Zirc Városi Önkormányzat Képviselő-testületének
Pénzügyi Ellenőrző és Gazdasági Bizottsága

8420 Zirc, Március 15. tér 1.

K I V O N A T

Zirc Városi Önkormányzat Képviselő-testületének
Pénzügyi Ellenőrző és Gazdasági Bizottsága
2014. február 18.-i ülésének jegyzőkönyvéből

Zirc Városi Önkormányzat Képviselő-testülete
Pénzügyi Ellenőrző és Gazdasági Bizottságának

20/2014.(II.18.) határozata

Zirc Városi Önkormányzat Képviselő-testület Pénzügyi Ellenőrző és Gazdasági Bizottsága az Önkormányzat 2014. évi költségvetési rendelet-tervezetéhez fontosnak tartja kiemelni az alábbiakat:

- *A tervezett bevételek teljesítését –a helyi adóból származó bevételek kivételével, melyek teljesülése kockázatokat hordoz magában- realizálhatónak tartja a Bizottság.*
- *Az önkormányzat tartaléka nagyrészt felhasználási kötöttséggel képzett céltartalék. Javasolja a Bizottság, hogy az év közben realizálható többletbevételek általános tartalékba kerüljenek.*
- *Az intézmények költségvetését vizsgálva megállapítható, hogy a tervezett működési kiadások - a 2013. évi várható tényadatok figyelembevételével - feszítetten tarthatók.*
- *A költségvetés biztonsága érdekében tovább kell keresni a lehetőségeket a működési költségek mérséklésére, továbbá fontos az önként vállalt feladatok költségvetésen belüli súlyának folyamatos kontrollja.*
- *Kiemelt figyelmet kell fordítani arra, hogy az egyes feladatokkal kapcsolatos tényleges kiadások összege ne haladja meg a költségvetés összeállítása során kialakított előirányzatot.*
- *Ügyelni kell arra, hogy tervezett kiadások csak a bevételek realizálásának ütemétől, mértékétől függően teljesüljenek.*
- *A költségvetési rendelettervezetben szereplő bevételi, kiadási előirányzatok teljesülését az év folyamán több tényező befolyásolhatja, ennek ellenére a bevételi és kiadási előirányzatok tervezését megalapozottnak látja a Bizottság.*

Kmf.f.

Lingl Zoltán s.k.
biz. elnök

Wittmann Endre s.k.
biz. tag

A kivonat hiteléül:
Simon Lajosné

1. melléklet a 2/2014.(III.3.) önkormányzati rendelethez[1]

ZIRC VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT BEVÉTELEINEK ÉS KIADÁSAINAK 2014. ÉVI ÖSSZEVONT KÖLTSÉGVETÉSI MÉRLEGE

adatok ezer forintban

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L
Sor-szám	Rovat	Megnevezés	2014. évi eredeti előirányzat	2014. évi módosított előirányzat	2014. évi módosítás	2014. évi hatályos előirányzat	Rovat	Megnevezés	2014. évi eredeti előirányzat	2014. évi módosított előirányzat	2014. évi módosítás	2014. évi hatályos előirányzat
1		**I. Működési célú bevételek**						**I. Működési költségvetés**				
2	B.4	1.) Intézményi működési bevételek	73,684	73,684	0	73,684	K.1	1.) Személyi juttatások	193,967	193,967	25,222	219,189
3	B.3	2.) Közhatalmi bevételek	312,096	312,096	-123	311,973	K.2	2.) Munkaadókat terhelő járulékok	50,205	50,205	5,150	55,355
4	B.1	3.) Működési támogatások	410,696	410,696	18,456	429,152	K.3	3.) Dologi kiadások	277,401	277,401	21,967	299,368
5	B.1	4.) Működési célú támogatásértékű bevételek	52,678	52,678	22,000	74,678	K.4	4.) Társadalom és szociálpolitikai juttatások	0	0	11,194	11,194
6	B.6	5.) Működési célra átvett pénzeszközök	0	0		0	K.4	5.) Ellátottak pénzbeli juttatásai	1,125	1,125		1,125
7	B.8	6.) Előző évi működési pénzmaradvány igénybevétele	0	0	63,924	63,924	K.5	6.) Egyéb működési kiadások	296,868	296,868	15,097	311,965
8							K.5	7.) Általános működési tartalék	3,561	3,561	18,768	22,329
9							K.5	8.) Működési céltartalék	28,500	28,500	4,304	32,804
10		**Működési célú bevételek összesen:**	**849,154**	**849,154**	**104,257**	**953,411**		**Működési célú kiadások összesen:**	**851,627**	**851,627**	**101,702**	**953,329**
11		**II. Felhalmozási célú bevételek**						**II. Felhalmozási költségvetés**				
12	B.5	1.) Saját felhalmozási bevételek	0	0	16,517	16,517	K.6	1.) Beruházások	786,932	786,932	2,866	789,798
13	B.1	2.) Felhalmozási támogatások	0	0	227,422	227,422	K.7	2.) Felújítások	34,393	34,393	-1,912	32,481
14	B.1	3.) Felhalmozási célú támogatásértékű bevételek	811,331	811,331		811,331	K.8	3.) Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	4,067	4,067
15	B.7	4.) Felhalmozási célra átvett pénzeszközök	1,487	1,487		1,487	K.5	4.) Általános felhalmozási tartalék	0	0	3,102	3,102
16	B.8	5.) Előző évi felhalmozási pénzmaradvány igénybevétele	11,362	11,362	114,743	126,105	K.5	5.) Felhalmozási céltartalék	3,000	3,000	127,465	130,465
17		**Felhalm. célú bevételek összesen:**	**824,180**	**824,180**	**358,682**	**1,182,862**		**Felhalm. célú kiadások összesen:**	**824,325**	**824,325**	**135,588**	**959,913**
18	**B.6**	**III. Kölcsönök**	**2,618**	**2,618**		**2,618**	**K.5**	**III. Kölcsönök**	**0**	**0**	**1,499**	**1,499**
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	0	0		0
22	B.8	2.) Felhalmozási célú finanszírozási bevételek	0	0	0	0	K.9	2.) Felhalmozási célú finanszírozási kiadások	0	0	224,150	224,150
23		**BEVÉTELI FŐÖSSZEG:**	**1,675,952**	**1,675,952**	**462,939**	**2,138,891**		**KIADÁSI FŐÖSSZEG:**	**1,675,952**	**1,675,952**	**462,939**	**2,138,891**

1 Módosította a 15/2014.(VII.16.) önkormányzati rendelet 7. § (1) bekezdése

2. melléklet a 2/2014.(III.3.) önkormányzati rendelethez

ZIRC VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT ÁLTAL 2014. ÉVBEN ELLÁTOTT KÖTELEZŐ FELADATOK BEVÉTELEINEK ÉS KIADÁSAINAK MÉRLEGE

adatok ezer forintban

	A	B	C	D
Sor-szám	Megnevezés	2014. évi eredeti előirányzat	Megnevezés	2014. évi eredeti előirányzat
1	**I. Működési célú bevételek**		**I. Működési költségvetés**	
2	1.) Intézményi működési bevételek	73,684	1.) Személyi juttatások	183,799
3	2.) Közhatalmi bevételek	312,096	2.) Munkaadókat terhelő járulékok	47,553
4	3.) Működési támogatások	394,446	3.) Dologi kiadások	273,971
5	4.) Működési célú támogatásértékű bevételek	52,678	4.) Társadalom és szociálpolitikai juttatások	0
6	5.) Működési célra átvett pénzeszközök	0	5.) Ellátottak pénzbeli juttatásai	1,125
7	6.) Előző évi működési pénzmaradvány igénybevétele	0	6.) Egyéb működési kiadások	K.5
8			7.) Általános működési tartalék	3,561
9			8.) Működési céltartalék	28,500
10	**Működési célú bevételek összesen:**	**832,904**	**Működési célú kiadások összesen:**	**538,509**
11	**II. Felhalmozási célú bevételek**		**II. Felhalmozási költségvetés**	
12	1.) Saját felhalmozási bevételek	0	1.) Beruházások	K.6
13	2.) Felhalmozási támogatások	0	2.) Felújítások	K.7
14	3.) Felhalmozási célú támogatásértékű bevételek	811,331	3.) Egyéb felhalmozási kiadások	0
15	4.) Felhalmozási célra átvett pénzeszközök	1,487	4.) Általános felhalmozási tartalék	0
16	5.) Előző évi felhalmozási pénzmaradvány igénybevétele	11,362	5.) Felhalmozási céltartalék	3,000
17	**Felhalm. célú bevételek összesen:**	**824,180**	**Felhalm. célú kiadások összesen:**	**3,000**
18	**III. Kölcsönök**	**2,618**	**III. Kölcsönök**	**0**
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:**	**1,659,702**	**KIADÁSI FŐÖSSZEG:**	**541,509**

ZIRC VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT ÁLTAL 2014. ÉVBEN ELLÁTOTT ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATOK BEVÉTELEINEK ÉS KIADÁSAINAK MÉRLEGE

adatok ezer forintban

	A	B	C	D
Sor-szám	Megnevezés	2014. évi eredeti előirányzat	Megnevezés	2014. évi eredeti előirányzat
1	**I. Működési célú bevételek**		**I. Működési költségvetés**	
2	1.) Intézményi működési bevételek	0	1.) Személyi juttatások	0
3	2.) Közhatalmi bevételek	0	2.) Munkaadókat terhelő járulékok	0
4	3.) Működési támogatások	#BEZUG!	3.) Dologi kiadások	0
5	4.) Működési célú támogatásértékű bevételek	#BEZUG!	4.) Társadalom és szociálpolitikai juttatások	#BEZUG!
6	5.) Működési célra átvett pénzeszközök	#BEZUG!	5.) Ellátottak pénzbeli juttatásai	#BEZUG!
7	6.) Előző évi működési pénzmaradvány igénybevétele	#BEZUG!	6.) Egyéb működési kiadások	#BEZUG!
8			7.) Általános működési tartalék	#BEZUG!
9			8.) Működési céltartalék	#BEZUG!
10	**Működési célú bevételek összesen:**	**#BEZUG!**	**Működési célú kiadások összesen:**	**#BEZUG!**
11	**II. Felhalmozási célú bevételek**		**II. Felhalmozási költségvetés**	
12	1.) Saját felhalmozási bevételek	#BEZUG!	1.) Beruházások	#BEZUG!
13	2.) Felhalmozási támogatások	0	2.) Felújítások	#BEZUG!
14	3.) Felhalmozási célú támogatásértékű bevételek	#BEZUG!	3.) Egyéb felhalmozási kiadások	#BEZUG!
15	4.) Felhalmozási célra átvett pénzeszközök	#BEZUG!	4.) Általános felhalmozási tartalék	#BEZUG!
16	5.) Előző évi felhalmozási pénzmaradvány igénybevétele	#BEZUG!	5.) Felhalmozási céltartalék	#BEZUG!
17	**Felhalm. célú bevételek összesen:**	**#BEZUG!**	**Felhalm. célú kiadások összesen:**	**#BEZUG!**
18	**III. Kölcsönök**	**#BEZUG!**	**III. Kölcsönök**	
19				
20	**IV. Finanszírozási bevételek**		**IV. Finanszírozási kiadások**	
21	1.) Működési célú finanszírozási bevételek	#BEZUG!	1.) Működési célú finanszírozási kiadások	0
22	2.) Felhalmozási célú finanszírozási bevételek	#BEZUG!	2.) Felhalmozási célú finanszírozási kiadások	#BEZUG!
23	**BEVÉTELI FŐÖSSZEG:**	**#BEZUG!**	**KIADÁSI FŐÖSSZEG:**	**#BEZUG!**

ZIRC VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT ÁLTAL 2014. ÉVBEN ELLÁTOTT ÁLLAMIGAZGATÁSI FELADATOK* BEVÉTELEINEK ÉS KIADÁSAINAK MÉRLEGE

adatok ezer forintban

	A	B	C	D
Sor-szám	Megnevezés	2014. évi eredeti előirányzat	Megnevezés	2014. évi eredeti előirányzat
1	**I. Működési célú bevételek**		**I. Működési költségvetés**	
2	1.) Intézményi működési bevételek	0	1.) Személyi juttatások	10,168
3	2.) Közhatalmi bevételek	0	2.) Munkaadókat terhelő járulékok	2,652
4	3.) Működési támogatások	16,250	3.) Dologi kiadások	3,430
5	4.) Működési célú támogatásértékű bevételek	0	4.) Társadalom és szociálpolitikai juttatások	0
6	5.) Működési célra átvett pénzeszközök	0	5.) Ellátottak pénzbeli juttatásai	0
7	6.) Előző évi működési pénzmaradvány igénybevétele	0	6.) Egyéb működési kiadások	0
8			7.) Általános működési tartalék	0
9			8.) Működési céltartalék	0
10	**Működési célú bevételek összesen:**	**16,250**	**Működési célú kiadások összesen:**	**16,250**
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 pénzmaradvány 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:**	**16,250**	**KIADÁSI FŐÖSSZEG:**	**16,250**

***** Anyakönyvi igazgatás, szociális igazgatás, építéshatósági feladatok

	Személyi	Járulék	Dologi	Tartalék	Létszám
Anyakönyvi igazgatás:	3,319	881	980	0	1
Szociális igazgatás:	1,000	276	490	0	0.5
Építéshatóság:	5,849	1,495	1,960	0	2
Összesen:	**10,168**	**2,652**	**3,430**	**0**	**3.5**

3. melléklet a 2/2014.(III.3.) önkormányzati rendelethez[1]

ZIRC VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT ÖSSZESÍTŐJE A BEVÉTELEKRŐL FORRÁSONKÉN 2014. ÉVBEN

	A	B	C
Sor-szám		Megnevezés	2014. évi eredeti előirányzat
1	*I.*	*MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK*	
2		1.) Működési bevételek	73,684
3		2.) Önkormányzatok sajátos működési bevételei	
5		Helyi adók	290,711
6		Átengedett központi adók	19,985
7		Bírságok, pótlékok és egyéb sajátos bevételek	1,400
8		**Önkormányzatok sajátos működési bevételei összesen:**	**312,096**
9		3.) Működési támogatások	
10		Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	391,273
11		Központosított előirányzatokból működési célúak	19,423
12		Egyéb költségvetési támogatások	0
15		**Működési támogatások összesen:**	**410,696**
16		4.) Egyéb működési bevételek	
17		Támogatásértékű működési bevételek	52,678
18		Működési célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről	0
19		Előző évi működési célú pénzmaradvány átvétel	0
20		Előző évi költségvetési kiegészítések, visszatérülések	0
21		**Egyéb működési bevételek összesen:**	**52,678**
22		***MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:***	***849,154***
23	*II.*	*FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK*	
24		1.) Felhalmozási és tőke jellegű bevételek	
25		Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése	0
26		Önkormányzatok sajátos felhalmozási és tőke bevételei	0
27		Pénzügyi befektetések bevételei	0
28		**Felhalmozási és tőke jellegű bevételek összesen:**	**0**
29		2.) Felhalmozási támogatások	
30		Központosított előirányzatokból fejlesztési célúak	0
31		Fejlesztési célú támogatások	0
32		**Felhalmozási támogatások összesen:**	**0**
33		3.) Egyéb felhalmozási bevételek	
34		Támogatásértékű felhalmozási bevételek	811,331
35		Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről	1,487
36		Előző évi felhalmozási célú előirányzat-maradvány, pénzmaradvány átvétel	0
37		**Egyéb felhalmozási bevételek összesen:**	**812,818**
38		***FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:***	***812,818***
39	*III.*	*TÁMOGATÁSI KÖLCSÖNÖK VISSZATÉRÜLÉSE, IGÉNYBEVÉTELE*	*2,618*
		TÁMOGATÁSI KÖLCSÖNÖK VISSZATÉRÜLÉSE, IGÉNYBEVÉTELE ÖSSZESEN:	***2,618***
40		**KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:**	**1,664,590**
41			
42	*IV.*	*KÖLTSÉGVETÉSI HIÁNY BELSŐ FINANSZÍROZÁSÁRA SZOLGÁLÓ PÉNZFORGALOM NÉLKÜLI BEVÉTELEK*	
43		1.) Előző évek pénzmaradványának igénybevétele	
44		Működési célú	0

45		Felhalmozási célú	11,362
46		**Előző évek pénzmaradványának igénybevétele összesen:**	**11,362**
47		***KÖLTSÉGVETÉSI HIÁNY BELSŐ FINANSZÍROZÁSÁRA SZOLGÁLÓ PÉNZFORGALOM NÉLKÜLI BEVÉTELEK ÖSSZESEN***	***11,362***
48	*V.*	*KÖLTSÉGVETÉIS HIÁNY BELSŐ FINANSZÍROZÁSÁT MEGHALADÓ ÖSSZEGÉNEK KÜLSŐ FINANSZÍROZÁSÁT SZOLGÁLÓ BEVÉTELEK*	
49		1.) Értékpapírok értékesítésének bevétele	
50		Működési célú	0
51		Felhalmozási célú	0
52		**Értékpapírok értékesítésének bevétele összesen:**	**0**
53		2.) Hitelek felvétele és kötvénykibocsátás bevétele	
54		Működési célú hitel felvétele és kötvénykibocsátás működési célra	
55		Felhalmozási célú hitel felvétele és kötvénykibocsátás felhalmozási célra	0
56		**Hitelek felvétele és kötvénykibocsátás bevétele összesen:**	**0**
57		***KÖLTSÉGVETÉIS HIÁNY BELSŐ FINANSZÍROZÁSÁT MEGHALADÓ ÖSSZEGÉNEK KÜLSŐ FINANSZÍROZÁSÁT SZOLGÁLÓ BEVÉTELEK ÖSSZESEN***	***0***
58		**FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:**	**11,362**
59		**BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:**	**1,675,952**

1 Módosította a 15/2014.(VII.16.) önkormányzati rendelet 7. § (2) bekezdése

NT

adatok ezer forintban

D	E	F
2014. évi módosított előirányzat	**2014. évi módosítás**	**2014. évi hatályos előirányzat**
73,684		73,684
290,711		290,711
19,985	-123	19,862
1,400		1,400
312,096	**-123**	311,973
		0
391,273		391,273
19,423	2,063	21,486
0	16,393	16,393
410,696	**18,456**	**429,152**
52,678	22,000	52,678
0		0
0		0
0		0
52,678	**22,000**	**52,678**
849,154	***40,333***	***867,487***
0	945	945
0	15,572	15,572
0		0
0	**16,517**	**16,517**
0	3,000	0
0	224,422	224,422
0	**227,422**	**224,422**
811,331		811,331
1,487		1,487
0		0
812,818	**0**	**812,818**
812,818	***243,939***	**1,053,757**
2,618		2,618
2,618		**2,618**
1,664,590	**284,272**	**1,923,862**
0	63,924	63,924

11,362	114,743	11,362
11,362	**178,667**	**75,286**
11,362	***178,667***	***75,286***
0		0
0		0
0	**0**	**0**
0		0
0	**0**	**0**
0	***0***	***0***
11,362	**178,667**	**75,286**
1,675,952	**462,939**	**1,999,148**

ZIRC VÁROSI ÖNKORMÁNYZATOT MEGILLETŐ, ILLETVE AZ ÁLTALA IGÉNYELT ÁLLAMI TÁMOGATÁSOK 2014. ÉVI ALAKULÁSA

Beszámítás összegének megállapítása:

Adóalap (forint)	8,189,794,000
Adóerő-képesség (forint)	114,657,116
Lakosságszám (fő)	7,052
1 főre jutó adóerő-képesség	**16,259**

Beszámítás alapja (100 %):	40,948,970
Kiegészítő szabályok V. pont alapján Közös Hivatal székhelye	**38,901,522**

A	B	C
Jogcím	**Hozzájárulás jogcíme**	**Összeg**
2.III.2.	Hozzájárulás pénzbeli szociális ellátásokhoz	14,154,236
	Hozzájárulás pénzbeli szociális ellátásokhoz - beszámítás után	***7,077,118***
2. I.1.c)	Egyéb kötelező önkormányzati feladatok támogatása	19,040,400
	Egyéb kötelező önkormányzati feladatok támogatása - beszámítás után	***9,520,200***
2. I.1.ba)	Zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása	9,727,260
	Zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása - beszámítás után	***0***
2. I.1.bb)	Közvilágítás fenntartásának támogatása	11,554,560
	Közvilágítás fenntartásának támogatása - beszámítás után	***0***
2. I.1.bc)	Köztemető fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása	100,000
	Köztemető fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása - beszámítás után	***0***
2. I.1.bd)	Közutak fenntartásának támogatása	7,540,486
	Közutak fenntartásának támogatása - beszámítás után	***6,618,102***
2. I.1.b)	***Település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása***	***28,922,306***
2. I.1.a)-c)+ 2.III.2.	**Támogatások összesen:**	**62,116,942**
	Beszámítás összege	38,901,522
	Támogatások összesen:	**23,215,420**
2.I.a)	Önkormányzati hivatal működésének támogatása	132,178,800
2.II.1	Óvodapedagógusok és az óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők bértámogatása	109,063,253
2.II.2.	Óvodaműködtetési támogatás	13,197,333
2.III.3.a)	Szociális és gyermekjóléti alapszolgáltatások általános feladatai	21,948,300
2.III.3.c)	Szociális étkeztetés	2,989,440
2.III.3.d)	Házi segítségnyújtás	8,105,500
2.III.3.f)	Időskorúak nappali intézményi ellátása	2,125,500
2.III.3.g)	Fogyatékos és demens személyek nappali intézményi ellátása	10,230,000
2.III.3.h)	Pszichiátriai és szenvedélybetegek nappali intézményi ellátása	4,315,200
2.III.3.ja)	Bölcsődei ellátás	9,882,000
2.III.5.	Gyermekétkeztetés támogatása	45,982,659
2.IV.1.d)	Közművelődési feladatok támogatása	8,039,280
	Központosított előirányzatok	**19,423,202**
3.15.	Üdülőhelyi feladatok támogatása	6,706,350
3.16.	Települési önkormányzatok köznevelési feladatainak egyéb támogatása	12,704,000
3.17.	Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	12,852
	Támogatások mindösszesen:	**410,695,887**

ZIRC ÉS LÓKÚT ÓVODATÁRSULÁST MEGILLETŐ
2014. ÉVI ÁLLAMI TÁMOGATÁSOK

adatok forintban

Megnevezés	Zirc	Lókút	Összesen
Bölcsődei ellátás	9,882,000	0	9,882,000
2014. évben 8 hónapra			
Nem sajátos nevelési igényű gyermekek	225	15	240
Két főként figyelembe veendő gyermekek száma	1	0	1
Számított gyermeklétszám	227	15	242
Óvodapedagógusok elismert létszáma	19.8	1.4	21.2
Segítők elismert létszáma	13	1	13
Óvodapedagógusok bértámogatása	52,958,400	3,744,533	56,702,933
Segítők bértámogatása	15,600,000	1,200,000	16,800,000
Óvodaműködtetési támogatás	8,437,333	560,000	8,997,333
2014. évben 4 hónapra			
Nem sajátos nevelési igényű gyermekek	215	10	225
Két főként figyelembe veendő gyermekek száma	0	0	0
Számított gyermeklétszám	215	10	225
Óvodapedagógusok elismert létszáma	18.8	1.0	19.8
Segítők elismert létszáma	13	1	13
Óvodapedagógusok bértámogatása	25,141,867	1,337,333	26,479,200
Óvodapedagógusok bértámogatásának pótlólagos összege	646,720	34,400	681,120
Segítők bértámogatása	7,800,000	600,000	8,400,000
Óvodaműködtetési támogatás	4,013,333	186,667	4,200,000
Támogatás mindösszesen:	**124,479,653**	**7,662,933**	**132,142,586**

Megnevezés	Éves összeg	Havi összeg
Óvodapedagógus elismert járulékkal növelt átlagbére	4,012,000	334,333
Segítő elismert járulékkal növelt átlagbére	1,800,000	150,000
Óvodapedagógusok pótlólagos bértámogatása	34,400	11,467

4. melléklet a 2/2014.(III.3.) önkormányzati rendelethez

ZIRC JÁRÁSI SZOCIÁLIS SZOLGÁLTATÓ KÖZPONTOT MEGILLETŐ 2014. ÉVI ÁLLAMI TÁMOGATÁSOK, MŰKÖDÉSI TÁMOGATÁSOK KIMUTATÁSA

Sor-szám	A	B	C	D
	Jogcím	Fajlagos mérték	Mutató-szám	Támogatás összege
		forint/fő	fő (ellátott)	forint
1	**Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása**			**49,713,940**
2	Családsegítés (14.679 fő /5000)	1,975,000	2.9358	5,798,205
3	Családsegítés (kiegészítés)	300	14,679.0	4,403,700
4	Gyermekjóléti szolgálat (19.761 fő /5000)	1,975,000	3.9522	7,805,595
5	Gyermekjóléti szolgálat (kiegészítés)	1,200	3,284.0	3,940,800
6	Szociális étkeztetést biztosítanak	55,360.0	54.0	2,989,440
7	Szociális étkeztetést biztosítanak 10% kiegészítés	5,536.0	0.0	
8	Házi segítségnyújtást biztosítanak	145,000.0	43.0	6,235,000
9	Házi segítségnyújtást biztosítanak 30 % kiegészítés	43,500.0	43.0	1,870,500
10	Időskorúak nappali intézményi ellátását biztosítanak	109,000	13.0	1,417,000
11	Időskorúak nappali intézményi ellátását biztosítanak 50% kiegészítés	54,500	13.0	708,500
12	Fogyatékos személyek nappali intézményi ellátása	500,000	15.0	7,500,000
13	Fogyatékos személyek nappali intézményi ellátása 10% kiegészítés	50,000	15.0	750,000
14	Fogyatékos személyek nappali intézményi ellátása- azon ellátottak után akik után foglalkoztatási támogatást folyósítanak	200,000	9.0	1,800,000
15	Fogyatékos személyek nappali intézményi ellátása- azon ellátottak után akik után foglalkoztatási támogatást folyósítanak 10% kiegészítés	20,000	9.0	180,000
16	Pszichiátriai betegek nappali intézményi ellátása	310,000	6.0	1,860,000
17	Pszichiátriai betegek nappali intézményi ellátása 20% kiegészítés	62,000	6.0	372,000
18	Pszichiátriai betegek nappali intézményi ellátása-azon ellátottak után akik után foglalkoztatási támogatást folyósítanak	124,000	14.0	1,736,000
19	Pszichiátriai betegek nappali intézményi ellátása-azon ellátottak után akik után foglalkoztatási támogatást folyósítanak 20% kiegészítés	24,800	14.0	347,200
20	**Normatív, kötött felhasználású támogatás (kiegészítő normatíva)**			
21	Szociális továbbképzés és szakvizsga támogatás	0	0.0	
22	Családsegítés	0	0.0	
23	Gyermekjóléti szolgálat	0	0.0	
24	Házi segítségnyújtás	0	0.0	
25	Fogyatékos személyek nappali intézményi ellátása	0	0.0	
26	Pszichiátriai betegek nappali intézményi ellátása	0	0.0	
27	Idősek Klubja	0	0.0	
28	**Működési támogatások**			**23,036,180**
29	Támogató szolgálat alap támogatás	3,000,000	1.0	3,000,000
30	Támogató szolgálat kötelezően teljesítendő feladatmutató alapján Személyi segítés	1,644	2,000.0	3,288,000
31	Támogató szolgálat kötelezően teljesítendő feladatmutató alapján Szállítás	1,600	1,500.0	2,400,000
32	Támogató szolgálat kötelezően teljesítendő feletti feladatmutató alapján Személyi segítés	0	733.0	
33	Támogató szolgálat kötelezően teljesítendő feletti feladatmutató alapján Szállítás	0	217.0	
34	Támogató szolgálat kötelezően teljesítendő feletti feladatmutató alapján pót	0	0.0	
35	Közösségi ellátás alap támogatás	2,000,000	1.0	2,000,000
36	Közösségi ellátás kötelezően teljesítendő feladatmutató alapján	150,000	40.0	6,000,000
37	**Szociális foglalkoztatás**	372	17,065.0	6,348,180
38	**Mindösszesen:**			**72,750,120**

5. melléklet a 2/2014.(III.3.) önkormányzati rendelethez[1]

ZIRC VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT BEVÉTELEINEK ÉS KIADÁSAINAK 2014. ÉVI ELŐIRÁNYZATA

	A	B	C	D	E	F	G	H	I
Sor-szám	Rovat	Megnevezés	2014. évi eredeti előirányzat	2014. évi módosított előirányza	2014. évi módosítás	2014. évi hatályos előirányzat	Rovat	Megnevezés	2014. évi eredeti előirányzat
1		**I. Működési célú bevételek**						**I. Működési költségvetés**	
2	B.4	1.) Intézményi működési bevételek	57,790	57,790		57,790	K.1	1.) Személyi juttatások	64,585
3	B.3	2.) Közhatalmi bevételek	312,096	312,096	-123	311,973	K.2	2.) Munkaadókat terhelő járulék	17,014
4	B.1	3.) Működési támogatások	410,696	410,696	18,456	429,152	K.3	3.) Dologi kiadások	219,253
5	B.1	4.) Működési célú támogatásértékű bevételek	52,678	52,678	15,084	67,762	K.4	4.) Társadalom és szociálpolitika	0
6	B.6	5.) Működési célra átvett pénzeszközök	0	0		0	K.4	5.) Ellátottak pénzbeli juttatásai	1,125
7	B.8	6.) Előző évi működési pénzmaradvány igénybevétele	0	0	60,941	60,941	K.5	6.) Egyéb működési kiadások	296,868
8							K.9	7.) Fenntartói működési támoga	204,827
9							K.5	8.) Általános működési tartalék	3,561
10							K.5	9.) Működési céltartalék	28,500
11		**Működési célú bevételek összesen:**	**833,260**	**833,260**	**94,358**	**927,618**		**Működési célú kiadások össz**	**835,733**
12		**II. Felhalmozási célú bevételek**						**II. Felhalmozási költségvetés**	
13	B.5	1.) Saját felhalmozási bevételek	0	0	16,517	16,517	K.6	1.) Beruházások	786,932
14	B.2	2.) Felhalmozási támogatások	0	0	227,422	227,422	K.7	2.) Felújítások	34,393
15	B.2	3.) Felhalmozási célú támogatásértékű bevételek	811,331	811,331		811,331	K.8	3.) Egyéb felhalmozási kiadások	0
16	B.7	4.) Felhalmozási célra átvett pénzeszközök	1,487	1,487		1,487	K.9	4.) Fenntartói felhalmozási támo	0
17	B.8	5.) Előző évi felhalmozási pénzmaradvány igénybevétele	11,362	11,362	114,743	126,105	K.5	4.) Általános felhalmozási tartalé	0
18							K.5	5.) Felhalmozási céltartalék	3,000
19		**Felhalm. célú bevételek összesen:**	**824,180**	**824,180**	**358,682**	**1,182,862**		**elhalm. célú kiadások összese**	**824,325**
20	**B.6**	**III. Kölcsönök**	**2,618**	**2,618**		**2,618**	**K.5**	**III. Kölcsönök**	**0**
21									
22		**IV. Finanszírozási bevételek**						**IV. Finanszírozási kiadások**	
23	B.8	1.) Működési célú finanszírozási bevételek	0	0		0	K.9	1.) Működési célú finanszírozási	0
24	B.8	2.) Felhalmozási célú finanszírozási bevételek	0	0		0	K.9	2.) Felhalmozási célú finanszíroz	0
25		**BEVÉTELI FŐÖSSZEG:**	**1,660,058**	**1,660,058**	**453,040**	**2,113,098**		**KIADÁSI FŐÖSSZEG:**	**1,660,058**

1 Módosította a 15/2014.(VII.16.) önkormányzati rendelet 7. § (3) bekezdése

J	K	L
2014. évi módosított előirányzat	2014. évi módosítás	2014. évi hatályos előirányzat
64,585	18,899	83,484
17,014	3,491	20,505
219,253	16,142	235,395
0	11,194	11,194
1,125		1,125
296,868	15,097	311,965
204,827	4,964	209,791
3,561	18,768	22,329
28,500	4,304	32,804
835,733	**92,859**	**928,592**
786,932	1,810	788,742
34,393	-1,912	32,481
0	4,067	4,067
0		0
0	3,102	3,102
3,000	127,465	130,465
824,325	**134,532**	**958,857**
0	**1,499**	**1,499**
0	0	0
0	224,150	224,150
1,660,058	**453,040**	**2,113,098**

TÁRSADALMI SZERVEZETEK, SZERVEZŐDÉSEK TÁMOGATÁSA
2014. ÉVI ELŐIRÁNYZATA

	A	B	C	D	E
Sor-szám	Megnevezés	2014. évi eredeti ei.	2014. évi módosított ei.	2014. évi módosítás	2014. évi hatályos ei.
1	Bakonyi Természettudományi Múzeum Baráti Köre	0	0	31	31
2	Zirci Sporthorgász Egyesület	0	0	40	40
3	"Együtt a Könyvtárárt" Alapítvány	0	0	40	40
4	Erdélyi Baráti Kör Barótért Egyesület	0	0	100	100
5	Bakonyi Finnbarátok Köre Egyesület	0	0	40	40
6	Magyar Vöröskereszt Megyei Szervezete	0	0	100	100
7	"BULI '91" Közhasznú Alapítvány	0	0	500	500
8	Football Club Zirc	0	0	70	70
9	Hangszóró Alapítvány	0	0	96	96
10	MTTSZ Területi Klub Zirc	0	0	67	67
11	Vakok és Gyengénlátók Zirci Térségi Csoportja	0	0	70	70
12	Vincze Judo Club	0	0	100	100
13	"Wings" Dart Club	0	0	90	90
14	"Zirc Kultúrájáért" Közhasznú Alapítvány	0	0	1499	1,499
15	Zirci Római Katolikus Plébánia Árpádházi Szent Erzsébet Katolikus Karitász Csoport	0			0
16	Zirci Református Misszió Egyházközösség	0	0	72	72
17	Zirci Baptista Gyülekezet	0	0	90	90
18	Szín és Vonal Művészetoktatási Közhasznú Alapítvány	0	0	80	80
19	Zirci Kötélugró Csoport	0	0	56	56
20	Bakonyi Polgárőr Egyesület	400	400	0	400
21	"Ők is emberek" Alapítvány	0	0	80	80
22	Reguly Iskoláért Alapítvány	0	0	31	31
23	Segítő Kezek Alapítvány	0	0	157	157
24	Zirci Országzászló Alapítvány	0	0	90	90
25	Berkes Tamás (Zirc Női Labdarúgás)	0	0	40	40
26	Diabétesz Klub	0	0	81	81
27	Papp Zoltán (Zirci Öregfiúk Focicsapat)	0	0	28	28
28	"Gyűszűkék" Foltvarró Klub	0	0	40	40
29	Rákóczi Szövetség	0	0	50	50
30	**Összesen:**	**400**	**0**	**3,738**	**4,138**

A 14. sorban szereplő támogatás visszatérítendő támogatás.

adatok ezer forintban

F	G
Előirányzatból:	
Dologi kiadások	Műk-i célra átadott pe.
	31
	40
	40
	100
	40
	100
	500
	70
	96
	67
	70
	100
	90
	1,499
	72
90	
	80
56	
	400
	80
	31
	157
	90
40	
81	
28	
40	
	50
335	**3,803**

6. melléklet a 2/2014.(III.3.) önkormányzati rendelethez[1]

ZIRCI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL
2014. ÉVI BEVÉTELI ÉS KIADÁSI ELŐIRÁNYZATAI

	A	B	C	D	E	F	G	H	I
Sor-szám	Rovat	Megnevezés	2014. évi eredeti előirányzat	2014. évi módosított előirány	2014. évi módosítás	2014. évi hatályos előirányzat	Rovat	Megnevezés	2014. évi eredeti előirányzat
1		**I. Működési célú bevételek**						**I. Működési költségvetés**	
2	B.4	1.) Intézményi működési bevételek	9,894	9,894		9,894	K.1	1.) Személyi juttatások	103,539
3	B.8	2.) Fenntartói működési támogatások	163,807	163,807	1,999	165,806	K.2	2.) Munkaadókat terhelő járulék	26,388
4		*ebből állami támogatások*	*132,179*	*132,179*	*1999*	134,178	K.3	3.) Dologi kiadások	43,774
5	B.1	3.) Működési célú támogatásértékű bevételek	0	0	3,118	3,118	K.5	4.) Egyéb működési kiadások	0
6	B.6	4.) Működési célra átvett pénzeszközök				0	K.5	5.) Általános működési tartalék	0
7	B.8	5.) Előző évi működési pénzmaradvány igénybevétele	0	0	2,090	2,090	K.5	6.) Működési céltartalék	0
8		**Működési célú bevételek összesen:**	**173,701**	**173,701**	**7,207**	**180,908**		**Működési célú kiadások össz**	**173,701**
9		**II. Felhalmozási célú bevételek**						**II. Felhalmozási költségvetés**	
10	B.5	1.) Saját felhalmozási bevételek	0	0		0	K.6	1.) Beruházások	0
11	B.8	2.) Fenntartói felhalmozási támogatások	0	0		0	K.7	2.) Felújítások	0
12	B.2	3.) Felhalmozási célú támogatásértékű bevételek	0	0		0	K.8	3.) Egyéb felhalmozási kiadások	0
13	B.7	4.) Felhalmozási célra átvett pénzeszközök	0	0		0	K.5	4.) Általános felhalmozási tartalé	0
14	B.8	5.) Előző évi felhalmozási pénzmaradvány igénybevétele	0	0		0	K.5	5.) Felhalmozási céltartalék	0
15		**Felhalm. célú bevételek összesen:**	**0**	**0**	**0**	**0**		**elhalm. célú kiadások összese**	**0**
16		**BEVÉTELI FŐÖSSZEG:**	**173,701**	**173,701**	**7,207**	**180,908**		**KIADÁSI FŐÖSSZEG:**	**173,701**

1 Módosította a 15/2014.(VII.16.) önkormányzati rendelet 7. § (4) bekezdése

Fenntartói finanszírozás		**21,759**	
Zirc		7,092	**18,574**
Borzavár		746	**1,954**
Lókút		470	**1,231**
Összesen:		**8,308**	**21,759**

J	K	L
2014. évi módosított előirányzat	2014. évi módosítás	2014. évi hatályos előirányzat
103,539	3,745	107,284
26,388	1,026	27,414
43,774	2,436	46,210
0		0
0		0
0		0
173,701	**7,207**	**180,908**
0	0	0
0	0	0
0	0	0
0	0	0
0	0	0
0	**0**	**0**
173,701	**7,207**	**180,908**

7. melléklet a 2/2014.(III.3.) önkormányzati rendelethe[1]

BÉKEFI ANTAL VÁROSI KÖNYVTÁR, MŰVELŐDÉSI HÁZ ÉS STÚDIÓ KB
2014. ÉVI BEVÉTELI ÉS KIADÁSI ELŐIRÁNYZATAI

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J
Sor-szám	Rovat	Megnevezés	2014. évi eredeti előirányzat	2014. évi módosított előirán	2014. évi módosítás	2014. évi hatályos előirányzat	Rovat	Megnevezés	2014. évi eredeti előirányzat	2014. évi módosított előirányzat
1		**I. Működési célú bevételek**						**I. Működési költségvetés**		
2	B.4	1.) Intézményi működési bevételek	5,000	5,000		5,000	K.1	1.) Személyi juttatások	20,563	20,563
3	B.8	2.) Fenntartói működési támogatások	33,384	33,384	2,942	36,326	K.2	2.) Munkaadókat terhelő járulék	5,447	5,447
4		*ebből állami támogatások*	*8,039*	*8,039*	*1,442*	9,481	K.3	3.) Dologi kiadások	12,374	12,374
5	B.1	3.) Működési célú támogatásértékű bevételek	0	0	1,551	1,551	K.5	4.) Egyéb működési kiadások	0	0
6	B.6	4.) Működési célra átvett pénzeszközök	0	0		0	K.5	5.) Általános működési tartalék	0	0
7	B.8	5.) Előző évi működési pénzmaradvány igénybevétele	0	0	464	464	K.5	6.) Működési céltartalék	0	0
8		**Működési célú bevételek összesen:**	**38,384**	**38,384**	**4,957**	**43,341**		**Működési célú kiadások össz**	**38,384**	**38,384**
9		**II. Felhalmozási célú bevételek**						**II. Felhalmozási költségvetés**		
10	B.5	1.) Saját felhalmozási bevételek	0	0		0	K.6	1.) Beruházások	0	0
11	B.8	2.) Fenntartói felhalmozási támogatások	0	0		0	K.7	2.) Felújítások	0	0
12	B.2	3.) Felhalmozási célú támogatásértékű bevételek	0	0		0	K.8	3.) Egyéb felhalmozási kiadások	0	0
13	B.7	4.) Felhalmozási célra átvett pénzeszközök	0	0		0	K.5	4.) Általános felhalmozási tartalé	0	0
14	B.8	5.) Előző évi felhalmozási pénzmaradvány igénybevétele	0	0		0	K.5	5.) Felhalmozási céltartalék	0	0
15		**Felhalm. célú bevételek összesen:**	**0**	**0**	**0**	**0**		**elhalm. célú kiadások összese**	**0**	**0**
16		**BEVÉTELI FŐÖSSZEG:**	**38,384**	**38,384**	**4,957**	**43,341**		**KIADÁSI FŐÖSSZEG:**	**38,384**	**38,384**

1 Módosította a 15/2014.(VII.16.) önkormányzati rendelet 7. § (5) bekezdése

K	L
2014. évi módosítás	**2014. évi hatályos előirányzat**
1,855	22,418
459	5,906
1,987	14,361
	0
	0
	0
4,301	**42,685**
656	656
0	0
0	0
0	0
0	0
656	**656**
4,957	**43,341**

8. melléklet a 2/2014.(III.3.) önkormányzati rendelethez[1]

REGULY ANTAL MÚZEUM ÉS NÉPMŰVÉSZETI ALKOTÓHÁZ
2014. ÉVI BEVÉTELI ÉS KIADÁSI ELŐIRÁNYZATAI

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J
Sor-szám	Rovat	Megnevezés	2014. évi eredeti előirányzat	2014. évi módosított előirán	2014. évi módosítás	2014. évi hatályos előirányzat	Rovat	Megnevezés	2014. évi eredeti előirányzat	2014. évi módosított előirányzat
1		**I. Működési célú bevételek**						**I. Működési költségvetés**		
2	B.4	1.) Intézményi működési bevételek	1,000	1,000		1,000	K.1	1.) Személyi juttatások	5,280	5,280
3	B.8	3.) Fenntartói működési támogatások	7,636	7,636	23	7,659	K.2	2.) Munkaadókat terhelő járulék	1,356	1,356
4		*ebből állami támogatások*	*0*	*0*	*23*	23	K.3	3.) Dologi kiadások	2,000	2,000
5	B.1	3.) Működési célú támogatásértékű bevételek	0	0	2,247	2,247	K.5	4.) Egyéb működési kiadások	0	0
6	B.6	4.) Működési célra átvett pénzeszközök	0	0		0	K.5	5.) Általános működési tartalék	0	0
7	B.8	5.) Előző évi működési pénzmaradvány igénybevétele	0	0	429	429	K.5	6.) Működési céltartalék	0	0
8		**Működési célú bevételek összesen:**	**8,636**	**8,636**	**2,699**	**11,335**		**Működési célú kiadások össz**	**8,636**	**8,636**
9		**II. Felhalmozási célú bevételek**						**II. Felhalmozási költségvetés**		
10	B.5	1.) Saját felhalmozási bevételek	0	0		0	K.6	1.) Beruházások	0	0
11	B.8	2.) Fenntartói felhalmozási támogatások	0	0		0	K.7	2.) Felújítások	0	0
12	B.2	3.) Felhalmozási célú támogatásértékű bevételek	0	0		0	K.8	3.) Egyéb felhalmozási kiadások	0	0
13	B.7	4.) Felhalmozási célra átvett pénzeszközök	0	0		0	K.5	4.) Általános felhalmozási tartalé	0	0
14	B.8	5.) Előző évi felhalmozási pénzmaradvány igénybevétele	0	0		0	K.5	5.) Felhalmozási céltartalék	0	0
15		**Felhalm. célú bevételek összesen:**	**0**	**0**	**0**	**0**		**elhalm. célú kiadások összese**	**0**	**0**
16		**BEVÉTELI FŐÖSSZEG:**	**8,636**	**8,636**	**2,699**	**11,335**		**KIADÁSI FŐÖSSZEG:**	**8,636**	**8,636**

1 Módosította a 15/2014.(VII.16.) önkormányzati rendelet 7. § (6) bekezdése

K	L
2014. évi módosítás	**2014. évi hatályos előirányzat**
723	6,003
174	1,530
1,402	3,402
	0
	0
	0
2,299	**10,935**
400	400
0	0
0	0
0	0
0	0
400	**400**
2,699	**11,335**

ZIRC VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEINEK 2014. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSI LÉTSZÁMKERETE

adatok főben

	A	B	C	E	G	H	I	J	K
Sor-szám	Intézmény megnevezése	2014. évi javaslat	2014. évi javaslatból						
			Igazgatási dolgozó	Óvoda pedagógus	Népművelő, könyvtáros	Egyéb szakalkalmazott	Ügyviteli dolgozó	Fizikai dolgozó	Közfoglalkoztatás
1	**Zirc Városi Önkormányzat**	**43**			1	7		25	**10**
2	***Zirci Közös Önkormányzati Hivatal***	***44***	*34*	*0*	*0*	*5*	*1*	*4*	*0*
3	Kinevezett tisztségviselők	2	2						
4	Önkormányzati Osztály	10	5			1		4	
5	Igazgatási Osztály	7	6				1		
6	Pénzügyi Osztály	15	14			1			
7	Városüzemeltetési Osztály	8	5			3			
8	Építésügyi Osztály	2	2						
9	***Békefi Antal Városi Könyvtár, Művelődési Ház és Stúdió KB***	***10***			***6***	***3***		***1***	***0***
10	***Reguly Antal Múzeum és Népművészeti Alkotóház***	***4***				***4***			***0***
11	**Mindösszesen:**	**101**	**34**	**0**	**7**	**19**	**1**	**30**	**10**

10. melléklet a 3/2014.(VII.16.) önkormányzati rendelethez[1]

ZIRC VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT 2014. ÉVI FELHALMOZÁSI CÉLÚ KIADÁSAINAK FELADATONKÉNTI ELŐIRÁNYZATA

adatok ezer forintban

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J
Sor-szám	Feladat megnevezése	2014. évi eredeti előirányzat	2014. évi módosított előirányzat	2014. évi módosítás	2014. évi hatályos előirányzat	2014. évi hatályos előirányzatból				
						Beruházások	Fejlesztési célú pénz-eszk.átadás	Felújítások	Tartalék	Hitel-törlesztés
1	*Igazgatási feladatok*	0	0		0					
2										
3	*Városüzemeltetési, városgazdálkodási feladatok*									
4	Óvoda bejárati ajtó cseréje	500	500		500			500		
5	Sporttelephely felújítása	3,000	3,000		3,000				3,000	
6	OVI foci pályázat	0	0	2,850	2,850		2,850			
7	"A" épület tornaterem padlóburkolat csere, akadálymentes bejárat kialakítása 4/2014.(I.31.) BM rendelet (önrész)	4,912	4,912	-4,912	0					
8	Reguly Antal Múzeum homlokzat felújítás	736	736		736			736		
9	Reguly Antal Múzeum és Népművészeti Alkotóház udvari szárnyában lévő kiállító- és alkotóműhelyek felújítása, berendezése 9/2014.(II.3.) EMMI rendelet (önrész)	3,501	3,501	3,000	6,501			6,501		
10	"Kincsek a padláson - a Reguly Antal Múzeum és Népművészeti Alkotóház tanulmányi raktára" TIOP-1.2.2.-11/1-2012-0020	0	0	1,810	1,810	1,810				
11	Rákóczi tér térrendezés	1,501	1,501		1,501	1,501				
12	Rákóczi tér parkosítás	6,100	6,100		6,100	6,100				
13	LEADER Műemlék építmények megóvása, felújítása	24,744	24,744		24,744			24,744		
14	KEOP Szilárdulladék lerakó	779,331	779,331		779,331	779,331				
15	Zirci Önkormányzati Tűzoltóság eszközfejlesztés	0	0	945	945		945			
16	Csatorna céltartalék	0	0	49,165	49,165				49,165	
17	Környezetvédelmi alap tartalék	0	0	290	290				290	
18	Pályázati Tartalék Alap	0	0	60,000	60,000				60,000	
19	Általános felhalmozási tartalék	0	0	3,102	3,102				3,102	
20										
21	*Vagyonkezelési feladatok*	0	0		0					
22	Munkáltatói lakásalap	0	0	3,281	3,281				3,281	
23	Lakásalap	0	0	14,729	14,729				14,729	
24										
25	*Finanszírozási feladatok*									
26	Fejlesztési célú hitel törlesztése	0	0	46,148	46,148					46,148
27	Kötvény tőketörlesztés	0	0	169,991	169,991					178,002
28	**Zirc Városi Önkormányzat összesen:**	**824,325**	**824,325**	**350,399**	1,174,724	**788,742**	**3,795**	**32,481**	**133,567**	**224,150**
29										
30	Közművelődési érdekeltségnövelő tám. informatikai eszk. besz.	0	0	656	656	656				
31	**Békefi Antal Városi Könyvtár, Művelődési Ház és Stúdió KB**	**0**	**0**	**656**	**656**	**656**				
32	TÁMOP- Nomád Múzeum eszközbeszerzés	0	0	400	400	400				
33	**Reguly Antal Múzeum és Népművészeti Alkotóház**	**0**	**0**	**400**	**400**	**400**				
34	**Intézmények összesen:**	**0**	**0**	**1,056**	**1,056**	**1,056**	**0**	**0**	**0**	**0**
35										
36	**Zirc Városi Önkormányzat mindösszesen:**	**824,325**	**824,325**	**351,455**	**1,175,780**	**789,798**	**3,795**	**32,481**	**133,567**	**224,150**

1 Módosította a 15/2014.(VII.16.) önkormányzati rendelet 7. § (7) bekezdése

11. melléklet a 2/2014.(III.3.) önkormányzati rendelethez[1]

ZIRC VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT EURÓPAI UNIÓS FORRÁSBÓL FINANSZÍROZOTT TÁMOGATÁSSAL MEGVALÓSULÓ PROGRAMJAINAK, PROJEKTJEINEK, TOVÁBBÁ ILYEN JELLEGŰ ÖNKORMÁNYZATON KÍVÜLI PROJEKTEKHEZ TÖRTÉNŐ HOZZÁJÁRULÁSOKNAK 2014. ÉVI BEVÉTELI ÉS KIADÁSI ELŐIRÁNYZATAI

adatok ezer forintban

	A	B	C	D	E	F	G
Sor-szám	Program, projekt megnevezése	**Bevételi előirányzat**		**Kiadási előirányzat**			
		2014. évi hatályos ei.	2014. évi hatályos ei-ből	2014. évi hatályos ei.	2014. évi hatályos ei-ből		
			Felhalmozási célra átvett pénzeszközök		Beruházás	Fejlesztési célú pénz-eszk.átadás	Felújítás
1	LEADER Műemlék építmények megóvása-felújítása	30,000	30,000	24,544			24,544
2	"Kincsek a padláson - a Reguly Antal Múzeum és Népművészeti Alkotóház tanulmányi raktára" TIOP-1.2.2.-11/1-2012-0020			1,810	1,810		
3	KEOP-2.4.0/B/2F/10-11-2012-0003 „Zirc város területén lévő települési szilárdhulladék lerakó, mint szennyező forrás, és a lerakó által okozott szennyezés megszüntetése”	779,331	779,331	779,331	779,331		
4	**Összesen:**	**809,331**	**809,331**	**805,685**	**781,141**	**0**	**24,544**

1 Módosította a 15/2014.(VII.16.) önkormányzati rendelet 7. § (8) bekezdése

12. melléklet a 2/2014.(III.3.) önkormányzati rendelethez[1]

ZIRC VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT 2014. ÉVI ÁLTALÁNOS TARTALÉKAINAK ÉS CÉLTARTALÉKAINAK KIMUTATÁSA

adatok ezer forintban

Sor-szám	Megnevezés	Eredeti előirányzat
	A	B
1	***Általános működési tartalék***	***22,329***
2		
3	***Működési céltartalékok***	
4	Közfoglalkoztatás önrésze	9,404
5	Könyvtári, közművelődési érdekeltségnövelő támogatás önrésze	0
6	Városi rendezvények támogatása	4,001
7	Civil Pályázati Alap	0
8	Civil Szervezetek támogatása	450
8	Szociális juttatások önrésze	18,949
9	***Működési céltartalékok összesen:***	***32,804***
10		
11	***Általános felhalmozási tartalék***	***3,102***
12		
13	***Felhalmozási céltartalékok***	
14	Sporttelephely felújítása	3,000
15	Csatorna	49,165
16	Munkáltatói Lakásalap	3,281
17	Lakásalap	14,729
	Környezetvédelmi Alap	290
	Pályázati Tartalék Alap	60,000
18	***Felhalmozási céltartalékok összesen:***	***130,465***
19		
20	**Mindösszesen:**	**188,700**

1 Módosította a 15/2014.(VII.16.) önkormányzati rendelet 7. § (9) bekezdése

13. melléklet a 2/2014.(III.3.) önkormányzati rendelethez[1]

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	2014. előtti* teljesítés	2014. évi teljesítés	Kötelezettségek a következő években: 2015-20. évente	2021.	2022-24. évente	2025.	2026.	2027.	Összesen (F+...+K)
	A	**B**	**C**	**D**	**E**	**F**	**G**	**H**	**I**	**J**	**K**	**L**
1.	**Felhalmozási célú hiteltörlesztés+kötvény**			**406,396**	**224,150**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
2.	OTP Bank (Közkincs)	2006	291/2005.(XI.28.)	12,485	7,317	0	0	0	0	0	0	0
3.	K&H Bank "A" hitelcél	2006	66/2005.(III.21.)	26,577	36,801	0	0	0	0	0	0	0
4.	K&H Bank "B" hitelcél	2005	66/2005.(III.21.)	57,162	2,030	0	0	0	0	0	0	0
5.	Kötvény	2007	335/2007.(XI.26.)	310,172	178,002	0	0	0	0	0	0	0
6.	**Összesen:**	**-**	**-**	**406,396**	**224,150**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

1 Módosította a 15/2014.(VII.16.) önkormányzati rendelet 7. § (10) bekezdése

*** Az oszlop tartalmazza a Magyarország 2013. évi központi költségvetéséről szóló 2012. évi CCIV. törvény 72 -75. §-aiban foglaltak szerint végrehajtott konszolidáció összegét.**

14. melléklet a 2/2014.(III.3.) önkormányzati rendelethez[1]

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

adatok ezer forintban

Sor-szám	Megnevezés	2013. december 31-i állomány	2014.	2015-20. évente	2021.	2022-24. évente	2025.	2026.	2027.
	A	B	C	D	E	F	G	H	I
1	***Adósságot keletkeztető ügyletekből eredő kötelezettségek***								
2	Folyószámla-hitel	0	0	0	0	0	0	0	0
3	Fejlesztési hitelek	46,148	0	0	0	0	0	0	0
4	Kötvény kibocsátása	169,991	0	0	0	0	0	0	0
5	Részletfizetés	0	0	0	0	0	0	0	0
6	***Adósságot keletkeztető ügyletekből eredő kötelezettségek összesen:***	***216,139***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
7									
8	***Saját bevételek***								
9	Helyi adók	-	290,711	290,000	290,000	290,000	290,000	290,000	290,000
10	Önkormányzati vagyon értékesítése, hasznosítása	-	25,112	9,500	9,500	9,500	9,500	9,500	9,500
11	Osztalék, koncessziós díj, hozam	-	0	0	0	0	0	0	0
12	Ingatlanértékesítés bevétele	-	0	0	0	0	0	0	0
13	Bírság, pótlék- és díjbevétel	-	1,100	1,100	1,100	1,100	1,100	1,100	1,100
14	***Saját bevételek összesen:***	-	***316,923***	***300,600***	***300,600***	***300,600***	***300,600***	***300,600***	***300,600***
15	**Kötelezettségek aránya:**		**0.00%**	**0.00%**	**0.00%**	**0.00%**	**0.00%**	**0.00%**	**0.00%**

1 Módosította a 15/2014.(VII.16.) önkormányzati rendelet 7. § (11) bekezdése

ZIRC VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT 2014. 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	6,957	6,957	6,957	6,958	6,960	4,000	3,500	3,560	6,957	6,958	6,958	6,962	73,684
3	B.3	Közhatalmi bevételek	26,056	13,033	39,079	26,056	26,556	26,556	26,056	26,556	26,056	27,972	24,056	24,064	312,096
4	B.1	Működési támogatások	24,004	51,599	30,137	33,203	33,203	33,203	33,203	33,203	28,530	33,203	35,203	42,005	410,696
5	B.1-2; B.6-7	Átvett pénzeszközök	16,396	25,558	33,120	52,133	312,191	15,425	35,723	198,763	14,995	150,840	6,436	3,916	865,496
6	B.8	Előző évi pénzmaradvány felhaszn.	0	0	1,246	6,100	0	0	0	2,525	0	1,491	0	0	11,362
7	B.1-B.6	Kölcsönök	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,618	2,618
8	B.8	Finanszírozási bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9		**Bevételi előirányzat összesen:**	**73,413**	**97,147**	**110,539**	**124,450**	**378,910**	**79,184**	**98,482**	**264,607**	**76,538**	**220,464**	**72,653**	**79,565**	**1,675,952**
10															
11		*Kiadások*													
12	K.1	Személyi juttatások	16,164	16,164	16,164	16,164	16,165	16,163	16,163	16,162	16,162	16,162	16,163	16,171	193,967
13	K.2	Munkaadókat terhelő járulékok	4,184	4,183	4,184	4,183	4,184	4,183	4,184	4,183	4,185	4,182	4,183	4,187	50,205
14	K.3	Dologi kiadások	25,562	24,297	31,701	23,687	23,117	21,087	19,827	15,474	20,117	24,147	24,801	23,584	277,401
15	K.4	Társadalom és szociálpolitikai jutt.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	K.4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	93	93	100	95	95	95	93	90	90	90	95	96	1,125
17	K.5	Átadott pénzeszközök (működési)	24,739	24,739	24,739	24,739	24,739	24,739	24,739	24,739	24,739	24,739	24,739	24,739	296,868
18	K.5	Tartalék	2,671	2,671	2,375	2,375	2,078	2,079	2,075	2,375	2,375	2,375	2,375	9,237	35,061
19	K.6	Beruházások	0	25,000	4,229	52,911	307,938	10,246	30,800	198,763	8,574	148,471	0	0	786,932
20	K.7	Felújítások	0	0	27,047	296	594	592	601	2,821	296	298	297	1,551	34,393
21	K.8	Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
22	K.4-K.8	Kölcsönök	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
23	K.9	Finanszírozási kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
24		**Kiadási előirányzat összesen:**	**73,413**	**97,147**	**110,539**	**124,450**	**378,910**	**79,184**	**98,482**	**264,607**	**76,538**	**220,464**	**72,653**	**79,565**	**1,675,952**

16. melléklet a 2/2014.(III.3.) önkormányzati rendelethez

Zirc Városi Önkormányzat által adott közvetett támogatások (kedvezmények) 2014. 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	418
4.	Magánszemélyek kommunális adójának kedvezménye	0
5.	Telekadó kedvezménye	425
6.	Helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevétel kedvezménye	0
7.	Ivóvíz és szennyvízcsatorna díj lakossági támogatása	0
8.	Szemétszállítási díj kedvezménye	0
9.	**Összesen:**	**843**

17. melléklet a 2/2014.(III.3.) önkormányzati rendelethez[1]

ZIRC VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT BEVÉTELEINEK ÉS KIADÁSAINAK ÖSSZEVONT KÖLTSÉGVETÉSI MÉRLEGE 2014-2017. ÉVEKBEN

adatok ezer forintban

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L
Sor-szám	Rovat	Megnevezés	2014. évi hatályos előirányzat	2015. évi terv	2016. évi terv	2017. évi terv	Rovat	Megnevezés	2014. évi hatályos előirányzat	2015. évi terv	2016. évi terv	2017. évi terv
1		**I. Működési célú bevételek**						**I. Működési költségvetés**				
2	B.4	1.) Intézményi működési bevételek	73,684	80,000	80,000	80,000	K.1	1.) Személyi juttatások	219,189	200,000	200,000	200,000
3	B.3	2.) Közhatalmi bevételek	311,973	315,000	315,000	315,000	K.2	2.) Munkaadókat terhelő járulékok	55,355	54,000	54,000	54,000
4	B.1	3.) Működési támogatások	429,152	412,000	412,000	412,000	K.3	3.) Dologi kiadások	299,368	239,375	239,375	239,375
5	B.1	4.) Működési célú támogatásértékű bevételek	74,678	53,000	53,000	53,000	K.4	4.) Társadalom és szociálpolitikai juttatások	11,194	35,000	35,000	35,000
6	B.6	5.) Működési célra átvett pénzeszközök	0	0	0	0	K.4	5.) Ellátottak pénzbeli juttatásai	1,125	1,125	1,125	1,125
7	B.8	6.) Előző évi működési pénzmaradvány igénybevétele	63,924	0	0	60,941	K.5	6.) Egyéb működési kiadások	311,965	300,500	300,500	300,500
8							K.5	7.) Általános működési tartalék	22,329	0	0	0
9							K.5	8.) Működési céltartalék	32,804	30,000	30,000	30,000
10		**Működési célú bevételek összesen:**	**953,411**	**860,000**	**860,000**	**920,941**		**Működési célú kiadások összesen:**	**953,329**	**860,000**	**860,000**	**860,000**
11		**II. Felhalmozási célú bevételek**						**II. Felhalmozási költségvetés**				
12	B.5	1.) Saját felhalmozási bevételek	16,517	1,000	1,000	1,000	K.6	1.) Beruházások	789,798	0	0	0
13	B.1	2.) Felhalmozási támogatások	227,422	0	0	0	K.7	2.) Felújítások	32,481	11,500	11,500	11,500
14	B.1	3.) Felhalmozási célú támogatásértékű bevételek	811,331	10,000	10,000	10,000	K.8	3.) Egyéb felhalmozási kiadások	4,067	0	0	0
15	B.7	4.) Felhalmozási célra átvett pénzeszközök	1,487	500	500	500	K.5	4.) Általános felhalmozási tartalék	3,102	0	0	0
16	B.8	5.) Előző évi felhalmozási pénzmaradvány igénybevétele	126,105	0	0	0	K.5	5.) Felhalmozási céltartalék	130,465	0	0	0
17		**Felhalm. célú bevételek összesen:**	**1,182,862**	**11,500**	**11,500**	**11,500**		**Felhalm. célú kiadások összesen:**	**959,913**	**11,500**	**11,500**	**11,500**
18	**B.6**	**III. Kölcsönök**	**2,618**	**0**	**0**	**0**	**K.5**	**III. Kölcsönök**	**1,499**	**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	0	0	0	0
22	B.8	2.) Felhalmozási célú finanszírozási bevételek	0	0	0	0	K.9	2.) Felhalmozási célú finanszírozási kiadások	224,150	0	0	
23		**BEVÉTELI FŐÖSSZEG:**	**2,138,891**	**871,500**	**871,500**	**932,441**		**KIADÁSI FŐÖSSZEG:**	**2,138,891**	**871,500**	**871,500**	**871,500**

1 Módosította a 15/2014.(VII.16.) önkormányzati rendelet 7. § (12) bekezdése

ZIRC VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT 2014. ÉVI BEVÉTELI ELŐIRÁNYZATA

RÉSZLETEZŐ TÁBLA

adatok ezer forintban

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N
Sor-szám	Megnevezés	2014. évi eredeti előirányzat	2014. évi módosított előirányzat	2014. évi módosítás	2014. évi hatályos előirányzat	2014. évi hatályos előirányzatból								
						Int. műk. bev.	Önk. saj. műk. bev.	Felh. és tőkej.	Önkorm ktgvet. tám.	Egyéb átvett pénzeszközök			Hitelek, ért.pap. kölcs.	Pénzforg. nélküli
										TB alapból	Műk. célra	Felhalm célra		
1														
2	**Zirci Közös Önkormányzati Hivatal**	**9,894**	**9,894**	**5,208**	**15,102**	**9,894**	**0**	**0**	**0**	**0**	**3,118**	**0**	**0**	**2,090**
3	*Igazgatási feladatok*													
4	Igazgatási szolgáltatás díjbevétel	300	300		300	300								
5	Kamatbevétel	10	10		10	10								
6	Zirci Járási Hivatal térítése	3,678	3,678		3,678	3,678								
7	Telefondíj térítés	5,080	5,080		5,080	5,080								
8	Egyéb sajátos bevételek	826	826		826	826								
9	Országgyűlési választások lebonyolítása	0	0	1,559	1,559						1,559			
10	Európa Parlamenti képviselő választások leb.	0	0	1,559	1,559						1,559			
11	Előző évi pénzmaradvány	0	0	2,090	2,090									2,090
12														
13	**Zirc Városi Önkormányzat**	**1,660,058**	**1,660,058**	**453,040**	**2,113,098**	**57,790**	**311,973**	**16,517**	**656,574**	**0**	**67,762**	**812,818**	**2,618**	**187,046**
14	Kamatbevétel	2,000	2,000		2,000	2,000								
15	Étkeztetés térítési díjai	47,250	47,250		47,250	47,250								
16														
17	Borzavár ZKÖH hozzájárulása	1,954	1,954	-1,001	953						953			
18	Lókút ZKÖH hozzájárulása	1,231	1,231	-630	601						601			
19	Lókút ZLÓ hozzájárulás	0	0		0									
20	ZJÖT hozzájárulása munkaszervezeti fel.	9,869	9,869		9,869						9,869			
21	KLIK térítés (III. Béla Gimnázium)	13,413	13,413		13,413						13,413			
22	KLIK Iskolabusz térítés	3,175	3,175		3,175						3,175			
23	"Zirc Kultúrájáért Közhasznú" Alapítvány	750	750		750								750	
24	"Együtt a Könyvtárért" Alapítvány	1,723	1,723		1,723								1,723	
25	Önkormányzati működtetés támogatása	391,273	391,273		391,273				391,273					
26	Központosított előirányzatok	19,423	19,423		19,423				19,423					
27	ZJSZSZK működési támogatásai	23,036	23,036		23,036						23,036			
28	Jövedelempótló támogatások	0	0	8,143	8,143				8,143					
29	2013. évről áthúzódó bérkompenzáció	0	0	1,261	1,261				1,261					
30	2014. évi bérkompenzáció	0	0	6,371	6,371				6,371					

31	Ágazati pótlék	0	0	1,879	1,879				1,879					
32	Könyvtári érdekeltségnövelő támogatás	0	0	523	523				523					
33	Közművelődési érdekeltségnövelő támogatás	0	0	156	156				156					
34	E-útdíj bevezetésével kapcsolatos támogatás	0	0	123	123				123					
35	Muzeális intézmények szakmai támogatása	0	0	3,000	3,000				3,000					
36	Konszolidáció	0	0	224,422	224,422				224,422					
37	Közfoglalkoztatás támogatása	0	0	16,715	16,715						16,715			
38	KEOP Hulladéklerakó	779,331	779,331		779,331							779,331		
39	KDOP-4.1.1/E Felszíni csapadékvíz elv.	0	0		0									
40	KDOP-2.1.1/B "Zirc a Bakony főv."	0	0		0									
41	LEADER Játszótér	0	0		0									

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N
Sor-szám	Megnevezés	2014. évi eredeti előirányzat	2014. évi módosított előirányzat	2014. évi módosítás	2014. évi hatályos előirányzat	2014. évi hatályos előirányzatból								
						Int. műk. bev.	Önk. saj. műk. bev.	Felh. és tőkej.	Önkorm ktgvet. tám.	Egyéb átvett pénzeszközök			Hitelek, ért.pap. kölcs.	Pénzforg. nélküli
										TB alapból	Műk. célra	Felhalm célra		
42	LEADER Műemlék épül. megóvása	30,000	30,000		30,000							30,000		
43	Iparűzési adó	186,000	186,000		186,000		186,000							
44	Építményadó	98,882	98,882		98,882		98,882							
45	Telekadó	1,360	1,360		1,360		1,360							
46	Termőföld bérbeadás	0	0		0									
47	Magánszemélyek kom.	357	357		357		357							
48	Idegenforgalmi adó	4,112	4,112		4,112		4,112							
49	Gépjárműadó	19,985	19,985	-123	19,862		19,862							
50	Talajterhelési díj	300	300		300		300							
51	Környezetvédelmi bírság	100	100		100		100							
52	Bírság, pótlék	1,000	1,000		1,000		1,000							
53	*Vagyonkezelési feladatok*	0	0		0									
54	Helység bérlet	4,540	4,540		4,540	4,540								
55	Földbérlet	0	0		0									
56	Közterület foglalás	4,000	4,000		4,000	4,000								
57	Érdekeltségi hozzájárulás	1,487	1,487		1,487							1,487		
58	Földalapú támogatás	2,000	2,000		2,000							2,000		
59	Bakonykarszt víziközmű díjak	0	0	15,572	15,572			15,572						
60	Lakásértékesítés	111	111		111								111	
61	Tűzoltóautó értékesítése	0	0	945	945			945						
62	Kisház árbevétel	34	34		34								34	
63	Pü-i befektetések bevétele	0	0		0									
64	*Finanszírozási feladatok*													
65	Pénzmaradvány	11,362	11,362	175,684	187,046									187,046
66	Hitelfelvétel	0	0		0									

ZIRC VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT 2014. ÉVI KIADÁSI ELŐIRÁNYZATA

RÉSZLETEZŐ TÁBLA

adatok ezer forintban

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O
Sor-szám	Megnevezés	2014. évi eredeti előirányzat	2014. évi módosított előirányzat	2014. évi módosítás	2014. évi hatályos előirányzat	2014. évi hatályos előirányzatból									
						Szem. jell. kiad.	Munkaad. terh. jár.	Dologi kiad.	Pénzeszközátadás		Ell.pénzb juttat.	Felújítások	Beruházások	Hitelek, ért. pap. kölcs.	Tartalék
									Műk.cél	Felhalm.					
1															
2	**Zirci Közös Önkormányzati Hivatal**	**173,701**	**173,701**	**7,207**	**180,908**	**107,284**	**27,414**	**46,210**							
3															
4	**Zirc Városi Önkormányzat**	**1,660,058**	**1,660,058**	**453,040**	**2,113,098**	**83,484**	**20,505**	**235,667**	**523,255**	**945**	**12,319**	**32,481**	**791,592**	**224,150**	**188,700**
5	Választott tisztségviselők	15,520	15,520		15,520	12,211	3,282	27							
6	Képviselők és bizottsági tagok juttatásai	4,140	4,140	-129	4,011	3,208	803								
7	Étkeztetés	98,952	98,952	324	99,276	23,227	6,049	70,000							
8	Általános Iskola üzemeltetés	52,203	52,203	805	53,008	16,727	4,428	31,853							
9	III. Béla Gimnázium üzemeltetés	28,614	28,614	79	28,693	6,869	1,824	20,000							
10	Óvodatársulásnak átadott állami támogatás	132,143	132,143		132,143				132,143						
11	Óvodatársulásnak átadott finanszírozás	24,277	24,277	1,443	25,720				25,720						
12	ZSZSZK állami támogatás átadás	49,714	49,714	5,750	55,464				55,464						
13	ZSZSZK finanszírozási szerződés átadás	23,036	23,036		23,036				23,036						
	Előző évi befizetési kötelezettség	0	0	245	245			245							
14															
15	Iskolabusz üzemeltetése	3,034	3,034		3,034			3,034							
16	Közgyűjtemény, közművelődés	4,053	4,053		4,053	3,190	860	3							
17	Utak, hidak, árkok	6,000	6,000		6,000			6,000							
18	Város- és községgazdálkodás	38,052	38,052	14,562	52,614			52,614							
19	Közfoglalkoztatás	6,000	6,000	24,715	30,715	18,052	3,259								9,404
20	Háziorvosi rendelő költségei	1,974	1,974		1,974			774	1,200						
21	Sportfeladatok	3,500	3,500	2,850	6,350			500					2,850		3,000
22	Tornaterem padlóburkolat felújítás+akadálymentesítés	4,912	4,912	-4,912	0										
23	Közvilágítás	30,000	30,000		30,000			30,000							
24	Síkosságmentesítés, hulladékkezelés	795,841	795,841		795,841			16,510					779,331		
25	RAMNAH alkotóműhely felújítása	3,501	3,501	3,000	6,501							6,501			
	Kincsek a padláson RAMNAH	0	0	1,810	1,810								1,810		
26	LEADER Műemlék épület felújítás	25,480	25,480		25,480							25,480			
27	Óvoda bejárati ajtó cseréje	500	500		500							500			
28	Rákóczi tér parkosítás	6,100	6,100		6,100								6,100		

29	Rákóczi tér térrendezés	1,501	1,501		1,501								1,501		

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O
Sor-szám	Megnevezés	2014. évi eredeti előirányzat	2014. évi módosított előirányzat	2014. évi módosítás	2014. évi hatályos előirányzat	2014. évi hatályos előirányzatból									
						Szem. jell. kiad.	Munkaad. terh. jár.	Dologi kiad.	Pénzeszközátadás		Ell.pénzb juttat.	Felújítások	Beruházások	Hitelek, ért. pap. kölcs.	Tartalék
									Műk.cél	Felhalm.					
30	"Zirci Városüzemeltetés" Kft.	37,782	37,782	6,000	43,782				43,782						
31	Tanuszoda	3,840	3,840		3,840				3,840						
32	Helyijáratú közlekedés	2,952	2,952		2,952				2,952						
33	TDM	8,750	8,750		8,750				8,750						
34	Tűzoltó Köztestület	2,962	2,962	945	3,907				2,962	945					
35	BÖSZ	300	300		300				300						
36	Bakony Polgárőr Egyesület	400	400		400				400						
	Civil szervezetek, szerveződések támogatása	0	0	3,738	3,738			335	3,403						
37	Belső ellenőrzési feladatok	0	0		0				0						
38	Központi orvosi ügyeleti feladatok	0	0		0				0						
39	Szociális feladatellátás	9,012	9,012	11,194	20,206				9,012		11,194				
40	ZNNÖ támogatása	500	500		500				500						
41	Könyvtári, közművelődési érdekeltségnövelő támogatás összege	500	500	-500	0										
42	Városi Ösztöndíj	360	360		360						360				
43	Ösztöndij/ Bursa Hungarica	765	765		765						765				
44					0										
45	Városi rendezvények támogatása	3,000	3,000	2,001	5,001			1,000							4,001
46	Civil Pályázati Alap tartaléka	1,500	1,500	-1,500	0										
47	Civil szervezetek támogatása	1,500	1,500	-1,050	450										450
48	Szociális juttatások céltartaléka	16,000	16,000	2,949	18,949										18,949
49	Csatorna céltartalék	0	0	49,165	49,165										49,165
50	Munkáltatói lakásalap	0	0	3,281	3,281										3,281
51	Lakásalap tartalék	0	0	14,729	14,729										14,729
	Környezetvédelmi Alap	0	0	290	290										290
	Pályázati Tartalék Alap	0	0	60,000	60,000										60,000
52					0										
53	"A" hitelcél	0	0	36,879	36,879			78						36,801	
54	"B" hitelcél	0	0	2,038	2,038			8						2,030	
55	KÖZKINCS hitel	0	0	7,343	7,343			26						7,317	
56	Folyószámlahitel	2,500	2,500		2,500			2,500							
57	Kötvény	0	0	178,162	178,162			160						178,002	

Zirc Városi Önkormányzat Képviselő-testületének

2/2014. (III.3.) önkormányzati rendelete

az Önkormányzat 2014. 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 intézményeire (továbbiakban: Intézmények) terjed ki.

(2) A rendelet meghatározza az Önkormányzat által ellátott kötelező, és államigazgatási feladataihoz szükséges bevételi és kiadási előirányzatokat, figyelemmel az Intézmények előirányzatainak megállapítására, a 2014. évi gazdálkodás főbb szabályaira.

2. A költségvetés célkitűzései

2. § Az Önkormányzat 2014. 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 2014. 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.

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

3. § (1) Zirc Városi Önkormányzat Képviselő-testülete
a) az Önkormányzat 2014. évi összevont működési költségvetését
aa) 851 627 ezer forint működési költségvetési bevétellel,
ab) 851 627 ezer forint működési költségvetési kiadással,
ac) 0 ezer forint működési egyenleggel,
ad) 0 ezer forint működési célú belső finanszírozási bevétellel
ae) 0 ezer forint működési célú külső finanszírozási bevétellel és
af) 0 ezer forint működési célú külső finanszírozási kiadással állapítja meg.

b) az Önkormányzat 2014. évi összevont felhalmozási költségvetését
ba) 812 963 ezer forint felhalmozási költségvetési bevétellel,
bb) 824 325 ezer forint felhalmozási költségvetési kiadással,
bc) 11 362 ezer forint felhalmozási hiánnyal,
bd) 11 362 ezer forint felhalmozási célú belső finanszírozási bevétellel

be) 0 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 2014. évi
ca) bevételi főösszegét 1 675 952 ezer forintban és
cb) kiadási főösszegét 1 675 952 ezer forintban
az 1. melléklet szerinti mérlegegyezőséggel állapítja meg.

d) A mérlegegyezőséget külső finanszírozási forrás bevonása nélkül állapítja meg.

(2) A Képviselő-testület az Önkormányzat felhalmozási célú belső finanszírozási bevételeit az összevont felhalmozási költségvetési hiány finanszírozására fordítja.

(3) Az Önkormányzat által 2014. évben ellátandó kötelező feladatokhoz, önként vállalt feladatokhoz, és államigazgatási feladatokhoz kapcsolódó bevételek és kiadások kiemelt előirányzatok szerinti bontását a 2. melléklet tartalmazza.

4.§ (1) Zirc Városi Önkormányzat 2014. évi összevont bevételi főösszegének forrásonkénti részletezését a 3. melléklet tartalmazza.

(2) Az Önkormányzatot megillető 2014. évi központi költségvetésből juttatott állami támogatások jogcímenkénti részletezését a 4. melléklet tartalmazza.

5. § Zirc Városi Önkormányzat Képviselő-testülete
a) az Önkormányzat 2014. évi működési költségvetését
aa) 835 733 ezer forint működési költségvetési bevétellel,
ab) 835 733 ezer forint működési költségvetési kiadással,
ac) 0 ezer forint működési egyenleggel,
ad) 0 ezer forint működési célú belső finanszírozási bevétellel
ae) 0 ezer forint működési célú külső finanszírozási bevétellel és
af) 0 ezer forint működési célú külső finanszírozási kiadással állapítja meg.

b) az Önkormányzat 2014. évi felhalmozási költségvetését
ba) 812 963 ezer forint felhalmozási költségvetési bevétellel,
bb) 824 325 ezer forint felhalmozási költségvetési kiadással,
bc) 11 362 ezer forint felhalmozási hiánnyal,
bd) 11 362 ezer forint felhalmozási célú belső finanszírozási bevétellel
be) 0 ezer forint felhalmozási célú külső finanszírozási bevétellel és
bf) 0 ezer forint felhalmozási célú külső finanszírozási kiadással
a 5. melléklet szerinti mérlegegyezőséggel 1 660 058 ezer forint bevételi és kiadási főösszeggel állapítja meg.

c) A mérlegegyezőséget külső finanszírozási forrás bevonása nélkül állapítja meg.

6. § Zirc Városi Önkormányzat Képviselő-testülete
a) a Zirci Közös Önkormányzati Hivatal 2014. évi működési költségvetését
aa) 173 701 ezer forint működési költségvetési bevétellel,
ab) 173 701 ezer forint működési költségvetési kiadással,
ac) 0 ezer forint működési egyenleggel,
ad) 0 ezer forint működési célú belső finanszírozási bevétellel
ae) 0 ezer forint működési célú külső finanszírozási bevétellel és
af) 0 ezer forint működési célú külső finanszírozási kiadással állapítja meg.

b) a Zirci Közös Önkormányzati Hivatal 2014. évi felhalmozási költségvetését
ba) 0 ezer forint felhalmozási költségvetési bevétellel,
bb) 0 ezer forint felhalmozási költségvetési kiadással,

bc) 0 ezer forint felhalmozási egyenleggel,
bd) 0 ezer forint felhalmozási célú belső finanszírozási bevétellel
be) 0 ezer forint felhalmozási célú külső finanszírozási bevétellel és
bf) 0 ezer forint felhalmozási célú külső finanszírozási kiadással
a 6. melléklet szerinti mérlegegyezőséggel 173 701 ezer forint bevételi és kiadási főösszeggel állapítja meg.

7. § Zirc Városi Önkormányzat Képviselő-testülete
a) a Békefi Antal Városi Könyvtár, Művelődési Ház és Stúdió KB 2014. évi működési költségvetését
aa) 33 384 ezer forint működési költségvetési bevétellel,
ab) 33 384 ezer forint működési költségvetési kiadással,
ac) 0 ezer forint működési egyenleggel,
ad) 0 ezer forint működési célú belső finanszírozási bevétellel
ae) 0 ezer forint működési célú külső finanszírozási bevétellel és
af) 0 ezer forint működési célú külső finanszírozási kiadással állapítja meg.

b) a Békefi Antal Városi Könyvtár, Művelődési Ház és Stúdió KB 2014. évi felhalmozási költségvetését
ba) 0 ezer forint felhalmozási költségvetési bevétellel,
bb) 0 ezer forint felhalmozási költségvetési kiadással,
bc) 0 ezer forint felhalmozási egyenleggel,
bd) 0 ezer forint felhalmozási célú belső finanszírozási bevétellel
be) 0 ezer forint felhalmozási célú külső finanszírozási bevétellel és
bf) 0 ezer forint felhalmozási célú külső finanszírozási kiadással
a 7. melléklet szerinti mérlegegyezőséggel 33 384 ezer forint bevételi és kiadási főösszeggel állapítja meg.

8. § Zirc Városi Önkormányzat Képviselő-testülete
a) a Reguly Antal Múzeum és Népművészeti Alkotóház 2014. évi működési költségvetését
aa) 8 636 ezer forint működési költségvetési bevétellel,
ab) 8 636 ezer forint működési költségvetési kiadással,
ac) 0 ezer forint működési egyenleggel,
ad) 0 ezer forint működési célú belső finanszírozási bevétellel
ae) 0 ezer forint működési célú külső finanszírozási bevétellel és
af) 0 ezer forint működési célú külső finanszírozási kiadással állapítja meg.

b) a Reguly Antal Múzeum és Népművészeti Alkotóház 2014. évi felhalmozási költségvetését
ba) 0 ezer forint felhalmozási költségvetési bevétellel,
bb) 0 ezer forint felhalmozási költségvetési kiadással,
bc) 0 ezer forint felhalmozási egyenleggel,
bd) 0 ezer forint felhalmozási célú belső finanszírozási bevétellel
be) 0 ezer forint felhalmozási célú külső finanszírozási bevétellel és
bf) 0 ezer forint felhalmozási célú külső finanszírozási kiadással
a 8. melléklet szerinti mérlegegyezőséggel 8 636 ezer forint bevételi és kiadási főösszeggel állapítja meg.

9.§ Zirc Városi Önkormányzat 2014. évi – Intézményenkénti – költségvetési létszámkeretét 91 főben, a közfoglalkoztatáshoz kapcsolódó létszámkeretet 10 főben állapítja meg melynek részletezését a 9. melléklet tartalmazza.

10. § (1) Zirc Városi Önkormányzat beruházási és felújítási kiadásait célonként, feladatonként a 10. melléklet tartalmazza.

(2) Az Önkormányzat Európai Uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programjainak, projektjeinek, és ilyen jellegű önkormányzaton kívüli projektekhez történő hozzájárulások 2014. évi bevételi és kiadási előirányzatait a 11. melléklet tartalmazza.

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

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

12.§ (1) Az Önkormányzat több éves kihatással járó feladatainak előirányzatait éves bontásban és a hozzájuk kapcsolódó szöveges indokolást a 13. melléklet mutatja be.

(2) Zirc Városi Önkormányzat a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCIV. törvény (továbbiakban: Stabilitási tv.) 3. § (1) 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 14. melléklet tartalmazza.

(3) Zirc Városi Önkormányzat 2014. évben olyan fejlesztési célt nem fogalmaz meg, mely megvalósításához a Stabilitási törvény 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötését tenné szükségessé.

13.§ (1) A Képviselő-testület Zirc Városi Önkormányzat belső finanszírozási forrásának előirányzatát 11 362 ezer forintban állapítja meg, mely teljes egészében felhalmozási célú.

(2) A Képviselő-testület a felülvizsgált 2013. évi pénzmaradvány megállapításáról a zárszámadási rendelettel egyidejűleg dönt. A pénzmaradvány megállapításával egyidejűleg zárszámadási rendeletében állapítja meg a felhasználás szabályait, és ezt követően rendelkezik az Önkormányzat 2014. évi költségvetési rendeletének módosításáról.

14.§ Az Önkormányzat, 2014. évi előirányzat felhasználási és likviditási ütemtervét a 15. melléklet tartalmazza.

15. § Zirc Városi Önkormányzat által adott közvetett támogatások (kedvezmények) 2014. évi tervét és az ahhoz kapcsolódó szöveges indokolást a 16. számú melléklet szerint hagyja jóvá.

16. § Zirc Városi Önkormányzat 2014-2017. évek közötti bevételeinek és kiadásainak összevont költségvetési mérlegét a 17. melléklet szerint hagyja jóvá.

4. Az átmeneti gazdálkodás szabályai

17. § A 2014. január 1-jétől jelen rendelet hatálybalépéséig terjedő átmeneti időszakban a Polgármester az 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

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

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

(2) A költségvetési rendelet módosítása a Képviselő-testület kizárólagos hatáskörébe tartozik.

20. § (1) A Képviselő-testület legalább április 30-i, június 30-i, szeptember 30-i, valamint december 31-i hatállyal dönt a költségvetési rendeletének ennek megfelelő módosításáról.

(2) Az Önkormányzat által fenntartott Intézmények költségvetésük bevételi és kiadási előirányzatainak módosítása tárgyában az (1) bekezdésben meghatározott gyakorisággal költségvetési módosítási kérelemmel élhetnek a Képviselő-testület felé, melyet írásban juttatnak el a Polgármester részére.

(3) Az Önkormányzat 2014. évi költségvetési rendeletének módosítási rendjének részletes szabályairól külön Polgármesteri Utasítás rendelkezik.

21. § Az Önkormányzat, vagy az általa fenntartott Intézménye részére, egyéb jogszabály által nem rendezett támogatás folyósítására csak a támogató és a támogatott között megkötött Támogatási megállapodás alapján van lehetőség.

22. § (1) Az Önkormányzat által fenntartott Intézmények rendeletben meghatározott bevételi és kiadási előirányzatai felett az intézmények vezetői előirányzat-felhasználási jogkörrel rendelkeznek.

(2) Az intézményi többletbevétel saját hatáskörben történő felhasználásának engedélyezése előirányzat módosítás formájában a Képviselő-testület hatásköre.

(3) Az intézményi feladat elmaradásából származó kiadási megtakarítások felhasználására csak a Képviselő-testület engedélyével kerülhet sor.

23. § (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 8/2011.(III.29.) 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

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

25. § 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.

26. § 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.

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

7. Az Önkormányzat 2014. évi költségvetéséből nyújtott támogatásokkal kapcsolatos eljárásrendre vonatkozó szabályok

28. § Zirc Városi Önkormányzat Képviselő-testülete az Önkormányzat 2014. évi költségvetéséből
a) Zirc Városi Önkormányzat Képviselő-testületi, továbbá az állandó bizottságok nem képviselő tagjainak tiszteletdíj lemondásból eredő személyi juttatások, illetve munkaadókat terhelő járulékok előirányzat és
b) egyéb, a Képviselő-testület által megjelölt előirányzat terhére nyújtható.

29. § Támogatás kizárólag a Képviselő-testület döntése alapján folyósítható.

30. § (1) Támogatás csak Támogatási Megállapodás alapján folyósítható. A megállapodásnak a feladat- és a pénzügyi teljesítéshez kapcsolódó időpontok megjelölésén túl ki kell térni az elszámolás módjára, tartalmára, határidejére, a feladat teljesítésének ellenőrzésére, a jogszerűtlen felhasználás esetén követendő eljárásra, a visszafizetési kötelezettségre.

(2) Amennyiben a Támogatott nem bejegyzett civil- vagy sportszerveződés, úgy jogosult pénzügyi bonyolítót igénybe venni.

(3) Valamennyi Támogatottnak a támogatás felhasználásáról el kell számolnia. Az a támogatott, aki számadási kötelezettségének teljes körűen nem tesz eleget, a további támogatásból kizárja magát.

(4) A támogatás felhasználásának ellenőrzését, az elszámolást, illetve beszámoltatást folyamatosan kell elvégezni úgy, hogy az legkésőbb 2015. január 31-ig megtörténjen.

(5) A Támogatási Megállapodásban rögzített elszámolási határidőtől való eltérést különös esetben – a Támogatott írásbeli kérelme alapján - a Polgármester engedélyezheti.

(6) A Támogatott jogosult részben, vagy egészben lemondani a támogatásról, amennyiben az általa vállalt feladat objektív okból nem vagy csak részben valósítható meg.

(7) Amennyiben a Támogatott az átvett támogatást vagy annak egy részét jogtalanul vette igénybe, illetve elszámolási, beszámolási kötelezettségének egyszeri felszólítást követően sem tett eleget, az érintett összeget az önkormányzat költségvetési elszámolási számlájára köteles egy összegben visszafizetni. Ez esetben a támogatott a következő évben önkormányzati támogatásban nem részesülhet.

31. § A támogatásra vonatkozó adatokat Zirc Városi Önkormányzat a honlapján (www.zirc.hu) közzéteszi.

8. Az önkormányzati biztos kirendelése, működése

32. § 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.

9. Záró rendelkezések

33. § Az önkormányzat valamennyi Intézménye a tárgyi eszközökről, valamint az azok állományában bekövetkezett változásokról folyamatos részletező nyilvántartást vezet mennyiségben és értékben, ezért a leltározást 2012. évtől számítva kettő évenként hajtja végre.

34. § Jelen rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba, de rendelkezéseit 2014. január 1-jétől kell alkalmazni.

Zirc, 2014. március 3.

Ottó Péter
polgármester

Sümegi Attila
jegyző

A rendelet 2014. március 4. napján lép hatályba.

Zirc, 2014. március 3.

Sümegi Attila
jegyző

ZIRC

2014. évre várható adókedvezmények, mentességek

(ha ugyanazok, ugyanolyan mértékű szociális kedvezményt kapnak, mint 2013. adóévre)

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

ÉPÍTMÉNYADÓ

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

a) pontja alapján: „az a nyugdíjas házaspár, akinek 1 főre jutó havi jövedelme az adókötelezettség keletkezésének időpontjában az öregségi nyugdíjminimum mindenkori összegét 30 %-kal nem haladja meg": ***20.160,- Ft***

b) pontja alapján: „az egyedülálló nyugdíjas, akinek havi jövedelme az öregségi nyugdíjminimum mindenkori összegét 50 %-kal nem haladja meg": ***80.080,- Ft***

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

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

b) az egyedülálló nyugdíjasnak, ha az (2) bekezdés b) pontjában foglalt mentességet nem kaphatja meg, de havi jövedelme az öregségi nyugdíjminimum mindenkori összegét 70 %-kal nem haladja meg: ***0,- 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:
164.500,- 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) gépjármű tulajdonjogával vagy vagyoni értékű jogával (kivéve a mozgáskorlátozottságra tekintettel fenntartott gépjármű.): ***101.920,- 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: ***44.492,- Ft***

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

Az adózás rendjéről szóló 2003. évi XCII. tv. 134. § (1) bekezdése alapján: *„Az adóhatóság a magánszemély kérelme alapján az őt terhelő adótartozást, valamint a bírság- vagy pótléktartozást mérsékelheti vagy elengedheti, ha azok megfizetése az adózó és a vele együtt élő közeli hozzátartozók megélhetését súlyosan veszélyezteti." :* ***7.000,- Ft***

Összes várható építményadó kedvezmény: ***418.152 ,- Ft***

TELEKADÓ:

- **A Rendelet 8.§ (1) bekezdés b) pontja *alapján:*** *„magánszemély adóalany, amennyiben családi lakóház építését jogerős építési engedéllyel ténylegesen megkezdte, az építés megkezdését követő hónap 1. napjától a használatbavételi engedély kiadásáig."* Ezek alapján: a kedvezmény mértéke: ***425.250,- Ft***
- **A Rendelet 8. § (2)-(3) bekezdés**: *„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 megnyiltát követő öt naptári évben esedékes telekadóval szemben érvényesíthető. Amennyiben a befizetés nem éri el a telekadó összegét, telekadóként csak a különbözetet kell megfizetni."* kedvezmény: **0,- *Ft***

Összes várható telekadó kedvezmény: ***425.250,- Ft***

MAGÁNSZEMÉLYEK KOMMUNÁLIS ADÓJA

Kedvezmény, mentesség : **0,- Ft**

Zirc, 2014. február 4.

Mészáros Judit
adóügyi ügyintéző

Indokolás
Zirc Városi Önkormányzat
2014. évi költségvetési rendelet-tervezetéhez

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (1) bekezdése szerint az önkormányzat költségvetését költségvetési rendeletben állapítja meg. Az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.30.) Kormányrendelet 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.

Az Országgyűlés 2013. év decemberében fogadta el a Magyarország 2014. évi központi költségvetéséről szóló 2013. CCXXX. törvényt *(továbbiakban: költségvetési törvény)*, mely rendelkezései nagy részben 2014. január 1. napjától hatályosak. Alapvetően e jogszabály alapján került összeállításra Önkormányzatunk 2014. évi költségvetése.

Bizonyára tisztelt Képviselő-társaim is emlékeznek a 2013. április 29. napján megtartott ülésre, melyen elfogadásra került az akkor hatályos államháztartási törvény rendelkezései alapján, 2013. április 30. napjáig elkészítendő 2014. évre szóló költségvetési koncepció. Ezt testületünk a 78/2013.(IV.29.) határozatával fogadta el.
2013. november 25. napján tartott Képviselő-testületi ülésen felülvizsgálatra került a költségvetési koncepció, mely már konkrét számadatokat is tartalmazott a 2014. évi költségvetésről szóló törvényjavaslat figyelembe vételével. Tagadhatatlan, hogy Önkormányzatunk kereteit legnagyobb mértékben az állami finanszírozás keretei határozzák meg. Ezt testületünk a 247/2013.(XI.25.) határozatával fogadta el.

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.

„ 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 helyi önkormányzatok által kötelezően ellátandó, törvényben meghatározott feladatok ellátása működési kiadásainak fedezetét az Országgyűlés a feladatfinanszírozás rendszerén keresztül, feladatalapú támogatással biztosítja.

(2) A feladatfinanszírozási rendszerben az Országgyűlés a helyi önkormányzat kötelezően ellátandó feladataihoz jogszabályokban meghatározott közszolgáltatási szintnek megfelelően támogatást biztosít.

(3) A (2) bekezdés szerinti támogatás biztosítása az alábbi szempontok figyelembe vételével történik:
a) takarékos gazdálkodás;

b) a helyi önkormányzat jogszabályon alapuló, elvárható saját bevétele;
c) a helyi önkormányzat tényleges saját bevétele.

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

(5) A feladatfinanszírozási rendszernek biztosítania kell az önkormányzatok bevételi érdekeltségének fenntartását."

A 2014. évi törvényt áttekintve elmondható, hogy a finanszírozás rendszerében alapvető változás nem történt, csupán finomították, kibővítették a feladatfinanszírozás rendszerét, továbbá a 2013. évben pályázati úton igényelhető állami támogatások, melyek a szerkezetátalakításhoz kapcsolódtak, eleve beépültek az eredeti előirányzatok közé.

Önkormányzatunk állami támogatásainak, átengedett bevételeinek, egyéb bevételeinek 2014. évi rendszere

A költségvetési törvény alapján meghatározott állami támogatások önkormányzatunkat különösen érintő részei

A 30. §-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, az előző évvel megegyezően.
- A termőföld bérbeadásából származó jövedelem utáni – a települési önkormányzat által beszedett – személyi jövedelemadó 100 %-a.

A 31. §-ban részletezettek alapján a települési önkormányzatot az alábbi egyéb bevételek illetik meg:

- a települési önkormányzat jegyzője által jogerősen kiszabott környezetvédelmi bírság teljes összege,
- a környezetvédelmi, természetvédelmi és vízügyi felügyelőség 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 szabálysértésekről, a szabálysértési eljárásáról és a szabálysértési nyilvántartási rendszerről szóló 2012. évi II. törvény 252. § (1) bekezdése alapján kiszabott és végrehajtott szabálysértési pénz- és helyszíni bírságból származó, a települési önkormányzat fizetési számlájára vagy annak valamely alszámlájára érkezett bevétel 100 %-a,
- - a bírságot kiszabó szervre tekintet nélkül – a közúti közlekedésről szóló törvény felhatalmazása alapján kiadott kormányrendeletben meghatározott jogsértésre (továbbiakban: közlekedési szabályszegés) tekintettel kiszabott 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 teljes behajtott összege.

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

I. A hely 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:

- ***Önkormányzati hivatal működésének támogatása*** (településkategória, lakosságszám, elismerhető köztisztviselői létszám, egyéb korrekciós tényezők: nemzetiségi önkormányzatok száma, járási központi mivolt, közös önkormányzati hivatal fenntartására irányuló összefogás) Önkormányzati hivatalunknak számos többletfeladattal kell megküzdenie az elkövetkezendő évben is. Ilyen a közös önkormányzati hivatal működtetésében résztvevő csatlakozó önkormányzatok ügyeinek teljes körű vitele, továbbá a továbbiakban is fennmaradó Zirci Járás Önkormányzati Társulás, valamint a Zirc és Lókút Óvodatársulás valamennyi adminisztratív feladata.
- ***Település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása***
  - Zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátása
  - Közvilágítás fenntartásának támogatása
  - Köztemető fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása
  - Közutak fenntartásának támogatása

2014. évben is megjelenik a beszámítás „intézménye", azaz az elvárt bevétel elvonása az állami támogatások számított előirányzatából, mely megegyezik a 2012. évi iparűzési adóalap 0,5 %-ával. DE! A beszámítás 2014. évben már az eredeti költségvetés során differenciált attól függően, hogy az önkormányzatnak mennyi az egy lakosra jutó adóerő-képessége, továbbá a település közös hivatal székhelye-e. Esetünkben a 0,5 % 95 %-a kerül csak elvonásra. A beszámítás meghatározott előirányzatok meghatározott %-ában kerül érvényesítésre. Ezt jól mutatja a rendelet-tervezet 4. melléklete.

- ***Egyéb kötelező önkormányzati feladatok támogatása,*** mely összege 2 700 forint lakosonként. Az egy lakosra jutó adóerő-képesség figyelembevételével a 2 000 fő alatti települések vonatkozásában ez az összeg minimum 3, illetve 4 millió forint.

II. Települési önkormányzatok egyes köznevelési és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása

- ***Az óvodapedagógusok, és az óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők bértámogatása.*** Az Óvodapedagógusok és a nevelő munkát segítők átlagbérének és közterheinek elismert összege adott. Ez az összeg enyhe emelkedést mutat a törvényjavaslatban szereplő fajlagos összeghez képest.
- ***Óvodaműködtetési támogatás.*** Gyermeklétszám alapján részesül benne az önkormányzat 56 000 forint fajlagos évi összegben.

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

Magyarország 2013. évi központi költségvetéséről szóló 2012. évi CCIV. törvény szabályozta a többcélú kistérségi társulások és egyéb társulások állami támogatásainak igénylési szabályait 2013. második félévétől. Ez azt jelentette, illetve jelenti Önkormányzatunknak, hogy a Zirci Járás Önkormányzati Társulás által fenntartott Zirc Járási Szociális Szolgáltató Központ által ellátott feladatokhoz kapcsolódó támogatásokat Önkormányzatunk (mint székhely önkormányzat) igényli meg.

- ***Egyes jövedelempótló támogatások kiegészítése.*** E hozzájárulás a szociális igazgatásról és a szociális ellátásokról szóló 1993. évi III. törvény (továbbiakban: Szoctv.) és a Gyvt. alapján nyújtható pénzbeli és természetbeni szociális és gyermekjóléti ellátásokhoz kapcsolódik.
- ***Hozzájárulás a pénzbeli szociális ellátásokhoz.*** A támogatás az előző pont szerinti ellátások önrészéhez, az önkormányzati helyi hatáskörű segélyezéséhez, a közfoglalkoztatáshoz biztosítandó önrészhez, valamint az állampolgárok lakáshoz jutásának települési önkormányzatok általi támogatásához járul hozzá. Az előirányzat 50 %-a beszámítással érintett.
- ***Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása.*** E jogcímen belül kerültek megigénylésre a Zirci Járás Szociális Szolgáltató Központ feladatellátásához kapcsolódó állami támogatások. E jogcímek bemutatását és az eredeti előirányzatok összegeit a 4. melléklet részletezi.
- ***Gyermekek napközbeni ellátása***, melyen belül a bölcsődei ellátásban vagyunk érdekeltek. Ennek a jogcímnek az igénylési feltételei, továbbá a fajlagos összeg nem változott az előző évhez képest.
- ***Gyermekétkeztetés támogatása.*** A normatív alapú támogatást felváltotta a feladatfinanszírozás rendszere. A támogatás két tényezőből tevődik össze. A finanszírozás szempontjából elismert dolgozók bértámogatásából, valamint a gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatásából.

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 1 140 forint.

A társulásban történő feladatellátást a törvényjavaslat a szociális feladatok kivételével nem preferálja!

Költségvetési törvény 3. melléklete alapján járó központosított előirányzatok

15. Üdülőhelyi feladatok támogatása

E támogatás a települési önkormányzatokat idegenforgalmi célú kiadásaihoz illeti meg. A támogatás a 2012. évben beszedett idegenforgalmi adóforintok után illeti meg az önkormányzatot az előző évekhez hasonló mértékben.

16. Települési önkormányzatok köznevelési feladatainak egyéb támogatása

E jogcímen belül részesedik Önkormányzatunk a korábban MIK által fenntartott települési önkormányzat tulajdonában lévő köznevelési intézmények működésének támogatásában. E jogcímen belül válunk jogosulttá - köznevelési intézmények működtetését vállaló önkormányzat – révén támogatásra, tekintettel arra, hogy az egy lakosra jutó adóerő-képességünk a 20 000 forintot nem haladja meg. A jogcím szerinti eredeti előirányzat megegyezik a 2013. évben szerkezetátalakítási céltartalék terhére folyósított támogatások összegével.

17. Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása

A támogatás a települési önkormányzatot a kimutatott külterületi lakosok száma alapján illeti meg.

Intézményrendszer 2014. évben

Zirc Városi Önkormányzat intézményrendszere 2007. év tavasza óta folyamatos változik, átalakul, bővül. 2012. évben állami fenntartásba került Zirc Városi Erzsébet Kórház-Rendelőintézet, továbbá a STÚDIÓ KB – Ifjúsági és Közösségi Ház, Békefi Antal Városi Könyvtár, Művelődési Ház intézményébe történő integrálásáról döntött a Képviselő-testület.

2014. január 1-jétől Önkormányzatunk fenntartása alatt 3 költségvetési szerv (Intézmény) működik.

Létszámgazdálkodás 2014. évben

A 2014. évi önkormányzati létszámkeret összességében jelentős csökkenést mutat a 2013. évi létszámkerethez képest. Ennek főbb oka az óvodai nevelés önálló társulási formában történő ellátása.

2014. évi költségvetési bevételek alakulása

A 2014. évi összevont bevételi főösszeg **1 675 952 ezer forint**.

Működési bevételek

Intézményi működési bevételek

Az intézményi működési bevételeken belül a föld- és helyiségbérletből származó bevételek, a közterület foglalásból származó bevételek, kamatbevételek, az étkeztetés térítési díjaiból származó bevételek előirányzatai kerültek megtervezésre a hatályos szerződések, megállapodások, önkormányzati rendeletek alapján, figyelemmel a 2014. évben ellátandó feladatok mértékére.

Önkormányzat költségvetési támogatása

2014. évre vonatkozóan az állami hozzájárulások a fentiekben, továbbá a rendelet-tervezet 4. mellékletében részletezettek szerint kerültek előirányzatosításra. Az állami támogatások eredeti előirányzata jóval meghaladja az előző évek előirányzatát, de itt említeném meg, hogy az állami támogatások közel 50 %-a továbbutalásra kerül az önkormányzati feladatokat ellátó társulások részére.

Sajátos működési bevételek

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

Átvett pénzeszközök

A működési célra átvett pénzeszközök között egyrészt a Közös Önkormányzati Hivatal fenntartásával kapcsolatban, az érintett önkormányzatoktól átvett pénzeszközök szerepelnek a Zirc Kistérség Többcélú Társulása megszűnő Munkaszervezetének feladatai finanszírozásával kapcsolatos bevételek. Itt jelenik meg továbbá a KLIK által a III. Béla Gimnázium, Művészeti Szakközépiskola és Alapfokú Művészeti Iskola fenntartásához fizetett összeg, továbbá az iskolabusz szolgáltatásért járó ellenérték.

A felhalmozási célra átvett pénzeszközök között a LEADER pályázattal összefüggésben, továbbá a KEOP-2.4.0/B/2F/10-11-2012-0003 „Zirc város területén lévő települési szilárdhulladék lerakó, mint szennyező forrás, és a lerakó által okozott szennyezés megszüntetése" tárgyú fejlesztéssel összefüggésben kerültek előirányzatosításra bevételek. Kisebb tételként jelenik meg a csatorna érdekeltségi hozzájárulás bevételének előirányzata, mely összege 1 487 e forint.

Saját felhalmozási bevételek

Felhalmozási bevételek között – a korábbi évek tapasztalatai alapján - ingatlanok értékesítéséből származó bevétellel nem számoltunk. Saját felhalmozási bevételként kamatbevétel sem került előirányzatosításra, tekintettel arra, hogy a kötvény kibocsátásból származó pénzösszeg eddig fel nem használt része a továbbiakban nem kerül lekötésre. Felhasználása folyamatos.

Finanszírozási bevételek

A mindenkori működéshez elengedhetetlen likvid hitelkeret, - mely összegét az adósságkonszolidációt követően 50 000 e forintról 36 000 e forintra csökkentettünk, majd a Képviselő-testület döntését követően, csökkentett ingatlanfedezet mellett, 35 000 e forint összegben rögzítettük - nem került beállításra figyelemmel az Mötv., továbbá a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCIV. törvény előírásaira.

Előző évi pénzmaradvány

2014. évre 11 362 e forint összegű felhalmozási célú pénzmaradvány került előirányzatosításra. Ez biztosít fedezetet a Reguly Antal Múzeum, továbbá a Rákóczi tér térrendezéssel kapcsolatos garanciális munkák elvégzéséhez, továbbá egyéb pályázati forrásból megvalósítandó fejlesztések önrészéhez.

2014. évi költségvetési kiadások alakulása

A 2014. évi összevont kiadási főösszeg **1 675 952 e forint**.

Működési kiadások

Működési kiadások az alábbiaknak megfelelően kerültek összeállításra.

A *személyi juttatások* tekintetében 2014. 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 az előző évi törvény által biztosítandó kötelező szinten került megtervezésre. Az Intézmények esetében havi 5 000 Ft/fő Erzsébet-utalvány és annak járulékai kerültek beállításra.

A dologi kiadások 2014. évben a 2013. évi teljesítési adatok figyelembe vételével kerültek megtervezésre.

A *működési célra átadott pénzeszközök* koncepcionális szintű előirányzata az alábbi nagyobb tételekből tevődik össze:

Megnevezés	Összeg (ezer forintban)
Óvodatársulásnak átadott állami támogatás	132 143
Óvodatársulás finanszírozása	24 277
Zirci Járás Önkormányzati Társulásnak átadott pénzeszköz	72 750

Itt jelennek meg továbbá a Zirci Járás Önkormányzati Társulás által ellátott szociális feladatellátáshoz, továbbá az Önkormányzat gazdaságai társaságainak, a helyi járat üzemeltetésével kapcsolatosan átadott pénzeszköz előirányzatai is. E jogcím esetében a hatályos megállapodásokból, szerződésekből, 2014. évre számított előirányzatok képezték a tervezés alapját.

A *társadalom és szociálpolitikai juttatások, kölcsönök* tekintetében önkormányzatunk a 2013. évi költségvetésében alkalmazott módszer szerint kalkulált, azaz a pénzbeli szociális juttatásokhoz kapcsolódó állami támogatás összegéből képzett egy szociális céltartalékot, a juttatások önrészéhez.

A működési tartalékok között működési céltartalékként a következő jogcímek kerültek megtervezésre:

adatok ezer forintban

Megnevezés	Eredeti előirányzat
Közfoglalkoztatás önrésze	6 000
Könyvtári, közművelődési érdekeltségnövelő támogatás önrésze	500
Városi rendezvények támogatása	3 000
Civil Pályázati Alap	1 500
Civil szervezetek támogatása	1 500
Szociális juttatások önrésze	16 000
Összesen:	***28 500***

Az általános működési tartalék előirányzata 3 561 e forint.

Felhalmozási kiadások

A felhalmozási kiadások között került megtervezésre a LEADER pályázattal, továbbá a KEOP-2.4.0/B/2F/10-11-2012-0003 „Zirc város területén lévő települési szilárdhulladék lerakó, mint szennyező forrás, és a lerakó által okozott szennyezés megszüntetése" tárgyú pályázattal kapcsolatos fejlesztési kiadások. Itt jelennek meg továbbá a Reguly Múzeum és a Rákóczi tér térrendezéssel összefüggésben elvégzendő garanciális és egyéb munkák elvégzésének előirányzatai. Eredeti előirányzat szintjén betervezésre kerültek 2014. évben fejlesztési pályázatok benyújtásával kapcsolatos önerő szükségletek is. Ezen pályázatok benyújtásáról a Képviselő-testület már határozott.

Felhalmozási céltartalékként 3 000 e forint összeg került előirányzatosításra. E céltartalék a Képviselő-testület 12/2014.(I.27.) határozata, alapján került beállításra, mely a Sporttelephely felújítási program támogatására irányul.

Finanszírozási kiadások

A költségvetési törvény 67-68. §-ai rendelkeznek az önkormányzati adósságkonszolidáció részleteiről. A konszolidáció ezen harmadik ütemében az önkormányzati adósságállomány 100 %-ban átvállalásra kerül 2014. február 28. napjáig. Önkormányzatunk 2013. december 31. napján fennálló adósságállománya teljes egészében a konszolidáció hatálya alá tartozik. Az adósság tőke része mellett átvállalásra kerül a 2014. február 28. napjáig felmerülő kamat és egyéb járulékos költség is.

Fentiek miatt a 2014. évi költségvetési rendelet-tervezetben nem kerültek előirányzatosításra külső finanszírozási kiadások.

Összefoglalva megállapíthatjuk, hogy a feladatfinanszírozás rendszerének kikristályosodásával, az adósságkonszolidáció véghezvitelével sikerült egy olyan költségvetési rendelet-tervezetet összeállítani, mely remélhetőleg a működési biztonság megteremtése mellett lehetőséget nyújt szükséges és elengedhetetlen önkormányzati fejlesztések megvalósítására.

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

Zirc, 2014. március 3.

Ottó Péter
polgármester

ZIRC VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT 2014. ÉVI BEVÉTELI ELŐIRÁNYZATA

RÉSZLETEZŐ TÁBLA

adatok ezer forintban

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K
Sor-szám	Megnevezés	2014. évi eredeti előirányzat	2014. évi eredeti előirányzatból								
			Int. műk. bev.	Önk. saj. műk. bev.	Felh. és tőkej.	Önkorm ktgvet. tám.	Egyéb átvett pénzeszközök			Hitelek, ért.pap. köles.	Pénzforg. nélküli
							TB alapból	Műk. célra	Felhalm célra		
1											
2	**Zirci Közös Önkormányzati Hivatal**	**9 894**	**9 894**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
3	*Igazgatási feladatok*										
4	Igazgatási szolgáltatás díjbevétel	300	300								
5	Kamatbevétel	10	10								
6	Zirci Járási Hivatal térítése	3 678	3 678								
7	Telefondíj térítés	5 080	5 080								
8	Egyéb sajátos bevételek	826	826								
9											
10	**Zirc Városi Önkormányzat**	**1 660 058**	**57 790**	**312 096**	**0**	**410 696**	**0**	**52 678**	**812 818**	**2 618**	**11 362**
11	Kamatbevétel	2 000	2 000								
12	Étkeztetés térítési díjai	47 250	47 250								
13		0									
14	Borzavár ZKÖH hozzájárulása	1 954						1 954			
15	Lókút ZKÖH hozzájárulása	1 231						1 231			
16	Lókút ZLÓ hozzájárulás	0									
17	ZJÖT hozzájárulása munkaszervezeti fel.	9 869						9 869			
18	KLIK térítés (III. Béla Gimnázium)	13 413						13 413			
19	KLIK Iskolabusz térítés	3 175						3 175			
20	"Zirc Kultúrájáért Közhasznú" Alapítvány	750								750	
21	"Együtt a Könyvtárért" Alapítvány	1 723								1 723	
22	Önkormányzati működtetés támogatása	391 273				391 273					
23	Központosított előirányzatok	19 423				19 423					
24	ZJSZSZK működési támogatásai	23 036						23 036			
25	TIOP Járóbeteg szakellátás fejlesztése	0									
26	KEOP Hulladéklerakó	779 331							779 331		
27	KDOP-4.1.1/E Felszíni csapadékvíz elv.	0									
28	KDOP-2.1.1/B "Zirc a Bakony főv."	0									
29	LEADER Játszótér	0									
30	LEADER Műemlék épül. megóvása	30 000							30 000		

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K
Sor-szám	Megnevezés	2014. évi eredeti előirányzat	2014. évi eredeti előirányzatból								
			Int. műk. bev.	Önk. saj. műk. bev.	Felh. és tőkej.	Önkorm ktgvet. tám.	Egyéb átvett pénzeszközök			Hitelek, ért.pap. köles.	Pénzforg. nélküli
							TB alapból	Műk. célra	Felhalm célra		
31	Iparűzési adó	186 000		186 000							
32	Építményadó	98 882		98 882							
33	Telekadó	1 360		1 360							
34	Termőföld bérbeadás	0									
35	Magánszemélyek kom.	357		357							
36	Idegenforgalmi adó	4 112		4 112							
37	Gépjárműadó	19 985		19 985							
38	Talajterhelési díj	300		300							
39	Környezetvédelmi bírság	100		100							
40	Bírság, pótlék	1 000		1 000							
41	*Vagyonkezelési feladatok*	0									
42	Helység bérlet	4 540	4 540								
43	Földbérlet	0									
44	Közterület foglalás	4 000	4 000								
45	Érdekeltségi hozzájárulás	1 487							1 487		
46	Földalapú támogatás	2 000							2 000		
47	Bakonykarszt bérleti díj (köt.am.)	0									
48	Lakásértékesítés	111								111	
49	Gáz érdekeltségi hozzájár.	0									
50	Kisház árbevétel	34								34	
51	Pü-i befektetések bevétele	0									
52	*Finanszírozási feladatok*										
53	Pénzmaradvány	11 362									11 362
54	Hitelfelvétel	0									

ZIRC VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT 2014. ÉVI KIADÁSI ELŐIRÁNYZATA

RÉSZLETEZŐ TÁBLA

adatok ezer forinthan

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L
Sor-szám	Megnevezés	2014. évi eredeti előirányzat	2014. évi eredeti előirányzatból									
			Szem. jell. kiad.	Munkaad. terh. jár.	Dologi kiad.	Pénzeszközátadás		Ell.pénzb juttat.	Felújítások	Beruházások	Hitelek, ért. pap. kölcs.	Tartalék
						Műk.cél	Felhalm.					
1												
2	**Zirci Közös Önkormányzati Hivatal**	**173 701**	**103 539**	**26 388**	**43 774**							
3												
4	**Zirc Városi Önkormányzat**	**1 660 058**	**64 585**	**17 014**	**219 253**	**501 695**	**0**	**1 125**	**34 393**	**786 932**	**0**	**35 061**
5	Választott tisztségviselők	15 520	12 211	3 282	27							
6	Képviselők és bizottsági tagok juttatásai	4 140	3 312	828								
7	Étkeztetés	98 952	22 961	5 991	70 000							
8	Általános Iskola üzemeltetés	52 203	16 104	4 246	31 853							
9	III. Béla Gimnázium üzemeltetés	28 614	6 807	1 807	20 000							
10	Óvodatársulásnak átadott állami támogatás	132 143				132 143						
11	Óvodatársulásnak átadott finanszírozás	24 277				24 277						
12	ZSZSZK állami támogatás átadás	49 714				49 714						
13	ZSZSZK finanszírozási szerződés átadás	23 036				23 036						
14												
15	Iskolabusz üzemeltetése	3 034			3 034							
16	Közgyűjtemény, közművelődés	4 053	3 190	860	3							
17	Utak, hidak, árkok	6 000			6 000							
18	Város- és községgazdálkodás	38 052			38 052							
19	Közfoglalkoztatás	6 000										6 000
20	Háziorvosi rendelő költségei	1 974			774	1 200						
21	Sportfeladatok	3 500			500							3 000
22	Tornaterem padlóburkolat felújítás+akadálymentesítés	4 912							4 912			
23	Közvilágítás	30 000			30 000							
24	Síkosságmentesítés, hulladékkezelés	795 841			16 510					779 331		
25	RAMNAH alkotóműhely felújítása	3 501							3 501			
26	LEADER Műemlék épület felújítás	25 480							25 480			
27	Óvoda bejárati ajtó cseréje	500							500			
28	Rákóczi tér parkosítás	6 100								6 100		
29	Rákóczi tér térrendezés	1 501								1 501		

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L
Sor-szám	Megnevezés	2014. évi eredeti előirányzat	2014. évi eredeti előirányzatból									
			Szem. jell. kiad.	Munkaad. terh. jár.	Dologi kiad.	Pénzeszközátadás		Ell.pénzb juttat.	Felújítások	Beruházások	Hitelek, ért. pap. kölcs.	Tartalék
						Műk.cél	Felhalm.					
30	"Zirci Városüzemeltetés" Kft.	37 782				37 782						
31	Tanuszoda	3 840				3 840						
32	Helyijáratú közlekedés	2 952				2 952						
33	TDM	8 750				8 750						
34	Tűzoltó Köztestület	2 962				2 962						
35	BÖSZ	300				300						
36	Bakony Polgárőr Egyesület	400				400						
37	Belső ellenőrzési feladatok	0				0						
38	Központi orvosi ügyeleti feladatok	0				0						
39	Szociális feladatellátás	9 012				9 012						
40	ZNNÖ támogatása	500				500						
41	Könyvtári, közművelődési érdekeltségnövelő támogatás önrésze	500										500
42	Városi Ösztöndíj	360						360				
43	Ösztöndíj/ Bursa Hungarica	765						765				
44												
45	Városi rendezvények támogatása	3 000										3 000
46	Civil Pályázati Alap tartaléka	1 500										1 500
47	Civil szervezetek támogatása	1 500										1 500
48	Szociális juttatások céltartaléka	16 000										16 000
49	Csatorna céltartalék	0										
50	Munkáltatói lakásalap	0										
51	Lakásalap tartalék	0										
52												
53	"A" hitelcél	0										
54	"B" hitelcél	0										
55	KÖZKINCS hitel	0										
56	Folyószámlahitel	2 500			2 500							
57	Kötvény	0										
58												
59	Felhalmozási céltartalék	0										0
60	Általános működési tartalék	3 561										3 561
61												
62	Intézmények finanszírozása	204 827				204 827						

Indokolás
Zirc Városi Önkormányzat
2014. évi költségvetési rendelet-tervezetéhez

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (1) bekezdése szerint az önkormányzat költségvetését költségvetési rendeletben állapítja meg. Az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.30.) Kormányrendelet 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.

Az Országgyűlés 2013. év decemberében fogadta el a Magyarország 2014. évi központi költségvetéséről szóló 2013. CCXXX. törvényt *(továbbiakban: költségvetési törvény)*, mely rendelkezései nagy részben 2014. január 1. napjától hatályosak. Alapvetően e jogszabály alapján került összeállításra Önkormányzatunk 2014. évi költségvetése.

Bizonyára tisztelt Képviselő-társaim is emlékeznek a 2013. április 29. napján megtartott ülésre, melyen elfogadásra került az akkor hatályos államháztartási törvény rendelkezései alapján, 2013. április 30. napjáig elkészítendő 2014. évre szóló költségvetési koncepció. Ezt testületünk a 78/2013.(IV.29.) határozatával fogadta el.
2013. november 25. napján tartott Képviselő-testületi ülésen felülvizsgálatra került a költségvetési koncepció, mely már konkrét számadatokat is tartalmazott a 2014. évi költségvetésről szóló törvényjavaslat figyelembe vételével. Tagadhatatlan, hogy Önkormányzatunk kereteit legnagyobb mértékben az állami finanszírozás keretei határozzák meg. Ezt testületünk a 247/2013.(XI.25.) határozatával fogadta el.

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.

„ 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 helyi önkormányzatok által kötelezően ellátandó, törvényben meghatározott feladatok ellátása működési kiadásainak fedezetét az Országgyűlés a feladatfinanszírozás rendszerén keresztül, feladatalapú támogatással biztosítja.

(2) A feladatfinanszírozási rendszerben az Országgyűlés a helyi önkormányzat kötelezően ellátandó feladataihoz jogszabályokban meghatározott közszolgáltatási szintnek megfelelően támogatást biztosít.

(3) A (2) bekezdés szerinti támogatás biztosítása az alábbi szempontok figyelembe vételével történik:
a) takarékos gazdálkodás;

b) a helyi önkormányzat jogszabályon alapuló, elvárható saját bevétele;
c) a helyi önkormányzat tényleges saját bevétele.

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

(5) A feladatfinanszírozási rendszernek biztosítania kell az önkormányzatok bevételi érdekeltségének fenntartását."

A 2014. évi törvényt áttekintve elmondható, hogy a finanszírozás rendszerében alapvető változás nem történt, csupán finomították, kibővítették a feladatfinanszírozás rendszerét, továbbá a 2013. évben pályázati úton igényelhető állami támogatások, melyek a szerkezetátalakításhoz kapcsolódtak, eleve beépültek az eredeti előirányzatok közé.

Önkormányzatunk állami támogatásainak, átengedett bevételeinek, egyéb bevételeinek 2014. évi rendszere

A költségvetési törvény alapján meghatározott állami támogatások önkormányzatunkat különösen érintő részei

A 30. §-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, az előző évvel megegyezően.
- A termőföld bérbeadásából származó jövedelem utáni – a települési önkormányzat által beszedett – személyi jövedelemadó 100 %-a.

A 31. §-ban részletezettek alapján a települési önkormányzatot az alábbi egyéb bevételek illetik meg:

- a települési önkormányzat jegyzője által jogerősen kiszabott környezetvédelmi bírság teljes összege,
- a környezetvédelmi, természetvédelmi és vízügyi felügyelőség 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 szabálysértésekről, a szabálysértési eljárásáról és a szabálysértési nyilvántartási rendszerről szóló 2012. évi II. törvény 252. § (1) bekezdése alapján kiszabott és végrehajtott szabálysértési pénz- és helyszíni bírságból származó, a települési önkormányzat fizetési számlájára vagy annak valamely alszámlájára érkezett bevétel 100 %-a,
- - a bírságot kiszabó szervre tekintet nélkül – a közúti közlekedésről szóló törvény felhatalmazása alapján kiadott kormányrendeletben meghatározott jogsértésre (továbbiakban: közlekedési szabályszegés) tekintettel kiszabott 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 teljes behajtott összege.

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

I. A hely 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:

- ***Önkormányzati hivatal működésének támogatása*** (településkategória, lakosságszám, elismerhető köztisztviselői létszám, egyéb korrekciós tényezők: nemzetiségi önkormányzatok száma, járási központi mivolt, közös önkormányzati hivatal fenntartására irányuló összefogás) Önkormányzati hivatalunknak számos többletfeladattal kell megküzdenie az elkövetkezendő évben is. Ilyen a közös önkormányzati hivatal működtetésében résztvevő csatlakozó önkormányzatok ügyeinek teljes körű vitele, továbbá a továbbiakban is fennmaradó Zirci Járás Önkormányzati Társulás, valamint a Zirc és Lókút Óvodatársulás valamennyi adminisztratív feladata.
- ***Település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása***
  - Zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátása
  - Közvilágítás fenntartásának támogatása
  - Köztemető fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása
  - Közutak fenntartásának támogatása

2014. évben is megjelenik a beszámítás „intézménye", azaz az elvárt bevétel elvonása az állami támogatások számított előirányzatából, mely megegyezik a 2012. évi iparűzési adóalap 0,5 %-ával. DE! A beszámítás 2014. évben már az eredeti költségvetés során differenciált attól függően, hogy az önkormányzatnak mennyi az egy lakosra jutó adóerő-képessége, továbbá a település közös hivatal székhelye-e. Esetünkben a 0,5 % 95 %-a kerül csak elvonásra. A beszámítás meghatározott előirányzatok meghatározott %-ában kerül érvényesítésre. Ezt jól mutatja a rendelet-tervezet 4. melléklete.

- ***Egyéb kötelező önkormányzati feladatok támogatása,*** mely összege 2 700 forint lakosonként. Az egy lakosra jutó adóerő-képesség figyelembevételével a 2 000 fő alatti települések vonatkozásában ez az összeg minimum 3, illetve 4 millió forint.

II. Települési önkormányzatok egyes köznevelési és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása

- ***Az óvodapedagógusok, és az óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők bértámogatása.*** Az Óvodapedagógusok és a nevelő munkát segítők átlagbérének és közterheinek elismert összege adott. Ez az összeg enyhe emelkedést mutat a törvényjavaslatban szereplő fajlagos összeghez képest.
- ***Óvodaműködtetési támogatás.*** Gyermeklétszám alapján részesül benne az önkormányzat 56 000 forint fajlagos évi összegben.

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

Magyarország 2013. évi központi költségvetéséről szóló 2012. évi CCIV. törvény szabályozta a többcélú kistérségi társulások és egyéb társulások állami támogatásainak igénylési szabályait 2013. második félévétől. Ez azt jelentette, illetve jelenti Önkormányzatunknak, hogy a Zirci Járás Önkormányzati Társulás által fenntartott Zirc Járási Szociális Szolgáltató Központ által ellátott feladatokhoz kapcsolódó támogatásokat Önkormányzatunk (mint székhely önkormányzat) igényli meg.

- ***Egyes jövedelempótló támogatások kiegészítése.*** E hozzájárulás a szociális igazgatásról és a szociális ellátásokról szóló 1993. évi III. törvény (továbbiakban: Szoctv.) és a Gyvt. alapján nyújtható pénzbeli és természetbeni szociális és gyermekjóléti ellátásokhoz kapcsolódik.
- ***Hozzájárulás a pénzbeli szociális ellátásokhoz.*** A támogatás az előző pont szerinti ellátások önrészéhez, az önkormányzati helyi hatáskörű segélyezéséhez, a közfoglalkoztatáshoz biztosítandó önrészhez, valamint az állampolgárok lakáshoz jutásának települési önkormányzatok általi támogatásához járul hozzá. Az előirányzat 50 %-a beszámítással érintett.
- ***Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása.*** E jogcímen belül kerültek megigénylésre a Zirci Járás Szociális Szolgáltató Központ feladatellátásához kapcsolódó állami támogatások. E jogcímek bemutatását és az eredeti előirányzatok összegeit a 4. melléklet részletezi.
- ***Gyermekek napközbeni ellátása***, melyen belül a bölcsődei ellátásban vagyunk érdekeltek. Ennek a jogcímnek az igénylési feltételei, továbbá a fajlagos összeg nem változott az előző évhez képest.
- ***Gyermekétkeztetés támogatása.*** A normatív alapú támogatást felváltotta a feladatfinanszírozás rendszere. A támogatás két tényezőből tevődik össze. A finanszírozás szempontjából elismert dolgozók bértámogatásából, valamint a gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatásából.

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 1 140 forint.

A társulásban történő feladatellátást a törvényjavaslat a szociális feladatok kivételével nem preferálja!

Költségvetési törvény 3. melléklete alapján járó központosított előirányzatok

15. Üdülőhelyi feladatok támogatása

E támogatás a települési önkormányzatokat idegenforgalmi célú kiadásaihoz illeti meg. A támogatás a 2012. évben beszedett idegenforgalmi adóforintok után illeti meg az önkormányzatot az előző évekhez hasonló mértékben.

16. Települési önkormányzatok köznevelési feladatainak egyéb támogatása

E jogcímen belül részesedik Önkormányzatunk a korábban MIK által fenntartott települési önkormányzat tulajdonában lévő köznevelési intézmények működésének támogatásában. E jogcímen belül válunk jogosulttá - köznevelési intézmények működtetését vállaló önkormányzat – révén támogatásra, tekintettel arra, hogy az egy lakosra jutó adóerő-képességünk a 20 000 forintot nem haladja meg. A jogcím szerinti eredeti előirányzat megegyezik a 2013. évben szerkezetátalakítási céltartalék terhére folyósított támogatások összegével.

17. Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása

A támogatás a települési önkormányzatot a kimutatott külterületi lakosok száma alapján illeti meg.

Intézményrendszer 2014. évben

Zirc Városi Önkormányzat intézményrendszere 2007. év tavasza óta folyamatos változik, átalakul, bővül. 2012. évben állami fenntartásba került Zirc Városi Erzsébet Kórház-Rendelőintézet, továbbá a STÚDIÓ KB – Ifjúsági és Közösségi Ház, Békefi Antal Városi Könyvtár, Művelődési Ház intézményébe történő integrálásáról döntött a Képviselő-testület.

2014. január 1-jétől Önkormányzatunk fenntartása alatt 3 költségvetési szerv (Intézmény) működik.

Létszámgazdálkodás 2014. évben

A 2014. évi önkormányzati létszámkeret összességében jelentős csökkenést mutat a 2013. évi létszámkerethez képest. Ennek főbb oka az óvodai nevelés önálló társulási formában történő ellátása.

2014. évi költségvetési bevételek alakulása

A 2014. évi összevont bevételi főösszeg **1 675 952 ezer forint**.

Működési bevételek

Intézményi működési bevételek

Az intézményi működési bevételeken belül a föld- és helyiségbérletből származó bevételek, a közterület foglalásból származó bevételek, kamatbevételek, az étkeztetés térítési díjaiból származó bevételek előirányzatai kerültek megtervezésre a hatályos szerződések, megállapodások, önkormányzati rendeletek alapján, figyelemmel a 2014. évben ellátandó feladatok mértékére.

Önkormányzat költségvetési támogatása

2014. évre vonatkozóan az állami hozzájárulások a fentiekben, továbbá a rendelet-tervezet 4. mellékletében részletezettek szerint kerültek előirányzatosításra. Az állami támogatások eredeti előirányzata jóval meghaladja az előző évek előirányzatát, de itt említeném meg, hogy az állami támogatások közel 50 %-a továbbutalásra kerül az önkormányzati feladatokat ellátó társulások részére.

Sajátos működési bevételek

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

Átvett pénzeszközök

A működési célra átvett pénzeszközök között egyrészt a Közös Önkormányzati Hivatal fenntartásával kapcsolatban, az érintett önkormányzatoktól átvett pénzeszközök szerepelnek a Zirc Kistérség Többcélú Társulása megszűnő Munkaszervezetének feladatai finanszírozásával kapcsolatos bevételek. Itt jelenik meg továbbá a KLIK által a III. Béla Gimnázium, Művészeti Szakközépiskola és Alapfokú Művészeti Iskola fenntartásához fizetett összeg, továbbá az iskolabusz szolgáltatásért járó ellenérték.

A felhalmozási célra átvett pénzeszközök között a LEADER pályázattal összefüggésben, továbbá a KEOP-2.4.0/B/2F/10-11-2012-0003 „Zirc város területén lévő települési szilárdhulladék lerakó, mint szennyező forrás, és a lerakó által okozott szennyezés megszüntetése" tárgyú fejlesztéssel összefüggésben kerültek előirányzatosításra bevételek. Kisebb tételként jelenik meg a csatorna érdekeltségi hozzájárulás bevételének előirányzata, mely összege 1 487 e forint.

Saját felhalmozási bevételek

Felhalmozási bevételek között – a korábbi évek tapasztalatai alapján - ingatlanok értékesítéséből származó bevétellel nem számoltunk. Saját felhalmozási bevételként kamatbevétel sem került előirányzatosításra, tekintettel arra, hogy a kötvény kibocsátásból származó pénzösszeg eddig fel nem használt része a továbbiakban nem kerül lekötésre. Felhasználása folyamatos.

Finanszírozási bevételek

A mindenkori működéshez elengedhetetlen likvid hitelkeret, - mely összegét az adósságkonszolidációt követően 50 000 e forintról 36 000 e forintra csökkentettünk, majd a Képviselő-testület döntését követően, csökkentett ingatlanfedezet mellett, 35 000 e forint összegben rögzítettük - nem került beállításra figyelemmel az Mötv., továbbá a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCIV. törvény előírásaira.

Előző évi pénzmaradvány

2014. évre 11 362 e forint összegű felhalmozási célú pénzmaradvány került előirányzatosításra. Ez biztosít fedezetet a Reguly Antal Múzeum, továbbá a Rákóczi tér térrendezéssel kapcsolatos garanciális munkák elvégzéséhez, továbbá egyéb pályázati forrásból megvalósítandó fejlesztések önrészéhez.

2014. évi költségvetési kiadások alakulása

A 2014. évi összevont kiadási főösszeg **1 675 952 e forint**.

Működési kiadások

Működési kiadások az alábbiaknak megfelelően kerültek összeállításra.

A *személyi juttatások* tekintetében 2014. 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 az előző évi törvény által biztosítandó kötelező szinten került megtervezésre. Az Intézmények esetében havi 5 000 Ft/fő Erzsébet-utalvány és annak járulékai kerültek beállításra.

A dologi kiadások 2014. évben a 2013. évi teljesítési adatok figyelembe vételével kerültek megtervezésre.

A *működési célra átadott pénzeszközök* koncepcionális szintű előirányzata az alábbi nagyobb tételekből tevődik össze:

Megnevezés	Összeg (ezer forintban)
Óvodatársulásnak átadott állami támogatás	132 143
Óvodatársulás finanszírozása	24 277
Zirci Járás Önkormányzati Társulásnak átadott pénzeszköz	72 750

Itt jelennek meg továbbá a Zirci Járás Önkormányzati Társulás által ellátott szociális feladatellátáshoz, továbbá az Önkormányzat gazdaságai társaságainak, a helyi járat üzemeltetésével kapcsolatosan átadott pénzeszköz előirányzatai is. E jogcím esetében a hatályos megállapodásokból, szerződésekből, 2014. évre számított előirányzatok képezték a tervezés alapját.

A *társadalom és szociálpolitikai juttatások, kölcsönök* tekintetében önkormányzatunk a 2013. évi költségvetésében alkalmazott módszer szerint kalkulált, azaz a pénzbeli szociális juttatásokhoz kapcsolódó állami támogatás összegéből képzett egy szociális céltartalékot, a juttatások önrészéhez.

A működési tartalékok között működési céltartalékként a következő jogcímek kerültek megtervezésre:

adatok ezer forintban

Megnevezés	Eredeti előirányzat
Közfoglalkoztatás önrésze	6 000
Könyvtári, közművelődési érdekeltségnövelő támogatás önrésze	500
Városi rendezvények támogatása	3 000
Civil Pályázati Alap	1 500
Civil szervezetek támogatása	1 500
Szociális juttatások önrésze	16 000
Összesen:	***28 500***

Az általános működési tartalék előirányzata 3 561 e forint.

Felhalmozási kiadások

A felhalmozási kiadások között került megtervezésre a LEADER pályázattal, továbbá a KEOP-2.4.0/B/2F/10-11-2012-0003 „Zirc város területén lévő települési szilárdhulladék lerakó, mint szennyező forrás, és a lerakó által okozott szennyezés megszüntetése" tárgyú pályázattal kapcsolatos fejlesztési kiadások. Itt jelennek meg továbbá a Reguly Múzeum és a Rákóczi tér térrendezéssel összefüggésben elvégzendő garanciális és egyéb munkák elvégzésének előirányzatai. Eredeti előirányzat szintjén betervezésre kerültek 2014. évben fejlesztési pályázatok benyújtásával kapcsolatos önerő szükségletek is. Ezen pályázatok benyújtásáról a Képviselő-testület már határozott.

Felhalmozási céltartalékként 3 000 e forint összeg került előirányzatosításra. E céltartalék a Képviselő-testület 12/2014.(I.27.) határozata, alapján került beállításra, mely a Sporttelephely felújítási program támogatására irányul.

Finanszírozási kiadások

A költségvetési törvény 67-68. §-ai rendelkeznek az önkormányzati adósságkonszolidáció részleteiről. A konszolidáció ezen harmadik ütemében az önkormányzati adósságállomány 100 %-ban átvállalásra kerül 2014. február 28. napjáig. Önkormányzatunk 2013. december 31. napján fennálló adósságállománya teljes egészében a konszolidáció hatálya alá tartozik. Az adósság tőke része mellett átvállalásra kerül a 2014. február 28. napjáig felmerülő kamat és egyéb járulékos költség is.

Fentiek miatt a 2014. évi költségvetési rendelet-tervezetben nem kerültek előirányzatosításra külső finanszírozási kiadások.

Összefoglalva megállapíthatjuk, hogy a feladatfinanszírozás rendszerének kikristályosodásával, az adósságkonszolidáció véghezvitelével sikerült egy olyan költségvetési rendelet-tervezetet összeállítani, mely remélhetőleg a működési biztonság megteremtése mellett lehetőséget nyújt szükséges és elengedhetetlen önkormányzati fejlesztések megvalósítására.

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

Zirc, 2014. március 3.

Ottó Péter
polgármester

18. melléklet a 2./2014.(II.3) önkormányzati rendelethez

FELJEGYZÉS

A 2014. évi költségvetési rendelet-tervezet előkészítéséhez kapcsolódó Intézményvezetői értekezletek tapasztalatairól

Már 2012. év nyarán világossá vált, hogy az önkormányzati rendszer jelentős átalakulása önkormányzatunkat, az önkormányzat által fenntartott intézményeket nagymértékben érinteni fogja. A korábbi éveknél nagyobb igény mutatkozott az együtt gondolkodásra. 2012. november eleje óta heti gyakorisággal tartottak egyeztető értekezleteket a polgármester kezdeményezésére az önkormányzat által fenntartott, működtetett intézmények vezetői, továbbá a „Zirci Városüzemeltetés" Non-profit Kft. ügyvezetője is.
Önkormányzatunk feladatellátásában részt vevő valamennyi szereplő 2013. év folyamán idomult/idomul a változásokhoz. Az értekezletek során a jogszabály-tervezetek értelmezésével, információk megosztásával készültünk fel az előttünk álló feladatok megoldására.
A 2013. április 29. napján megtartott ülésen, elfogadásra került az akkor hatályos államháztartási törvény rendelkezései alapján, 2013. április 30. napjáig elkészítendő 2014. évre szóló költségvetési koncepció. Ezt testületünk a 78/2013.(IV.29.) határozatával fogadta el.
2013. november 25. napján felülvizsgálatra került a költségvetési koncepció, mely már konkrét számadatokat is tartalmazott, a 2014. évi költségvetésről szóló törvényjavaslat figyelembe vételével. Ez a felülvizsgált koncepció, működési jellegű volt. Ezt testületünk a 247/2013.(XI.25.) határozatával fogadta el.

A költségvetési rendelet-tervezetet megelőző értekezletek témája az Intézmények, továbbá a gazdasági társaság által ellátandó és ellátott feladatok elemzése, a feladatokhoz rendelt források és humán erőforrások, a fejlesztési igények és azok következményeinek áttekintése volt.

A 2014. évi rendelet-tervezetbe az Intézmények javaslatai alapján összeállított költségvetések kerültek beépítésre.

Zirc, 2014. február 15.

Otto Péter
polgármester

Sümegi Attila
jegyző

Lingl Zoltán
Zirci Reguly Antal Német Nemzetiségi Nyelvoktató Általános Iskola

Schreindorfer Károly
„Zirci Városüzemeltetés" Non-profit Kft.

Bieberné Réz Ágnes
Békefi Antal Városi Könyvtár, Művelődési Ház és Stúdió KB

Dr. Ruttkay-Miklián Eszter
Reguly Antal Múzeum és Népművészeti Alkotóház

Balázsné Györek Zsuzsa
III. Béla Gimnázium Művészeti Szakközépiskola és Alapfokú Művészeti Iskola