*100.00*		200
14	Bakonyszentlászlói Evangélikus Egyházközség Zirci Evangélikus Leányegyház (Civil Pályázati Alap)	0	90	90	*100.00*		90
15	Diabétesz Klub (Civil Pályázati Alap)	0	156	156	*100.00*		156
16	Gyűszűkék Foltvarró Klub (Civil Pályázati Alap)	0	72	72	*100.00*		72
17	HANGszóró Közhasznú Alapítvány (Civil Pályázati Alap)	0	187	187	*100.00*		187
18	MTTSZ Területi Klub Zirc (Civil Pályázati Alap)	0	90	90	*100.00*		90
19	Ők is emberek Alapítvány (Civil Pályázati Alap)	0	119	119	*100.00*		119
20	"WINGS" Dart Club (Civil Pályázati Alap)	0	200	200	*100.00*		200
21	Zirci Országzászló Alapítvány (Civil Pályázati Alap)	0	187	187	*100.00*		187
22	Zirci Református Misszió Egyházközösség (Civil Pályázati Alap)	0	187	187	*100.00*		187
23	Zirci Színjátszók (Civil Pályázati Alap)	0	172	172	*100.00*		172
24	Zirci Tenisz Club SE (Civil Pályázati Alap)	0	127	127	*100.00*		127
25	Zirc Városi Nyugdíjas Klub (Civil Pályázati Alap)	0	168	168	*100.00*		168
26	Zirc Város Öregfiúk Labdarúgó Csapata (Civil Pályázati Alap)	0	32	32	*100.00*		32
27	Zirci Zeneiskoláért Alapítvány (Képviselői tiszteletdíj lemondás)	0	228	228	*100.00*		228
28	Vakok és Gyengénlátók Zirci Csoportja	0	70	70	*100.00*		70
29	**Összesen:**	**400**	**6,936**	**6,936**	***100.00***	**0**	**6,936**

TÁRSADALMI SZERVEZETEK, SZERVEZŐDÉSEK, TERMÉSZETES SZEMÉLYEK 2016. ÉVI NEM PÉNZBELI TÁMOGATÁSA

adatok ezer forintban

	A	B	C
Sor-szám	Megnevezés	2015. évi órák száma	2015. évi nem pénzbeli támogatás*
1	"Gyűszűkék" Foltvarró Klub	48	192
2	Békefi Antal Magas-bakonyi Honismereti és Művelődési Társaskör és a Városi Reguly Társaság	8	32
3	Diabétesz Klub	20	80
4	Magas-Bakonyi Méhész Egyesület	6	24
5	Zirc Városi Nyugdíjas Klub	74	296
6	Zirci Városi Vegyeskórus - Bakonyi Harmónia Kulturális Egyesület	150	600
7	"A BULI '91" Közhasznú Alapítvány	42	168
8	Baba-Mama Klub	56	224
9	Bakony Baranta Egyesület	19	76
10	Bakony Hangja Színjátszó Csoport	160	640
11	Bakony Polgárőr Egyesület	2	8
12	Bakonyi Finnbarátok Köre Egyesület	22	88
13	"BÁRKA 2008" Bakonyi Amatőr Rockzenészek és Képzőművészek Alapítvány	126	504
14	ÉgigérőFa Hagyományőrző- és Néptánccsoport	4	16
15	Dudari Bányász Nyugdíjas Szakszervezet	12	48
16	Erdélyi Baráti Kör Egyesület	4	16
17	Honey Sweet Táncstúdió - Hangszóró Alapítvány	270	1,080
18	Magyar Technikai és Tömegsportklubok Szövetsége Terület Klub Zirc	208	832
19	Magyar Vöröskereszt Zirci Területi Szervezete	45	180
20	Zirc Városi Ifjúsági Fórum és Zirci Zabhegyező Gyermekanimátorok	24	96
21	Zirci Teniszklub Sportegyesület	4	16
22	Wings Darts Club	363	1,452
23			
24	Football Club Zirc	1	5
25	Honey Sweet Tánccsoport	5	25
26	Zirci Sporthorgász Egyesület	3.5	18
27	Zirci Országzászló Alapítvány	9	45
28	Cuhavölgyi Bakonyvasút Szövetség	1	5
29	KLIK Veszprémi Tankerülete Nevelési Tanácsadó (továbbképzés óvodapedagógusoknak)	2	10
30	"Zirc Anno" naptárbemutató	4	20
31	Bakonyi Természettudományi Múzeum	5	25
32	Bakonyi Finnbarátok Köre Egyesület	2	10
33	KLIK Zirci Tankerülete	3	15
34	**Összesen:**	**1,703**	**6,846**

* A Békefi Antal Városi Könyvtár, Művelődési Ház és Stúdió KB, valamint a Zirci Közös Önkormányzati Hivatal önköltségszámítási szabályzata alapján meghatározott vett 4 000, illetve 5 000 Ft/óra értéken.

adatok ezer forintban

	A	B	C
Sor-szám	Megnevezés	2015. évi látogatók száma	2015. évi nem pénzbeli támogatás**
1	RAMNAH zirci látogatók	260	79
2	RAMNAH múzeumpedagógiai foglalkozások	178	125
3	RAMNAH tárlatvezetés	132	396
4	**Összesen:**	**570**	**600**

** RAMNAH belépők áraival számított értéken.

5. melléklet a 13/2016.(V.27.) önkormányzati rendelethez

ZIRC VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT
MÉRLEG

adatok ezer forintban

	Megnevezés	2014. év	Módosítások	2015. év
A	B	C	D	E
	ESZKÖZÖK			
01	A/I/1 Vagyoni értékű jogok	935	0	136
02	A/I/2 Szellemi termékek	2,089	0	2,362
04	**A/I Immateriális javak (=A/I/1+A/I/2+A/I/3)**	**3,024**	**0**	**2,498**
05	A/II/1 Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	4,792,070	1,239,926	5,077,768
06	A/II/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	90,191	63,919	31,447
08	A/II/4 Beruházások, felújítások	851,834	-60,308	28,806
10	**A/II Tárgyi eszközök (=A/II/1+...+A/II/5)**	**5,734,095**	**1,243,537**	**5,138,021**
11	A/III/1 Tartós részesedések (=A/III/1a+…+A/III/1e)	33,630	-4,650	27,584
13	A/III/1b - ebből: tartós részesedések nem pénzügyi vállalkozásban	33,630	0	24,030
16	A/III/1e - ebből: egyéb tartós részesedések	0	-4,650	3,554
21	**A/III Befektetett pénzügyi eszközök (=A/III/1+A/III/2+A/III/3)**	**33,630**	**-4,650**	**27,584**
22	A/IV/1 Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök (=A/IV/1a+A/IV/1b+A/IV/1c)	0	0	2,245,699
23	A/IV/1a - ebből: immateriális javak	0	0	412
24	A/IV/1b - ebből: tárgyi eszközök	0	0	2,245,287
27	**A/IV Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök (=A/IV/1+A/IV/2)**	**0**	**0**	**2,245,699**
28	**A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/I+A/II+A/III+A/IV)**	**5,770,749**	**1,238,887**	**7,413,802**
29	B/I/1 Vásárolt készletek	1,183	0	1,391
34	**B/I Készletek (=B/I/1+…+B/I/5)**	**1,183**	**0**	**1,391**
43	**B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK (= B/I+B/II)**	**1,183**	**0**	**1,391**
51	C/III/1 Kincstáron kívüli forintszámlák	227,686	-2,021	251,084
53	**C/III Forintszámlák (=C/III/1+C/III/2)**	**227,686**	**-2,021**	**251,084**
54	C/IV/1 Kincstáron kívüli devizaszámlák	1,506	96	1,489
56	**C/IV Devizaszámlák (=CIV/1+C/IV/2)**	**1,506**	**96**	**1,489**
57	**C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/I+…+C/IV)**	**229,192**	**-1,925**	**252,573**
62	D/I/3 Költségvetési évben esedékes követelések közhatalmi bevételre (=D/I/3a+…+D/I/3f)	19,627	0	25,918
66	D/I/3d - ebből: költségvetési évben esedékes követelések vagyoni típusú adókra	5,096	0	8,822
67	D/I/3e - ebből: költségvetési évben esedékes követelések termékek és szolgáltatások adóira	10,840	0	14,078
68	D/I/3f - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb közhatalmi bevételekre	3,691	0	3,018
69	D/I/4 Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételre (=D/I/4a+…+D/I/4i)	3,730	0	6,444
70	D/I/4a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések készletértékesítés ellenértékére, szolgáltatások ellenértékére, közvetített szolgáltatások ellenértékére	1,512	0	5,320
71	D/I/4b - ebből: költségvetési évben esedékes követelések tulajdonosi bevételekre	1,118	0	84
72	D/I/4c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések ellátási díjakra	0	0	400
73	D/I/4d - ebből: költségvetési évben esedékes követelések kiszámlázott általános forgalmi adóra	1,100	0	640
89	D/I/7 Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú átvett pénzeszközre (>=D/I/7a+D/I/7b+D/I/7c)	691	0	47
92	D/I/7c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson kívülről	691	0	0
101	**D/I Költségvetési évben esedékes követelések (=D/I/1+…+D/I/8)**	**24,048**	**0**	**32,409**
113	D/II/4 Költségvetési évet követően esedékes követelések működési bevételre (=D/II/4a+…+D/II/4i)	0	0	5,920

118	D/II/4e - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések általános forgalmi adó visszatérítésére	0	0	5,920
133	D/II/7 Költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú átvett pénzeszközre (>=D/II/7a+D/II/7b+D/II/7c)	1,306	0	736
136	D/II/7c - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson kívülről	0	0	733
141	**D/II Költségvetési évet követően esedékes követelések (=D/II/1+…+D/II/8)**	**1,306**	**0**	**6,656**
142	D/III/1 Adott előlegek (=D/III/1a+…+D/III/1f)	18,653	0	908
145	D/III/1c - ebből: készletekre adott előlegek	59	0	189
147	D/III/1e - ebből: foglalkoztatottaknak adott előlegek	82	0	719
148	D/III/1f - ebből: túlfizetések, téves és visszajáró kifizetések	18,512	0	0
151	D/III/4 Forgótőke elszámolása	0	0	115
152	D/III/5 Vagyonkezelésbe adott eszközökkel kapcsolatos visszapótlási követelés elszámolása	0	0	106,701
157	**D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások (=D/III/1+…+D/III/9)**	**18,653**	**0**	**107,724**
158	**D) KÖVETELÉSEK (=D/I+D/II+D/III)**	**44,007**	**0**	**146,789**
159	E/I December havi illetmények, munkabérek elszámolása	3,746	0	179
161	**E) EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK (=E/I+…+E/II)**	**3,746**	**0**	**179**
162	F/1 Eredményszemléletű bevételek aktív időbeli elhatárolása	233	0	0
163	F/2 Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	366	0	60,274
165	**F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=F/1+F/2+F/3)**	**599**	**0**	**60,274**
166	**ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)**	**6,049,476**	**1,236,962**	**7,875,008**

ZIRC VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT
MÉRLEG

adatok ezer forintban

	Megnevezés	2014. év	Módosítások	2015. év
A	B	C	D	E
	FORRÁSOK			
167	G/I Nemzeti vagyon induláskori értéke	5,525,897	0	5,525,897
168	G/II Nemzeti vagyon változásai	0	2,137,597	2,241,226
169	G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	181,979	0	181,979
170	G/IV Felhalmozott eredmény	-1,214,074	-1,509,946	-1,220,757
172	G/VI Mérleg szerinti eredmény	1,497,229	0	-46,787
173	**G/ SAJÁT TŐKE (= G/I+…+G/VI)**	**5,991,031**	**627,651**	**6,681,558**
176	H/I/3 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	202	0	1,404
183	H/I/8 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek egyéb felhalmozási célú kiadásokra (>=H/I/8a+H/I/8b)	2,633	0	0
199	**H/I Költségvetési évben esedékes kötelezettségek (=H/I/1+…+H/I/9)**	**2,835**	**0**	**1,404**
201	H/II/2 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek munkaadókat terhelő járulékokra és szociális hozzájárulási adóra	334	0	547
202	H/II/3 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	12,509	0	12,509
209	H/II/8 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek egyéb felhalmozási célú kiadásokra (>=H/II/8a+H/II/8b)	0	0	62,503
212	H/II/9 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra (>=H/II/9a+…+H/II/9i)	14,851	0	15,478
222	**H/II Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek (=H/II/1+…+H/II/9)**	**27,694**	**0**	**91,037**
223	H/III/1 Kapott előlegek (=H/III/1a+H/III/1b+H/III/1c)	10,980	0	12,471
226	H/III/1c - ebből: egyéb túlfizetések, téves és visszajáró befizetések, egyéb kapott előlegek	10,980	0	12,471
228	H/III/3 Más szervezetet megillető bevételek elszámolása	3	0	181
236	**H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások (=H/III/1+…+H/III/10)**	**10,983**	**0**	**12,652**
237	**H) KÖTELEZETTSÉGEK (=H/I+H/II+H/III)**	**41,512**	**0**	**105,093**
239	J/1 Eredményszemléletű bevételek passzív időbeli elhatárolása	0	0	7,529
240	J/2 Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	14,549	0	13,935
241	J/3 Halasztott eredményszemléletű bevételek	2,384	609,311	1,066,893
242	**J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=J/1+J/2+J/3)**	**16,933**	**609,311**	**1,088,357**
243	**FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J)**	**6,049,476**	**1,236,962**	**7,875,008**

6. melléklet a 13/2016.(V.27.) önkormányzati rendelethez

ZIRCI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL
2015. ÉVI BEVÉTELI ÉS KIADÁSI ELŐIRÁNYZATAINAK TELJESÍTÉSE

adatok ezer forintban

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L
Sor-szám	**Rovat**	**Megnevezés**	**2015. évi eredeti előirányzat**	**2015. évi hatályos előirányzat**	**2015. évi teljesítés**	***Teljesítés %-a***	**Rovat**	**Megnevezés**	**2015. évi eredeti előirányzat**	**2015. évi hatályos előirányzat**	**2015. évi teljesítés**	***Teljesítés %-a***
1		**I. Működési célú bevételek**						**I. Működési költségvetés**				
2	B.4	1.) Intézményi működési bevételek	12,872	14,557	12,712	*87.33*	K.1	1.) Személyi juttatások	105,456	108,176	108,038	*99.87*
3	B.8	2.) Fenntartói működési támogatások	165,770	163,282	163,282	*100.00*	K.2	2.) Munkaadókat terhelő járulékok	27,162	31,378	31,378	*100.00*
4		*ebből állami támogatások*	*131,812*	*135,387*	*135,387*	*100.00*	K.3	3.) Dologi kiadások	46,024	38,799	36,129	*93.12*
5	B.1	3.) Működési célú támogatásértékű bevételek	0	558	558	*100.00*	K.5	4.) Egyéb működési kiadások	0	44	0	*0.00*
6	B.6	4.) Működési célra átvett pénzeszközök	0	0	0	-	K.5	5.) Általános működési tartalék	0	0	0	-
7	B.8	5.) Előző évi működési maradvány igénybevétele	0	1,617	1,617	*100.00*	K.5	6.) Működési céltartalék	0	0	0	-
8		**Működési célú bevételek összesen:**	**178,642**	**180,014**	**178,169**	***98.98***		**Működési célú kiadások összesen:**	**178,642**	**178,397**	**175,545**	***98.40***
9		**II. Felhalmozási célú bevételek**						**II. Felhalmozási költségvetés**				
10	B.5	1.) Saját felhalmozási bevételek	0	0	0	-	K.6	1.) Beruházások	1,000	2,537	1,652	*65.12*
11	B.8	2.) Fenntartói felhalmozási támogatások	1,000	1,000	1,000	*100.00*	K.7	2.) Felújítások	0	80	80	*100.00*
12	B.2	3.) Felhalmozási célú támogatásértékű bevételek	0	0	0	-	K.8	3.) Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0	-
13	B.7	4.) Felhalmozási célra átvett pénzeszközök	0	0	0	-	K.5	4.) Általános felhalmozási tartalék	0	0	0	-
14	B.8	5.) Előző évi felhalmozási maradvány igénybevétele	0	0	0	-	K.5	5.) Felhalmozási céltartalék	0	0	0	-
15		**Felhalm. célú bevételek összesen:**	**1,000**	**1,000**	**1,000**	**-**		**Felhalm. célú kiadások összesen:**	**1,000**	**2,617**	**1,732**	***66.18***
16		**BEVÉTELI FŐÖSSZEG:**	**179,642**	**181,014**	**179,169**	***98.98***		**KIADÁSI FŐÖSSZEG:**	**179,642**	**181,014**	**177,277**	***97.94***

7. melléklet a 13/2016.(V.27.) önkormányzati rendelethez

ZIRCI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL
MÉRLEG

adatok ezer forintban

	Megnevezés	2014. év	Módosítások	2015. év
A	B	C	D	E
	ESZKÖZÖK			
01	A/I/1 Vagyoni értékű jogok	208	0	158
02	A/I/2 Szellemi termékek	27	0	0
04	**A/I Immateriális javak (=A/I/1+A/I/2+A/I/3)**	**235**	**0**	**158**
06	A/II/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	229	0	145
10	**A/II Tárgyi eszközök (=A/II/1+...+A/II/5)**	**229**	**0**	**145**
28	**A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/I+A/II+A/III+A/IV)**	**464**	**0**	**303**
51	C/III/1 Kincstáron kívüli forintszámlák	176	0	225
53	**C/III Forintszámlák (=C/III/1+C/III/2)**	**176**	**0**	**225**
57	**C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/I+…+C/IV)**	**176**	**0**	**225**
69	D/I/4 Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételre (=D/I/4a+…+D/I/4i)	3,246	0	1,532
70	D/I/4a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések készletértékesítés ellenértékére, szolgáltatások ellenértékére, közvetített szolgáltatások ellenértékére	2,442	0	1,126
73	D/I/4d - ebből: költségvetési évben esedékes követelések kiszámlázott általános forgalmi adóra	690	0	336
77	D/I/4h - ebből: költségvetési évben esedékes követelések biztosító által fizetett kártérítésre	114	0	0
78	D/I/4i - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb működési bevételekre	0	0	70
101	**D/I Költségvetési évben esedékes követelések (=D/I/1+…+D/I/8)**	**3,246**	**0**	**1,532**
113	D/II/4 Költségvetési évet követően esedékes követelések működési bevételre (=D/II/4a+…+D/II/4i)	383	0	1,320
114	D/II/4a - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések készletértékesítés ellenértékére, szolgáltatások ellenértékére, közvetített szolgáltatások ellenértékére	0	0	8
117	D/II/4d - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések kiszámlázott általános forgalmi adóra	82	0	198
118	D/II/4e - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések általános forgalmi adó visszatérítésére	0	0	389
121	D/II/4h - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések biztosító által fizetett kártérítésre	301	0	0
122	D/II/4i - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések egyéb működési bevételekre	0	0	725
141	**D/II Költségvetési évet követően esedékes követelések (=D/II/1+…+D/II/8)**	**383**	**0**	**1,320**
142	D/III/1 Adott előlegek (=D/III/1a+…+D/III/1f)	420	0	550
147	D/III/1e - ebből: foglalkoztatottaknak adott előlegek	420	0	550
157	**D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások (=D/III/1+…+D/III/9)**	**420**	**0**	**550**
158	**D) KÖVETELÉSEK (=D/I+D/II+D/III)**	**4,049**	**0**	**3,402**
159	E/I December havi illetmények, munkabérek elszámolása	5,729	0	273
161	**E) EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK (=E/I+…+E/II)**	**5,729**	**0**	**273**
162	F/1 Eredményszemléletű bevételek aktív időbeli elhatárolása	0	0	8
163	F/2 Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	528	0	456
165	**F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=F/1+F/2+F/3)**	**528**	**0**	**464**
166	**ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)**	**10,946**	**0**	**4,667**

ZIRCI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL
MÉRLEG

adatok ezer forintban

	Megnevezés	Előző időszak	Módosítások	Tárgyi időszak
A	B	C	D	E
	FORRÁSOK			
167	G/I Nemzeti vagyon induláskori értéke	1,136	0	1,136
169	G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	651	0	651
170	G/IV Felhalmozott eredmény	-159	0	-10,888
172	G/VI Mérleg szerinti eredmény	-10,729	0	387
173	**G/ SAJÁT TŐKE (= G/I+…+G/VI)**	**-9,101**	**0**	**-8,714**
176	H/I/3 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	44	0	60
199	**H/I Költségvetési évben esedékes kötelezettségek (=H/I/1+…+H/I/9)**	**44**	**0**	**60**
201	H/II/2 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek munkaadókat terhelő járulékokra és szociális hozzájárulási adóra	537	0	535
202	H/II/3 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	1,090	0	1,097
222	**H/II Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek (=H/II/1+…+H/II/9)**	**1,627**	**0**	**1,632**
223	H/III/1 Kapott előlegek (=H/III/1a+H/III/1b+H/III/1c)	5,698	0	0
226	H/III/1c - ebből: egyéb túlfizetések, téves és visszajáró befizetések, egyéb kapott előlegek	5,698	0	0
228	H/III/3 Más szervezetet megillető bevételek elszámolása	0	0	145
236	**H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások (=H/III/1+…+H/III/10)**	**5,698**	**0**	**145**
237	**H) KÖTELEZETTSÉGEK (=H/I+H/II+H/III)**	**7,369**	**0**	**1,837**
239	J/1 Eredményszemléletű bevételek passzív időbeli elhatárolása	0	0	462
240	J/2 Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	12,678	0	11,082
242	**J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=J/1+J/2+J/3)**	**12,678**	**0**	**11,544**
243	**FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J)**	**10,946**	**0**	**4,667**

8. melléklet a 13/2016.(V.27.) önkormányzati rendelethez

BÉKEFI ANTAL VÁROSI KÖNYVTÁR, MŰVELŐDÉSI HÁZ ÉS STÚDIÓ KB
2015. ÉVI BEVÉTELI ÉS KIADÁSI ELŐIRÁNYZATAINAK TELJESÍTÉSE

adatok ezer forintban

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L
Sor-szám	**Rovat**	**Megnevezés**	**2015. évi eredeti előirányzat**	**2015. évi hatályos előirányzat**	**2015. évi teljesítés**	***Teljesítés %-a***	**Rovat**	**Megnevezés**	**2015. évi eredeti előirányzat**	**2015. évi hatályos előirányzat**	**2015. évi teljesítés**	***Teljesítés %-a***
1		**I. Működési célú bevételek**						**I. Működési költségvetés**				
2	B.4	1.) Intézményi működési bevételek	5,000	4,753	4,578	*96.32*	K.1	1.) Személyi juttatások	20,939	21,932	21,932	*100.00*
3	B.8	2.) Fenntartói működési támogatások	34,858	37,466	37,466	*100.00*	K.2	2.) Munkaadókat terhelő járulékok	5,663	6,092	6,091	*99.98*
4		*ebből állami támogatások*	*0*	*2,249*	*2,249*	*100.00*	K.3	3.) Dologi kiadások	13,256	14,826	13,536	*91.30*
5	B.1	3.) Működési célú támogatásértékű bevételek	0	44	44	*100.00*	K.5	4.) Egyéb működési kiadások	0	0	0	-
6	B.6	4.) Működési célra átvett pénzeszközök	0	0	0	-	K.5	5.) Általános működési tartalék	0	0	0	-
7	B.8	5.) Előző évi működési maradvány igénybevétele	0	842	842	*100.00*	K.5	6.) Működési céltartalék	0	0	0	-
8		**Működési célú bevételek összesen:**	**39,858**	**43,105**	**42,930**	***99.59***		**Működési célú kiadások összesen:**	**39,858**	**42,850**	**41,559**	***96.99***
9		**II. Felhalmozási célú bevételek**						**II. Felhalmozási költségvetés**				
10	B.5	1.) Saját felhalmozási bevételek	0	0	0	-	K.6	1.) Beruházások	0	1,545	1,545	*100.00*
11	B.8	2.) Fenntartói felhalmozási támogatások	0	1,290	1,290	*100.00*	K.7	2.) Felújítások	0	0	0	-
12	B.2	3.) Felhalmozási célú támogatásértékű bevételek	0	0	0	-	K.8	3.) Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0	-
13	B.7	4.) Felhalmozási célra átvett pénzeszközök	0	0	0	-	K.5	4.) Általános felhalmozási tartalék	0	0	0	-
14	B.8	5.) Előző évi felhalmozási maradvány igénybevétele	0	0	0	-	K.5	5.) Felhalmozási céltartalék	0	0	0	-
15		**Felhalm. célú bevételek összesen:**	**0**	**1,290**	**1,290**	***100.00***		**Felhalm. célú kiadások összesen:**	**0**	**1,545**	**1,545**	***100.00***
16		**BEVÉTELI FŐÖSSZEG:**	**39,858**	**44,395**	**44,220**	***99.61***		**KIADÁSI FŐÖSSZEG:**	**39,858**	**44,395**	**43,104**	***97.09***

9. melléklet a 13/2016.(V.27.) önkormányzati rendelethez

BÉKEFI ANTAL VÁROSI KÖNYVTÁR, MŰVELŐDÉSI HÁZ ÉS STÚDIÓ KB
MÉRLEG

adatok ezer forintban

	Megnevezés	2014. év	Módosítások	2015. év
A	B	C	D	E
	ESZKÖZÖK			
06	A/II/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	1,005	0	1,320
10	**A/II Tárgyi eszközök (=A/II/1+...+A/II/5)**	**1,005**	**0**	**1,320**
28	**A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/I+A/II+A/III+A/IV)**	**1,005**	**0**	**1,320**
51	C/III/1 Kincstáron kívüli forintszámlák	643	0	984
53	**C/III Forintszámlák (=C/III/1+C/III/2)**	**643**	**0**	**984**
57	**C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/I+…+C/IV)**	**643**	**0**	**984**
69	D/I/4 Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételre (=D/I/4a+…+D/I/4i)	177	0	154
78	D/I/4i - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb működési bevételekre	177	0	154
101	**D/I Költségvetési évben esedékes követelések (=D/I/1+…+D/I/8)**	**177**	**0**	**154**
142	D/III/1 Adott előlegek (=D/III/1a+…+D/III/1f)	200	0	134
147	D/III/1e - ebből: foglalkoztatottaknak adott előlegek	200	0	134
157	**D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások (=D/III/1+…+D/III/9)**	**200**	**0**	**134**
158	**D) KÖVETELÉSEK (=D/I+D/II+D/III)**	**377**	**0**	**288**
159	E/I December havi illetmények, munkabérek elszámolása	988	0	0
161	**E) EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK (=E/I+…+E/II)**	**988**	**0**	**0**
163	F/2 Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	407	0	428
165	**F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=F/1+F/2+F/3)**	**407**	**0**	**428**
166	**ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)**	**3,420**	**0**	**3,020**
	FORRÁSOK			
167	G/I Nemzeti vagyon induláskori értéke	20,504	0	20,504
169	G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	431	0	431
170	G/IV Felhalmozott eredmény	-19,021	0	-20,939
172	G/VI Mérleg szerinti eredmény	-1,918	0	621
173	**G/ SAJÁT TŐKE (= G/I+…+G/VI)**	**-4**	**0**	**617**
176	H/I/3 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	151	0	218
199	**H/I Költségvetési évben esedékes kötelezettségek (=H/I/1+…+H/I/9)**	**151**	**0**	**218**
202	H/II/3 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	0	0	60
222	**H/II Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek (=H/II/1+…+H/II/9)**	**0**	**0**	**60**
223	H/III/1 Kapott előlegek (=H/III/1a+H/III/1b+H/III/1c)	988	0	0
226	H/III/1c - ebből: egyéb túlfizetések, téves és visszajáró befizetések, egyéb kapott előlegek	988	0	0
236	**H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások (=H/III/1+…+H/III/10)**	**988**	**0**	**0**
237	**H) KÖTELEZETTSÉGEK (=H/I+H/II+H/III)**	**1,139**	**0**	**278**
240	J/2 Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	2,285	0	2,125
242	**J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=J/1+J/2+J/3)**	**2,285**	**0**	**2,125**
243	**FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J)**	**3,420**	**0**	**3,020**

10. melléklet a 13/2016.(V.27.) önkormányzati rendelethez

REGULY ANTAL MÚZEUM ÉS NÉPMŰVÉSZETI ALKOTÓHÁZ
2015. ÉVI BEVÉTELI ÉS KIADÁSI ELŐIRÁNYZATAINAK TELJESÍTÉSE

adatok ezer forintban

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L
Sor-szám	**Rovat**	**Megnevezés**	**2015. évi eredeti előirányzat**	**2015. évi hatályos előirányzat**	**2015. évi teljesítés**	***Teljesítés %-a***	**Rovat**	**Megnevezés**	**2015. évi eredeti előirányzat**	**2015. évi hatályos előirányzat**	**2015. évi teljesítés**	***Teljesítés %-a***
1		**I. Működési célú bevételek**						**I. Működési költségvetés**				
2	B.4	1.) Intézményi működési bevételek	1,500	1,500	1,466	*97.73*	K.1	1.) Személyi juttatások	8,624	8,471	8,453	*99.79*
3	B.8	3.) Fenntartói működési támogatások	12,404	12,920	12,920	*100.00*	K.2	2.) Munkaadókat terhelő járulékok	2,280	2,147	2,147	*100.00*
4		*ebből állami támogatások*	*0*	*216*	*216*	*100.00*	K.3	3.) Dologi kiadások	3,000	4,237	3,853	*90.94*
5	B.1	3.) Működési célú támogatásértékű bevételek	0	150	1,650	*1,100.00*	K.5	4.) Egyéb működési kiadások	0	0	0	-
6	B.6	4.) Működési célra átvett pénzeszközök	0	0	0	-	K.5	5.) Általános működési tartalék	0	0	0	-
7	B.8	5.) Előző évi működési maradvány igénybevétele	0	127	127	*100.00*	K.5	6.) Működési céltartalék	0	0	0	-
8		**Működési célú bevételek összesen:**	**13,904**	**14,697**	**16,163**	***109.97***		**Működési célú kiadások összesen:**	**13,904**	**14,855**	**14,453**	**97.29**
9		**II. Felhalmozási célú bevételek**						**II. Felhalmozási költségvetés**				
10	B.5	1.) Saját felhalmozási bevételek	0	0	0	-	K.6	1.) Beruházások	995	2,337	2,337	*100.00*
11	B.8	2.) Fenntartói felhalmozási támogatások	995	995	995	*100.00*	K.7	2.) Felújítások	0	0	0	-
12	B.2	3.) Felhalmozási célú támogatásértékű bevételek	0	1,500	0	*0.00*	K.8	3.) Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0	-
13	B.7	4.) Felhalmozási célra átvett pénzeszközök	0	0	0	-	K.5	4.) Általános felhalmozási tartalék	0	0	0	-
14	B.8	5.) Előző évi felhalmozási maradvány igénybevétele	0	0	0	-	K.5	5.) Felhalmozási céltartalék	0	0	0	-
15		**Felhalm. célú bevételek összesen:**	**995**	**2,495**	**995**	***39.88***		**Felhalm. célú kiadások összesen:**	**995**	**2,337**	**2,337**	**100.00**
16		**BEVÉTELI FŐÖSSZEG:**	**14,899**	**17,192**	**17,158**	***99.80***		**KIADÁSI FŐÖSSZEG:**	**14,899**	**17,192**	**16,790**	**97.66**

11. melléklet a 13/2016.(V.27.) önkormányzati rendelethez

REGULY ANTAL MÚZEUM ÉS NÉPMŰVÉSZETI ALKOTÓHÁZ
MÉRLEG

adatok ezer forintban

	Megnevezés	2014. év	Módosítások	2015. év
A	B	C	D	E
	ESZKÖZÖK			
06	A/II/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	1,005	0	1,341
10	**A/II Tárgyi eszközök (=A/II/1+...+A/II/5)**	**1,005**	**0**	**1,341**
28	**A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/I+A/II+A/III+A/IV)**	**1,005**	**0**	**1,341**
29	B/I/1 Vásárolt készletek	60	0	0
32	B/I/4 Befejezetlen termelés, félkész termékek, késztermékek	0	0	423
34	**B/I Készletek (=B/I/1+…+B/I/5)**	**60**	**0**	**423**
43	**B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK (= B/I+B/II)**	**60**	**0**	**423**
51	C/III/1 Kincstáron kívüli forintszámlák	125	0	366
53	**C/III Forintszámlák (=C/III/1+C/III/2)**	**125**	**0**	**366**
57	**C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/I+…+C/IV)**	**125**	**0**	**366**
69	D/I/4 Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételre (=D/I/4a+…+D/I/4i)	120	0	19
70	D/I/4a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések készletértékesítés ellenértékére, szolgáltatások ellenértékére, közvetített szolgáltatások ellenértékére	120	0	19
101	**D/I Költségvetési évben esedékes követelések (=D/I/1+…+D/I/8)**	**120**	**0**	**19**
158	**D) KÖVETELÉSEK (=D/I+D/II+D/III)**	**120**	**0**	**19**
159	E/I December havi illetmények, munkabérek elszámolása	350	0	0
161	**E) EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK (=E/I+…+E/II)**	**350**	**0**	**0**
166	**ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)**	**1,660**	**0**	**2,149**
	FORRÁSOK			
167	G/I Nemzeti vagyon induláskori értéke	2,704	0	2,704
169	G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	429	0	429
170	G/IV Felhalmozott eredmény	-1,862	0	-2,670
172	G/VI Mérleg szerinti eredmény	-808	0	601
173	**G/ SAJÁT TŐKE (= G/I+…+G/VI)**	**463**	**0**	**1,064**
176	H/I/3 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	12	0	226
199	**H/I Költségvetési évben esedékes kötelezettségek (=H/I/1+…+H/I/9)**	**12**	**0**	**226**
202	H/II/3 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	0	0	8
222	**H/II Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek (=H/II/1+…+H/II/9)**	**0**	**0**	**8**
223	H/III/1 Kapott előlegek (=H/III/1a+H/III/1b+H/III/1c)	350	0	0
226	H/III/1c - ebből: egyéb túlfizetések, téves és visszajáró befizetések, egyéb kapott előlegek	350	0	0
236	**H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások (=H/III/1+…+H/III/10)**	**350**	**0**	**0**
237	**H) KÖTELEZETTSÉGEK (=H/I+H/II+H/III)**	**362**	**0**	**234**
240	J/2 Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	835	0	851
242	**J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=J/1+J/2+J/3)**	**835**	**0**	**851**
243	**FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J)**	**1,660**	**0**	**2,149**

ZIRC VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT 2015. ÉVI FELHALMOZÁSI CÉLÚ KIADÁSAI FELADATONKÉNTI ELŐIRÁNYZATÁNAK TELJESÍTÉSE

adatok ezer forintban

A		B	C	D	E	F	G	H	I	J	K
Döntés száma	Sor-szám	Feladat megnevezése	2015. évi eredeti előirányzat	2015. évi hatályos előirányzat	2015. évi teljesítés	*Teljesítés %-a*	2015. évi teljesítésből				
							Beruházások	Fejlesztési célú pénz-eszk.átadás	Felújítások	Tartalék	Működési kiadások
	1	**Zirci Közös Önkormányzati Hivatal**	**1,000**	**2,697**	**1,732**	***64.22***	**1,652**		**80**		
2/2015.(I.29.)	2	Informatikai fejlesztés	1,000	2,617	1,652	*63.13*	1,652				
	3	Hivatali szerver számítógép felújítása	0	80	80	*100.00*			80		
	4										
	5	*Városüzemeltetési, városgazdálkodási feladatok*									
70/2015.(III.26.)	6	Városháza bővítés tervezése	0	0	0	-					
12/2014.(I.27.); 85/2015.(III.26.)	7	Sporttelephely felújítása	1,650	4,198	4,198	*100.00*	131	1,650	2,417		
71/2015.(III.26.)	8	Tanuszoda bővítés tanulmányterv	0	0	0	-					
264/2014.(XII.16.)	9	Zirci Felső temető járda felújítás	3,000	3,000	3,000	*100.00*		3,000			
40/2015.(III.5.)	10	Alkotmány u. 14. Lőtér fűtési rendszer kiépítése	0	271	271	*100.00*	271				
60/2015.(III.26.)	11	Stratégiai terv felülvizsgálata	0	0	0	-	0				
65/2015.(III.26.)	12	Városháza-Apátság járdaszakasz, Rákóczi tér Apátság előtti térrész tervezése	0	571	571	*100.00*	0		571		
72/2015.(III.26.)	13	Városközpont tömbrehabilitációs terv	0	0	0	-	0				
73/2015.(III.26.)	14	Kossuth utca rendezése tanulmányterv	0	1,499	1,499	*100.00*			1,499		
122/2015.(V.7.)	15	Rákóczi téri játszótér körüli térburkolat fejlesztése	0	2,143	2,143	*100.00*			2,143		
62/2015.(III.26.) 229/2015.(IX.17.)	16	Köztársaság u. konyha légtechnikai és gázhálózati terve + kivitelezés	0	9,415	9,415	*100.00*	9,415				
100/2012.(V.21.)	17	KEOP-2.4.0/B/2F/10-11-2012-0003 Hulladéklerakó rekultivációja	374,492	281,959	281,959	*100.00*	259,565				22,394
25/2013.(II.13.)	18	KEOP-5.5.0/B/12-2013-0327 Általános Iskola épületenergetikai felújítása	168,758	156,798	156,798	*100.00*			152,210		4,588
75/2015.(III.26.)	19	Általános Iskola Rákóczi téri épületének komplex kiviteli terve	0	0	0	-					
162/2015.(V.28.)	20	Tornaterem padlózat felújítása	0	31,475	31,475	*100.00*			31,475		
91/2015.(IV.9.)	21	Óvoda kerítésépítés	0	1,736	1,736	*100.00*	1,736				
159/2015.(V.28.)	22	Óvoda befejező konyha kialakítása	0	0	0	-					
120/2015.(V.7.) 202/2015.(VII.16.)	23	Térfelügyeleti rendszer kiépítése (Közterületi és közintézményi)	6,959	11,519	11,519	*100.00*	11,519				
258/2014.(XII.16.)	24	Közvilágítás korszerűsítés felmérési és tervezési feladatok	3,315	1,715	1,715	*100.00*			1,715		
262/2014.(XII.16.)	25	Zirc-Akli városrész szennyvízkezelés megvalósíthatósági tanulmány	381	381	381	*100.00*	381				
268/2014.(XII.16.)	26	Reguly Antal u. - Malom árok csapadékvíz elvezetés felújítás	6,150	0	0	-					
66/2015.(III.26.)	27	Csapadékvíz elvezetés tervezés	0	0	0	-	0				
129/2015.(V.7.)	28	Üdülő utca-Alkotmány u.-PEPE Cukrászda csapadékvíz elvezetés és járda felújítása	0	8,408	8,408	*100.00*			8,408		
130/2015.(V.7.)	29	Szabadság utca 3. előtti csapadékvíz elvezetés	0	236	236	*100.00*	0		236		
212/2015.(VII.16.)	30	Alkotmány utcai garázssor csapadékvíz elvezetés	0	1,497	1,497	*100.00*	1,497				
131/2015.(V.7.)	31	Zirc-Akli Kőris u. 26-28. támfalas árok	0	2,214	2,214	*100.00*	0		2,214		
132/2015.(V.7.)	32	Eötvös K. u.-Köves J. u. útszélesítés	0	131	131	*100.00*	0		131		
160/2015.(V.28.)	33	Üdülő utca felújítása	0	2,790	2,790	*100.00*			2,790		

A		B	C	D	E	F	G	H	I	J	K
Döntés száma	Sor-szám	Feladat megnevezése	2015. évi eredeti előirányzat	2015. évi hatályos előirányzat	2015. évi teljesítés	*Teljesítés %-a*	2015. évi teljesítésből				
							Beruházások	Fejlesztési célú pénz-eszk.átadás	Felújítások	Tartalék	Működési kiadások
216/2015.(VIII.19.)	34	Bakonybéli u.-Vasútsor-Pápai J. utca kétrétegű felületi bevonat	0	2,844	2,844	*100.00*			2,844		
	35	Burkolatfelújítási munkálatok	0	4,498	4,498	*100.00*			4,498		
188/2015.(VI.25.)	36	Belterületi járdák felújítása	0	12,520	12,520	*100.00*			12,520		
311/2015.(XII.10.)	37	Kardosrét temetőhöz vezető út	0	476	476	*100.00*			476		
	38	Kisóvoda épületének felújítása - tervdokumentáció készítése	0	508	508	*100.00*			508		
279/2015.(XI.12.)	39	Jókai utca vízelvezetése	0	1,719	1,719	*100.00*			1,719		
	40	Városháza tető felújítás	0	401	401	*100.00*			401		
	41	Óvodai berendezések felújítása	0	30	30	*100.00*			30		
	42	Zeneiskola gázkazán csere	0	287	287	*100.00*			287		
	43	Iskola konyha berendezések (konyhai eszközök, bojler)	0	895	895	*100.00*	895				
	44	Cigánydombi árok vízrendezés	0	497	497	*100.00*	497				
280/2015.(XI.12.)	45	Arany J.-Hunfalvy P. utca csapadékvíz elvezetés	0	1,156	1,156	*100.00*	1,156				
	46	Kisértékű gépek, berendezések beszerzése	0	2,892	2,892	*100.00*	2,892				
263/2014.(XII.16.)	47	Közlekedési feltárás tanulmányterv (Alkotmány u. - Fáy A. u.)	1,041	0	0	-					
63/2015.(III.26.)	48	Kerékpárút, vegyes forgalmú kerékpárút tervezés	0	2,985	2,985	*100.00*	2,985				
166/2015.(V.28.)	49	Önálló kerékpárút Zirc-Kardosrét belterületén	0	1,080	1,080	*100.00*	1,080				
215/2015.(VIII.19.) 234/2015.(IX.24.) 250/2015.(X.15.) 256,257/2015.(XI.5.) 286,287/2015.(XI.27.)	50	KÖZOP-3.5.0-09-11 Kerékpár út építése Zircen	0	101,926	101,926	*100.00*	95,782				6,144
	51	Autóbusz öböl kiépítése (82-es főút, Kossuth L. utca)	0	285	285	*100.00*	285				
	52	KEOP-4.10.0/N/14 Napelemes rendszerek telepítése	0	50,408	50,408	*100.00*			47,090		3,318
206/2015.(VII.16.)	53	Iskolaközpont kialakításának engedélyezési szintű terve	0	10,770	10,770	*100.00*	10,770				
270/2014.(XII.16.)	54	Alkotmány u. 2. 1907 hrsz. terület rendezés tervdokumentáció	1,207	1,206	1,206	*100.00*	1,206				
235/2014.(XI.27.)	55	Cuha patak - Szabadság utca környezetterhelés vizsgálata	150	150	150	*100.00*	150				
68/2015.(III.26.)	56	Hulladékudvar tervezési feladatai	0	0	0	-					
17/2014.(II.11.)	57	Reguly Antal Múzeum és Népművészeti Alkotóház udvari szárnyában lévő kiállító- és alkotóműhelyek felújítása, berendezése 9/2014.(II.3.) EMMI rendelet	6,501	3,414	3,414	*100.00*	3,300		114		
92/2015.(IV.9.)	58	RAMNAH udvari szárnyának felújítása	0	0	0	-					
	59	RAMNAH Közgyűjteményi pályázat	0	922	922	*100.00*	922				
	60	RAMNAH pénztárhelyiség kialakítása	0	0	0	-					
	61	RAMNAH - múzeumok szakmai támogatása	0	750	750	*100.00*	750				
	62	RAMNAH - Kubinyi Ágoston Program	0	0	0	-					
64/2015.(III.26.)	63	1125/2 hrsz-ú ingatlanon szálláshely tervezés	0	0	0	-					
	64	Bakonykarszt víziközmű fejlesztések térítése	0	4,474	4,474	*100.00*		4,474			
	65	Csatorna céltartalék	43,686	91,460	0	*0.00*					
	66	Környezetvédelmi alap tartalék	5,060	5,060	0	*0.00*					
	67	Pályázati Tartalék Alap	0	0	0	-					
	68	Általános felhalmozási tartalék	81,742	3,880	0	*0.00*					

A		B	C	D	E	F	G	H	I	J	K
Döntés száma	Sor-szám	Feladat megnevezése	2015. évi eredeti előirányzat	2015. évi hatályos előirányzat	2015. évi teljesítés	*Teljesítés %-a*	2015. évi teljesítésből				
							Beruházások	Fejlesztési célú pénz-eszk.átadás	Felújítások	Tartalék	Működési kiadások
	69	*Vagyonkezelési feladatok*									
	70	Munkáltatói lakásalap	2,840	2,473	0	*0.00*					
	71	Munkáltatói kölcsön	0	250	250	*100.00*		250			
	72	Lakásalap	14,502	22,481	0	*0.00*					
158/2015.(V.28.)	73	Győri u. 14. lakás felújítása	0	468	468	*100.00*			468		
	74	Petőfi utca 8. ingatlan vásárlás	0	10,400	10,400	*100.00*	10,400				
49/2015.(III.5.)	75	Alkotmány u. 3/A. II. em. 1. lakás felújítása	0	918	918	*100.00*			918		
133/2015.(V.7.)	76	Damjanich u. 1/A. lakás felújítás	0	333	333	*100.00*			333		
	77	**Zirc Városi Önkormányzat összesen:**	**721,434**	**794,959**	**741,418**	**5,000**	**417,585**	**9,374**	**278,015**	**0**	**36,444**
	78	Rendezvényekkel kapcsolatos eszközök beszerzése (padok, italmelegentartó)	0	113	113		113				
	79	Informatikai fejlesztések	0	432	432	*100.00*	432				
	80	Térelválasztó, Ifjúsági Ház bejárati ajtó	0	350	350	*100.00*	350				
114/2015.(V.7.)	81	Digitális jelátalakító berendezés	0	650	650	*100.00*	650				
	82	**Békefi Antal Városi Könyvtár, Művelődési Ház és Stúdió KB**	**0**	**1,545**	**1,545**	***100.00***	**1,545**	**0**	**0**	**0**	**0**
	83	Pénztárgép és tartozéka	0	169	169	*100.00*	169				
	84	Informatikai fejlesztés	995	729	729	*100.00*	729				
	85	Állományvédelmi eszközök beszerzése	0	1,339	1,339	*100.00*	1,339				
	86	Villanytűzhely	0	100	100	*100.00*	100				
	87	**Reguly Antal Múzeum és Népművészeti Alkotóház**	**995**	**2,337**	**2,337**	***100.00***	**2,337**	**0**	**0**	**0**	**0**
	88	**Intézmények összesen:**	**995**	**1,645**	**3,882**	**5,527**	**3,882**	**0**	**0**	**0**	**0**
	89										
	90	**Zirc Városi Önkormányzat mindösszesen:**	**723,429**	**799,221**	**747,032**	**10,591**	**423,119**	**9,374**	**278,095**	**0**	**36,444**

13. melléklet a 13/2016.(V.27.) önkormányzati rendelethez

ZIRC VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT EURÓPAI UNIÓS FORRÁSBÓL FINANSZÍROZOTT TÁMOGATÁSSAL MEGVALÓSULÓ PROGRAMJAINAK, PROJEKTJEINEK, TOVÁBBÁ ILYEN JELLEGŰ ÖNKORMÁNYZATON KÍVÜLI PROJEKTEKHEZ TÖRTÉNŐ HOZZÁJÁRULÁSOKNAK 2015. ÉVI BEVÉTELI ÉS KIADÁSI ELŐRIÁNYZATAINAK TELJESÍTÉSE

adatok ezer forintban

	A	B			C	D		E	F	G	H	I	J
Sor-szám	Program, projekt megnevezése	Bevételek				Kiadások							
		2015. évi hatályos előirányzat	2015. évi teljesítés	2015. évi teljesítésből		2015. évi hatályos előirányzat	2015. évi teljesítés	2015. évi teljesítésből					
				Működési célra átvett pénzeszközök	Felhalmozási célra átvett pénzeszközök			Személyi juttatások	Munkaadói járulékok	Dologi kiadások	Beruházás	Fejlesztési célú pénz-eszk.átadás	Felújítás
1	KEOP-5.5.0/B/12-2013-0327 "Reguly Antal Általános Iskola és Előkészítő Szakiskola "F" épületének energetikai felújítása	152,355	152,355	0	152,355	156,798	156,798	0	0	4,588	0	0	152,210
2	KÖZOP-3.5.0-09-11-2015-0086 "Kerékpárút építés Zircen a 82. sz. főút kiváltására"	106,441	106,441	0	106,441	101,926	101,926	724	176	5,244	95,782	0	
3	KEOP-4.10.0/N/14-2014-0354 Napelemes rendszerek telepítése Zirc Városi Önkormányzatnál	49,919	49,919	0	49,919	50,408	50,408	1,046	254	2,018	0	0	47,090
4	KEOP-2.4.0/B/2F/10-11-2012-0003 „Zirc város területén lévő települési szilárdhulladék lerakó, mint szennyező forrás, és a lerakó által okozott szennyezés megszüntetése”	281,957	281,957	0	281,957	281,959	281,959	0	0	22,394	259,565	0	
5	**Összesen:**	**590,672**	**590,672**	**0**	**590,672**	**591,091**	**591,091**	**1,770**	**430**	**34,244**	**355,347**	**0**	**199,300**

14. melléklet a 13/2016.(V.27.) önkormányzati rendelethez

ZIRC VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT 2015. ÉVI ÖSSZEVONT MARADVÁNY KIMUTATÁSA

adatok ezer forintban

	Megnevezés	2015. év
A	B	C
01	01 Alaptevékenység költségvetési bevételei	1,698,178
02	02 Alaptevékenység költségvetési kiadásai	1,695,577
03	**I Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)**	**2,601**
04	03 Alaptevékenység finanszírozási bevételei	273,939
05	04 Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	19,705
06	**II Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04)**	**254,234**
07	**A) Alaptevékenység maradványa (=±I±II)**	**256,835**
15	**C) Összes maradvány (=A+B)**	**256,835**
16	**D) Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa**	**1,908**
17	**E) Alaptevékenység szabad maradványa (=A-D)**	**254,927**

2015. ÉVI ÖSSZEVONT MARADVÁNY INTÉZMÉNYENKÉNTI MEGOSZLÁSA

1	**Zirc Városi Önkormányzat**	**253,459**
	Ebből: kötelezettségvállalással terhelt maradvány	
	szabad maradvány	
2	**Zirci Közös Önkormányzati Hivatal**	**1,892**
	Ebből: kötelezettségvállalással terhelt maradvány	*60*
	szabad maradvány	*1,832*
3	**Békefi Antal Városi Könyvtár, Művelődési Ház és Stúdió KB**	**1,116**
	Ebből: kötelezettségvállalással terhelt maradvány	*218*
	szabad maradvány	*898*
4	**Reguly Antal Múzeum és Népművészeti Alkotóház**	**368**
	Ebből: kötelezettségvállalással terhelt maradvány	*226*
	szabad maradvány	*142*

15. melléklet a 13/2016.(V.27.) önkormányzati rendelethez

Az önkormányzat által adott közvetett támogatások (kedvezmények) 2015. évben

adatok forintban

Sor-szám	Bevételi jogcím	Kedvezmények összege
A	**B**	**C**
1.	Építményadó	488,660
2.	Magánszemélyek kommunális adója	0
3.	Telekadó	1,068,084
4.	Gépjárműadó	0
5.	Ellátottak térítési díjai	0
6.	Kártérítések	0
7.	Lakossági lakásépítési, lakásfelújítási kölcsönök	0
8.	Egyéb kölcsönök	0
9.	Bérleti díjak	0
10.	**Összesen:**	**1,556,744**

16. melléklet a 13/2016.(V.27.) önkormányzati rendelethez

ZIRC VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT HITELÁLLOMÁNY ÉS ADÓSSÁGSZOLGÁLATÁNAK ALAKULÁSA 2014-2017.

adatok forintban

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J
Sor-szám	Megnevezés	Hitelek állománya 2014. december 31-én	2015. évi hitel igénybevétel	2015. évi adósságszolg.		2016. évi adósságszolg.		2017. évi adósságszolg.		Későbbi évek terhe
				Tőketör-lesztés	Kamat	Tőketör-lesztés	Kamat	Tőketör-lesztés	Kamat	
1	**Belföldi forrás**									
2	***Működési cél***									
3	Folyószámlahitel	0		0	0	50,000,000	2,500,000	0	0	0
4	***Működési cél összesen:***	***0***	***0***	***0***	***0***	***50,000,000***	***2,500,000***	***0***	***0***	***0***
5										
6	***Fejlesztési cél***									
7	Fejlesztési hitel					7,500,000	2,766,875	10,000,000	2,751,250	93,369,375
8	***Fejlesztési cél összesen:***	***0***	***0***	***0***	***0***	***7,500,000***	***2,766,875***	***10,000,000***	***2,751,250***	***93,369,375***
9										
10	**Belföldi forrás összesen:**	**0**	**0**	**0**	**0**	**57,500,000**	**5,266,875**	**10,000,000**	**2,751,250**	**93,369,375**
11										
12	**Külföldi forrás**									
13	***Működési cél***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
14	***Fejlesztési cél***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
15										
16	**Külföldi forrás összesen:**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
17	**Mindösszesen:**	**0**	**0**	**0**	**0**	**57,500,000**	**5,266,875**	**10,000,000**	**2,751,250**	**93,369,375**

17. melléklet a 13/2016.(V.27.) önkormányzati rendelethez

ZIRC VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT ADÓSSÁGOT KELETKEZTETŐ ÜGYLETEKBŐL ÉS KEZESSÉGVÁLLALÁSOKBÓL FENNÁLLÓ KÖTELEZETTSÉGEINEK ÉS A 353/2011.(XII.30.) KORM. RENDELETBEN MEGHATÁROZOTT SAJÁT BEVÉTELEINEK ALAKULÁSA

adatok ezer forintban

Sor-szám	Megnevezés	2014. december 31-i állomány	2015. év	2016. év	2017. év	2018. év	2019. év
	A	B	C	D	E	F	G
1	***Adósságot keletkeztető ügyletekből eredő kötelezettségek***						
2	Folyószámla-hitel	0	0	52,500	0	0	0
3	Fejlesztési hitelek	0	0	10,266	12,751	12,411	12,131
4	Kötvény kibocsátása	0	0	0	0	0	0
5	Részletfizetés	0	0	0	0	0	0
6	***Adósságot keletkeztető ügyletekből eredő kötelezettségek összesen:***	***0***	***0***	***62,766***	***12,751***	***12,411***	***12,131***
7							
8	***Saját bevételek***						
9	Helyi adók, települési adók	**-**	299,978	289,542	289,500	289,500	289,500
10	Osztalékok, koncessziós díjak, hozam bevételek	-	0	0	0	0	0
11	Díjak, pótlékok, bírságok	-	2,241	3,220	2,200	2,200	2,200
12	Tárgyi eszközök, immateriális javak, vagyoni értékű jog értékesítése, vagyonhasznosításból származó bevétel	-	25	30,237	19,000	19,000	19,000
13	Részvények, részesedések értékesítése	-	168	84	0	0	0
14	Vállalat értékesítésből, privatizációból származó bevételek	-	0	0	0	0	0
15	Kezességvállalással kapcsolatos megtérülés	-	0	0	0	0	0
16	***Saját bevételek összesen:***	**-**	***302,412***	***323,083***	***310,700***	***310,700***	***310,700***
17	**Kötelezettségek aránya:**		**0.00%**	**19.43%**	**4.10%**	**3.99%**	**3.90%**

TÖBB ÉVES KIHATÁSSAL JÁRÓ DÖNTÉSEKBŐL SZÁRMAZÓ KÖTELEZETTSÉGEK CÉLOK SZERINT ÉVENKÉNTI BONTÁSBAN

adatok ezer forintban

Sor-szám	Kötelezettség jogcíme	Kötelezettség vállalás éve	Állomány 2015. december 31. napján	2015. előtti teljesítés	2015. évi teljesítés	Kötelezettségek a következő években						Összesen
						2016-37. évente	2038.	2039.	2040.	2041.	2042.	(F+...+K)
	A	**B**	**C**	**D**	**E**	**F**	**G**	**H**	**I**	**J**	**K**	**L**
1.	**Felhalmozási célú hiteltörlesztés+kötvény**			**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
2.						0	0	0	0	0	0	0
3.	**Egyéb kötelezettség**			**0**	**4,474**	**2,311**	**2,311**	**2,311**	**2,311**	**2,095**	**0**	**59,870**
4.	Bakonykarszt víziközmű fejlesztésből adódó kötelezettség	2015.	**59,870**	0	4,474	2,311	2,311	2,311	2,311	2,095	0	59,870
5.						0	0	0	0	0	0	0
6.	**Összesen:**	**-**	**-**	**0**	**4,474**	**2,311**	**2,311**	**2,311**	**2,311**	**2,095**	**0**	**59,870**

19. melléklet a 13/2016.(V.27.) önkormányzati rendelethez

VAGYONKIMUTATÁS

adatok ezer forintban

S.sz.	Megnevezés	2015. év
	A	B
1	**ESZKÖZÖK**	**7,884,844**
2	**A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK**	**7,417,189**
3	**A/I. Immateriális javak**	**2,656**
4	I.1. Forgalomképtelen ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	0
5	I.2. Korlátozottan forgalomképes immateriális javak	2,656
6	I.3. Forgalomképes immateriális javak	0
7	**A/II. Tárgyi eszközök**	**5,141,250**
8	**II/1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok**	**5,077,768**
9	**II/1.1. Forgalomképtelen ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok**	**3,869,880**
10	I/.1.1. Helyi közutak és műtárgyaik	984,539
11	II/1.1. Földterületek	1,169,595
12	II/1.1. Köztemetők	241
13	II/1.1. Vízek és közcélú (vízi közműnek nem minősülő) vízi létesítmények	178,257
14	II/1.1. Egyéb az önkormányzat által forgalomképtelennek minősített ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	1,332,266
15	II/1.1. Üzemeltetésre átadott forgalomképtelen eszközök	204,982
16	**II/1.2. Korlátozottan forgalomképes ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok**	**978,890**
17	II/1.2. Közművek (víz, gáz, csatorna, távfűtés, világítás)	10,946
18	II.1.2. Földterületek	255,638
19	II/1.2. A képviselőtestület (közgyűlés) és szervei, valamint hivatala ingatlanai	78,983
20	II/1.2.. A helyi önkormányzat felügyelete alá tartozó költségvetési szervek ingatlanai	401,912
21	II/1.2. Műemlék ingatlanok	0
22	II/1.2. Egyéb önkormányzat által korlátozottan forgalomképesnek minősített ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok (lakások,telkek,sportcélú ingatlanok,	176,483
23	II/1.2. Üzemeltetésre, kezelésre átadott korlátozottan forgalomképes ingatlanok	54,928
24	**II/1.3. Forgalomképes ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok**	**228,998**
25	II/1.3. Lakások	25,181
26	II/1.3 Telkek, földterületek	165,857
27	II/1.3. Egyéb az önkormányzat által forgalomképesnek minősített ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	376
28	II/1.3. Üzemeltetésre, kezelésre átadott forgalomképes ingatlanok	37,584
29	**II/2. Gépek, berendezések , felszerelések, járművek**	**34,253**
30	II/2.1. Forgalomképtelen gépek, berendezések és felszerelések	4,785
31	II/2.2. Korlátozottan forgalomképes gépek, berendezések és felszerelések	13,980
32	II/2.3. Forgalomképes gépek, berendezések és felszerelések	7,062
33	II/2.3. Üzemeltetésre, kezelésre átadott forgalomképtelen gépek,berendezések	136
34	II/2.3. Kulturális javak	600
35	**II/2.4. Járművek**	**7,690**
36	II/2.3.4. Korlátozottan forgalomképes járművek	7,690
37	II/2.3.4. Forgalomképes járművek	0
38	**II/3. Tenyészállatok (forgalomképes)**	**0**
39	**II/4. Beruházások, felújítások**	**29,229**
40	II/4.1. Forgalomképtelen eszköz létesítésére irányuló beruházások, felújítások	13,854
41	II/4.2. Korlátozottan forgalomképes eszköz létesítésére irányuló beruházások, felúj.	15,375
42	**II/5. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése (forgalomképes)**	**0**
43	**A/III. Befektetett pénzügyi eszközök**	**27,584**
44	1. Egyéb tartós részesedés	27,584
45	**A/IV Koncesszióba,vagyonkezelsébe adott eszközök**	**2,245,699**
46		0
47	**B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK**	**467,655**
48	B/I. Vásárol készletek	1,391

49	B/II. Értékpapírok	
50		0
51	**C) PÉNZESZKÖZÖK**	**254,148**
52	C/I-C/V. Pénzeszközök	254,148
53		
54	**D) KÖVETELÉSEK**	**150,498**
55	D/I Költségvetési évben esedékes követelések	34,114
56	D/II Költségvetési évet követően esedékes követelséek	7,976
57	D/III/. Követelés jellegű elszámolások	108,408
58		
59	**E) EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK**	**452**
60		
61	**F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK**	**61,166**
62		
63	**FORRÁSOK**	**7,884,844**
64	**G) SAJÁT TŐKE**	**6,674,525**
65		
66	**H) KÖTELEZETTSÉGEK**	**107,442**
67	H/I Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	1,908
68	H/II Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	92,737
69	H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	12,797
70		
71	**I) EGYÉB SAJÁTOS FORRÁSOLDALI ELSZÁMOLÁSOK**	**0**
72		
73	**J) KINTÁRI SZÁMLAVEZETÉSSEL KAPCSOALTOS ELSZÁMOLÁSOK**	**0**
74		
75	**K) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK**	**1,102,877**
76		
77	**KÖNYVVITELI MÉRLEGEN KÍVÜLI ESZKÖZÖK**	**206,667**
78	"0"-ra leírt, de használatban lévő eszközök állománya	206,667
79	használaton kívüli eszközök állománya	0
80	az önkormányzatok tulajdonában lévő, a külön jogszabály alapján a szakmai nyilvántartásokban szereplő érték nélküli nyilvántartott eszközök állománya	0
81	a. képzőművészeti alkotások	0
82	b. régészeti leletek	0
83	c. kép- és hangarchívumok	0
84	d. gyűjtemények	0
85	e. egyéb kulturális javak	0
86		
87	KÖNYVVITELI MÉRLEGEN KÍVÜLI FÜGGŐ KÖTELEZETTSÉGEK	0
88	kezesség-, illetve garanciavállalással kapcsolatos függő kötelezettségek	0
89	váltókezelési függő kötelezettségek	0
90	le nem zárt peres ügyekkel kapcsolatos függő kötelezettségek	0
91	opciós ügyletekkel kapcsolatos függő kötelezettségek	0
92	nem valódi penziós ügyletekkel kapcsolatos függő kötelezettségek	0

20. melléklet a 13/2016.(V.27.) önkormányzati rendelethez

ZIRC VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT 2015. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSI BESZÁMOLÓJÁNAK KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLETE ÉS EGYÉB TÁJÉKOZTATÓ ADATOK

KIMUTATÁS AZ IMMATERIÁLIS JAVAK, TÁRGYI ESZKÖZÖK KONCESSZIÓBA, VAGYONKEZELÉSBE ADOTT ESZKÖZÖK ÁLLOMÁNYÁNAK ALAKULÁSÁRÓL

adatok ezer forintban

	Megnevezés	Immateriális javak	Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	Tenyészállatok	Beruházások és felújítások	Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	Összesen
A	B	C	D	E	F	G	H	I
01	**Tárgyévi nyitó állomány (előző évi záró állomány)**	**36,843**	**5,818,780**	**528,599**	**0**	**851,834**	**0**	**7,236,056**
02	Immateriális javak beszerzése, nem aktivált beruházások	300	0	0	0	20,761	0	21,061
03	Nem aktivált felújítások	0	0	0	0	3,380	0	3,380
04	Beruházásokból, felújításokból aktivált érték	0	509,091	26,246	0	0	0	535,337
07	Egyéb növekedés	2,234	2,775,810	138,871	0	0	2,425,609	5,342,524
08	**Összes növekedés (=02+…+07)**	**2,534**	**3,284,901**	**165,117**	**0**	**24,141**	**2,425,609**	**5,902,302**
09	Értékesítés	0	0	3,623	0	0	0	3,623
13	Egyéb csökkenés	792	3,024,378	481,163	0	847,169	0	4,353,502
14	**Összes csökkenés (=09+…+13)**	**792**	**3,024,378**	**484,786**	**0**	**847,169**	**0**	**4,357,125**
15	**Bruttó érték összesen (=01+08-14)**	**38,585**	**6,079,303**	**208,930**	**0**	**28,806**	**2,425,609**	**8,781,233**
16	**Terv szerinti értékcsökkenés nyitó állománya**	**33,584**	**1,026,710**	**436,169**	**0**	**0**	**0**	**1,496,463**
17	Terv szerinti értékcsökkenés növekedése	2,661	175,829	65,671	0	0	185,550	429,711
18	Terv szerinti értékcsökkenés csökkenése	316	201,004	327,163	0	0	5,640	534,123
19	**Terv szerinti értékcsökkenés záró állománya (=16+17-18)**	**35,929**	**1,001,535**	**174,677**	**0**	**0**	**179,910**	**1,392,051**
24	**Értékcsökkenés összesen (=19+23)**	**35,929**	**1,001,535**	**174,677**	**0**	**0**	**179,910**	**1,392,051**
25	**Eszközök nettó értéke (=15-24)**	**2,656**	**5,077,768**	**34,253**	**0**	**28,806**	**2,245,699**	**7,389,182**
26	Teljesen (0-ig) leírt eszközök bruttó értéke	30,944	9,524	166,199	0	0	0	206,667

AZ ESZKÖZÖK ÉRTÉKVESZTÉSÉNEK ALAKULÁSA

adatok ezeer forintban

	Megnevezés	Nyitó adatok, bekerülési érték	Nyitó adatok, értékvesztés	Tárgyidőszakban elszámolt értékvesztés	Tárgyidőszakban visszaírt értékvesztés	Záró adatok, bekerülési érték	Záró adatok, értékvesztés
A	B	C	D	E	F	G	H
01	Adott előlegek	19,273	0	0	0	1,592	0
02	Tartós részesedések	33,630	0	6,046	0	33,630	6,046
04	Készletek	1,243	0	0	0	1,814	0
06	Kincstáron kívüli forintszámlák	227,686	0	0	0	252,659	0
07	Kincstáron kívül devizaszámlák	1,506	0	0	0	1,489	0
08	Követelések a követelés jellegű sajátos elszámolások kivételével	91,057	61,777	54,667	61,675	96,757	54,667
11	**Összesen (=01+…+10)**	**374,395**	**61,777**	**60,713**	**61,675**	**387,941**	**60,713**

AZ ÖNKORMÁNYZATOK ÁLTALÁNOS, KÖZNEVELÉSI ÉS SZOCIÁLIS FELADATAIHOZ KAPCSOLÓDÓ TÁMOGATÁSOK ELSZÁMOLÁSA

adatok forintban

	Megnevezés	Költségvetési törvény alapján feladatátvétellel/ feladatát-adással korrigált támogatás	Támogatás évközi változás Június 1.	Támogatás évközi változás Október 15.	Tényleges támogatás	Évvégi eltérés (+,-) mutatószám szerint támogatás (=F-(C+D+E))	A 05. űrlap alapján a támogatási jogcímhez kapcsolódó kormányzati funkció	Az önkormányzat által az adott célra december 31-ig ténylegesen felhasznált összeg	Eltérés (támogatásban és felhasználás szerint) (=G-(F-I))
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J
01	I.1. A települési önkormányzatok működésének támogatása 09 01 01 05 03	165,001,612	0	0	165,001,612	0	1,348,385,574	165,001,612	0
02	I.2. Nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz ártalmatlanítása 09 01 01 06 01	150,000	0	-150,000	0	0	4,855,000	0	0
03	I.3. Budapest Főváros Önkormányzatának kiegészítő támogatása 09 01 01 07 01	0	0	0	0	0	0	0	0
04	I.4. Határátkelőhelyek fenntartásának támogatása 09 01 01 08 01	0	0	0	0	0	176,715,000	0	0
06	II. A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása, a II.4. és II.5. jogcímek kivételével 09 01 02 00 00	129,237,200	1,800,000	0	135,235,866	4,198,666	168,541,162	135,235,866	4,198,666
07	II.5. Kiegészítő támogatás az óvodapedagógusok minősítéséből adódó többletfeladatokhoz 09 01 02 05 00	1,056,000	0	0	1,056,000	0	33,305,296	1,056,000	0
08	III.3. Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása 09 01 03 03 00	61,586,640	0	0	64,264,912	2,678,272	84,264,000	64,264,912	2,678,272
10	III.5. Gyermekétkeztetés támogatása 09 01 03 05 00	42,073,252	-10,023,161	3,626,187	35,806,838	130,560	43,577,000	35,806,838	130,560
11	**Összesen 9999999**	**399,104,704**	**-8,223,161**	**3,476,187**	**401,365,228**	**7,007,498**	**1,859,643,032**	**401,365,228**	**7,007,498**

A HELYI ÖNKORMÁNYZATOK KIEGÉSZÍTŐ TÁMOGATÁSAINAK ÉS EGYÉB KÖTÖTT FELHASZÁNLÁSÚ TÁMOGATÁSAINAK ELSZÁMOLÁSA

adatok forintban

	Megnevezés	A központi költségvetésből támogatásként rendelkezésre bocsátott összeg	Az önkormányzat által az adott célra ténylegesen felhasznált összeg	Az önkormányzat által fel nem használt, de a következő évben jogszerűen felhasználható összeg	Eltérés (=D+E-C)
A	B	C	D	E	F
05	A települési önkormányzatok helyi közösségi közlekedésének támogatása	175,000	175,000	0	0
10	**Helyi önkormányzatok működési célú költségvetési támogatásai összesen (01+….+ 09)**	**175,000**	**175,000**	**0**	**0**
17	Óvodai, iskolai és utánpótlás sport infrastruktúra-fejlesztés felújítás	20,000,000	20,000,000	0	0
18	**Egyes önkormányzati feladatokhoz kapcsolódó fejlesztési támogatás (14+…+17)**	**20,000,000**	**20,000,000**	**0**	**0**
20	**Önkormányzati feladatellátást szolgáló fejlesztések (18+19)**	**20,000,000**	**20,000,000**	**0**	**0**
23	Közművelődési érdekeltségnövelő támogatás	140,000	140,000	0	0
24	Múzeumok szakmai támogatása	4,750,000	4,750,000	0	0
25	Muzeális intézmények szakmai támogatása	10,000,000	10,000,000	0	0
26	Járásszékhely települési önkormányzatok által fenntartott múzeumok szakmai támogatása	800,000	800,000	0	0
30	**Helyi önkormányzatok felhalmozási célú költségvetési támogatásai összesen (11+12+13+20+21…+29)**	**35,690,000**	**35,690,000**	**0**	**0**
42	**Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai összesen (=10+30+31+…..+41)**	**35,865,000**	**35,865,000**	**0**	**0**
43	A 2014. évről áthúzódó bérkompenzáció támogatása	1,080,065	1,080,065	0	0
44	A köznevelési intézmények működtetéséhez kapcsolódó támogatás	5,271,500	5,271,500	0	0
45	Pénzbeli szociális ellátások kiegészítése	5,099,820	5,064,450	0	-35,370
46	A települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása	26,299,050	26,299,050	0	0
47	Szociális ágazati pótlék	4,808,693	4,766,221	0	-42,472
51	Települési önkormányzatok nyilvános könyvtári és közművelődési feladatainak támogatása	8,009,640	8,009,640	0	0
56	A települési önkormányzatok könyvtári célú érdekeltségnövelő támogatása	765,774	765,774	0	0
57	**Könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok támogatása (48+…+56)**	**8,775,414**	**8,775,414**	**0**	**0**
68	A költségvetési szerveknél foglalkoztatottak 2015. évi kompenzációja (1059/2015. (III. 18.) Korm. hat.)	10,636,660	10,636,660	0	0
80	Szociális ágazati kiegészítő pótlék támogatása (1520/2015. (VII. 27.) Korm. hat.)	310,080	3,110,305	0	2,800,225
85	A család- és gyermekjóléti központok egyszeri támogatása (1838/2015. (XI. 24.) Korm. hat.)	2,000,000	0	2,000,000	0

AZ ELŐZŐ ÉVI (2014.) KÖTELEZETTSÉGVÁLLALÁSSAL TERHELT KÖZPONTOSÍTOTT ELŐIRÁNYZATOK ÉS EGYÉB KÖTÖTT FELHASZNÁLÁSÚ TÁMOGATÁSOK MARADVÁNYAINAK ELSZÁMOLÁSA

adatok forintban

	Megnevezés	Az önkormányzat által 2014. évben fel nem használt, de 2015. évben jogszerűen felhasználható összeg	Ebből: 2015. évben az előírt határidőig jogszerűen felhasznált összeg	Eltérés (Fel nem használt összeg) E=(C-D)
A	B	C	D	E
22	Könyvtári és közművelődési érdekeltségnövelő támogatás, muzeális intézmények szakmai támogatása	3,000,000	3,000,000	0
32	**Központosított előirányzatok (=01+…+10+20+21….+31)**	**3,000,000**	**3,000,000**	**0**
70	A közbiztonság növelését szolgáló önkormányzati fejlesztések támogatása (1148/2014. (III. 18.) Korm. hat.)	6,959,145	6,959,145	0

SZAKFELADATONKÉNTI KIMUTATÁS A KÖLTSÉGEKRŐL ÉS A MEGTÉRÜLT KÖLTSÉGEKRŐL

adatok ezer forintban

	Megnevezés	Összesen	5610001 Éttermi vendéglátás Alaptevékenység	5629121 Óvodai intézményi étkeztetés Alaptevékenység	5629131 Iskolai intézményi étkeztetés Alaptevékenység	5629141 Tanulók kollégiumi étkeztetése Alaptevékenység	5629171 Munkahelyi étkeztetés Alaptevékenység	6020001 Televízió-mûsor összeállítása, szolgáltatása Alaptevékenység	6800021 Nem lakóingatlan bérbeadása, üzemeltetése Alaptevékenység	
01	Anyagköltség	73,720	0	0	63,002	0	0	23	0	01
02	Igénybe vett szolgáltatások értéke	174,487	0	0	4,267	0	0	282	15	02
03	Bérköltség	171,264	0	0	19,561	0	0	3,483	0	03
04	Személyi jellegű egyéb kifizetések	53,818	0	0	3,662	0	0	823	0	04
05	Bérjárulékok	61,957	0	0	6,250	0	0	1,128	0	05
06	Értékcsökkenési leírás	97,307	0	0	401	0	0	28	0	06
07	**Közvetlenül a 7. számlaosztályban elszámolt költségek (=01+…+06)**	**632,553**	0	0	97,143	0	0	5,767	15	**07**
11	**Közvetlen önköltség (=07+09)**	**632,553**	0	0	97,143	0	0	5,767	15	**11**
16	Eszközök és szolgáltatások értékesítése nettó eredményszemléletű bevételei	118,113	43,591	6,872	13,326	2,921	383	52	7,272	16
17	Egyéb működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	79,061	0	0	0	0	0	0	0	17
18	Felhalmozási célú támogatások eredményszemléletű bevételei	201,269	0	0	0	0	0	0	0	18
19	**Szakfeladatokra elszámolt eredményszemléletű bevételek (=16+17+18)**	**398,443**	43,591	6,872	13,326	2,921	383	52	7,272	**19**
20	**Megtérült önköltség (=11-19)**	**234,110**	-43,591	-6,872	83,817	-2,921	-383	5,715	-7,257	**20**

SZAKFELADATONKÉNTI KIMUTATÁS A KÖLTSÉGEKRŐL ÉS A MEGTÉRÜLT KÖLTSÉGEKRŐL

adatok ezer forintban

Megnevezés	7300001 Reklám, piackutatás Alaptevékenység	8210001 Adminisztratív kiegészítõ szolgáltatás Alaptevékenység	8891031 Gyermekétkeztet és bölcsõdében és fogyatékosok nappali intézményében Alaptevékenység	8892011 Gyermekjóléti szolgáltatás Alaptevékenység	8899251 Támogató szolgáltatás Alaptevékenység	8899261 Közösségi szolgáltatások (kivéve: szenvedélybetegek alacsonyküszöbû ellátása) Alaptevékenység	9105021 Közmûvelõdési intézmények, közösségi színterek mûködtetése Alaptevékenység	9603021 Köztemetõ-fenntartás és -mûködtetés Alaptevékenység	9990001 Szakfeladatra el nem számolt tételek
Anyagköltség	0	0	0	0	0	0	530	0	10,165
Igénybe vett szolgáltatások értéke	991	0	0	0	0	0	4,056	0	164,876
Bérköltség	0	0	0	0	0	0	5,322	0	142,898
Személyi jellegű egyéb kifizetések	0	0	0	0	0	0	670	0	48,663
Bérjárulékok	0	0	0	0	0	0	1,643	0	52,936
Értékcsökkenési leírás	0	0	0	0	0	0	317	30	96,531
Közvetlenül a 7. számlaosztályban elszámolt költségek (=01+…+06)	991	0	0	0	0	0	12,538	30	516,069
Közvetlen önköltség (=07+09)	991	0	0	0	0	0	12,538	30	516,069
Eszközök és szolgáltatások értékesítése nettó eredményszemléletű bevételei	1,428	18	1,111	157	0	0	1,081	0	39,901
Egyéb működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	0	0	0	0	8,886	8,000	0	0	62,175
Felhalmozási célú támogatások eredményszemléletű bevételei	0	0	0	0	0	0	0	0	201,269
Szakfeladatokra elszámolt eredményszemléletű bevételek (=16+17+18)	1,428	18	1,111	157	8,886	8,000	1,081	0	303,345
Megtérült önköltség (=11-19)	-437	-18	-1,111	-157	-8,886	-8,000	11,457	30	212,724

TÁJÉKOZTATÓ ADATOK

adatok ezer forintban

	Megnevezés	Összeg
A	B	C
01	Betegszabadsággal összefüggő munkáltatói kifizetés	1,806
02	Betegszabadsággal összefüggő kifizetésben részesülők száma	64
11	A költségvetési év január hónapban elszámolt, a megelőző év december hónapra járó bruttó személyi juttatás (az adó- és járuléklevonások január hónapot követően teljesített összegével együtt)	19,597
12	A költségvetési év január hónapban elszámolt, a megelőző év december hónapra járó bruttó személyi juttatás járulékai (a járulékok január hónapot követően teljesített összegével együtt)	4,921
15	A költségvetési évet követő év január hónapban elszámolt és január 15-ig pénzügyileg teljesült, a költségvetési év december hónapra járó bruttó személyi juttatás	15,992
16	A költségvetési évet követő év január hónapban elszámolt és január 15-ig pénzügyileg teljesült, a költségvetési év december hónapra járó bruttó személyi juttatás járulékai (a járulékok január hónapot követően teljesített összegével együtt)	4,129
19	A költségvetési év január hónapban elszámolt, a megelőző év december havi szociális hozzájárulási adó összege (a szociális hozzájárulási adó január hónapot követően teljesített összegével együtt)	4,129
21	5%-os kulcsú áfa-adóalap összege	28,766
22	18%-os kulcsú áfa-adóalap összege	11,800
23	27%-os kulcsú áfa-adóalap összege	664,967
25	12%-os kulcsú kompenzációs felár	2,468
26	**Fordított általános forgalmi adó (=27+28)**	**18,948**
27	- ebből: beruházáshoz, felújításhoz kapcsolódó	18,948
29	**Tárgyévben behajthatatlan követelésként leírt összeg és elengedett követelés összege (=30+31)**	**25,000**
30	- ebből: behajthatatlan követelésként leírt összeg	25,000
46	**A 04. Függő kötelezettségek nyilvántartási számlái év végi állományának levezetése (=47+...+51)**	**161,266**
51	- ebből: egyéb függő kötelezettségek állománya	161,266

FOGLALKOZTATOTTAK ÉS VÁLASZTOTT TISZTSÉGVISELŐK ÖSSZETÉTELÉNEK ÉS SZEMÉLYI JUTTATÁSAINAK 2015. ÉVI ALAKULÁSA

adatok ezer forintban

	Megnevezés	Létszám* fő	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	Normatív jutalmak, céljuttatás, projekt-prémium	Készenléti, ügyeleti, helyettesí-tési díj, túlóra, túlszolgálat	Végkielégítés, jubileumi jutalom	Béren kívüli juttatások	Költség-térítések	Támoga-tások	Foglalk.egyéb személyi juttatásai	Választott tisztségviselők juttatásai
A	**B**	**C**	**D**	**E**	**F**	**G**	**H**	**I**	**J**	**K**	**L**
07	főosztályvezető, főosztályvezető-helyettes, osztályvezető, ügykezelő osztályvezető, további vezető (Kttv. 236. § (5) bek.)	4	13,266	103	0	0	716	232	75	150	0
08	főjegyző, jegyző, aljegyző, címzetes főjegyző, körjegyző	1	5,549	0	0	0	179	233	0	0	0
19	I. besorolási osztály összesen	9	22,513	409	0	1,109	1,728	513	164	636	0
20	II. besorolási osztály összesen	16	23,775	564	0	1,288	3,309	946	280	1,423	0
21	III. besorolási osztály összesen	2	3,030	0	0	0	358	41	25	356	0
22	**KÖZTISZTVISELŐK, KORMÁNYTISZTVISELŐK ÖSSZESEN (=01+…+21)**	**32**	**68,133**	**1,076**	**0**	**2,397**	**6,290**	**1,965**	**544**	**2,565**	**0**
23	igazgató (főigazgató), igazgatóhelyettes (főigazgató-helyettes)	2	5,336	0	0	0	192	95	0	278	0
24	főosztályvezető, főosztályvezető-helyettes, osztályvezető, ügykezelő osztályvezető, további vezető	2	4,447	0	0	0	192	209	0	245	0
26	"A", "B" fizetési osztály összesen	24	28,818	0	158	0	2,203	1,246	125	876	0
27	"C", "D" fizetési osztály összesen	10	14,384	0	0	0	994	423	0	448	0
28	"E"-"J" fizetési osztály összesen	7	11,634	0	0	1,165	596	587	25	942	0
36	**KÖZALKALMAZOTTAK ÖSSZESEN (=23+...+35)**	**45**	**64,619**	**0**	**158**	**1,165**	**4,177**	**2,560**	**150**	**2,789**	**0**
59	felsőfokú végzettségű, a költségvetési szerveknél foglalkoztatott egyéb munkavállaló (nem vezető)	2	3,774	0	0	0	358	158	0	118	0
60	középfokú végzettségű, a költségvetési szerveknél foglalkoztatott egyéb munkavállaló (nem vezető)	4	6,231	0	0	0	666	1	149	912	0
61	fizikai alkalmazott, a költségvetési szerveknél foglalkoztatott egyéb munkavállaló (fizikai alkalmazott)	6	8,642	74	0	204	1,252	143	47	1,125	0
63	közfoglalkoztatott	15	19,724	0	0	0	174	13	0	389	0
65	**EGYÉB BÉRRENDSZER ÖSSZESEN (=58+…+64)**	**27**	**38,371**	**74**	**0**	**204**	**2,450**	**315**	**196**	**2,544**	**0**
74	polgármester, főpolgármester	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8,608
75	helyi önkormányzati képviselő-testület tagja, megyei közgyűlés tagja	7	0	0	0	0	0	0	0	0	7,596
76	alpolgármester, főpolgármester-helyettes, megyei közgyűlés elnöke, alelnöke	2	0	0	0	0	0	0	0	0	1,509
77	**VÁLASZTOTT TISZTSÉGVISELŐK ÖSSZESEN (=66+...+76)**	**9**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**17,713**
78	**FOGLALKOZTATOTTAK ÖSSZESEN (=22+36+46+52+57+65+77)**	**113**	**171,123**	**1,150**	**158**	**3,766**	**12,917**	**4,840**	**890**	**7,898**	**17,713**
79	Zárólétszám (az időszak végén munkavégzésre irányuló jogviszonyban állók statisztikai állományi létszáma) (fő)	14	0	0	0	0	0	0	0	0	0
80	Munkajogi zárólétszám (az időszak végén munkaviszonyban állók létszáma) (fő)	14	0	0	0	0	0	0	0	0	0
83	Átlagos statisztikai állományi létszám (tényleges éves átlagos statisztikai állományi létszám) (fő)	113	0	0	0	0	0	0	0	0	0

ZIRC

2015. évre adott adókedvezmények, mentességek

Az adott kedvezmények megadása az alábbiak szerint történt:
Zirc Városi Önkormányzat Képviselő-testületének a helyi adókról szóló 30/2010. (XII.21.) önkormányzati rendelet (a továbbiakban: Rendelet), a helyi adókról szóló 1990. évi C. törvény, az adózás rendjéről szóló 2003. évi XCII. törvény 134. §-a alapján nyújtott kedvezmények:

ÉPÍTMÉNYADÓ

A Rendelet 3. § (2) Szociális mentességre jogosult az építményadó vonatkozásában adóévre

a) pontja alapján: „az a nyugdíjas házaspár, akinek 1 főre jutó havi jövedelme az adókötelezettség keletkezésének időpontjában az öregségi nyugdíjminimum mindenkori összegét 30 %-kal nem haladja meg": ***18.144,- Ft***

b) pontja alapján: „az egyedülálló nyugdíjas, akinek havi jövedelme az öregségi nyugdíjminimum mindenkori összegét 50 %-kal nem haladja meg": ***27.468,- Ft***

A Rendelet 3. § (3) A megállapított építményadó 50 %-át kell megfizetni

a) annak a nyugdíjas házaspárnak, aki az (2) bekezdés a.) pontja szerinti mentességet nem kaphatja meg, de 1 főre jutó havi jövedelmük nem haladj a meg az öregségi nyugdíjminimum mindenkori összegének másfélszeresét: ***0,- Ft***

b) az egyedülálló nyugdíjasnak, ha az (2) bekezdés b) pontjában foglalt mentességet nem kaphatja meg, de havi jövedelme az öregségi nyugdíjminimum mindenkori összegét 70 %-kal nem haladja meg: ***8.694,- Ft***

c) annak a nem nyugdíjas adóalanynak, akinek családjában az 1 főre jutó havi jövedelem az öregségi nyugdíj mindenkori legkisebb összegének 130 %-át nem haladja meg:
39.312,- Ft

A Rendelet 3. § *(5) A megállapított építményadó 65 %-át kell megfizetni:*

a) annak az adózónak, akinek a háztartásában az egy főre jutó havi jövedelem nem haladja meg az öregségi nyugdíj mindenkori legkisebb összegének 250 %-át, és a háztartás tagjai egyike sem rendelkezik:
aa) ingatlan tulajdonjogával vagy vagyoni értékű jogával (azon ingatlanon kívül, amelyre az építményadó kedvezményt kérik és amelyben életvitelszerűen laknak), vagy
ab) lakóingatlan bérleti jogával, vagy
ac) a szociális igazgatásról és szociális ellátásokról szóló 1993. évi III. törvény 4. § (1) bekezdés b) pontja alapján vagyonnak minősülő gépjármű tulajdonjogával vagy üzembentartói jogával (kivéve a mozgáskorlátozottságra tekintettel fenntartott gépjármű)
67.855,- Ft

b) annak a lakáson - amelyre az építményadó kedvezményt kérik és amelyben életvitelszerűen laknak - fennálló, hitelintézet által az adó tárgyát képező lakás vásárlására, építésére nyújtott jelzáloghitellel rendelkező adózónak, akinek a háztartásában az egy főre jutó havi jövedelem nem haladja meg az öregségi nyugdíj mindenkori legkisebb összegének 250 %-át, továbbá az

adóévben hitelintézet által igazolt havi törlesztőrészletének összege meghaladja az öregségi nyugdíj mindenkori legkisebb összegének 250 %-át, és a háztartás tagjai egyike sem rendelkezik:
ba) ingatlan tulajdonjogával vagy vagyoni értékű jogával (azon ingatlanon kívül, amelyre az építményadó kedvezményt kérik és amelyben életvitelszerűen laknak), vagy
bb) lakóingatlan bérleti jogával: ***24.696,- Ft***

A helyi adókról szóló 1990. évi C. tv. 3. § (1)-(2) bekezdés alapján alanyi adómentesség: ***223.111,- Ft***

Az adózás rendjéről szóló 2003. évi XCII. tv. 134. § (1) bekezdése alapján: *„Az adóhatóság a magánszemély kérelme alapján az őt terhelő adótartozást, valamint a bírság- vagy pótléktartozást mérsékelheti vagy elengedheti, ha azok megfizetése az adózó és a vele együtt élő közeli hozzátartozók megélhetését súlyosan veszélyezteti." :* ***79.380,- Ft***

Összes adott építményadó kedvezmény: ***488.660,- Ft***

TELEKADÓ:

- **A Rendelet 8.§ (1) bekezdés b) pontja *alapján:*** *„magánszemély adóalany, amennyiben családi lakóház építését jogerős építési engedéllyel ténylegesen megkezdte, az építés megkezdését követő hónap 1. napjától a használatbavételi engedély kiadásáig."* Ezek alapján: a kedvezmény mértéke: ***425.250,- Ft***
- **A Rendelet 8. § (2)-(3) bekezdés**: „A*mennyiben a magánszemély az önkormányzat illetékességi területén kommunális beruházást hajt végre, ennek számlával igazolt ellenértékét a megállapított telekadójából levonhatja. (3) Ha az adó összege kisebb, mint a beruházási érték, a levonási jog a megnyiltát követő öt naptári évben esedékes telekadóval szemben érvényesíthető. Amennyiben a befizetés nem éri el a telekadó összegét, telekadóként csak a különbözetet kell megfizetni.*" kedvezmény: **0,- *Ft***

A helyi adókról szóló 1990. évi C. tv. 3. § (1)-(2) bekezdés alapján alanyi adómentesség: ***642.834,-***

Összes adott telekadó kedvezmény: ***1.068.084,- Ft***

MAGÁNSZEMÉLYEK KOMMUNÁLIS ADÓJA

Kedvezmény, mentesség : **0,- Ft**

Zirc, 2016. április 26.

Mészáros Judit
adóügyi ügyintéző

1. melléklet a 13/2016.(V.27.) önkormányzati rendelethez

ZIRC VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT 2015. ÉVI ZÁRSZÁMADÁSÁNAK KONSZOLIDÁLT PÉNZÜGYI MÉRLEGE

adatok ezer forintban

	A	B	C	D	E	F		G	H	I	J	K	L	M
Sor-szám	Rovat	Megnevezés	2014. évi teljesítés	2015. évi eredeti előirányzat	2015. évi hatályos előirányzat	2015. évi teljesítés	*Teljesítés %-a*	Rovat	Megnevezés	2014. évi teljesítés	2015. évi eredeti előirányzat	2015. évi hatályos előirányzat	2015. évi teljesítés	*Teljesítés %-a*
1		**I. Működési célú bevételek**							**I. Működési költségvetés**					
2	B.4	1.) Intézményi működési bevételek	137,689	134,641	163,214	154,395	*94.60*	K.1	1.) Személyi juttatások	232,705	195,205	227,308	227,152	*99.93*
3	B.3	2.) Közhatalmi bevételek	297,008	288,245	348,775	322,882	*92.58*	K.2	2.) Munkaadókat terhelő járulékok	59,843	50,758	62,293	62,292	*100.00*
4	B.1	3.) Működési támogatások	444,575	430,673	467,100	467,100	*100.00*	K.3	3.) Dologi kiadások	289,660	288,187	332,061	326,313	*98.27*
5	B.1	4.) Működési célú támogatásértékű bevételek	91,080	47,364	64,797	66,297	*102.31*	K.4	4.) Társadalom és szociálpolitikai juttatások	26,710	6,055	10,664	10,664	*100.00*
6	B.6	5.) Működési célra átvett pénzeszközök	75	0	16,533	16,533	*100.00*	K.4	5.) Ellátottak pénzbeli juttatásai	1,057	1,365	1,073	1,073	*100.00*
7	B.8	6.) Előző évi műk-i maradvány igénybevétele	58,025	94,393	113,000	113,000	*100.00*	K.5	6.) Egyéb működési kiadások	311,161	326,644	357,539	357,495	*99.99*
8								K.5	7.) Általános működési tartalék	0	3,038	139,393	0	*0.00*
9								K.5	8.) Működési céltartalék	0	62,577	5,268	0	*0.00*
10		**Működési célú bevételek összesen:**	**1,028,452**	**995,316**	**1,173,419**	**1,140,207**	***97.17***		**Működési célú kiadások összesen:**	**921,136**	**933,829**	**1,135,599**	**984,989**	***86.74***
11		**II. Felhalmozási célú bevételek**							**II. Felhalmozási költségvetés**					
12	B.5	1.) Saját felhalmozási bevételek	26,667	0	25	25	*100.00*	K.6	1.) Beruházások	770,353	386,225	424,004	423,119	*99.79*
13	B.1	2.) Felhalmozási támogatások	235,060	0	37,690	37,690	*100.00*	K.7	2.) Felújítások	52,390	184,724	278,095	278,095	*100.00*
14	B.1	3.) Felhalmozási célú támogatásértékű bevételek	800,788	520,283	632,331	630,831	*99.76*	K.8	3.) Egyéb felhalmozási kiadások	11,405	4,650	9,124	9,124	*100.00*
15	B.7	4.) Felhalmozási célra átvett pénzeszközök	261	1,552	569	522	*91.74*	K.5	4.) Általános felhalmozási tartalék	0	81,742	3,880	0	*0.00*
16	B.8	5.) Előző évi felh-i maradvány igénybevétele	126,105	140,607	140,607	140,607	*100.00*	K.5	5.) Felhalmozási céltartalék	0	66,588	121,474	0	*0.00*
17		**Felhalm. célú bevételek összesen:**	**1,188,881**	**662,442**	**811,222**	**809,675**	***99.81***		**Felhalm. célú kiadások összesen:**	**834,148**	**723,929**	**836,577**	**710,338**	***84.91***
18	**B.6**	**III. Kölcsönök**						**K.5**	**III. Kölcsönök**					
19		1.) Működési célú kölcsönök	2,493	0	1,499	1,499	*100.00*		1.) Működési célú kölcsönök	1,499	0	0	0	-
20		2.) Felhalmozási célú kölcsönök	113	0	1,137	404	*35.53*		2.) Felhalmozási célú kölcsönök	250	0	250	250	*100.00*
21														
22		**IV. Finanszírozási bevételek**							**IV. Finanszírozási kiadások**					
23	B.8	1.) Működési célú finanszírozási bevételek	14,851	0	20,332	20,332	*100.00*	K.9	1.) Működési célú finanszírozási kiadások	0	0	35,183	19,705	*56.01*
24	B.8	2.) Felhalmozási célú finanszírozási bevételek	0	0	0	0	-	K.9	2.) Felhalmozási célú finanszírozási kiadások	224,150	0	0	0	-
25		**BEVÉTELI FŐÖSSZEG:**	**2,234,790**	**1,657,758**	**2,007,609**	**1,972,117**	***98.23***		**KIADÁSI FŐÖSSZEG:**	**1,981,183**	**1,657,758**	**2,007,609**	**1,715,282**	***85.44***

2. melléklet a 13/2016.(V.27.) önkormányzati rendelethez

ZIRC VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT ÖSSZEVONT MÉRLEGE

adatok ezer forintban

	Megnevezés	2014. év	Módosítások	2015. év
A	B	C	D	E
	ESZKÖZÖK			
01	A/I/1 Vagyoni értékű jogok	1,143	0	294
02	A/I/2 Szellemi termékek	2,116	0	2,362
04	**A/I Immateriális javak (=A/I/1+A/I/2+A/I/3)**	**3,259**	**0**	**2,656**
05	A/II/1 Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	4,792,070	1,239,926	5,077,768
06	A/II/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	92,430	63,919	34,253
08	A/II/4 Beruházások, felújítások	851,834	-60,308	28,806
10	**A/II Tárgyi eszközök (=A/II/1+...+A/II/5)**	**5,736,334**	**1,243,537**	**5,140,827**
11	A/III/1 Tartós részesedések (=A/III/1a+…+A/III/1e)	33,630	-4,650	27,584
13	A/III/1b - ebből: tartós részesedések nem pénzügyi vállalkozásban	33,630	0	24,030
16	A/III/1e - ebből: egyéb tartós részesedések	0	-4,650	3,554
21	**A/III Befektetett pénzügyi eszközök (=A/III/1+A/III/2+A/III/3)**	**33,630**	**-4,650**	**27,584**
22	A/IV/1 Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök (=A/IV/1a+A/IV/1b+A/IV/1c)	0	0	2,245,699
23	A/IV/1a - ebből: immateriális javak	0	0	412
24	A/IV/1b - ebből: tárgyi eszközök	0	0	2,245,287
27	**A/IV Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök (=A/IV/1+A/IV/2)**	**0**	**0**	**2,245,699**
28	**A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/I+A/II+A/III+A/IV)**	**5,773,223**	**1,238,887**	**7,416,766**
29	B/I/1 Vásárolt készletek	1,243	0	1,391
32	B/I/4 Befejezetlen termelés, félkész termékek, késztermékek	0	0	423
34	**B/I Készletek (=B/I/1+…+B/I/5)**	**1,243**	**0**	**1,814**
43	**B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK (= B/I+B/II)**	**1,243**	**0**	**1,814**
51	C/III/1 Kincstáron kívüli forintszámlák	228,630	-2,021	252,659
53	**C/III Forintszámlák (=C/III/1+C/III/2)**	**228,630**	**-2,021**	**252,659**
54	C/IV/1 Kincstáron kívüli devizaszámlák	1,506	96	1,489
56	**C/IV Devizaszámlák (=CIV/1+C/IV/2)**	**1,506**	**96**	**1,489**
57	**C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/I+…+C/IV)**	**230,136**	**-1,925**	**254,148**
62	D/I/3 Költségvetési évben esedékes követelések közhatalmi bevételre (=D/I/3a+…+D/I/3f)	19,627	0	25,918
66	D/I/3d - ebből: költségvetési évben esedékes követelések vagyoni típusú adókra	5,096	0	8,822
67	D/I/3e - ebből: költségvetési évben esedékes követelések termékek és szolgáltatások adóira	10,840	0	14,078
68	D/I/3f - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb közhatalmi bevételekre	3,691	0	3,018
69	D/I/4 Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételre (=D/I/4a+…+D/I/4i)	7,273	0	8,149
70	D/I/4a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések készletértékesítés ellenértékére, szolgáltatások ellenértékére, közvetített szolgáltatások ellenértékére	4,074	0	6,465
71	D/I/4b - ebből: költségvetési évben esedékes követelések tulajdonosi bevételekre	1,118	0	84
72	D/I/4c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések ellátási díjakra	0	0	400
73	D/I/4d - ebből: költségvetési évben esedékes követelések kiszámlázott általános forgalmi adóra	1,790	0	976
77	D/I/4h - ebből: költségvetési évben esedékes követelések biztosító által fizetett kártérítésre	114	0	0
78	D/I/4i - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb működési bevételekre	177	0	224
89	D/I/7 Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú átvett pénzeszközre (>=D/I/7a+D/I/7b+D/I/7c)	691	0	47
92	D/I/7c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson kívülről	691	0	0
101	**D/I Költségvetési évben esedékes követelések (=D/I/1+…+D/I/8)**	**27,591**	**0**	**34,114**
113	D/II/4 Költségvetési évet követően esedékes követelések működési bevételre (=D/II/4a+…+D/II/4i)	383	0	7,240
114	D/II/4a - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések készletértékesítés ellenértékére, szolgáltatások ellenértékére, közvetített szolgáltatások ellenértékére	0	0	8
117	D/II/4d - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések kiszámlázott általános forgalmi adóra	82	0	198
118	D/II/4e - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések általános forgalmi adó visszatérítésére	0	0	6,309

121	D/II/4h - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések biztosító által fizetett kártérítésre	301	0	0
122	D/II/4i - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések egyéb működési bevételekre	0	0	725
133	D/II/7 Költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú átvett pénzeszközre (>=D/II/7a+D/II/7b+D/II/7c)	1,306	0	736
136	D/II/7c - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson kívülről	0	0	733
141	**D/II Költségvetési évet követően esedékes követelések (=D/II/1+…+D/II/8)**	**1,689**	**0**	**7,976**
142	D/III/1 Adott előlegek (=D/III/1a+…+D/III/1f)	19,273	0	1,592
145	D/III/1c - ebből: készletekre adott előlegek	59	0	189
147	D/III/1e - ebből: foglalkoztatottaknak adott előlegek	702	0	1,403
148	D/III/1f - ebből: túlfizetések, téves és visszajáró kifizetések	18,512	0	0
151	D/III/4 Forgótőke elszámolása	0	0	115
152	D/III/5 Vagyonkezelésbe adott eszközökkel kapcsolatos visszapótlási követelés elszámolása	0	0	106,701
157	**D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások (=D/III/1+…+D/III/9)**	**19,273**	**0**	**108,408**
158	**D) KÖVETELÉSEK (=D/I+D/II+D/III)**	**48,553**	**0**	**150,498**
159	E/I December havi illetmények, munkabérek elszámolása	10,813	0	452
161	**E) EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK (=E/I+…+E/II)**	**10,813**	**0**	**452**
162	F/1 Eredményszemléletű bevételek aktív időbeli elhatárolása	233	0	8
163	F/2 Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	1,301	0	61,158
165	**F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=F/1+F/2+F/3)**	**1,534**	**0**	**61,166**
166	**ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)**	**6,065,502**	**1,236,962**	**7,884,844**

ZIRC VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT ÖSSZEVONT MÉRLEGE

adatok ezer forintban

	Megnevezés	2014. év	Módosítások	2015. év
A	B	C	D	E
	FORRÁSOK			
167	G/I Nemzeti vagyon induláskori értéke	5,550,241	0	5,550,241
168	G/II Nemzeti vagyon változásai	0	2,137,597	2,241,226
169	G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	183,490	0	183,490
170	G/IV Felhalmozott eredmény	-1,235,116	-1,509,946	-1,255,254
172	G/VI Mérleg szerinti eredmény	1,483,774	0	-45,178
173	**G/ SAJÁT TŐKE (= G/I+…+G/VI)**	**5,982,389**	**627,651**	**6,674,525**
176	H/I/3 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	409	0	1,908
183	H/I/8 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek egyéb felhalmozási célú kiadásokra (>=H/I/8a+H/I/8b)	2,633	0	0
199	**H/I Költségvetési évben esedékes kötelezettségek (=H/I/1+…+H/I/9)**	**3,042**	**0**	**1,908**
201	H/II/2 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek munkaadókat terhelő járulékokra és szociális hozzájárulási adóra	871	0	1,082
202	H/II/3 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	13,599	0	13,674
209	H/II/8 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek egyéb felhalmozási célú kiadásokra (>=H/II/8a+H/II/8b)	0	0	62,503
212	H/II/9 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra (>=H/II/9a+…+H/II/9i)	14,851	0	15,478
222	**H/II Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek (=H/II/1+…+H/II/9)**	**29,321**	**0**	**92,737**
223	H/III/1 Kapott előlegek (=H/III/1a+H/III/1b+H/III/1c)	18,016	0	12,471
226	H/III/1c - ebből: egyéb túlfizetések, téves és visszajáró befizetések, egyéb kapott előlegek	18,016	0	12,471
228	H/III/3 Más szervezetet megillető bevételek elszámolása	3	0	326
236	**H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások (=H/III/1+…+H/III/10)**	**18,019**	**0**	**12,797**
237	**H) KÖTELEZETTSÉGEK (=H/I+H/II+H/III)**	**50,382**	**0**	**107,442**
239	J/1 Eredményszemléletű bevételek passzív időbeli elhatárolása	0	0	7,991
240	J/2 Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	30,347	0	27,993
241	J/3 Halasztott eredményszemléletű bevételek	2,384	609,311	1,066,893
242	**J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=J/1+J/2+J/3)**	**32,731**	**609,311**	**1,102,877**
243	**FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J)**	**6,065,502**	**1,236,962**	**7,884,844**

ZIRC VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT 2015. ÉVI ÖSSZEVONT EREDMÉNYKIMUTATÁSA

	Megnevezés	2014. év	Módosítások	2015. év
A	B	C	D	E
01	01 Közhatalmi eredményszemléletű bevételek	296,645	0	325,700
02	02 Eszközök és szolgáltatások értékesítése nettó eredményszemléletű bevételei	107,432	0	118,113
03	03 Tevékenység egyéb nettó eredményszemléletű bevételei	23,645	0	2,018
04	**I Tevékenység nettó eredményszemléletű bevétele (=01+02+03) (04=01+02+03)**	**427,722**	**0**	**445,831**
05	04 Saját termelésű készletek állományváltozása	0	0	423
07	**II Aktivált saját teljesítmények értéke (=±04+05) (07=±05+06)**	**0**	**0**	**423**
08	06 Központi működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	645,006	0	684,053
09	07 Egyéb működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	91,175	0	79,061
10	08 Különféle egyéb eredményszemléletű bevételek	3,924	0	2,581
11	**III Egyéb eredményszemléletű bevételek (=06+07+08) (11=08+09+10)**	**740,105**	**0**	**765,695**
12	09 Anyagköltség	71,854	0	73,720
13	10 Igénybe vett szolgáltatások értéke	140,250	24,701	174,487
15	12 Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	0	0	413
16	**IV Anyagjellegű ráfordítások (=09+10+11+12) (16=12+...+15)**	**212,104**	**24,701**	**248,620**
17	13 Bérköltség	208,595	0	171,264
18	14 Személyi jellegű egyéb kifizetések	41,726	0	53,818
19	15 Bérjárulékok	65,774	0	61,957
20	**V Személyi jellegű ráfordítások (=13+14+15) (20=17+...+19)**	**316,095**	**0**	**287,039**
21	**VI Értékcsökkenési leírás**	**480,910**	**-236,235**	**97,307**
22	**VII Egyéb ráfordítások**	**764,101**	**38,466**	**773,714**
23	**A) TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE (=I±II+III-IV-V-VI-VII) (23=04±07+11-(16+20+21+22))**	**-605,383**	**173,068**	**-194,731**
24	16 Kapott (járó) osztalék és részesedés	84	0	84
25	17 Kapott (járó) kamatok és kamatjellegű eredményszemléletű bevételek	2,049	0	2,389
26	18 Pénzügyi műveletek egyéb eredményszemléletű bevételei (>=18a) (26>=27)	0	96	7
27	18a - ebből: árfolyamnyereség	0	96	7
28	**VIII Pénzügyi műveletek eredményszemléletű bevételei (=16+17+18) (28=24+...+26)**	**2,133**	**96**	**2,480**
29	19 Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	225	0	0
30	20 Részesedések, értékpapírok, pénzeszközök értékvesztése	0	4,650	1,396
31	21 Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai (>=21a) (31>=32)	9,691	0	9
32	21a - ebből: árfolyamveszteség	8,193	0	0
33	**IX Pénzügyi műveletek ráfordításai (=19+20+21) (33=29+...+31)**	**9,916**	**4,650**	**1,405**
34	**B) PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (=VIII-IX) (34=28-33)**	**-7,783**	**-4,554**	**1,075**
35	**C) SZOKÁSOS EREDMÉNY (=±A±B) (35=±23±34)**	**-613,166**	**168,514**	**-193,656**
36	22 Felhalmozási célú támogatások eredményszemléletű bevételei	807,747	-609,311	201,269
37	23 Különféle rendkívüli eredményszemléletű bevételek	1,298,503	-1,069,149	17,399
38	**X Rendkívüli eredményszemléletű bevételek (=22+23) (=36+37)**	**2,106,250**	**-1,678,460**	**218,668**
39	**XI Rendkívüli ráfordítások**	**9,310**	**0**	**70,190**
40	**D) RENDKÍVÜLI EREDMÉNY(=X-XI) (40=38-39)**	**2,096,940**	**-1,678,460**	**148,478**
41	**E) MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (=±C±D) (41=±35±40)**	**1,483,774**	**-1,509,946**	**-45,178**

4. melléklet a 13/2016.(V.27.) önkormányzati rendelethez

ZIRC VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT 2015. ÉVI BEVÉTELI ÉS KIADÁSI ELŐIRÁNYZATAINAK TELJESÍTÉSE

adatok ezer forintban

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L
Sor-szám	Rovat	Megnevezés	2015. évi eredeti előirányzat	2015. évi hatályos előirányzat	2015. évi teljesítés	*Teljesítés %-a*	Rovat	Megnevezés	2015. évi eredeti előirányzat	2015. évi hatályos előirányzat	2015. évi teljesítés	*Teljesítés %-a*
1		**I. Működési célú bevételek**						**I. Működési költségvetés**				
2	B.4	1.) Intézményi működési bevételek	115,269	142,404	135,664	*95.27*	K.1	1.) Személyi juttatások	60,186	88,729	88,729	*100.00*
3	B.3	2.) Közhatalmi bevételek	288,245	348,775	322,857	*92.57*	K.2	2.) Munkaadókat terhelő járulékok	15,653	22,676	22,676	*100.00*
4	B.1	3.) Működési támogatások	430,673	467,100	467,100	*100.00*	K.3	3.) Dologi kiadások	225,907	274,199	272,795	*99.49*
5	B.1	4.) Működési célú támogatásértékű bevételek	47,364	64,045	64,045	*100.00*	K.4	4.) Társadalom és szociálpolitikai juttatások	6,055	10,664	10,664	*100.00*
6	B.6	5.) Működési célra átvett pénzeszközök	0	16,533	16,533	*100.00*	K.4	5.) Ellátottak pénzbeli juttatásai	1,365	1,073	1,073	*100.00*
7	B.8	6.) Előző évi működési maradvány igénybevétele	94,393	110,414	110,414	*100.00*	K.5	6.) Egyéb működési kiadások	326,644	357,495	357,495	*100.00*
8							K.9	7.) Fenntartói működési támogatás	213,032	213,668	213,668	*100.00*
9							K.5	8.) Általános működési tartalék	3,038	139,393	0	*0.00*
10							K.5	9.) Működési céltartalék	62,577	5,268	0	*0.00*
11		**Működési célú bevételek összesen:**	**975,944**	**1,149,271**	**1,116,613**	***587.84***		**Működési célú kiadások összesen:**	**914,457**	**1,113,165**	**967,100**	***86.88***
12		**II. Felhalmozási célú bevételek**						**II. Felhalmozási költségvetés**				
13	B.5	1.) Saját felhalmozási bevételek	0	25	25	*100.00*	K.6	1.) Beruházások	384,230	417,585	417,585	*100.00*
14	B.2	2.) Felhalmozási támogatások	0	37,690	37,690	*100.00*	K.7	2.) Felújítások	184,724	278,015	278,015	*100.00*
15	B.2	3.) Felhalmozási célú támogatásértékű bevételek	520,283	630,831	630,831	*100.00*	K.8	3.) Egyéb felhalmozási kiadások	4,650	9,124	9,124	*100.00*
16	B.7	4.) Felhalmozási célra átvett pénzeszközök	1,552	569	522	*91.74*	K.9	4.) Fenntartói felhalmozási támogatás	1,995	3,285	3,285	*100.00*
17	B.8	5.) Előző évi felhalmozási maradvány igénybevétele	140,607	140,607	140,607	*100.00*	K.5	4.) Általános felhalmozási tartalék	81,742	3,880	0	*0.00*
18							K.5	5.) Felhalmozási céltartalék	66,588	121,474	0	*0.00*
19		**Felhalm. célú bevételek összesen:**	**662,442**	**809,722**	**809,675**	***491.74***		**Felhalm. célú kiadások összesen:**	**723,929**	**833,363**	**708,009**	***84.96***
20	**B.6**	**III. Kölcsönök**	**0**	**2,636**	**1,903**	***72.19***	**K.5**	**III. Kölcsönök**	**0**	**250**	**250**	*100.00*
21												
22		**IV. Finanszírozási bevételek**						**IV. Finanszírozási kiadások**				
23	B.8	1.) Működési célú finanszírozási bevételek	0	20,332	20,332	*100.00*	K.9	1.) Működési célú finanszírozási kiadások	0	35,183	19,705	*56.01*
24	B.8	2.) Felhalmozási célú finanszírozási bevételek	0	0	0	-	K.9	2.) Felhalmozási célú finanszírozási kiadások	0	0	0	-
25		**BEVÉTELI FŐÖSSZEG:**	**1,638,386**	**1,981,961**	**1,948,523**	***98.31***		**KIADÁSI FŐÖSSZEG:**	**1,638,386**	**1,981,961**	**1,695,064**	***85.52***

4. melléklet a 13/2016.(V.27.) önkormányzati rendelethez

TÁRSADALMI SZERVEZETEK, SZERVEZŐDÉSEK PÉNZBELI TÁMOGATÁSA 2015. ÉVI ELŐIRÁNYZATÁNAK TELJESÍTÉSE

adatok ezer forintban

	A	B	C	D	E	F	G
Sor-szám	Megnevezés	2015. évi eredeti ei.	2015. évi hatályos ei.	2015. évi teljesítés	*Teljesítés %-a*	Teljesítésből: Dologi kiadások	Teljesítésből: Műk-i célra átadott pe.
1	Bakonyi Természettudományi Múzeum Baráti Köre (Képviselői tiszteletdíj lemondás)	0	91	91	*100.00*		91
2	"Dudari Nyugdíjasok" Szociális Támogatási Alapítvány (Képviselői tiszteletdíj lemondás)	0	327	327	*100.00*		327
3	Erdélyi Baráti Kör Barótért Egyesület (Képviselői tiszteletdíj lemondás + Civil Pályázati Alap)	0	419	419	*100.00*		419
4	Erdélyi Baráti Kör Barótért Egyesület (Dercen)	0	500	500	*100.00*		500
5	"BULI '91" Közhasznú Alapítvány	0	1,500	1,500	*100.00*		1,500
6	Zirci Római Katolikus Plébánia Árpádházi Szent Erzsébet Katolikus Karitász Csoport (Beiskolázási támogatás + Civil Pályázati Alap)	0	224	224	*100.00*		224
7	Bakonyi Polgárőr Egyesület + Civil Pályázati Alap	400	522	522	*100.00*		522
8	Reguly Iskoláért Alapítvány	0	91	91	*100.00*		91
9	Segítő Kezek Zirc Alapítvány (Képviselői tiszteletdíj lemondás + Civil Pályázati Alap)	0	378	378	*100.00*		378
10	Együtt a Könyvtárért Alapítvány (Képviselői tiszteletdíj lemondás + Civil Pályázati Alap)	0	291	291	*100.00*		291
11	Bakony Szíve Turisztikai Szövetség (Civil Pályázati Alap)	0	186	186	*100.00*		186
12	Bakonyi Finnbarátok Köre Egyesület (Civil Pályázati Alap)	0	122	122	*100.00*		122
13	Bakonyi Harmónia Kulturális Egyesület (Civil Pályázati Alap)	0	200	200	*100.00*		200
14	Bakonyszentlászlói Evangélikus Egyházközség Zirci Evangélikus Leányegyház (Civil Pályázati Alap)	0	90	90	*100.00*		90
15	Diabétesz Klub (Civil Pályázati Alap)	0	156	156	*100.00*		156
16	Gyűszűkék Foltvarró Klub (Civil Pályázati Alap)	0	72	72	*100.00*		72
17	HANGszóró Közhasznú Alapítvány (Civil Pályázati Alap)	0	187	187	*100.00*		187
18	MTTSZ Területi Klub Zirc (Civil Pályázati Alap)	0	90	90	*100.00*		90
19	Ők is emberek Alapítvány (Civil Pályázati Alap)	0	119	119	*100.00*		119
20	"WINGS" Dart Club (Civil Pályázati Alap)	0	200	200	*100.00*		200
21	Zirci Országzászló Alapítvány (Civil Pályázati Alap)	0	187	187	*100.00*		187
22	Zirci Református Misszió Egyházközösség (Civil Pályázati Alap)	0	187	187	*100.00*		187
23	Zirci Színjátszók (Civil Pályázati Alap)	0	172	172	*100.00*		172
24	Zirci Tenisz Club SE (Civil Pályázati Alap)	0	127	127	*100.00*		127
25	Zirc Városi Nyugdíjas Klub (Civil Pályázati Alap)	0	168	168	*100.00*		168
26	Zirc Város Öregfiúk Labdarúgó Csapata (Civil Pályázati Alap)	0	32	32	*100.00*		32
27	Zirci Zeneiskoláért Alapítvány (Képviselői tiszteletdíj lemondás)	0	228	228	*100.00*		228
28	Vakok és Gyengénlátók Zirci Csoportja	0	70	70	*100.00*		70
29	**Összesen:**	**400**	**6,936**	**6,936**	***100.00***	**0**	**6,936**

TÁRSADALMI SZERVEZETEK, SZERVEZŐDÉSEK, TERMÉSZETES SZEMÉLYEK 2016. ÉVI NEM PÉNZBELI TÁMOGATÁSA

adatok ezer forintban

	A	B	C
Sor-szám	Megnevezés	2015. évi órák száma	2015. évi nem pénzbeli támogatás*
1	"Gyűszűkék" Foltvarró Klub	48	192
2	Békefi Antal Magas-bakonyi Honismereti és Művelődési Társaskör és a Városi Reguly Társaság	8	32
3	Diabétesz Klub	20	80
4	Magas-Bakonyi Méhész Egyesület	6	24
5	Zirc Városi Nyugdíjas Klub	74	296
6	Zirci Városi Vegyeskórus - Bakonyi Harmónia Kulturális Egyesület	150	600
7	"A BULI '91" Közhasznú Alapítvány	42	168
8	Baba-Mama Klub	56	224
9	Bakony Baranta Egyesület	19	76
10	Bakony Hangja Színjátszó Csoport	160	640
11	Bakony Polgárőr Egyesület	2	8
12	Bakonyi Finnbarátok Köre Egyesület	22	88
13	"BÁRKA 2008" Bakonyi Amatőr Rockzenészek és Képzőművészek Alapítvány	126	504
14	ÉgigérőFa Hagyományőrző- és Néptánccsoport	4	16
15	Dudari Bányász Nyugdíjas Szakszervezet	12	48
16	Erdélyi Baráti Kör Egyesület	4	16
17	Honey Sweet Táncstúdió - Hangszóró Alapítvány	270	1,080
18	Magyar Technikai és Tömegsportklubok Szövetsége Terület Klub Zirc	208	832
19	Magyar Vöröskereszt Zirci Területi Szervezete	45	180
20	Zirc Városi Ifjúsági Fórum és Zirci Zabhegyező Gyermekanimátorok	24	96
21	Zirci Teniszklub Sportegyesület	4	16
22	Wings Darts Club	363	1,452
23			
24	Football Club Zirc	1	5
25	Honey Sweet Tánccsoport	5	25
26	Zirci Sporthorgász Egyesület	3.5	18
27	Zirci Országzászló Alapítvány	9	45
28	Cuhavölgyi Bakonyvasút Szövetség	1	5
29	KLIK Veszprémi Tankerülete Nevelési Tanácsadó (továbbképzés óvodapedagógusoknak)	2	10
30	"Zirc Anno" naptárbemutató	4	20
31	Bakonyi Természettudományi Múzeum	5	25
32	Bakonyi Finnbarátok Köre Egyesület	2	10
33	KLIK Zirci Tankerülete	3	15
34	**Összesen:**	**1,703**	**6,846**

* A Békefi Antal Városi Könyvtár, Művelődési Ház és Stúdió KB, valamint a Zirci Közös Önkormányzati Hivatal önköltségszámítási szabályzata alapján meghatározott vett 4 000, illetve 5 000 Ft/óra értéken.

adatok ezer forintban

	A	B	C
Sor-szám	Megnevezés	2015. évi látogatók száma	2015. évi nem pénzbeli támogatás**
1	RAMNAH zirci látogatók	260	79
2	RAMNAH múzeumpedagógiai foglalkozások	178	125
3	RAMNAH tárlatvezetés	132	396
4	**Összesen:**	**570**	**600**

** RAMNAH belépők áraival számított értéken.

5. melléklet a 13/2016.(V.27.) önkormányzati rendelethez

ZIRC VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT
MÉRLEG

adatok ezer forintban

	Megnevezés	2014. év	Módosítások	2015. év
A	B	C	D	E
	ESZKÖZÖK			
01	A/I/1 Vagyoni értékű jogok	935	0	136
02	A/I/2 Szellemi termékek	2,089	0	2,362
04	**A/I Immateriális javak (=A/I/1+A/I/2+A/I/3)**	**3,024**	**0**	**2,498**
05	A/II/1 Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	4,792,070	1,239,926	5,077,768
06	A/II/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	90,191	63,919	31,447
08	A/II/4 Beruházások, felújítások	851,834	-60,308	28,806
10	**A/II Tárgyi eszközök (=A/II/1+...+A/II/5)**	**5,734,095**	**1,243,537**	**5,138,021**
11	A/III/1 Tartós részesedések (=A/III/1a+…+A/III/1e)	33,630	-4,650	27,584
13	A/III/1b - ebből: tartós részesedések nem pénzügyi vállalkozásban	33,630	0	24,030
16	A/III/1e - ebből: egyéb tartós részesedések	0	-4,650	3,554
21	**A/III Befektetett pénzügyi eszközök (=A/III/1+A/III/2+A/III/3)**	**33,630**	**-4,650**	**27,584**
22	A/IV/1 Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök (=A/IV/1a+A/IV/1b+A/IV/1c)	0	0	2,245,699
23	A/IV/1a - ebből: immateriális javak	0	0	412
24	A/IV/1b - ebből: tárgyi eszközök	0	0	2,245,287
27	**A/IV Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök (=A/IV/1+A/IV/2)**	**0**	**0**	**2,245,699**
28	**A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/I+A/II+A/III+A/IV)**	**5,770,749**	**1,238,887**	**7,413,802**
29	B/I/1 Vásárolt készletek	1,183	0	1,391
34	**B/I Készletek (=B/I/1+…+B/I/5)**	**1,183**	**0**	**1,391**
43	**B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK (= B/I+B/II)**	**1,183**	**0**	**1,391**
51	C/III/1 Kincstáron kívüli forintszámlák	227,686	-2,021	251,084
53	**C/III Forintszámlák (=C/III/1+C/III/2)**	**227,686**	**-2,021**	**251,084**
54	C/IV/1 Kincstáron kívüli devizaszámlák	1,506	96	1,489
56	**C/IV Devizaszámlák (=CIV/1+C/IV/2)**	**1,506**	**96**	**1,489**
57	**C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/I+…+C/IV)**	**229,192**	**-1,925**	**252,573**
62	D/I/3 Költségvetési évben esedékes követelések közhatalmi bevételre (=D/I/3a+…+D/I/3f)	19,627	0	25,918
66	D/I/3d - ebből: költségvetési évben esedékes követelések vagyoni típusú adókra	5,096	0	8,822
67	D/I/3e - ebből: költségvetési évben esedékes követelések termékek és szolgáltatások adóira	10,840	0	14,078
68	D/I/3f - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb közhatalmi bevételekre	3,691	0	3,018
69	D/I/4 Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételre (=D/I/4a+…+D/I/4i)	3,730	0	6,444
70	D/I/4a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések készletértékesítés ellenértékére, szolgáltatások ellenértékére, közvetített szolgáltatások ellenértékére	1,512	0	5,320
71	D/I/4b - ebből: költségvetési évben esedékes követelések tulajdonosi bevételekre	1,118	0	84
72	D/I/4c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések ellátási díjakra	0	0	400
73	D/I/4d - ebből: költségvetési évben esedékes követelések kiszámlázott általános forgalmi adóra	1,100	0	640
89	D/I/7 Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú átvett pénzeszközre (>=D/I/7a+D/I/7b+D/I/7c)	691	0	47
92	D/I/7c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson kívülről	691	0	0
101	**D/I Költségvetési évben esedékes követelések (=D/I/1+…+D/I/8)**	**24,048**	**0**	**32,409**
113	D/II/4 Költségvetési évet követően esedékes követelések működési bevételre (=D/II/4a+…+D/II/4i)	0	0	5,920

118	D/II/4e - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések általános forgalmi adó visszatérítésére	0	0	5,920
133	D/II/7 Költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú átvett pénzeszközre (>=D/II/7a+D/II/7b+D/II/7c)	1,306	0	736
136	D/II/7c - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson kívülről	0	0	733
141	**D/II Költségvetési évet követően esedékes követelések (=D/II/1+…+D/II/8)**	**1,306**	**0**	**6,656**
142	D/III/1 Adott előlegek (=D/III/1a+…+D/III/1f)	18,653	0	908
145	D/III/1c - ebből: készletekre adott előlegek	59	0	189
147	D/III/1e - ebből: foglalkoztatottaknak adott előlegek	82	0	719
148	D/III/1f - ebből: túlfizetések, téves és visszajáró kifizetések	18,512	0	0
151	D/III/4 Forgótőke elszámolása	0	0	115
152	D/III/5 Vagyonkezelésbe adott eszközökkel kapcsolatos visszapótlási követelés elszámolása	0	0	106,701
157	**D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások (=D/III/1+…+D/III/9)**	**18,653**	**0**	**107,724**
158	**D) KÖVETELÉSEK (=D/I+D/II+D/III)**	**44,007**	**0**	**146,789**
159	E/I December havi illetmények, munkabérek elszámolása	3,746	0	179
161	**E) EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK (=E/I+…+E/II)**	**3,746**	**0**	**179**
162	F/1 Eredményszemléletű bevételek aktív időbeli elhatárolása	233	0	0
163	F/2 Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	366	0	60,274
165	**F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=F/1+F/2+F/3)**	**599**	**0**	**60,274**
166	**ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)**	**6,049,476**	**1,236,962**	**7,875,008**

ZIRC VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT
MÉRLEG

adatok ezer forintban

	Megnevezés	2014. év	Módosítások	2015. év
A	B	C	D	E
	FORRÁSOK			
167	G/I Nemzeti vagyon induláskori értéke	5,525,897	0	5,525,897
168	G/II Nemzeti vagyon változásai	0	2,137,597	2,241,226
169	G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	181,979	0	181,979
170	G/IV Felhalmozott eredmény	-1,214,074	-1,509,946	-1,220,757
172	G/VI Mérleg szerinti eredmény	1,497,229	0	-46,787
173	**G/ SAJÁT TŐKE (= G/I+…+G/VI)**	**5,991,031**	**627,651**	**6,681,558**
176	H/I/3 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	202	0	1,404
183	H/I/8 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek egyéb felhalmozási célú kiadásokra (>=H/I/8a+H/I/8b)	2,633	0	0
199	**H/I Költségvetési évben esedékes kötelezettségek (=H/I/1+…+H/I/9)**	**2,835**	**0**	**1,404**
201	H/II/2 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek munkaadókat terhelő járulékokra és szociális hozzájárulási adóra	334	0	547
202	H/II/3 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	12,509	0	12,509
209	H/II/8 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek egyéb felhalmozási célú kiadásokra (>=H/II/8a+H/II/8b)	0	0	62,503
212	H/II/9 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra (>=H/II/9a+…+H/II/9i)	14,851	0	15,478
222	**H/II Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek (=H/II/1+…+H/II/9)**	**27,694**	**0**	**91,037**
223	H/III/1 Kapott előlegek (=H/III/1a+H/III/1b+H/III/1c)	10,980	0	12,471
226	H/III/1c - ebből: egyéb túlfizetések, téves és visszajáró befizetések, egyéb kapott előlegek	10,980	0	12,471
228	H/III/3 Más szervezetet megillető bevételek elszámolása	3	0	181
236	**H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások (=H/III/1+…+H/III/10)**	**10,983**	**0**	**12,652**
237	**H) KÖTELEZETTSÉGEK (=H/I+H/II+H/III)**	**41,512**	**0**	**105,093**
239	J/1 Eredményszemléletű bevételek passzív időbeli elhatárolása	0	0	7,529
240	J/2 Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	14,549	0	13,935
241	J/3 Halasztott eredményszemléletű bevételek	2,384	609,311	1,066,893
242	**J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=J/1+J/2+J/3)**	**16,933**	**609,311**	**1,088,357**
243	**FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J)**	**6,049,476**	**1,236,962**	**7,875,008**

6. melléklet a 13/2016.(V.27.) önkormányzati rendelethez

ZIRCI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL
2015. ÉVI BEVÉTELI ÉS KIADÁSI ELŐIRÁNYZATAINAK TELJESÍTÉSE

adatok ezer forintban

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L
Sor-szám	**Rovat**	**Megnevezés**	**2015. évi eredeti előirányzat**	**2015. évi hatályos előirányzat**	**2015. évi teljesítés**	***Teljesítés %-a***	**Rovat**	**Megnevezés**	**2015. évi eredeti előirányzat**	**2015. évi hatályos előirányzat**	**2015. évi teljesítés**	***Teljesítés %-a***
1		**I. Működési célú bevételek**						**I. Működési költségvetés**				
2	B.4	1.) Intézményi működési bevételek	12,872	14,557	12,712	*87.33*	K.1	1.) Személyi juttatások	105,456	108,176	108,038	*99.87*
3	B.8	2.) Fenntartói működési támogatások	165,770	163,282	163,282	*100.00*	K.2	2.) Munkaadókat terhelő járulékok	27,162	31,378	31,378	*100.00*
4		*ebből állami támogatások*	*131,812*	*135,387*	*135,387*	*100.00*	K.3	3.) Dologi kiadások	46,024	38,799	36,129	*93.12*
5	B.1	3.) Működési célú támogatásértékű bevételek	0	558	558	*100.00*	K.5	4.) Egyéb működési kiadások	0	44	0	*0.00*
6	B.6	4.) Működési célra átvett pénzeszközök	0	0	0	-	K.5	5.) Általános működési tartalék	0	0	0	-
7	B.8	5.) Előző évi működési maradvány igénybevétele	0	1,617	1,617	*100.00*	K.5	6.) Működési céltartalék	0	0	0	-
8		**Működési célú bevételek összesen:**	**178,642**	**180,014**	**178,169**	***98.98***		**Működési célú kiadások összesen:**	**178,642**	**178,397**	**175,545**	***98.40***
9		**II. Felhalmozási célú bevételek**						**II. Felhalmozási költségvetés**				
10	B.5	1.) Saját felhalmozási bevételek	0	0	0	-	K.6	1.) Beruházások	1,000	2,537	1,652	*65.12*
11	B.8	2.) Fenntartói felhalmozási támogatások	1,000	1,000	1,000	*100.00*	K.7	2.) Felújítások	0	80	80	*100.00*
12	B.2	3.) Felhalmozási célú támogatásértékű bevételek	0	0	0	-	K.8	3.) Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0	-
13	B.7	4.) Felhalmozási célra átvett pénzeszközök	0	0	0	-	K.5	4.) Általános felhalmozási tartalék	0	0	0	-
14	B.8	5.) Előző évi felhalmozási maradvány igénybevétele	0	0	0	-	K.5	5.) Felhalmozási céltartalék	0	0	0	-
15		**Felhalm. célú bevételek összesen:**	**1,000**	**1,000**	**1,000**	**-**		**Felhalm. célú kiadások összesen:**	**1,000**	**2,617**	**1,732**	***66.18***
16		**BEVÉTELI FŐÖSSZEG:**	**179,642**	**181,014**	**179,169**	***98.98***		**KIADÁSI FŐÖSSZEG:**	**179,642**	**181,014**	**177,277**	***97.94***

7. melléklet a 13/2016.(V.27.) önkormányzati rendelethez

ZIRCI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL
MÉRLEG

adatok ezer forintban

	Megnevezés	2014. év	Módosítások	2015. év
A	B	C	D	E
	ESZKÖZÖK			
01	A/I/1 Vagyoni értékű jogok	208	0	158
02	A/I/2 Szellemi termékek	27	0	0
04	**A/I Immateriális javak (=A/I/1+A/I/2+A/I/3)**	**235**	**0**	**158**
06	A/II/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	229	0	145
10	**A/II Tárgyi eszközök (=A/II/1+...+A/II/5)**	**229**	**0**	**145**
28	**A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/I+A/II+A/III+A/IV)**	**464**	**0**	**303**
51	C/III/1 Kincstáron kívüli forintszámlák	176	0	225
53	**C/III Forintszámlák (=C/III/1+C/III/2)**	**176**	**0**	**225**
57	**C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/I+…+C/IV)**	**176**	**0**	**225**
69	D/I/4 Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételre (=D/I/4a+…+D/I/4i)	3,246	0	1,532
70	D/I/4a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések készletértékesítés ellenértékére, szolgáltatások ellenértékére, közvetített szolgáltatások ellenértékére	2,442	0	1,126
73	D/I/4d - ebből: költségvetési évben esedékes követelések kiszámlázott általános forgalmi adóra	690	0	336
77	D/I/4h - ebből: költségvetési évben esedékes követelések biztosító által fizetett kártérítésre	114	0	0
78	D/I/4i - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb működési bevételekre	0	0	70
101	**D/I Költségvetési évben esedékes követelések (=D/I/1+…+D/I/8)**	**3,246**	**0**	**1,532**
113	D/II/4 Költségvetési évet követően esedékes követelések működési bevételre (=D/II/4a+…+D/II/4i)	383	0	1,320
114	D/II/4a - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések készletértékesítés ellenértékére, szolgáltatások ellenértékére, közvetített szolgáltatások ellenértékére	0	0	8
117	D/II/4d - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések kiszámlázott általános forgalmi adóra	82	0	198
118	D/II/4e - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések általános forgalmi adó visszatérítésére	0	0	389
121	D/II/4h - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések biztosító által fizetett kártérítésre	301	0	0
122	D/II/4i - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések egyéb működési bevételekre	0	0	725
141	**D/II Költségvetési évet követően esedékes követelések (=D/II/1+…+D/II/8)**	**383**	**0**	**1,320**
142	D/III/1 Adott előlegek (=D/III/1a+…+D/III/1f)	420	0	550
147	D/III/1e - ebből: foglalkoztatottaknak adott előlegek	420	0	550
157	**D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások (=D/III/1+…+D/III/9)**	**420**	**0**	**550**
158	**D) KÖVETELÉSEK (=D/I+D/II+D/III)**	**4,049**	**0**	**3,402**
159	E/I December havi illetmények, munkabérek elszámolása	5,729	0	273
161	**E) EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK (=E/I+…+E/II)**	**5,729**	**0**	**273**
162	F/1 Eredményszemléletű bevételek aktív időbeli elhatárolása	0	0	8
163	F/2 Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	528	0	456
165	**F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=F/1+F/2+F/3)**	**528**	**0**	**464**
166	**ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)**	**10,946**	**0**	**4,667**

ZIRCI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL
MÉRLEG

adatok ezer forintban

	Megnevezés	Előző időszak	Módosítások	Tárgyi időszak
A	B	C	D	E
	FORRÁSOK			
167	G/I Nemzeti vagyon induláskori értéke	1,136	0	1,136
169	G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	651	0	651
170	G/IV Felhalmozott eredmény	-159	0	-10,888
172	G/VI Mérleg szerinti eredmény	-10,729	0	387
173	**G/ SAJÁT TŐKE (= G/I+…+G/VI)**	**-9,101**	**0**	**-8,714**
176	H/I/3 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	44	0	60
199	**H/I Költségvetési évben esedékes kötelezettségek (=H/I/1+…+H/I/9)**	**44**	**0**	**60**
201	H/II/2 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek munkaadókat terhelő járulékokra és szociális hozzájárulási adóra	537	0	535
202	H/II/3 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	1,090	0	1,097
222	**H/II Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek (=H/II/1+…+H/II/9)**	**1,627**	**0**	**1,632**
223	H/III/1 Kapott előlegek (=H/III/1a+H/III/1b+H/III/1c)	5,698	0	0
226	H/III/1c - ebből: egyéb túlfizetések, téves és visszajáró befizetések, egyéb kapott előlegek	5,698	0	0
228	H/III/3 Más szervezetet megillető bevételek elszámolása	0	0	145
236	**H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások (=H/III/1+…+H/III/10)**	**5,698**	**0**	**145**
237	**H) KÖTELEZETTSÉGEK (=H/I+H/II+H/III)**	**7,369**	**0**	**1,837**
239	J/1 Eredményszemléletű bevételek passzív időbeli elhatárolása	0	0	462
240	J/2 Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	12,678	0	11,082
242	**J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=J/1+J/2+J/3)**	**12,678**	**0**	**11,544**
243	**FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J)**	**10,946**	**0**	**4,667**

8. melléklet a 13/2016.(V.27.) önkormányzati rendelethez

BÉKEFI ANTAL VÁROSI KÖNYVTÁR, MŰVELŐDÉSI HÁZ ÉS STÚDIÓ KB
2015. ÉVI BEVÉTELI ÉS KIADÁSI ELŐIRÁNYZATAINAK TELJESÍTÉSE

adatok ezer forintban

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L
Sor-szám	**Rovat**	**Megnevezés**	**2015. évi eredeti előirányzat**	**2015. évi hatályos előirányzat**	**2015. évi teljesítés**	***Teljesítés %-a***	**Rovat**	**Megnevezés**	**2015. évi eredeti előirányzat**	**2015. évi hatályos előirányzat**	**2015. évi teljesítés**	***Teljesítés %-a***
1		**I. Működési célú bevételek**						**I. Működési költségvetés**				
2	B.4	1.) Intézményi működési bevételek	5,000	4,753	4,578	*96.32*	K.1	1.) Személyi juttatások	20,939	21,932	21,932	*100.00*
3	B.8	2.) Fenntartói működési támogatások	34,858	37,466	37,466	*100.00*	K.2	2.) Munkaadókat terhelő járulékok	5,663	6,092	6,091	*99.98*
4		*ebből állami támogatások*	*0*	*2,249*	*2,249*	*100.00*	K.3	3.) Dologi kiadások	13,256	14,826	13,536	*91.30*
5	B.1	3.) Működési célú támogatásértékű bevételek	0	44	44	*100.00*	K.5	4.) Egyéb működési kiadások	0	0	0	-
6	B.6	4.) Működési célra átvett pénzeszközök	0	0	0	-	K.5	5.) Általános működési tartalék	0	0	0	-
7	B.8	5.) Előző évi működési maradvány igénybevétele	0	842	842	*100.00*	K.5	6.) Működési céltartalék	0	0	0	-
8		**Működési célú bevételek összesen:**	**39,858**	**43,105**	**42,930**	***99.59***		**Működési célú kiadások összesen:**	**39,858**	**42,850**	**41,559**	***96.99***
9		**II. Felhalmozási célú bevételek**						**II. Felhalmozási költségvetés**				
10	B.5	1.) Saját felhalmozási bevételek	0	0	0	-	K.6	1.) Beruházások	0	1,545	1,545	*100.00*
11	B.8	2.) Fenntartói felhalmozási támogatások	0	1,290	1,290	*100.00*	K.7	2.) Felújítások	0	0	0	-
12	B.2	3.) Felhalmozási célú támogatásértékű bevételek	0	0	0	-	K.8	3.) Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0	-
13	B.7	4.) Felhalmozási célra átvett pénzeszközök	0	0	0	-	K.5	4.) Általános felhalmozási tartalék	0	0	0	-
14	B.8	5.) Előző évi felhalmozási maradvány igénybevétele	0	0	0	-	K.5	5.) Felhalmozási céltartalék	0	0	0	-
15		**Felhalm. célú bevételek összesen:**	**0**	**1,290**	**1,290**	***100.00***		**Felhalm. célú kiadások összesen:**	**0**	**1,545**	**1,545**	***100.00***
16		**BEVÉTELI FŐÖSSZEG:**	**39,858**	**44,395**	**44,220**	***99.61***		**KIADÁSI FŐÖSSZEG:**	**39,858**	**44,395**	**43,104**	***97.09***

9. melléklet a 13/2016.(V.27.) önkormányzati rendelethez

BÉKEFI ANTAL VÁROSI KÖNYVTÁR, MŰVELŐDÉSI HÁZ ÉS STÚDIÓ KB
MÉRLEG

adatok ezer forintban

	Megnevezés	2014. év	Módosítások	2015. év
A	B	C	D	E
	ESZKÖZÖK			
06	A/II/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	1,005	0	1,320
10	**A/II Tárgyi eszközök (=A/II/1+...+A/II/5)**	**1,005**	**0**	**1,320**
28	**A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/I+A/II+A/III+A/IV)**	**1,005**	**0**	**1,320**
51	C/III/1 Kincstáron kívüli forintszámlák	643	0	984
53	**C/III Forintszámlák (=C/III/1+C/III/2)**	**643**	**0**	**984**
57	**C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/I+…+C/IV)**	**643**	**0**	**984**
69	D/I/4 Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételre (=D/I/4a+…+D/I/4i)	177	0	154
78	D/I/4i - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb működési bevételekre	177	0	154
101	**D/I Költségvetési évben esedékes követelések (=D/I/1+…+D/I/8)**	**177**	**0**	**154**
142	D/III/1 Adott előlegek (=D/III/1a+…+D/III/1f)	200	0	134
147	D/III/1e - ebből: foglalkoztatottaknak adott előlegek	200	0	134
157	**D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások (=D/III/1+…+D/III/9)**	**200**	**0**	**134**
158	**D) KÖVETELÉSEK (=D/I+D/II+D/III)**	**377**	**0**	**288**
159	E/I December havi illetmények, munkabérek elszámolása	988	0	0
161	**E) EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK (=E/I+…+E/II)**	**988**	**0**	**0**
163	F/2 Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	407	0	428
165	**F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=F/1+F/2+F/3)**	**407**	**0**	**428**
166	**ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)**	**3,420**	**0**	**3,020**
	FORRÁSOK			
167	G/I Nemzeti vagyon induláskori értéke	20,504	0	20,504
169	G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	431	0	431
170	G/IV Felhalmozott eredmény	-19,021	0	-20,939
172	G/VI Mérleg szerinti eredmény	-1,918	0	621
173	**G/ SAJÁT TŐKE (= G/I+…+G/VI)**	**-4**	**0**	**617**
176	H/I/3 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	151	0	218
199	**H/I Költségvetési évben esedékes kötelezettségek (=H/I/1+…+H/I/9)**	**151**	**0**	**218**
202	H/II/3 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	0	0	60
222	**H/II Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek (=H/II/1+…+H/II/9)**	**0**	**0**	**60**
223	H/III/1 Kapott előlegek (=H/III/1a+H/III/1b+H/III/1c)	988	0	0
226	H/III/1c - ebből: egyéb túlfizetések, téves és visszajáró befizetések, egyéb kapott előlegek	988	0	0
236	**H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások (=H/III/1+…+H/III/10)**	**988**	**0**	**0**
237	**H) KÖTELEZETTSÉGEK (=H/I+H/II+H/III)**	**1,139**	**0**	**278**
240	J/2 Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	2,285	0	2,125
242	**J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=J/1+J/2+J/3)**	**2,285**	**0**	**2,125**
243	**FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J)**	**3,420**	**0**	**3,020**

10. melléklet a 13/2016.(V.27.) önkormányzati rendelethez

REGULY ANTAL MÚZEUM ÉS NÉPMŰVÉSZETI ALKOTÓHÁZ
2015. ÉVI BEVÉTELI ÉS KIADÁSI ELŐIRÁNYZATAINAK TELJESÍTÉSE

adatok ezer forintban

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L
Sor-szám	**Rovat**	**Megnevezés**	**2015. évi eredeti előirányzat**	**2015. évi hatályos előirányzat**	**2015. évi teljesítés**	***Teljesítés %-a***	**Rovat**	**Megnevezés**	**2015. évi eredeti előirányzat**	**2015. évi hatályos előirányzat**	**2015. évi teljesítés**	***Teljesítés %-a***
1		**I. Működési célú bevételek**						**I. Működési költségvetés**				
2	B.4	1.) Intézményi működési bevételek	1,500	1,500	1,466	*97.73*	K.1	1.) Személyi juttatások	8,624	8,471	8,453	*99.79*
3	B.8	3.) Fenntartói működési támogatások	12,404	12,920	12,920	*100.00*	K.2	2.) Munkaadókat terhelő járulékok	2,280	2,147	2,147	*100.00*
4		*ebből állami támogatások*	*0*	*216*	*216*	*100.00*	K.3	3.) Dologi kiadások	3,000	4,237	3,853	*90.94*
5	B.1	3.) Működési célú támogatásértékű bevételek	0	150	1,650	*1,100.00*	K.5	4.) Egyéb működési kiadások	0	0	0	-
6	B.6	4.) Működési célra átvett pénzeszközök	0	0	0	-	K.5	5.) Általános működési tartalék	0	0	0	-
7	B.8	5.) Előző évi működési maradvány igénybevétele	0	127	127	*100.00*	K.5	6.) Működési céltartalék	0	0	0	-
8		**Működési célú bevételek összesen:**	**13,904**	**14,697**	**16,163**	***109.97***		**Működési célú kiadások összesen:**	**13,904**	**14,855**	**14,453**	**97.29**
9		**II. Felhalmozási célú bevételek**						**II. Felhalmozási költségvetés**				
10	B.5	1.) Saját felhalmozási bevételek	0	0	0	-	K.6	1.) Beruházások	995	2,337	2,337	*100.00*
11	B.8	2.) Fenntartói felhalmozási támogatások	995	995	995	*100.00*	K.7	2.) Felújítások	0	0	0	-
12	B.2	3.) Felhalmozási célú támogatásértékű bevételek	0	1,500	0	*0.00*	K.8	3.) Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0	-
13	B.7	4.) Felhalmozási célra átvett pénzeszközök	0	0	0	-	K.5	4.) Általános felhalmozási tartalék	0	0	0	-
14	B.8	5.) Előző évi felhalmozási maradvány igénybevétele	0	0	0	-	K.5	5.) Felhalmozási céltartalék	0	0	0	-
15		**Felhalm. célú bevételek összesen:**	**995**	**2,495**	**995**	***39.88***		**Felhalm. célú kiadások összesen:**	**995**	**2,337**	**2,337**	**100.00**
16		**BEVÉTELI FŐÖSSZEG:**	**14,899**	**17,192**	**17,158**	***99.80***		**KIADÁSI FŐÖSSZEG:**	**14,899**	**17,192**	**16,790**	**97.66**

11. melléklet a 13/2016.(V.27.) önkormányzati rendelethez

REGULY ANTAL MÚZEUM ÉS NÉPMŰVÉSZETI ALKOTÓHÁZ
MÉRLEG

adatok ezer forintban

	Megnevezés	2014. év	Módosítások	2015. év
A	B	C	D	E
	ESZKÖZÖK			
06	A/II/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	1,005	0	1,341
10	**A/II Tárgyi eszközök (=A/II/1+...+A/II/5)**	**1,005**	**0**	**1,341**
28	**A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/I+A/II+A/III+A/IV)**	**1,005**	**0**	**1,341**
29	B/I/1 Vásárolt készletek	60	0	0
32	B/I/4 Befejezetlen termelés, félkész termékek, késztermékek	0	0	423
34	**B/I Készletek (=B/I/1+…+B/I/5)**	**60**	**0**	**423**
43	**B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK (= B/I+B/II)**	**60**	**0**	**423**
51	C/III/1 Kincstáron kívüli forintszámlák	125	0	366
53	**C/III Forintszámlák (=C/III/1+C/III/2)**	**125**	**0**	**366**
57	**C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/I+…+C/IV)**	**125**	**0**	**366**
69	D/I/4 Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételre (=D/I/4a+…+D/I/4i)	120	0	19
70	D/I/4a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések készletértékesítés ellenértékére, szolgáltatások ellenértékére, közvetített szolgáltatások ellenértékére	120	0	19
101	**D/I Költségvetési évben esedékes követelések (=D/I/1+…+D/I/8)**	**120**	**0**	**19**
158	**D) KÖVETELÉSEK (=D/I+D/II+D/III)**	**120**	**0**	**19**
159	E/I December havi illetmények, munkabérek elszámolása	350	0	0
161	**E) EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK (=E/I+…+E/II)**	**350**	**0**	**0**
166	**ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)**	**1,660**	**0**	**2,149**
	FORRÁSOK			
167	G/I Nemzeti vagyon induláskori értéke	2,704	0	2,704
169	G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	429	0	429
170	G/IV Felhalmozott eredmény	-1,862	0	-2,670
172	G/VI Mérleg szerinti eredmény	-808	0	601
173	**G/ SAJÁT TŐKE (= G/I+…+G/VI)**	**463**	**0**	**1,064**
176	H/I/3 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	12	0	226
199	**H/I Költségvetési évben esedékes kötelezettségek (=H/I/1+…+H/I/9)**	**12**	**0**	**226**
202	H/II/3 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	0	0	8
222	**H/II Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek (=H/II/1+…+H/II/9)**	**0**	**0**	**8**
223	H/III/1 Kapott előlegek (=H/III/1a+H/III/1b+H/III/1c)	350	0	0
226	H/III/1c - ebből: egyéb túlfizetések, téves és visszajáró befizetések, egyéb kapott előlegek	350	0	0
236	**H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások (=H/III/1+…+H/III/10)**	**350**	**0**	**0**
237	**H) KÖTELEZETTSÉGEK (=H/I+H/II+H/III)**	**362**	**0**	**234**
240	J/2 Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	835	0	851
242	**J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=J/1+J/2+J/3)**	**835**	**0**	**851**
243	**FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J)**	**1,660**	**0**	**2,149**

ZIRC VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT 2015. ÉVI FELHALMOZÁSI CÉLÚ KIADÁSAI FELADATONKÉNTI ELŐIRÁNYZATÁNAK TELJESÍTÉSE

adatok ezer forintban

A		B	C	D	E	F	G	H	I	J	K
Döntés száma	Sor-szám	Feladat megnevezése	2015. évi eredeti előirányzat	2015. évi hatályos előirányzat	2015. évi teljesítés	*Teljesítés %-a*	2015. évi teljesítésből				
							Beruházások	Fejlesztési célú pénz-eszk.átadás	Felújítások	Tartalék	Működési kiadások
	1	**Zirci Közös Önkormányzati Hivatal**	**1,000**	**2,697**	**1,732**	***64.22***	**1,652**		**80**		
2/2015.(I.29.)	2	Informatikai fejlesztés	1,000	2,617	1,652	*63.13*	1,652				
	3	Hivatali szerver számítógép felújítása	0	80	80	*100.00*			80		
	4										
	5	*Városüzemeltetési, városgazdálkodási feladatok*									
70/2015.(III.26.)	6	Városháza bővítés tervezése	0	0	0	-					
12/2014.(I.27.); 85/2015.(III.26.)	7	Sporttelephely felújítása	1,650	4,198	4,198	*100.00*	131	1,650	2,417		
71/2015.(III.26.)	8	Tanuszoda bővítés tanulmányterv	0	0	0	-					
264/2014.(XII.16.)	9	Zirci Felső temető járda felújítás	3,000	3,000	3,000	*100.00*		3,000			
40/2015.(III.5.)	10	Alkotmány u. 14. Lőtér fűtési rendszer kiépítése	0	271	271	*100.00*	271				
60/2015.(III.26.)	11	Stratégiai terv felülvizsgálata	0	0	0	-	0				
65/2015.(III.26.)	12	Városháza-Apátság járdaszakasz, Rákóczi tér Apátság előtti térrész tervezése	0	571	571	*100.00*	0		571		
72/2015.(III.26.)	13	Városközpont tömbrehabilitációs terv	0	0	0	-	0				
73/2015.(III.26.)	14	Kossuth utca rendezése tanulmányterv	0	1,499	1,499	*100.00*			1,499		
122/2015.(V.7.)	15	Rákóczi téri játszótér körüli térburkolat fejlesztése	0	2,143	2,143	*100.00*			2,143		
62/2015.(III.26.) 229/2015.(IX.17.)	16	Köztársaság u. konyha légtechnikai és gázhálózati terve + kivitelezés	0	9,415	9,415	*100.00*	9,415				
100/2012.(V.21.)	17	KEOP-2.4.0/B/2F/10-11-2012-0003 Hulladéklerakó rekultivációja	374,492	281,959	281,959	*100.00*	259,565				22,394
25/2013.(II.13.)	18	KEOP-5.5.0/B/12-2013-0327 Általános Iskola épületenergetikai felújítása	168,758	156,798	156,798	*100.00*			152,210		4,588
75/2015.(III.26.)	19	Általános Iskola Rákóczi téri épületének komplex kiviteli terve	0	0	0	-					
162/2015.(V.28.)	20	Tornaterem padlózat felújítása	0	31,475	31,475	*100.00*			31,475		
91/2015.(IV.9.)	21	Óvoda kerítésépítés	0	1,736	1,736	*100.00*	1,736				
159/2015.(V.28.)	22	Óvoda befejező konyha kialakítása	0	0	0	-					
120/2015.(V.7.) 202/2015.(VII.16.)	23	Térfelügyeleti rendszer kiépítése (Közterületi és közintézményi)	6,959	11,519	11,519	*100.00*	11,519				
258/2014.(XII.16.)	24	Közvilágítás korszerűsítés felmérési és tervezési feladatok	3,315	1,715	1,715	*100.00*			1,715		
262/2014.(XII.16.)	25	Zirc-Akli városrész szennyvízkezelés megvalósíthatósági tanulmány	381	381	381	*100.00*	381				
268/2014.(XII.16.)	26	Reguly Antal u. - Malom árok csapadékvíz elvezetés felújítás	6,150	0	0	-					
66/2015.(III.26.)	27	Csapadékvíz elvezetés tervezés	0	0	0	-	0				
129/2015.(V.7.)	28	Üdülő utca-Alkotmány u.-PEPE Cukrászda csapadékvíz elvezetés és járda felújítása	0	8,408	8,408	*100.00*			8,408		
130/2015.(V.7.)	29	Szabadság utca 3. előtti csapadékvíz elvezetés	0	236	236	*100.00*	0		236		
212/2015.(VII.16.)	30	Alkotmány utcai garázssor csapadékvíz elvezetés	0	1,497	1,497	*100.00*	1,497				
131/2015.(V.7.)	31	Zirc-Akli Kőris u. 26-28. támfalas árok	0	2,214	2,214	*100.00*	0		2,214		
132/2015.(V.7.)	32	Eötvös K. u.-Köves J. u. útszélesítés	0	131	131	*100.00*	0		131		
160/2015.(V.28.)	33	Üdülő utca felújítása	0	2,790	2,790	*100.00*			2,790		

A		B	C	D	E	F	G	H	I	J	K
Döntés száma	Sor-szám	Feladat megnevezése	2015. évi eredeti előirányzat	2015. évi hatályos előirányzat	2015. évi teljesítés	*Teljesítés %-a*	2015. évi teljesítésből				
							Beruházások	Fejlesztési célú pénz-eszk.átadás	Felújítások	Tartalék	Működési kiadások
216/2015.(VIII.19.)	34	Bakonybéli u.-Vasútsor-Pápai J. utca kétrétegű felületi bevonat	0	2,844	2,844	*100.00*			2,844		
	35	Burkolatfelújítási munkálatok	0	4,498	4,498	*100.00*			4,498		
188/2015.(VI.25.)	36	Belterületi járdák felújítása	0	12,520	12,520	*100.00*			12,520		
311/2015.(XII.10.)	37	Kardosrét temetőhöz vezető út	0	476	476	*100.00*			476		
	38	Kisóvoda épületének felújítása - tervdokumentáció készítése	0	508	508	*100.00*			508		
279/2015.(XI.12.)	39	Jókai utca vízelvezetése	0	1,719	1,719	*100.00*			1,719		
	40	Városháza tető felújítás	0	401	401	*100.00*			401		
	41	Óvodai berendezések felújítása	0	30	30	*100.00*			30		
	42	Zeneiskola gázkazán csere	0	287	287	*100.00*			287		
	43	Iskola konyha berendezések (konyhai eszközök, bojler)	0	895	895	*100.00*	895				
	44	Cigánydombi árok vízrendezés	0	497	497	*100.00*	497				
280/2015.(XI.12.)	45	Arany J.-Hunfalvy P. utca csapadékvíz elvezetés	0	1,156	1,156	*100.00*	1,156				
	46	Kisértékű gépek, berendezések beszerzése	0	2,892	2,892	*100.00*	2,892				
263/2014.(XII.16.)	47	Közlekedési feltárás tanulmányterv (Alkotmány u. - Fáy A. u.)	1,041	0	0	-					
63/2015.(III.26.)	48	Kerékpárút, vegyes forgalmú kerékpárút tervezés	0	2,985	2,985	*100.00*	2,985				
166/2015.(V.28.)	49	Önálló kerékpárút Zirc-Kardosrét belterületén	0	1,080	1,080	*100.00*	1,080				
215/2015.(VIII.19.) 234/2015.(IX.24.) 250/2015.(X.15.) 256,257/2015.(XI.5.) 286,287/2015.(XI.27.)	50	KÖZOP-3.5.0-09-11 Kerékpár út építése Zircen	0	101,926	101,926	*100.00*	95,782				6,144
	51	Autóbusz öböl kiépítése (82-es főút, Kossuth L. utca)	0	285	285	*100.00*	285				
	52	KEOP-4.10.0/N/14 Napelemes rendszerek telepítése	0	50,408	50,408	*100.00*			47,090		3,318
206/2015.(VII.16.)	53	Iskolaközpont kialakításának engedélyezési szintű terve	0	10,770	10,770	*100.00*	10,770				
270/2014.(XII.16.)	54	Alkotmány u. 2. 1907 hrsz. terület rendezés tervdokumentáció	1,207	1,206	1,206	*100.00*	1,206				
235/2014.(XI.27.)	55	Cuha patak - Szabadság utca környezetterhelés vizsgálata	150	150	150	*100.00*	150				
68/2015.(III.26.)	56	Hulladékudvar tervezési feladatai	0	0	0	-					
17/2014.(II.11.)	57	Reguly Antal Múzeum és Népművészeti Alkotóház udvari szárnyában lévő kiállító- és alkotóműhelyek felújítása, berendezése 9/2014.(II.3.) EMMI rendelet	6,501	3,414	3,414	*100.00*	3,300		114		
92/2015.(IV.9.)	58	RAMNAH udvari szárnyának felújítása	0	0	0	-					
	59	RAMNAH Közgyűjteményi pályázat	0	922	922	*100.00*	922				
	60	RAMNAH pénztárhelyiség kialakítása	0	0	0	-					
	61	RAMNAH - múzeumok szakmai támogatása	0	750	750	*100.00*	750				
	62	RAMNAH - Kubinyi Ágoston Program	0	0	0	-					
64/2015.(III.26.)	63	1125/2 hrsz-ú ingatlanon szálláshely tervezés	0	0	0	-					
	64	Bakonykarszt víziközmű fejlesztések térítése	0	4,474	4,474	*100.00*		4,474			
	65	Csatorna céltartalék	43,686	91,460	0	*0.00*					
	66	Környezetvédelmi alap tartalék	5,060	5,060	0	*0.00*					
	67	Pályázati Tartalék Alap	0	0	0	-					
	68	Általános felhalmozási tartalék	81,742	3,880	0	*0.00*					

A		B	C	D	E	F	G	H	I	J	K
Döntés száma	Sor-szám	Feladat megnevezése	2015. évi eredeti előirányzat	2015. évi hatályos előirányzat	2015. évi teljesítés	*Teljesítés %-a*	2015. évi teljesítésből				
							Beruházások	Fejlesztési célú pénz-eszk.átadás	Felújítások	Tartalék	Működési kiadások
	69	*Vagyonkezelési feladatok*									
	70	Munkáltatói lakásalap	2,840	2,473	0	*0.00*					
	71	Munkáltatói kölcsön	0	250	250	*100.00*		250			
	72	Lakásalap	14,502	22,481	0	*0.00*					
158/2015.(V.28.)	73	Győri u. 14. lakás felújítása	0	468	468	*100.00*			468		
	74	Petőfi utca 8. ingatlan vásárlás	0	10,400	10,400	*100.00*	10,400				
49/2015.(III.5.)	75	Alkotmány u. 3/A. II. em. 1. lakás felújítása	0	918	918	*100.00*			918		
133/2015.(V.7.)	76	Damjanich u. 1/A. lakás felújítás	0	333	333	*100.00*			333		
	77	**Zirc Városi Önkormányzat összesen:**	**721,434**	**794,959**	**741,418**	**5,000**	**417,585**	**9,374**	**278,015**	**0**	**36,444**
	78	Rendezvényekkel kapcsolatos eszközök beszerzése (padok, italmelegentartó)	0	113	113		113				
	79	Informatikai fejlesztések	0	432	432	*100.00*	432				
	80	Térelválasztó, Ifjúsági Ház bejárati ajtó	0	350	350	*100.00*	350				
114/2015.(V.7.)	81	Digitális jelátalakító berendezés	0	650	650	*100.00*	650				
	82	**Békefi Antal Városi Könyvtár, Művelődési Ház és Stúdió KB**	**0**	**1,545**	**1,545**	***100.00***	**1,545**	**0**	**0**	**0**	**0**
	83	Pénztárgép és tartozéka	0	169	169	*100.00*	169				
	84	Informatikai fejlesztés	995	729	729	*100.00*	729				
	85	Állományvédelmi eszközök beszerzése	0	1,339	1,339	*100.00*	1,339				
	86	Villanytűzhely	0	100	100	*100.00*	100				
	87	**Reguly Antal Múzeum és Népművészeti Alkotóház**	**995**	**2,337**	**2,337**	***100.00***	**2,337**	**0**	**0**	**0**	**0**
	88	**Intézmények összesen:**	**995**	**1,645**	**3,882**	**5,527**	**3,882**	**0**	**0**	**0**	**0**
	89										
	90	**Zirc Városi Önkormányzat mindösszesen:**	**723,429**	**799,221**	**747,032**	**10,591**	**423,119**	**9,374**	**278,095**	**0**	**36,444**

13. melléklet a 13/2016.(V.27.) önkormányzati rendelethez

ZIRC VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT EURÓPAI UNIÓS FORRÁSBÓL FINANSZÍROZOTT TÁMOGATÁSSAL MEGVALÓSULÓ PROGRAMJAINAK, PROJEKTJEINEK, TOVÁBBÁ ILYEN JELLEGŰ ÖNKORMÁNYZATON KÍVÜLI PROJEKTEKHEZ TÖRTÉNŐ HOZZÁJÁRULÁSOKNAK 2015. ÉVI BEVÉTELI ÉS KIADÁSI ELŐRIÁNYZATAINAK TELJESÍTÉSE

adatok ezer forintban

	A	B			C	D		E	F	G	H	I	J
Sor-szám	Program, projekt megnevezése	**Bevételek**				**Kiadások**							
		2015. évi hatályos előirányzat	2015. évi teljesítés	2015. évi teljesítésből		2015. évi hatályos előirányzat	2015. évi teljesítés	2015. évi teljesítésből					
				Működési célra átvett pénzeszközök	Felhalmozási célra átvett pénzeszközök			Személyi juttatások	Munkaadói járulékok	Dologi kiadások	Beruházás	Fejlesztési célú pénz-eszk.átadás	Felújítás
1	KEOP-5.5.0/B/12-2013-0327 "Reguly Antal Általános Iskola és Előkészítő Szakiskola "F" épületének energetikai felújítása	152,355	152,355	0	152,355	156,798	156,798	0	0	4,588	0	0	152,210
2	KÖZOP-3.5.0-09-11-2015-0086 "Kerékpárút építés Zircen a 82. sz. főút kiváltására"	106,441	106,441	0	106,441	101,926	101,926	724	176	5,244	95,782	0	
3	KEOP-4.10.0/N/14-2014-0354 Napelemes rendszerek telepítése Zirc Városi Önkormányzatnál	49,919	49,919	0	49,919	50,408	50,408	1,046	254	2,018	0	0	47,090
4	KEOP-2.4.0/B/2F/10-11-2012-0003 „Zirc város területén lévő települési szilárdhulladék lerakó, mint szennyező forrás, és a lerakó által okozott szennyezés megszüntetése”	281,957	281,957	0	281,957	281,959	281,959	0	0	22,394	259,565	0	
5	**Összesen:**	**590,672**	**590,672**	**0**	**590,672**	**591,091**	**591,091**	**1,770**	**430**	**34,244**	**355,347**	**0**	**199,300**

14. melléklet a 13/2016.(V.27.) önkormányzati rendelethez

ZIRC VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT 2015. ÉVI ÖSSZEVONT MARADVÁNY KIMUTATÁSA

adatok ezer forintban

	Megnevezés	2015. év
A	B	C
01	01 Alaptevékenység költségvetési bevételei	1,698,178
02	02 Alaptevékenység költségvetési kiadásai	1,695,577
03	**I Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)**	**2,601**
04	03 Alaptevékenység finanszírozási bevételei	273,939
05	04 Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	19,705
06	**II Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04)**	**254,234**
07	**A) Alaptevékenység maradványa (=±I±II)**	**256,835**
15	**C) Összes maradvány (=A+B)**	**256,835**
16	**D) Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa**	**1,908**
17	**E) Alaptevékenység szabad maradványa (=A-D)**	**254,927**

2015. ÉVI ÖSSZEVONT MARADVÁNY INTÉZMÉNYENKÉNTI MEGOSZLÁSA

1	**Zirc Városi Önkormányzat**	**253,459**
	Ebből: kötelezettségvállalással terhelt maradvány	
	szabad maradvány	
2	**Zirci Közös Önkormányzati Hivatal**	**1,892**
	Ebből: kötelezettségvállalással terhelt maradvány	*60*
	szabad maradvány	*1,832*
3	**Békefi Antal Városi Könyvtár, Művelődési Ház és Stúdió KB**	**1,116**
	Ebből: kötelezettségvállalással terhelt maradvány	*218*
	szabad maradvány	*898*
4	**Reguly Antal Múzeum és Népművészeti Alkotóház**	**368**
	Ebből: kötelezettségvállalással terhelt maradvány	*226*
	szabad maradvány	*142*

15. melléklet a 13/2016.(V.27.) önkormányzati rendelethez

Az önkormányzat által adott közvetett támogatások (kedvezmények) 2015. évben

adatok forintban

Sor-szám	Bevételi jogcím	Kedvezmények összege
A	**B**	**C**
1.	Építményadó	488,660
2.	Magánszemélyek kommunális adója	0
3.	Telekadó	1,068,084
4.	Gépjárműadó	0
5.	Ellátottak térítési díjai	0
6.	Kártérítések	0
7.	Lakossági lakásépítési, lakásfelújítási kölcsönök	0
8.	Egyéb kölcsönök	0
9.	Bérleti díjak	0
10.	**Összesen:**	**1,556,744**

16. melléklet a 13/2016.(V.27.) önkormányzati rendelethez

ZIRC VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT HITELÁLLOMÁNY ÉS ADÓSSÁGSZOLGÁLATÁNAK ALAKULÁSA 2014-2017.

adatok forintban

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J
Sor-szám	Megnevezés	Hitelek állománya 2014. december 31-én	2015. évi hitel igénybevétel	2015. évi adósságszolg.		2016. évi adósságszolg.		2017. évi adósságszolg.		Későbbi évek terhe
				Tőketör-lesztés	Kamat	Tőketör-lesztés	Kamat	Tőketör-lesztés	Kamat	
1	**Belföldi forrás**									
2	***Működési cél***									
3	Folyószámlahitel	0		0	0	50,000,000	2,500,000	0	0	0
4	***Működési cél összesen:***	***0***	***0***	***0***	***0***	***50,000,000***	***2,500,000***	***0***	***0***	***0***
5										
6	***Fejlesztési cél***									
7	Fejlesztési hitel					7,500,000	2,766,875	10,000,000	2,751,250	93,369,375
8	***Fejlesztési cél összesen:***	***0***	***0***	***0***	***0***	***7,500,000***	***2,766,875***	***10,000,000***	***2,751,250***	***93,369,375***
9										
10	**Belföldi forrás összesen:**	**0**	**0**	**0**	**0**	**57,500,000**	**5,266,875**	**10,000,000**	**2,751,250**	**93,369,375**
11										
12	**Külföldi forrás**									
13	***Működési cél***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
14	***Fejlesztési cél***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
15										
16	**Külföldi forrás összesen:**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
17	**Mindösszesen:**	**0**	**0**	**0**	**0**	**57,500,000**	**5,266,875**	**10,000,000**	**2,751,250**	**93,369,375**

17. melléklet a 13/2016.(V.27.) önkormányzati rendelethez

ZIRC VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT ADÓSSÁGOT KELETKEZTETŐ ÜGYLETEKBŐL ÉS KEZESSÉGVÁLLALÁSOKBÓL FENNÁLLÓ KÖTELEZETTSÉGEINEK ÉS A 353/2011.(XII.30.) KORM. RENDELETBEN MEGHATÁROZOTT SAJÁT BEVÉTELEINEK ALAKULÁSA

adatok ezer forintban

Sor-szám	Megnevezés	2014. december 31-i állomány	2015. év	2016. év	2017. év	2018. év	2019. év
	A	B	C	D	E	F	G
1	***Adósságot keletkeztető ügyletekből eredő kötelezettségek***						
2	Folyószámla-hitel	0	0	52,500	0	0	0
3	Fejlesztési hitelek	0	0	10,266	12,751	12,411	12,131
4	Kötvény kibocsátása	0	0	0	0	0	0
5	Részletfizetés	0	0	0	0	0	0
6	***Adósságot keletkeztető ügyletekből eredő kötelezettségek összesen:***	***0***	***0***	***62,766***	***12,751***	***12,411***	***12,131***
7							
8	***Saját bevételek***						
9	Helyi adók, települési adók	**-**	299,978	289,542	289,500	289,500	289,500
10	Osztalékok, koncessziós díjak, hozam bevételek	-	0	0	0	0	0
11	Díjak, pótlékok, bírságok	-	2,241	3,220	2,200	2,200	2,200
12	Tárgyi eszközök, immateriális javak, vagyoni értékű jog értékesítése, vagyonhasznosításból származó bevétel	-	25	30,237	19,000	19,000	19,000
13	Részvények, részesedések értékesítése	-	168	84	0	0	0
14	Vállalat értékesítésből, privatizációból származó bevételek	-	0	0	0	0	0
15	Kezességvállalással kapcsolatos megtérülés	-	0	0	0	0	0
16	***Saját bevételek összesen:***	**-**	***302,412***	***323,083***	***310,700***	***310,700***	***310,700***
17	**Kötelezettségek aránya:**		**0.00%**	**19.43%**	**4.10%**	**3.99%**	**3.90%**

TÖBB ÉVES KIHATÁSSAL JÁRÓ DÖNTÉSEKBŐL SZÁRMAZÓ KÖTELEZETTSÉGEK CÉLOK SZERINT ÉVENKÉNTI BONTÁSBAN

adatok ezer forintban

Sor-szám	Kötelezettség jogcíme	Kötelezettség vállalás éve	Állomány 2015. december 31. napján	2015. előtti teljesítés	2015. évi teljesítés	Kötelezettségek a következő években						Összesen
						2016-37. évente	2038.	2039.	2040.	2041.	2042.	(F+...+K)
	A	**B**	**C**	**D**	**E**	**F**	**G**	**H**	**I**	**J**	**K**	**L**
1.	**Felhalmozási célú hiteltörlesztés+kötvény**			**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
2.						0	0	0	0	0	0	0
3.	**Egyéb kötelezettség**			**0**	**4,474**	**2,311**	**2,311**	**2,311**	**2,311**	**2,095**	**0**	**59,870**
4.	Bakonykarszt víziközmű fejlesztésből adódó kötelezettség	2015.	**59,870**	0	4,474	2,311	2,311	2,311	2,311	2,095	0	59,870
5.						0	0	0	0	0	0	0
6.	**Összesen:**	**-**	**-**	**0**	**4,474**	**2,311**	**2,311**	**2,311**	**2,311**	**2,095**	**0**	**59,870**

19. melléklet a 13/2016.(V.27.) önkormányzati rendelethez

VAGYONKIMUTATÁS

adatok ezer forintban

S.sz.	Megnevezés	2015. év
	A	B
1	**ESZKÖZÖK**	**7,884,844**
2	**A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK**	**7,417,189**
3	**A/I. Immateriális javak**	**2,656**
4	I.1. Forgalomképtelen ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	0
5	I.2. Korlátozottan forgalomképes immateriális javak	2,656
6	I.3. Forgalomképes immateriális javak	0
7	**A/II. Tárgyi eszközök**	**5,141,250**
8	**II/1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok**	**5,077,768**
9	**II/1.1. Forgalomképtelen ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok**	**3,869,880**
10	I/.1.1. Helyi közutak és műtárgyaik	984,539
11	II/1.1. Földterületek	1,169,595
12	II/1.1. Köztemetők	241
13	II/1.1. Vízek és közcélú (vízi közműnek nem minősülő) vízi létesítmények	178,257
14	II/1.1. Egyéb az önkormányzat által forgalomképtelennek minősített ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	1,332,266
15	II/1.1. Üzemeltetésre átadott forgalomképtelen eszközök	204,982
16	**II/1.2. Korlátozottan forgalomképes ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok**	**978,890**
17	II/1.2. Közművek (víz, gáz, csatorna, távfűtés, világítás)	10,946
18	II.1.2. Földterületek	255,638
19	II/1.2. A képviselőtestület (közgyűlés) és szervei, valamint hivatala ingatlanai	78,983
20	II/1.2.. A helyi önkormányzat felügyelete alá tartozó költségvetési szervek ingatlanai	401,912
21	II/1.2. Műemlék ingatlanok	0
22	II/1.2. Egyéb önkormányzat által korlátozottan forgalomképesnek minősített ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok (lakások,telkek,sportcélú ingatlanok,	176,483
23	II/1.2. Üzemeltetésre, kezelésre átadott korlátozottan forgalomképes ingatlanok	54,928
24	**II/1.3. Forgalomképes ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok**	**228,998**
25	II/1.3. Lakások	25,181
26	II/1.3 Telkek, földterületek	165,857
27	II/1.3. Egyéb az önkormányzat által forgalomképesnek minősített ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	376
28	II/1.3. Üzemeltetésre, kezelésre átadott forgalomképes ingatlanok	37,584
29	**II/2. Gépek, berendezések , felszerelések, járművek**	**34,253**
30	II/2.1. Forgalomképtelen gépek, berendezések és felszerelések	4,785
31	II/2.2. Korlátozottan forgalomképes gépek, berendezések és felszerelések	13,980
32	II/2.3. Forgalomképes gépek, berendezések és felszerelések	7,062
33	II/2.3. Üzemeltetésre, kezelésre átadott forgalomképtelen gépek,berendezések	136
34	II/2.3. Kulturális javak	600
35	**II/2.4. Járművek**	**7,690**
36	II/2.3.4. Korlátozottan forgalomképes járművek	7,690
37	II/2.3.4. Forgalomképes járművek	0
38	**II/3. Tenyészállatok (forgalomképes)**	**0**
39	**II/4. Beruházások, felújítások**	**29,229**
40	II/4.1. Forgalomképtelen eszköz létesítésére irányuló beruházások, felújítások	13,854
41	II/4.2. Korlátozottan forgalomképes eszköz létesítésére irányuló beruházások, felúj.	15,375
42	**II/5. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése (forgalomképes)**	**0**
43	**A/III. Befektetett pénzügyi eszközök**	**27,584**
44	1. Egyéb tartós részesedés	27,584
45	**A/IV Koncesszióba,vagyonkezelsébe adott eszközök**	**2,245,699**
46		0
47	**B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK**	**467,655**
48	B/I. Vásárol készletek	1,391

49	B/II. Értékpapírok	
50		0
51	**C) PÉNZESZKÖZÖK**	**254,148**
52	C/I-C/V. Pénzeszközök	254,148
53		
54	**D) KÖVETELÉSEK**	**150,498**
55	D/I Költségvetési évben esedékes követelések	34,114
56	D/II Költségvetési évet követően esedékes követelséek	7,976
57	D/III/. Követelés jellegű elszámolások	108,408
58		
59	**E) EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK**	**452**
60		
61	**F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK**	**61,166**
62		
63	**FORRÁSOK**	**7,884,844**
64	**G) SAJÁT TŐKE**	**6,674,525**
65		
66	**H) KÖTELEZETTSÉGEK**	**107,442**
67	H/I Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	1,908
68	H/II Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	92,737
69	H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	12,797
70		
71	**I) EGYÉB SAJÁTOS FORRÁSOLDALI ELSZÁMOLÁSOK**	**0**
72		
73	**J) KINTÁRI SZÁMLAVEZETÉSSEL KAPCSOALTOS ELSZÁMOLÁSOK**	**0**
74		
75	**K) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK**	**1,102,877**
76		
77	**KÖNYVVITELI MÉRLEGEN KÍVÜLI ESZKÖZÖK**	**206,667**
78	"0"-ra leírt, de használatban lévő eszközök állománya	206,667
79	használaton kívüli eszközök állománya	0
80	az önkormányzatok tulajdonában lévő, a külön jogszabály alapján a szakmai nyilvántartásokban szereplő érték nélküli nyilvántartott eszközök állománya	0
81	a. képzőművészeti alkotások	0
82	b. régészeti leletek	0
83	c. kép- és hangarchívumok	0
84	d. gyűjtemények	0
85	e. egyéb kulturális javak	0
86		
87	KÖNYVVITELI MÉRLEGEN KÍVÜLI FÜGGŐ KÖTELEZETTSÉGEK	0
88	kezesség-, illetve garanciavállalással kapcsolatos függő kötelezettségek	0
89	váltókezelési függő kötelezettségek	0
90	le nem zárt peres ügyekkel kapcsolatos függő kötelezettségek	0
91	opciós ügyletekkel kapcsolatos függő kötelezettségek	0
92	nem valódi penziós ügyletekkel kapcsolatos függő kötelezettségek	0

20. melléklet a 13/2016.(V.27.) önkormányzati rendelethez

ZIRC VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT 2015. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSI BESZÁMOLÓJÁNAK KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLETE ÉS EGYÉB TÁJÉKOZTATÓ ADATOK

KIMUTATÁS AZ IMMATERIÁLIS JAVAK, TÁRGYI ESZKÖZÖK KONCESSZIÓBA, VAGYONKEZELÉSBE ADOTT ESZKÖZÖK ÁLLOMÁNYÁNAK ALAKULÁSÁRÓL

adatok ezer forintban

	Megnevezés	Immateriális javak	Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	Tenyészállatok	Beruházások és felújítások	Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	Összesen
A	B	C	D	E	F	G	H	I
01	**Tárgyévi nyitó állomány (előző évi záró állomány)**	**36,843**	**5,818,780**	**528,599**	**0**	**851,834**	**0**	**7,236,056**
02	Immateriális javak beszerzése, nem aktivált beruházások	300	0	0	0	20,761	0	21,061
03	Nem aktivált felújítások	0	0	0	0	3,380	0	3,380
04	Beruházásokból, felújításokból aktivált érték	0	509,091	26,246	0	0	0	535,337
07	Egyéb növekedés	2,234	2,775,810	138,871	0	0	2,425,609	5,342,524
08	**Összes növekedés (=02+…+07)**	**2,534**	**3,284,901**	**165,117**	**0**	**24,141**	**2,425,609**	**5,902,302**
09	Értékesítés	0	0	3,623	0	0	0	3,623
13	Egyéb csökkenés	792	3,024,378	481,163	0	847,169	0	4,353,502
14	**Összes csökkenés (=09+…+13)**	**792**	**3,024,378**	**484,786**	**0**	**847,169**	**0**	**4,357,125**
15	**Bruttó érték összesen (=01+08-14)**	**38,585**	**6,079,303**	**208,930**	**0**	**28,806**	**2,425,609**	**8,781,233**
16	**Terv szerinti értékcsökkenés nyitó állománya**	**33,584**	**1,026,710**	**436,169**	**0**	**0**	**0**	**1,496,463**
17	Terv szerinti értékcsökkenés növekedése	2,661	175,829	65,671	0	0	185,550	429,711
18	Terv szerinti értékcsökkenés csökkenése	316	201,004	327,163	0	0	5,640	534,123
19	**Terv szerinti értékcsökkenés záró állománya (=16+17-18)**	**35,929**	**1,001,535**	**174,677**	**0**	**0**	**179,910**	**1,392,051**
24	**Értékcsökkenés összesen (=19+23)**	**35,929**	**1,001,535**	**174,677**	**0**	**0**	**179,910**	**1,392,051**
25	**Eszközök nettó értéke (=15-24)**	**2,656**	**5,077,768**	**34,253**	**0**	**28,806**	**2,245,699**	**7,389,182**
26	Teljesen (0-ig) leírt eszközök bruttó értéke	30,944	9,524	166,199	0	0	0	206,667

AZ ESZKÖZÖK ÉRTÉKVESZTÉSÉNEK ALAKULÁSA

adatok ezeer forintban

	Megnevezés	Nyitó adatok, bekerülési érték	Nyitó adatok, értékvesztés	Tárgyidőszakban elszámolt értékvesztés	Tárgyidőszakban visszaírt értékvesztés	Záró adatok, bekerülési érték	Záró adatok, értékvesztés
A	B	C	D	E	F	G	H
01	Adott előlegek	19,273	0	0	0	1,592	0
02	Tartós részesedések	33,630	0	6,046	0	33,630	6,046
04	Készletek	1,243	0	0	0	1,814	0
06	Kincstáron kívüli forintszámlák	227,686	0	0	0	252,659	0
07	Kincstáron kívül devizaszámlák	1,506	0	0	0	1,489	0
08	Követelések a követelés jellegű sajátos elszámolások kivételével	91,057	61,777	54,667	61,675	96,757	54,667
11	**Összesen (=01+…+10)**	**374,395**	**61,777**	**60,713**	**61,675**	**387,941**	**60,713**

AZ ÖNKORMÁNYZATOK ÁLTALÁNOS, KÖZNEVELÉSI ÉS SZOCIÁLIS FELADATAIHOZ KAPCSOLÓDÓ TÁMOGATÁSOK ELSZÁMOLÁSA

adatok forintban

	Megnevezés	Költségvetési törvény alapján feladatátvétellel/ feladatát-adással korrigált támogatás	Támogatás évközi változás Június 1.	Támogatás évközi változás Október 15.	Tényleges támogatás	Évvégi eltérés (+,-) mutatószám szerint támogatás (=F-(C+D+E))	A 05. űrlap alapján a támogatási jogcímhez kapcsolódó kormányzati funkció	Az önkormányzat által az adott célra december 31-ig ténylegesen felhasznált összeg	Eltérés (támogatásban és felhasználás szerint) (=G-(F-I))
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J
01	I.1. A települési önkormányzatok működésének támogatása 09 01 01 05 03	165,001,612	0	0	165,001,612	0	1,348,385,574	165,001,612	0
02	I.2. Nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz ártalmatlanítása 09 01 01 06 01	150,000	0	-150,000	0	0	4,855,000	0	0
03	I.3. Budapest Főváros Önkormányzatának kiegészítő támogatása 09 01 01 07 01	0	0	0	0	0	0	0	0
04	I.4. Határátkelőhelyek fenntartásának támogatása 09 01 01 08 01	0	0	0	0	0	176,715,000	0	0
06	II. A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása, a II.4. és II.5. jogcímek kivételével 09 01 02 00 00	129,237,200	1,800,000	0	135,235,866	4,198,666	168,541,162	135,235,866	4,198,666
07	II.5. Kiegészítő támogatás az óvodapedagógusok minősítéséből adódó többletfeladatokhoz 09 01 02 05 00	1,056,000	0	0	1,056,000	0	33,305,296	1,056,000	0
08	III.3. Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása 09 01 03 03 00	61,586,640	0	0	64,264,912	2,678,272	84,264,000	64,264,912	2,678,272
10	III.5. Gyermekétkeztetés támogatása 09 01 03 05 00	42,073,252	-10,023,161	3,626,187	35,806,838	130,560	43,577,000	35,806,838	130,560
11	**Összesen 9999999**	**399,104,704**	**-8,223,161**	**3,476,187**	**401,365,228**	**7,007,498**	**1,859,643,032**	**401,365,228**	**7,007,498**

A HELYI ÖNKORMÁNYZATOK KIEGÉSZÍTŐ TÁMOGATÁSAINAK ÉS EGYÉB KÖTÖTT FELHASZÁNLÁSÚ TÁMOGATÁSAINAK ELSZÁMOLÁSA

adatok forintban

	Megnevezés	A központi költségvetésből támogatásként rendelkezésre bocsátott összeg	Az önkormányzat által az adott célra ténylegesen felhasznált összeg	Az önkormányzat által fel nem használt, de a következő évben jogszerűen felhasználható összeg	Eltérés (=D+E-C)
A	B	C	D	E	F
05	A települési önkormányzatok helyi közösségi közlekedésének támogatása	175,000	175,000	0	0
10	**Helyi önkormányzatok működési célú költségvetési támogatásai összesen (01+….+ 09)**	**175,000**	**175,000**	**0**	**0**
17	Óvodai, iskolai és utánpótlás sport infrastruktúra-fejlesztés felújítás	20,000,000	20,000,000	0	0
18	**Egyes önkormányzati feladatokhoz kapcsolódó fejlesztési támogatás (14+…+17)**	**20,000,000**	**20,000,000**	**0**	**0**
20	**Önkormányzati feladatellátást szolgáló fejlesztések (18+19)**	**20,000,000**	**20,000,000**	**0**	**0**
23	Közművelődési érdekeltségnövelő támogatás	140,000	140,000	0	0
24	Múzeumok szakmai támogatása	4,750,000	4,750,000	0	0
25	Muzeális intézmények szakmai támogatása	10,000,000	10,000,000	0	0
26	Járásszékhely települési önkormányzatok által fenntartott múzeumok szakmai támogatása	800,000	800,000	0	0
30	**Helyi önkormányzatok felhalmozási célú költségvetési támogatásai összesen (11+12+13+20+21…+29)**	**35,690,000**	**35,690,000**	**0**	**0**
42	**Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai összesen (=10+30+31+…..+41)**	**35,865,000**	**35,865,000**	**0**	**0**
43	A 2014. évről áthúzódó bérkompenzáció támogatása	1,080,065	1,080,065	0	0
44	A köznevelési intézmények működtetéséhez kapcsolódó támogatás	5,271,500	5,271,500	0	0
45	Pénzbeli szociális ellátások kiegészítése	5,099,820	5,064,450	0	-35,370
46	A települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása	26,299,050	26,299,050	0	0
47	Szociális ágazati pótlék	4,808,693	4,766,221	0	-42,472
51	Települési önkormányzatok nyilvános könyvtári és közművelődési feladatainak támogatása	8,009,640	8,009,640	0	0
56	A települési önkormányzatok könyvtári célú érdekeltségnövelő támogatása	765,774	765,774	0	0
57	**Könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok támogatása (48+…+56)**	**8,775,414**	**8,775,414**	**0**	**0**
68	A költségvetési szerveknél foglalkoztatottak 2015. évi kompenzációja (1059/2015. (III. 18.) Korm. hat.)	10,636,660	10,636,660	0	0
80	Szociális ágazati kiegészítő pótlék támogatása (1520/2015. (VII. 27.) Korm. hat.)	310,080	3,110,305	0	2,800,225
85	A család- és gyermekjóléti központok egyszeri támogatása (1838/2015. (XI. 24.) Korm. hat.)	2,000,000	0	2,000,000	0

AZ ELŐZŐ ÉVI (2014.) KÖTELEZETTSÉGVÁLLALÁSSAL TERHELT KÖZPONTOSÍTOTT ELŐIRÁNYZATOK ÉS EGYÉB KÖTÖTT FELHASZNÁLÁSÚ TÁMOGATÁSOK MARADVÁNYAINAK ELSZÁMOLÁSA

adatok forintban

	Megnevezés	Az önkormányzat által 2014. évben fel nem használt, de 2015. évben jogszerűen felhasználható összeg	Ebből: 2015. évben az előírt határidőig jogszerűen felhasznált összeg	Eltérés (Fel nem használt összeg) E=(C-D)
A	B	C	D	E
22	Könyvtári és közművelődési érdekeltségnövelő támogatás, muzeális intézmények szakmai támogatása	3,000,000	3,000,000	0
32	**Központosított előirányzatok (=01+…+10+20+21….+31)**	**3,000,000**	**3,000,000**	**0**
70	A közbiztonság növelését szolgáló önkormányzati fejlesztések támogatása (1148/2014. (III. 18.) Korm. hat.)	6,959,145	6,959,145	0

SZAKFELADATONKÉNTI KIMUTATÁS A KÖLTSÉGEKRŐL ÉS A MEGTÉRÜLT KÖLTSÉGEKRŐL

adatok ezer forintban

	Megnevezés	Összesen	5610001 Éttermi vendéglátás Alaptevékenység	5629121 Óvodai intézményi étkeztetés Alaptevékenység	5629131 Iskolai intézményi étkeztetés Alaptevékenység	5629141 Tanulók kollégiumi étkeztetése Alaptevékenység	5629171 Munkahelyi étkeztetés Alaptevékenység	6020001 Televízió-mûsor összeállítása, szolgáltatása Alaptevékenység	6800021 Nem lakóingatlan bérbeadása, üzemeltetése Alaptevékenység	
01	Anyagköltség	73,720	0	0	63,002	0	0	23	0	01
02	Igénybe vett szolgáltatások értéke	174,487	0	0	4,267	0	0	282	15	02
03	Bérköltség	171,264	0	0	19,561	0	0	3,483	0	03
04	Személyi jellegű egyéb kifizetések	53,818	0	0	3,662	0	0	823	0	04
05	Bérjárulékok	61,957	0	0	6,250	0	0	1,128	0	05
06	Értékcsökkenési leírás	97,307	0	0	401	0	0	28	0	06
07	**Közvetlenül a 7. számlaosztályban elszámolt költségek (=01+…+06)**	**632,553**	0	0	97,143	0	0	5,767	15	**07**
11	**Közvetlen önköltség (=07+09)**	**632,553**	0	0	97,143	0	0	5,767	15	**11**
16	Eszközök és szolgáltatások értékesítése nettó eredményszemléletű bevételei	118,113	43,591	6,872	13,326	2,921	383	52	7,272	16
17	Egyéb működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	79,061	0	0	0	0	0	0	0	17
18	Felhalmozási célú támogatások eredményszemléletű bevételei	201,269	0	0	0	0	0	0	0	18
19	**Szakfeladatokra elszámolt eredményszemléletű bevételek (=16+17+18)**	**398,443**	43,591	6,872	13,326	2,921	383	52	7,272	**19**
20	**Megtérült önköltség (=11-19)**	**234,110**	-43,591	-6,872	83,817	-2,921	-383	5,715	-7,257	**20**

SZAKFELADATONKÉNTI KIMUTATÁS A KÖLTSÉGEKRŐL ÉS A MEGTÉRÜLT KÖLTSÉGEKRŐL

adatok ezer forintban

Megnevezés	7300001 Reklám, piackutatás Alaptevékenység	8210001 Adminisztratív kiegészítõ szolgáltatás Alaptevékenység	8891031 Gyermekétkeztet és bölcsõdében és fogyatékosok nappali intézményében Alaptevékenység	8892011 Gyermekjóléti szolgáltatás Alaptevékenység	8899251 Támogató szolgáltatás Alaptevékenység	8899261 Közösségi szolgáltatások (kivéve: szenvedélybetegek alacsonyküszöbû ellátása) Alaptevékenység	9105021 Közmûvelõdési intézmények, közösségi színterek mûködtetése Alaptevékenység	9603021 Köztemetõ-fenntartás és -mûködtetés Alaptevékenység	9990001 Szakfeladatra el nem számolt tételek
Anyagköltség	0	0	0	0	0	0	530	0	10,165
Igénybe vett szolgáltatások értéke	991	0	0	0	0	0	4,056	0	164,876
Bérköltség	0	0	0	0	0	0	5,322	0	142,898
Személyi jellegű egyéb kifizetések	0	0	0	0	0	0	670	0	48,663
Bérjárulékok	0	0	0	0	0	0	1,643	0	52,936
Értékcsökkenési leírás	0	0	0	0	0	0	317	30	96,531
Közvetlenül a 7. számlaosztályban elszámolt költségek (=01+…+06)	991	0	0	0	0	0	12,538	30	516,069
Közvetlen önköltség (=07+09)	991	0	0	0	0	0	12,538	30	516,069
Eszközök és szolgáltatások értékesítése nettó eredményszemléletű bevételei	1,428	18	1,111	157	0	0	1,081	0	39,901
Egyéb működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	0	0	0	0	8,886	8,000	0	0	62,175
Felhalmozási célú támogatások eredményszemléletű bevételei	0	0	0	0	0	0	0	0	201,269
Szakfeladatokra elszámolt eredményszemléletű bevételek (=16+17+18)	1,428	18	1,111	157	8,886	8,000	1,081	0	303,345
Megtérült önköltség (=11-19)	-437	-18	-1,111	-157	-8,886	-8,000	11,457	30	212,724

TÁJÉKOZTATÓ ADATOK

adatok ezer forintban

	Megnevezés	Összeg
A	B	C
01	Betegszabadsággal összefüggő munkáltatói kifizetés	1,806
02	Betegszabadsággal összefüggő kifizetésben részesülők száma	64
11	A költségvetési év január hónapban elszámolt, a megelőző év december hónapra járó bruttó személyi juttatás (az adó- és járuléklevonások január hónapot követően teljesített összegével együtt)	19,597
12	A költségvetési év január hónapban elszámolt, a megelőző év december hónapra járó bruttó személyi juttatás járulékai (a járulékok január hónapot követően teljesített összegével együtt)	4,921
15	A költségvetési évet követő év január hónapban elszámolt és január 15-ig pénzügyileg teljesült, a költségvetési év december hónapra járó bruttó személyi juttatás	15,992
16	A költségvetési évet követő év január hónapban elszámolt és január 15-ig pénzügyileg teljesült, a költségvetési év december hónapra járó bruttó személyi juttatás járulékai (a járulékok január hónapot követően teljesített összegével együtt)	4,129
19	A költségvetési év január hónapban elszámolt, a megelőző év december havi szociális hozzájárulási adó összege (a szociális hozzájárulási adó január hónapot követően teljesített összegével együtt)	4,129
21	5%-os kulcsú áfa-adóalap összege	28,766
22	18%-os kulcsú áfa-adóalap összege	11,800
23	27%-os kulcsú áfa-adóalap összege	664,967
25	12%-os kulcsú kompenzációs felár	2,468
26	**Fordított általános forgalmi adó (=27+28)**	**18,948**
27	- ebből: beruházáshoz, felújításhoz kapcsolódó	18,948
29	**Tárgyévben behajthatatlan követelésként leírt összeg és elengedett követelés összege (=30+31)**	**25,000**
30	- ebből: behajthatatlan követelésként leírt összeg	25,000
46	**A 04. Függő kötelezettségek nyilvántartási számlái év végi állományának levezetése (=47+...+51)**	**161,266**
51	- ebből: egyéb függő kötelezettségek állománya	161,266

FOGLALKOZTATOTTAK ÉS VÁLASZTOTT TISZTSÉGVISELŐK ÖSSZETÉTELÉNEK ÉS SZEMÉLYI JUTTATÁSAINAK 2015. ÉVI ALAKULÁSA

adatok ezer forintban

	Megnevezés	Létszám* fő	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	Normatív jutalmak, céljuttatás, projekt-prémium	Készenléti, ügyeleti, helyettesí-tési díj, túlóra, túlszolgálat	Végkielégítés, jubileumi jutalom	Béren kívüli juttatások	Költség-térítések	Támoga-tások	Foglalk.egyéb személyi juttatásai	Választott tisztségviselők juttatásai
A	**B**	**C**	**D**	**E**	**F**	**G**	**H**	**I**	**J**	**K**	**L**
07	főosztályvezető, főosztályvezető-helyettes, osztályvezető, ügykezelő osztályvezető, további vezető (Kttv. 236. § (5) bek.)	4	13,266	103	0	0	716	232	75	150	0
08	főjegyző, jegyző, aljegyző, címzetes főjegyző, körjegyző	1	5,549	0	0	0	179	233	0	0	0
19	I. besorolási osztály összesen	9	22,513	409	0	1,109	1,728	513	164	636	0
20	II. besorolási osztály összesen	16	23,775	564	0	1,288	3,309	946	280	1,423	0
21	III. besorolási osztály összesen	2	3,030	0	0	0	358	41	25	356	0
22	**KÖZTISZTVISELŐK, KORMÁNYTISZTVISELŐK ÖSSZESEN (=01+…+21)**	**32**	**68,133**	**1,076**	**0**	**2,397**	**6,290**	**1,965**	**544**	**2,565**	**0**
23	igazgató (főigazgató), igazgatóhelyettes (főigazgató-helyettes)	2	5,336	0	0	0	192	95	0	278	0
24	főosztályvezető, főosztályvezető-helyettes, osztályvezető, ügykezelő osztályvezető, további vezető	2	4,447	0	0	0	192	209	0	245	0
26	"A", "B" fizetési osztály összesen	24	28,818	0	158	0	2,203	1,246	125	876	0
27	"C", "D" fizetési osztály összesen	10	14,384	0	0	0	994	423	0	448	0
28	"E"-"J" fizetési osztály összesen	7	11,634	0	0	1,165	596	587	25	942	0
36	**KÖZALKALMAZOTTAK ÖSSZESEN (=23+...+35)**	**45**	**64,619**	**0**	**158**	**1,165**	**4,177**	**2,560**	**150**	**2,789**	**0**
59	felsőfokú végzettségű, a költségvetési szerveknél foglalkoztatott egyéb munkavállaló (nem vezető)	2	3,774	0	0	0	358	158	0	118	0
60	középfokú végzettségű, a költségvetési szerveknél foglalkoztatott egyéb munkavállaló (nem vezető)	4	6,231	0	0	0	666	1	149	912	0
61	fizikai alkalmazott, a költségvetési szerveknél foglalkoztatott egyéb munkavállaló (fizikai alkalmazott)	6	8,642	74	0	204	1,252	143	47	1,125	0
63	közfoglalkoztatott	15	19,724	0	0	0	174	13	0	389	0
65	**EGYÉB BÉRRENDSZER ÖSSZESEN (=58+…+64)**	**27**	**38,371**	**74**	**0**	**204**	**2,450**	**315**	**196**	**2,544**	**0**
74	polgármester, főpolgármester	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8,608
75	helyi önkormányzati képviselő-testület tagja, megyei közgyűlés tagja	7	0	0	0	0	0	0	0	0	7,596
76	alpolgármester, főpolgármester-helyettes, megyei közgyűlés elnöke, alelnöke	2	0	0	0	0	0	0	0	0	1,509
77	**VÁLASZTOTT TISZTSÉGVISELŐK ÖSSZESEN (=66+...+76)**	**9**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**17,713**
78	**FOGLALKOZTATOTTAK ÖSSZESEN (=22+36+46+52+57+65+77)**	**113**	**171,123**	**1,150**	**158**	**3,766**	**12,917**	**4,840**	**890**	**7,898**	**17,713**
79	Zárólétszám (az időszak végén munkavégzésre irányuló jogviszonyban állók statisztikai állományi létszáma) (fő)	14	0	0	0	0	0	0	0	0	0
80	Munkajogi zárólétszám (az időszak végén munkaviszonyban állók létszáma) (fő)	14	0	0	0	0	0	0	0	0	0
83	Átlagos statisztikai állományi létszám (tényleges éves átlagos statisztikai állományi létszám) (fő)	113	0	0	0	0	0	0	0	0	0

ZIRC

2015. évre adott adókedvezmények, mentességek

Az adott kedvezmények megadása az alábbiak szerint történt:
Zirc Városi Önkormányzat Képviselő-testületének a helyi adókról szóló 30/2010. (XII.21.) önkormányzati rendelet (a továbbiakban: Rendelet), a helyi adókról szóló 1990. évi C. törvény, az adózás rendjéről szóló 2003. évi XCII. törvény 134. §-a alapján nyújtott kedvezmények:

ÉPÍTMÉNYADÓ

A Rendelet 3. § (2) Szociális mentességre jogosult az építményadó vonatkozásában adóévre

a) pontja alapján: „az a nyugdíjas házaspár, akinek 1 főre jutó havi jövedelme az adókötelezettség keletkezésének időpontjában az öregségi nyugdíjminimum mindenkori összegét 30 %-kal nem haladja meg": ***18.144,- Ft***

b) pontja alapján: „az egyedülálló nyugdíjas, akinek havi jövedelme az öregségi nyugdíjminimum mindenkori összegét 50 %-kal nem haladja meg": ***27.468,- Ft***

A Rendelet 3. § (3) A megállapított építményadó 50 %-át kell megfizetni

a) annak a nyugdíjas házaspárnak, aki az (2) bekezdés a.) pontja szerinti mentességet nem kaphatja meg, de 1 főre jutó havi jövedelmük nem haladj a meg az öregségi nyugdíjminimum mindenkori összegének másfélszeresét: ***0,- Ft***

b) az egyedülálló nyugdíjasnak, ha az (2) bekezdés b) pontjában foglalt mentességet nem kaphatja meg, de havi jövedelme az öregségi nyugdíjminimum mindenkori összegét 70 %-kal nem haladja meg: ***8.694,- Ft***

c) annak a nem nyugdíjas adóalanynak, akinek családjában az 1 főre jutó havi jövedelem az öregségi nyugdíj mindenkori legkisebb összegének 130 %-át nem haladja meg:
39.312,- Ft

A Rendelet 3. § *(5) A megállapított építményadó 65 %-át kell megfizetni:*

a) annak az adózónak, akinek a háztartásában az egy főre jutó havi jövedelem nem haladja meg az öregségi nyugdíj mindenkori legkisebb összegének 250 %-át, és a háztartás tagjai egyike sem rendelkezik:
aa) ingatlan tulajdonjogával vagy vagyoni értékű jogával (azon ingatlanon kívül, amelyre az építményadó kedvezményt kérik és amelyben életvitelszerűen laknak), vagy
ab) lakóingatlan bérleti jogával, vagy
ac) a szociális igazgatásról és szociális ellátásokról szóló 1993. évi III. törvény 4. § (1) bekezdés b) pontja alapján vagyonnak minősülő gépjármű tulajdonjogával vagy üzembentartói jogával (kivéve a mozgáskorlátozottságra tekintettel fenntartott gépjármű)
67.855,- Ft

b) annak a lakáson - amelyre az építményadó kedvezményt kérik és amelyben életvitelszerűen laknak - fennálló, hitelintézet által az adó tárgyát képező lakás vásárlására, építésére nyújtott jelzáloghitellel rendelkező adózónak, akinek a háztartásában az egy főre jutó havi jövedelem nem haladja meg az öregségi nyugdíj mindenkori legkisebb összegének 250 %-át, továbbá az

adóévben hitelintézet által igazolt havi törlesztőrészletének összege meghaladja az öregségi nyugdíj mindenkori legkisebb összegének 250 %-át, és a háztartás tagjai egyike sem rendelkezik:
ba) ingatlan tulajdonjogával vagy vagyoni értékű jogával (azon ingatlanon kívül, amelyre az építményadó kedvezményt kérik és amelyben életvitelszerűen laknak), vagy
bb) lakóingatlan bérleti jogával: ***24.696,- Ft***

A helyi adókról szóló 1990. évi C. tv. 3. § (1)-(2) bekezdés alapján alanyi adómentesség: ***223.111,- Ft***

Az adózás rendjéről szóló 2003. évi XCII. tv. 134. § (1) bekezdése alapján: *„Az adóhatóság a magánszemély kérelme alapján az őt terhelő adótartozást, valamint a bírság- vagy pótléktartozást mérsékelheti vagy elengedheti, ha azok megfizetése az adózó és a vele együtt élő közeli hozzátartozók megélhetését súlyosan veszélyezteti." :* ***79.380,- Ft***

Összes adott építményadó kedvezmény: ***488.660,- Ft***

TELEKADÓ:

- **A Rendelet 8.§ (1) bekezdés b) pontja *alapján:*** *„magánszemély adóalany, amennyiben családi lakóház építését jogerős építési engedéllyel ténylegesen megkezdte, az építés megkezdését követő hónap 1. napjától a használatbavételi engedély kiadásáig."* Ezek alapján: a kedvezmény mértéke: ***425.250,- Ft***
- **A Rendelet 8. § (2)-(3) bekezdés**: „A*mennyiben a magánszemély az önkormányzat illetékességi területén kommunális beruházást hajt végre, ennek számlával igazolt ellenértékét a megállapított telekadójából levonhatja. (3) Ha az adó összege kisebb, mint a beruházási érték, a levonási jog a megnyiltát követő öt naptári évben esedékes telekadóval szemben érvényesíthető. Amennyiben a befizetés nem éri el a telekadó összegét, telekadóként csak a különbözetet kell megfizetni.*" kedvezmény: **0,- *Ft***

A helyi adókról szóló 1990. évi C. tv. 3. § (1)-(2) bekezdés alapján alanyi adómentesség: ***642.834,-***

Összes adott telekadó kedvezmény: ***1.068.084,- Ft***

MAGÁNSZEMÉLYEK KOMMUNÁLIS ADÓJA

Kedvezmény, mentesség : **0,- Ft**

Zirc, 2016. április 26.

Mészáros Judit
adóügyi ügyintéző