Könyvvizsgálói jelentés

Zirc Város
2012. évi költségvetési rendelettervezetének felülvizsgálatáról

Veszprém, 2012. február 17.

Tartalom

1. A vizsgálat célja, módszerei

2. A vizsgálat megállapításai

2.1. Finanszírozási források, tervezett bevételek vizsgálata
2.1.1. Működési bevételek
2.1.1.1. Intézményi működési bevételek
2.1.1.2. Önkormányzat sajátos működési bevételei
2.1.1.2.1. Helyi adók
2.1.1.2.1.1. Iparűzési adó
2.1.1.2.1.2. Építményadó
2.1.1.2.1.3. Telekadó
2.1.1.2.1.4. Idegenforgalmi adó
2.1.1.2.1.5. Magánszemélyek kommunális adója
2.1.1.2.2. Átengedett bevételek
2.1.1.2.2.1. SZJA helyben maradó része
2.1.1.2.2.2. Gépjárműadó
2.1.1.2.2.3. Egyéb átengedett bevételek
2.1.1.2.3. Önkormányzatok egyéb sajátos működési bevételei
2.1.2. Támogatások
2.1.2.1. Normatív állami hozzájárulás
2.1.2.1.1. Felhasználási kötöttséggel nem járó normatív állami hozzájárulások
2.1.2.1.2. Normatív, kötött felhasználású támogatás
2.1.3. Felhalmozási és tőkejellegű bevételek
2.1.4. Támogatásértékű bevétel
2.1.5. Véglegesen átvett pénzeszközök
2.1.6. Támogatási kölcsönök visszatérülése
2.1.7. Hitelfelvétel
2.1.8. Pénzmaradvány
2.2. Finanszírozási források felhasználása, tervezett kiadások
2.2.1. Folyó (működési célú) kiadások
2.2.2. Pénzeszköz átadás
2.2.2.1. Működési célú pénzeszköz átadás
2.2.2.2. Felhalmozási célú pénzeszköz átadás
2.2.3. Társadalom és szociálpolitikai juttatások, ellátottak juttatásai (működési)
2.2.4. Felhalmozási és felújítási kiadások
2.2.5. Adott kölcsönökkel kapcsolatos kiadások
2.2.6. Pénzügyi befektetések
2.2.7. Hitelekkel kapcsolatos kiadások
2.2.8. Tartalékképzés

3. Kisebbségi önkormányzatok költségvetése

A helyi önkormányzatokról szóló 1990. évi LXV. Törvény 92/C. § értelmében a Zirc Városi Önkormányzat könyvvizsgálója köteles megvizsgálni a képviselőtestület elé terjesztett költségvetési rendelettervezetet abból a szempontból, hogy az valós adatokat tartalmaz-e és megfelel-e a jogszabályi előírásoknak. Köteles a pénzügyi helyzetet elemezni, különösen az adósságot keletkeztető kötelezettségvállalások tekintetében.

A könyvvizsgáló véleményéről írásban köteles tájékoztatni a képviselő testületet, mely nélkül érvényes döntés nem hozható.

Véleményünket és a vizsgálat során szerzett tapasztalatainkat a következőkben foglaljuk össze.

1. A vizsgálat célja, módszerei

A fenti törvény és a Nemzeti Könyvvizsgálati Standardok értelmében az éves költségvetés véleményezése során meg kell győződnünk arról, hogy az éves költségvetési rendelettervezet adattartalma a bevételi-, kiadási főösszeg egyezősége mellett nem tartalmaz-e a tervezési feladatra vonatkozó jogszabályokkal ellentétes előírásokat, reális-e. A könyvvizsgálatunk magában foglalja a tervezett előirányzatokat megalapozó számítások vizsgálatát, illetve ezen túl az éves költségvetés átfogó bemutatásának értékelését is.

Az önkormányzat a kötelező, illetve önként vállalt feladatainak ellátásáról, illetve azok forrásairól egységes költségvetésében gondoskodik az 1990. évi LXV. törvény 91-92. §-a, 2011. évi CXCV. törvény 23. §-a, valamint a 368/2011. (XII. 31.) Korm.rendelet 24-25. §-a alapján előírtaknak megfelelően.

A 2012. évi költségvetési rendelettervezetet a költségvetési szervek tervezését szabályozó jogszabályok alapján vizsgáltuk.

Az önkormányzat 2012. évi költségvetésének véleményezéséhez kapcsolódó vizsgálatunk kiterjedt az adóbevételek, a normatív állami támogatások, az átvett pénzeszközök és a saját bevételek várható összegeinek szúrópróbaszerű vizsgálatára, valamint a kötelezettségvállalási korlát, a tartalékolás vizsgálatára, a kiadások vonatkozásában az intézményrendszer biztonságos működésének fedezetét szolgáló előirányzatok meglétének, az ismert kötelezettségvállalások szerepeltetésének vizsgálatára.

2. A vizsgálat megállapításai

Zirc Városi Önkormányzat a költségvetési rendelettervezetet az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.), az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (továbbiakban: Ávr.), Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCIV. törvény (továbbiakban: Stabilitási tv.) és a Magyarország 2012. évi költségvetéséről szóló 2011. évi CLXXXVIII. törvény alapján állította össze.

Az Áht 23.§-a alapján a helyi önkormányzat költségvetése tartalmazza:

a) a helyi önkormányzat költségvetési bevételeit és költségvetési kiadásait előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok szerinti bontásban,
b) a helyi önkormányzat által irányított költségvetési szervek engedélyezett létszámát, valamint költségvetési bevételeit és költségvetési kiadásait előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok szerinti bontásban,
c) a költségvetési egyenleg összegét,
d) a költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló előző évek pénzmaradványának, vállalkozási maradványának igénybevételét, beleértve a szabad pénzeszközök törvényben szabályozott betétként való elhelyezésének visszavonását működési és felhalmozási cél szerinti tagolásban,
e) a d) ponton túli költségvetési hiány külső finanszírozására vagy a c) és d) pont szerinti költségvetési többlet felhasználására szolgáló finanszírozási célú pénzügyi műveletek bevételeit, kiadásait működési és felhalmozási cél szerinti tagolásban,
f) a költségvetési év azon fejlesztési céljait, amelyek megvalósításához a Stabilitási tv. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése válik vagy válhat szükségessé, az adósságot keletkeztető ügyletek várható együttes összegével együtt,
g) a Stabilitási tv. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit az adósságot keletkeztető ügyletek futamidejének végéig, illetve a kezesség érvényesíthetőségéig, és a Stabilitási tv. 45. § (1) bekezdés a) pontja felhatalmazása alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételeit, és
h) a finanszírozási célú pénzügyi műveletekkel kapcsolatos hatásköröket.

A költségvetési rendeletben elkülönítetten kell szerepeltetni az évközi többletigények, valamint az elmaradt bevételek pótlására szolgáló általános tartalékot és céltartalékot.

Az Ávr. 24. §-a alapján a helyi önkormányzat költségvetési bevételei és költségvetési kiadásai között kell megtervezni a következőket:

a) a helyi önkormányzat bevételeit - így különösen a helyi adó bevételeket, a normatív hozzájárulásokat, támogatásokat, a központi költségvetésből származó egyéb költségvetési támogatásokat -, elkülönítetten az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek bevételeit,
b) a helyi önkormányzat kiadásait, így különösen
   ba) a helyi önkormányzat nevében végzett beruházások, felújítások kiadásait beruházásonként, felújításonként,
   ba) a helyi önkormányzat által a lakosságnak juttatott támogatásokat, szociális, rászorultsági jellegű ellátásokat,
   bc) az általános és céltartalékot, és
   bd) elkülönítetten az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásait, valamint a helyi önkormányzat ilyen projektekhez történő hozzájárulásait.

A helyi önkormányzat által irányított költségvetési szervek közül az önkormányzati hivatal bevételi és kiadási előirányzatai között az önkormányzati hivatal nevében végzett tevékenységekkel, továbbá a képviselő-testület működésével, tagjainak díjazásával kapcsolatos költségvetési bevételeket és költségvetési kiadásokat kell megtervezni.

A helyi önkormányzat által irányított költségvetési szervek engedélyezett létszámán felül a költségvetési rendeletben költségvetési szervenként be kell mutatni a közfoglalkoztatottak létszámát is.

A helyi önkormányzat által irányított költségvetési szerv költségvetési bevételeit, költségvetési kiadásait, engedélyezett létszámát abban az esetben is az irányító szerv költségvetési rendelete tartalmazza, ha a helyi önkormányzat más helyi önkormányzattal vagy többcélú kistérségi társulással megállapodást kötött.

A vizsgálati tapasztalataink alapján megállapítható, hogy a beterjesztett költségvetés szerkezete és tartalma megfelel az előírásoknak.

2.1. Finanszírozási források, tervezett bevételek vizsgálata

Zirc Városi Önkormányzatának 2012. évre tervezett **költségvetési főösszege 2.144.838 ezer Ft.** A 2012. évi tervezett költségvetési főösszeg a 2011. évi várható költségvetési főösszeg 84,9 %-a.

A bevételek között szereplő forrásokat az alábbi bevételi csoportosításban vizsgáltuk, véleményünket a következőkben foglaljuk össze:

Bevételi jogcíme	Összeg (adatok ezer Ft-ban)
2.1.1 Önkormányzat működési bevételei	629.809
2.1.2 Támogatások, kiegészítések	312.003
2.1.3 Felhalmozási és tőkejellegű bevételek	11.625
2.1.4 Támogatásértékű bevételek	607 263
2.1.5 Véglegesen átvett pénzeszközök	438 452
2.1.6 Támogatási kölcsönök visszatérülése	3.686
2.1.7 Finanszírozási bevételek	50.000
2.1.8 Pénzmaradvány	92.000
Költségvetési főösszeg	**2.144.838**

Az önkormányzat költségvetési mérlege 1.619.853 ezer Ft működési és 524.985 ezer Ft felhalmozási bevételt tartalmaz.

2.1.1. Működési bevételek

Az Önkormányzat működési bevételeinek 21,5 %-át az intézményi működési bevételek (135.642 ezer Ft), míg a 78,5 %-át az önkormányzat sajátos működési bevételei (494.167 ezer Ft) teszik ki.

2.1.1.1. Intézményi működési bevételek

Az intézményi működési bevételek - amelyek a költségvetési főösszeg 6,3%-át teszik ki – 2012. évre tervezett összege **135.642 ezer Ft**, amely a 2011. évi eredeti előirányzat tervezett összegének 105,5%-a.

Az önkormányzat által fenntartott intézmények – Önkormányzat és Polgármesteri Hivatal nélküli - bevételei **111.690 ezer Ft** összegben kerültek megtervezésre, ami az intézmények által számított működési bevételeket tartalmazza.

A forrásforma tételei között szerepel az igazgatási szolgáltatás díjbevétele, az esküvői szolgáltatások és az okmányiroda bevétele. Itt kerülnek tervezésre a föld- és helyiségbérletből, valamint a közterület foglalásból származó bevételek, amelyek a 2011. évi eredeti előirányzathoz képest 8,5%-kal csökkentek. Ugyanezen a soron tervezték a Bakonykarszt Zrt-től az ivóvíz-hálózat bérbeadásából várhatóan befolyó bérleti díjat **6.207 ezer Ft** értékben.

A telefonkészülékekkel kapcsolatos törlesztésre és a telefondíj térítésére összesen **4.149 ezer Ft** lett prognosztizálva, amely az előző évi eredeti előirányzathoz képest 56,6%-os növekedést jelent.

Kamatbevételre **3.000 ezer Ft**-ot tervezett az önkormányzat az intézményi működési bevételek között, amely főként a felhasználási kötöttségekkel bíró elkülönített számlákon lévő pénzeszközök kamatbevételeit tartalmazza.

2.1.1.2. Önkormányzat sajátos működési bevételei

Az önkormányzat saját bevételeinek összege **494.167 ezer Ft**, amely a költségvetési főösszeg 23,0%-át adja. A saját bevételeket a helyi adók, az átengedett bevételek, és az Önkormányzat egyéb sajátos működési bevételei alkotják.

2.1.1.2.1. Helyi adók

A helyi adó bevételek a költségvetés főösszegének 13,4 %-át képviselik **287.459 ezer Ft**-os értékkel. A tervezetben szereplő érték a 2011. évi várható teljesítésnél (242.378 ezer Ft) 18,6%-kal magasabb.

2.1.1.2.1.1. Iparűzési adó

A rendelettervezetben ezen adónem a költségvetési főösszeg 8,4%-át képviselve 180.073 ezer Ft-os értékkel szerepel, az előző év várható adatának (173.637 ezer Ft) 103,7 %-a.

A helyi adórendeletben nem történt változás. Tárgyévben az adó mértéke továbbra is 2 %, a törvény által megengedett maximális mérték. A rendelettervezetben szereplő bevétel kalkulálásánál a kiindulási alapot a 2011. december 31-ig ténylegesen befolyt iparűzési adó bevétel képezte.

2.1.1.2.1.2. Építményadó

A tervezett adóbevétel 99.690 ezer Ft, az előző időszak tervadatához képest (65.338 ezer Ft) 52,6%-os növekedést mutat. Tervezésénél kiindulási alapként a 2011. december 31-ig befolyt adóbevétel összege szolgált.

A helyi adókról szóló rendelet építményadót érintő részeiben jelentős módosítás történt (az adó mértékét az előző évihez képest 50%-kal növelték), melynek hatását a 2012. évi tervezésnél figyelembe vették.

Az önkormányzat nem élt a törvény adta lehetőséggel, amely szerint forgalmi érték-alapon is lehet az építményeket adóztatni, így továbbra is a régi elvek szerint történik az adóelőírás a terület mérete alapján.

2.1.1.2.1.3. Telekadó

A tárgyévi költségvetésben ezen a jogcímen 1.305 ezer Ft került beállításra, amely az előző évi eredeti előirányzathoz (1.453 ezer Ft) viszonyítva 10,2%-os csökkenést jelent.

2008. január 1-étől a korábbi négyzetméter alapú adóztatást felváltotta a korrigált forgalmi érték alapú adóztatás. 2012. évre vonatkozóan a helyi adó rendelet telekadóra vonatkozó részében változás nem történt.

2.1.1.2.1.4. Idegenforgalmi adó

Az idegenforgalmi adó tekintetében az adóbevétel tervezett összege 9.853 ezer Ft, amelyből 6.034 ezer Ft került beállításra az önkormányzat sajátos működési bevételei között, míg 3.801 ezer Ft működési célra átvett pénzeszközként szerepel a tárgyévi költségvetésben. A tervadat az előző év eredeti előirányzathoz (1.453 ezer Ft) képest jelentős, 581,6%-os növekedést mutat. A 2011. december 31-i zárási összesítő alapján a tartózkodás utáni idegenforgalmi adó bevétele 2.413 ezer Ft volt, amely a 2011. évi eredeti előirányzatot 66,1%-kal haladta meg.

A jelentős növekedés legfőbb indoka a helyi adóban bekövetkezett változás (180 Ft/fő/vendégéjszakáról 450 Ft/fő/vendégéjszakára nőtt az adó mértéke). Emellett a vendégéjszakák számában is jelentős növekedést prognosztizálnak 2012. évre.

2.1.1.2.1.5. Magánszemélyek kommunális adója

A költségvetési rendelettervezetben az önkormányzat 357 ezer Ft bevételt prognosztizál ebből az adónemből, amely az előző év várható teljesítésének (200 ezer Ft) 178,5%-a. Ez a 2011. évre tervezett összegnél 50 %-kal magasabb.

A magányszemélyek kommunális adójának mértékében 2012. január 1-től jelentős, 50%-kos növekedés következett be.

Összességében az adóbevételek 2012-re tervezett összegét realizálhatónak tartjuk, a helyi iparűzési adó tekintetében feltételezhető bizonytalanság a folytatódó gazdasági válság következtében.

2.1.1.2.2. Átengedett bevételek

2.1.1.2.2.1. SZJA helyben maradó része

Ilyen címen tervezett bevételek között szerepel a központi tervezési metodikára épülő átengedett forrásként jelentkező, az adózók által 2010. évre bevallott, a Nemzeti Adó- és Vámhivatal által településenként kimutatott személyi jövedelemadó költségvetési törvényben meghatározott hányada.

Az átengedett bevételek között jelentkező személyi jövedelemadó bevétel **71.507 ezer Ft**, amely 8.689 ezer Ft (10,8%-os) csökkenést jelent a várható bázis adatokhoz viszonyítva. Az önkormányzatot - alanyi jogon - a közigazgatási területén kimutatott szja 8 %-a illeti meg, amelynek százalékos mértéke az előző évi szabályozáshoz képest nem változott.

A bevételi aránytalanságok mérséklése címén - a költségvetési törvény 4. sz. melléklete alapján – 2012. évben Zirc esetében a kiegészítés **81.682 ezer Ft**, amely a 2011. évi eredeti előirányzathoz képest (83.485 ezer Ft) 2,2%-os csökkenést jelent.

2.1.1.2.2.2. Gépjárműadó

A gépjárműadó 2012-re tervezett bevétele **52.119 ezer Ft**, amely az előző évi előirányzathoz (54.172 ezer Ft) képest 3,8%-os csökkenést mutat. A tervezésnél a 2011. évi ténylegesen befolyt gépjárműadó összegét vették alapul.

2.1.1.2.2.3. Egyéb átengedett bevételek

Ezen a jogcímen került tervezésre a környezetvédelmi bírság 100 ezer Ft összegben. A tervezéshez a kiszabott környezetvédelmi bírság határozatai, valamint az előző évi tapasztalati adatok szolgáltattak alapot.

2.1.1.2.3. Önkormányzatok egyéb sajátos működési bevételei

Az önkormányzat pótlékokból, bírságokból befolyó összegnek 1.000 ezer Ft-ot tervezett 2012-re, amely a 2011. évi várható teljesítés (1.200 ezer Ft) 83,3%-a.
Itt került megtervezésre a talajterhelési díj 300 ezer Ft, az előző évi eredeti előirányzattal egyező összegben.

2.1.2. Támogatások

Az állami hozzájárulás címén kapott bevételek várható összege **312.003 ezer Ft**, amely a költségvetési főösszeg 14,6%-át jelenti. Ez a megelőző év eredeti előirányzatához képest 2,8%-os, míg a várható teljesítéshez (334.853 ezer Ft) viszonyítva 6,8% csökkenést jelent.

A fenti címen állami forrásból várható bevételeket a költségvetési törvényben foglaltaknak megfelelően állították be a tervezetbe.

2.1.2.1. Normatív állami hozzájárulás

Az önkormányzat normatív állami támogatás bevétele a költségvetésről szóló törvény 3. és 8. sz. mellékletei alapján **312.003 ezer Ft**, amely 2,8%-os csökkenést mutat a 2011. évi eredeti előirányzatban szereplő értékhez képest (321.102 ezer Ft). A költségvetési főösszeg 14,6 %-át képviseli ezen bevételi forma.

2.1.2.1.1. Felhasználási kötöttséggel nem járó normatív állami hozzájárulások

A normatív állami hozzájárulások 90,4%-a (282.200 ezer Ft) felhasználási kötöttséggel nem járó normatív állami hozzájárulás címén tervezett bevétel. Ennek 60,4%-a (170.532 ezer Ft) közoktatási normatíva (az óvodai, általános iskolai oktatás keretében nyújtott elméleti képzés részbeni fedezetére adott forrás), és 10,6%-a (29.950 ezer Ft) kiegészítő közoktatási normatíva (a napközi, tanulószobai és iskolaotthonos ellátás, nem magyar nyelvű, illetve a nemzetiségi tannyelvű oktatás, sajátos nevelési igényű gyermekek, tanulók nevelése, oktatása, intézményi társulással kapcsolatos támogatások) formájában megjelenő közoktatási feladatokhoz nyújtott állami támogatás, melynek alapját tény, illetve becsült tanulólétszámok adják a közoktatási statisztikák alapadataiból kiindulva. A létszámadatok összeállításának szempontjait egyrészt a fenti törvény, illetve annak melléklete és a közoktatási törvény határolja be.

A normatív támogatások 10,1%-át (28.576 ezer Ft-ot) szociális feladatok (pénzbeli és természetbeni szociális ellátás, bölcsődei ellátás) ellátásához nyújtja az állam. A támogatás egy része központilag számított, egy része létszámadathoz kötött.

Normatív támogatások főcímén kapott állami támogatás 18,9%-a (53.142 ezer Ft) a településüzemeltetési, igazgatási, sport- és kulturális feladatok ellátásához, okmányirodák működtetéséhez, gyámügyi igazgatási feladatokhoz, építésügyi igazgatási feladatok ellátásához, körjegyzőségek – körjegyzői feladatokat ellátó városi jegyzőség - működtetéséhez, lakott külterületekkel kapcsolatos feladatok továbbá üdülőhelyi feladatok ellátásához kapott összeg.

2.1.2.1.2. Normatív, kötött felhasználású támogatás

A 2012. év költségvetéséről szóló törvény 8. sz. melléklete felhasználási kötöttséggel járó állami támogatást állapít meg az egyes közoktatási feladatokat, az egyes szociális feladatokat kiegészítendő. Ezek a támogatások a normatív támogatások 9,6%-át (29.802 ezer Ft) teszik ki, az alábbi összetételben:

Közoktatási feladatokra (pl. pedagógiai szakszolgálatra) 6.703 ezer Ft-ot terveznek.

Az egyes szociális feladatokra (pl. kedvezményes óvodai, iskolai étkeztetés, ingyenes és kedvezményes intézményi étkeztetés, szociális továbbképzés támogatása, tanulók ingyenes tankönyvellátása) 23.099 ezer Ft-tal számolnak.

2.1.3. Felhalmozási és tőkejellegű bevételek

A költségvetési rendelettervezet felhalmozási és tőkejellegű bevételek címen **11.625 ezer Ft** bevétellel számol, amely a költségvetési főösszeg 0,6%-át teszi ki.

Az elmúlt évek tapasztalatai, valamint az előrejelzések azt mutatják, hogy az ingatlanértékesítésből várható bevételek realizálódása bizonytalan, az ingatlanpiaci viszonyok stagnálóak. Emiatt ilyen jellegű bevétellel a 2012. évi költségvetés nem tervez (2011-ben ilyen jogcímen várhatóan mindösszesen 89 ezer Ft bevétele származik az Önkormányzatnak, amely az előző évre előirányzott összeg csupán 0,5%-a).

Ezen a soron került tervezésre a Bakonykarszt Zrt-től a szennyvízcsatorna-hálózat bérbeadásából várható 10.125 ezer Ft, amely a 2011. évi tervezett előirányzathoz képest 10,5%-kal kevesebb.

A pénzügyi befektetések bevételei címen 1.500 ezer Ft bevételt tervez az Önkormányzat, amely a kötvénykibocsátásból származó szabad pénzeszközök befektetéséből származó kamatbevétel.

2.1.4. Támogatásértékű bevétel

Az önkormányzat ezen a soron jeleníti meg többek között az OEP-től a Kórház finanszírozására kapott bevételeket, melyek a krónikus belgyógyászat, a mozgásszervi rehabilitáció, az egynapos sebészet és a járóbeteg szakellátás bevételei. A költségvetési rendelettervezetben **480.818 ezer Ft** összeggel számoltak, mely a költségvetési főösszeg 22,4%-át teszi ki. Az előirányzott összeg az önkormányzat számítása szerint az elmúlt évi tervet (396.450 ezer Ft) 21,3%-kal haladja meg.

Működési célra **126.445 ezer Ft** forrást terveznek átvenni. Itt szerepel többek között a Zirc Többcélú Kistérségi Társulástól intézményi feladatok (közoktatási társulások 42.542 ezer Ft, mozgókönyvtár 3.840 ezer Ft) ellátására átvett összeg, illetve Eplény községtől a körjegyzői feladatok ellátása utáni hozzájárulás (4.463 ezer Ft). Továbbá ezen a soron tervezték a Zirc és Környéke Közoktatási Iskolatársulás és Óvodatársulással - Pénzesgyőr, Lókút, Bakonybél, Olaszfalu és Zirc részvételével - kapcsolatos önkormányzati hozzájárulások (67.322 ezer Ft), a közlekedés támogatás térítését (500 ezer Ft), a helyi közforgalmú közlekedés támogatásával kapcsolatos bevételt (290 ezer Ft), valamint a Munkaügyi Központtól pályakezdő fiatal támogatására prognosztizált összeget (393 ezer Ft). Itt került tervezésre Kórháztól átvett pénzeszköz címén 3.079 ezer Ft, a Kisebbségi Önkormányzatok általános működési támogatása (215 ezer Ft), valamint a 2012. évre előirányzott idegenforgalmi adónak egy része (3.801 ezer Ft).

2.1.5. Véglegesen átvett pénzeszközök

Az átvett pénzeszközök között a működési célra és a felhalmozási célra átvett pénzeszközök szerepelnek **438.452 ezer Ft** összegben, a költségvetési főösszeg 20,4 %-át képviselve.

Az átvett pénzeszközök között azok az összegek tervezhetők, amelyek fejében az átadó szervezet, személy az ellátandó feladatot meghatározhatja, de ellenszolgáltatást nem kér, az abból megvalósított eredmény hasznosítási jogát nem köti ki, a költségvetési szervet számlaadási kötelezettség nem terheli, de elszámolási kötelezettséget az átadó kiköthet.

Működési célra átvett pénzeszközök címén a Kórháznál 2012. évben realizálódó pályázati támogatás került tervezésre mindösszesen 17.706 ezer Ft összegben.

A felhalmozási célú átvett pénzeszközök között **(420.746 ezer Ft**) szerepel többek között a járóbeteg szakellátás fejlesztésére pályázaton elnyert, 2012-ben 193.945 ezer Ft, valamint a hulladéklerakó és az általa okozott szennyezés megszűntetésére kapott 6.450 ezer Ft. Itt került tervezésre a bölcsőde fejlesztés jogcímén kapott 10.708 ezer Ft, a belváros rekonstrukcióra 100.000 ezer Ft, a kistelepülésen a településkép javítására elnyert 73.953 ezer Ft, valamint a műemlék épületek megóvására 31.759 ezer Ft. Ezen a címen irányoztak elő még további 2.395 ezer Ft földalapú támogatást, valamint 1.536 ezer Ft csatorna- és gáz-érdekeltségi hozzájárulást.
Az intézmények költségvetésében felhalmozási célú átvett pénzeszköz nem került tervezésre.

2.1.6. Támogatási kölcsönök visszatérülése

Ilyen jogcímen az Önkormányzat 2012. évre 3.686 ezer Ft-ot tervezett, amely a költségvetési főösszeg 0,2%-át teszi ki.

Itt került tervezésre a Zirci Hagyományőrző Napokkal kapcsolatban 2.000 ezer Ft, a Vincze Judo Club számára nyújtott kölcsön 2011. évi negyedik negyedéves, valamint a 2012. évi törlesztő részlete (772 ezer Ft), a munkáltatói kölcsönök (550 ezer Ft), a kamatmentes kölcsönök (300 ezer Ft), valamint a Kisház árbevétel (64 ezer Ft) 2012. évi esedékes visszatérülései.

2.1.7. Hitelfelvétel

Az önkormányzat 2011. december 31-én **605.280 ezer Ft** költségvetési számlára felvett hitelállománnyal rendelkezik, a kamatteher nélkül. A hitelállományból 44.825 ezer Ft a rövidlejáratú folyószámlahitelből, 108.628 ezer Ft a beruházási hitelből és 451.827 ezer Ft kötvényből származó kötelezettség.

A beterjesztett rendelettervezet szerint az önkormányzat költségvetésének egyensúlya 2012. évben **50.000 ezer Ft** folyószámlahitel keret igénybevételével biztosítható. Ez a tétel

a bevételi főösszeg 2,3%-ának felel meg, amely a 2011. évi előirányzathoz képest 0,5 százalékpontos növekedést jelent.

Az önkormányzat 2012. évben esedékes hiteltörlesztő-részleteit a költségvetés kiadásai tartalmazzák. A beterjesztett anyag összesen 40.516 ezer Ft tőketörlesztéssel és 10.644 ezer Ft kamatfizetéssel számol.

Zirc város további fejlesztési hitelfelvétellel nem számol, 2012. évben tovább folytatja kötelezettségeinek teljesítését.

A Stabilitási tv. és az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII. 30.) Korm. rendelet a helyi önkormányzat adósságot keletkeztető éves kötelezettségvállalását korlátozza. A Stabilitási tv. 10.§ (12) bekezdése alapján az önkormányzat - az Európai Unió kötelező jogi aktusából következő vagy nemzetközi szervezet felé vállalt kötelezettségből eredő fejlesztést kivéve - nem indíthat új fejlesztést, ha adósságot keletkeztető ügyletéhez kapcsolódó tárgyévi összes fizetési kötelezettsége eléri vagy meghaladja az önkormányzat adott évi saját bevételeinek 50%-át. A 2012. évi költségvetés alapján az Önkormányzat adósságot keletkeztető tervévi kötelezettsége a törvény által engedélyezett küszöbérték alatt marad.

2.1.8. Pénzmaradvány

Pénzmaradványként tervezett összeg **92.000 ezer Ft**, amely az önkormányzat ilyen címen kalkulált pénzeszközeit tartalmazza a költségvetési főösszeg 4,3%-ának megfelelő értékben.

A tényleges pénzmaradvány a 2011. évi beszámoló elkészítésekor válik ismertté. A tényszámok ismeretében a költségvetés módosítása is szükségessé válik.

2.2. Finanszírozási források felhasználása, tervezett kiadások

A kiadásokat együttesen kiadási főcsoportonként tekintettük át, a tervezési metodikának a részletes megismerésével elemeztük.

Kiadási jogcíme	Összeg (adatok ezer Ft-ban)
2.2.1 Működési jellegű kiadások (személyi, munkáltatót terhelő adók, járulékok, dologi)	1.481.834
2.2.2 Pénzeszköz-átadások	
- működési	48.431
- felhalmozási	894
2.2.3 Társadalom és szociálpolitikai juttatások, ellátottak juttatásai (működési)	25.059
2.2.4 Felhalmozási és felújítási kiadások	
- felújítások	46.088
- beruházások	408.904
2.2.5 Adott kölcsönökkel kapcsolatos kiadások	300
2.2.6 Pénzügyi befektetések kiadásai	0
2.2.7 Hitelekkel kapcsolatos kiadások	40.516
2.2.8 Tartalékképzés	
- működési	11.902
- felhalmozási	80.910
Költségvetési főösszeg	**2.144.838**

A költségvetési rendelettervezet alapján az önkormányzat 2012. évi költségvetésének tervezett **kiadási főösszege 2.144.838 ezer Ft**.

A kiadásokon belül 72,2% működési kiadás (1.548.832 ezer Ft), 21,6% felhalmozási és tőkejellegű kiadás (462.378 ezer Ft), 4,3% tartalék (92.812 ezer Ft), 300 ezer Ft kölcsön és 1,9% finanszírozási kiadás (40.516 ezer Ft).

A működési kiadásokon belül jelentős súlyt képviselnek a személyi jellegű kiadások és a munkaadót terhelő járulékok (45,7%), továbbá a dologi kiadások (23,4%).

2.2.1. Folyó (működési célú) kiadások

Az önkormányzat működési kiadásainak tervezett összege (tartalékok nélkül) **1.481.834 ezer Ft**.

A rendszeres és nem rendszeres személyi jellegű kifizetések tervezett összege 774.306 ezer Ft, amely a bázis évi előirányzat (703.026 ezer Ft) 110,1%-a. A 2012. évi költségvetésben a személyi juttatások esetében figyelembe vették a minimálbér emelkedését, valamint a soros lépések hatásait. A cafeteria-keret a köztisztviselők jogállásáról szóló 1992. évi XXIII. törvény 49/F §. (4) bekezdésében meghatározott kötelező minimum feltételek alapján került megállapításra.

Munkaadókat terhelő járulékok kalkulált összege 205.207 ezer Ft, a bázis év tervéhez (184.844 ezer Ft) képest 11,0%-kal több.
A tervezésnél a vonatkozó törvények által előírt adó- és járulékfizetési kötelezettségekkel számoltak. Az előző évhez képest bevezetésre került a szociális hozzájárulási adó, melynek mértéke megegyezik az előző évi munkáltatót terhelő társadalombiztosítási járulék mértékével (27%). A rehabilitációs hozzájárulás összegét a dologi kiadások között tervezték.

A dologi és egyéb folyó kiadás javasolt összege 502.321 ezer Ft, amely – az előző évhez hasonlóan - 7,8%-kal magasabb, mint a 2011. évi tervadat (465.795 ezer Ft).

Itt került beállításra a hitelekkel, illetve a kötvénykibocsátással kapcsolatban felmerülő 2012. évi kamatfizetési kötelezettség (10.644 ezer Ft).

2.2.2. Pénzeszköz átadás

2012. évben 48.431 ezer Ft működési célú pénzeszközátadással, valamint 894 ezer Ft felhalmozási célú pénzeszközátadással terveztek. Ez a költségvetési főösszeg 2,3%-át teszi ki.

2.2.2.1. Működési célú pénzeszköz átadás

A működési célú pénzeszköz átadás tervezett összege 48.431 ezer Ft, amely a 2011. évi eredeti előirányzatnál (76.438 ezer Ft) 36,7%-kal kevesebb.

Itt került tervezésre többek között a „Zirci Városüzemeltetés” Nonprofit Kft-nek működésre átadott pénzeszköz 35.786 ezer Ft értékben (a 2011. évi tervadat 73,8%-a), háziorvosi ügyeleti díj támogatása 2.593 ezer Ft értékben (a 2011. évi tervadat 50,2%-a), a Tűzoltó Köztestület támogatása 2.974 ezer Ft (a 2011. évi tervadat 174,3%-a), valamint egyéb szervezetek támogatása (pl. Zirc Kistérségi Szociális Szolgáltató Központhoz történő hozzájárulás 2.524 ezer Ft).

A Kórház 3.079 ezer Ft működési célú pénzeszköz átadást prognosztizált.

2.2.2.2. Felhalmozási célú pénzeszköz átadás

A felhalmozási célra átadott pénzeszközök között **894 ezer Ft** összegben a KDOP-2.1.1/B azonosító számú, "A régió arculatát meghatározó integrált és tematikus vonzerő-fejlesztések támogatása - Zirc a Bakony fővárosa - komplex, látogatóbarát turisztikai kínálat kialakítása a Ciszterci Apátságban és a város főterén” tárgyú projekttel kapcsolatosan tervezett pénzeszköz átadás került beállításra.

2.2.3. Társadalom és szociálpolitikai juttatások, ellátottak juttatásai (működési)

Társadalom és szociálpolitikai juttatás címén a tervezett pénzeszköz átadás 25.059 ezer Ft, mely többek között ápolási díjakat (12.700 ezer Ft), bérpótló juttatást (3.360 ezer Ft), rendkívüli gyermekvédelmi támogatást (3.000 ezer Ft), valamint rendszeres és átmeneti szociális segélyeket, időskorúak járadékát, lakásfenntartási támogatást tartalmaz. Az ezen a címen tervezett összeg a költségvetési főösszeg 1,2%-át teszi ki. E kiadási jogcímek 2012. évi tervezése nettó módon történt, tehát az önkormányzat által biztosítandó önrészeket tartalmazzák.

2.2.4. Felhalmozási és felújítási kiadások

A felhalmozási és felújítási kiadások tervezett összege (tartalékok nélkül) **454.992 ezer Ft**, amely a költségvetési főösszeg 21,2%-a.

A 2012. évre tervezett beruházási kiadások (408.904 ezer Ft) a következők:

-	Bölcsőde fejlesztése	2.540 ezer Ft
	Járóbeteg-szakellátás fejlesztése	200.066 ezer Ft
-	Kistelepülési településkép javítása	111.111 ezer Ft
-	„Zirc a Bakony fővárosa” projekt	87.003 ezer Ft
-	Hulladéklerakó az általa okozott szennyezés megszűntetése	6.450 ezer Ft
-	Önkormányzati utak fejlesztése	648 ezer Ft
-	Rákóczi tér rekonstrukciója	1.086 ezer Ft

Felújítási kiadásként a 2012. évre a műemlék építmények megóvása, felújítása (40.849 ezer Ft), valamint a Kukoricaföldek városrész utcáinak martaszfaltos felújítása (5.239 ezer Ft) került tervezésre.

2.2.5. Adott kölcsönökkel kapcsolatos kiadások

Ilyen jogcímen 2012. évre 300 ezer Ft kamatmentes kölcsön került képzésére.

2.2.6. Pénzügyi befektetések

Ilyen jogcímen előirányzat képzésére 2012-ben nem került sor.

2.2.7. Hitelekkel kapcsolatos kiadások

Felhalmozási célú hiteltörlesztések címen 40.516 ezer Ft-ot állítottak be a költségvetési tervbe, melyből „A” hitelcélra 4.832 ezer Ft, „B” hitelcélra 3.484 ezer Ft-ot, Közkincs hitelre 1.160 ezer Ft-ot terveztek.

A kötvénykibocsátással kapcsolatos türelmi idő 2010. december 31-én lejárt, így a kötvénykibocsátással kapcsolatban a tőketörlesztési kötelezettségre 31.040 ezer Ft került a rendelettervezetbe.

A tervezetben szerepeltetett kötelezettségeken túl további kötelezettségekről jelentésünk készítésének időpontjában nem volt tudomásunk.

2.2.8. Tartalékképzés

A rendelettervezet **92.812 ezer Ft** tartalékba helyezését javasolja, amely a költségvetési főösszeg 4,3%-át képezi.

A teljes 92.812 ezer Ft tartalékállomány céltartalék, amelyből a működési célokra 11.902 ezer Ft-ot, felhalmozási célra pedig 80.910 ezer Ft-ot képeztek.

A működési célra képzett tartalék legfontosabb tételei a helyi járat üzemeltetésre képzett 2.000 ezer Ft, valamint a szociális céltartalék (3.902 ezer Ft). A fennmaradó összeg egyesületek támogatására biztosított tartalék (pl. Sportegyesületek, Civil pályázati Alap).
A közfoglalkoztatás korábbi rendszerét 2012. évtől kezdődően a Nemzeti Közfoglalkoztatás Programja váltotta fel, amelynek következtében a támogatási keret összege maximálva lett. Ezzel kapcsolatban 2012-ben 5.000 ezer önrész került betervezésre.

A felhalmozási tartalék legnagyobb tételei a Pályázati Tartalék Alap (34.729 ezer Ft), a Lakásalap (15.255 ezer Ft), a Munkáltatói lakásalap (3.198 ezer Ft), valamint a szennyvízkezelésre képzett 27.067 ezer Ft.

Általános tartalék képzésére nem került sor.

3. Kisebbségi önkormányzatok költségvetése

A helyi kisebbségi önkormányzatok költségvetésüket önállóan állapítják meg, a helyi önkormányzat költségvetési rendeletébe 2012. évtől nem épülnek be a törvényi előírásoknak megfelelően.

Tisztelt Képviselő-testület!

Zirc Városi Önkormányzatnak 2012. évi költségvetési rendelet tervezete formailag a jogszabályi előírásoknak megfelel, összhangban van az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvényben (továbbiakban: Áht.), az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendeletben, a Magyarország 2012. évi költségvetéséről szóló 2011. évi CLXXXVIII. törvényben, valamint Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 1990. évi LXV. törvényben és 2011. évi CLXXXIX. törvényben, és a nemzeti vagyonról szóló 2011. évi CXCVI. törvényben foglaltakkal.

A költségvetési rendelettervezet és mellékletei bemutatják az önkormányzat és költségvetési szervei (önállóan működő és gazdálkodó, valamint önállóan működő) bevételeit forrásonként, eleget téve a fent nevezett törvényekben és rendeletekben foglalt előírásoknak. A bevételi nemek közül a központi költségvetésből az önkormányzatot megillető bevételi források megegyeznek a rendelettervezetben szereplő állami hozzájárulások és támogatások, valamint az átengedett személyi jövedelemadó adataival.

A költségvetési rendelettervezet bevételi oldalát elemezve elmondható, hogy 2012. évben a finanszírozási szerkezetben változás történt. A tervezett bevételek 23,0%-a az Önkormányzat saját működési bevételeiből adódik, 22,4%-át a az OEP-től a Kórház finanszírozására átvett támogatás értékű bevételek alkotják. Míg előbbi esetében az előző évhez viszonyítva 6,8 százalékpontos, utóbbinál 8,3 százalékpontos növekedés történt az a bevételi arányok tekintetében. A bevételek összetételében a legjelentősebb, 17,9 százalékpontos csökkenés a felhalmozási célra átvett pénzeszközök esetében történt (37,5%-ról 19,6%-ra csökkent a bevételeken belüli aránya). Az állami források költségvetési főösszeghez viszonyított aránya az elmúlt év tervezetéhez képest 3,2 százalékponttal növekedett, abszolút értékben azonban 321.102 ezer Ft-ról 312.003 ezer Ft-ra csökkent.

A költségvetési főösszeg 22,8%-át fedezik a saját bevételek, amelyek részaránya a megelőző évi tervben 14,2% volt. A saját bevételeken belül jelentős részarányt képviselnek a helyi adó bevételek, amelyek a költségvetési főösszeg 13,4%-át teszik ki. Ez az előző évi tervhez képest 5,0 százalékpontos növekedést jelent.

A tervezett bevételeket – az iparűzési adóból származó bevételek kivételével, melyek teljesülése bizonytalan - realizálhatónak tartjuk.

Az önkormányzat 2011. december 31-én 605.280 ezer Ft összegű hitelállománnyal rendelkezik, amelyből a kötvénykibocsátásból származó kötelezettség 451.827 ezer Ft.

A bevételek kiegészítésére, a költségvetési egyensúly megteremtésére az önkormányzat a korábbi évekhez hasonlóan folyószámlahitel felvételével számol, mely a költségvetési főösszeg 2,3%-a. A tervezett folyószámlahitelt a működési kiadások fedezetére használja az önkormányzat. A fennálló hitelekre (a folyószámlahitel és a beruházási hitelek kamatával együtt), valamint a kötvényre fizetendő kamat 10.644 ezer Ft. A kamatkiadásokat és bevételeket azonban módosíthatja a svájci frank árfolyamának változása és a jegybanki alapkamat módosítása.

A nem számszerűsíthető feladatokra, a nem tervezett, de szükséges kiadásokra és az évközi bevételi források esetleges kiesésére 2012-re általános tartalékot nem, csak céltartalékot képeztek 92.812 ezer Ft összegben. A tartalékok a 2012. évi költségvetési főösszeg 4,3%-át teszik ki.

Tekintettel arra, hogy bár az önkormányzat jelentős tartalékkal rendelkezik, de ez céltartalék, javasoljuk az esetleges többletbevételek általános tartalékba helyezését.

A kiadások meghatározó részét a működési ráfordítások jelentik, a költségvetési főösszeg 72,2%-át képviselve. Ez az arány 2011-ben 51,3%-os volt. Az önkormányzat felhalmozási kiadásai mind arányukban (44,9%-ról 21,6%-ra), mind abszolút értékükben csökkentek (1.220.446 ezer Ft-ról 454.992 ezer Ft-ra) az előző évi tervhez.

A kötelezően vállalt feladatok teljes körűen szerepelnek a kiadások között.
Az intézmények költségvetését vizsgálva megállapítható, hogy a tervezett működési kiadások – a 2011. évi várható tényadatok figyelembevételével – feszítetten tarthatók.

A költségvetési rendelettervezetben szerepeltetett, illetve a jelentésünkben jelzett kötelezettségeken túl egyéb tételekről, kötelezettségvállalásról nincs tudomásunk.

Javasoljuk az önkormányzat önként vállalt feladatainak áttekintését annak érdekében, hogy a működési bevételek hitelfelvétel nélkül is fedezni tudják a működési kiadásokat.

Kiemelt figyelmet kell fordítani arra, hogy az egyes feladatokkal kapcsolatos tényleges kiadások összege ne haladja meg a költségvetés összeállítása során kialakított előirányzatot.

A realizált többletbevételt, illetőleg a kiadási előirányzatok csökkentését (megtakarítását) a költségvetési hiány mérséklésére indokolt felhasználni.

A tervezett kiadások csak a bevételek realizálásának ütemétől, mértékétől függően teljesíthetők, ezért a kötelezettségvállalások során figyelemmel kell lenni a bevételi tervszámok tényleges alakulására.

A költségvetési rendelettervezetben szereplő bevételi, kiadási előirányzatok teljesülését az év folyamán több tényező befolyásolhatja, de véleményünk szerint a bevételi és kiadási előirányzatok megalapozottak, a 2012. évi költségvetési rendelettervezet megfelel a jogszabályi előírásoknak, így elfogadásának - javaslataink figyelembevételével és az erre vonatkozó intézkedések meghozatala mellett - nem látjuk akadályát.

Veszprém, 2012. február 17.

Gáberné Szellem Éva
bejegyzett könyvvizsgáló
Eng.sz.: 000664

SZÖVEGES INDOKOLÁS A 15. TÖBBÉVES KIHATÁSSAL JÁRÓ DÖNTÉSEKBŐL SZÁRMAZÓ KÖTELEZETTSÉGEK CÉLOK SZERINTI ÉVENKÉNTI BONTÁSBAN MELLÉKLETHEZ

1. Felhalmozási célú hiteltörlesztés+kötvény

„Közkincs" hitel: 2005-ben a Nemzeti Kulturális Örökség Minisztériuma (NKÖM) együttműködve a Magyar Fejlesztési Bankkal pályázatot írt ki közkulturális (közművelődési intézmények, népművészeti alkotóházat, tájházak, irodalmi és helytörténeti emlékhelyek, nyilvános könyvtárak) intézmények és közösségi színterek kialakítását, felújítását, korszerűsítését, bővítését segítő – saját forrásokat kiegészítő – 20 éves futamidejű kedvezményes hitel igénybevételére. *(Közkincs Hitelprogram—I.).* Az NKÖM minden nyertes pályázótól a hitelfelvevőt terhelő ügyleti kamatot a teljes futamidőre átvállalja, a felvehető hitel felső határa 20 millió Ft.

Az Önkormányzat által benyújtott pályázat célja — a pályázati előírás szerinti 10 % önerővel kiegészített, mindösszesen 22 millió forint értékben — a Városi Könyvtár, Művelődési Ház és Tourinform Iroda József Attila u. 1. szám alatti épületének felújítása volt, mellyel a törvény által is előírt akadálymentesítést is meg szerette volna valósítani.

A pályázat kedvező elbírálásban részesült. Közbeszerzési eljárás keretében került kiválasztásra a hitel nyújtásában közreműködő pénzintézet. A kölcsönszerződést 2006. januárjában megkötöttük. A hitelkeret összege 20 000 ezer forint volt, 2 év rendelkezésre tartással, illetve 3 év türelmi idővel. A fejlesztés megvalósult, a hitelkeretből ténylegesen 19 801 ezer forint került felhasználásra. A fentebb említett pályázat sajátosságából adódóan a kamatfizetés terheinek átvállalásáról a Támogatóval évenként köt Támogatási szerződést az Önkormányzat. Az így kapott vissza nem térítendő támogatás összegét illetően elszámolási kötelezettségünk van. A türelmi idő 2008. decemberében lejárt, azóta Önkormányzatunk negyedévente eleget tesz a 290 e forintos tőketörlesztési kötelezettségének.

„A" hitelcél: Önkormányzatunk tagja a Veszprém és Térsége Szennyvízelvezetési- és kezelési Önkormányzati Társulásnak. A Társulás által - EU-s, illetve hazai támogatási forrásból - megvalósított fejlesztés I. ütemének Zirc városára eső önrészét Önkormányzatunk fejlesztési hitel felvételével tudta biztosítani. A hitel a „Sikeres Magyarországért" Önkormányzati Infrastrukturafejlesztési Hitelprogram keretében került felvételre. A kölcsönt folyósító pénzintézet közbeszerzési eljárás keretében került kiválasztásra. A hitelkeret összege 82 148 e forint volt, (eredetileg) 2 év rendelkezésre tartással, 3 év türelmi idővel. A kétszeri rendelkezésre tartási időpont módosítást követően 63 379 e forint került lehívásra. A 3 éves türelmi idő lejáratát követően 2008. szeptember hónapban megkezdte önkormányzatunk a kölcsön negyedévente esedékes tőketörlesztését.

„B" hitelcél: Az Önkormányzat 2005. évben megkezdte ugyan, de 2006-ban fejeződött be városunkban egy 15 utcát érintő útfelújítás. Az érintett utcák a következők voltak:

Petőfi hrsz 1027, Reguly hrsz 934, József A. hrsz 1045/2, 1930, Béke hrsz 797, Kálvária hrsz 1084, Kórház hrsz 808, Erzsébet királyné hrsz 775, Rómer F. hrsz 731, viola hrsz 646, Munkácsy hrsz 752, 718, Arany hrsz 852, Bajcsy-Zs. hrsz 1110, 1178, Ady hrsz 1158, Liszt hrsz 653/64, Köves J. hrsz 667/2 utcák.

A beruházás forrásösszetétele a következő volt:

költségvetési támogatás (50%)	***60 488 e forint***
fejlesztési hitel (45%)	***54 439 e forint***
önerő (5%)	***6 049 e forint***

E fejlesztés megvalósításához szükséges önerőt Önkormányzatunk hitelből biztosította. A hitel a „Sikeres Magyarországért" Önkormányzati Infrastrukturafejlesztési Hitelprogram keretében került felvételre. A kölcsönt folyósító pénzintézet közbeszerzési eljárás keretében került kiválasztásra. A hitelkeret összege 60 082 e forint volt, (eredetileg) 2 év rendelkezésre tartással, 3 év türelmi idővel. A fejlesztés összköltsége a kedvező közbeszerzésnek, illetve az általános forgalmi adó csökkenésnek köszönhetően a tervezettnél kedvezőbben alakult, így lehetőség volt a hitelkeret terhére újabb útfelújítást eszközölni.

Így 2007. évben újabb két utcát érintő felújítás történt (Jókai M. hrsz 1213, Szikla hrsz 1931/27 utcák). A beruházás forrásösszetétele a következő volt:

költségvetési támogatás	***4 666 e forint***
fejlesztési hitel	***4 753 e forint***

A rendelkezésre tartási időpont módosítást követően 59 192 e forint került lehívásra. A 3 éves türelmi idő lejáratát követően 2008. szeptember hónapban megkezdte önkormányzatunk a kölcsön negyedévente esedékes tőketörlesztését.

Kötvény: Zirc Városi Önkormányzat Képviselő-testülete 300 millió forint névértékben zártkörű kötvényt bocsátott ki kizárólag fejlesztési célok megvalósítása érdekében.

A képviselő-testület a kötvénykibocsátás alapfeltételeit az alábbiakban határozta meg:

- Futamidő 20 év, ezen belül 3 év türelmi idő;
- Változó kamatozás, a kamatperiódus három hónap;
- Tőketörlesztés a türelmi időt követően negyedéves egyenlő részletekben;
- CHF devizanem;
- Az önkormányzat biztosítéka a költségvetés saját bevétele.

A kötvény kibocsátásából származó bevétel felhasználásáról minden esetben a képviselő-testület dönt előzetes gazdaságossági számítások alapján.

A forrás felhasználásáról, valamint annak kötelezettséggel terhelt, illetve szabad részéről, s az el nem költött forrás sorsáról a Képviselő-testület kéthavonta tájékoztatást kap.

A három éves türelmi idő lejáratát követően a tőketörlesztést 2010. decemberében kezdte meg Önkormányzatunk. Az adott évi tőketörlesztések, valamint kamatösszegek forintban történő tervezésénél az árfolyamkockázat és kamatkockázat összegét is kalkuláltuk.

SZÖVEGES INDOKOLÁS A 13. ZIRC VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT EURÓPAI UNIÓS FORRÁSBÓL FINANSZÍROZOTT TÁMOGATÁSSAL MEGVALÓSULÓ PROGRAMJAINAK, PROJEKTJEINEK, TOVÁBBÁ ILYEN JELLEGŰ ÖNKORMÁNYZATON KÍVÜLI PROJEKTEKHEZ TÖRTÉNŐ HOZZÁJÁRULÁSOKNAK 2012. ÉVI BEVÉTELI ÉS KIADÁSI ELŐIRÁNYZATAI MELLÉKLETHEZ

TIOP-2.1.3 „Aktív kórházi ellátásokat kiváltó járóbeteg szolgáltatások" „Zirc Városi Erzsébet Kórház- és Rendelőintézet új, emelt szintű (R1) járóbeteg szakrendelőjének kialakítása":

Zirc Városi Önkormányzat Képviselő-testülete pályázatot 2009. január 15-én az *5/2009.(I.12.) Kt.* számú határozat alapján nyújtotta be.

A Humánerőforrás Programok Irányító Hatósága és a Strukturális Alapok Programiroda 2009. április 16-án kelt Támogatási döntése értelmében 2009. július 8-án Zirc Városi Önkormányzat megkötötte a vonatkozó projektre a támogatási szerződést.

A projekt keretében az új járóbeteg szakrendelő kialakítására Európai Uniós (társ) finanszírozással 800.000.000 forint vissza nem térítendő támogatást nyert el az Önkormányzat, amelyhez további 88.888.889 forint önerőt biztosít.

A projekt megvalósítása 2009. június 1-jén hivatalosan megkezdődött, amit 2009. július 31-én Zirc Városi Önkormányzat egy nyitórendezvény keretében ünnepelt meg.

2009. június 5-jén került aláírásra a kiviteli tervek elkészítésére irányuló szerződés. A projekt kezdő időpontjától 2010. januárig, főként a tervezési és engedélyeztetési folyamatok, illetve a projektet megvalósító szolgáltatók és kivitelező kiválasztása folyt. A kivitelező kiválasztására irányuló közbeszerzési eljárást a Képviselő-testület *256/2009.(XII.10.) Kt.* számú határozatával indította el.
A Képviselő-testület az *50/2010.(III.1.)Kt.* számú határozatában döntött a projekttel összefüggésben az építési beruházás kivitelezőjének kiválasztásáról.

A projekttel kapcsolatos eszközbeszerzésre irányuló közbeszerzési eljárás indítását a Képviselő-testület a *74/2010.(III.29.)Kt.* számú határozatával indította el. Az előkészítés elhúzódott, ezért az eljárás tényleges lebonyolítására, a szerződések megkötésére ténylegesen 2011. évben került sor. A Képviselő-testület a 187/2011.(VIII.18.) – 200/2011.(VIII.18.) Kt. számú határozatokban, továbbá a 299/2011.(XII.21.), 300/2011.(XII.21.) Kt. számú határozatokban döntött az eszközbeszerzésre irányuló közbeszerzési eljárások eredményéről. A szerződések megkötésre kerültek. A tényleges teljesítés, továbbá a projekt teljes lezárása áthúzódik a 2012. költségvetési évre. A záró kifizetési kérelemmel együtt kell benyújtania önkormányzatunknak az ÁFA kompenzációra vonatkozó igényét is.

KEOP-7.2.4.0/B "Szennyezés lokalizációja települési szilárd hulladék lerakók területén" Zirc város területén lévő települési szilárd hulladék-lerakó, mint szennyező forrás, és a lerakó által okozott szennyezés megszűntetése:

Zirc Városi Önkormányzat Képviselő-testülete az *52/2010.(III.11.)Kt.* határozatában döntött a pályázat benyújtásáról.

A pályázat sikeres volt. Az elnyert támogatás összege: ***48 713 000 forint***. A pályázat 100 %-ban támogatott. A finanszírozás szállítói jellegű, ami az önkormányzat számára rendkívül előnyös, hiszen nem okoz gondot a pályázati támogatás megelőlegezéséből adódó esetleges likviditási nehézségek kezelése.

2010. évben 2 290 000 forint összegű támogatást realizáltunk.
2011. évi ütem 39 973 000 forint összegű.
2012. évre áthúzódó ütem összege 6 450 000 forint.

KDOP-5.2.2/B "Integrált mikrotérségi alapfokú egészségügyi és szociális szolgáltató központok feljesztése"Benedek Elek Napköziotthonos Bölcsőde fejlesztése:

Zirc Városi Önkormányzat Képviselő-testülete a *251/2009.(XI.30)Kt.* számú határozatában döntött a pályázat benyújtásáról, továbbá a fejlesztéshez szükséges 10 %-os, azaz 8 877 238 forint önerő biztosításáról.
A pályázat eredményes lett. Az elnyert pályázati támogatás összege 79 895 140 forint. Önkormányzatunk a fejlesztés megvalósításához előleget igényelt, mely 2010. évben megérkezett a pályázattal kapcsolatos pénzforgalom lebonyolítására nyitott elkülönített számlára.

Zirc Városi Önkormányzat Képviselő-testülete *92/2010.(IV.26.)Kt.* számú határozatában döntött a kiviteli tervek elkészítéséről.

Zirc Városi Önkormányzat Képviselő-testülete *93/2010.(IV.26.)Kt.* számú határozatában döntött a projekt kivitelezőjének kiválasztására irányuló közbeszerzési eljárás lebonyolításának kérdéséről.

Zirc Városi Önkormányzat Képviselő-testülete *94/2010.(IV.26.)Kt.* számú határozatában döntött a beruházás műszaki ellenőri tevékenységének elvégzéséről.

Zirc Városi Önkormányzat Képviselő-testülete a *294/2010.(XI.29.)Kt.* számú határozatában döntött a pályázat kommunikációs feladatainak (tájékoztatás és nyilvánosság biztosítása) ellátásáról.

A projekt fizikai megvalósítása 2011. évben megvalósult. A záró kifizetési kérelem benyújtása, a projekt pénzügyi zárása 2012. év tavaszára várható.

KDOP-2.1.1/B "A régió arculatát meghatározó integrált és tematikus vonzerő-fejlesztések támogatása" Zirc a Bakony fővárosa-Komplex, látogatóbarát turisztikai kínálat kialakítása a Ciszterci Apátságban és a város főterén:

A Zirci Ciszterci Apátság és Zirc Városi Önkormányzat Konzorciumi Együttműködési Megállapodást kötöttek 2010. január 15-én az ÚMFT Regionális Operatív Program, a KDOP-2009-2.1.1./B kódszámú, „A régió arculatát meghatározó integrált és tematikus vonzerő-fejlesztések támogatása" című pályázati kiírásra, „Zirc, a Bakony fővárosa - Komplex, látogatóbarát turisztikai kínálat kialakítása a Ciszterci Apátságban és Zirc Város főterén" című közös pályázat benyújtására.

A közös pályázatot a Közép-dunántúli Operatív Program Irányító Hatósága támogatásra érdemesnek ítélte, erről a 2010. június 11-én kelt, 5523/10/2010 iktatószámú levelében tájékoztatta a konzorcium vezetőjét.

Felek 2010. július 09-én Konzorciumi Együttműködési Megállapodást kötöttek a projekt megvalósítására.

Zirc Városi Önkormányzat Képviselő-testülete a *3/2010.(I.14.)Kt.* számú határozatában döntött a fejlesztéshez szükséges önerő biztosításáról, valamint a *299/2010.(XI.29.)Kt.* számú, illetve a *14/2011.(I.31.)Kt.* számú határozatában rendelkezett a projektet érintő, azon többletköltségekről, melyekre a pályázat nem nyújt fedezetet. A fejlesztéshez szükséges valamennyi önerő fedezetét a Pályázati Tartalék Alap biztosította a Képviselő-testület. A projekt fizikai megvalósítása 2012. évben esedékes.

LEADER Műemlék építmények megóvása-felújítása:

Zirc Városi Önkormányzat Képviselő-testülete a *235/2009.(IX.2.)Kt.* számú határozatában elhatározta a Reguly Antal Múzeum és Népművészeti Alkotóház (Zirc, Rákóczi tér 10. szám, 1125/1 hrsz-ú ingatlan) épületegyüttes É-i épületszárnyának felújítását és bővítését, és ennek érdekében pályázatot nyújtott be a LEADER program keretében „A Bakonyért" Vidékfejlesztési Akciócsoport Egyesület által meghatározott Műemlék építmények megóvása-felújítása célterületre. Kötelezettséget vállalt továbbá a Képviselő-testület arra, hogy a beruházás megvalósulása esetén a fejlesztéssel érintett épületrészt az üzemeltetési kötelezettség lejáratáig üzemelteti és használja.

A pályázat 231/1901/6/11/2009 iktatószámú határozat alapján kedvező elbírálásban részesült. Az elnyert pályázati támogatás összege 31 759 035 forint. A fejlesztés önereje (ÁFA összege) 7 939 759 forint. Az önerőt emelik továbbá a kivitelező kiválasztásával kapcsolatos közbeszerzési eljárás bonyolításának *(292/2010.(XI.29.)Kt. határozat)*, illetve a műszaki ellenőrzésnek *(293/2010.(XI.29.)Kt. határozat)* a költségei. Az önerő fedezetét a Képviselő-testület a Pályázati Tartalék Alap terhére biztosítja. A projekt fizikai megvalósítása 2012-2013. évben várható.

KDOP-3.1.1/C "Kistelepüléseken településkép javítása" "A Rákóczi tér rendezése és a téren található Reguly Antal Múzeum és Népművészeti Alkotóház homlokzat felújítása:

Zirc Városi Önkormányzat Képviselő-testülete *210/2009.(IX.29.)Kt.* számú határozatában döntött jelen fejlesztéshez kapcsolódó pályázat benyújtásáról. A pályázat kedvező elbírálásban részesült. Az elnyert pályázati támogatás 99 999 999 forint. A fejlesztéshez szükséges önerő összege 11 111 111 forint, mely fedezete a Pályázati Tartalék Alap.

A Képviselő-testület a *295/2010.(XI.29.)Kt.* számú határozatában rendelkezett a projektet érintő, azon többletköltségekről, melyekre a pályázat nem nyújt fedezetet. E többletköltségek fedezetét is a Pályázati Tartalék Alap terhére biztosította a testület.

Zirc Városi Önkormányzat Képviselő-testülete a *296/2010.(XI.29.)Kt.* számú határozatában döntött a beruházás kivitelező kiválasztására vonatkozó közbeszerzési eljárás lebonyolítására megbízott személyéről.

Zirc Városi Önkormányzat Képviselő-testülete a *297/2010.(XI.29.)Kt.* számú határozatában döntött a beruházás teljes körű műszaki ellenőri tevékenységének elvégzésére megbízott személyéről.

Zirc Városi Önkormányzat Képviselő-testülete a *298/2010.(XI.29.)Kt.* számú határozatában döntött a pályázat kommunikációs feladatainak (tájékoztatás és nyilvánosság biztosítása) ellátási módjáról.

Zirc Városi Önkormányzat Képviselő-testülete a *159/2011.(VII.5.)Kt.* számú, illetve a *160/2011.(VII.5.) Kt.* számú határozataiban döntött a kivitelező kiválasztásáról.

A projekt fizikai megvalósításának határideje 2011. szeptember 14-e lett volna. Kivitelező a munkát nem fejezte be.

Zirc Városi Önkormányzat Képviselő-testülete *6/2012.(I.13.)Kt.* számú határozatában döntött a projekttel kapcsolatos kivitelezés kiegészítő munkáinak kivitelező kiválasztási közbeszerzési eljárásának indításáról. E kapcsán a *7/2012.(I.13.) Kt.* számú határozatában döntött a VeszprémBer Zrt-vel kötött megbízási szerződés kiegészítéséről.

A Képviselő-testület *9/2012.(I.26.) Kt.* számú határozatában döntés született a projekt kiegészítő munkáinak kivitelezőjéről.

A projekt jelentős csúszása miatt a Képviselő-testület *29/2012.(II.6.)* határozatában döntött a kivitelezővel kötött szerződéstől való egyoldalú elállásról, továbbá a kivitelezés hátra lévő munkáira kivitelező kiválasztására irányuló közbeszerzési eljárás indításáról. A közbeszerzés lebonyolításával kapcsolatos feladatok elvégzéséről a 30/2012.(II.6.) határozatában döntött a Képviselő-testület.

A projekt fizikai megvalósítása és pénzügyi zárása remélhetőleg 2012. évben megtörténik.

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
2012. február 15.-i ülésének jegyzőkönyvéből

Zirc Városi Önkormányzat Képviselő-testülete
Pénzügyi Ellenőrző és Gazdasági Bizottságának

35/2012.(II.15.) határozata

Zirc Városi Önkormányzat Képviselő-testület Pénzügyi Ellenőrző és Gazdasági Bizottsága az Önkormányzat 2012. 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 valamennyi tartaléka felhasználási kötöttséggel képzett céltartalék. Javasolja a Bizottság, hogy az év közben realizálható többletbevételek általános tartalékba kerüljenek.
- A Bizottság megállapította, hogy a kötelezően vállalt feladatok kiadásai, továbbá a korábbi évek kötelezettségvállalásainak 2012. évre áthúzódó hatásai teljes körűen előirányzatosításra kerültek.
- Az intézmények költségvetését vizsgálva megállapítható, hogy a tervezett működési kiadások -a 2011. 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.

K.m.f.

Lingl Zoltán s.k.
biz. elnök

Sümegi Attila s.k.
aljegyző

A kivonat hiteléül:

Simon Lajosné

J E G Y Z Ő K Ö N Y V

Zirc Városi Önkormányzat 2012. évi költségvetéséhez kapcsolódó

2012. február 13-án 10,00 órai kezdettel tartott

intézményvezetői értekezletről

Az értekezlet helyszíne: Városháza emeleti tárgyaló

Jelen vannak:

Dr. Árpásy Tamás jegyző,
Sümegi Attila aljegyző,
Pill Eszter Pénzügyi Osztály vezetője,
Kovárcziné Sárfi Andrea pénzügyi ügyintéző,
Lingl Zoltán Reguly Antal Általános Iskola és Előkészítő Szakiskola igazgatója,
Igmándyné Hebling Gabriella Benedek Elek Napköziotthonos Óvoda és Bölcsőde vezetője,
Benczikné Tóth Magdolna Békefi Antal Városi Könyvtár, Művelődési Ház és Tourinform igazgatója,
Dr. Ruttkay-Miklián Eszter Reguly Antal Múzeum és Népművészeti Alkotóház igazgatója,
Encz Ilona STÚDIÓ KB – Ifjúsági és Közösségi Ház megbízott vezetője,
Schreindorfer Károly „Zirci Városüzemeltetés" Nonprofit Kft. ügyvezetője.

Dr. Árpásy Tamás jegyző köszönti az értekezleten megjelenteket. Elmondja, hogy a vonatkozó jogszabály értelmében véleményezni kell a jegyző által összehívott intézményvezetői értekezleten az új költségvetést. A kormányrendelet 27. §-a rögzíti, miszerint a jegyző a költségvetés tervezetét a költségvetési szervek vezetőivel egyezteti, annak eredményét írásban rögzíti, majd a rendelet-tervezetet és az egyeztetés eredményét a polgármester a Szervezeti és Működési Szabályzatban foglaltak szerint a képviselő-testület bizottságai elé terjeszti.

Pill Eszter osztályvezető elmondja, hogy az intézmények költségvetését a szokásoknak megfelelően állították össze. A személyi juttatásokat a törvényi előírások alapján tervezték figyelembe véve a kötelező minimálbér-emelkedést. A munkaadói járulékok tekintetében a mértéket illetően nem történt változás. A cafetéria-juttatások esetében a munkáltatót terhelő kiadások tekintetében összességében szintén nincs változás. A dologi kiadásoknál az Áfa 2 %-os emelkedését figyelembe vették, de az intézmények dologi előirányzatát ismételten csökkenteniük kellett. Megjegyzi, hogy az előző években is nagyon ügyesen gazdálkodtak az intézményvezetők, mert a rendelkezésre álló előirányzatból kijöttek, illetve minden működési célra fordítható pályázati lehetőséget megragadtak.

Dr. Árpásy Tamás jegyző felkéri a megjelent intézményvezetőket az önkormányzat 2012. évi költségvetésével kapcsolatos vélemények megfogalmazására.

Lingl Zoltán iskolaigazgató úgy gondolja, ebben az évben is megpróbálnak kijönni az intézményi költségvetésből. Jelzi, hogy az iskola esetében már januárban volt egy nem tervezett nagyobb összegű kiadás. Az „A" épület tornatermének a padlózata szintén okozhat olyan problémát, ami azonnali megoldást igényel. Előző években már nyújtottak be erre vonatkozóan pályázatot, de sajnos nem nyert támogatást. Ebben az évben szintén élni fognak a pályázati lehetőséggel, de arra számítani kell, ha négyzetméteres nagyságrendben kezd feljönni, akkor azt valószínű nem lehet javítani, csak teljes padlózat-csere megoldással.

Igmándyné Hebling Gabriella óvodavezető úgy véli, ebben az évben is megpróbálnak kijönni a költségvetésükből. Hozzáteszi, egyre inkább torlódnak azok dolgok, amelyekre valahonnan jó lenne pénzt szerezni. Tisztában vannak az önkormányzat pénzügyi helyzetével, de megpróbálnak kijönni, ami rettenetesen nehéz. Ezt csak úgy tudják megtenni, hogy az önkormányzati finanszírozáson túl a szülők is rengeteg támogatást nyújtanak.

Benczikné Tóth Magdolna igazgató utal arra, miszerint a 2012. évi munkaterv összeállításánál szó esett a „Bakonyi Betyárnapok" programról, amelyre ebben az évben sincs tervezett költség. Az előző években pályázati úton sikerült megvalósítani a programot, de úgy tűnik, hogy idén pályázati forrást nem tudnak igénybe venni. Nem tudja, mi a módja, hogy a csökkentett dologi kiadásból esetleg ne különítsenek el erre a nagy rendezvényre, ugyanis jelen pillanatban nulla forinttal rendelkeznek annak megszervezésére.
Kitér arra, hogy a könyvtári feladat tekintetében növekszik a könyvtárhasználat száma. Intézményüknél elég nagy tételt képez a dologi kiadásokon belül a könyv- és a folyóirat beszerzés, ezért ha lehet, akkor ehhez nem szeretnének hozzányúlni. Igyekeznek ezt a szolgáltatást szinten tartani, mivel jelen pillanatban erre van a legnagyobb szükség. Annyit megtettek, hogy a könyvek jobb forgása érdekében a négyhetes kölcsönzési időt január 1-jétől három hétre lecsökkentették, ugyanis előjegyzések vannak a kötetekre. Náluk is lecsapódik, hogy az embereknek kevesebb pénzük van könyvvásárlásra és folyóirat előfizetésre, ami a szolgáltatásuk nagyon fontos része. Említi, hogy a kölcsönzött dokumentumok száma ezerrel növekedett a 2011. januárihoz képest. Megjegyzi, hogy a mozgókönyvtári feladatellátáshoz normatívát kapnak, ami évről évre csökkent. Ezt az ellátást úgy tudják ebben az évben szinten tartani, hogy az utolsó három település - Bakonyszentkirály, Bakonyoszlop és Csesznek - is jelezte csatlakozási szándékát. E települések normatívájával kiegészülve tudják ezt a szolgáltatást az idén ugyanúgy biztosítani.
Rövid tájékoztatást ad arról, hogy egy nyertes TÁMOP pályázatuk lezárult, jelenleg az elszámolási időszak tart. Valószínűleg márciusban jelenik meg egy új pályázati kiírás, amely 100 %-os támogatottságú.
Az intézmény épületével kapcsolatban jelzi, hogy előző évben sikerült a balesetveszélyes kéményeket lebontatniuk, amihez viszont meg kellett bontani a zárt belső udvar téglakerítését, amit ebben az évben helyre kell állítani.

Encz Ilona megbízott intézményvezető elmondja, hogy az intézmény költségvetése a stúdiót tekintve ugyanazokat az elemeket tartalmazza. Felveti, hogy az épület rezsiköltsége még mindig nincs hozzátéve az intézményi költségvetéshez. Említi, hogy december óta a villamos áram számláját az intézmény nevére kapják az új szolgáltatóval kötött szerződés alapján, melynek összege kisebb a korábbi évekhez képest.
Utal arra, miszerint a költségvetésben még mindig szerepel egy olyan sor, hogy volt MHSZ épület működési költsége. Amíg nincs felhatalmazás arra, hogy a különböző szolgáltatóknál az intézmény átnevezése megtörténjen, addig a számlák a Polgármesteri Hivatalba érkeznek. Hozzáteszi, hogy a kommunikációs költségekbe azért fértek bele, mert megtakarítást értek el a szolgáltató-váltással.
Programra és egyebekre nincs pénz, a civil szervezetek és a ház lakóinak együttműködésével tudták a munkatervet elég változatosan összeállítani.

Pill Eszter osztályvezető emlékeztet arra, miszerint annak idején úgy állapodtak meg, hogy az MHSZ épületének rezsiköltségeibe olyan értelemben nem nyúlnak bele, hogy nem változtatják meg a szerződő partnert. Amíg nem változtatják meg, addig nyilván az önkormányzat költségvetésében fognak e költségek szerepelni.

Az intézmény sajátossága, hogy programokra legyen pénz és jogos a felvetés. Azonban elég szigorúak az előírások, mert az államháztartásról szóló törvény megköveteli az önkormányzatoktól azt a fajta szemléletet, hogy a nem kötelező feladatokat felejtsék el. Példaként említi, hogy az önkormányzat hitelt nem vehet fel a Kormány engedélye nélkül. Kizárólag likvid hitelt vehetne fel, ami azt jelenti, hogy költségvetési éven belül felveszi, és költségvetési éven belül vissza is fizeti.
Minden évben elmondja, hogy az intézményvezetők feladata az intézményükben meglévő szakmai vonal képviselete. Azonban évek óta az intézményi költségvetés tervezése addig terjed, hogy van személyi juttatás, mert azt ki kell fizetni; van járulék, mert azt be kell fizetni és vannak dologi kiadások, mivel a fűtésre, világításra és a vízre szükség van. Ezt lezárva húztak egy vonalat, s onnantól kezdve az intézmények részére nem tudnak karbantartási és felújítási előirányzatot tervezni.

Dr. Ruttkay-Miklián Eszter igazgató röviden vázolja, miszerint az intézmény megújulása azzal jár, hogy idén átmenetileg egyre romosabbak lesznek. Az biztos, hogy a tervezett működési bevételt nem fogják tudni teljesíteni. Az intézmény 2011. évi működési bevétele 1.002.000,- Ft volt úgy, hogy fél év ment el a felújítással, viszont az I. félévben még voltak foglalkozások a műhelyekben. Ebben az évben azonban nem lesznek, mivel elkezdődik a LEADER pályázati támogatásból megvalósuló beruházás. Ennek ellensúlyozására bevezették a tárlatvezetési díjat, mivel úgy gondolja, a jelenlegi állapotban a jegyek árát sem lehet felemelni. Kiemeli, hogy 2012. évben többségében kiadásaik lesznek, mivel az intézmény működési engedélyét felül kell vizsgáltatni, amire 2012. december végéig kaptak haladékot. Ez azt jelenti, hogy az egész leltározást, revíziót át kell nézni, amiből kifolyólag sok szakmai munkájuk lesz, illetve a revízióhoz külső szakembert kell hívni.
A LEADER pályázati támogatásból a műhelyek felújítására kerül sor, és a tetőtér hasznosítására szeretnének pályázatot benyújtani, melynek március vége a határideje és 100 %-os támogatottságú iskolabarát múzeumfejlesztés.

Schreindorfer Károly ügyvezető utal arra, hogy a képviselő-testület a Közhasznúsági Szerződést elfogadta, így az abban foglaltak a mérvadók erre az évre. Kéri az intézményvezetőket, hogy a rendkívüli hideg időre való tekintettel az energiaárakra figyeljenek oda.

Pill Eszter osztályvezető a közfoglalkoztatással kapcsolatos tájékoztatása szerint a bérek és járulékok 75 %-át az állam finanszírozza, míg a 25 % az önkormányzat költségvetésébe került betervezésre tartalékként. Ugyanakkor kérdés, hogy ki bonyolítja le a közfoglalkoztatást, mert pályázhat közvetlenül az intézmény, és az intézményi költségvetésből biztosítják a fedezetet, vagy az önkormányzat pályázik, vele köttetik a hatósági szerződés, veszi fel a közfoglalkoztatottat, fizeti az önrészt, viszont a tényleges munkavégzés az intézményeknél történik.

Lingl Zoltán iskolaigazgató javasolja, hogy az önkormányzat pályázzon, vegye fel a közfoglalkoztatottat, és az intézményeknél történjen a munkavégzés.

Dr. Árpásy Tamás jegyző megköszöni az intézményvezetők segítő közreműködését, és az értekezletet 10 óra 50 perckor bezárja.

K.m.f

Dr. Árpásy Tamás
jegyző

Zirc Városi Önkormányzat Képviselő-testületének

9/2012. (II.28.) önkormányzati rendelete

az Önkormányzat 2012. évi költségvetéséről

Zirc Városi Önkormányzat Képviselő-testülete az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (1) bekezdésében foglalt felhatalmazás alapján, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés a) és f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, a Zirc és Környéke Közoktatási Iskolatársulást és Zirc Környéke Közoktatási Óvodatársulást érintő költségvetési tételek esetében Bakonybél Önkormányzat Képviselőtestülete, Lókút Önkormányzat Képviselőtestülete, Olaszfalu Önkormányzat Képviselőtestülete és Pénzesgyőr Önkormányzat Képviselőtestülete döntésének megfelelően, valamint a helyi önkormányzatokról szóló 1990. évi LXV. törvény 92/C. § (2) bekezdésében meghatározott feladatkörében eljáró (könyvvizsgáló) és a Pénzügyi Ellenőrző és Gazdasági Bizottságnak a helyi önkormányzatokról szóló 1990. évi LXV. törvény 92. § (13) bekezdés a) pontjában meghatározott véleménye kikérésével a következőket rendeli el:

1. A rendelet hatálya

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

(2) A rendelet meghatározza az Önkormányzat kötelező és önként vállalt feladatainak ellátásához szükséges bevételi és kiadási előirányzatokat, figyelemmel az önállóan működő és gazdálkodó, valamint önállóan működő költségvetési szervek előirányzatainak megállapítására, a 2012. évi gazdálkodás főbb szabályaira.

2. A költségvetés célkitűzései

2. § Az Önkormányzat 2012. évi költségvetése célul tűzte ki

a) az Önkormányzat által fenntartott intézmények üzemeltetését, működési feltételeik biztosítását, különös figyelemmel az észszerűen 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 2012. évben megvalósítandó fejlesztések pénzügyi fedezetének biztosítását,

d) a fennálló hosszú távú kötelezettségek 2012. évi törlesztő részleteinek visszafizetését, a feladatellátás színvonalának emelése, továbbá a fejlesztés által megvalósuló jövőbeni működési megtakarítások érdekében – az Önkormányzat lehetőségeit szem előtt tartva – pályázati lehetőségek kiaknázását,

e) a kötvénykibocsátásból származó bevétel 2011. évi maradványának kötelezettségvállalással nem terhelt részének ésszerű, körültekintő felhasználását.

3. Az Önkormányzat kiadásainak és bevételeinek főösszege, a hiány mértéke

3. § Zirc Városi Önkormányzat Képviselő-testülete

a) a 2012. évi összevont költségvetését

aa) 2 002 838 ezer forint költségvetési bevétellel,

ab) 2 104 322 ezer forint költségvetési kiadással,

ac) 101 484 ezer forint hiánnyal,

ad) 92 000 ezer forint belső finanszírozási bevétellel (előző évi felhalmozási célú pénzmaradvány igénybevételével)

ae) 50 000 ezer forint külső finanszírozási bevétellel és

af) 40 516 ezer forint külső finanszírozási kiadással állapítja meg.

b) Az a) pontban foglaltaknak megfelelően az önkormányzat összevont költségvetésének 2012. évi

ba) bevételi főösszegét 2 144 838 ezer forintban és

bb) kiadási főösszegét 2 144 838 ezer forintban

az 1. melléklet szerinti mérlegegyezőséggel állapítja meg.

c) A mérlegegyezőséget külső finanszírozási forrás bevonásával állapítja meg.

4. § Zirc Városi Önkormányzat 2012. évi összevont bevételi főösszegének forrásonkénti részletezését a 2. melléklet tartalmazza.

5. § Zirc Városi Önkormányzat Képviselő-testülete

a) az Önkormányzat 2012. évi költségvetését

aa) 1 378 712 ezer forint költségvetési bevétellel,

ab) 1 480 196 ezer forint költségvetési kiadással,

ac) 101 484 ezer forint hiánnyal,

ad) 92 000 ezer forint belső finanszírozási bevétellel (előző évi felhalmozási célú pénzmaradvány igénybevételével)

ae) 50 000 ezer forint külső finanszírozási bevétellel és

af) 40 516 ezer forint külső finanszírozási kiadással állapítja meg.

b) Az a) pontban foglaltaknak megfelelően az Önkormányzat költségvetésének 2012. évi

ba) bevételi főösszegét 1 520 712 ezer forintban és

bb) kiadási főösszegét 1 520 712 ezer forintban

az 3. melléklet szerinti mérlegegyezőséggel állapítja meg.

c) A mérlegegyezőséget külső finanszírozási forrás bevonásával állapítja meg.

6. § Zirc Városi Önkormányzat Képviselő-testülete a Polgármesteri Hivatal 2012. évi költségvetését

a) 205 526 ezer forint költségvetési bevétellel és

b) 205 526 ezer forint költségvetési kiadással a 4. melléklet szerinti mérlegegyezőséggel állapítja meg.

7. § Zirc Városi Önkormányzat Képviselő-testülete a Reguly Antal Általános Iskola és Előkészítő Szakiskola 2012. évi költségvetését

a) 421 222 ezer forint költségvetési bevétellel és

b) 421 222 ezer forint költségvetési kiadással az 5. melléklet szerinti mérlegegyezőséggel állapítja meg.

8. § Zirc Városi Önkormányzat Képviselő-testülete a Benedek Elek Napköziotthonos Óvoda és Bölcsőde 2012. évi költségvetését

a) 158 574 ezer forint költségvetési bevétellel és

b) 158 574 ezer forint költségvetési kiadással a 6. melléklet szerinti mérlegegyezőséggel állapítja meg.

9. § Zirc Városi Önkormányzat Képviselő-testülete a Békefi Antal Városi Könyvtár, Művelődési Ház és Tourinform Zirc 2012. évi költségvetését

a) 29 965 ezer forint költségvetési bevétellel és

b) 29 965 ezer forint költségvetési kiadással a 7. melléklet szerinti mérlegegyezőséggel állapítja meg.

10. § Zirc Városi Önkormányzat Képviselő-testülete a Stúdió KB – Ifjúsági és Közösségi Ház 2012. évi költségvetését

a) 10 664 ezer forint költségvetési bevétellel és

b) 10 664 ezer forint költségvetési kiadással a 8. melléklet szerinti mérlegegyezőséggel állapítja meg.

11. § Zirc Városi Önkormányzat Képviselő-testülete a Reguly Antal Múzeum és Népművészeti Alkotóház 2012. évi költségvetését

a) 7 350 ezer forint költségvetési bevétellel és

b) 7 350 ezer forint költségvetési kiadással a 9. melléklet szerinti mérlegegyezőséggel állapítja meg.

12. § Zirc Városi Önkormányzat Képviselő-testülete a Zirc Városi Erzsébet Kórház-rendelőintézet 2012. évi költségvetését

a) 555 414 ezer forint költségvetési bevétellel és

b) 555 414 ezer forint költségvetési kiadással a 10. melléklet szerinti mérlegegyezőséggel állapítja meg.

13. § Zirc Városi Önkormányzat 2012. évi – költségvetési szervenkénti – költségvetési létszámkeretét 380 főben, a közfoglalkoztatáshoz kapcsolódó létszámkeretet 12 főben állapítja meg melynek részletezését a 11. melléklet tartalmazza.

14. § (1) Zirc Városi Önkormányzat beruházási és felújítási kiadásait célonként, feladatonként a 12. melléklet tartalmazza.

(2) Az Önkormányzat Európai Uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programjainak, projektjeinek, és ilyen jellegű önkormányzaton kívüli projektekhez történő hozzájárulások 2012. évi bevételi és kiadási előirányzatait a 13. melléklet tartalmazza.

15. § (1) Zirc Városi Önkormányzat az évközi többletigények, valamint az elmaradt bevételek pótlására szolgáló általános és céltartalékok előirányzatait a 14. 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.

16. § (1) Az Önkormányzat több éves kihatással járó feladatainak előirányzatait éves bontásban és a hozzájuk kapcsolódó szöveges indokolást a 15. 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 16. melléklet tartalmazza.

(3) Zirc Városi Önkormányzat 2012. évben olyan fejlesztési célt nem fogalmaz meg, mely megvalósításához a Stabilitási törvény 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötését tenné szükségessé.

17. § (1) A Képviselő-testület Zirc Városi Önkormányzat 2012. évi költségvetési hiánya belső finanszírozási forrásának előirányzatát 92 000 ezer forintban állapítja meg, mely teljes egészében felhalmozási célú.

(2) A Képviselő-testület a felülvizsgált 2011. 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 2012. évi költségvetési rendeletének módosításáról.

18. § Az Önkormányzat, az általa fenntartott önállóan működő és gazdálkodó és önállóan működő költségvetési szervek 2012. évi előirányzat felhasználási és likviditási ütemtervét a 17. melléklet tartalmazza.

19. § Zirc Városi Önkormányzat által adott közvetett támogatások (kedvezmények) 2012. évi tervét és az ahhoz kapcsolódó szöveges indokolást a 18. számú melléklet szerint hagyja jóvá.

4. A költségvetés végrehajtására vonatkozó szabályok

20. § Zirc Városi Önkormányzat fenntartásában lévő önállóan működő és gazdálkodó és önállóan működő intézmények a rendes Képviselő-testületi ülések napjára az adósságállományuk összegéről és annak összetételéről kötelesek adatot szolgáltatni az Önkormányzat Jegyzője részére.

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

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

22. § (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 2012. évi költségvetési rendeletének módosítási rendjének részletes szabályairól külön Polgármesteri Utasítás rendelkezik.

23. § (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.

24. § (1) A működési céltartalékok között a „Sportegyesületek támogatása” kiadási előirányzat felhasználására Zirc Városi Önkormányzat Képviselő-testületének Emberi Erőforrás Bizottsága tesz javaslatot, amennyiben a Képviselő-testület az előirányzat átcsoportosítását jóváhagyja. A bizottság által benyújtott javaslatok alapján a támogatási döntést a Képviselő-testület hozza meg,

(2) A működési céltartalékok között a „Civil Pályázati Alap” kiadási előirányzat felhasználására Zirc Városi Önkormányzat Képviselő-testületének Emberi Erőforrás Bizottsága tesz javaslatot, amennyiben a Képviselő-testület az előirányzat átcsoportosítását jóváhagyja. A bizottság által benyújtott javaslatok alapján a támogatási döntést a Képviselő-testület hozza meg.

5. Pénzgazdálkodásra, pénzellátásra vonatkozó szabályozások

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

26. § A költségvetési szerv 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.

27. § 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.

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

6. Az Önkormányzat 2012. évi költségvetéséből nyújtott támogatásokkal kapcsolatos eljárásrendre vonatkozó szabályok

29. § Zirc Városi Önkormányzat Képviselő-testülete az Önkormányzat 2012. évi költségvetéséből
a) a 14. mellékletben nevesített Sportegyesületek támogatása és Civil Pályázati Alap céltartalékok előirányzat,
b) Zirc Városi Önkormányzat Képviselő-testületi, továbbá az állandó bizottságok nem képviselő tagjainak tiszteletdíj lemondásból eredő személyi juttatások, illetve munkaadókat terhelő járulékok előirányzat és
c) egyéb, a Képviselő-testület által megjelölt előirányzat terhére nyújtható.

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

31. § (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. Pénzügyi bonyolító a Polgármesteri Hivatal is lehet.

(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 2013. január 31-ig az 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.

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

7. Az önkormányzati biztos kirendelése, működése

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

8. Záró rendelkezések

34. § (1) Az önkormányzat valamennyi költségvetési szerve a tárgyi eszközökről, valamint az azok állományában bekövetkezett változásokról folyamatos részletező nyilvántartást vezet mennyiségben és értékben, ezért a leltározást 2004. évtől számítva kettő évenként hajtja végre.

(2) A polgármester választható béren kívüli juttatásának éves összege – figyelemmel a Magyarország 2012. évi központi költségvetéséről szóló 2011. évi CLXXXVIII. Törvény 56. § (3) bekezdésére – 2012. évben a minimális bruttó 194.000,-Ft

35. § Jelen rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Zirc, 2012. február 28.

Ottó Péter
polgármester

dr. Árpásy Tamás
jegyző

A rendelet 2012. február 29. napján lép hatályba.

Zirc, 2012. február 28.

dr. Árpásy Tamás
jegyző

1. melléklet a 9/2012.(II.28.) önkormányzati rendelethez

ZIRC VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT BEVÉTELEINEK ÉS KIADÁSAINAK 2012. ÉVI ÖSSZEVONT KÖLTSÉGVETÉSI MÉRLEGE

	A	B	C	D
Sor-szám	Megnevezés	2012. évi eredeti előirányzat	Megnevezés	2012. évi eredeti előirányzat
1	**I. Működési célú bevételek**		**I. Működési költségvetés**	
2	1.) Intézményi működési bevételek	135,642	1.) Személyi juttatások	774,306
3	2.) Közhatalmi bevételek	340,978	2.) Munkaadókat terhelő járulékok	205,207
4	3.) Működési támogatások	465,192	3.) Dologi kiadások	495,829
5	4.) Működési célú támogatásértékű bevételek	607,263	4.) Társadalom és szociálpolitikai juttatások	23,934
6	5.) Működési célra átvett pénzeszközök	17,706	5.) Ellátottak pénzbeli juttatásai	1,125
7	6.) Előző évi működési pénzmaradvány igénybevétele	0	6.) Egyéb működési kiadások	48,431
8			7.) Általános működési tartalék	0
9			8.) Működési céltartalék	11,902
10	**Működési célú bevételek összesen:**	**1,566,781**	**Működési célú kiadások összesen:**	**1,560,734**
11	**II. Felhalmozási célú bevételek**		**II. Felhalmozási költségvetés**	
12	1.) Saját felhalmozási bevételek	11,625	1.) Beruházások	408,904
13	2.) Felhalmozási támogatások	0	2.) Felújítások	46,088
14	3.) Felhalmozási célú támogatásértékű bevételek	0	3.) Egyéb felhalmozási kiadások	7,386
15	4.) Felhalmozási célra átvett pénzeszközök	420,746	4.) Általános felhalmozási tartalék	0
16	5.) Előző évi felhalmozási pénzmaradvány igénybevétele	92,000	5.) Felhalmozási céltartalék	80,910
17	**Felhalm. célú bevételek összesen:**	**524,371**	**Felhalm. célú kiadások összesen:**	**543,288**
18	**III. Kölcsönök**	**3,686**	**III. Kölcsönök**	**300**
19				
20	**IV. Finanszírozási bevételek**		**IV. Finanszírozási kiadások**	
21	1.) Működési célú finanszírozási bevételek	50,000	1.) Működési célú finanszírozási kiadások	0
22	2.) Felhalmozási célú finanszírozási bevételek	0	2.) Felhalmozási célú finanszírozási kiadások	40,516
23	**BEVÉTELI FŐÖSSZEG:**	**2,144,838**	**KIADÁSI FŐÖSSZEG:**	**2,144,838**

2. melléklet a 9/2012.(II.28.) önkormányzati rendelethez

ZIRC VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT ÖSSZESÍTŐJE A BEVÉTELEKRŐL FORRÁSONKÉNT 2012. ÉVBEN

adatok ezer forintban

	A	B	C
Sor-szám		Megnevezés	2012. évi eredeti előirányzat
1	*I.*	*MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK*	
2		1.) Működési bevételek	135,642
3		2.) Önkormányzatok sajátos működési bevételei	
4		Illetékek	0
5		Helyi adók	287,459
6		Átengedett központi adók	205,308
7		Bírságok, pótlékok és egyéb sajátos bevételek	1,400
8		**Önkormányzatok sajátos működési bevételei összesen:**	**494,167**
9		3.) Működési támogatások	
10		Normatív hozzájárulások	282,201
11		Központosított előirányzatokból működési célúak	0
12		Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatása	0
13		Helyi önkormányzatok által fenntartott, illetve támogatott előadó-művészeti szervezetek támogatása	0
14		Normatív kötött felhasználású támogatások	29,802
15		**Működési támogatások összesen:**	**312,003**
16		4.) Egyéb működési bevételek	
17		Támogatásértékű működési bevételek	607,263
18		Működési célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről	17,706
19		Előző évi működési célú pénzmaradvány átvétel	0
20		Előző évi költségvetési kiegészítések, visszatérülések	0
21		**Egyéb működési bevételek összesen:**	**624,969**
22		***MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:***	***1,566,781***
23	*II.*	*FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK*	
24		1.) Felhalmozási és tőke jellegű bevételek	
25		Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése	
26		Önkormányzatok sajátos felhalmozási és tőke bevételei	10,125
27		Pénzügyi befektetések bevételei	1,500
28		**Felhalmozási és tőke jellegű bevételek összesen:**	**11,625**
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	
35		Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről	420,746
36		Előző évi felhalmozási célú előirányzat-maradvány, pénzmaradvány átvétel	
37		**Egyéb felhalmozási bevételek összesen:**	**420,746**
38		***FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:***	**432,371**
39	*III.*	*TÁMOGATÁSI KÖLCSÖNÖK VISSZATÉRÜLÉSE, IGÉNYBEVÉTELE*	3,686
		TÁMOGATÁSI KÖLCSÖNÖK VISSZATÉRÜLÉSE, IGÉNYBEVÉTELE ÖSSZESEN:	**3,686**
40		**KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:**	**2,002,838**

41			
42	*IV.*	*KÖLTSÉGVETÉSI HIÁNY BELSŐ FINANSZÍROZÁSÁRA SZOLGÁLÓ PÉNZFORGALOM NÉLKÜLI BEVÉTELEK*	
43		1.) Előző évek pénzmaradványának igénybevétele	
44		Működési célú	0
45		Felhalmozási célú	92,000
46		**Előző évek pénzmaradványának igénybevétele összesen:**	**92,000**
47		***KÖLTSÉGVETÉSI HIÁNY BELSŐ FINANSZÍROZÁSÁRA SZOLGÁLÓ PÉNZFORGALOM NÉLKÜLI BEVÉTELEK ÖSSZESEN***	***92,000***
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	50,000
55		Felhalmozási célú hitel felvétele és kötvénykibocsátás felhalmozási célra	0
56		**Hitelek felvétele és kötvénykibocsátás bevétele összesen:**	**50,000**
57		***KÖLTSÉGVETÉIS HIÁNY BELSŐ FINANSZÍROZÁSÁT MEGHALADÓ ÖSSZEGÉNEK KÜLSŐ FINANSZÍROZÁSÁT SZOLGÁLÓ BEVÉTELEK ÖSSZESEN***	***50,000***
58		**FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:**	**142,000**
59		**BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:**	**2,144,838**

3. melléklet a 9/2012.(II.28.) önkormányzati rendelethez

ZIRC VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT BEVÉTELEINEK ÉS KIADÁSAINAK 2012. ÉVI ELŐIRÁNYZATA

	A	B	C	D
Sor-szám	Megnevezés	2012. évi eredeti előirányzat	Megnevezés	2012. évi eredeti előirányzat
1	**I. Működési célú bevételek**		**I. Működési költségvetés**	
2	1.) Intézményi működési bevételek	14,503	1.) Személyi juttatások	0
3	2.) Közhatalmi bevételek	340,978	2.) Munkaadókat terhelő járulékok	3,429
4	3.) Működési támogatások	465,192	3.) Dologi kiadások	86,277
5	4.) Működési célú támogatásértékű bevételek	121,982	4.) Társadalom és szociálpolitikai juttatások	23,934
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	45,352
8			7.) Fenntartói működési támogatás	764,589
9			8.) Általános működési tartalék	0
10			9.) Működési céltartalék	11,902
11	**Működési célú bevételek összesen:**	**942,655**	**Működési célú kiadások összesen:**	**936,608**
12	**II. Felhalmozási célú bevételek**		**II. Felhalmozási költségvetés**	
13	1.) Saját felhalmozási bevételek	11,625	1.) Beruházások	408,904
14	2.) Felhalmozási támogatások	0	2.) Felújítások	46,088
15	3.) Felhalmozási célú támogatásértékű bevételek	0	3.) Egyéb felhalmozási kiadások	7,386
16	4.) Felhalmozási célra átvett pénzeszközök	420,746	4.) Fenntartói felhalmozási támogatás	0
17	5.) Előző évi felhalmozási pénzmaradvány igénybevétele	92,000	4.) Általános felhalmozási tartalék	0
18			5.) Felhalmozási céltartalék	80,910
19	**Felhalm. célú bevételek összesen:**	**524,371**	**Felhalm. célú kiadások összesen:**	**543,288**
20	**III. Kölcsönök**	**3,686**	**III. Kölcsönök**	**300**
21				
22	**IV. Finanszírozási bevételek**		**IV. Finanszírozási kiadások**	
23	1.) Működési célú finanszírozási bevételek	50,000	1.) Működési célú finanszírozási kiadások	0
24	2.) Felhalmozási célú finanszírozási bevételek	0	2.) Felhalmozási célú finanszírozási kiadások	40,516
25	**BEVÉTELI FŐÖSSZEG:**	**1,520,712**	**KIADÁSI FŐÖSSZEG:**	**1,520,712**

4. melléklet a 9/2012.(II.28.) önkormányzati rendelethez

ZIRC VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT POLGÁRMESTERI HIVATALÁNAK
2012. ÉVI BEVÉTELI ÉS KIADÁSI ELŐIRÁNYZATAI

	A	B	C	D
Sor-szám	**Megnevezés**	**2012. évi eredeti előirányzat**	**Megnevezés**	**2012. évi eredeti előirányzat**
1	**I. Működési célú bevételek**		**I. Működési költségvetés**	
2	1.) Intézményi működési bevételek	9,449	1.) Személyi juttatások	132,516
3	2.) Fenntartói működési támogatások	191,614	2.) Munkaadókat terhelő járulékok	34,898
4	*ebből állami támogatások*	*19,027*	3.) Dologi kiadások	38,112
5	3.) Működési célú támogatásértékű bevételek	4,463	4.) Egyéb működési kiadások	0
6	4.) Működési célra átvett pénzeszközök	0	5.) Általános működési tartalék	0
7	5.) Előző évi működési pénzmaradvány igénybevétele	0	6.) Működési céltartalék	0
8	**Működési célú bevételek összesen:**	**205,526**	**Működési célú kiadások összesen:**	**205,526**
9	**II. Felhalmozási célú bevételek**		**II. Felhalmozási költségvetés**	
10	1.) Saját felhalmozási bevételek	0	1.) Beruházások	0
11	2.) Fenntartói felhalmozási támogatások	0	2.) Felújítások	0
12	3.) Felhalmozási célú támogatásértékű bevételek	0	3.) Egyéb felhalmozási kiadások	0
13	4.) Felhalmozási célra átvett pénzeszközök	0	4.) Általános felhalmozási tartalék	0
14	5.) Előző évi felhalmozási pénzmaradvány igénybevétele	0	5.) Felhalmozási céltartalék	0
15	**Felhalm. célú bevételek összesen:**	**0**	**Felhalm. célú kiadások összesen:**	**0**
16	**BEVÉTELI FŐÖSSZEG:**	**205,526**	**KIADÁSI FŐÖSSZEG:**	**205,526**

5. melléklet a 9/2012.(II.28.) önkormányzati rendelethez

REGULY ANTAL ÁLTALÁNOS ISKOLA ÉS ELŐKÉSZÍTŐ SZAKISKOLA
2012. ÉVI BEVÉTELI ÉS KIADÁSI ELŐIRÁNYZATAI

	A	B	C	D
Sor-szám	**Megnevezés**	**2012. évi eredeti előirányzat**	**Megnevezés**	**2012. évi eredeti előirányzat**
1	**I. Működési célú bevételek**		**I. Működési költségvetés**	
2	1.) Intézményi működési bevételek	49,350	1.) Személyi juttatások	243,971
3	2.) Fenntartói működési támogatások	371,872	2.) Munkaadókat terhelő járulékok	63,676
4	*ebből állami támogatások*	*184,504*	3.) Dologi kiadások	113,575
5	3.) Működési célú támogatásértékű bevételek	0	4.) Egyéb működési kiadások	0
6	4.) Működési célra átvett pénzeszközök	0	5.) Általános működési tartalék	0
7	5.) Előző évi működési pénzmaradvány igénybevétele	0	6.) Működési céltartalék	0
8	**Működési célú bevételek összesen:**	**421,222**	**Működési célú kiadások összesen:**	**421,222**
9	**II. Felhalmozási célú bevételek**		**II. Felhalmozási költségvetés**	
10	1.) Saját felhalmozási bevételek	0	1.) Beruházások	0
11	2.) Fenntartói felhalmozási támogatások	0	2.) Felújítások	0
12	3.) Felhalmozási célú támogatásértékű bevételek	0	3.) Egyéb felhalmozási kiadások	0
13	4.) Felhalmozási célra átvett pénzeszközök	0	4.) Általános felhalmozási tartalék	0
14	5.) Előző évi felhalmozási pénzmaradvány igénybevétele	0	5.) Felhalmozási céltartalék	0
15	**Felhalm. célú bevételek összesen:**	**0**	**Felhalm. célú kiadások összesen:**	**0**
16	**BEVÉTELI FŐÖSSZEG:**	**421,222**	**KIADÁSI FŐÖSSZEG:**	**421,222**

REGULY ANTAL ÁLTALÁNOS ISKOLA ÉS ELŐKÉSZÍTŐ SZAKISKOLA ZIRC
2012. ÉVI BEVÉTELI ÉS KIADÁSI ELŐIRÁNYZATAI

	A	B	C	D
Sor-szám	**Megnevezés**	**2012. évi eredeti előirányzat**	**Megnevezés**	**2012. évi eredeti előirányzat**
1	**I. Működési célú bevételek**		**I. Működési költségvetés**	
2	1.) Intézményi működési bevételek	43,000	1.) Személyi juttatások	185,550
3	2.) Fenntartói működési támogatások	271,634	2.) Munkaadókat terhelő járulékok	48,521
4	*ebből állami támogatások*	*142,304*	3.) Dologi kiadások	80,563
5	3.) Működési célú támogatásértékű bevételek	0	4.) Egyéb működési kiadások	
6	4.) Működési célra átvett pénzeszközök	0	5.) Általános működési tartalék	
7	5.) Előző évi működési pénzmaradvány igénybevétele	0	6.) Működési céltartalék	
8	**Működési célú bevételek összesen:**	**314,634**	**Működési célú kiadások összesen:**	**314,634**
9	**II. Felhalmozási célú bevételek**		**II. Felhalmozási költségvetés**	
10	1.) Saját felhalmozási bevételek	0	1.) Beruházások	0
11	2.) Fenntartói felhalmozási támogatások	0	2.) Felújítások	0
12	3.) Felhalmozási célú támogatásértékű bevételek	0	3.) Egyéb felhalmozási kiadások	0
13	4.) Felhalmozási célra átvett pénzeszközök	0	4.) Általános felhalmozási tartalék	0
14	5.) Előző évi felhalmozási pénzmaradvány igénybevétele	0	5.) Felhalmozási céltartalék	0
15	**Felhalm. célú bevételek összesen:**	**0**	**Felhalm. célú kiadások összesen:**	**0**
16	**BEVÉTELI FŐÖSSZEG:**	**314,634**	**KIADÁSI FŐÖSSZEG:**	**314,634**

REGULY ANTAL ÁLTALÁNOS ISKOLA ÉS ELŐKÉSZÍTŐ SZAKISKOLA BAKONYBÉL
2012. ÉVI BEVÉTELI ÉS KIADÁSI ELŐIRÁNYZATAI

	A	B	C	D
Sor-szám	**Megnevezés**	**2012. évi eredeti előirányzat**	**Megnevezés**	**2012. évi eredeti előirányzat**
1	**I. Működési célú bevételek**		**I. Működési költségvetés**	
2	1.) Intézményi működési bevételek	2,286	1.) Személyi juttatások	25,675
3	2.) Fenntartói működési támogatások	45,141	2.) Munkaadókat terhelő járulékok	6,740
4	*ebből állami támogatások*	*16,796*	3.) Dologi kiadások	15,012
5	3.) Működési célú támogatásértékű bevételek	0	4.) Egyéb működési kiadások	
6	4.) Működési célra átvett pénzeszközök	0	5.) Általános működési tartalék	
7	5.) Előző évi működési pénzmaradvány igénybevétele	0	6.) Működési céltartalék	
8	**Működési célú bevételek összesen:**	**47,427**	**Működési célú kiadások összesen:**	**47,427**
9	**II. Felhalmozási célú bevételek**		**II. Felhalmozási költségvetés**	
10	1.) Saját felhalmozási bevételek	0	1.) Beruházások	0
11	2.) Fenntartói felhalmozási támogatások	0	2.) Felújítások	0
12	3.) Felhalmozási célú támogatásértékű bevételek	0	3.) Egyéb felhalmozási kiadások	0
13	4.) Felhalmozási célra átvett pénzeszközök	0	4.) Általános felhalmozási tartalék	0
14	5.) Előző évi felhalmozási pénzmaradvány igénybevétele	0	5.) Felhalmozási céltartalék	0
15	**Felhalm. célú bevételek összesen:**	**0**	**Felhalm. célú kiadások összesen:**	**0**
16	**BEVÉTELI FŐÖSSZEG:**	**47,427**	**KIADÁSI FŐÖSSZEG:**	**47,427**

REGULY ANTAL ÁLTALÁNOS ISKOLA ÉS ELŐKÉSZÍTŐ SZAKISKOLA LÓKÚT
2012. ÉVI BEVÉTELI ÉS KIADÁSI ELŐIRÁNYZATAI

	A	B	C	D
Sor-szám	**Megnevezés**	**2012. évi eredeti előirányzat**	**Megnevezés**	**2012. évi eredeti előirányzat**
1	**I. Működési célú bevételek**		**I. Működési költségvetés**	
2	1.) Intézményi működési bevételek	1,524	1.) Személyi juttatások	7,407
3	2.) Fenntartói működési támogatások	12,801	2.) Munkaadókat terhelő járulékok	1,902
4	*ebből állami támogatások*	*5,809*	3.) Dologi kiadások	5,016
5	3.) Működési célú támogatásértékű bevételek	0	4.) Egyéb működési kiadások	
6	4.) Működési célra átvett pénzeszközök	0	5.) Általános működési tartalék	
7	5.) Előző évi működési pénzmaradvány igénybevétele	0	6.) Működési céltartalék	
8	**Működési célú bevételek összesen:**	**14,325**	**Működési célú kiadások összesen:**	**14,325**
9	**II. Felhalmozási célú bevételek**		**II. Felhalmozási költségvetés**	
10	1.) Saját felhalmozási bevételek	0	1.) Beruházások	0
11	2.) Fenntartói felhalmozási támogatások	0	2.) Felújítások	0
12	3.) Felhalmozási célú támogatásértékű bevételek	0	3.) Egyéb felhalmozási kiadások	0
13	4.) Felhalmozási célra átvett pénzeszközök	0	4.) Általános felhalmozási tartalék	0
14	5.) Előző évi felhalmozási pénzmaradvány igénybevétele	0	5.) Felhalmozási céltartalék	0
15	**Felhalm. célú bevételek összesen:**	**0**	**Felhalm. célú kiadások összesen:**	**0**
16	**BEVÉTELI FŐÖSSZEG:**	**14,325**	**KIADÁSI FŐÖSSZEG:**	**14,325**

REGULY ANTAL ÁLTALÁNOS ISKOLA ÉS ELŐKÉSZÍTŐ SZAKISKOLA OLASZFALU
2012. ÉVI BEVÉTELI ÉS KIADÁSI ELŐIRÁNYZATAI

	A	B	C	D
Sor-szám	**Megnevezés**	**2012. évi eredeti előirányzat**	**Megnevezés**	**2012. évi eredeti előirányzat**
1	**I. Működési célú bevételek**		**I. Működési költségvetés**	
2	1.) Intézményi működési bevételek	2,540	1.) Személyi juttatások	25,339
3	2.) Fenntartói működési támogatások	42,296	2.) Munkaadókat terhelő járulékok	6,513
4	*ebből állami támogatások*	*19,595*	3.) Dologi kiadások	12,984
5	3.) Működési célú támogatásértékű bevételek	0	4.) Egyéb működési kiadások	0
6	4.) Működési célra átvett pénzeszközök	0	5.) Általános működési tartalék	0
7	5.) Előző évi működési pénzmaradvány igénybevétele	0	6.) Működési céltartalék	0
8	**Működési célú bevételek összesen:**	**44,836**	**Működési célú kiadások összesen:**	**44,836**
9	**II. Felhalmozási célú bevételek**		**II. Felhalmozási költségvetés**	
10	1.) Saját felhalmozási bevételek	0	1.) Beruházások	0
11	2.) Fenntartói felhalmozási támogatások	0	2.) Felújítások	0
12	3.) Felhalmozási célú támogatásértékű bevételek	0	3.) Egyéb felhalmozási kiadások	0
13	4.) Felhalmozási célra átvett pénzeszközök	0	4.) Általános felhalmozási tartalék	0
14	5.) Előző évi felhalmozási pénzmaradvány igénybevétele	0	5.) Felhalmozási céltartalék	0
15	**Felhalm. célú bevételek összesen:**	**0**	**Felhalm. célú kiadások összesen:**	**0**
16	**BEVÉTELI FŐÖSSZEG:**	**44,836**	**KIADÁSI FŐÖSSZEG:**	**44,836**

6. melléklet a 9/2012.(II.28.) önkormányzati rendelethez

BENEDEK ELEK NAPKÖZIOTTHONOS ÓVODA ÉS BÖLCSŐDE
2012. ÉVI BEVÉTELI ÉS KIADÁSI ELŐIRÁNYZATAI

	A	B	C	D
Sor-szám	**Megnevezés**	**2012. évi eredeti előirányzat**	**Megnevezés**	**2012. évi eredeti előirányzat**
1	**I. Működési célú bevételek**		**I. Működési költségvetés**	
2	1.) Intézményi működési bevételek	150	1.) Személyi juttatások	107,086
3	2.) Fenntartói működési támogatások	158,424	2.) Munkaadókat terhelő járulékok	28,180
4	*ebből állami támogatások*	*96,721*	3.) Dologi kiadások	23,308
5	3.) Működési célú támogatásértékű bevételek	0	4.) Egyéb működési kiadások	0
6	4.) Működési célra átvett pénzeszközök	0	5.) Általános működési tartalék	0
7	5.) Előző évi működési pénzmaradvány igénybevétele	0	6.) Működési céltartalék	0
8	**Működési célú bevételek összesen:**	**158,574**	**Működési célú kiadások összesen:**	**158,574**
9	**II. Felhalmozási célú bevételek**		**II. Felhalmozási költségvetés**	
10	1.) Saját felhalmozási bevételek	0	1.) Beruházások	0
11	2.) Fenntartói felhalmozási támogatások	0	2.) Felújítások	0
12	3.) Felhalmozási célú támogatásértékű bevételek	0	3.) Egyéb felhalmozási kiadások	0
13	4.) Felhalmozási célra átvett pénzeszközök	0	4.) Általános felhalmozási tartalék	0
14	5.) Előző évi felhalmozási pénzmaradvány igénybevétele	0	5.) Felhalmozási céltartalék	0
15	**Felhalm. célú bevételek összesen:**	**0**	**Felhalm. célú kiadások összesen:**	**0**
16	**BEVÉTELI FŐÖSSZEG:**	**158,574**	**KIADÁSI FŐÖSSZEG:**	**158,574**

BENEDEK ELEK NAPKÖZIOTTHONOS ÓVODA ÉS BÖLCSŐDE ZIRC
2012. ÉVI BEVÉTELI ÉS KIADÁSI ELŐIRÁNYZATAI

	A	B	C	D
Sor-szám	**Megnevezés**	**2012. évi eredeti előirányzat**	**Megnevezés**	**2012. évi eredeti előirányzat**
1	**I. Működési célú bevételek**		**I. Működési költségvetés**	
2	1.) Intézményi működési bevételek	150	1.) Személyi juttatások	82,992
3	2.) Fenntartói működési támogatások	119,763	2.) Munkaadókat terhelő járulékok	21,864
4	*ebből állami támogatások*	*61,500*	3.) Dologi kiadások	15,057
5	3.) Működési célú támogatásértékű bevételek	0	4.) Egyéb működési kiadások	0
6	4.) Működési célra átvett pénzeszközök	0	5.) Általános működési tartalék	0
7	5.) Előző évi működési pénzmaradvány igénybevétele	0	6.) Működési céltartalék	0
8	**Működési célú bevételek összesen:**	**119,913**	**Működési célú kiadások összesen:**	**119,913**
9	**II. Felhalmozási célú bevételek**		**II. Felhalmozási költségvetés**	
10	1.) Saját felhalmozási bevételek	0	1.) Beruházások	0
11	2.) Fenntartói felhalmozási támogatások	0	2.) Felújítások	0
12	3.) Felhalmozási célú támogatásértékű bevételek	0	3.) Egyéb felhalmozási kiadások	0
13	4.) Felhalmozási célra átvett pénzeszközök	0	4.) Általános felhalmozási tartalék	0
14	5.) Előző évi felhalmozási pénzmaradvány igénybevétele	0	5.) Felhalmozási céltartalék	0
15	**Felhalm. célú bevételek összesen:**	**0**	**Felhalm. célú kiadások összesen:**	**0**
16	**BEVÉTELI FŐÖSSZEG:**	**119,913**	**KIADÁSI FŐÖSSZEG:**	**119,913**

BENEDEK ELEK NAPKÖZIOTTHONOS ÓVODA ÉS BÖLCSŐDE BAKONYBÉL
2012. ÉVI BEVÉTELI ÉS KIADÁSI ELŐIRÁNYZATAI

	A	B	C	D
Sor-szám	**Megnevezés**	**2012. évi eredeti előirányzat**	**Megnevezés**	**2012. évi eredeti előirányzat**
1	**I. Működési célú bevételek**		**I. Működési költségvetés**	
2	1.) Intézményi működési bevételek	0	1.) Személyi juttatások	9,264
3	2.) Fenntartói működési támogatások	14,502	2.) Munkaadókat terhelő járulékok	2,448
4	*ebből állami támogatások*	*13,124*	3.) Dologi kiadások	2,790
5	3.) Működési célú támogatásértékű bevételek	0	4.) Egyéb működési kiadások	0
6	4.) Működési célra átvett pénzeszközök	0	5.) Általános működési tartalék	0
7	5.) Előző évi működési pénzmaradvány igénybevétele	0	6.) Működési céltartalék	0
8	**Működési célú bevételek összesen:**	**14,502**	**Működési célú kiadások összesen:**	**14,502**
9	**II. Felhalmozási célú bevételek**		**II. Felhalmozási költségvetés**	
10	1.) Saját felhalmozási bevételek	0	1.) Beruházások	0
11	2.) Fenntartói felhalmozási támogatások	0	2.) Felújítások	0
12	3.) Felhalmozási célú támogatásértékű bevételek	0	3.) Egyéb felhalmozási kiadások	0
13	4.) Felhalmozási célra átvett pénzeszközök	0	4.) Általános felhalmozási tartalék	0
14	5.) Előző évi felhalmozási pénzmaradvány igénybevétele	0	5.) Felhalmozási céltartalék	0
15	**Felhalm. célú bevételek összesen:**	**0**	**Felhalm. célú kiadások összesen:**	**0**
16	**BEVÉTELI FŐÖSSZEG:**	**14,502**	**KIADÁSI FŐÖSSZEG:**	**14,502**

BENEDEK ELEK NAPKÖZIOTTHONOS ÓVODA ÉS BÖLCSŐDE LÓKÚT
2012. ÉVI BEVÉTELI ÉS KIADÁSI ELŐIRÁNYZATAI

	A	B	C	D
Sor-szám	**Megnevezés**	**2012. évi eredeti előirányzat**	**Megnevezés**	**2012. évi eredeti előirányzat**
1	**I. Működési célú bevételek**		**I. Működési költségvetés**	
2	1.) Intézményi működési bevételek	0	1.) Személyi juttatások	5,944
3	2.) Fenntartói működési támogatások	9,466	2.) Munkaadókat terhelő járulékok	1,539
4	*ebből állami támogatások*	*6,538*	3.) Dologi kiadások	1,983
5	3.) Működési célú támogatásértékű bevételek	0	4.) Egyéb működési kiadások	0
6	4.) Működési célra átvett pénzeszközök	0	5.) Általános működési tartalék	0
7	5.) Előző évi működési pénzmaradvány igénybevétele	0	6.) Működési céltartalék	0
8	**Működési célú bevételek összesen:**	**9,466**	**Működési célú kiadások összesen:**	**9,466**
9	**II. Felhalmozási célú bevételek**		**II. Felhalmozási költségvetés**	
10	1.) Saját felhalmozási bevételek	0	1.) Beruházások	0
11	2.) Fenntartói felhalmozási támogatások	0	2.) Felújítások	0
12	3.) Felhalmozási célú támogatásértékű bevételek	0	3.) Egyéb felhalmozási kiadások	0
13	4.) Felhalmozási célra átvett pénzeszközök	0	4.) Általános felhalmozási tartalék	0
14	5.) Előző évi felhalmozási pénzmaradvány igénybevétele	0	5.) Felhalmozási céltartalék	0
15	**Felhalm. célú bevételek összesen:**	**0**	**Felhalm. célú kiadások összesen:**	**0**
16	**BEVÉTELI FŐÖSSZEG:**	**9,466**	**KIADÁSI FŐÖSSZEG:**	**9,466**

BENEDEK ELEK NAPKÖZIOTTHONOS ÓVODA ÉS BÖLCSŐDE OLASZFALU
2012. ÉVI BEVÉTELI ÉS KIADÁSI ELŐIRÁNYZATAI

	A	B	C	D
Sor-szám	**Megnevezés**	**2012. évi eredeti előirányzat**	**Megnevezés**	**2012. évi eredeti előirányzat**
1	**I. Működési célú bevételek**		**I. Működési költségvetés**	
2	1.) Intézményi működési bevételek	0	1.) Személyi juttatások	8,886
3	2.) Fenntartói működési támogatások	14,693	2.) Munkaadókat terhelő járulékok	2,329
4	*ebből állami támogatások*	*15,559*	3.) Dologi kiadások	3,478
5	3.) Működési célú támogatásértékű bevételek	0	4.) Egyéb működési kiadások	
6	4.) Működési célra átvett pénzeszközök	0	5.) Általános működési tartalék	
7	5.) Előző évi működési pénzmaradvány igénybevétele	0	6.) Működési céltartalék	
8	**Működési célú bevételek összesen:**	**14,693**	**Működési célú kiadások összesen:**	**14,693**
9	**II. Felhalmozási célú bevételek**		**II. Felhalmozási költségvetés**	
10	1.) Saját felhalmozási bevételek	0	1.) Beruházások	0
11	2.) Fenntartói felhalmozási támogatások	0	2.) Felújítások	0
12	3.) Felhalmozási célú támogatásértékű bevételek	0	3.) Egyéb felhalmozási kiadások	0
13	4.) Felhalmozási célra átvett pénzeszközök	0	4.) Általános felhalmozási tartalék	0
14	5.) Előző évi felhalmozási pénzmaradvány igénybevétele	0	5.) Felhalmozási céltartalék	0
15	**Felhalm. célú bevételek összesen:**	**0**	**Felhalm. célú kiadások összesen:**	**0**
16	**BEVÉTELI FŐÖSSZEG:**	**14,693**	**KIADÁSI FŐÖSSZEG:**	**14,693**

7. melléklet a 9/2012.(II.28.) önkormányzati rendelethez

BÉKEFI ANTAL VÁROSI KÖNYVTÁR, MŰVELŐDÉSI HÁZ ÉS TOURINFORM ZIRC
2012. ÉVI BEVÉTELI ÉS KIADÁSI ELŐIRÁNYZATAI

	A	B	C	D
Sor-szám	**Megnevezés**	**2012. évi eredeti előirányzat**	**Megnevezés**	**2012. évi eredeti előirányzat**
1	**I. Működési célú bevételek**		**I. Működési költségvetés**	
2	1.) Intézményi működési bevételek	1,300	1.) Személyi juttatások	16,101
3	2.) Fenntartói működési támogatások	28,665	2.) Munkaadókat terhelő járulékok	4,267
4	*ebből állami támogatások*	*3,840*	3.) Dologi kiadások	9,597
5	3.) Működési célú támogatásértékű bevételek	0	4.) Egyéb működési kiadások	0
6	4.) Működési célra átvett pénzeszközök	0	5.) Általános működési tartalék	0
7	5.) Előző évi működési pénzmaradvány igénybevétele	0	6.) Működési céltartalék	0
8	**Működési célú bevételek összesen:**	**29,965**	**Működési célú kiadások összesen:**	**29,965**
9	**II. Felhalmozási célú bevételek**		**II. Felhalmozási költségvetés**	
10	1.) Saját felhalmozási bevételek	0	1.) Beruházások	0
11	2.) Fenntartói felhalmozási támogatások	0	2.) Felújítások	0
12	3.) Felhalmozási célú támogatásértékű bevételek	0	3.) Egyéb felhalmozási kiadások	0
13	4.) Felhalmozási célra átvett pénzeszközök	0	4.) Általános felhalmozási tartalék	0
14	5.) Előző évi felhalmozási pénzmaradvány igénybevétele	0	5.) Felhalmozási céltartalék	0
15	**Felhalm. célú bevételek összesen:**	**0**	**Felhalm. célú kiadások összesen:**	**0**
16	**BEVÉTELI FŐÖSSZEG:**	**29,965**	**KIADÁSI FŐÖSSZEG:**	**29,965**

8. melléklet a 9/2012(II.28.) önkormányzati rendelethez

STÚDIÓ KB - IFJÚSÁGI ÉS KÖZÖSSÉGI HÁZ
2012. ÉVI BEVÉTELI ÉS KIADÁSI ELŐIRÁNYZATAI

	A	B	C	D
Sor-szám	**Megnevezés**	**2012. évi eredeti előirányzat**	**Megnevezés**	**2012. évi eredeti előirányzat**
1	**I. Működési célú bevételek**		**I. Működési költségvetés**	
2	1.) Intézményi működési bevételek	2,500	1.) Személyi juttatások	6,337
3	2.) Fenntartói működési támogatások	8,164	2.) Munkaadókat terhelő járulékok	1,664
4	*ebből állami támogatások*	*0*	3.) Dologi kiadások	2,663
5	3.) Működési célú támogatásértékű bevételek	0	4.) Egyéb működési kiadások	0
6	4.) Működési célra átvett pénzeszközök	0	5.) Általános működési tartalék	0
7	5.) Előző évi működési pénzmaradvány igénybevétele	0	6.) Működési céltartalék	0
8	**Működési célú bevételek összesen:**	**10,664**	**Működési célú kiadások összesen:**	**10,664**
9	**II. Felhalmozási célú bevételek**		**II. Felhalmozási költségvetés**	
10	1.) Saját felhalmozási bevételek	0	1.) Beruházások	0
11	2.) Fenntartói felhalmozási támogatások	0	2.) Felújítások	0
12	3.) Felhalmozási célú támogatásértékű bevételek	0	3.) Egyéb felhalmozási kiadások	0
13	4.) Felhalmozási célra átvett pénzeszközök	0	4.) Általános felhalmozási tartalék	0
14	5.) Előző évi felhalmozási pénzmaradvány igénybevétele	0	5.) Felhalmozási céltartalék	0
15	**Felhalm. célú bevételek összesen:**	**0**	**Felhalm. célú kiadások összesen:**	**0**
16	**BEVÉTELI FŐÖSSZEG:**	**10,664**	**KIADÁSI FŐÖSSZEG:**	**10,664**

9. melléklet a 9/2012.(II.28.) önkormányzati rendelethez

REGULY ANTAL MÚZEUM ÉS NÉPMŰVÉSZETI ALKOTÓHÁZ
2012. ÉVI BEVÉTELI ÉS KIADÁSI ELŐIRÁNYZATAI

	A	B	C	D
Sor-szám	**Megnevezés**	**2012. évi eredeti előirányzat**	**Megnevezés**	**2012. évi eredeti előirányzat**
1	**I. Működési célú bevételek**		**I. Működési költségvetés**	
2	1.) Intézményi működési bevételek	1,500	1.) Személyi juttatások	4,988
3	3.) Fenntartói működési támogatások	5,850	2.) Munkaadókat terhelő járulékok	1,227
4	*ebből állami támogatások*	*0*	3.) Dologi kiadások	1,135
5	3.) Működési célú támogatásértékű bevételek	0	4.) Egyéb működési kiadások	0
6	4.) Működési célra átvett pénzeszközök	0	5.) Általános működési tartalék	0
7	5.) Előző évi működési pénzmaradvány igénybevétele	0	6.) Működési céltartalék	0
8	**Működési célú bevételek összesen:**	**7,350**	**Működési célú kiadások összesen:**	**7,350**
9	**II. Felhalmozási célú bevételek**		**II. Felhalmozási költségvetés**	
10	1.) Saját felhalmozási bevételek	0	1.) Beruházások	0
11	2.) Fenntartói felhalmozási támogatások	0	2.) Felújítások	0
12	3.) Felhalmozási célú támogatásértékű bevételek	0	3.) Egyéb felhalmozási kiadások	0
13	4.) Felhalmozási célra átvett pénzeszközök	0	4.) Általános felhalmozási tartalék	0
14	5.) Előző évi felhalmozási pénzmaradvány igénybevétele	0	5.) Felhalmozási céltartalék	0
15	**Felhalm. célú bevételek összesen:**	**0**	**Felhalm. célú kiadások összesen:**	**0**
16	**BEVÉTELI FŐÖSSZEG:**	**7,350**	**KIADÁSI FŐÖSSZEG:**	**7,350**

10. melléklet a 9/2012.(II.28.) önkormányzati rendelethez

ZIRC VÁROSI ERZSÉBET KÓRHÁZ - RENDELŐINTÉZET
2012. ÉVI BEVÉTELI ÉS KIADÁSI ELŐIRÁNYZATAI

	A	B	C	D
Sor-szám	**Megnevezés**	**2012. évi eredeti előirányzat**	**Megnevezés**	**2012. évi eredeti előirányzat**
1	**I. Működési célú bevételek**		**I. Működési költségvetés**	
2	1.) Intézményi működési bevételek	56,890	1.) Személyi juttatások	263,307
3	2.) Fenntartói működési támogatások	0	2.) Munkaadókat terhelő járulékok	67,866
4	*ebből állami támogatások*	*0*	3.) Dologi kiadások	221,162
5	3.) Működési célú támogatásértékű bevételek	480,818	4.) Egyéb működési kiadások	3,079
6	4.) Működési célra átvett pénzeszközök	17,706	5.) Általános működési tartalék	0
7	5.) Előző évi működési pénzmaradvány igénybevétele	0	6.) Működési céltartalék	0
8	**Működési célú bevételek összesen:**	**555,414**	**Működési célú kiadások összesen:**	**555,414**
9	**II. Felhalmozási célú bevételek**		**II. Felhalmozási költségvetés**	
10	1.) Saját felhalmozási bevételek	0	1.) Beruházások	0
11	2.) Fenntartói felhalmozási támogatások	0	2.) Felújítások	0
12	3.) Felhalmozási célú támogatásértékű bevételek	0	3.) Egyéb felhalmozási kiadások	0
13	4.) Felhalmozási célra átvett pénzeszközök	0	4.) Általános felhalmozási tartalék	0
14	5.) Előző évi felhalmozási pénzmaradvány igénybevétele	0	5.) Felhalmozási céltartalék	0
15	**Felhalm. célú bevételek összesen:**	**0**	**Felhalm. célú kiadások összesen:**	**0**
16	**BEVÉTELI FŐÖSSZEG:**	**555,414**	**KIADÁSI FŐÖSSZEG:**	**555,414**

11. melléklet a 9/2012.(II.28.) önkormányzati rendelethez

ZIRC VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEINEK 2012. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSI LÉTSZÁMKERETE

adatok főben

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K
Sor-szám	Intézmény megnevezése	2012. évi javaslat	Igazga-tási dolgozó	Orvos	Óvoda pedagó-gus	Pedagó-gus	Népmű-velő,könyv-táros	Egyéb szakal-kalmazott	Ügyviteli dolgozó	Fizikai dolgozó	Közfoglalkoztatás
1	**Zirc Városi Önkormányzat**										12
2	**Polgármesteri Hivatal**										
3	Igazgatási feladatok	28	20					3	2	3	
4	Közösségi társadalmi feladatok	0	0								
5	Területi igazgatási tevékenység	15	13					1	1		
6	Városüzemeltetési, városgazd-i feladatok	10	3					1		6	
7	**Polgármesteri Hivatal össz.:**	***53***	***36***					***5***	***3***	***9***	
8	***Reguly Antal Általános Iskola és Előkészítő Szakiskola***	***113***	***0***	***0***	***0***	***75***	***0***	***6***	***4***	***28***	
9	*Zirc*	*88*				*57*		*6*	*4*	*21*	
10	*Bakonybél*	*10*				*7*				*3*	
11	*Lókút*	*3*				*2*				*1*	
12	*Olaszfalu*	*12*				*9*				*3*	
13	***Benedek Elek Napköziotthonos Óvoda és Bölcsőde***	***58***	***0***	***0***	***31***	***0***	***0***	***8***	***2***	***17***	
14	*Zirc*	*44*			*22*			*6*	*2*	*14*	
15	*Bakonybél*	*6*			*4*					*2*	
16	*Lókút*	*3*			*2*					*1*	
17	*Olaszfalu*	*5*			*3*			*2*			
18	Békefi Antal Városi Könyvtár, Művelődési Ház és Tourinform Zirc	*8*					5	2		1	
19	Stúdió KB	*3*						3			
20	Reguly Antal Múzeum és Népművészeti Alkotóház	*5*						4		1	
21	**Zirc Városi Erzsébet Kórház-Rendelőintézet**	**140**	**3**	**14**				**80**	**14**	**29**	
22	**Mindösszesen:**	**380**	**39**	**14**	**31**	**75**	**5**	**108**	**23**	**85**	**12**

ZIRC VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT 2012. ÉVI BEVÉTELI ELŐIRÁNYZATA (TÉTELES)

Megalapozó tábla

adatok ezer forintban

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K
Sor-szám	Megnevezés	2012. évi eredeti előirányzat	2012. évi javaslatból								
			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	**Polgármesteri Hivatal**										
2	*Igazgatási feladatok*										
3	Igazgatási szolgáltatás díjbevétel	1,500	1,500								
4	Kamatbevétel	3,000	3,000								
5	Telefonkészülék törlesztés	149	149								
6	Telefondíj térítés	4,000	4,000								
7	*Területi igazgatási tevékenység*	0									
8	Esküvői szolgáltatás	800	800								
9	Okmányiroda bevétele	3,000	3,000								
10	*Pénzügyi lebonyolítás*	0									
11	Eplény Körjegyzői felad.	4,463						4,463			
12	Pénzesgyőr (Oktatási társulás)	3,393						3,393			
13	Bakonybél (Oktatási társulás)	28,716						28,716			
14	Lókút (Oktatási társulás)	10,705						10,705			
15	Olaszfalu (Oktatási társulás)	24,508						24,508			
16	Munkaügyi Központ	393						393			
17	Közlekedési támog.	500						500			
18	KÖZKINCS program	0									
19	ZKTT átvett pe. (Mozgókönyvtár)	3,840						3,840			
20	ZKTT átvett pe. (Oktatási Társulás)	42,542						42,542			
21	Normatív áll. hozzájárulás	282,201				282,201					
22	Normatív módon kötött	29,802				29,802					
23	Egyes jöv. pótló tám. kieg.	0									
24	Kisebbségi Önk. tám.	215						215			
25	SZJA kiegészítés	81,682		81,682							
26	SZJA helyben maradó rész	71,507		71,507							
27	Kompenzáció	0									
28	Helyi közforgalmú közlekedés tám.	290						290			
29	"Zirci Hagyományőrző Napok"	2,000								2,000	
30	TIOP Járóbeteg szakellátás fejlesztése	193,945							193,945		
31	KEOP Hulladéklerakó	6,450							6,450		
32	KDOP Bölcsőde fejlesztés	10,708							10,708		
33	KDOP-2.1.1/B "Zirc a Bakony főv."	73,953							73,953		
34	KDOP-3.1.1/C Kistelep.településkép	100,000							100,000		
35	LEADER Műemlék épül. megóvása	31,759							31,759		
36	Vincze Judo Club kölcsön törlesztés	772								772	

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K
Sor-szám	Megnevezés	2012. évi eredeti előirányzat	2012. évi javaslatból								
			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		
37	Kórháztól átvett pénzeszköz	3,079						3,079			
38	Iparűzési adó	180,073		180,073							
39	Építményadó	99,690		99,690							
40	Telekadó	1,305		1,305							
41	Termőföld bérbeadás	0									
42	Magánszemélyek kom.	357		357							
43	Idegenforgalmi adó	9,835		6,034				3,801			
44	Gépjárműadó	52,119		52,119							
45	Talajterhelési díj	300		300							
46	Környezetvédelmi bírság	100		100							
47	Bírság, pótlék	1,000		1,000							
48	*Vagyonkezelési feladatok*	0									
49	Helység bérleti díjak	2,478	2,478								
50	Lakbér	0									
51	Építésügyi bírság	0									
52	Szabálysértési bírság	0									
53	Földbérlet	920	920								
54	Közterület foglalás	1,898	1,898								
55	Munkáltatói kölcsön	550								550	
56	Kamatmentes kölcsön	300								300	
57	Érdekeltségi hozzájárulás	1,436							1,436		
58	Földalapú támogatás	2,395							2,395		
59	Bakonykarszt bérleti díj (köt.am.)	16,332	6,207		10,125						
60	Ingatlanértékesítés	0									
61	Gáz érdekeltségi hozzájár.	100							100		
62	Kisház árbevétel	64								64	
63	Pü-i befektetések bevétele	1,500			1,500						

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K
Sor-szám	Megnevezés	2012. évi eredeti előirányzat	2012. évi javaslatból								
			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		
64	*Finanszírozási feladatok*										
65	Pénzmaradvány	92,000									92,000
66	Hitelfelvétel	50,000								50,000	
67	**Önkormányzat és PMH összesen:**	**1,534,624**	**23,952**	**494,167**	**11,625**	**312,003**	**0**	**126,445**	**420,746**	**53,686**	**92,000**
68	Intézmények	1,183,189	111,690	0	0	572,975	480,818	17,706	0	0	0
69	**Összesen:**	**2,717,813**	**135,642**	**494,167**	**11,625**	**884,978**	**480,818**	**144,151**	**420,746**	**53,686**	**92,000**
70	Korrekció	572,975				572,975					
71	**Zirc Városi Önkormányzat összesen:**	**2,144,838**	**135,642**	**494,167**	**11,625**	**312,003**	**480,818**	**144,151**	**420,746**	**53,686**	**92,000**

ZIRC VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT 2012. ÉVI KIADÁSI ELŐIRÁNYZATA (TÉTELES)

Megalapozó tábla

adatok ezer forintban

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L
Sor-szám	Megnevezés	2012. évi eredeti előirányzat	2012. évi javaslatból									
			Szem. jell. kiad.	Munkaad. terh. jár.	Dologi kiad.	Pénzeszközátadás		Ell.pénzb juttat.	Felújítások	Beruházások	Hitelek, ért. pap. kölcs.	Tartalék
						Műk.cél	Felhalm.					
1	*Igazgatási feladatok*	**137,054**	**78,583**	**20,525**	**37,946**							
2	Képviselők juttatása	4,140	3,312	828								
3	Köztiszt. rész. szoc. eü. juttatás	500	500									
4	Népszámlálás céltartalék	0										
5	*Közösségi társadalmi feladatok*	543	300	243								
6	Ifjúsági Pályázati Alap	0										
7	*Területi igazgatási tevékenység*	46,742	37,007	9,735								
8	*Városüzemeltetési, városgazd-i fel.:*											
9	Utak, hidak, árkok	2,000			2,000							
10	Város- és községgazdálkodás	162,275	16,126	4,395	13,008		894		40,849	87,003		
11	ebből: Egyéb városüz.-i feladatok	3,000			3,000							
12	Közfoglalkoztatás	5,000										5,000
13	Iskolabusz üzemeltetése	2,045			2,045							
14	Helyi közutak, alagutak	6,973							5,239	1,734		
15	Szennyvízkezelés, csapadékvíz elv.	27,067										27,067
16	Szemétszállítás, hulladékkezelés	13,655			7,205					6,450		
17	Közvilágítás	17,780			17,780							
18	Síkosságmentesítés (szóróanyag)	12,571			12,571							
19	Kistelepülési településkép javítása	111,111								111,111		
20	Járóbeteg szakellátás fejlesztése	200,066								200,066		
21	Pályázati Tartalék Alap	34,729										34,729
22	Oktatási infrastruktúra fejlesztése	2,540								2,540		
23	Sportpálya üzemeltetés	0										
24	Pápakörnyéki Vizitárs. tagdíj	987			987							
25	Volt MHSZ költségei	3,493			3,493							
26	Fűtési alapdíj	10,383			10,383							
27	Környezetvédelmi Alap	661										661
28	**Városüzemeltetési felad.össz:**	**613,336**	**16,126**	**4,395**	**69,472**	**0**	**894**	**0**	**46,088**	**408,904**	**0**	**67,457**
29	Sportfeladatok	500			500							
30	Segítő Kezek Alapítvány	0										
31	"Nevelgető" Közhasznú Alapítvány	0										
32	Zirci Napsugarak Alapítvány	0										
33	Zirci Országzászló Alapítvány	0										
34	Szent Erzsébet Karitasz Csoport Zirc	0										
35	Vöröskereszt támogatása	0										
36	Reguly Iskoláért Alapítvány	0										
37	"Kőketánc" Kulturális Alapítvány	0										
38	Együtt a Könyvtárért Alapítvány	0										
39	Zirc kultúrájáért közhasznú alap.	0										

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L
Sor-szám	Megnevezés	2012. évi javaslat	2012. évi javaslatból									
			Szem. jell. kiad.	Munkaad. terh. jár.	Dologi kiad.	Pénzeszközátadás		Ell.pénzb juttat.	Felújítások	Beruházások	Hitelek, ért. pap. kölcs.	Tartalék
						Műk.cél	Felhalm.					
40	Magyar Könyvtárak Egyesülete	0										
41	Múzeumok őszi éjszakája	0										
42	Horgászegyesület	0										
43	Zirc Városi vegyeskórus	0										
44	Bakony Te Szép hazám ala.	0										
45	Bakonyi Harmónia Kulturális E.	0										
46	Sportegyesületek támogatása	500										500
47	Civil pályázati Alap	500										500
48	Helyi közművelődési feladatok	0										
49	Vp.M.Főegyházmegyei Karitasz	0										
50	Erdélyi Baráti Kör Barótért	0										
51	Bakonyi Természettud.-i Múzeum	0										
52	Reguly A. Szakképző Iskola	0										
53	Parasztköltők Alapítvány	0										
54	III. Béla Gimnázium	0										
55	Football Club Zirc	0										
56	Bakonyi Termtud.M.Baráti Köre	0										
57	*Polgári védelmi feladatok*	166			166							
58	*Népjóléti feladatok*											
59	Rendelk. állási tám./bérpótló juttatás	3,360						3,360				
60	Rendszeres gyermekvédelmi kedv.	0										
61	Rendszeres szociális segély	1,140						1,140				
62	Időskorúak járadéka	84						84				
63	Lakásfenntartási támogatás	500						500				
64	Adósságcsökkentési támogatás	200						200				
65	Ápolási díj	16,129		3,429				12,700				
66	Közlekedési támogatás	500						500				
67	Átmeneti szociális segély	1,500						1,500				
68	Temetési segély	400						400				
69	Közgyógyellátás	250						250				
70	Rendkívüli gyermekvédelmi tám.	3,000						3,000				
71	Köztemetés	300						300				
72	Háziorvosi rendelő költségei	900			900							
73	Szociális céltartalék	3,902										3,902
74	Városi Ösztöndíj	360						360				
75	Ösztöndij/ Bursa Hungarica	765						765				
76	Óvodáztatási támogatás	0										
77	Nyári gyermek szoc.étkeztetés	0										
78	Kamatmentes kölcsön	300									300	
79	**Népjóléti feladatok összesen:**	**33,590**	**0**	**3,429**	**900**	**0**	**0**	**25,059**	**0**	**0**	**300**	**3,902**

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L
Sor-szám	Megnevezés	2012. évi javaslat	2012. évi javaslatból									
			Szem. jell. kiad.	Munkaad. terh. jár.	Dologi kiad.	Pénzeszközátadás		Ell.pénzb juttat.	Felújítások	Beruházások	Hitelek, ért. pap. kölcs.	Tartalék
						Műk.cél	Felhalm.					
80	*Pénzügyi lebonyolítás*											
81	Forgalmi jutalék+postaköltség	5,000			5,000							
82	Biztosítási díjak	2,000			2,000							
83	Könyvvizsgáló díja	1,650			1,650							
84	Áfa befizetése	0										
85	MTT tagdíj	0										
86	TÖOSZ tagdíj	142			142							
87	Magyar Urbanisztikai Társaság	28			28							
88	BÖSZ + ZKTT tagdíj	674			674							
89	Kisvárosi önk.orsz.érdekszöv.	0										
90	Kistérségi Szociális Szolgáltató K.	2,524				2,524						
91	Háziorvosi ügyeleti díj	2,593				2,593						
92	Tüzoltó Köztestület	2,974				2,974						
93	Közműfejlesztési tám.	0										
94	Városüzemeltetési Nonprofit Kft.	35,786				35,786						
95	ebből Uszoda	0				0						
96	Előző évet érintő befizetési köt.	0										
97	MÖK III. Béla Gimnázium	0										
98	Helyijárat üzemeltetési támogatás	2,760				760						2,000
99	Fogorvosi OEP támogatás átadása	0										
100	Otthonteremtési támogatás	0										
101	Német Kisebbségi Önkorm. pe.átad	715				715						
102	**Pénzügyi lebonyolítás össz.:**	**56,846**	**0**	**0**	**9,494**	**45,352**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**2,000**
103												
104	*Vagyonkezelési feladatok*											
105	Munkáltatói lakásalap	3,198										3,198
106	Lakásalap	15,255										15,255
107	TDM szervezet	1,759			1,759							

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L
Sor-szám	Megnevezés	2012. évi javaslat	2012. évi javaslatból									
			Szem. jell. kiad.	Munkaad. terh. jár.	Dologi kiad.	Pénzeszközátadás		Ell.pénzb juttat.	Felújítások	Beruházások	Hitelek, ért. pap. kölcs.	Tartalék
						Műk.cél	Felhalm.					
108	*Finanszírozási feladatok*											
109	**Hiteltörlesztés, kamat**	**51,160**	**0**	**0**	**10,644**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**40,516**	**0**
110	"A" hitelcél	6,158			1,326						4,832	
111	"B" hitelcél	5,014			1,530						3,484	
112	KÖZKINCS hitel	1,160			0						1,160	
113	Folyószámlahitel	4,152			4,152						0	
114	Kötvény	34,676			3,636						31,040	
115												
116	*Általános tartalék*											
117	Működési tartalék	0										
118	Felhalmozási tartalék	0										
119	**Önkormányzat és PMH összesen:**	**961,649**	**132,516**	**38,327**	**130,881**	**45,352**	**894**	**25,059**	**46,088**	**408,904**	**40,816**	**92,812**
		961,649	**132,516**	**38,327**	**130,881**	**45,352**	**894**	**25,059**	**46,088**	**408,904**	**40,816**	**92,812**
120	Intézmények	1,183,189	641,790	166,880	371,440	3,079						
121	**Zirc Városi Önkormányzat összesen:**	**2,144,838**	**774,306**	**205,207**	**502,321**	**48,431**	**894**	**25,059**	**46,088**	**408,904**	**40,816**	**92,812**

ZIRC VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT 2012. ÉVI FELHALMOZÁSI CÉLÚ KIADÁSAINAK FELADATONKÉNTI ELŐIRÁNYZATA

adatok ezer forintban

	A	B	C	D	E	F	G
Sor-szám	Feladat megnevezése	2012. évi eredeti előirányzat	2012. évi javaslatból				
			Beruházások	Fejlesztési célú pénz-eszk.átadás	Felújítások	Tartalék	Hitel-törlesztés
1	*Igazgatási feladatok*						
2							
3	*Városüzemeltetési, városgazdálkodási feladatok*						
4	KDOP-2009-5.2.2./B Bölcsőde fejlesztés	2,540	2,540				
5	Járóbeteg szakellátás fejlesztése	200,066	200,066				
6	KDOP-3.1.1/C-09-2009-0012 Kistelepülési településkép jav.	111,111	111,111				
7	KDOP-2009-2.1.1/B "Zirc a Bakony fővárosa"	87,897	87,003	894			
8	LEADER Műemlék építmények megóvása, felújítása	40,849			40,849		
9	KEOP Hulladéklerakó	6,450	6,450				
10	Kukoricaföldek városrész utcáinak martaszfaltos felújítása	5,239			5,239		
11	KDOP-4.2.1/B-11 Önkormányzati utak fejlesztése	648	648				
12	Rákóczi tér út, parkoló, kijelölt gyalogos átkelőhely, csapadékvíz elvezetés, közvilágítási engedélyezési terv elkészítése		1,086				
13	Zirc belterületi felszíni csapadékvíz elvezetés felülvizsgálata	0					
14	Csatorna céltartalék	27,067				27,067	
15	Környezetvédelmi alap tartalék	661				661	
16	Pályázati Tartalék Alap	34,729				34,729	
17		0					
18	*Vagyonkezelési feladatok*	0					
19	Munkáltatói lakásalap	3,198				3,198	
20	Lakásalap	15,255				15,255	
21		0					
22	*Finanszírozási feladatok*	0					
23	Fejlesztési célú hitel törlesztése	9,476					9,476
24	Kötvény tőketörlesztés	31,040					31,040
25	**Polgármesteri Hivatal összesen:**	**576,226**	**408,904**	**894**	**46,088**	**80,910**	**40,516**

	A	B	C	D	E	F	G
Sor-szám	Feladat megnevezése	2012. évi eredeti előirányzat	2012. évi javaslatból				
			Beruházások	Fejlesztési célú pénz-eszk.átadás	Felújítások	Tartalék	Hitel-törlesztés
26	**Reguly Antal Általános Iskola és Előkészítő Szakiskola**						
27	**Benedek Elek Napköziotthonos Óvoda és Bölcsőde**						
28	**Békefi Antal Városi Könyvtár, Műv.Ház és Tourinform:**						
29	**Stúdió KB - Ifjúsági és Közösségi Ház**						
30	**Reguly Antal Múzeum és Népm.-i Alkotóház**						
31	**Városi Erzsébet Kórház-Rendelőintézet**						
32	**Intézmények összesen:**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
33							
34	**Zirc Városi Önkormányzat összesen:**	**576,226**	**408,904**	**894**	**46,088**	**80,910**	**40,516**

13. melléklet a 9/2012.(II.28.) önkormányzati rendelethez

ZIRC VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT EURÓPAI UNIÓS FORRÁSBÓL FINANSZÍROZOTT TÁMOGATÁSSAL MEGVALÓSULÓ PROGRAMJAINAK, PROJEKTJEINEK, TOVÁBBÁ ILYEN JELLEGŰ ÖNKORMÁNYZATON KÍVÜLI PROJEKTEKHEZ TÖRTÉNŐ HOZZÁJÁRULÁSOKNAK 2012. ÉVI BEVÉTELI ÉS KIADÁSI ELŐIRÁNYZATAI

adatok ezer forintban

	A	B	C	D	E	F	G
		Bevételi előirányzat		**Kiadási előirányzat**			
Sor-szám	Program, projekt megnevezése	2012. évi javaslat	2012. évi javaslatból Felhalmozási célra átvett pénzeszközök	2012. évi javaslat	2012. évi javaslatból Beruházás	2012. évi javaslatból Fejlesztési célú pénz-eszk.átadás	2012. évi javaslatból Felújítás
1	LEADER Műemlék építmények megóvása-felújítása	31,759	31,759	40,849			40,849
2	Veszprém és térsége szennyvízelvezetés- és kezelés			2,678		2,678	
3	KDOP-5.2.2/B "Integrált mikrotérségi alapfokú egészségügyi és szociális szolgáltató központok feljesztése"Benedek Elek Napköziotthonos Bölcsőde fejlesztése	10,708	10,708	2,540	2,540		
4	KDOP-3.1.1/C "Kistelepüléseken településkép javítása" "A Rákóczi tér rendezése és a téren található Reguly Antal Múzeum és Népművészeti Alkotóház homlokzat felújítása	100,000	100,000	111,111	111,111		
5	KDOP-2.1.1/B "A régió arculatát meghatározó integrált és tematikus vonzerő-fejlesztések támogatása" Zirc a Bakony fővárosa-Komplex, látogatóbarát turisztikai kínálat kialakítása a Ciszterci Apátságban és a város főterén	73,953	73,953	87,897	87,003	894	
6	KEOP-7.2.4.0/B "Szennyezés lokalizációja települési szilárd hulladék lerakók területén" Zirc város területén lévő települési szilárd hulladék-lerakó, mint szennyező forrás, és a lerakó által okozott szennyezés megszűntetése	6,450	6,450	6,450	6,450		
7	TIOP-2.1.3 Járóbeteg szakellátás fejlesztése	193,945	193,945	200,066	200,066		
8	**Összesen:**	**416,815**	**416,815**	**451,591**	**407,170**	**3,572**	**40,849**

14. melléklet a 9/2012.(II.28.) önkormányzati rendelethez

ZIRC VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT 2012. ÉVI ÁLTALÁNOS TARTALÉKAINAK ÉS CÉLTARTALÉKAINAK KIMUTATÁSA

adatok ezer forintban

Sor-szám	Megnevezés	Eredeti előirányzat
	A	B
1	***Általános működési tartalék***	***0***
2		
3	***Működési céltartalékok***	
4	Közfoglalkoztatás önrésze	5,000
5	Sportegyesületek támogatása	500
6	Civil Pályázati Alap	500
7	Szociális céltartalék	3,902
8	Helyijárat üzemeltetés	2,000
9	***Működési céltartalékok összesen:***	***11,902***
10		
11	***Általános felhalmozási tartalék***	***0***
12		
13	***Felhalmozási céltartalékok***	
14	Csatorna	27,067
15	Pályázati Tartalék Alap	34,729
16	Környezetvédelmi Alap	661
17	Munkáltatói Lakásalap	3,198
18	Lakásalap	15,255
19	***Felhalmozási céltartalékok összesen:***	***80,910***
20		
21	**Mindösszesen:**	**92,812**

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	2012. előtti teljesítés	2012. évi teljesítés	Kötelezettségek a következő években									Összesen
						2013.	2014.	2015-20. évente	2021.	2022-24. évente	2025.	2026.	2027.	2028.	(F+...+N)
	A	**B**	**C**	**D**	**E**	**F**	**G**	**H**	**I**	**J**	**K**	**L**	**M**	**N**	**O**
1.	**Felhalmozási célú hiteltörlesztés+kötvény**			**69,037**	**37,715**	**37,715**	**37,715**	**37,715**	**35,862**	**32,885**	**30,026**	**28,239**	**28,239**	**0**	**522,741**
2.	OTP Bank (Közkincs)	2006	291/2005.(XI.28.)	3,770	1,160	1,160	1,160	1,160	1,160	1,160	951	0	0	0	14,871
3.	K&H Bank "A" hitelcél	2006	66/2005.(III.21.)	16,912	4,832	4,832	4,832	4,832	2,979		0	0	0	0	41,635
4.	K&H Bank "B" hitelcél	2005	66/2005.(III.21.)	13,065	3,484	3,484	3,484	3,484	3,484	3,485	836		0	0	42,647
5.	Kötvény	2007	335/2007.(XI.26.)	35,290	28,239	28,239	28,239	28,239	28,239	28,240	28,239	28,239	28,239		423,588
6.	**Összesen:**	**-**	**-**	**69,037**	**37,715**	**37,715**	**37,715**	**37,715**	**35,862**	**32,885**	**30,026**	**28,239**	**28,239**	**0**	**522,741**

16. melléklet a 9/2012.(II.28.) önkormányzati rendelethez

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

adatok ezer forintban

Sor-szám	Megnevezés	2011. december 31-i állomány	2012.	2013.	2014.	2015-20. évente	2021.	2022-24. évente	2025.	2026.	2027.
	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K
1	***Adósságot keletkeztető ügyletekből eredő kötelezettségek***										
2	Folyószámla-hitel	44,825	50,000	50,000	50,000	50,000	50,000	50,000	50,000	50,000	50,000
3	Fejlesztési hitelek	108,628	9,476	9,476	9,476	9,476	7,623	4,645	1,787	0	0
4	Kötvény kibocsátása	451,827	28,239	28,239	28,239	28,239	28,239	28,240	28,239	28,239	28,239
5	Részletfizetés	2,345	1,758	587	0	0	0	0	0	0	0
6	***Adósságot keletkeztető ügyletekből eredő kötelezettségek összesen:***	***607,625***	***89,473***	***88,302***	***87,715***	***87,715***	***85,862***	***82,885***	***80,026***	***78,239***	***78,239***
7											
8	***Saját bevételek***										
9	Helyi adók	**-**	287,459	287,000	290,000	290,000	290,000	290,000	290,000	290,000	290,000
10	Önkormányzati vagyon értékesítése, hasznosítása	-	11,503	12,000	12,500	13,000	13,000	13,000	13,000	13,000	13,000
11	Osztalék, koncessziós díj, hozam	-	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	Ingatlanértékesítés bevétele	-	0	0	2,000	3,000	3,000	3,000	3,000	3,000	3,000
13	Bírság, pótlék- és díjbevétel	-	1,400	1,500	1,500	1,500	1,500	1,500	1,500	1,500	1,500
14	***Saját bevételek összesen:***	**-**	***300,362***	***300,500***	***306,000***	***307,500***	***307,500***	***307,500***	***307,500***	***307,500***	***307,500***
15	**Kötelezettségek aránya:**		**29.79%**	**29.39%**	**28.67%**	**28.53%**	**27.92%**	**26.95%**	**26.02%**	**25.44%**	**25.44%**

ZIRC VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT 2012. ÉVI ELŐIRÁNYZATFELHASZNÁLÁSI ÉS LIKVIDITÁSI TERVE

Sor-szám	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
1	*Bevételek*													
2	Saját bevételek	1,208	1,209	1,200	1,245	1,210	5,075	1,209	1,209	1,208	1,208	5,082	5,065	26,128
3	Közhatalmi bevételek	1,000	4,200	89,600	36,500	20,150	12,430	6,890	26,000	89,600	28,320	9,835	16,453	340,978
4	Működési támogatások	59,076	38,146	35,355	37,681	37,681	35,355	35,355	38,146	35,355	37,681	40,472	34,889	465,192
5	Átvett pénzeszközök	10,165	39,165	10,165	185,818	16,616	138,640	10,165	10,168	66,808	22,600	22,253	10,165	542,728
6	Előző évi pénzmaradvány felhaszn.	0	0	0	0	0	11,009	19,886	3,326	0	0	11,598	46,181	92,000
7	Kölcsönök	10	10	192	20	100	192	200	100	50	2,192	300	320	3,686
8	Finanszírozási bevételek	8,387	27,450	-35,837	0	9,816	36,125	0	0	-21,557	-3,033	3,576	25,073	50,000
9	**Bevételi előirányzat összesen:**	**79,846**	**110,180**	**100,675**	**261,264**	**85,573**	**238,826**	**73,705**	**78,949**	**171,464**	**88,968**	**93,116**	**138,146**	**1,520,712**
10														
11	*Kiadások*													
12	Személyi juttatások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	Munkaadókat terhelő járulékok	285	286	285	286	286	287	286	284	286	286	286	286	3,429
14	Dologi kiadások	7,189	7,190	7,189	7,190	7,189	7,189	7,190	7,189	7,190	7,189	7,189	7,194	86,277
15	Társadalom és szociálpolitikai jutt.	1,994	1,995	1,994	1,994	1,994	1,994	1,990	1,995	2,000	1,994	1,993	1,997	23,934
16	Ellátottak pénzbeli juttatásai	93	94	93	94	96	91	96	94	93	93	94	94	1,125
17	Átadott pénzeszközök (működési)	3,952	4,279	7,165	3,288	3,412	4,032	2,856	3,110	3,599	2,855	2,981	3,823	45,352
18	Fenntartói támogatás	62,983	62,211	66,073	62,219	59,897	63,867	61,272	65,383	65,789	62,616	64,972	67,307	764,589
19	Tartalék	1,000	1,500	6,041	9,631	1,000	1,500	0	0	25,000	1,500	0	45,640	92,812
20	Beruházások	2,350	32,625		176,517	6,450	148,087			30,440	12,435			408,904
21	Felújítások					5,239				25,300		15,549		46,088
22	Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	1,670	0	0	1,638	0	894	1,608	0	0	1,576	7,386
23	Kölcsönök			36	45	10	12	15		30		52	100	300
24	Finanszírozási kiadások			10,129			10,129			10,129			10,129	40,516
25	**Kiadási előirányzat összesen:**	**79,846**	**110,180**	**100,675**	**261,264**	**85,573**	**238,826**	**73,705**	**78,949**	**171,464**	**88,968**	**93,116**	**138,146**	**1,520,712**

ZIRC VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT POLGÁRMESTERI HIVATAL 2012. ÉVI ELŐIRÁNYZAT FELHASZNÁLÁSI ÉS LIKVIDITÁSI TERVE

Sor-szám	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
1	*Bevételek*													
2	Intézményi működési bevételek	787	787	788	788	787	787	788	787	787	788	787	788	9,449
3	Átvett pénzeszközök	0	1,115	0	0	1,116	0	0	1,116	0	1,116	0	0	4,463
4	Fenntartói támogatás	16,340	15,225	16,339	16,339	15,224	16,340	16,339	15,225	16,340	15,223	16,340	16,340	191,614
5	**Bevételi előirányzat összesen:**	**17,127**	**17,127**	**17,127**	**17,127**	**17,127**	**17,127**	**17,127**	**17,128**	**17,127**	**17,127**	**17,127**	**17,128**	**205,526**
6														
7	*Kiadások*													
8	Személyi juttatások	11,043	11,043	11,043	11,043	11,043	11,043	11,043	11,043	11,043	11,043	11,043	11,043	132,516
9	Munkaadókat terhelő járulékok	2,908	2,908	2,908	2,908	2,908	2,908	2,908	2,909	2,908	2,908	2,908	2,909	34,898
10	Dologi kiadások	3,176	3,176	3,176	3,176	3,176	3,176	3,176	3,176	3,176	3,176	3,176	3,176	38,112
11	Tartalék	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	**Kiadási előirányzat összesen:**	**17,127**	**17,127**	**17,127**	**17,127**	**17,127**	**17,127**	**17,127**	**17,128**	**17,127**	**17,127**	**17,127**	**17,128**	**205,526**

REGULY ANTAL ÁLTALÁNOS ISKOLA ÉS ELŐKÉSZÍTŐ SZAKISKOLA 2012. ÉVI ELŐIRÁNYZAT FELHASZNÁLÁSI ÉS LIKVIDITÁSI TERVE

Sor-szám	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
1	*Bevételek*													
2	Intézményi működési bevételek	4,600	4,600	4,900	4,700	4,900	4,500	2,600	650	4,600	4,700	4,600	4,000	49,350
3	Átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4	Fenntartói támogatás	29,478	30,078	32,924	28,878	28,178	31,224	28,773	32,940	33,414	30,530	30,830	34,625	371,872
5	**Bevételi előirányzat összesen:**	**34,078**	**34,678**	**37,824**	**33,578**	**33,078**	**35,724**	**31,373**	**33,590**	**38,014**	**35,230**	**35,430**	**38,625**	**421,222**
6														
7	*Kiadások*													
8	Személyi juttatások	18,990	18,990	21,811	18,990	18,990	20,811	18,990	22,475	22,026	19,442	19,642	22,814	243,971
9	Munkaadókat terhelő járulékok	5,088	5,088	5,413	5,088	5,088	5,413	5,088	6,406	5,388	5,188	5,188	5,240	63,676
10	Dologi kiadások	10,000	10,600	10,600	9,500	9,000	9,500	7,295	4,709	10,600	10,600	10,600	10,571	113,575
11	Tartalék	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	**Kiadási előirányzat összesen:**	**34,078**	**34,678**	**37,824**	**33,578**	**33,078**	**35,724**	**31,373**	**33,590**	**38,014**	**35,230**	**35,430**	**38,625**	**421,222**

BENEDEK ELEK NAPKÖZIOTTHONOS ÓVODA ÉS BÖLCSŐDE 2012. ÉVI ELŐIRÁNYZAT FELHASZNÁLÁSI ÉS LIKVIDITÁSI TERVE

Sor-szám	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
1	*Bevételek*													
2	Intézményi működési bevételek	12	12	12	12	12	14	14	14	12	12	12	12	150
3	Átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4	Fenntartói támogatás	13,391	13,391	13,391	13,391	13,131	12,729	12,429	13,674	12,541	13,187	14,328	12,841	158,424
5	**Bevételi előirányzat összesen:**	**13,403**	**13,403**	**13,403**	**13,403**	**13,143**	**12,743**	**12,443**	**13,688**	**12,553**	**13,199**	**14,340**	**12,853**	**158,574**
6														
7	*Kiadások*													
8	Személyi juttatások	8,743	8,743	8,743	8,743	8,743	8,743	8,743	9,723	8,743	8,953	9,723	8,743	107,086
9	Munkaadókat terhelő járulékok	2,300	2,300	2,300	2,300	2,300	2,300	2,300	2,565	2,300	2,340	2,565	2,310	28,180
10	Dologi kiadások	2,360	2,360	2,360	2,360	2,100	1,700	1,400	1,400	1,510	1,906	2,052	1,800	23,308
11	Tartalék													0
12	**Kiadási előirányzat összesen:**	**13,403**	**13,403**	**13,403**	**13,403**	**13,143**	**12,743**	**12,443**	**13,688**	**12,553**	**13,199**	**14,340**	**12,853**	**158,574**

BÉKEFI ANTAL VÁROSI KÖNYVTÁR, MŰVELŐDÉSI HÁZ ÉS TOURINFORM ZIRC 2012. ÉVI ELŐIRÁNYZAT FELHASZNÁLÁSI ÉS LIKVIDITÁSI TERVE

Sor-szám	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
1	*Bevételek*													
2	Intézményi működési bevételek	100	130	140	140	140	60	0	60	140	130	130	130	1,300
3	Átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4	Fenntartói támogatás	2,423	2,365	2,355	2,355	2,355	2,435	2,495	2,435	2,355	2,365	2,365	2,362	28,665
5	**Bevételi előirányzat összesen:**	**2,523**	**2,495**	**2,495**	**2,495**	**2,495**	**2,495**	**2,495**	**2,495**	**2,495**	**2,495**	**2,495**	**2,492**	**29,965**
6														
7	*Kiadások*													
8	Személyi juttatások	1,361	1,340	1,340	1,340	1,340	1,340	1,340	1,340	1,340	1,340	1,340	1,340	16,101
9	Munkaadókat terhelő járulékok	362	355	355	355	355	355	355	355	355	355	355	355	4,267
10	Dologi kiadások	800	800	800	800	800	800	800	800	800	800	800	797	9,597
11	Tartalék													
12	**Kiadási előirányzat összesen:**	**2,523**	**2,495**	**2,495**	**2,495**	**2,495**	**2,495**	**2,495**	**2,495**	**2,495**	**2,495**	**2,495**	**2,492**	**29,965**

STÚDIÓ KB - IFJÚSÁGI ÉS KÖZÖSSÉGI HÁZ 2012. ÉVI ELŐIRÁNYZAT FELHASZNÁLÁSI ÉS LIKVIDITÁSI TERVE

Sor-szám	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
1	*Bevételek*													
2	Intézményi működési bevételek	150	230	230	230	230	100	230	230	180	230	230	230	2,500
3	Átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4	Fenntartói támogatás	788	595	597	819	592	722	819	592	642	814	592	592	8,164
5	**Bevételi előirányzat összesen:**	**938**	**825**	**827**	**1,049**	**822**	**822**	**1,049**	**822**	**822**	**1,044**	**822**	**822**	**10,664**
6														
7	*Kiadások*													
8	Személyi juttatások	534	500	500	601	500	500	601	500	500	601	500	500	6,337
9	Munkaadókat terhelő járulékok	129	127	127	173	127	127	173	127	127	173	127	127	1,664
10	Dologi kiadások	275	198	200	275	195	195	275	195	195	270	195	195	2,663
11	Tartalék													
12	**Kiadási előirányzat összesen:**	**938**	**825**	**827**	**1,049**	**822**	**822**	**1,049**	**822**	**822**	**1,044**	**822**	**822**	**10,664**

REGULY ANTAL MÚZEUM ÉS NÉPMŰVÉSZETI ALKOTÓHÁZ 2012. ÉVI ELŐIRÁNYZAT FELHASZNÁLÁSI ÉS LIKVIDITÁSI TERVE

Sor-szám	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
1	*Bevételek*													
2	Intézményi működési bevételek	40	40	150	180	200	200	200	100	120	120	100	50	1,500
3	Átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4	Fenntartói támogatás	563	557	467	437	417	417	417	517	497	497	517	547	5,850
5	**Bevételi előirányzat összesen:**	**603**	**597**	**617**	**617**	**617**	**617**	**617**	**617**	**617**	**617**	**617**	**597**	**7,350**
6														
7	*Kiadások*													
8	Személyi juttatások	423	415	415	415	415	415	415	415	415	415	415	415	4,988
9	Munkaadókat terhelő járulékok	105	102	102	102	102	102	102	102	102	102	102	102	1,227
10	Dologi kiadások	75	80	100	100	100	100	100	100	100	100	100	80	1,135
11	Tartalék													
12	**Kiadási előirányzat összesen:**	**603**	**597**	**617**	**617**	**617**	**617**	**617**	**617**	**617**	**617**	**617**	**597**	**7,350**

ZIRC VÁROSI ERZSÉBET KÓRHÁZ-RENDELŐINTÉZET 2012. ÉVI ELŐIRÁNYZAT FELHASZNÁLÁSI ÉS LIKVIDITÁSI TERVE

Sor-szám	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
1	*Bevételek*													
2	Intézményi működési bevételek	4,722	4,922	4,040	4,838	4,048	4,438	5,364	4,862	4,764	3,795	5,057	6,040	56,890
3	TB támogatás	53,046	37,300	38,072	39,500	38,500	38,800	37,900	39,100	40,100	39,600	38,700	40,200	480,818
4	Működési célra átvett pénzeszközök	0	8,000	0	0	0	0	0	0	0	9,706	0	0	17,706
5	Fenntartói támogatás	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	**Bevételi előirányzat összesen:**	**57,768**	**50,222**	**42,112**	**44,338**	**42,548**	**43,238**	**43,264**	**43,962**	**44,864**	**53,101**	**43,757**	**46,240**	**555,414**
7														
8	*Kiadások*													
9	Személyi juttatások	21,942	21,942	21,942	21,942	21,942	21,942	21,942	21,942	21,942	21,942	21,942	21,945	263,307
10	Munkaadókat terhelő járulékok	5,655	5,655	5,655	5,655	5,655	5,655	5,655	5,655	5,655	5,655	5,655	5,661	67,866
11	Dologi kiadások	30,171	22,625	14,515	16,741	14,951	15,641	15,667	16,365	17,267	25,504	16,160	15,555	221,162
12	Működési célra átadott pénzeszközök	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,079	3,079
13	Tartalék	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	**Kiadási előirányzat összesen:**	**57,768**	**50,222**	**42,112**	**44,338**	**42,548**	**43,238**	**43,264**	**43,962**	**44,864**	**53,101**	**43,757**	**46,240**	**555,414**

	%	
465,192	5.0%	23,260
465,192	7.7%	35,820
465,192	8.2%	38,146
465,192	7.6%	35,355
465,192	8.1%	37,681
465,192	8.1%	37,681
465,192	7.6%	35,355
465,192	7.6%	35,355
465,192	8.2%	38,146
465,192	7.6%	35,355
465,192	8.1%	37,681
465,192	8.7%	40,472
465,192	7.5%	34,889

	ZKSZSZK	Ügyelet	Tűzoltó	ZIVU	Helyijárat	Kisebbség	
Január	0	0	0	3,952	0	0	3,952
Február	0	0	0	4,016	48	215	4,279
Március	630	1,296	743	4,229	142	125	7,165
Április	211	432	0	2,621	24	0	3,288
Május	210	432	0	2,621	24	125	3,412
Június	210	433	744	2,621	24	0	4,032
Július	211	0	0	2,621	24	0	2,856
Augusztus	210	0	0	2,621	154	125	3,110
Szeptember	211	0	743	2,621	24	0	3,599
Október	210	0	0	2,621	24	0	2,855
November	211	0	0	2,621	24	125	2,981
December	210	0	744	2,621	248	0	3,823

18. melléklet a 9/2012.(II.28.) önkormányzati rendelethez

Zirc Városi Önkormányzat által adott közvetett támogatások (kedvezmények) 2012. 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	507
4.	Magánszemélyek kommunális adójának kedvezménye	7
5.	Telekadó kedvezménye	4,782
6.	Helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevétel kedvezménye	0
7.	Ivóvíz és szennyvízcsatorna díj lakossági támogatása	0
8.	Szemétszállítási díj kedvezménye	0
9.	**Összesen:**	**5,296**

INTÉZMÉNYEK 2012. ÉVI BEVÉTELI ELŐIRÁNYZATA

Megalapozó tábla

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K
Sor-szám	Intézmény megnevezése	2012. évi eredeti előirányzat	2012. évi javaslatból								
			Intézm. műk. bev.	Önkorm. támog.	Ebből normatív	Norm. fedezett. %-a	TB alaptól átvett	Egyéb átvett pénzeszk.		Felhalm. és tőkejell. bevét.	Pénzforg. nélküli bevétel
								Működ. célra	Felhalmozási célra		
1											
2	***Reguly Antal Általnos Iskola és Előkészítő Szakiskola***	***421,222***	***49,350***	***371,872***	***184,504***	***49.61***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
3	*Zirc*	314,634	*43,000*	*271,634*	*142,304*	*52.39*					
4	*Bakonybél*	47,427	*2,286*	*45,141*	*16,796*	*37.21*					
5	*Lókút*	14,325	*1,524*	*12,801*	*5,809*	*45.38*					
6	*Olaszfalu*	44,836	*2,540*	*42,296*	*19,595*	*46.33*					
7	***Benedek Elek Napköziotthonos Óvoda és Bölcsőde***	***158,574***	***150***	***158,424***	***96,721***	***61.05***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
8	*Zirc*	119,913	*150*	*119,763*	*61,500*	*51.35*					
9	*Bakonybél*	14,502	*0*	*14,502*	*13,124*	*90.50*					
10	*Lókút*	9,466	*0*	*9,466*	*6,538*	*69.07*					
11	*Olaszfalu*	14,693	*0*	*14,693*	*15,559*	*105.89*					
12	Békefi Antal Városi Könyvtár, Művelődési Ház és Tourinform Zirc	29,965	1,300	28,665	3,840	*13.40*					
13	Stúdió KB - Ifjúsági és Közösségi Ház	10,664	2,500	8,164	0	*0.00*					
14	Reguly Antal Múzeum és Népművészeti Alkotóház	7,350	1,500	5,850	0	*0.00*					
15	**Zirc Városi Erzsébet Kórház-Rendelőintézet**	**555,414**	**56,890**	**0**	**0**	-	**480,818**	**17,706**			
16	**Mindösszesen:**	**1,183,189**	**111,690**	**572,975**	**285,065**	**49.75**	**480,818**	**17,706**	**0**	**0**	**0**

INTÉZMÉNYEK 2012. ÉVI KIADÁSI ELŐIRÁNYZATA

Megalapozó tábla

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K
Sor-szám	Intézmény megnevezése	2012. évi eredeti előirányzat	2012. évi javaslatból								
			Szem. jell.kiad.	Munkaad. terh. jár.	Dologi kiadások	Pénzeszközátadás		Ellátottak jut.	Felújítás	Felhalm. kiadás	Tartalék
						Működési célra	Felhal. és felúj. célra				
1											
2	***Reguly Antal Általnos Iskola és Előkészítő Szakiskola***	***421,222***	***243,971***	***63,676***	***113,575***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
3	*Zirc*	314,634	*185,550*	*48,521*	*80,563*						
4	*Bakonybél*	47,427	*25,675*	*6,740*	*15,012*						
5	*Lókút*	14,325	*7,407*	*1,902*	*5,016*						
6	*Olaszfalu*	44,836	*25,339*	*6,513*	*12,984*						
7	***Benedek Elek Napköziotthonos Óvoda és Bölcsőde***	***158,574***	***107,086***	***28,180***	***23,308***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
8	*Zirc*	119,913	*82,992*	*21,864*	*15,057*						
9	*Bakonybél*	14,502	*9,264*	*2,448*	*2,790*						
10	*Lókút*	9,466	*5,944*	*1,539*	*1,983*						
11	*Olaszfalu*	14,693	*8,886*	*2,329*	*3,478*						
12	Békefi Antal Városi Könyvtár, Művelődési Ház és Tourinform Zirc	29,965	16,101	4,267	9,597						
13	Stúdió KB - Ifjúsági és Közösségi Ház	10,664	6,337	1,664	2,663						
14	Reguly Antal Múzeum és Népművészeti Alkotóház	7,350	4,988	1,227	1,135						
15	**Zirc Városi Erzsébet Kórház-Rendelőintézet**	**555,414**	**263,307**	**67,866**	**221,162**	**3,079**					
16	**Mindösszesen:**	**1,183,189**	**641,790**	**166,880**	**371,440**	**3,079**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

7. melléklet

2012. évi koncepcionális szint
I. Működési célú (folyó) bevételek, működési célú (folyó) kiadások mérlege
(Önkormányzati szinten)

adatok ezer forintban

Bevételek		**Kiadások**	
Megnevezés	**2012. évi javaslat**	**Megnevezés**	**2012. évi javaslat**
Saját bevételek	424,501	Személyi juttatások	774,306
Átengedett bevételek	205,308	Munkaadókat terhelő járulékok	205,207
Átvett pénzeszközök	144,151	Dologi kiadások	491,677
Állami hozzájárulás	312,003	Pénzeszköz átadás	48,431
Előző évi pénzmaradvány	0	Társadalom és szocpol. juttatások	25,059
Működési célú hitel	50,000	Tartalék	11,902
TB-től átvett pénzeszköz	480,818	Egyéb	300
Egyéb	3,072	Működési hitel kamata	4,152
Összesen:	**1,619,853**	**Összesen:**	**1,561,034**
Hiány:	**-58,819**	**Többlet:**	

1,566,781 1,560,734

8. melléklet

2012. évi koncepcionális szint
II. Tőkejellegű bevételek és kiadások mérlege
(Önkormányzati szinten)

adatok e forintban

Bevételek		**Kiadások**	
Megnevezés	**2012. évi javaslat**	**Megnevezés**	**2012. évi javaslat**
Felhalmozási és tőkejellegű bevételek	11,625	Beruházási kiadások	408,904
Saját bevételek (építményadó, telekadó 20 %-a)	0	Felújítási kiadások	46,088
Átvett pénzeszközök	420,746	Felhalmozási célra átadott pénzeszk.	894
Előző évi pénzmaradvány	92,000	Felhalmozási célú tartalék	80,910
Felhalmozási célú hitel	0	Felhalmozási célú hiteltörlesztés	40,516
Egyéb	614	Kamat	6,492
Összesen:	**524,985**	**Összesen:**	**583,804**
Hiány:	**58,819**	**Többlet:**	

Bevételi főösszeg:	**2,144,838**	**Kiadási főösszeg:**	**2,144,838**

Hiány:	**0**

543,288

Indokolás
Zirc Városi Önkormányzat
2012. évi költségvetési rendeletéhez

Tisztelt Képviselő-testület!

A Kormány ebben az évben 2011. október 24-én terjesztette az Országgyűlés elé a Magyar Köztársaság 2012. évi költségvetéséről szóló törvényjavaslatot.

Magyarország 2012. évi központi költségvetéséről szóló 2011. évi CLXXXVIII. törvényt (továbbiakban: Költségvetési törvény) az Országgyűlés 2011. december 19-i ülésnapján fogadta el.

A Kormány a 2012. évi költségvetés összeállítása során 0,5 %-os GDP növekedéssel, valamint 4,2 %-os inflációval számolt.

Zirc Városi Önkormányzat Képviselő-testülete az Önkormányzat 2012. évi költségvetési koncepcióját a 2011. november 28-i ülésén a 271/2011.(XI.28.) számú határozatával hagyta jóvá. Az Önkormányzati szintű koncepcionális hiány összege 81 063 e forint volt. E hiány megállapítása során figyelembe vételre került bevételi oldalon a folyószámla-hitelkeret összege, kiadási oldalon pedig az adósságot keletkeztető ügyletek 2012. évi törlesztő-részletei.

Az önkormányzat költségvetési rendelet-tervezetét a helyben képződő tervévi bevételek, ismert kötelezettségek, továbbá a Költségvetési törvény előírásait követve került összeállításra.

Zirc Városi Önkormányzat az elmúlt években mindent megtett annak érdekében, hogy – forráshiányos önkormányzat lévén – éves költségvetését megfelelő szinten teljesíteni tudja, s ezáltal megfelelő színvonalú feladatellátás történhessen. Intézménystruktúrát alakított át, létszámleépítéseket hajtott végre, feladatátcsoportosításokat végzett e cél érdekében. Az önkormányzati intézmények minden – vagyoni gyarapodásukat elősegítő – pályázati lehetőséget megragadtak, takarékosan gazdálkodtak, maximálisan együttműködve a fenntartó önkormányzattal.

A 2012. évi költségvetés koncepcionális hiánya igen nagy feladat elé állította az önkormányzatot. Sajnálatos módon nem volt elegendő (lehetséges) csak a kiadások további csökkentése, szükség volt a saját bevételek növelésére is. Ezt önkormányzatunk helyi adókról szóló rendeletének módosításával tudta elérni. Az építményadó, a magánszemélyek kommunális adója, továbbá az idegenforgalmi adó tekintetében élt a Képviselő-testület az adótétel emelésének jogával.

A költségvetés a költségvetési évben pénzforgalmilag teljesülő költségvetési bevételek és költségvetési kiadások előirányzott összegét tartalmazza. **A bevételi előirányzatok azok teljesítésének kötelezettségét, a kiadási előirányzatok azok felhasználásának jogosultságát jelentik.** A költségvetés összeállítása során minden évben felmerül az önkormányzat által kötelezően ellátandó, illetve önként vállalt feladatok súlya, a kötelezően adandó, továbbá az adható juttatások köre, kérdése, azok költségvetési kihatása.

Zirc Városi Önkormányzat 2012. évi költségvetési rendeletének megalkotását megelőzte a Zirc és Környéke Közoktatási Óvodatársulás és Zirc és Környéke Közoktatási Iskolatársulás (Zirc város, Bakonybél, Pénzesgyőr, Lókút és Olaszfalu községek) 2012. évi költségvetésének elfogadása.

A Képviselő-testület 2012. január 30-i ülésén a 11/2012.(I.30.) számú határozatával a Zirc és Környéke Közoktatási Iskolatársulás, a 12/2012.(I.30.) számú határozatával a Zirc és Környéke Közoktatási Óvodatársulás 2012. évi költségvetését hagyta jóvá, kötelezettséget vállalva arra, hogy fent említett intézményi költségvetéseket az Önkormányzat 2012. évi költségvetési rendeletébe változatlan formában építi be.

Mindezek alapján a 2012. évi költségvetési javaslat a következők szerint alakul:

Költségvetési bevételek

A költségvetés bevételi főösszege: ***2 144 838 e forint***

Működési bevételek

Intézményi működési bevételek

Az intézményi működési bevételeken belül a föld- és helyiségbérletből származó bevételek, a közterület foglalásból származó bevételek, térítési díjak bevételei kerültek megtervezésre. E bevételi előirányzatok a hatályos szerződések, megállapodások, felülvizsgált önkormányzati rendeletek alapján kerültek megállapításra.

Az intézményi működési bevételek alakulása a 2011. évi eredeti előirányzatokhoz képest jelent előterjesztésben az alábbiak szerint alakul:

	2011. évi eredeti	***2012. évi eredeti***	***Változás %-a 2012/2011***
Polgármesteri Hivatal	*22 599*	*23 952*	*1,06*
Intézmények	*105 947*	*135 642*	*1,28*
Összesen:	***128 546***	***159 594***	***1,24***

Önkormányzat költségvetési támogatása

A helyi önkormányzatok és többcélú kistérségi társulások normatív állami hozzájárulásának, támogatásának jogcímei a jogosultság feltételei a Költségvetési törvény 3-8. számú mellékleteiben szerepelnek. Ezek az előző évivel hasonló szerkezetben tartalmazzák a normatív, valamint a felhasználási kötöttséggel járó normatív állami hozzájárulás és normatív részesedésű átengedett személyi jövedelemadó jogcímeit, összegeit, valamint a helyi önkormányzatok működőképességének megőrzését szolgáló kiegészítő támogatásokat, központosított előirányzatokat, a helyi önkormányzatokat megillető személyi jövedelemadó megosztásának részletes szabályait és összegeit. Ebben az évben a költségvetés készítése során a közoktatással kapcsolatos normatív állami támogatások meghatározásához a Magyar Köztársaság 2011. évi költségvetésről szóló 2010. évi CLXIX. törvény, valamint a Költségvetési törvény előírásait párhuzamosan kellett figyelembe venni.

A támogatások rendszerében bekövetkezett önkormányzatunkat érintő változásokból néhány dolgot fontosnak tartok kiemelni.

- A *települési önkormányzatok általános feladataihoz kapcsolódó*, lakosságszámhoz kötött normatív állami támogatások esetében - melyben összevonva jelentkezik az üzemeltetési, igazgatási, sport- és kulturális feladatok támogatása – növekedés tapasztalható az előző évhez képest. A fajlagos összeg 2 769 forintról 4 074 forintra emelkedett.
- A *körzeti igazgatási feladatok* ellátásához, a körjegyzőség működtetéséhez kapcsolódó támogatásokhoz kapcsolódó fajlagos összegekben nem történt változás.

Jogcím	Fajlagos összeg (forintban)	
	2010. évi CLXIX. törvény szerint	2011. évi CLXXXVIII. törvény szerint
Okmányirodák működése és gyámügyi igazgatási feladatok		
Alap-hozzájárulás	3 000 000	3 000 000
Okmányiroda működési kiadásai	276	276
Gyámügyi igazgatási feladatok	28 600	28 600
Építésügyi igazgatási feladatok		
Alap-hozzájárulás	*56*	*56*
Kiegészítő hozzájárulás	*7 729*	*7 729*
Körjegyzőség működése	253 530	253 530

- A *lakott külterülettel kapcsolatos feladatok* ellátásához kötődő támogatás fajlagos összegében nem történt változás. A fajlagos összeg 2 612 forint/fő. Az *üdülőhelyi feladatokhoz* fűződő támogatás fajlagos összege 1,5 forint idegenforgalmi adóforintonként.

Fent felsorolt támogatások többsége lakosságszámhoz kötött. A tervezés mindig a megelőző év január 1-i kiközölt lakosságszám alapján történik. Ezen támogatásokból származó bevételekre nincs jó hatással Zirc Város lakosságszámának folyamatos csökkenése sem.

- A *bölcsődei ellátással* kapcsolatos állami támogatás fajlagos összegében sem következett be változás. (494 100 forint/fő)

- A *közoktatási alap-hozzájárulások* vonatkozásában jelenleg is érvényes a 8/12-es 4/12-es megosztás esetén a két költségvetési törvényből történő támogatás-számítás. A közoktatási alap-hozzájárulásokhoz kapcsolódó támogatások 8/12-ed része, illetve a 4/12-ed része is 2 350 000 forintos összeggel kalkulálódnak.

A közoktatási kiegészítő hozzájárulások tekintetében sem történt változás az előző évhez képest. A szociális juttatások tekintetében az *óvodában, iskolában szerezett kedvezményes étkeztetés* esetében a fajlagos összeg 68 000 forint/fő/év. 12 000 forint a tanulók ingyenes tankönyvellátásához kapcsolódó támogatás fajlagos összege.

Összehasonlítás:

Jogcím	*2011. évi eredeti*	*2012. évi eredeti*	*Változás %-a 2012/2011*
Normatív állami hozzájárulás	*315 135*	*282 201*	*89,55*
Normatív módon kötött	*5 967*	*29 802*	*499,45*
Összesen:	***321 102***	***312 003***	***97,17***
Egyes jövedelempótló támogatások	*0*	*0*	*-*

Az alábbiakban bemutatásra kerülnek azon mutatószámoknak az alakulása, melyek a normatív állami támogatások igénylésénél szerepet játszanak:

Év	**Lakosságszám (fő)**
2006. év	7 355
2007. év	7 289
2008. év	7 260
2009. év	7 159
2010. év	7 116
2011. év	7 110
2012. év	7 082

Általános Iskola

Tagintézmény	**2011. év**	**2012. év**	**Változás %-a (2012/2011.)**
	Tanulók száma (fő) *		
Zirc	570	559	98,13
Bakonybél	46	49	108,03
Lókút	12	13	111,43
Olaszfalu	65	59	90,72
Összesen:	**692**	**680**	**98,31**

* 8/12, 4/12 figyelembe vételével

Óvoda

Tagintézmény	**2011. év**	**2012. év**	**Változás %-a (2012/2011.)**
	Gyermekek száma (fő) *		
Zirc	240	233	96,94
Bakonybél	35	36	101,90
Lókút	16	16	100,00
Olaszfalu	43	40	94,53
Összesen:	**334**	**325**	**97,31**

* 8/12, 4/12 figyelembe vételével

Az állami támogatások csökkenésének okai tehát: a gyermek, tanuló létszámok csökkenése, a lakosságszám csökkenése, s legjelentősebb mértékben a pénzbeli szociális juttatások előirányzatának csökkenése. Ezen előirányzat 2011. évben 35 642 430 forint volt, míg 2012. évre 20 176 587 forint.

Az egyes jövedelempótló támogatások előirányzatának tervezése során tovább folytatódik a 2010. évben már alkalmazott új költségvetési szemlélet. 2012. évben is nettó módon kerültek

megtervezésre a társadalom- és szociálpolitikai juttatásokkal kapcsolatos előirányzatok, azaz csak az önkormányzat által biztosítandó önrészek előirányzatai szerepelnek a kiadások között.

A költségvetési támogatások előirányzatai között felhalmozási célú költségvetési támogatás nem szerepel.

Sajátos működési bevételek

A személyi jövedelemadó bevételeket összességében 10 492 e forinttal alacsonyabb összegben tervezhettük a 2011. évi eredeti előirányzathoz képest.

Ez alapvetően két tényezőre vezethető vissza. Egyrészt jelentős csökkenés tapasztalható a személyi jövedelemadó helyben maradó részének előirányzata tekintetében (8 689 e forint), továbbá a jövedelemkülönbség mérséklése előirányzat megállapításánál alkalmazandó településtípusonként meghatározott értékhatár lakosonként 510 forinttal csökkent.

Helyi adók tekintetében bevételünk összességében 64 470 e forinttal magasabb összegben tervezett a 2011. évi eredeti előirányzatnál. Ennek legfőbb oka önkormányzatunk helyi adó rendeletének módosítása.

Átvett pénzeszközök

A *működési célra átvett pénzeszközök* között egyrészt Eplény Községtől a körjegyzői feladatok ellátásáért, másrészt a Zirc és Környéke Közoktatási Társulások kapcsán a társult önkormányzatoktól, illetve a Többcélú Kistérségi Társulástól – közoktatási társulások, illetve mozgókönyvtári feladatok ellátása miatt - átvett pénzeszköz, valamint a Zirci Német Nemzetiségi Önkormányzat általános működésének 2012. évi támogatása került megtervezésre. Itt szerepel továbbá az önkormányzat által kifizetett közlekedési támogatás 100 %-os térítése. Itt kerültek előirányzatosításra azon állami támogatások is, melyek viszonylag pontosan kalkulálhatóak, de eredeti előirányzatként önkormányzatunk nem szerepeltetheti őket. Ezek az idegenforgalmi adó kapcsán igényelhető normatív állami támogatások összegei, valamint a helyi közforgalmú közlekedési támogatására igényelt előleg. Itt jelenik meg Zirc Városi Erzsébet-Kórház Rendelőintézet TÁMOP pályázattal kapcsolatos 2012. évben realizálódó bevétele 17 706 e forint összegben.

A *felhalmozási célra átvett pénzeszközök* között egyrészt a csatorna másrészt a gáz érdekeltségi hozzájárulás került megtervezésre. Veszprém Megyei Önkormányzat, valamint Zirc Városi Önkormányzat között 2008. február 29-én intézményfenntartó társulási megállapodás jött létre, amelyet mind a Veszprém Megyei Önkormányzat Közgyűlése, mind az önkormányzat Képviselő-testülete határozattal hagyott jóvá. Társulási Megállapodásban Veszprém Megyei Önkormányzat, valamint önkormányzatunk kötelezettséget vállalt arra, hogy Zirc Városi Erzsébet Kórház-Rendelőintézet részére külön megállapodás alapján, a 2007. december 31-ei állapot szerinti 60 napon túli, 40.000.000.- Ft-ot meghaladó adósságállománya mértékéig 50-50%-ban, visszafizetési kötelezettséggel ideiglenesen átadott pénzeszközt biztosítanak. Így Zirc Városi Önkormányzat a 20/2008.(II.11.) Kt. számú határozatával 6.158.440 forintot adott át az Intézmény részére. Ezen átadott pénzeszköz visszafizetésének második üteme került megtervezésre 2012. évben 3 079 e forint összegben.

Itt kerültek előirányzatosítása továbbá a korábbi években elnyert pályázati támogatások várhatóan 2012. évben realizálódó összegei az alábbi bontásnak megfelelően:

Program, projekt megnevezése	Előirányzat (e forintban)
LEADER Műemlék építmények megóvása-felújítása	31 759
KDOP-5.2.2/B "Integrált mikrotérségi alapfokú egészségügyi és szociális szolgáltató központok feljesztése"Benedek Elek Napköziotthonos Bölcsőde fejlesztése	10 708
KDOP-3.1.1/C "Kistelepüléseken településkép javítása" "A Rákóczi tér rendezése és a téren található Reguly Antal Múzeum és Népművészeti Alkotóház homlokzat felújítása	100 000
KDOP-2.1.1/B "A régió arculatát meghatározó integrált és tematikus vonzerő-fejlesztések támogatása" Zirc a Bakony fővárosa-Komplex, látogatóbarát turisztikai kínálat kialakítása a Ciszterci Apátságban és a város főterén	73 953
KEOP-7.2.4.0/B "Szennyezés lokalizációja települési szilárd hulladék lerakók területén" Zirc város területén lévő települési szilárd hulladék-lerakó, mint szennyező forrás, és a lerakó által okozott szennyezés megszűntetése	6 450
TIOP-2.1.3 „Aktív kórházi ellátásokat kiváltó járóbeteg szolgáltatások” „Zirc Városi Erzsébet Kórház- és Rendelőintézet új, emelt szintű (R1) járóbeteg szakrendelőjének kialakítása”	193 945

Felhalmozási és tőke jellegű bevételek

Felhalmozási és tőke jellegű bevételek között a kötvénykibocsátásból származó forrás befektetéséből keletkező bevételek, valamint a csatorna bérleti díj kötelező amortizáció bevétele kerültek beállításra. Ez a Veszprém és Térsége Szennyvízelvezetési és –kezelési Önkormányzati Társulás Díjpolitikájában meghatározottak szerint került megállapításra, mely szerint a „régi” vagyon utáni amortizáció – ami a teljes 99 forint/m^3 amortizáció 61 %-a – az önkormányzatnál jelentkezik bérleti díj formájában. Ennek az összegnek a céltartalékként való elkülönítésére a jelentős felhalmozási hiány miatt az önkormányzatnak 2012. évben nincs lehetősége. Ingatlan értékesítési bevétellel 2012. évben nem terveztünk.

	adatok e forintban
Pénzügyi befektetések bevételei	***1 500***
Csatorna (kötelező amortizáció)	***10 125***

Finanszírozási bevételek

A mindenkori működéshez elengedhetetlen likvid hitel 50 000 e forintos összegben került beállításra. A Képviselő-testület a 242/2011.(X.24.) számú határozatában döntött a folyószámla-hitelkeret szerződés meghosszabbításáról.

A helyi önkormányzat a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCIV. törvényben megfogalmazottak alapján érvényesen csak a Kormány előzetes hozzájárulásával köthet adósságot keletkeztető ügyletet. Kivételt képeznek

- a magyar költségvetést érintő, az Európai Uniós vagy más nemzetközi szervezettől megnyert pályázat önrészének és a támogatás előfinanszírozásának biztosítására szolgáló adósságot keletkeztető kötelezettségvállalásra,
- a likvid hitelre,
- egyéb önkormányzat esetében a 10 millió forintot meg nem haladó fejlesztési célú

- adósságot keletkeztető ügylet.

E törvény értelmező rendelkezése rögzíti az alábbiakat:
„ 1.§ c) likvid hitel: a naptári éven belül visszafizetendő hitel, ideértve a pénzforgalmi számlához kapcsolódóan nyújtott hitelt is.”

Az önkormányzat adósságot keletkeztető ügyleteiből származó tárgyévi összes fizetési kötelezettsége az adósságot keletkeztető ügylet futamidejének végéig egyik évben sem haladhatja meg az önkormányzat adott évi saját bevételeinek 50 %-át.

Előző évi pénzmaradvány

2012. évre csak fejlesztési célú pénzmaradvánnyal terveztünk. Ennek összege 92 000 e forintban került előirányzatosításra.

Az előző évi pénzmaradvány főbb elemei:

Megnevezés	**Összeg (e forintban)**
Munkáltatói lakásalap	2 648
Lakásalap	15 255
Csatorna tartalék	27 067
Hulladék céltartalék	3 302
Kötvénykibocsátás maradványa	85 062
Környezetvédelmi Alap	661

Költségvetési kiadások

A költségvetés kiadási főösszege: ***2 144 838 e forint***

Működési kiadások

Működési kiadások tekintetében az előterjesztés egyrészt az intézmények által benyújtott, másrészt a Polgármesteri Hivatal igényeinek, illetve lehetőségeinek megfelelően került összeállításra.

A *személyi juttatások* tekintetében 2012. évre 12 havi illetménnyel számoltunk. Figyelembe vettük a minimálbér emelkedés, továbbá a soros lépések hatásait. A *munkaadókat terhelő járulékok* tervezésekor a hatályos jogszabályi előírások kerültek figyelembe vételre.

A személyi juttatások tervezésénél nem kis fejtörést okozott a munkáltató által kötelezően adandó, illetve – közalkalmazottak esetében - adható juttatások rendszerének átalakítása. A 2012. évi költségvetés a Polgármesteri Hivatal esetében a Cafeteria keret a köztisztviselők jogállásáról szóló 1992. évi XXIII. törvény 49/F §. (4) bekezdésében meghatározott kötelező minimum feltételek alapján került megállapításra, figyelemmel Költségvetési törvény 56. § (3) bekezdésére. *(Ez a mindenkori köztisztviselői illetményalap ötszöröse, ami éves szinten bruttó 194 000 forint)* A közalkalmazottak részére adható juttatások éves összege egységesen került megállapításra Ez a bruttó keret 78 564 forint dolgozónként.

A dologi kiadások tekintetében a 2011. évi eredeti előirányzatok kerültek beállításra figyelemmel a 2 százalékpontos ÁFA emelkedésre, illetve az önkormányzat lehetőségeire.

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

Megnevezés	Összeg (ezer forintban)	Megjegyzés
Zirc Kistérségi Szociális Szolgáltató Központhoz történő hozzájárulás	2 524	Zirc Kistérség Többcélú Társulása 2012. évi költségvetése alapján
Háziorvosi ügyeleti díj	2 593	Zirc Kistérség Többcélú Társulása 2012. évi költségvetése alapján
Tűzoltó Köztestületnek átadott pe.	2 974	-
Városüzemeltetési Nonprofit Kft. támogatása	35 786	18/2012.(I.30.) határozat
Helyijárat üzemeltetési támogatás	760	261/2011.(XI.28.) határozat
ZNNÖ-nek átadott pénzeszköz	715	-
Polgármesteri Hivatal összesen:	**45 352**	**-**
Zirc Városi Erzsébet Kórház-RI.	3 079	-
Mindösszesen:	**48 431**	**-**

A *társadalom és szociálpolitikai juttatások, kölcsönök* tekintetében önkormányzatunk az alábbi előirányzatokkal kalkulál 2012. évre:

Megnevezés	Tervezett összeg (e forintban)
Rendszeres szociális segély	1 140
Foglalkoztatást helyettesítő tám.	3 360
Időskorúak járadéka	84
Átmeneti szociális segély	1 500
Temetési segély	400
Közgyógyellátás	250
Ápolási díj	12 700
Rendkívüli gyermekvédelmi támog.	3 000
Közlekedési támogatás	500
Lakásfenntartási támogatás	500
Köztemetés	300
Kamatmentes kölcsön	300
Adósságcsökkentési támogatás	200
Középiskolai tanulmányi ösztöndíj	360
Bursa Hungarica	765
Összesen:	**25 059**

E kiadási jogcímek 2012. évi tervezése - a korábbiakban már említettek alapján - nettó módon történt, tehát fenti táblázat e kifizetési jogcímek önkormányzat által biztosítandó önrészeit tartalmazza.

A *működési tartalékok* között kerültek megtervezésre a rendelet-tervezet 14. mellékletében szereplő előirányzatok. Korábbi évekkel ellentétben 2012. évi eredeti előirányzati szinten általános működési tartalék nem került megállapításra.

Felhalmozási kiadások

A felhalmozási kiadások között az alábbi tételek kerültek megtervezésre:

Fejlesztés megnevezése	Megjegyzés	2012. évi kiadás
Műemlék építmények megóvása-felújítása LEADER	235/2009.(IX.2.)Kt. önerő, 292/2010.(XI.29.) közb., 293/2010.(XI.29.) műszaki ell.	40 849
Bölcsőde fejlesztése	Könyvvizsgálat+pályázatban nem elszámolható építés pótmunka költsége (kb. 2 159 000 forint)	2 540
KDOP-3.1.1/C "A Rákóczi tér rendezése és a téren található Reguly Antal Múzeum és Népművészeti Alkotóház homlokzat felújítása"	295/2010.(XI.29.)Kt.hat. terveztetés és műszaki leírás költsége mely megnöveli az önerőt a PTA terhére	111 111
KDOP-2.1.1/B "Zirc a Bakony fővárosa - Komplex, látogatóbarát turisztikai kínálat kialakítása a Ciszterci Apátságban és a város főterén"	299/2010.(XI.29.)Kt. határozat (tervezés és költségvetési kiírás pályázatban nem elszámolható része) + sikerdíj Apátsági felajánlás	87 897

KDOP-4.2.1/B-11 Önkormányzati tulajdonú belterületi utak fejlesztése	255/2011.(X.24.)Kt. határzozat (pályázat elkészítésének díja) 290/2011.(XII.19.)Kt.	648
Martaszfaltos útfelújítás	171/2011.(VIII.8)Kt. határozat	5 239
Rákóczi tér út, parkoló, kijelölt gyalogos átkelőhely, csapadékvíz elvezetés, közvilágítási engedélyezési terv elkészítése	291/2011.(XII.19.) Kt. határozat	1 086
KEOP-7.2.4.0/B Hulladéklerakó	100 %-os támogatási intenzitás	6 450
TIOP 2.1.3 Járóbeteg szakellátás fejlesztés	-	200 066

E tételeket elfogadott Képviselő-testületi határozatok, megkötött Támogatási Szerződések adatai alapján terveztük.

Felhalmozási tartalékok között kerültek megtervezésre a rendelet-tervezet 14. mellékletében szereplő előirányzatok.

Finanszírozási kiadások

Fejlesztési hitelek törlesztésére a 2012. évi költségvetésben 40 516 e forint került beállításra. A hitelek, illetve a kötvény törlesztése 2012. évben várhatóan a következőképp alakul:

adatok e forintban

Kötvény*	31 040
„A” hitelcél (csatorna)	4 832
„B” hitelcél (út)	3 484
Közkincs hitel	1 160
Összesen:	**40 516**

* A kötvénykibocsátással kapcsolatos türelmi idő 2010. december 31-én járt le. A forintban meghatározott tőketörlesztést a 114 948 CHF-os fizetési kötelezettség és 270 HUF/CHF árfolyammal kalkuláltuk.

Mivel a felvett fejlesztési hiteleink, illetve a kibocsátott kötvényünkkel kapcsolatban mind kamatkockázattal, mind pedig árfolyamkockázattal is számolnunk kell, ezért a tervezés az alábbi adatok alapján történt:

Megnevezés	Tervezéskor aktuális szint	Tervezett szint
3 havi BUBOR	7,47 %	8 %
3 havi EURIBOR	1,102 %	2 %
3 havi CHFLIBOR	0,06333 %	0,25 %
CHF árfolyam	244,09 HUF/CHF	270 HUF/CHF

A költségvetés összeállításának megalapozottsága

A Képviselő-testület az alábbi önkormányzati rendeleteket vizsgálta felül a költségvetés összeállítását megelőző időszakban:

- Zirc Városi Önkormányzat Képviselő-testületének a város közszolgálatában álló hivatások képviselőinek kitüntetéséről szóló önkormányzati rendelet,
- Zirc Városi Önkormányzat Képviselő-testületének az önkormányzati tulajdonú vízi-közműből szolgáltatott ivóvízért, valamint az önkormányzati vízi-közmű által biztosított szennyvízelvezetésért, szennyvíztisztításért és kezelésért fizetendő díjakról szóló önkormányzati rendelete,
- Zirc Városi Önkormányzat Képviselő-testületének Zirc Városi Önkormányzat által fenntartott nevelési és oktatási intézményekben alkalmazandó intézményi térítési díjakról szóló önkormányzati rendelete,
- Zirc Városi Önkormányzat Képviselő-testületének a gyermekek védelméről szóló rendelete,
- Zirc Városi Önkormányzat Képviselő-testületének a helyi közművelődési feladatok ellátásáról szóló önkormányzati rendelete,
- Zirc Városi Önkormányzat Képviselő-testületének a helyi adókról szóló önkormányzati rendelete,
- Zirc Városi Önkormányzat Képviselő-testületének a menetrend szerinti helyijáratú autóbusz közlekedés szolgáltatási díjairól szóló önkormányzati rendelete,
- Zirc Városi Önkormányzat Képviselő-testületének a közterületek tisztántartásáról és a települési szilárd hulladékkal kapcsolatos közszolgáltatásról szóló önkormányzati rendelete,
- Zirc Városi Önkormányzat Képviselő-testületének a lakások bérletére, valamint az elidegenítésükre vonatkozó egyes szabályokról szóló 1993. évi LXXVIII. törvény végrehajtásáról szóló önkormányzati rendelete,
- Zirc Városi Önkormányzat Képviselő-testületének az önkormányzat vagyonáról és a vagyongazdálkodás szabályairól szóló önkormányzati rendelete,
- Zirc Városi Önkormányzat Képviselő-testületének a közterületek használatáról szóló önkormányzati rendelete.

Jelen előterjesztés elválaszthatatlan részét képezik *(a rendelet szövegében nem nevesítve)* az alábbi mellékletek:

19. melléklet	Könyvvizsgálói jelentés
20. melléklet	Zirc Városi Önkormányzat 2012. évi költségvetéséhez kapcsolódó 2012. február 13-án 10 órai kezdettel tartott intézményvezetői értekezletről készült Feljegyzés
21. melléklet	A Pénzügyi Ellenőrző és Gazdasági Bizottság véleménye
22. melléklet	Egyéb bizottsági állásfoglalások

Összegzés

Zirc Városi Önkormányzat 2012. évi költségvetési bevételeinek előirányzata jelen rendelet-tervezet szerint ***2 002 838 e forint***, költségvetési kiadásainak előirányzata pedig ***2 104 322 e forint*** összegben került megállapításra. A tárgyévi bevételek és kiadások egyenlegeként a 2012. évi költségvetés hiánya ***101 484 e forint***. A hiány finanszírozására belső finanszírozási forrásként az előző évi fejlesztési pénzmaradvány ***92 000 e forintos*** összege került beállításra. Külső finanszírozására a folyószámlahitel ***50 000 e forintos*** előirányzata szolgál. Finanszírozási kiadásként jelenik meg az előző években felvett fejlesztési hitelek, kibocsátott kötvény 2012. évben esedékes tőketörlesztései. Ezek előirányzata ***40 516 e forint***.

Az önkormányzat 2012. évi költségvetésének főösszege **2 144 838 e forint**.

2012. évben a Működési költségvetés főösszege ***1 560 734 e forint***, míg a Felhalmozási költségvetés főösszege ***543 288 e forint***. E főösszegek tartalmazzák a tartalékok előirányzatait, de nem tartalmazzák a kölcsönök, illetve a finanszírozási kiadások előirányzatait.

Működési területen továbbra is fontos a fegyelmezett, felelős gazdálkodás, az önkormányzati kötelező feladatellátás megfelelő színvonalú ellátása, az önként vállalt feladatokhoz kapcsolódó kiadások folyamatos kontrollálása.

A 2012. évi költségvetés végrehajtása során, végrehajtása érdekében elengedhetetlen az együttműködés, együtt gondolkodás a döntéshozó testület, az önkormányzat által fenntartott intézmények vezetése, dolgozói, valamint a település valamennyi lakosa között.

Zirc, 2012. február 28.

Ottó Péter
polgármester