E L Ő T E R J E S Z T É S

Zirc Városi Önkormányzat Képviselő-testülete

2020. február 24-i ülésére

Tárgy: Zirc Városi Önkormányzat 2020. évi költségvetési rendeletének megalkotása

Előadó: Ottó Péter polgármester

Előterjesztés tartalma: rendelet-tervezet

Szavazás módja: minősített többség

Az előterjesztés készítésében részt vett: Zirci Közös Önkormányzati Hivatal Pénzügyi Osztálya

Az előterjesztés előkészítésében közreműködnek: Pénzügyi Ellenőrző és Gazdasági Bizottság; Emberi Kapcsolatok Bizottság

Láttam:

Sümegi Attila
jegyző

Zirc Városi Önkormányzat Képviselő-testületének
…/2020. (...) önkormányzati rendelete
az Önkormányzat 2020. évi költségvetéséről

Zirc Városi Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. A rendelet hatálya

1. § (1) A rendelet hatálya a Képviselő-testületre, annak bizottságaira és Zirc Városi Önkormányzat fenntartásában működő költségvetési intézményekre (a továbbiakban: Intézmények) terjed ki.

(2) A rendelet meghatározza az Önkormányzat által ellátott kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladataihoz szükséges bevételi és kiadási előirányzatokat, figyelemmel az Intézmények előirányzatainak megállapítására, a 2020. évi gazdálkodás főbb szabályaira.

2. A költségvetés célkitűzései

2. § Az Önkormányzat 2020. évi költségvetése célul tűzte ki
a) az Önkormányzat által fenntartott Intézmények üzemeltetését, működési feltételeik biztosítását, különös figyelemmel az ésszerűen takarékos gazdálkodás követelményeire,
b) az Önkormányzatra háruló szociálpolitikai feladatok ellátását, anyagi hátterének megteremtését, ezen belül a rászorultság elvének erősítését,
c) az előző évről áthúzódó, továbbá a 2020. évben megvalósítandó fejlesztések pénzügyi fedezetének biztosítását,
d) a feladatellátás színvonalának emelését, továbbá a fejlesztés által megvalósuló jövőbeni működési megtakarítások érdekében – az Önkormányzat lehetőségeit szem előtt tartva – pályázati lehetőségek kiaknázását, későbbi fejlesztési lehetőségek megalapozását.

3. Az Önkormányzat kiadásainak és bevételeinek főösszege, a költségvetés egyenlege

3. § (1) Zirc Városi Önkormányzat Képviselő-testülete

a) az Önkormányzat 2020. évi összevont működési költségvetését
aa) 1 062 861 ezer forint működési költségvetési bevétellel,
ab) 1 120 984 ezer forint működési költségvetési kiadással,
ac) 58 1123 ezer forint működési hiánnyal,
ad) 110 000 ezer forint működési célú belső finanszírozási bevétellel
ae) 0 ezer forint működési célú külső finanszírozási bevétellel és
af) 22 043 ezer forint működési célú külső finanszírozási kiadással
állapítja meg.

b) az Önkormányzat 2020. évi összevont felhalmozási költségvetését
ba) 538 428 ezer forint felhalmozási költségvetési bevétellel,
bb) 2 101 010 ezer forint felhalmozási költségvetési kiadással,
bc) 1 562 582 ezer forint felhalmozási hiánnyal,
bd) 1 332 748 ezer forint felhalmozási célú belső finanszírozási bevétellel

be) 200 000 ezer forint felhalmozási célú külső finanszírozási bevétellel és
bf) 0 ezer forint felhalmozási célú külső finanszírozási kiadással
állapítja meg.

c) Az a) és b) pontokban foglaltaknak megfelelően az önkormányzat összevont költségvetésének 2020. évi

ca) bevételi főösszegét 3 244 037 ezer forintban és
cb) kiadási főösszegét 3 244 037 ezer forintban
az 1. melléklet szerinti mérlegegyezőséggel állapítja meg.

d) A mérlegegyezőséget 200 000 ezer forint külső finanszírozási forrás bevonásával állapítja meg.

(2) A Képviselő-testület az Önkormányzat működési és felhalmozási célú belső finanszírozási bevételeit, a felhalmozási célú külső finanszírozási bevételeit az összevont működési és felhalmozási költségvetési hiány, valamint a finanszírozási kiadások teljesítésére fordítja.

(3) Az Önkormányzat által a 2020. évben ellátandó kötelező feladatokhoz, önként vállalt feladatokhoz, és államigazgatási feladatokhoz kapcsolódó bevételek és kiadások kiemelt előirányzatok szerinti bontását a 2. melléklet szerint hagyja jóvá.

4.§ (1) Zirc Városi Önkormányzat a 2020. évi összevont bevételi főösszegének forrásonkénti részletezését a 3. melléklet szerinti tartalommal állapítja meg.

(2) Az Önkormányzatot megillető 2020. évi központi költségvetésből juttatott állami támogatások jogcímenkénti részletezését a 4. melléklet szerint hagyja jóvá.

5. § (1) Zirc Városi Önkormányzat Képviselő-testülete

a) az Önkormányzat 2020. évi működési költségvetését
aa) 977 678 ezer forint működési költségvetési bevétellel,
ab) 1 044 102 ezer forint működési költségvetési kiadással,
ac) 66 424 ezer forint működési hiánnyal,
ad) 110 000 ezer forint működési célú belső finanszírozási bevétellel
ae) 0 ezer forint működési célú külső finanszírozási bevétellel és
af) 22 043 ezer forint működési célú külső finanszírozási kiadással
állapítja meg.

b) az Önkormányzat 2020. évi felhalmozási költségvetését
ba) 538 428 ezer forint felhalmozási költségvetési bevétellel,
bb) 2 092 709 ezer forint felhalmozási költségvetési kiadással,
bc) 1 554 281 ezer forint felhalmozási hiánnyal,
bd) 1 332 748 ezer forint felhalmozási célú belső finanszírozási bevétellel
be) 200 000 ezer forint felhalmozási célú külső finanszírozási bevétellel és
bf) 0 ezer forint felhalmozási célú külső finanszírozási kiadással
az 5. melléklet szerinti mérlegegyezőséggel 3 158 854 ezer forint bevételi és kiadási főösszeggel állapítja meg.

c) A mérlegegyezőséget 200 000 ezer forint összegű felhalmozási célú külső finanszírozási forrás bevonásával állapítja meg.

(2) A Képviselő-testület az Önkormányzat működési és felhalmozási célú belső finanszírozási bevételeit, valamint a felhalmozási célú külső finanszírozási bevételeit a működési és felhalmozási költségvetési hiány, valamint a külső finanszírozási kiadások teljesítésére fordítja.

6. § (1) Zirc Városi Önkormányzat Képviselő-testülete

a) a Zirci Közös Önkormányzati Hivatal 2020. évi működési költségvetését
aa) 222 252 ezer forint működési költségvetési bevétellel,
ab) 214 256 ezer forint működési költségvetési kiadással,
ac) 7 996 ezer forint működési többlettel és
ad) 0 ezer forint működési célú belső finanszírozási bevétellel
állapítja meg.

b) a Zirci Közös Önkormányzati Hivatal 2020. évi felhalmozási költségvetését
ba) 0 ezer forint felhalmozási költségvetési bevétellel,
bb) 7 996 ezer forint felhalmozási költségvetési kiadással,
bc) 7 996 ezer forint felhalmozási hiánnyal és
bd) 0 ezer forint felhalmozási célú belső finanszírozási bevétellel
a 6. melléklet szerinti mérlegegyezőséggel 222 252 ezer forint bevételi és kiadási főösszeggel állapítja meg.

(2) A Képviselő-testület a Zirci Közös Önkormányzati Hivatal a működési költségvetésének többletét a felhalmozási költségvetése hiányának fedezésére fordítja.

7. § Zirc Városi Önkormányzat Képviselő-testülete

a) a Békefi Antal Városi Könyvtár, Művelődési Ház és Stúdió KB 2020. évi működési költségvetését
aa) 56 900 ezer forint működési költségvetési bevétellel,
ab) 56 900 ezer forint működési költségvetési kiadással,
ac) 0 ezer forint működési egyenleggel és
ad) 0 ezer forint működési célú belső finanszírozási bevétellel
állapítja meg.

b) a Békefi Antal Városi Könyvtár, Művelődési Ház és Stúdió KB 2020. évi felhalmozási költségvetését
ba) 0 ezer forint felhalmozási költségvetési bevétellel,
bb) 0 ezer forint felhalmozási költségvetési kiadással,
bc) 0 ezer forint felhalmozási egyenleggel és
bd) 0 ezer forint felhalmozási célú belső finanszírozási bevétellel
a 7. melléklet szerinti mérlegegyezőséggel 56 900 ezer forint bevételi és kiadási főösszeggel állapítja meg.

8. § Zirc Városi Önkormányzat Képviselő-testülete

a) a Reguly Antal Múzeum és Népi Kézműves Alkotóház 2020. évi működési költségvetését
aa) 30 363 ezer forint működési költségvetési bevétellel,
ab) 30 363 ezer forint működési költségvetési kiadással,
ac) 0 ezer forint működési egyenleggel és
ad) 0 ezer forint működési célú belső finanszírozási bevétellel
állapítja meg.

b) a Reguly Antal Múzeum és Népi Kézműves Alkotóház 2020. évi felhalmozási költségvetését
ba) 0 ezer forint felhalmozási költségvetési bevétellel,
bb) 0 ezer forint felhalmozási költségvetési kiadással,
bc) 0 ezer forint felhalmozási egyenleggel és
bd) 0 ezer forint felhalmozási célú belső finanszírozási bevétellel

a 8. melléklet szerinti mérlegegyezőséggel 30 363 ezer forint bevételi és kiadási főösszeggel állapítja meg.

9. § (1) Zirc Városi Önkormányzat Képviselő-testülete

a) a Zirci Önkormányzati Szolgáltató Központ 2020. évi működési költségvetését
   aa) 176 641 ezer forint működési költségvetési bevétellel,
   ab) 176 336 ezer forint működési költségvetési kiadással,
   ac) 305 ezer forint működési többlettel és
   ad) 0 ezer forint működési célú belső finanszírozási bevétellel
állapítja meg.

b) a Zirci Önkormányzati Szolgáltató Központ 2020. évi felhalmozási költségvetését
   ba) 0 ezer forint felhalmozási költségvetési bevétellel,
   bb) 305 ezer forint felhalmozási költségvetési kiadással,
   bc) 305 ezer forint felhalmozási hiánnyal és
   bd) 0 ezer forint felhalmozási célú belső finanszírozási bevétellel
a 9. melléklet szerinti mérlegegyezőséggel 176 641 ezer forint bevételi és kiadási főösszeggel állapítja meg.

(2) A Képviselő-testület a Zirci Önkormányzati Szolgáltató Központ működési költségvetésének többletét a felhalmozási költségvetése hiányának fedezésére fordítja.

10.§ (1) Zirc Városi Önkormányzat 2020. évi költségvetési létszámkeretét a 10. mellékletben szereplő bontásnak megfelelően 89 főben, a közfoglalkoztatáshoz kapcsolódó létszámkeretet 20 főben állapítja meg.

(2) Az Önkormányzat 2020. évi költségvetési létszámkerete a kötelezően ellátandó feladatokhoz kapcsolódik.

11. § (1) Zirc Városi Önkormányzat a beruházási és felújítási kiadásait célonként, feladatonként a 11. melléklet szerint hagyja jóvá.

(2) Az Önkormányzat az Európai Uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programjainak, projektjeinek, és ilyen jellegű önkormányzaton kívüli projektekhez történő hozzájárulások 2020. évi bevételi és kiadási előirányzatait a 12. melléklet szerint hagyja jóvá.

12.§ (1) Zirc Városi Önkormányzat az évközi többletigények, valamint az elmaradt bevételek pótlására szolgáló általános és céltartalékok előirányzatait a 13. melléklet alapján állapítja meg.

(2) A Képviselő-testület a működési és felhalmozási céltartalékkal, valamint az általános tartalékkal való rendelkezést – amennyiben jelen rendelet eltérően nem szabályoz - saját hatáskörben végzi, ezzel egyidejűleg előirányzat-módosítást is elrendel.

13.§ (1) Az Önkormányzat több éves kihatással járó döntéseiből származó kötelezettségeit cél szerinti bontásban a 14. melléklet szerint hagyja jóvá.

(2) Zirc Városi Önkormányzat a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCIV. törvény (továbbiakban: Stabilitási tv.) 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit az adósságot keletkeztető ügyletek futamidejének végéig, a kezesség érvényesíthetőségéig, és az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011.(XII.30.) Korm. rendelet 2. § (1) bekezdésében foglalt saját bevételeit a 15. melléklet alapján hagyja jóvá.

14.§ (1) A Képviselő-testület Zirc Városi Önkormányzat belső finanszírozási forrásának előirányzatát 1 442 748 ezer forintban állapítja meg, melyből 110 000 ezer forint működési, 1 332 748 ezer forint felhalmozási célú.

(2) A Képviselő-testület a felülvizsgált 2019. évi maradvány megállapításáról a zárszámadási rendelettel egyidejűleg dönt. A maradvány megállapításával egyidejűleg zárszámadási rendeletében állapítja meg a felhasználás szabályait, és ezt követően rendelkezik az Önkormányzat 2020. évi költségvetési rendeletének módosításáról.

15.§ Az Önkormányzat a 2020. évi előirányzat felhasználási és likviditási ütemtervét a 16. melléklet szerint hagyja jóvá.

16. § Zirc Városi Önkormányzat által adott közvetett támogatások (kedvezmények) 2020. évi tervét és az ahhoz kapcsolódó szöveges indokolást a 17. számú melléklet szerint hagyja jóvá.

17. § Zirc Városi Önkormányzat 2020-2023. évek közötti bevételeinek és kiadásainak összevont költségvetési mérlegét a 18. melléklet szerint hagyja jóvá.

4. Az átmeneti gazdálkodás szabályai

18. § A 2020. január 1-jétől jelen rendelet hatálybalépéséig terjedő átmeneti időszakban a Polgármester az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 25 §. (3) bekezdése alapján intézkedett a bevételek beszedéséről és a kiadások teljesítéséről. Az átmeneti időszakban teljesített bevételek és kiadások az Áht. 25. §. (4) bekezdés szerint e rendeletbe és mellékleteibe beépültek, azokat tartalmazzák.

5. A költségvetés végrehajtására vonatkozó szabályok

19. § Zirc Városi Önkormányzat fenntartásában lévő Intézmények a rendes Képviselő-testületi ülések napjára kötelezettségeik összegéről és annak összetételéről kötelesek adatot szolgáltatni a Zirci Közös Önkormányzati Hivatal Jegyzője részére.

20.§ (1) Az Önkormányzat és az Intézmények bevételi és kiadási előirányzatai év közben megváltoztathatóak.

(2) Zirc Városi Önkormányzat által fenntartott Intézmények jelen rendeletben meghatározott bevételi és kiadási előirányzatai felett az Intézmények vezetői előirányzat-felhasználási jogkörrel rendelkeznek.

(3) A Képviselő-testület felhatalmazza az Intézmények vezetőit, hogy az Intézmények kiemelt előirányzatain belüli, költségvetési főösszeget nem érintő módosításokat (kiemelt előirányzatokon belüli átcsoportosítások), saját hatáskörben végezzék el, majd arról legkésőbb az Önkormányzat zárszámadási rendeletének tárgyalása alkalmával számoljanak be a Képviselő-testület részére.

(4) Az Intézmények többletbevétele saját hatáskörben történő felhasználásának engedélyezése – az (6) bekezdésben szabályozott kivétellel - előirányzat módosítás formájában a Képviselő-testület hatásköre.

(5) Az Intézmények feladat elmaradásából származó kiadási megtakarítások felhasználására a Képviselő-testület engedélyével kerülhet sor.

(6) A Képviselő-testület az államháztartáson kívüli források átvételének szabályairól szóló 19/2015.(VI.1.) önkormányzati rendelete szerinti pénzbeli támogatásokkal kapcsolatos előirányzat módosításokat a források átvételével érintett Intézmények vezetői saját hatáskörben végzik, melyről a soron következő költségvetési rendelet módosítása során számolnak be a Képviselő-testület részére.

(7) Az Önkormányzat általános, köznevelési és szociális feladataihoz kapcsolódó és egyéb kiegészítő támogatásokkal, továbbá egyéb kötött felhasználású támogatásokkal, kapcsolatos

előirányzat módosításairól a Polgármester a soron következő költségvetési rendelet módosítása során számol be a Képviselő-testület részére.

(8) A Képviselő-testület az államháztartáson kívüli források átvételének szabályairól szóló 19/2015.(VI.1.) önkormányzati rendelete szerinti, Önkormányzatot érintő pénzbeli támogatásokkal kapcsolatos előirányzat módosításokat a Polgármester saját hatáskörben végzi, melyről a soron következő költségvetési rendelet módosítása során számol be a Képviselő-testületnek.

(9) A költségvetési rendelet módosítása – jelen rendeletben szabályozott kivételekkel - a Képviselő-testület kizárólagos hatáskörébe tartozik.

(10) A Képviselő-testület legalább június 30-i, szeptember 30-i, valamint december 31-i hatállyal dönt a költségvetési rendeletének módosításáról.

(11) Az Önkormányzat által fenntartott Intézmények költségvetésük bevételi és kiadási előirányzatainak módosítása tárgyában az (10) bekezdésben meghatározott gyakorisággal költségvetési módosítási kérelemmel élhetnek a Képviselő-testület felé, melyet írásban juttatnak el a Polgármester részére.

(12) Az Önkormányzat 2020. évi költségvetési rendeletének módosítási rendjének részletes szabályairól külön Polgármesteri Utasítás rendelkezik.

21. § (1) A működési céltartalékok között a „Szociális juttatások önrésze" kiadási előirányzat felhasználása év közben folyamatosan történik a szociális igazgatásról és szociális ellátásokról szóló 1993. évi III. törvény, valamint a pénzbeli és természetben nyújtott szociális ellátásokról szóló 11/2015.(III.9.) önkormányzati rendeletben nevesített ellátások nyújtásához szükséges önkormányzati önrész biztosítása érdekében. A céltartalék felhasználásáról a költségvetési rendelet módosítása során számol be a Polgármester a Képviselő-testület részére.

(2) A működési céltartalékok között a „Közfoglalkoztatás önrésze" kiadási előirányzat felhasználása év közben folyamatosan történik a központi szabályozás alapján megvalósított közfoglalkoztatással összefüggésben felmerülő kiadások teljesítéséhez szükséges önerő biztosítása érdekében. A céltartalék felhasználásáról a költségvetési rendelet módosítása során számol be a Polgármester a Képviselő-testület részére.

6. Pénzgazdálkodásra, pénzellátásra vonatkozó szabályozások

22. § Az Önkormányzat tartósan szabad pénzeszközeit a Polgármester jogosult és köteles a legkedvezőbb betétben elhelyezni a kamatbevételek növelése érdekében.

23. § Az Intézmények a szellemi és anyagi infrastruktúráját magáncélra, meghatározott feladat elvégzésére igénybevevő számára köteles térítést előírni a felhasználás, illetve az igénybevétel alapján felmerült közvetlen és közvetett költségek figyelembe vételével.
A költségek és a térítés megállapításának rendjét és mértékét belső szabályzatban kell rögzíteni.

24. § Az Önkormányzat által elnyert utófinanszírozott pályázatok esetében a Polgármester jogosult a pályázatokkal összefüggésben felmerült, a pályázatban elszámolható kiadások teljesítéséről rendelkezni, a pályázati támogatás összegéhez való mielőbbi hozzáférés érdekében.

25. § Amennyiben költségvetési év közben likvid hitel felvételére van szükség, arról a Képviselő-testület dönt.

7. Az önkormányzati biztos kirendelése, működése

26. § Amennyiben az Önkormányzat által fenntartott Intézményeknél önkormányzati biztos kirendelésére már sor került és az önkormányzati biztos megbízásának ideje alatt a helyi önkormányzatnál a helyi önkormányzatok adósságrendezési eljárásáról szóló 1996. évi XXV. törvény alapján adósságrendezési eljárást kezdeményeztek akkor az önkormányzati biztos megbízását – a megbízási szerződésben meghatározott időtartam letelte előtt – meg kell szüntetni.

8. Vegyes rendelkezések

27. § Az önkormányzat valamennyi Intézménye a tárgyi eszközökről, valamint az azok állományában bekövetkezett változásokról folyamatos részletező nyilvántartást vezet mennyiségben és értékben, ezért a leltározást 2014. évtől számítva kettő évenként hajtja végre.

9. Záró rendelkezések

28. § (1) Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba, de rendelkezéseit 2020. január 1-jétől kell alkalmazni.

(2) Hatályát veszti ez a rendelet 2023. december 31. napján.

Zirc, 2020. …….

Ottó Péter
polgármester

Sümegi Attila
jegyző

A rendelet 2020. ……. napján lép hatályba.

Zirc, 2020…….

Sümegi Attila
jegyző

Zirc Városi Önkormányzat Képviselő-testületének

az Önkormányzat 2020. évi költségvetéséről szóló …/2020.(...)önkormányzati rendelet-tervezet előzetes hatásvizsgálata

I.

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény (a továbbiakban Jat.) 17. §-a szerint:

17. § (1) A **jogszabály előkészítője – a jogszabály feltételezett hatásaihoz igazodó részletességű – előzetes hatásvizsgálat elvégzésével felméri a szabályozás várható következményeit**. Az előzetes hatásvizsgálat eredményéről önkormányzati rendelet esetén a helyi önkormányzat képviselő-testületét tájékoztatni kell.

(2) A hatásvizsgálat során vizsgálni kell

a) a tervezett jogszabály valamennyi jelentősnek ítélt hatását, különösen
aa) társadalmi, gazdasági, költségvetési hatásait,
ab) környezeti és egészségi következményeit,
ac) adminisztratív terheket befolyásoló hatásait, valamint

b) a jogszabály megalkotásának szükségességét, a jogalkotás elmaradásának várható következményeit, és

c) a jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételeket".

II.

„**Az Önkormányzat 2020. évi költségvetéséről szóló …/2020.(...) önkormányzati rendelet**" tervezetében (a továbbiakban Tervezet) foglaltak várható hatásai – a Jat. 17. § (2) bekezdésében foglalt elvárások tükrében – az alábbiak szerint összegezhetők.

1. A tervezett jogszabály valamennyi jelentősnek ítélt hatása

E körben a Jat. szerint „különösen" a következő kategóriákat kell vizsgálni.

a) A jogszabály társadalmi, gazdasági, költségvetési hatásai

A rendelet-tervezet részletesen taglalja a vizsgálni kívánt hatásokat.

b) A jogszabály környezeti és egészségi következményei

Nem releváns.

c) A jogszabály adminisztratív terheket befolyásoló hatásai

A tervezet adminisztratív terheket nem keletkeztet.

2. A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei

A Tervezet jogszabályi előírások végrehajtása miatt, továbbá az Önkormányzat 2020. évi felelősségteljes gazdálkodásának megalapozása végett készült. Amennyiben a Tervezet nem

kerül elfogadásra, úgy az Önkormányzat nem tesz eleget a jogszabályi előírásoknak, továbbá nem készül el egy olyan pénzügyi, gazdálkodási „vezérfonal" mely megfelelő alapot szolgáltat az Önkormányzat 2020. évi gazdálkodásához.

3. A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek

A tervezet elfogadása esetén a rendelet alkalmazása Zirc Városi Önkormányzat személyi, szervezeti, tárgyi feltételeit, ebből következően pénzügyi feltételeit nem érinti. A jelenlegi személyi, tárgyi, szervezeti funkciókat változtatni nem szükséges.

Indokolás
Zirc Városi Önkormányzat
2020. évi költségvetési rendelet-tervezetéhez

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény *(a továbbiakban: Áht.)* 24. § (2) bekezdése értelmében a jegyző által előkészített költségvetési rendelet-tervezetét a polgármester a központi költségvetésről szóló törvény hatálybalépését követő negyvenötödik napig nyújtja be a Képviselő-testületnek.

2019. július 23-án került kihirdetésre Magyarország 2020. évi központi költségvetéséről szóló 2019. LXXI. törvény *(továbbiakban: költségvetési törvény)*, mely rendelkezései többségében 2020. január 1. napjától hatályosak.

Mielőtt részletesen kitérnék a költségvetési törvény önkormányzatunkat érintő finanszírozási kereteire idéznék a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény *(továbbiakban: Mötv.)* 2013. január 1-jétől hatályos rendelkezéseiből. **Azért tartom fontosnak évről-évre „megidézni" az Mötv. ezen rendelkezéseit, mert fajsúlyos előírásokat fogalmaznak meg az önkormányzati felelős gazdálkodás megvalósításához.**

„ 111. § (2) A helyi önkormányzat gazdálkodásának alapja az éves költségvetése. Ebből finanszírozza és látja el törvényben meghatározott kötelező, valamint a kötelező feladatai ellátását nem veszélyeztető önként vállalt feladatait.

(4) A költségvetési rendeletben működési hiány nem tervezhető."

„112. § (2) A helyi önkormányzat veszteséges gazdálkodásának következményei a helyi önkormányzatot terhelik, kötelezettségeiért a központi költségvetés nem tartozik felelősséggel."

„115. § (1) A helyi önkormányzat gazdálkodásának biztonságáért a képviselő-testület, a gazdálkodás szabályszerűségéért a polgármester felelős."

„117. § (1) A feladatfinanszírozási rendszer keretében az Országgyűlés a központi költségvetésről szóló törvényben meghatározott módon a helyi önkormányzatok

a) kötelezően ellátandó, törvényben előírt egyes feladatainak - felhasználási kötöttséggel - a feladatot meghatározó jogszabályban megjelölt közszolgáltatási szintnek megfelelő ellátását feladatalapú támogatással biztosítja, vagy azok ellátásához a feladat, a helyi szükségletek alapján jellemző mutatószámok, illetve a lakosságszám alapján támogatást biztosít,

b) az *a)* pontba nem tartozó feladatainak ellátásához felhasználási kötöttséggel járó, vagy felhasználási kötöttség nélküli támogatást nyújthat.

(2) Az (1) bekezdés szerinti támogatás biztosítása a következő szempontok figyelembe vételével történik:

a) takarékos gazdálkodás,

b) a helyi önkormányzat jogszabályon alapuló, elvárható saját bevétele,

c) a helyi önkormányzat tényleges saját bevétele.

(3) A figyelembe veendő bevételek körét és mértékét törvény határozza meg.

(4) A feladatfinanszírozási rendszernek biztosítania kell a helyi önkormányzatok bevételi érdekeltségének fenntartását."

A költségvetési törvényt áttekintve elmondható, hogy a finanszírozás rendszerében alapvető változás nem történt az előző évhez képest.

Önkormányzatunk állami támogatásainak, átengedett bevételeinek, egyéb bevételeinek 2020. évi rendszere

A költségvetési törvény alapján meghatározott állami támogatások önkormányzatunkat különösen érintő részei

A 37. §-ban részletezettek alapján a települési önkormányzatot az alábbi átengedett bevételek illetik meg:

- A gépjárműadóról szóló törvény alapján a belföldi gépjárművek után a települési önkormányzat által beszedett adó 40 %-a és a gépjárműadóhoz kapcsolódó bírságból, pótlékból és végrehajtási költségből származó bevétel 100 %-a
- A termőföld bérbeadásából származó jövedelem utáni – a települési önkormányzat által beszedett – személyi jövedelemadó 100 %-a.

A 38. §-ban részletezettek alapján a települési önkormányzatot az alábbi egyéb bevételek illetik meg:

- a települési önkormányzat jegyzője által jogerősen kiszabott környezetvédelmi bírság 100%-a,
- fővárosi és megyei kormányhivatal által a települési önkormányzat területén - a veszélyhelyzet kihirdetését megalapozó eseménnyel összefüggésben jogerősen kiszabott környezetvédelmi bírságok kivételével - kiszabott, és abból befolyt környezetvédelmi bírságok összegének 30%-a,
- a közúti közlekedésről szóló törvény felhatalmazása alapján kiadott kormányrendeletben meghatározott jogsértésre (a továbbiakban: közlekedési szabályszegés) tekintettel kiszabott - a bírságot kiszabó szervre tekintet nélkül - közigazgatási bírság behajtásából, illetve végrehajtásából származó bevétel 40%-a, ha a behajtást, illetve a végrehajtást a települési önkormányzat jegyzője önkormányzati adóhatósági jogkörében eljárva foganatosította
- a települési önkormányzat területén a közlekedési szabályszegések után a közterület-felügyelő által kiszabott közigazgatási bírság behajtott összegének 100%-a.

A 2019. év utolsó negyedévében több önkormányzati rendelet került felülvizsgálatra, melyek közvetlenül, vagy közvetve hatással vannak az önkormányzat 2020. évi költségvetésére.

A Képviselő-testület 2019. novemberében vizsgálta felül a lakások és helyiségek bérletére, valamint az elidegenítésükre vonatkozó egyes szabályokról szóló 12/2015.(III.13.) önkormányzati rendeletet. A rendelet módosításával a bérleti díjak nem kerültek módosításra. Azok a 2019. évi szinten rögzítettek. Itt említeném meg, hogy az önkormányzati bérlakások hasznosításából származó bevétel az önkormányzati lakásalap bevételét képezi, felhasználása kötött. A többletbevétel megfelelő alapot jelent az önkormányzati bérlakások állagának megóvására.

A temetőkről és a temetkezés rendjéről szóló 27/2013.(XII.18.) önkormányzati rendelet felülvizsgálata során a Képviselő-testület a rendelet 3. mellékletében meghatározott díjait 2020. évre vonatkozóan nem módosította.

A Képviselő-testület felülvizsgálta a nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz összegyűjtésére, elszállítására és elhelyezésére irányuló közszolgáltatásról szóló 14/2014.(VII.4.) önkormányzati rendeletét. A rendelet mellékletében szabályozott ürítési díjak nem emelkedtek, azok a 2019. évi szinten kerültek rögzítésre.

A nevelési intézményekben alkalmazandó intézményi térítési díjakról, valamint a gyermekétkeztetés intézményi térítési díjairól szóló 26/2013.(XII.18.) önkormányzati rendelet felülvizsgálata során, a Képviselő-testület módosításokat eszközölt az intézményi térítési díjak mértékén a nyersanyag norma felülvizsgálatát követően. Ezzel egy időben a 296/2019.(XII.16.) határozat alapján felülvizsgálatra kerültek a Zirci Önkormányzati Szolgáltató Központ gyermekétkeztetési feladatellátásán felüli szabad kapacitás terhére végzett étkeztetési tevékenység térítési díjai is. A térítési díjakat 2020. év vonatkozásában a Képviselő-testület megváltoztatta. Az emelés mértéke 3 % körüli az ebéd meleg főétkezés esetében.

Felülvizsgálatra került Zirc Városi Önkormányzat Képviselő-testületének a helyi adókról szóló 30/2010.(XII.21.) önkormányzati rendelete is. A bevezetett helyi adók körében és mértékében nem történt változás, de a mentességek bővítésre kerültek. Ennek eredményeképpen a várható bevétel kiesés összege alig haladja meg az 1 millió forintot.

A helyi önkormányzatok működésének és ágazati feladatainak támogatásához kapcsolódó állami hozzájárulások, támogatások jogcímei a jogosultság feltételei a költségvetési törvény ***2.-3. mellékleteiben*** szerepelnek.

2. MELLÉKLET

I. A helyi önkormányzatok működésének általános támogatása

E támogatások az Mötv.-ben meghatározott egyes feladatok, így többek között az igazgatással, a településfejlesztéssel, településrendezéssel, településüzemeltetéssel, a környezet-egészségüggyel, a lakás- és helyiséggazdálkodással, a helyi környezet- és természetvédelemmel, vízgazdálkodással, vízkárelhárítással, ivóvízellátással, szennyvízkezeléssel, a védelemmel kapcsolatos feladatokhoz kapcsolódnak.

Támogatások típusai:

1. A települési önkormányzatok működésének támogatása

- ***Önkormányzati hivatal működésének támogatása*** (településkategória, lakosságszám, elismerhető köztisztviselői létszám, egyéb korrekciós tényezők: nemzetiségi önkormányzatok száma, járási központi mivolt, közös önkormányzati hivatal fenntartására irányuló összefogás) Ellátandó feladat a közös önkormányzati hivatal működtetésében résztvevő csatlakozó önkormányzatok ügyeinek teljes körű vitele, továbbá a Zirci Járás Önkormányzati Társulás, valamint a Zirc és Lókút Óvodatársulás valamennyi adminisztratív feladata. A fajlagos összeg jelentősen megemelkedett. 4.580.000 forintról 5.450.000 forintra nőtt a finanszírozott létszámhoz kapcsolódóan. A finanszírozott létszám viszont az összlakosság csökkenése miatt 0,03-os változást mutat negatív irányban. Ez a finanszírozási oldalról kedvező változás lehetővé tette, hogy a Zirci Közös Önkormányzati Hivatal köztisztviselői állományának ne csökkenjen 2020. évben az illetménye, tekintettel arra, hogy a 2019. évi köztisztviselői illetményalap 20 %-kal történő növelése 2019. december 31. napjáig volt hatályban.
- ***Település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása***
    - Zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátása
    - Közvilágítás fenntartásának támogatása
    - Köztemető fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása
    - Közutak fenntartásának támogatása

- ***Egyéb kötelező önkormányzati feladatok támogatása,*** mely összege 2 700 forint lakosonként.
- ***Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása***
- ***Üdülőhelyi feladatok támogatása*** 1,00 forint/idegenforgalmi adóforint a 2018. évi beszedett idegenforgalmi adó tényadatai alapján.

Beszámítás, kiegészítés

A települési önkormányzatot kötött sorrend szerint meghatározott jogcímeken megillető támogatás összegéig a számított bevételével összefüggő támogatáscsökkenés terheli, illetve kiegészítő támogatás illeti meg. Tekintettel arra, hogy önkormányzatunk esetében az egy főre jutó adóerő-képesség meghaladja a 15 000 forintot, így támogatáscsökkenés terheli. A számított bevétel a 2018. évi iparűzési adóalap 0,55 %-a, egy lakosra jutó adóerő-képesség szerinti differenciálás figyelembe vételével. Esetünkben a beszámítás a számított bevétel 37,97 %-a. A beszámítás összege (támogatáscsökkenés összege) 22 564 069 forint.

A beszámítás következményeit a rendelet-tervezet 4. melléklete részletesen bemutatja.

2. Nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz ártalmatlanítása

A támogatás az összegyűjtött és a hatóságilag kijelölt lerakóhelyeken igazoltan elhelyezett, nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz mennyisége után illeti meg a települési önkormányzatokat. A támogatás a fajlagos lakossági ráfordítások (díjak) csökkentéséhez járul hozzá.

5. Polgármesteri illetmény támogatása

Az előirányzat szolgál a Mötv. 2016. december 31-én hatályos 71. § (4) és (5) bekezdés szerinti polgármesteri illetmény és tiszteletdíj, és a Mötv. 2016. évi CLXXXV. törvénnyel módosított 71. § (4) bekezdése szerinti polgármesteri illetmény és a 71. § (5) bekezdése szerinti tiszteletdíj összegének különbözetéhez, és az arra tekintettel fizetendő szociális hozzájárulási adó összegéhez (a továbbiakban együtt: tényleges különbözet) biztosított támogatásra.

A támogatás a 32 000 forint egy lakosra jutó adóerő-képességet meg nem haladó adóerő-képességű települési önkormányzatokat illeti meg a tényleges különbözet és az önkormányzat egy lakosra jutó adóerő-képessége szerint. E jogcímen Önkormányzatunk 1 538 000 forint támogatásra jogosult.

II. Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása

1. Óvodapedagógusok, és az óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők bértámogatása

Az Óvodapedagógusok és a nevelő munkát segítők átlagbérével és azok közterheivel kapcsolatban járó támogatás.

2. Óvodaműködtetési támogatás

Gyermeklétszám alapján részesül benne az önkormányzat 97 400 forint/fő/év fajlagos alaptámogatás összegben.

4. Kiegészítő támogatás az óvodapedagógusok minősítéséből adódó többletkiadásokhoz

Ezen a jogcímen a Zirci Benedek Elek Óvoda és Bölcsőde zirci tagintézményének 5 óvodapedagógusa jogosult.

5. Nemzetiségi pótlék

A központi költségvetés kiegészítő támogatást biztosít a települési önkormányzatok által fenntartott óvodában foglalkoztatott, nemzetiségi pótlékra jogosult pedagógusok nemzetiségi pótlékához és az ehhez kapcsolódó szociális hozzájárulási adóhoz. A támogatás igénybevételének további feltétele, hogy az óvoda
- alapító okiratában szerepel a nemzetiségi óvodai nevelés és
- a nemzetiségi óvodai nevelést a nemzetiségi óvodai nevelésének irányelve és a nemzetiség iskolai oktatásának irányelve kiadásáról szóló 17/2013. (III. 1.) EMMI rendelet figyelembevételével elkészített pedagógiai program alapján szervezi meg.

II. alcím alatti 1. 2. 4. és 5. jogcímen igényelt támogatások teljes egészében a Zirc és Lókút Óvodatársulást illeti meg.

III. A települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása

1. A települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása

A támogatás a 35 000 forint egy lakosra jutó adóerő-képesség alatti önkormányzatok egyes szociális jellegű feladatai ellátásához járul hozzá. E jogcímen önkormányzatunk 14 162 672 15 737 802 forint összegű támogatást realizálhat. Ez az összeg évről évre csökkenő tendenciát mutat. A 2020. évi előirányzat 1 575 130 forinttal kevesebb, mint 2019-ben.

2. Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása

Itt szerepelnek a Zirci Önkormányzati Szolgáltató Központ és a Zirci Járás Szociális Szolgáltató Központ feladatellátásához kapcsolódó állami támogatások. E jogcímek bemutatását és a 2020. év eredeti előirányzatainak összegeit a rendelet-tervezet 4. melléklete részletezi. Ebben az éven itt kaptak helyet a támogató szolgáltatás és közösségi ellátások támogatásai is.

A gyermekek napközbeni ellátása területén belül a bölcsődei ellátásban vagyunk érdekeltek. A finanszírozás szempontjából elismert szakmai dolgozók tekintetében részesül az önkormányzat bértámogatásban, mely különbséget tesz a felsőfokú és középfokú végzettségű kisgyermeknevelők és dajkák között. Ehhez a bértámogatáshoz kapcsolódik még az üzemeltetési támogatás összege. A finanszírozás ezen módja kedvezőbb állami támogatással való lefedettséget eredményez, mint a korábbi létszám alapú finanszírozás. A támogatás összege szintén a Zirc és Lókút Óvodatársulás részére kerül átadásra.

5. Gyermekétkeztetés támogatása

A támogatás két tényezőből tevődik össze. A finanszírozás szempontjából elismert dolgozók bértámogatásából, valamint a gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatásából. Önkormányzatunk a feladatot saját intézmény, a Zirci Önkormányzati Szolgáltató Központ keretein belül látja el. A feladat ellátás kiterjed Zirc város közigazgatási területén túl Borzavár, Lókút, Olaszfalu és Porva községek közigazgatási területére is. E települések ellátottai után Önkormányzatunk részesül állami támogatásban. Az intézményi térítési díj bevételére Önkormányzatunk által fenntartott intézmény jogosult. Az érintett településekkel még 2018. év decemberében megkötésre kerültek az Intézményi gyermekétkeztetéshez kapcsolódó feladat-ellátási és együttműködési megállapodások, melyek jelenleg is hatályban vannak. E jogcím tekintetében a 2020. évi eredeti előirányzat 70 519 672 forint.

Az intézményen kívüli szünidei gyermekétkeztetést településünkön lakóhellyel, annak hiányában tartózkodási hellyel rendelkező hátrányos és halmozottan hátrányos helyzetű gyermekek veszik igénybe. Önkormányzatunk 2020. évben nem igényel e jogcímen támogatást.

IV. Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása

Települési önkormányzatok támogatása a nyilvános könyvtári ellátási és a közművelődési feladatokhoz. Az előirányzat megállapítása lakosságszám alapján történik. A fajlagos támogatási összeg 1 251 forint.
Tekintettel arra, hogy Önkormányzatunk muzeális intézményt tart fenn, ezért 2020. évben jogosultak vagyunk a települési önkormányzatok muzeális intézményi feladatai kapcsán 4 000 000 forint összegű támogatásra.

3. MELLÉKLET

I. Működési célú támogatások

11. A költségvetési szerveknél foglalkoztatottak 2019. évi áthúzódó és 2020. évi kompenzációja

Az előirányzat szolgál a helyi önkormányzati intézményrendszerben 2019. december 1. és 2020. november 30. között foglalkoztatottak havi keresete után járó bérkompenzációjának támogatására. A támogatás önkormányzatunk költségvetésében eredeti előirányzatként nem szerepel.

12. Szociális ágazati összevont pótlék

A központi költségvetés támogatást biztosít a közalkalmazottak jogállásáról szóló 1992. évi XXXIII. törvénynek a szociális, valamint a gyermekjóléti és gyermekvédelmi ágazatban történő végrehajtásáról szóló 257/2000. (XII. 26.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Kjtvhr.) 15/A. §-a szerinti, 2020. január-december hónapokban kifizetendő szociális ágazati összevont pótlékhoz és annak szociális hozzájárulási adójához. A támogatás önkormányzatunk költségvetésében eredeti előirányzatként nem szerepel.

14. Kulturális illetménypótlék

A központi költségvetés támogatást biztosít a közalkalmazottak jogállásáról szóló 1992. évi XXXIII. törvény végrehajtásáról a művészeti, a közművelődési és a közgyűjteményi területen foglalkoztatott közalkalmazottak jogviszonyával összefüggő egyes kérdések rendezésére című 150/1992. (XI. 20.) Korm. rendelet (a továbbiakban: kulturális Kjtvhr.) 21. §-a szerinti, 2019. január - 2019. december hónapokban kifizetendő kulturális illetménypótlékhoz és annak szociális hozzájárulási adójához.

Intézményrendszer 2020. évben

A 2019. évi önkormányzati költségvetés rendelet-tervezetében a 2019. december 31-i állapotnak megfelelő intézményi struktúra szerepel.

Önkormányzatunk fenntartása alatt 4 költségvetési szerv (Intézmény) működik.

- Zirci Közös Önkormányzati Hivatal
- Békefi Antal Városi Könyvtár, Művelődési Ház és Stúdió KB
- Reguly Antal Múzeum és Népi Kézműves Alkotóház
- Zirci Önkormányzati Szolgáltató Központ

Létszámgazdálkodás 2020. évben

A 2020. évi önkormányzati létszámkeret 109 főben kerül rögzítésre, melyből 20 fő a közfoglalkoztatáshoz kapcsolódik.

Az Önkormányzat költségvetési létszámkerete összességében 1 fővel növekszik a 2019. évhez képest. E létszámnövekedés a Reguly Antal Múzeum és Népi Kézműves Alkotóház intézményét érinti, tekintettel a 2019. évben pályázati forrásból foglalkoztatott személy továbbfoglalkoztatási kötelezettségére. Az Intézmény létszámkeretét határozott időre 2021. január 31. napjáig szükséges megemelni.

2020. évi költségvetési bevételek alakulása

A 2020. évi összevont bevételi főösszeg **3 244 037 ezer forint**.

Működési bevételek

Az intézményi működési bevételeken belül a föld- és helyiségbérletből származó bevételek, a közterület foglalásból származó bevételek, csekély kamatbevétel előirányzatai kerültek megtervezésre a hatályos szerződések, megállapodások, önkormányzati rendeletek alapján, figyelemmel a 2020. évben ellátandó feladatok mértékére, a 2019. év teljesítési adataira. Itt jelenik meg továbbá a Veszprémi Tankerületi Központ által fizetett térítés, mely a III. Béla Gimnázium, Művészeti Szakgimnázium és Alapfokú Művészeti Iskola működtetéséhez kapcsolódik (világítás korszerűsítés). Itt jelennek meg a 2019. évi állami támogatás elszámolásával, valamint a 2020. évi többlettámogatás igényével összefüggő támogatások összegei is.

Önkormányzat költségvetési támogatása

2020. évre vonatkozóan az állami hozzájárulások a fentiekben, továbbá a rendelet-tervezet 4. mellékletében részletezettek szerint kerültek előirányzatosításra. Az állami támogatások jelentős része „átutazik" önkormányzatunkon, tekintettel arra, hogy a tényleges feladatellátás társulások keretein belül történik. A fentiekben részletezetteknek megfelelően a bölcsődei ellátással, az óvodai neveléssel és szociális ellátással kapcsolatok állami támogatások átadásra kerülnek Zirc és Lókút Óvodatársulás, valamint Zirci Járás Önkormányzati Társulás részére. Ez összességében a központi költségvetésből származó bevétel 47,76 %-a.

Közhatalmi bevételek

A helyi adók tekintetében az előirányzatok a 2019. novemberében felülvizsgált hatályos helyi adó rendeletünk figyelembe vételével kerültek megtervezésre. Az átengedett bevételek tekintetében a gépjárműadó bevétel 40 %-ával terveztünk.

Felhalmozási és tőkejellegű bevételek

Itt kerültek megtervezésre a pályázati eljárás keretében értékesíteni kívánt ingatlanok eladási árai az alábbiak szerint:

S.sz:	**Hrsz:**	**Cím:**	**Képviselő-testületi döntés száma:**
1.	2359/2/A/4	Zirc, Győri utca 14.	272/2019.(XI.18.)
2.	1357/A/4	Zirc, Alkotmány utca 1/C.	110/2019.(IV.25.)
3.	1338	Zirc, Deák Ferenc utca 26.	19/2020.(I.27.)
4.	1906/2/A/2	Zirc, Alkotmány utca 8. fsz. 2.	23/2020.(I.27.)
5.	798/1	Zirc, belterület	Elvi döntés
6.	2358/13	Zirc, Győri utca	139/2016.(V.26.)
7.	2358/14	Zirc, Győri utca	139/2016.(V.26.)

Fentiekben felsorolt ingatlanok értékesítési irányára értékbecsléssel alátámasztott. Fenti ingatlanok összértéke 143 950 ezer forint. Ezen értékből 22 800 ezer forint a Lakásalap felhalmozási céltartalék előirányzatát emeli.

Átvett pénzeszközök

A működési célra átvett pénzeszközök között egyrészt a Közös Önkormányzati Hivatal fenntartásával kapcsolatban, másrészt a Társulás munkaszervezeti feladatainak ellátása kapcsán a Zirci Járás Önkormányzati Társulástól átvett pénzeszközök szerepelnek. Itt jelenik meg a Zirci Járás Szociális Szolgáltató Központ részére továbbutalandó támogatás (fejlesztő foglalkoztatás) összege, a közfoglalkoztatással összefüggő, a kulturális illetménypótlékkal valamint a területalapú támogatással kapcsolatos támogatás összege. 850 ezer forint összegben került előirányzatosításra a 2019. évben lebonyolított Európai Mobilitási Hét programsorozattal összefüggő pályázati támogatás összege.

A felhalmozási célra átvett pénzeszközök között pályázatokkal összefüggő támogatások kerültek előirányzatosításra az alábbiak szerint:

	Projekt megnevezése	**Összeg ezer forintban**
1.	VP6-19.2.1.-1-813-17 pályázati támogatás	3 000
2.	VP-6-72.1.2-16 kódszámú pályázat (Zirc-Akli szennyvíz)	121 920
3.	TOP-4.1.1-15-VE1-2016-00034 "Zirci Járás Szociális Szolgáltató Központ védőnői szolgáltatásának fejlesztése"	2 103
4.	TOP-4.2.1-15-VE1-2016-00018 "Zirci Járási Szociális Szolgáltató Központ szociális alapszolgáltatások infrastruktúrájának fejlesztése"	3 200
5.	TOP-1.1.1-16-VE1-2017-00002 "Ipari park"	263 402

Finanszírozási bevételek

Belső finanszírozási bevétel (előző évi maradvány)

2020. évre összességében 1 442 748 ezer forint összegű előző évi maradvány került előirányzatosításra. Ebből 110 000 ezer forint működési, 1 332 748 ezer forint felhalmozási célú.

A felhalmozási célú pénzmaradvány az alábbi tételekből tevődik össze:

adatok ezer forintban

Megnevezés	**Összeg**
Csatorna céltartalék	109 986
Munkáltatói Lakásalap tartalék	2 130
Lakásalap tartalék	39 570
Környezetvédelmi Alap tartalék	5 627
Gáz	306
Játszótér	126
Kubinyi Ágoston program	17 944
Járásszékhely múzeumok szakmai támogatása	3 780
Önkormányzati étkeztetési fejlesztés	17 853
Önkormányzati fejlesztések pályázati támogatás	15 000
TOP projektekből fel nem használt összeg	1 120 424

Külső finanszírozási bevételek

A Képviselő-testület 21/2020.(I.27.) határozatában elvi döntést hozott arról, hogy a TOP-1.2.1-15-VE1-2016-00032 "Komplex turisztikai fejlesztés Zircen"; a TOP-3.1.1-15-VE1-2016-00018

"Fenntartható közlekedésfejlesztés Zircen"; a TOP-3.2.1-15-VE1-2016-00017 "A Zirci Reguly Antal Német Nemzetiségi Nyelvoktató Általános Iskola épületenergetikai fejlesztése" valamint a TOP-2.1.2-16-VE1-2017-00002 "Zirc- zöld város a Bakonyban"projektek megvalósítása érdekében a pályázati források kiegészítéseként legfeljebb 200.000.000 forint fejlesztési hitel kerüljön felvételre 10 év futamidővel, türelmi idő nélkül negyedéves törlesztési gyakoriság mellett.

A fejlesztési hitel összege eredeti előirányzatként szerepel a költségvetés tervezetében. Az összeg kiadási oldalon felhalmozási céltartalékként került előirányzatosításra. A fejlesztési hitellel kapcsolatos költségek 5 740 ezer forintos összegben kerültek megtervezésre.

2020. évi költségvetési kiadások alakulása

A 2020. évi összevont kiadási főösszeg **3 244 037 ezer forint**.

Működési kiadások

Működési kiadások az alábbiaknak megfelelően kerültek összeállításra.

A *személyi juttatások* tekintetében 2020. évre 12 havi illetménnyel számoltunk. Tervezésnél figyelembe vettük a jogszabályi előírásokat és a soros lépéseket.
A *munkaadókat terhelő járulékok* tekintetében a hatályos jogszabályi előírásokat vettük figyelembe.

A személyi juttatások tervezésénél a Cafeteria keret összege a költségvetési törvény által biztosítandó kötelező szinten került megtervezésre. Az Intézmények esetében havi 6 000 Ft/fő béren kívüli juttatás és annak járulékai kerültek beállításra.

A dologi kiadások 2020. évben a 2019. évi teljesítési adatok figyelembe vételével kerültek megtervezésre.

A *működési célra átadott pénzeszközök* előirányzatának összetevőit részletesen mutatja az Indokolás 2. melléklete. Az előirányzat 64,85 %-a támogatás továbbutalásából adódik. A Zirc és Lókút Óvodatársulás, a Zirci Járás Önkormányzati Társulás által fenntartott intézményeket megillető állami támogatások, pályázati támogatások átadásának előirányzata 312 564 ezer forint. A fennmaradó előirányzat a 100 %-os önkormányzati tulajdonú gazdasági társaság részére működési célra átadott pénzeszköz előirányzatából, a sportpálya üzemeltetéséhez átadott támogatás előirányzatából tevődik össze. Ide tartozik még a Zirci Német Nemzetiségi Önkormányzatnak, a Bakonyi Természettudományi Múzeumnak, a Zirci Önkormányzati Tűzoltóságnak átadandó pénzeszközök előirányzata, továbbá a háziorvosok támogatása is. Itt kaptak helyet a 2019. évben maradéktalanul fel nem használt állami támogatások visszafizetéséből eredő kötelezettségek összegei is.

2020. évben abban a szerencsés helyzetben van Önkormányzatunk, hogy a Zirci Járás Önkormányzati Társulás fenntartásához nem kell hozzájárulnunk. Ennek oka, hogy a Társulásnál 2019. évben feladatokhoz rendelt maradvány összege, valamint a szociális ágazat finanszírozásának jelentős javulása fedezi az ellátandó feladatok Önkormányzatunkra jutó költségeit.

A működési tartalékok részletes előirányzatait a rendelet-tervezet 13. melléklete tartalmazza. Általános működési tartalék minimális összegben 10 320 ezer forintban került előirányzatosításra. A működési céltartalékok előirányzata 6 500 ezer forint.

Felhalmozási kiadások

A felhalmozási kiadások magukba foglalják a beruházási, a felújítási feladatok előirányzatait, továbbá a felhalmozási célra átadott pénzeszközök előirányzatait. Ezen előirányzatokat feladatonként és célonként a rendelet-tervezet 11. melléklete tartalmazza. A melléklet egyébként rögzíti azon Képviselő-testületi döntések számát is, melyek az adott fejlesztéshez köthetőek. Megállapíthatjuk, hogy a 2020. évi fejlesztési előirányzat nagy részben korábbi évekről áthúzódó tételekből tevődik össze.

A felhalmozási céltartalékok előirányzata igen jelentős összegben került tervezésre. Ennek alapvető oka egyrészt a felhasználási kötöttséggel bíró pénzeszközök nagysága (pl.: Lakásalap, Csatorna céltartalék, Környezetvédelmi Alap tartalék, stb.), valamint a TOP projektek megvalósításával összefüggésben képzett, ingatlan értékesítésből, fejlesztési hitel felvételéből származó tartalék összege.

Finanszírozási kiadások

Tekintettel arra, hogy a fejlesztési hitel felvétele esetén a tőketörlesztés várhatóan nem 2020. évben kezdődik, a hitelfelvétellel összefüggésben külső finanszírozási kiadás nem került előirányzatosításra.

Az állami támogatások megelőlegezésével kapcsolatban a 2020. évi állami támogatások 2019. évben folyósított előlege okán 22 043 ezer forint került előirányzatosításra a finanszírozási kiadások között.

Az Önkormányzat 2020. évi költségvetéséről szóló rendelet-tervezetet áttekintve megállapíthatjuk, hogy működtetési feladatok megfelelő színvonalon történő ellátása biztosított. Nem szabad megfeledkeznünk ugyanakkor arról, hogy ennek a költségvetési rendeletnek a végrehajtása nagyfokú fegyelmet követel, és rendkívüli kockázatokat hordoz magában.

A kimagasló összegű ingatlanértékesítésből származó előirányzat, a fejlesztési hitel felvételének szándéka a pályázati forrásokból megvalósítandó fejlesztések száma, nagysága és a megvalósítás feszített üteme kijelölte Önkormányzatunk számára azt az utat, melyet 2020. évben be kell járnunk és a későbbiekben élveznünk, értékelnünk kell gyümölcsét és viselnünk kell terheit.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet az előterjesztés megvitatására, valamint a rendelet-tervezet elfogadására.

Zirc, 2020. február 13.

Ottó Péter
polgármester

1. melléklet a …/2020.(…) önkormányzati rendelethez

ZIRC VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT BEVÉTELEINEK ÉS KIADÁSAINAK 2020. ÉVI ÖSSZEVONT KÖLTSÉGVETÉSI MÉRLEGE

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L
Sor-szám	Rovat	Megnevezés	2018. évi teljesítés	2019. évi hatályos ei.	2019. évi várható teljesítés	2020. évi eredeti előirányzat	Rovat	Megnevezés	2018. évi teljesítés	2019. évi hatályos ei.	2019. évi várható teljesítés	2020. évi eredeti előirányzat
1		**I. Működési célú bevételek**						**I. Működési költségvetés**				
2	B.4	1.) Intézményi működési bevételek	117 426	122 179	119 766	131 718	K.1	1.) Személyi juttatások	273 904	327 837	308 309	312 775
3	B.3	2.) Közhatalmi bevételek	344 686	332 667	350 233	344 038	K.2	2.) Munkaadókat terhelő járulékok	57 010	66 508	60 658	59 845
4	B.1	3.) Működési támogatások	533 425	613 141	618 798	555 068	K.3	3.) Dologi kiadások	292 759	354 155	294 072	315 497
5	B.1	4.) Működési célú támogatásértékű bevételek	50 051	66 762	58 000	32 037	K.4	4.) Ellátottak juttatásai	4 453	5 098	3 399	6 000
6	B.6	5.) Működési célra átvett pénzeszközök	2 668	0	5 044	0	K.4	5.) Ellátottak juttatásai (ösztöndíj)	1 044	1 100	990	1 260
7	B.8	6.) Előző évi működési maradvány igénybevétele	95 670	69 096	69 096	110 000	K.5	6.) Egyéb működési kiadások	398 650	430 495	419 817	408 787
8							K.5	7.) Általános működési tartalék	0	13 142	0	10 320
9							K.5	8.) Működési céltartalék	0	3 046	0	6 500
10		**Működési célú bevételek összesen:**	**1 143 926**	**1 203 845**	**1 220 937**	**1 172 861**		**Működési célú kiadások összesen:**	**1 027 820**	**1 201 381**	**1 087 245**	**1 120 984**
11		**II. Felhalmozási célú bevételek**						**II. Felhalmozási költségvetés**				
12	B.5	1.) Saját felhalmozási bevételek	420	44 028	38 914	144 534	K.6	1.) Beruházások	36 354	677 017	42 115	1 165 425
13	B.1	2.) Felhalmozási támogatások	104 367	54 577	54 577	0	K.7	2.) Felújítások	207 424	200 894	193 908	20 052
14	B.1	3.) Felhalmozási célú támogatásértékű bevételek	186 562	0	0	393 625	K.8	3.) Egyéb felhalmozási kiadások	3 110	2 166	2 098	906
15	B.7	4.) Felhalmozási célra átvett pénzeszközök	985	633	622	0	K.5	4.) Általános felhalmozási tartalék	0	5 414	0	160 000
16	B.8	5.) Előző évi felhalmozási maradvány igénybevétele	1 438 514	1 532 052	1 532 052	1 332 748	K.5	5.) Felhalmozási céltartalék	0	730 497	0	754 627
17		**Felhalm. célú bevételek összesen:**	**1 730 848**	**1 631 290**	**1 626 165**	**1 870 907**		**Felhalm. célú kiadások összesen:**	**246 888**	**1 615 988**	**238 121**	**2 101 010**
18	**B.6**	**III. Kölcsönök**	**223**	**355**	**419**	**269**	**K.5**	**III. Kölcsönök**	**250**	**0**	**0**	**0**
19												
20		**IV. Finanszírozási bevételek**						**IV. Finanszírozási kiadások**				
21	B.8	1.) Működési célú finanszírozási bevételek	21 390	102 449	100 427	0	K.9	1.) Működési célú finanszírozási kiadások	20 280	120 570	96 866	22 043
22	B.8	2.) Felhalmozási célú finanszírozási bevételek	0	0	0	200 000	K.9	2.) Felhalmozási célú finanszírozási kiadások	0	0	0	0
23		**BEVÉTELI FŐÖSSZEG:**	**2 896 387**	**2 937 939**	**2 947 948**	**3 244 037**		**KIADÁSI FŐÖSSZEG:**	**1 295 238**	**2 937 939**	**1 422 232**	**3 244 037**

2. melléklet a .../2020.(...) önkormányzati rendelethez

ZIRC VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT ÁLTAL 2020. ÉVBEN ELLÁTOTT KÖTELEZŐ FELADATOK BEVÉTELEINEK ÉS KIADÁSAINAK MÉRLEGE

adatok ezer forintban

	A	B	C	D
Sor-szám	Megnevezés	2020. évi hatályos előirányzat	Megnevezés	2020. évi hatályos előirányzat
1	**I. Működési célú bevételek**		**I. Működési költségvetés**	
2	1.) Intézményi működési bevételek	130 618	1.) Személyi juttatások	297 394
3	2.) Közhatalmi bevételek	308 699	2.) Munkaadókat terhelő járulékok	56 515
4	3.) Működési támogatások	543 905	3.) Dologi kiadások	312 375
5	4.) Működési célú támogatásértékű bevételek	32 037	4.) Ellátottak juttatásai	6 000
6	5.) Működési célra átvett pénzeszközök	0	5.) Ellátottak juttatásai (ösztöndíj)	1 260
7	6.) Előző évi működési maradvány igénybevétele	110 000	6.) Egyéb működési kiadások	389 018
8			7.) Általános működési tartalék	10 320
9			8.) Működési céltartalék	500
10	**Működési célú bevételek összesen:**	**1 125 259**	**Működési célú kiadások összesen:**	**1 073 382**
11	**II. Felhalmozási célú bevételek**		**II. Felhalmozási költségvetés**	
12	1.) Saját felhalmozási bevételek	144 534	1.) Beruházások	1 165 425
13	2.) Felhalmozási támogatások	0	2.) Felújítások	20 052
14	3.) Felhalmozási célú támogatásértékű bevételek	393 625	3.) Egyéb felhalmozási kiadások	906
15	4.) Felhalmozási célra átvett pénzeszközök	0	4.) Általános felhalmozási tartalék	160 000
16	5.) Előző évi felhalmozási maradvány igénybevétele	1 332 748	5.) Felhalmozási céltartalék	754 627
17	**Felhalm. célú bevételek összesen:**	**1 870 907**	**Felhalm. célú kiadások összesen:**	**2 101 010**
18	**III. Kölcsönök**	**269**	**III. Kölcsönök**	**0**
19				
20	**IV. Finanszírozási bevételek**		**IV. Finanszírozási kiadások**	
21	1.) Működési célú finanszírozási bevételek	0	1.) Működési célú finanszírozási kiadások	22 043
22	2.) Felhalmozási célú finanszírozási bevételek	200 000	2.) Felhalmozási célú finanszírozási kiadások	0
23	**BEVÉTELI FŐÖSSZEG:**	**3 196 435**	**KIADÁSI FŐÖSSZEG:**	**3 196 435**

ZIRC VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT ÁLTAL 2020. ÉVBEN ELLÁTOTT ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATOK BEVÉTELEINEK ÉS KIADÁSAINAK MÉRLEGE

adatok ezer forintban

	A	B	C	D
Sor-szám	Megnevezés	2020. évi hatályos előirányzat	Megnevezés	2020. évi hatályos előirányzat
1	**I. Működési célú bevételek**		**I. Működési költségvetés**	
2	1.) Intézményi működési bevételek	0	1.) Személyi juttatások	3 100
3	2.) Közhatalmi bevételek	30 952	2.) Munkaadókat terhelő járulékok	1 121
4	3.) Működési támogatások	0	3.) Dologi kiadások	962
5	4.) Működési célú támogatásértékű bevételek	0	4.) Ellátottak juttatásai	0
6	5.) Működési célra átvett pénzeszközök	0	5.) Ellátottak juttatásai (ösztöndíj)	0
7	6.) Előző évi működési maradvány igénybevétele	0	6.) Egyéb működési kiadások	19 769
8			7.) Általános működési tartalék	0
9			8.) Működési céltartalék	6 000
10	**Működési célú bevételek összesen:**	**30 952**	**Működési célú kiadások összesen:**	**30 952**
11	**II. Felhalmozási célú bevételek**		**II. Felhalmozási költségvetés**	
12	1.) Saját felhalmozási bevételek	0	1.) Beruházások	0
13	2.) Felhalmozási támogatások	0	2.) Felújítások	0
14	3.) Felhalmozási célú támogatásértékű bevételek	0	3.) Egyéb felhalmozási kiadások	0
15	4.) Felhalmozási célra átvett pénzeszközök	0	4.) Általános felhalmozási tartalék	0
16	5.) Előző évi felhalmozási maradvány igénybevétele	0	5.) Felhalmozási céltartalék	0
17	**Felhalm. célú bevételek összesen:**	**0**	**Felhalm. célú kiadások összesen:**	**0**
18	**III. Kölcsönök**	**0**	**III. Kölcsönök**	
19				
20	**IV. Finanszírozási bevételek**		**IV. Finanszírozási kiadások**	
21	1.) Működési célú finanszírozási bevételek	0	1.) Működési célú finanszírozási kiadások	0
22	2.) Felhalmozási célú finanszírozási bevételek	0	2.) Felhalmozási célú finanszírozási kiadások	0
23	**BEVÉTELI FŐÖSSZEG:**	**30 952**	**KIADÁSI FŐÖSSZEG:**	**30 952**

ZIRC VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT ÁLTAL 2020. ÉVBEN ELLÁTOTT ÁLLAMIGAZGATÁSI FELADATOK* BEVÉTELEINEK ÉS KIADÁSAINAK MÉRLEGE

adatok ezer forintban

	A	B	C	D
Sor-szám	**Megnevezés**	**2020. évi hatályos előirányzat**	**Megnevezés**	**2020. évi hatályos előirányzat**
1	**I. Működési célú bevételek**		**I. Működési költségvetés**	
2	1.) Intézményi működési bevételek	1 100	1.) Személyi juttatások	12 281
3	2.) Közhatalmi bevételek	4 387	2.) Munkaadókat terhelő járulékok	2 209
4	3.) Működési támogatások	11 163	3.) Dologi kiadások	2 160
5	4.) Működési célú támogatásértékű bevételek		4.) Társadalom és szociálpolitikai juttatások	
6	5.) Működési célra átvett pénzeszközök	0	4.) Ellátottak juttatásai	0
7	6.) Előző évi működési maradvány igénybevétele	0	5.) Ellátottak juttatásai (ösztöndíj)	0
8			7.) Általános működési tartalék	0
9			8.) Működési céltartalék	0
10	**Működési célú bevételek összesen:**	**16 650**	**Működési célú kiadások összesen:**	**16 650**
11	**II. Felhalmozási célú bevételek**		**II. Felhalmozási költségvetés**	
12	1.) Saját felhalmozási bevételek	0	1.) Beruházások	0
13	2.) Felhalmozási támogatások	0	2.) Felújítások	0
14	3.) Felhalmozási célú támogatásértékű bevételek	0	3.) Egyéb felhalmozási kiadások	0
15	4.) Felhalmozási célra átvett pénzeszközök	0	4.) Általános felhalmozási tartalék	0
16	5.) Előző évi felhalmozási maradvány igénybevétele	0	5.) Felhalmozási céltartalék	0
17	**Felhalm. célú bevételek összesen:**	**0**	**Felhalm. célú kiadások összesen:**	**0**
18	**III. Kölcsönök**	**0**	**III. Kölcsönök**	
19				
20	**IV. Finanszírozási bevételek**		**IV. Finanszírozási kiadások**	
21	1.) Működési célú finanszírozási bevételek	0	1.) Működési célú finanszírozási kiadások	0
22	2.) Felhalmozási célú finanszírozási bevételek	0	2.) Felhalmozási célú finanszírozási kiadások	0
23	**BEVÉTELI FŐÖSSZEG:**	**16 650**	**KIADÁSI FŐÖSSZEG:**	**16 650**

***** Anyakönyvi igazgatás, helyi adó igazgatás, építéshatósági feladatok

	Személyi	Járulék	Dologi	Tartalék	Létszám
Anyakönyvi igazgatás:	4 099	736	682	0	1
Építéshatóság:	1 514	261	114	0	1
Adóigazgatás:	6 668	1 212	1 364	0	2
Összesen:	**12 281**	**2 209**	**2 160**	**0**	**4**

3. melléklet a …/2020.(…) önkormányzati rendelethez

ZIRC VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT ÖSSZESÍTŐJE A BEVÉTELEKRŐL FORRÁSONKÉNT 2020. ÉVBEN

adatok ezer forintban

	A	B	C
Sor-szám		**Megnevezés**	**2020. évi eredeti előirányzat**
1	*I.*	*MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK*	
2		1.) Működési bevételek	131 718
3		2.) Önkormányzatok sajátos működési bevételei	
5		Helyi adók	319 138
6		Átengedett központi adók	23 650
7		Bírságok, pótlékok és egyéb közhatalmi bevételek	1 250
8		**Önkormányzatok sajátos működési bevételei összesen:**	**344 038**
9		3.) Működési támogatások	
10		Helyi önkormányzatok működésének és ágazati feladatainak támogatása	555 068
11		Működési célú támogatások	0
12		**Működési támogatások összesen:**	**555 068**
13		4.) Egyéb működési bevételek	
14		Támogatásértékű működési bevételek	32 037
15		Működési célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről	0
16		Előző évi működési célú maradvány átvétel	0
17		Előző évi költségvetési kiegészítések, visszatérülések	0
18		**Egyéb működési bevételek összesen:**	**32 037**
19		***MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:***	***1 062 861***
20	*II.*	*FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK*	
21		1.) Felhalmozási és tőke jellegű bevételek	
22		Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése	144 534
23		Önkormányzatok sajátos felhalmozási és tőke bevételei	0
24		Pénzügyi befektetések bevételei	0
25		**Felhalmozási és tőke jellegű bevételek összesen:**	**144 534**
26		2.) Felhalmozási támogatások	
27		Felhalmozási célú támogatások	0
28		**Felhalmozási támogatások összesen:**	**0**
29		3.) Egyéb felhalmozási bevételek	
30		Támogatásértékű felhalmozási bevételek	393 625
31		Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről	0
32		Előző évi felhalmozási célú előirányzat-maradvány, pénzmaradvány átvétel	0
33		**Egyéb felhalmozási bevételek összesen:**	**393 625**
34		***FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:***	**538 159**
35	*III.*	*TÁMOGATÁSI KÖLCSÖNÖK VISSZATÉRÜLÉSE, IGÉNYBEVÉTELE*	269
36		***TÁMOGATÁSI KÖLCSÖNÖK VISSZATÉRÜLÉSE, IGÉNYBEVÉTELE ÖSSZESEN:***	**269**
37		**KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:**	**1 601 289**
38			
39	*IV.*	*KÖLTSÉGVETÉSI HIÁNY BELSŐ FINANSZÍROZÁSÁRA SZOLGÁLÓ PÉNZFORGALOM NÉLKÜLI BEVÉTELEK*	
40		1.) Előző évek maradványának igénybevétele	
41		Működési célú	110 000
42		Felhalmozási célú	1 332 748
43		**Előző évek pénzmaradványának igénybevétele összesen:**	**1 442 748**

44		***KÖLTSÉGVETÉSI HIÁNY BELSŐ FINANSZÍROZÁSÁRA SZOLGÁLÓ PÉNZFORGALOM NÉLKÜLI BEVÉTELEK ÖSSZESEN***	***1 442 748***
45	*V.*	*KÖLTSÉGVETÉIS HIÁNY BELSŐ FINANSZÍROZÁSÁT MEGHALADÓ ÖSSZEGÉNEK KÜLSŐ FINANSZÍROZÁSÁT SZOLGÁLÓ BEVÉTELEK*	
46		1.) Értékpapírok értékesítésének bevétele	
47		Működési célú	0
48		Felhalmozási célú	0
49		**Értékpapírok értékesítésének bevétele összesen:**	**0**
50		2.) Hitelek felvétele és kötvénykibocsátás bevétele	
51		Működési célú hitel felvétele és kötvénykibocsátás működési célra	
52		Felhalmozási célú hitel felvétele és kötvénykibocsátás felhalmozási célra	200 000
53		**Hitelek felvétele és kötvénykibocsátás bevétele összesen:**	**200 000**
54		***KÖLTSÉGVETÉIS HIÁNY BELSŐ FINANSZÍROZÁSÁT MEGHALADÓ ÖSSZEGÉNEK KÜLSŐ FINANSZÍROZÁSÁT SZOLGÁLÓ BEVÉTELEK ÖSSZESEN***	***200 000***
55		**FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:**	**1 642 748**
56		**BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:**	**3 244 037**

ZIRC VÁROSI ÖNKORMÁNYZATOT MEGILLETŐ, ILLETVE AZ ÁLTALA IGÉNYELT ÁLLAMI TÁMOGATÁSOK 2020. ÉVI ALAKULÁSA

Beszámítás összegének megállapítása:

Adóalap (forint)	10 804 088 451
Adóerő-képesség (forint)	151 257 238
Lakosságszám (fő)	6 760
1 főre jutó adóerő-képesség	**22 375**

Beszámítás alapja (100 %):	59 422 486
2. I. 1. f) pont alapján	**22 564 069**

adatok forintban

A	B	C
Jogcím	**Hozzájárulás jogcíme**	**Összeg**
2. I.1.a)	Önkormányzati hivatal működésének támogatása*	130 484 200
	Önkormányzati hivatal működésének támogatása - beszámítás után	***130 484 200***
2. I.1.b)	**Település üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása**	**34 955 446**
	Település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása - beszámítás után	***30 653 577***
2. I.1.ba) ***(3.)***	Zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok támogatása	10 999 800
	Zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok támogatása - beszámítás után	***6 697 931***
2. I.1.bb) ***(4.)***	Közvilágítás fenntartásának támogatása	13 280 000
	Közvilágítás fenntartásának támogatása - beszámítás után	***13 280 000***
2. I.1.bc)	Köztemető fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása	2 072 346
	Köztemető fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása - beszámítás után	***2 072 346***
2. I.1.bd)	Közutak fenntartásának támogatása	8 603 300
	Közutak fenntartásának támogatása - beszámítás után	***8 603 300***
2. I.1.c) ***(1.)***	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	18 252 000
	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása - beszámítás után	***0***
2. I.1.d) ***(2.)***	Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	10 200

	Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása - beszámítás után	***0***
2. I.1.e)	Üdülőhelyi feladatok támogatása	9 607 410
	Üdülőhelyi feladatok támogatása - beszámítás után	***9 607 410***
	Beszámítás	**22 564 069**
2. I.1.	**A települési önkormányzatok működésének támogatása**	**193 309 256**
	A települési önkormányzatok működésének támogatása - beszámítás után	***170 745 187***
2. I. 2.	Nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz ártalmatlanítása	0
2. I. 5.	Polgármesteri illetmény támogatása	1 538 000
2. I.	**A helyi önkormányzatok működésének általános támogatása összesen:**	**172 283 187**
2. II.1	Óvodapedagógusok és az óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők bértámogatása	145 278 850
2. II.2.	Óvodaműködtetési támogatás	25 713 600
2. II. 4.	Kiegészítő támogatás az óvodapedagógusok minősítéséből adódó többletkiadásokhoz	3 034 100
2. II. 5.	Nemzetiségi pótlék	1 623 200
2. II.	**A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása**	**175 649 750**
2. III.1.	A települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása	14 162 672
2.III.2.a)	Család- és gyermekjóléti szolgálat	3 400 000
2.III.2.b)	Család- és gyermekjóléti központ	13 200 000
2.III.2.c)	Szociális étkeztetés	4 575 200
2.III.2.db)	Házi segítségnyújtás	2 145 000
2.III.2.f)	Időskorúak nappali intézményi ellátása	7 980 000
2.III.2.g)	Fogyatékos és demens személyek nappali intézményi ellátása	20 614 880
2.III.2.h)	Pszichiátriai és szenvedélybetegek nappali intézményi ellátása	7 582 080
2.III.2.1.	Támogató szolgáltatás	11 397 500
2.III.2.ma)	Pszichiátriai betegek részére nyújtott közösségi alapellátás	9 840 000
2.III.2.n)	Óvodai és iskolai szociális segítő tevékenység támogatása	9 211 577
2.III.3.a)	Bölcsőde: kisgyermeknevelők, szaktanácsadók, bölcsődei dajkák bértámogatása	16 391 000
2.III.3.b)	Bölcsőde: üzemeltetési támogatás	3 659 000
2.III.5.aa)	Gyermekétkeztetés támogatása (bértámogatás)	43 516 000
2.III.5.ab)	Gyermekétkeztetés támogatása (üzemeltetési támogatás)	27 003 672
2.III.5.b)	Rászoruló gyermekek szünidei étkeztetésének támogatása	0
2. III.	**A települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása:**	**194 678 581**
2.IV.b)	Közművelődési feladatok támogatása	8 456 760
2.IV.13.c)	Települési önkormányzatok muzeális intézményi feladatainak támogatása	4 000 000
	Támogatások mindösszesen:	**555 068 278**

ZIRC ÉS LÓKÚT ÓVODATÁRSULÁST MEGILLETŐ 2020. ÉVI ÁLLAMI TÁMOGATÁSOK

adatok forintban

Megnevezés	Eredeti előirányzat			
	Zirc	Lókút	Borzavár	Összesen
Bölcsődei ellátás	**20 050 000**	**0**	**0**	**20 050 000**
A finanszírozás szempontjából elismert szakmai dolgozók bértámogatása: felsőfokú végzettségű kisgyermeknevelők, szaktanácsadók	4 419 000			
A finanszírozás szempontjából elismert szakmai dolgozók bértámogatása: bölcsődei dajkák, középfokú végzettségű kisgyermeknevelők, szaktanácsadók	11 972 000			
Bölcsődei üzemeltetési támogatás	3 659 000			
2020. évben 8 hónapra				
Nem sajátos nevelési igényű gyermekek	219	18	20	257
Két főként figyelembe veendő gyermekek száma	5	0	0	5
Három főként figyelembe veendő gyermekek száma	2	0	0	2
Számított gyermeklétszám	235	18	20	273
Óvodapedagógusok elismert létszáma	20,42	1,66	1,82	23,90
Segítők elismert létszáma	15	1	1	17
Óvodapedagógusok bértámogatása	59 510 687	4 837 793	5 304 087	69 652 567
Segítők bértámogatása	24 000 000	1 600 000	1 600 000	27 200 000
Óvodaműködtetési támogatás	14 674 933	1 168 800	1 298 667	17 142 400
2020. évben 4 hónapra				
Nem sajátos nevelési igényű gyermekek	219	18	20	257
Két főként figyelembe veendő gyermekek száma	5	0	0	5
Három főként figyelembe veendő gyermekek száma	2	0	0	2
Számított gyermeklétszám	235	18	20	273
Óvodapedagógusok elismert létszáma	20,42	1,66	1,82	23,90
Segítők elismert létszáma	15	1	1	17
Óvodapedagógusok bértámogatása	29 755 343	2 418 897	2 652 043	34 826 283
Segítők bértámogatása	12 000 000	800 000	800 000	13 600 000
Óvodaműködtetési támogatás	7 337 467	584 400	649 333	8 571 200
Nemzetiségi pótlék alapjául szolgáló létszám	2	0	0	2
Nemzetiségi pótlék összege	1 623 200	0	0	1 623 200
Kiegészítő támogatás az óvodapedagógusok minősítéséből adódó többletkiadásokhoz létszám	5	0	0	5
Kiegészítő támogatás az óvodapedagógusok minősítéséből adódó többletkiadásokhoz	3 034 100			3 034 100
Támogatás mindösszesen:	**171 985 730**	**11 409 890**	**12 304 130**	**195 699 750**

Megnevezés	Éves összeg	Havi összeg
Óvodapedagógus elismert járulékkal növelt átlagbére	4 371 500	364 292
Segítő elismert járulékkal növelt átlagbére	2 400 000	200 000

ZIRC JÁRÁSI SZOCIÁLIS SZOLGÁLTATÓ KÖZPONTOT MEGILLETŐ 2020. ÉVI ÁLLAMI TÁMOGATÁSOK, MŰKÖDÉSI TÁMOGATÁSOK KIMUTATÁSA

Sor-szám	A	B	C	D
	Jogcím	Fajlagos mérték	Mutató-szám	Támogatás összege
		forint/mutató	-	forint
1	**Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása**			**64 134 660**
2	Szociális étkeztetés	65 360,0	70,0	4 575 200
3	Házi segítségnyújtás (személyi gondozás)	330 000,0	5,0	1 650 000
4	Házi segítségnyújtás 30 % kiegészítés	99 000,0	5,0	495 000
5	Időskorúak nappali intézményi ellátása	190 000	28,0	5 320 000
6	Időskorúak nappali intézményi ellátása 50% kiegészítés	95 000	28,0	2 660 000
7	Fogyatékos személyek nappali intézményi ellátása	689 000	26,0	17 914 000
8	Fogyatékos személyek nappali intézményi ellátása 10% kiegészítés	68 900	26,0	1 791 400
9	Fogyatékos személyek nappali intézményi ellátása- azon ellátottak után akik után foglalkoztatásitámogatást folyósítanak	413 400	2,0	826 800
10	Fogyatékos személyek nappali intézményi ellátása- azon ellátottak után akik után foglalkoztatási támogatást folyósítanak 10% kiegészítés	41 340	2,0	82 680
11	Pszichiátriai betegek nappali intézményi ellátása	359 000	14,0	5 026 000
12	Pszichiátriai betegek nappali intézményi ellátása 20% kiegészítés	71 800	14,0	1 005 200
13	Pszichiátriai betegek nappali intézményi ellátása-azon ellátottak után akik után foglalkoztatási támogatást folyósítanak	215 400	6,0	1 292 400
14	Pszichiátriai betegek nappali intézményi ellátása-azon ellátottak után akik után foglalkoztatási támogatást folyósítanak 20% kiegészítés	43 080	6,0	258 480
15	Támogató szolgáltatás - alaptámogatás	3 000 000	1,0	3 000 000
16	Támogató szolgáltatás - teljesítménytámogatás	2 500	3 359,0	8 397 500
17	Közösségi alapellátás - alaptámogatás	2 000 000	12,0	2 000 000
18	Közösségi alapellátás - teljesítménytámogatás	196 000	40,0	7 840 000
19	**Működési támogatások**			**5 268 848**
20	**Fejlesztő foglalkoztatás**			5 268 848
21	**Mindösszesen:**			**69 403 508**

5. melléklet a .../2020.(...) önkormányzati rendelethez

ZIRC VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT BEVÉTELEINEK ÉS KIADÁSAINAK 2020. ÉVI ELŐIRÁNYZATA

	A	B	C	D	E	F
Sor-szám	Rovat	Megnevezés	2020. évi eredeti előirányzat	Rovat	Megnevezés	2020. évi eredeti előirányzat
1		**I. Működési célú bevételek**			**I. Működési költségvetés**	
2	B.4	1.) Intézményi működési bevételek	49 428	K.1	1.) Személyi juttatások	40 804
3	B.3	2.) Közhatalmi bevételek	344 038	K.2	2.) Munkaadókat terhelő járulékok	8 005
4	B.1	3.) Működési támogatások	555 068	K.3	3.) Dologi kiadások	161 453
5	B.1	4.) Működési célú támogatásértékű bevételek	29 144	K.4	4.) Ellátottak juttatásai	6 000
6	B.6	5.) Működési célra átvett pénzeszközök	0	K.4	5.) Ellátottak juttatásai (ösztöndíj)	1 260
7	B.8	6.) Előző évi működési maradvány igénybevétele	110 000	K.5	6.) Egyéb működési kiadások	408 787
8				K.9	7.) Fenntartói működési támogatás	400 973
9				K.5	8.) Általános működési tartalék	10 320
10				K.5	9.) Működési céltartalék	6 500
11		**Működési célú bevételek összesen:**	**1 087 678**		**Működési célú kiadások összesen:**	**1 044 102**
12		**II. Felhalmozási célú bevételek**			**II. Felhalmozási költségvetés**	
13	B.5	1.) Saját felhalmozási bevételek	144 534	K.6	1.) Beruházások	1 157 124
14	B.2	2.) Felhalmozási támogatások	0	K.7	2.) Felújítások	20 052
15	B.2	3.) Felhalmozási célú támogatásértékű bevételek	393 625	K.8	3.) Egyéb felhalmozási kiadások	906
16	B.7	4.) Felhalmozási célra átvett pénzeszközök	0	K.9	4.) Fenntartói felhalmozási támogatás	0
17	B.8	5.) Előző évi felhalmozási maradvány igénybevétele	1 332 748	K.5	4.) Általános felhalmozási tartalék	160 000
18				K.5	5.) Felhalmozási céltartalék	754 627
19		**Felhalm. célú bevételek összesen:**	**1 870 907**		**Felhalm. célú kiadások összesen:**	**2 092 709**
20	**B.6**	**III. Kölcsönök**	**269**	**K.5**	**III. Kölcsönök**	**0**
21						
22		**IV. Finanszírozási bevételek**			**IV. Finanszírozási kiadások**	
23	B.8	1.) Működési célú finanszírozási bevételek	0	K.9	1.) Működési célú finanszírozási kiadások	22 043
24	B.8	2.) Felhalmozási célú finanszírozási bevételek	200 000	K.9	2.) Felhalmozási célú finanszírozási kiadások	0
25		**BEVÉTELI FŐÖSSZEG:**	**3 158 854**		**KIADÁSI FŐÖSSZEG:**	**3 158 854**

6. melléklet a …/2020.(…) önkormányzati rendelethez

ZIRCI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL
2020. ÉVI BEVÉTELI ÉS KIADÁSI ELŐIRÁNYZATAI

Sor-szám	Megnevezés	2020. évi eredeti előirányzat	Megnevezés	2020. évi eredeti előirányzat
1	**I. Működési célú bevételek**		**I. Működési költségvetés**	
2	1.) Intézményi működési bevételek	4 362	1.) Személyi juttatások	152 615
3	2.) Fenntartói működési támogatások	217 890	2.) Munkaadókat terhelő járulékok	30 371
4	*ebből állami támogatások*	*155 107*	3.) Dologi kiadások	31 270
5	3.) Működési célú támogatásértékű bevételek	0	4.) Egyéb működési kiadások	0
6	4.) Működési célra átvett pénzeszközök	0	5.) Általános működési tartalék	0
7	5.) Előző évi működési maradvány igénybevétele	0	6.) Működési céltartalék	0
8	**Működési célú bevételek összesen:**	**222 252**	**Működési célú kiadások összesen:**	**214 256**
9	**II. Felhalmozási célú bevételek**		**II. Felhalmozási költségvetés**	
10	1.) Saját felhalmozási bevételek	0	1.) Beruházások	7 996
11	2.) Fenntartói felhalmozási támogatások	0	2.) Felújítások	0
12	3.) Felhalmozási célú támogatásértékű bevételek	0	3.) Egyéb felhalmozási kiadások	0
13	4.) Felhalmozási célra átvett pénzeszközök	0	4.) Általános felhalmozási tartalék	0
14	5.) Előző évi felhalmozási maradvány igénybevétele	0	5.) Felhalmozási céltartalék	0
15	**Felhalm. célú bevételek összesen:**	**0**	**Felhalm. célú kiadások összesen:**	**7 996**
16	**BEVÉTELI FŐÖSSZEG:**	**222 252**	**KIADÁSI FŐÖSSZEG:**	**222 252**

7. melléklet a …/2020. (…) önkormányzati rendelethez

BÉKEFI ANTAL VÁROSI KÖNYVTÁR, MŰVELŐDÉSI HÁZ ÉS STÚDIÓ KB
2020. ÉVI BEVÉTELI ÉS KIADÁSI ELŐIRÁNYZATAI

	A	B	C	D
Sor-szám	**Megnevezés**	**2020. évi eredeti előirányzat**	**Megnevezés**	**2020. évi eredeti előirányzat**
1	**I. Működési célú bevételek**		**I. Működési költségvetés**	
2	1.) Intézményi működési bevételek	4 000	1.) Személyi juttatások	34 949
3	2.) Fenntartói működési támogatások	50 007	2.) Munkaadókat terhelő járulékok	6 173
4	*ebből állami támogatások*	*11 189*	3.) Dologi kiadások	15 778
5	3.) Működési célú támogatásértékű bevételek	2 893	4.) Egyéb működési kiadások	0
6	4.) Működési célra átvett pénzeszközök	0	5.) Általános működési tartalék	0
7	5.) Előző évi működési maradvány igénybevétele	0	6.) Működési céltartalék	0
8	**Működési célú bevételek összesen:**	**56 900**	**Működési célú kiadások összesen:**	**56 900**
9	**II. Felhalmozási célú bevételek**		**II. Felhalmozási költségvetés**	
10	1.) Saját felhalmozási bevételek	0	1.) Beruházások	0
11	2.) Fenntartói felhalmozási támogatások	0	2.) Felújítások	0
12	3.) Felhalmozási célú támogatásértékű bevételek	0	3.) Egyéb felhalmozási kiadások	0
13	4.) Felhalmozási célra átvett pénzeszközök	0	4.) Általános felhalmozási tartalék	0
14	5.) Előző évi felhalmozási maradvány igénybevétele	0	5.) Felhalmozási céltartalék	0
15	**Felhalm. célú bevételek összesen:**	**0**	**Felhalm. célú kiadások összesen:**	**0**
16	**BEVÉTELI FŐÖSSZEG:**	**56 900**	**KIADÁSI FŐÖSSZEG:**	**56 900**

8. melléklet a …/2020.(…) önkormányzati rendelethez

REGULY ANTAL MÚZEUM ÉS NÉPI KÉZMŰVES ALKOTÓHÁZ
2020. ÉVI BEVÉTELI ÉS KIADÁSI ELŐIRÁNYZATAI

	A	B	C	D
Sor-szám	**Megnevezés**	**2020. évi eredeti előirányzat**	**Megnevezés**	**2020. évi eredeti előirányzat**
1	**I. Működési célú bevételek**		**I. Működési költségvetés**	
2	1.) Intézményi működési bevételek	5 906	1.) Személyi juttatások	20 934
3	3.) Fenntartói működési támogatások	24 457	2.) Munkaadókat terhelő járulékok	4 107
4	*ebből állami támogatások*	*4 000*	3.) Dologi kiadások	5 322
5	3.) Működési célú támogatásértékű bevételek	0	4.) Egyéb működési kiadások	0
6	4.) Működési célra átvett pénzeszközök	0	5.) Általános működési tartalék	0
7	5.) Előző évi működési maradvány igénybevétele	0	6.) Működési céltartalék	0
8	**Működési célú bevételek összesen:**	**30 363**	**Működési célú kiadások összesen:**	**30 363**
9	**II. Felhalmozási célú bevételek**		**II. Felhalmozási költségvetés**	
10	1.) Saját felhalmozási bevételek	0	1.) Beruházások	0
11	2.) Fenntartói felhalmozási támogatások	0	2.) Felújítások	0
12	3.) Felhalmozási célú támogatásértékű bevételek	0	3.) Egyéb felhalmozási kiadások	0
13	4.) Felhalmozási célra átvett pénzeszközök	0	4.) Általános felhalmozási tartalék	0
14	5.) Előző évi felhalmozási maradvány igénybevétele	0	5.) Felhalmozási céltartalék	0
15	**Felhalm. célú bevételek összesen:**	**0**	**Felhalm. célú kiadások összesen:**	**0**
16	**BEVÉTELI FŐÖSSZEG:**	**30 363**	**KIADÁSI FŐÖSSZEG:**	**30 363**

9. melléklet a …/2020.(…) önkormányzati rendelethez

ZIRCI ÖNKORMÁNYZATI SZOLGÁLTATÓ KÖZPONT
2020. ÉVI BEVÉTELI ÉS KIADÁSI ELŐIRÁNYZATAI

	A	B	C	D
Sor-szám	Megnevezés	2020. évi eredeti előirányzat	Megnevezés	2020. évi eredeti előirányzat
1	**I. Működési célú bevételek**		**I. Működési költségvetés**	
2	1.) Intézményi működési bevételek	68 022	1.) Személyi juttatások	63 473
3	3.) Fenntartói működési támogatások	108 619	2.) Munkaadókat terhelő járulékok	11 189
4	*ebből állami támogatások*	*96 332*	3.) Dologi kiadások	101 674
5	3.) Működési célú támogatásértékű bevételek	0	4.) Egyéb működési kiadások	0
6	4.) Működési célra átvett pénzeszközök	0	5.) Általános működési tartalék	0
7	5.) Előző évi működési maradvány igénybevétele	0	6.) Működési céltartalék	0
8	**Működési célú bevételek összesen:**	**176 641**	**Működési célú kiadások összesen:**	**176 336**
9	**II. Felhalmozási célú bevételek**		**II. Felhalmozási költségvetés**	
10	1.) Saját felhalmozási bevételek	0	1.) Beruházások	305
11	2.) Fenntartói felhalmozási támogatások	0	2.) Felújítások	0
12	3.) Felhalmozási célú támogatásértékű bevételek	0	3.) Egyéb felhalmozási kiadások	0
13	4.) Felhalmozási célra átvett pénzeszközök	0	4.) Általános felhalmozási tartalék	0
14	5.) Előző évi felhalmozási maradvány igénybevétele	0	5.) Felhalmozási céltartalék	0
15	**Felhalm. célú bevételek összesen:**	**0**	**Felhalm. célú kiadások összesen:**	**305**
16	**BEVÉTELI FŐÖSSZEG:**	**176 641**	**KIADÁSI FŐÖSSZEG:**	**176 641**

10. melléklet a …/2020.(…) önkormányzati rendelethez

ZIRC VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEINEK 2020. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSI LÉTSZÁMKERETE

adatok főben

	A	B	C	E	G	H	I	J	K
Sor-szám	Megnevezés	2020. évi javaslat	2020. évi javaslatból						
			Igazgatási dolgozó	Óvoda pedagógus	Népművelő, könyvtáros	Egyéb szakalkalmazott	Ügyviteli dolgozó	Fizikai dolgozó	Közfoglalkoztatás
1	**Zirc Városi Önkormányzat**	**22**				2			**20**
2	***Zirci Közös Önkormányzati Hivatal***	***44***	*34*	*0*	*0*	*3*	*2*	*5*	*0*
3	Kinevezett tisztségviselők	2	2						
4	Önkormányzati Osztály	13	7				1	5	
5	Igazgatási Osztály	5	4				1		
6	Pénzügyi Osztály	15	15						
7	Városüzemeltetési Osztály	7	4			3			
8	Főépítészi referens	1	1						
9	Építésügyi Osztály	1	1						
10	***Békefi Antal Városi Könyvtár, Művelődési Ház és Stúdió KB***	***11***			***7***	***3***		***1***	***0***
11	***Reguly Antal Múzeum és Népi Kézműves Alkotóház***	***7***				***7***			***0***
12	***Zirci Önkormányzati Szolgáltató Központ***	***25***				***18***		***7***	
13	**Mindösszesen:**	**109**	**34**	**0**	**7**	**33**	**2**	**13**	**20**

ZIRC VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT 2020. ÉVI FELHALMOZÁSI CÉLÚ KIADÁSAINAK FELADATONKÉNT ELŐIRÁNYZATA

adatok ezer forintban

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J
Döntés száma	Sor-szám	Feladat megnevezése	2020. évi eredeti előirányzat	2020. évi eredeti előirányzatból					
				Beruházások	Fejlesztési célú pénz-eszk.átadás	Felújítások	Tartalék	Vissza-térítendő támogatás	Hitel-törlesztés
	1	**Zirci Közös Önkormányzati Hivatal**	**7 996**	**7 996**					
	2	Informatikai fejlesztések egyéb kisértékű tárgyi eszközök	1 000	1 000					
	3	ZKÖH villámvédelmi rendszer kiépítése	5 133	5 133					
	4	Irattár kialakítás	1 500	1 500					
	5	PlanetPress rendszer	363	363					
	6								
	7	*Városüzemeltetési, városgazdálkodási feladatok*							
	8	Hivatali gépkocsi beszerzése	3 000	3 000					
26/2018.(II.22.)	9	Településrendezési terv	1 651	1 651					
48/2018.(III.29.)	10	Közterület karbantartó eszközök beszerzése	3 999	3 999					
144/2019.(V.30.)	11	Belterületi utak, járdák felújítása Zirc, Köztársaság utca 1926 hrsz, Kossuth Lajos utca 431 hrsz	20 052			20 052			
176/2019.(VI.27.)	12	Önkormányzati étkeztetési fejlesztések "Zirci Önkormányzati Szolgáltató Központ 8420 Zirc, Köztársaság utcai konyha fejlesztése	20 574	20 574					
152/2019.(VI.18.)	13	Reguly Antal Múzeum és Népi Kézműves Alkotóház "Regulyverzum" című állandó kiállításának fejlesztése	19 940	19 940		0			
143/2019.(V.30.)	14	Reguly Antal Múzeum és Népi Kézműves Alkotóház megelőző állományvédelem modellértékű jó gyakorlatának kialakítás, raktári egységek állományvédelmi fejlesztése és kulturális örökség megóvása	3 742	3 742					
	15	TOP-1.2.1-15-VE1-2016-00032 "Komplex turisztikai fejlesztés Zircen"	385 125	385 125			0		
209/2017.(VIII.31.)	16	TOP-2.1.2-16-VE1-2017-00002 "Zirc- zöld város a Bakonyban"	106 841	106 841					
	17	TOP-3.1.1-15-VE1-2016-00018 "Fenntartható közlekedésfejlesztés Zircen"	464 517	464 517					
	18	TOP-3.2.1-15-VE1-2016-00017 "A Zirci Reguly Antal Német Nemzetiségi Nyelvoktató Általános Iskola épületenergetikai fejlesztése"	133 212				133 212		
	19	TOP-1.1.1-16-VE1-2017-00002 "Ipari park"	263 402				263 402		
	20	Vissza nem térítendő támogatás Zirc Városi Önkormányzat Képviselő-testületének 20/2017.(XII.27.) önkormányzati rendelet 33. §-a alapján (8420 Zirc, Petőfi utca 8.)	500		500				
12/2020.(I.27.)	21	III. Béla Gimnázium 348 db világítótestének megvásárlása	68	68					
	22	Gáz	306				306		
	23	Játszótér	126				126		
271/2019.(XI.18.)	24	Zirc-Akli településrész szennyvíz elvezető és tisztító rendszer megvalósítása (tervezés + kivitelezés)	146 467	146 467					
	25	Csatorna céltartalék	87 954				87 954		
	26	Környezetvédelmi alap tartalék	5 627				5 627		
	27	TOP céltartalék	200 000				200 000		
	28	Általános felhalmozási tartalék	160 000				160 000		
	29								
	30	*Vagyonkezelési feladatok*							
	31	Munkáltatói lakásalap	2 130				2 130		
	32	Lakásalap	61 870				61 870		
249/2018.(X.18.)	33	Zirc, Reguly A. utca 3. lakóingatlan megvásárlása	1 200	1 200					

	34	Társasházi lakások fejlesztésére átadott pénzeszköz	406		406				
	35	**Zirc Városi Önkormányzat összesen:**	**1 967 789**	**1 154 124**	**906**	**20 052**	**914 627**	**0**	**0**

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J
Döntés száma	Sor-szám	Feladat megnevezése	2020. évi eredeti előirányzat	2020. évi eredeti előirányzatból					
				Beruházások	Fejlesztési célú pénz-eszk.átadás	Felújítások	Tartalék	Vissza-térítendő támogatás	Hitel-törlesztés
	36	*Finanszírozási kiadások*							
	37	Fejlesztési hitel tőketörlesztése							
	38								
	39	**Békefi Antal Városi Könyvtár, Művelődési Ház és Stúdió KB**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	40								
	41	**Reguly Antal Múzeum és Népművészeti Alkotóház**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	42								
	43	Mérleg Alkotmány utcai konyhába	65	65					
	44	Rovarcsapda	19	19					
	45	Egyéb konyhai eszköz beszerzése	221	221					
	46	**Zirci Önkormányzati Szolgáltató Központ**	**305**	**305**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	47	**Intézmények összesen:**	**8 301**	**8 301**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	48								
	49	**Zirc Városi Önkormányzat mindösszesen:**	**1 976 090**	**1 162 425**	**906**	**20 052**	**914 627**	**0**	**0**

12. melléklet a …/2020.(…) önkormányzati rendelethez

ZIRC VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT EURÓPAI UNIÓS FORRÁSBÓL FINANSZÍROZOTT TÁMOGATÁSSAL MEGVALÓSULÓ PROGRAMJAINAK, PROJEKTJEINEK, TOVÁBBÁ ILYEN JELLEGŰ ÖNKORMÁNYZATON KÍVÜLI PROJEKTEKHEZ TÖRTÉNŐ HOZZÁJÁRULÁSOKNAK 2020. ÉVI BEVÉTELI ÉS KIADÁSI ELŐIRÁNYZATAI

adatok ezer forintban

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K
Sor-szám	Program, projekt megnevezése	Bevételi előirányzat		Kiadási előirányzat							
		2020. évi eredeti előirányzat	2020. évi eredeti ei-ból Felhalmozási célra átvett pénzeszközök	2020. évi eredeti előirányzat	2020. évi eredeti előirányzatból Személyi juttatások	Munkaadói járulékok	Dologi kiadások	Beruházás	Fejlesztési célú pénz-eszk.átadás	Felújítás	Tartalékok
1	TOP-1.2.1-15-VE1-2016-00032 "Komplex turisztikai fejlesztés Zircen"	0	0	390 008	1 800	316	2 767	385 125			0
2	TOP-1.4.1-15-VE1-2016-00021 "A Zirci Benedek Elek Óvoda és Bölcsőde fejlesztése a munkába állás javításáért"	0	0	514	261	253					
3	TOP-3.1.1-15-VE1-2016-00018 "Fenntartható közlekedésfejlesztés Zircen"	0	0	481 919	1 380	242	15 780	464 517			
4	TOP-3.2.1-15-VE1-2016-00017 "A Zirci Reguly Antal Német Nemzetiségi Nyelvoktató Általános Iskola épületenergetikai fejlesztése"	0	0	133 212							133 212
5	TOP-4.1.1-15-VE1-2016-00034 "Zirci Járás Szociális Szolgáltató Központ védőnői szolgáltatásának fejlesztése"	2 103	2 103	34			34				0
6	TOP-4.2.1-15-VE1-2016-00018 "Zirci Járási Szociális Szolgáltató Központ szociális alapszolgáltatások infrastruktúrájának fejlesztése"	3 200	3 200	0	0	0					0
7	TOP-2.1.2-16-VE1-2017-00002 "Zirc- zöld város a Bakonyban"	0	0	121 590	3 100	545	11 104	106 841			
8	TOP-1.1.1-16-VE1-2017-00002 "Ipari park"	263 402	263 402	263 402							263 402
9	VP6-19.2.1.-1-813-17 számú, „Bakonyi települések megújítása, közösségi élettér és szolgáltatások fejlesztése” Közterület karbantartó eszközök beszerzése	3 000	3 000	4 019			20	3 999			
10	VP-6-7.2.1.2-16 "Egyedi szennyvízkelezlés" Zirc-Akli településrész	121 920	121 920	146 467				146 467			
11	**Összesen:**	**393 625**	**393 625**	**1 541 165**	**6 541**	**1 356**	**29 705**	**1 106 949**	**0**	**0**	**396 614**

Szöveges indokolás:

1-8. **TOP projektek**: Zirc Városi Önkormányzat Képviselő-testülete 2016. januárjában a 15/2016.(I.26.) határozatában hozott döntést arról, hogy az Európai Unió 2014-2020 közötti ciklusának Széchenyi 2020 pályázati rendszeréből az akkori felhívások alapján mely pályázatok benyújtását tervezi. Ezt követően megkezdődött az előkészítő munka, mely eredményeképpen 2016. év tavaszán és 2017. év nyarán benyújtott pályázatok közül 7 TOP-os pályázatot támogatásra érdemesnek ítéltek. Az elnyert 7 projekttel kapcsolatban 2017. évben pénzügyileg is realizálhattuk a támogatások összegét 100 %-os előleg formájában. 2017. december hónapban elindítottuk a Magyar Államkincstárnál elkülönített pénzforgalmi számlák nyitására irányuló kérelmünket. Az elkülönített számlák projektenként megnyitásra kerültek. A 2018. szeptember 30. napjáig fel nem használt támogatások összegeit átutaltuk a Kincstári számlákra összességében 1 275 044 826 forint összegben. 2019. évben született kedvező támogatói döntés a TOP-1.1.1. projekt esetében. A támogatási előleg utalása várhatóan 2020. első negyedévében történik meg. Az elkülönített Magyar Államkincstárnál vezetett számlák egyenlege 2019. december 31. napján 1.120.424 ezer forint. A TOP-1.4.1; a TOP-4.2.1.; valamint a TOP-4.1.1. projektek megvalósultak. Záró elszámolásuk folyamatban van.

9. Zirc Városi Önkormányzat Képviselő-testülete a 48/2018.(III.29.) határozatában foglaltak alapján a meghirdetett Vidékfejlesztési program keretében pályázatot nyújtott be a VP6-19.2.1.-1-813-17 számú "Bakonyi települések megújítása, közösségi élettér és szolgáltatások fejlesztése" pályázati kiírásra, közterület karbantartó eszközök beszerzésére. A projekt keretében a megigényelt támogatás összege 3 000 000 forint volt, míg a biztosítandó önerő összege 1 019 230 forint. A Támogatói Okirat 2019. július 2. napján kelt.

10. Zirc Városi Önkormányzat 2018.07.20. napján 1941938047 iratazonosító számon táogatási kérelmet nyújtott be az Egyedi szennyvízkelelés VP-6-7.2.1.2-16 kódszámú felhívásra. A pályázatot Támogató támogatásra alkalmasnak minősítette. A projket teljes költségvetése 146.467 ezer forint. Az elnyert támogatás összege 121.920 ezer forint. A megvalósításhoz szükséges önerő mértéke 24 548 ezer forint, mely a Csatorna céltartalék terhére biztosítható.

Maradvány	390 008	
Maradvány		514
Maradvány	481 919	
Maradvány	126 907	
Maradvány	0	
Maradvány	0	
Maradvány	121 590	
	1 120 424	

ZIRC VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT 2020. ÉVI
ÁLTALÁNOS TARTALÉKAINAK ÉS CÉLTARTALÉKAINAK KIMUTATÁSA

adatok ezer forintban

	A	B
Sor-szám	Megnevezés	Eredeti előirányzat
1	***Általános működési tartalék***	***10 320***
2		
3	***Működési céltartalékok***	
4	Közfoglalkoztatás önrésze	500
5	Rendezvények Támogatási Alap	2 000
6	Civil Támogatási Alap	4 000
7	Szociális juttatások önrésze	0
8	***Működési céltartalékok összesen:***	***6 500***
9		
10	***Általános felhalmozási tartalék***	***160 000***
11		
12	***Felhalmozási céltartalékok***	
13	Csatorna	87 954
14	Munkáltatói Lakásalap	2 130
15	Lakásalap	61 870
16	Környezetvédelmi Alap	5 627
17	TOP (fejlesztési hitel)	200 000
18	TOP-1.1.1-16-VE1-2017-000002	263 402
19	Gáz	306
20	Játszótér	126
21	TOP-3.2.1-15-VE1-2016-00017	133 212
22	***Felhalmozási céltartalékok összesen:***	***754 627***
23		
24	**Mindösszesen:**	**931 447**

TÖBB ÉVES KIHATÁSSAL JÁRÓ DÖNTÉSEKBŐL SZÁRMAZÓ KÖTELEZETTSÉGEK CÉLOK SZERINT ÉVENKÉNTI BONTÁSBAN

adatok ezer forintban

Sor-szám	Kötelezettség jogcíme	Kötelezettség vállalás éve	Döntésről szóló Kt. rendelet, vagy határozat száma	2020. előtti teljesítés	2020. évi	Kötelezettségek a következő években						Összesen
						2021.	2022.	2023.	2024.	2025.-29.	2030.	(F+...+K)
	A	**B**	**C**	**D**	**E**	**F**	**G**	**H**	**I**	**J**	**K**	**L**
1.	**Működési támogatások**			**7 050**	**600**	**600**	**600**	**600**	**0**	**0**	**0**	**12 000**
2.	Háziorvosi praxisok támogatása	2013.	167/2013.(VI.24.)	7 050	600	600	600	600	0	0	0	1 800
3.	**Felhalmozási célú hiteltörlesztés+kötvény**			**0**	**5 740**	**27 123**	**26 458**	**25 793**	**25 127**	**115 658**	**10 651**	**230 810**
4.	Fejlesztési hitel	2020.	21/2020.(I.27.)	0	5 740	27 123	26 458	25 793	25 127	115 658	10 651	230 810
5.	**Összesen:**	**-**	**-**	**7 050**	**6 340**	**27 723**	**27 058**	**26 393**	**25 127**	**115 658**	**10 651**	**242 810**

1. A Képviselő-testület 167/2013.(VI.24.) határozatában foglaltakra figyelemmel az érintettek kérelmére, továbbá a 2005. év novemberében a háziorvosokkal kötött Adás-vételiszerződéssel vegyes együttműködési megállapodásban foglaltakra, a kérelmező BENCZIK-MED Egészségügyi Szolgáltató Bt-vel, a Dr. FÁSKERTI ÉS TÁRSA Orvosi Bt-vel, DR. WITTMANN EGÉSZSÉGÜGYI SZOLGÁLTATÓ BT-vel, valamint Dr. Buda és Társa Egészségügyi Szolgáltató Bt-vel támogatási megállapodásokat kötött. A támogatás havi összege 25.000,- Ft-ban, azaz Huszonötezer forintban kerül megállapításra. 2018. évben a Dr. FÁSKERTI ÉS TÁRSA Orvosi Bt. és a BENCZIK-MED Egészségügyi Szolgáltató Bt lemondott támogatásáról, ezért 2020. évben két praxis tekintetében kerül folyósításra a támogatás.

4. Zirc Városi Önkormányzat Képviselő-testülete a 21/2020.(I.27.) határozatában egyetértett azzal, hogy szükség esetén a TOP-1.2.1; a TOP 3.1.1; a TOP-3.2.1; és a TOP-2.1.2 projektek esetében a pályázati források kiegészítéseként fejlesztési hitel kerüljön felvételre. Ezen döntés elvi döntés, mely a hitel felvételének lehetőségét teremti meg, nem azonos azzal.

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

Megnevezés	Sor-szám	2020. év	Saját bevétel és adósságot keletkeztető ügyletből eredő fizetési kötelezettség a tárgyévet követő tíz évben										**Összesen (C+...+M)**
			1. évben	2. évben	3. évben	4. évben	5. évben	6. évben	7. évben	8. évben	9. évben	10. évben	
A	**B**	**C**	**D**	**E**	**F**	**G**	**H**	**I**	**J**	**K**	**L**	**M**	**N**
Helyi adók	1	319 138	319 500	319 500	319 500	319 500	319 500	319 500	319 500	319 500	319 500	319 500	**3 514 138**
Tulajdonosi bevételek	2	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
Díjak, pótlékok, bírságok, települési adók	3	1 250	1 300	1 300	1 300	1 300	1 300	1 300	1 300	1 300	1 300	1 300	**14 250**
Immateriális javak, ingatlanok és egyéb tárgyi eszközök értékesítése	4	144 534	2 500	2 500	2 500	2 500	2 500	2 500	2 500	2 500	2 500	2 500	**169 534**
Részesedések értékesítése és részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	5	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
Privatizációból származó bevételek	6	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
Garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések	7	192	192	192	192	192	192	192	192	192	192	192	**2 112**
Sajátbevételek (1+…+7)	**8**	**465 114**	**323 492**	**323 492**	**323 492**	**323 492**	**323 492**	**323 492**	**323 492**	**323 492**	**323 492**	**323 492**	**3 700 034**
Saját bevételek (8. sor) 50 %-a	**9**	**232 557**	**161 746**	**161 746**	**161 746**	**161 746**	**161 746**	**161 746**	**161 746**	**161 746**	**161 746**	**161 746**	**1 850 017**
Előző év(ek)ben keletkezett tárgyévet terhelő fizetési kötelezettség (11+…+18)	**10**	**0**	**27 123**	**26 458**	**25 793**	**25 127**	**24 462**	**23 797**	**23 132**	**22 466**	**21 801**	**10 651**	**230 810**
Hitelből eredő fizetési kötelezettség	11	0	27 123	26 458	25 793	25 127	24 462	23 797	23 132	22 466	21 801	10 651	**230 810**
Kölcsönből eredő fizetési kötelezettség	12	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírból eredő fizetési kötelezettség	13	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
Adott váltóból eredő fizetési kötelezettség	14	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
Pénzügyi lízingből eredő fizetési kötelezettség	15	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
Halasztott fizetés, részletfizetés fizetési kötelezettsége	16	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
kötelezettség	17	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
Kezesség-, és garanciavállalásból eredő fizetési kötelezettség	18	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**

Megnevezés	Sor-szám	2020. év	Saját bevétel és adósságot keletkeztető ügyletből eredő fizetési kötelezettség a tárgyévet követő három évben										**Összesen (C+...+M)**
			1. évben	2. évben	3. évben	4. évben	5. évben	6. évben	7. évben	8. évben	9. évben	10. évben	
A	**B**	**C**	**D**	**E**	**F**	**G**	**H**	**I**	**J**	**K**	**L**	**M**	**N**
Tárgyévben keletkezett illetve keletkező, tárgyévet terhelő fizetési kötelezettség (20+…27)	**19**	**5 740**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**5 740**
Hitelből eredő fizetési kötelezettség	20	5 740	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**5 740**
Kölcsönből eredő fizetési kötelezettség	21	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírból eredő fizetési kötelezettség	22	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
Adott váltóból eredő fizetési kötelezettség	23	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
Pénzügyi lízingből eredő fizetési kötelezettség	24	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
Halasztott fizetés, részletfizetés fizetési kötelezettsége	25	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
Szerződésben kikötött visszavásárlási kötelezettség	26	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
Kezesség-, és garanciavállalásból eredő fizetési kötelezettség	27	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
Fizetési kötelezettség összesen (10+19)	**28**	**5 740**	**27 123**	**26 458**	**25 793**	**25 127**	**24 462**	**23 797**	**23 132**	**22 466**	**21 801**	**10 651**	**236 550**
Fizetési kötelezettséggel csökkentett saját bevétel (9-28)	**29**	**226 817**	**134 623**	**135 288**	**135 953**	**136 619**	**137 284**	**137 949**	**138 614**	**139 280**	**139 945**	**151 095**	**1 613 467**

ZIRC VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT 2020. ÉVI ELŐIRÁNYZATFELHASZNÁLÁSI ÉS LIKVIDITÁSI TERVE

Sor-szám	Rovat	Kiemelt előirányzat	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	Összesen
	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O
1		*Bevételek*													
2	B.4	Saját bevételek	11 068	11 068	11 068	12 908	27 190	59 962	6 542	31 411	29 466	34 453	18 866	22 250	276 252
3	B.3	Közhatalmi bevételek	3 764	8 187	39 947	51 553	26 535	11 571	7 400	11 631	40 409	62 495	35 160	45 386	344 038
4	B.1	Támogatások	66 608	44 405	44 405	44 405	44 405	44 405	44 405	44 405	44 405	44 405	44 405	44 410	555 068
5	B.1-2; B.6-7	Átvett pénzeszközök	1 048	1 048	276 841	2 757	2 757	2 757	2 757	2 757	2 757	63 717	2 757	63 709	425 662
6	B.8	Előző évi maradvány felhaszn.	25 648	31 775	14 125	6 265	15 016	331 650	29 916	0	200 273	12 335	172 190	603 555	1 442 748
7	B.1-B.6	Kölcsönök	22	22	23	23	22	22	23	22	22	23	22	23	269
8	B.8	Finanszírozási bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	200 000	200 000
9		**Bevételi előirányzat összesen:**	**108 158**	**96 505**	**386 409**	**117 911**	**115 925**	**450 367**	**91 043**	**90 226**	**317 332**	**217 428**	**273 400**	**979 333**	**3 244 037**
10															
11		*Kiadások*													
12	K.1	Személyi juttatások	25 838	25 838	25 838	25 838	27 346	25 838	27 038	25 838	25 838	25 838	25 838	25 849	312 775
13	K.2	Munkaadókat terhelő járulékok	4 922	4 922	4 922	4 922	5 234	4 922	5 382	4 922	4 922	4 922	4 922	4 931	59 845
14	K.3	Dologi kiadások	27 389	26 878	25 330	39 948	23 888	20 732	18 892	18 373	27 222	28 672	28 993	29 180	315 497
15	K.4	Társadalom és szociálpolitikai jutt.	500	500	500	500	500	500	500	500	500	500	500	500	6 000
16	K.4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	110	0	252	126	126	126	0	0	126	126	126	142	1 260
17	K.5	Átadott pénzeszközök (működési)	24 216	34 144	37 629	36 405	35 129	35 131	35 131	35 131	35 066	33 316	33 376	34 113	408 787
18	K.5	Tartalék	3 140	3 817	274 800	3 000	3 150	3 059	4 100	5 462	152 606	0	2 527	475 786	931 447
19	K.6	Beruházások	0	0	17 138	7 172	0	360 059	0	0	71 052	124 054	177 118	408 832	1 165 425
20	K.7	Felújítások	0	0	0	0	20 052	0	0	0	0	0	0	0	20 052
21	K.8	Egyéb felhalmozási kiadások	0	406	0	0	500	0	0	0	0	0	0	0	906
22	K.4-K.8	Kölcsönök	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
23	K.9	Finanszírozási kiadások	22 043	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	22 043
24		**Kiadási előirányzat összesen:**	**108 158**	**96 505**	**386 409**	**117 911**	**115 925**	**450 367**	**91 043**	**90 226**	**317 332**	**217 428**	**273 400**	**979 333**	**3 244 037**

	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

276 252	0
344 038	0
555 068	0
425 662	0
1 442 748	0
269	0
200 000	0
3 244 037	0

312 775	0
59 845	0
315 497	0
6 000	0
1 260	0
408 787	0
931 447	0
1 165 425	0
20 052	0
906	0
	0
22 043	0
3 244 037	0

17. melléklet a .../2020.(...) önkormányzati rendelethez

Zirc Városi Önkormányzat által adott közvetett támogatások (kedvezmények) 2020. évi terve

adatok ezer forintban

	A	B
Sor-szám	**Jogcím**	**Összeg**
1.	Ellátottak térítési díjának, kártérítésének méltányossági alapon történő elengedése	0
2.	Lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsönök elengedése	0
3.	Építményadó	1 142
4.	Magánszemélyek kommunális adójának kedvezménye	0
5.	Telekadó kedvezménye	4 669
6.	Helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevétel kedvezménye	0
7.	Egyéb nyújtott kedvezmény vagy kölcsön elengedése	0
8.	**Összesen:**	**5 811**

ZIRC VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT 2020. ÉVI BEVÉTELI ELŐIRÁNYZATA

RÉSZLETEZŐ TÁBLA

adatok ezer forintban

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K
Sor-szám	Megnevezés	2020. évi eredeti előirányzat	2020. évi eredeti előirányzatból								
			Int. műk. bev.	Önk. saj. műk. bev.	Felh. és tőkej.	Önkorm ktgvet. tám.	Egyéb átvett pénzeszközök			Hitelek, ért.pap. kölcs.	Előző évi maradvány
							TB alapból	Műk. célra	Felhalm célra		
1											
2	**Zirc Városi Önkormányzat**	**3 158 854**	**49 428**	**344 038**	**144 534**	**555 068**	**0**	**29 144**	**393 625**	**200 269**	**1 442 748**
3	Kamatbevétel	20	20								
4	Borzavár ZKÖH hozzájárulása 2020. év	4 026						4 026			
5	Borzavár ZKÖH 2019. évi alulfinanszírozás	727						727			
6	Lókút ZKÖH hozzájárulása	2 552						2 552			
7	ZJÖT hozzájárulása munkaszervezeti fel.	7 432						7 432			
8	Közfoglalkoztatással kapcsolatos támogatás	120						120			
9	Önkormányzati működtetés támogatása	555 068				555 068					
10	ZKÖH finanszírozási korrekció	24 623	24 623								
11	ZLÓ 2019. évi alulfinanszírozás Borzavár	149						149			
12	ZLÓ 2019. évi alulfinanszírozás Lókút	54						54			
13	VP6-19.2.1.-1-813-17 pályázati támogatás	3 000							3 000		
14	VP-6-72.1.2-16 kódszámú pályázat (Zirc-Akli szennyvíz)	121 920							121 920		
15	TOP-4.1.1-15-VE1-2016-00034 "Zirci Járás Szociális Szolgáltató Központ védőnői szolgáltatásának fejlesztése"	2 103							2 103		
16	TOP-4.2.1-15-VE1-2016-00018 "Zirci Járási Szociális Szolgáltató Központ szociális alapszolgáltatások infrastruktúrájának fejlesztése"	3 200							3 200		
17	TOP-1.1.1-16-VE1-2017-00002 "Ipari park"	263 402							263 402		
18	ZJSZSZK működési támogatásai	5 269						5 269			
19	Kiegészítő támogatás óvodapedagógusok minősítéséből eredő többletkiadásokhoz	199	199					0			
20	Év közbeni pótigény (gyermekétkeztetés)	7 000	7 000					0			
21	Elszámolásból származó bevételek (Óvoda, bölcsőde)	294	294					0			
22	2019. évi Európai Mobilitási Hét	850						850			
23	Kulturális illetménypótlékhoz kapcsolódó bevétel	4 665						4 665			
24	Iparűzési adó	218 200		218 200							
25	Építményadó	87 128		87 128							
26	Telekadó	2 800		2 800							
27	Termőföld bérbeadás	0		0							
28	Magánszemélyek kom.	210		210							
29	Idegenforgalmi adó	10 800		10 800							
30	Gépjárműadó	23 650		23 650							
31	Talajterhelési díj	220		220							
32	Bírság bevétele	30		30							
33	Helyi adópótlék	1 000		1 000							
34											
35	Környezetvédelmi bírság	0		0							
36	*Vagyonkezelési feladatok*	0									
37	Helység bérlet	1 320	1 320								
38	Földbérlet	400	400								

39	Közterület foglalás	2 480	2 480								
40	Közvetített szolgáltatások bevétele	4 100	4 100								
41	Ingatlan értékesítés bevétele	143 950			143 950						
42	Érdekeltségi hozzájárulás	0									
43	Területalapú támogatás	3 300						3 300			
44	Bakonykarszt bérleti díj (köt.am.)	0									
45	Előző évek megtérülése	192								192	
46	Munkáltatói kölcsön	60								60	
47	Lakás	9 576	8 992		584						
48	Kisház árbevétel	17								17	

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K
Sor-szám	Megnevezés	2020. évi eredeti előirányzat	2020. évi eredeti előirányzatból								
			Int. műk. bev.	Önk. saj. műk. bev.	Felh. és tőkej.	Önkorm ktgvet. tám.	Egyéb átvett pénzeszközök			Hitelek, ért.pap. kölcs.	Előző évi maradvány
							TB alapból	Műk. célra	Felhalm célra		
49	*Finanszírozási feladatok*										
50	Fejlesztési hitel felvétele	200 000								200 000	
51	Előző évi működési maradvány	110 000									110 000
52	Előző évi felhalmozási maradvány	1 332 748									1 332 748

18. melléklet a .../2020.(...) önkormányzati rendelethez

ZIRC VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT BEVÉTELEINEK ÉS KIADÁSAINAK ÖSSZEVONT KÖLTSÉGVETÉSI MÉRLEGE 2020-2023. ÉVEKBEN

adatok ezer forintban

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L
Sor-szám	Rovat	Megnevezés	2020. évi eredeti előirányzat	2021. évi terv	2022. évi terv	2023. évi terv	Rovat	Megnevezés	2020. évi eredeti előirányzat	2021. évi terv	2022. évi terv	2023. évi terv
1		**I. Működési célú bevételek**						**I. Működési költségvetés**				
2	B.4	1.) Intézményi működési bevételek	131 718	133 000	135 000	140 000	K.1	1.) Személyi juttatások	312 775	337 797	363 421	392 494
3	B.3	2.) Közhatalmi bevételek	344 038	343 150	343 150	343 150	K.2	2.) Munkaadókat terhelő járulékok	59 845	58 887	63 599	68 686
4	B.1	3.) Működési támogatások	555 068	579 068	608 021	638 422	K.3	3.) Dologi kiadások	315 497	280 961	292 199	295 300
5	B.1	4.) Működési célú támogatásértékű bevételek	32 037	45 000	48 000	50 000	K.4	4.) Ellátottak juttatásai	6 000	6 000	6 000	6 000
6	B.6	5.) Működési célra átvett pénzeszközök	0	0	0	0	K.4	5.) Ellátottak juttatásai (ösztöndíj)	1 260	1 100	1 100	1 100
7	B.8	6.) Előző évi működési maradvány igénybevétele	110 000	62 583	92 020	110 694	K.5	6.) Egyéb működési kiadások	408 787	426 462	447 785	466 048
8							K.5	7.) Általános működési tartalék	10 320	0	0	0
9							K.5	8.) Működési céltartalék	6 500	4 000	4 000	4 000
10		**Működési célú bevételek összesen:**	**1 172 861**	**1 162 801**	**1 226 191**	**1 282 266**		**Működési célú kiadások összesen:**	**1 120 984**	**1 115 207**	**1 178 104**	**1 233 628**
11		**II. Felhalmozási célú bevételek**						**II. Felhalmozási költségvetés**				
12	B.5	1.) Saját felhalmozási bevételek	144 534	2 500	2 500	2 500	K.6	1.) Beruházások	1 165 425	0	0	0
13	B.1	2.) Felhalmozási támogatások	0	0	0	0	K.7	2.) Felújítások	20 052	0	0	0
14	B.1	3.) Felhalmozási célú támogatásértékű bevételek	393 625	0	0	0	K.8	3.) Egyéb felhalmozási kiadások	906	0	0	0
15	B.7	4.) Felhalmozási célra átvett pénzeszközök	0	0	0	0	K.5	4.) Általános felhalmozási tartalék	160 000	0	0	0
16	B.8	5.) Előző évi felhalmozási maradvány igénybevétele	1 332 748	177 483	178 500	178 600	K.5	5.) Felhalmozási céltartalék	754 627	177 483	178 500	178 600
17		**Felhalm. célú bevételek összesen:**	**1 870 907**	**179 983**	**181 000**	**181 100**		**Felhalm. célú kiadások összesen:**	**2 101 010**	**177 483**	**178 500**	**178 600**
18	**B.6**	**III. Kölcsönök**	**269**	**192**	**192**	**192**	**K.5**	**III. Kölcsönök**	**0**	**0**	**0**	**0**
19												
20		**IV. Finanszírozási bevételek**						**IV. Finanszírozási kiadások**				
21	B.8	1.) Működési célú finanszírozási bevételek	0	0	0	0	K.9	1.) Működési célú finanszírozási kiadások	22 043	23 163	24 321	25 537
22	B.8	2.) Felhalmozási célú finanszírozási bevételek	200 000	0	0	0	K.9	2.) Felhalmozási célú finanszírozási kiadások	0	27 123	26 458	25 793
23		**BEVÉTELI FŐÖSSZEG:**	**3 244 037**	**1 342 976**	**1 407 383**	**1 463 558**		**KIADÁSI FŐÖSSZEG:**	**3 244 037**	**1 342 976**	**1 407 383**	**1 463 558**

ZIRC VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT 2020. ÉVI KIADÁSI ELŐIRÁNYZATA

RÉSZLETEZŐ TÁBLA

adatok ezer forintban

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L
Sor-szám	Megnevezés	2020. évi eredeti előirányzat	2020. évi eredeti előirányzatból									
			Szem. jell. kiad.	Munkaad. terh. jár.	Dologi kiad.	Pénzeszközátadás		Ellátottak juttatásai	Felújítások	Beruházások	Fin-i kiadások kölcsönök	Tartalék
						Műk.cél	Felhalm.					
1												
2	**Zirc Városi Önkormányzat**	**3 158 854**	**40 804**	**8 005**	**161 453**	**809 760**	**906**	**7 260**	**20 052**	**1 157 124**	**22 043**	**931 447**
3	Igazgatás, választott tisztségviselők	18 342	12 872	2 470						3 000		
4	Képviselői Alap	9 990	8 631	1 359								
5	Gyermekétkeztetés fejlesztése	21 004			430					20 574		
6	Óvodatársulásnak átadott állami támogatás	195 700				195 700						
7	Óvodatársulásnak átadott finanszírozás	47 460				47 460						
8	ZJSZSZK állami támogatás átadás	64 135				64 135						
9	ZJSZSZK finanszírozási szerződés átadás	5 269				5 269						
10												
11	Ifjúsági Központ	2 000			2 000							
12												
13	Utak, kerékpárút, járdák, hidak	40 052			20 000				20 052			
14	Város- és községgazdálkodás	198 121	3 404	648	41 020		500			152 117		432
15	TOP projektek	1 590 679	6 541	1 356	29 685				0	956 483		596 614
16	Önkormányzati lakásgazdálkodás	9 700			9 700							
17	Közfoglalkoztatás	2 362	1 712	150								500
18	Háziorvosi rendelő költségei	1 600			1 000	600						
19	Sport és sajtó feladatok	1 000			1 000							
20	Közvilágítás	18 000			18 000							
21	Síkosságmentesítés	20 000			20 000							
22	Hulladékszállítás (konténerek)	1 219			1 219							
23	Zöldhulladék gyűjtés	3 000			3 000							
24	Bakonyi Természettudományi Múzeum	300				300						
25	RAMNAH fejlesztése	23 720				38				23 682		
26		0				0						
27	"Zirci Városüzemeltetés" Kft.	58 763				58 763						
28	Tanuszoda	18 405				18 405						
29	Helyijáratú közlekedés	7 523				7 523						
30	Sportpálya üzemeltetés	1 414				1 414						
31	Turisztikai feladatok	8 882	4 544	901	3 437	0						
32	Zirci Önkormányzati Tűzoltóság	7 301				7 301						
33	Bakony Polgárőr Egyesület	0										
34	Belső ellenőrzési feladatok	300			300							
35	Munkaszervezeti feladatok + belső ellenőrzés	0										
36	Központi orvosi ügyeleti feladatok	396			396							
37	Szociális feladatellátás	0										
38	Önkormányzati nyári napközis tábor	0										
39	Szociális juttatások	6 000						6 000				
40	Téli rezsicsökkentés támogatás fel nem használt	613				613						
41	Előző évi visszafizetési kötelezettség	1				1						
42	ZNNÖ támogatása	500				500						
43	Zirci Közoktatási Alap (Általános Iskola)	794			726					68		

44	Zirci Közoktatási Alap (Gimnázium)	338			338							
45	Városi Ösztöndíj	1 260						1 260				

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L
Sor-szám	Megnevezés	2020. évi eredeti előirányzat	2020. évi eredeti előirányzatból									
			Szem. jell. kiad.	Munkaad. terh. jár.	Dologi kiad.	Pénzeszközátadás		Ellátottak juttatásai	Felújítások	Beruházások	Fin-i kiadások kölcsönök	Tartalék
						Műk.cél	Felhalm.					
46	Ösztöndij/ Bursa Hungarica	765				765						
47												
48	Városi ünnepségek, rendezvények	4 193	1 300	431	462							2 000
49	Testvérvárosi kapcsolatok	2 990	1 800	690	500							
50	Segítő Kezek Zirc Alapítvány	0										
51	Civil Támogatási Alap	4 000										4 000
52	Szociális juttatások céltartaléka	0										0
53	Csatorna céltartalék	87 954										87 954
54	Munkáltatói lakásalap	2 130										2 130
55	Lakásalap tartalék	63 476					406			1 200		61 870
56	Környezetvédelmi Alap	5 627										5 627
57	Folyószámlahitel költsége	2 500			2 500							
58	Fejlesztési hitel költsége	5 740			5 740							
59												
60	Általános felhalmozási tartalék	160 000										160 000
61	Általános működési tartalék	10 320										10 320
62												
63	ÁHT-n belüli megelőlegezések visszafiz.	22 043									22 043	
64	Intézmények finanszírozása	400 973				400 973	0					

ZIRC

2020. évre várható adókedvezmények, mentességek

A várható kedvezmények megadása az alábbiak szerint történik:
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 2017. évi CL. törvény 201. §-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":

0,- Ft

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

15.120,- 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:

9.072,- 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:

6.174,- 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:

0,- 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)

27.519,- 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: ***0,- Ft***

A Rendelet 3. § *(8)*
Azt a polgári védelmi szervezetbe beosztott magánszemély adóalanyt, vagy annak vele egy háztartásban élő ingatlan tulajdonostársát – akit a helyi adókról szóló 1990. évi C. törvény 12. § (2) bekezdése alapján írásban megkötött és az adóhatósághoz benyújtott megállapodásban az adóalanyisággal kapcsolatos jogokkal és kötelezettségekkel felruházott – az adóévben megállapított építményadó erejéig, de legfeljebb 14.000,- Ft mértékű adókedvezmény illeti meg, amennyiben a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyéb törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény alapján, a megelőző évben folyamatosan beosztott volt polgárvédelmi feladatokra, és a számára előírt megjelenési, képzési és feladat ellátási kötelezettségének igazoltan eleget tett.
936.374,- Ft

A Rendelet 3. § *(9)*
Azt a készenlétet ellátó önkormányzati és létesítményi tűzoltó magánszemély adóalanyt, vagy annak vele egy háztartásban élő ingatlan tulajdonostársát – akit a helyi adókról szóló 1990. évi C. törvény 12. § (2) bekezdése alapján írásban megkötött és az adóhatósághoz benyújtott megállapodásban az adóalanyisággal kapcsolatos jogokkal és kötelezettségekkel felruházott – az adóévben megállapított építményadó erejéig, de legfeljebb 14.000,- Ft mértékű adókedvezmény illeti meg, amennyiben erre vonatkozó munkaviszonyát igazolja.
112.000,- Ft

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

Az adózás rendjéről szóló 2017. évi CL. törvény 201. § (1) bekezdése alapján:
„Az adóhatóság a természetes személy kérelme alapján az őt terhelő adótartozást - a kifizető által a természetes személytől levont adó- és járuléktartozás, valamint a beszedéssel megállapított adó kivételével -, valamint a bírság- vagy pótléktartozást mérsékelheti vagy elengedheti, ha azok megfizetése az adózó és a vele együtt élő hozzátartozók megélhetését súlyosan veszélyezteti."
35.784,- Ft

Összes várható építményadó kedvezmény: ***1.142.043 ,- Ft***

TELEKADÓ:
- A Rendelet 8.§ (1) bekezdés b) pontja *alapján:* *magánszemély adóalany, amennyiben családi lakóház építését bejelentéssel vagy jogerős építési engedéllyel ténylegesen megkezdte, az építés megkezdését követő hónap 1. napjától a használatbavételi engedély kiadásáig.*
Ezek alapján: a kedvezmény mértéke:
1.584.345,- Ft

- **A Rendelet 8. § (2)-(3) bekezdés**: „*Amennyiben 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 megnyíltát követő öt naptári évben esedékes telekadóval szemben érvényesíthető. Amennyiben a befizetés nem éri el a telekadó összegét, telekadóként csak a különbözetet kell megfizetni.*" kedvezmény:

128.150,- Ft

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

Összes várható telekadó kedvezmény: ***4.669.127,- Ft***

MAGÁNSZEMÉLYEK KOMMUNÁLIS ADÓJA

Összes várható kedvezmény, mentesség : ***0,- Ft***

Zirc, 2020. február 5.

Mészáros Judit
adóügyi ügyintéző