E L Ő T E R J E S Z T É S

Zirc Városi Önkormányzat Képviselő-testületének

2022. február 28-i ülésére

Tárgy: Zirc Városi Önkormányzat 2022. évi költségvetési rendeletének megalkotása

Előadó: Ottó Péter polgármester

Előterjesztés tartalma: rendelet-tervezet

Szavazás módja: minősített többség

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

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

Láttam:

Viziné dr Horváth Judit
jegyző

Zirc Városi Önkormányzat Képviselő-testületének
…/2022. (...) önkormányzati rendelete
az Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről

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

1. A rendelet hatálya

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

(2) A rendelet meghatározza az Önkormányzat által ellátott kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladataihoz szükséges bevételi és kiadási előirányzatokat, figyelemmel az Intézmények előirányzatainak megállapítására, a 2022. évi gazdálkodás főbb szabályaira.

2. A költségvetés célkitűzései

2. § Az Önkormányzat 2022. évi költségvetése célul tűzte ki
a) az Önkormányzat által fenntartott Intézmények üzemeltetését, működési feltételeik biztosítását, különös figyelemmel az ésszerűen takarékos gazdálkodás követelményeire,
b) az Önkormányzatra háruló szociálpolitikai feladatok ellátását, anyagi hátterének megteremtését, ezen belül a rászorultság elvének erősítését,
c) az előző évről áthúzódó, továbbá a 2022. évben megvalósítandó fejlesztések pénzügyi fedezetének biztosítását,
d) a feladatellátás színvonalának emelését, továbbá a fejlesztés által megvalósuló jövőbeni működési megtakarítások érdekében – az Önkormányzat lehetőségeit szem előtt tartva – pályázati lehetőségek kiaknázását, későbbi fejlesztési lehetőségek megalapozását.

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

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

a) az Önkormányzat 2022. évi összevont működési költségvetését
aa) 1.184.421.176 forint működési költségvetési bevétellel,
ab) 1.359.260.246 forint működési költségvetési kiadással,
ac) 174.839.070 forint működési hiánnyal,
ad) 259.069.921 forint működési célú belső finanszírozási bevétellel
ae) 0 forint működési célú külső finanszírozási bevétellel és
af) 26.683.175 forint működési célú külső finanszírozási kiadással
állapítja meg.

b) az Önkormányzat 2022. évi összevont felhalmozási költségvetését
ba) 255.101.457 forint felhalmozási költségvetési bevétellel,
bb) 725.218.621 forint felhalmozási költségvetési kiadással,

bc) 470.117.164 forint felhalmozási hiánnyal,
bd) 412.569.488 forint felhalmozási célú belső finanszírozási bevétellel
be) 0 forint felhalmozási célú külső finanszírozási bevétellel és
bf) 0 forint felhalmozási célú külső finanszírozási kiadással
állapítja meg.

c) Az a) és b) pontokban foglaltaknak megfelelően az önkormányzat összevont költségvetésének 2022. évi

ca) bevételi főösszegét 2.111.162.042 forintban és
cb) kiadási főösszegét 2.111.162.042 forintban
az 1. melléklet szerinti mérlegegyezőséggel állapítja meg.

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

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

(3) Az Önkormányzat által a 2022. évben ellátandó kötelező feladatokhoz, önként vállalt feladatokhoz, és államigazgatási feladatokhoz kapcsolódó bevételek és kiadások kiemelt előirányzatok szerinti bontását a 2. melléklet szerint hagyja jóvá.

4. § (1) Zirc Városi Önkormányzat a 2022. évi összevont bevételi főösszegének forrásonkénti részletezését a 3. melléklet szerinti tartalommal állapítja meg.

(2) Az Önkormányzatot megillető 2022. évi központi költségvetésből juttatott állami támogatások jogcímenkénti részletezését a 4. melléklet szerint hagyja jóvá.

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

a) az Önkormányzat 2022. évi működési költségvetését
aa) 1.079070.589 forint működési költségvetési bevétellel,
ab) 1.266.524.266 forint működési költségvetési kiadással,
ac) 187.453.677 forint működési hiánnyal,
ad) 259.069.921 forint működési célú belső finanszírozási bevétellel
ae) 0 forint működési célú külső finanszírozási bevétellel és
af) 26.683.175 forint működési célú külső finanszírozási kiadással
állapítja meg.

b) az Önkormányzat 2022. évi felhalmozási költségvetését
ba) 235.913.513 forint felhalmozási költségvetési bevétellel,
bb) 693.416.070 forint felhalmozási költségvetési kiadással,
bc) 457.502.557 forint felhalmozási hiánnyal,
bd) 412.569.488 forint felhalmozási célú belső finanszírozási bevétellel
be) 0 forint felhalmozási célú külső finanszírozási bevétellel és
bf) 0 forint felhalmozási célú külső finanszírozási kiadással
az 5. melléklet szerinti mérlegegyezőséggel 1.986.623.511 forint bevételi és kiadási főösszeggel állapítja meg.

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

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

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

a) a Zirci Közös Önkormányzati Hivatal 2022. évi működési költségvetését
aa) 257.806.625 forint működési költségvetési bevétellel,
ab) 252.806.625 forint működési költségvetési kiadással,
ac) 5.000.000 forint működési többlettel és
ad) 0 forint működési célú belső finanszírozási bevétellel
állapítja meg.

b) a Zirci Közös Önkormányzati Hivatal 2022. évi felhalmozási költségvetését
ba) 0 ezer forint felhalmozási költségvetési bevétellel,
bb) 5.000.000 forint felhalmozási költségvetési kiadással,
bc) 5.000.000 forint felhalmozási hiánnyal és
bd) 0 forint felhalmozási célú belső finanszírozási bevétellel
a 6. melléklet szerinti mérlegegyezőséggel 257.806.625 forint bevételi és kiadási főösszeggel állapítja meg.

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

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

a) a Békefi Antal Városi Könyvtár, Művelődési Ház és Stúdió KB 2022. évi működési költségvetését
aa) 84.996.318 forint működési költségvetési bevétellel,
ab) 81.481.711 forint működési költségvetési kiadással,
ac) 3.514.607 forint működési többlettel és
ad) 0 forint működési célú belső finanszírozási bevétellel
állapítja meg.

b) a Békefi Antal Városi Könyvtár, Művelődési Ház és Stúdió KB 2022. évi felhalmozási költségvetését
ba) 14.494.144 forint felhalmozási költségvetési bevétellel,
bb) 18.008.751 forint felhalmozási költségvetési kiadással,
bc) 3.514.607 forint felhalmozási hiánnyal és
bd) 0 forint felhalmozási célú belső finanszírozási bevétellel
a 7. melléklet szerinti mérlegegyezőséggel 99.490.462 forint bevételi és kiadási főösszeggel állapítja meg.

(2) A Képviselő-testület a Békefi Antal Városi Könyvtár, Művelődési Ház és Stúdió KB működési költségvetésének többletét a felhalmozási költségvetése hiányának fedezésére fordítja.

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

a) a Reguly Antal Múzeum és Népi Kézműves Alkotóház 2022. évi működési költségvetését
aa) 55.802.036 forint működési költségvetési bevétellel,
ab) 52.202.036 forint működési költségvetési kiadással,
ac) 3.600.000 forint működési többlettel és
ad) 0 forint működési célú belső finanszírozási bevétellel
állapítja meg.

b) a Reguly Antal Múzeum és Népi Kézműves Alkotóház 2022. évi felhalmozási költségvetését
ba) 4.693.800 forint felhalmozási költségvetési bevétellel,
bb) 8.293.800 forint felhalmozási költségvetési kiadással,
bc) 3.600.000 forint felhalmozási hiánnyal és
bd) 0 forint felhalmozási célú belső finanszírozási bevétellel

a 8. melléklet szerinti mérlegegyezőséggel 60.495.836 forint bevételi és kiadási főösszeggel állapítja meg.

(2) A Képviselő-testület a Reguly Antal Múzeum és Népi Kézműves Alkotóház működési költségvetésének többletét a felhalmozási költségvetése hiányának fedezésére fordítja.

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

a) a Zirci Önkormányzati Szolgáltató Központ 2022. évi működési költségvetését
   aa) 184.438.149 forint működési költségvetési bevétellel,
   ab) 183.938.149 forint működési költségvetési kiadással,
   ac) 500.000 forint működési többlettel és
   ad) 0 forint működési célú belső finanszírozási bevétellel

állapítja meg.

b) a Zirci Önkormányzati Szolgáltató Központ 2022. évi felhalmozási költségvetését
   ba) 0 forint felhalmozási költségvetési bevétellel,
   bb) 500.000 forint felhalmozási költségvetési kiadással,
   bc) 500.000 forint felhalmozási hiánnyal és
   bd) 0 forint felhalmozási célú belső finanszírozási bevétellel

a 9. melléklet szerinti mérlegegyezőséggel 184.438.149 forint bevételi és kiadási főösszeggel állapítja meg.

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

10. § (1) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2022. évi költségvetési létszámkeretét a 10. mellékletben szereplő bontásnak megfelelően 88 főben, a közfoglalkoztatáshoz kapcsolódó létszámkeretet 7 főben állapítja meg.

(2) Az Önkormányzat 2022. évi költségvetési létszámkerete a kötelezően ellátandó feladatokhoz kapcsolódik.

11. § (1) A Képviselő-testület az Önkormányzat a beruházási és felújítási kiadásait célonként, feladatonként a 11. melléklet szerint hagyja jóvá.

(2) Az Önkormányzat az Európai Uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programjainak, projektjeinek, és ilyen jellegű önkormányzaton kívüli projektekhez történő hozzájárulások 2022. évi bevételi és kiadási előirányzatait a 12. melléklet szerint hagyja jóvá.

12. § (1) A Képviselő-testület az Önkormányzat évközi többletigényeinek, valamint az elmaradt bevételek pótlására szolgáló általános és céltartalékainak előirányzatait a 13. melléklet alapján állapítja meg.

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

13. § (1) A Képviselő-testület az Önkormányzat több éves kihatással járó döntéseiből származó kötelezettségeit cél szerinti bontásban a 14. melléklet szerint hagyja jóvá.

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

14. § (1) A Képviselő-testület az Önkormányzat belső finanszírozási forrásának előirányzatát 671.639.049 forintban állapítja meg, melyből 259.069.921 forint működési, 412.569.488 forint felhalmozási célú.

(2) A Képviselő-testület a felülvizsgált 2021. évi maradvány megállapításáról a zárszámadási rendelettel egyidejűleg dönt. A maradvány megállapításával egyidejűleg zárszámadási rendeletében állapítja meg a felhasználás szabályait, és ezt követően rendelkezik az Önkormányzat 2022. évi költségvetési rendeletének módosításáról.

15. § A Képviselő-testület az Önkormányzat 2022. évi előirányzat felhasználási és likviditási ütemtervét a 16. melléklet szerint hagyja jóvá.

16. § A Képviselő-testület az Önkormányzat által adott közvetett támogatások (kedvezmények) 2022. évi tervét és az ahhoz kapcsolódó szöveges indokolást a 17. számú melléklet szerint hagyja jóvá.

17. § A Képviselő-testület az Önkormányzat 2022-2025. évek közötti bevételeinek és kiadásainak összevont költségvetési mérlegét a 18. melléklet szerint hagyja jóvá.

4. Az átmeneti gazdálkodás szabályai

18. § A 2022. január 1-jétől jelen rendelet hatálybalépéséig terjedő átmeneti időszakban a Polgármester az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 25. § (3) bekezdése alapján intézkedett a bevételek beszedéséről és a kiadások teljesítéséről. Az átmeneti időszakban teljesített bevételek és kiadások az Áht. 25. § (4) bekezdése szerint e rendeletbe és mellékleteibe beépültek, azokat tartalmazzák.

5. A költségvetés végrehajtására vonatkozó szabályok

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

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

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

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

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

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

(6) A Képviselő-testület az államháztartáson kívüli források átvételének szabályairól szóló 19/2015.(VI.1.) önkormányzati rendelete szerinti pénzbeli támogatásokkal kapcsolatos előirányzat módosításokat a források átvételével érintett Intézmények vezetői saját hatáskörben

végzik, melyről a soron következő költségvetési rendelet módosítása során számolnak be a Képviselő-testület részére.

(7) Az Önkormányzat általános, köznevelési és szociális feladataihoz kapcsolódó és egyéb kiegészítő támogatásokkal, továbbá egyéb kötött felhasználású támogatásokkal, pályázati támogatásokkal kapcsolatos előirányzatok módosításairól a Polgármester a soron következő költségvetési rendelet módosítása során számol be a Képviselő-testület részére.

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

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

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

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

(12) Az Önkormányzat 2022. évi költségvetési rendeletének módosítási rendjének részletes szabályairól külön Polgármesteri Utasítás rendelkezik.

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

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

6. Pénzgazdálkodásra, pénzellátásra vonatkozó szabályozások

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

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

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

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

7. Az önkormányzati biztos kirendelése, működése

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

8. Vegyes rendelkezések

27. § Az önkormányzat valamennyi Intézménye a tárgyi eszközökről, valamint az azok állományában bekövetkezett változásokról folyamatos részletező nyilvántartást vezet mennyiségben és értékben, ezért a leltározást a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény szerint három évenként hajtja végre.

9. Záró rendelkezések

28. § **(1)** Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba. de rendelkezéseit 2022. január 1-jétől kell alkalmazni.

(2) Hatályát veszti ez a rendelet 2027. december 31. napján.

Zirc, 2022. …….

Ottó Péter
polgármester

Viziné dr. Horváth Judit
jegyző

Zirc Városi Önkormányzat Képviselő-testületének

az Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló …/2022.(...)önkormányzati rendelet-tervezet előzetes hatásvizsgálata

I.

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

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

(2) A hatásvizsgálat során vizsgálni kell

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

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

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

II.

„**Az Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló …/2022.(...) önkormányzati rendelet**" tervezetében (a továbbiakban Tervezet) foglaltak várható hatásai – a Jat. 17. § (2) bekezdésében foglalt elvárások tükrében – az alábbiak szerint összegezhetők.

1. A tervezett jogszabály valamennyi jelentősnek ítélt hatása

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

a) ***A jogszabály társadalmi, gazdasági, költségvetési hatásai***

A rendelet-tervezet részletesen taglalja a vizsgálni kívánt hatásokat.

b) A jogszabály környezeti és egészségi következményei

Nem releváns.

c) A jogszabály adminisztratív terheket befolyásoló hatásai

A tervezet adminisztratív terheket nem keletkeztet.

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

A Tervezet jogszabályi előírások végrehajtása miatt, továbbá az Önkormányzat 2022. évi felelősségteljes gazdálkodásának megalapozása végett készült. Amennyiben a Tervezet nem

kerül elfogadásra, úgy az Önkormányzat nem tesz eleget a jogszabályi előírásoknak, továbbá nem készül el egy olyan pénzügyi, gazdálkodási „vezérfonal" mely megfelelő alapot szolgáltat az Önkormányzat 2022. évi gazdálkodásához.

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

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

Indokolás
Zirc Városi Önkormányzat
2022. évi költségvetési rendelet-tervezetéhez

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

2021. június 25-én került kihirdetésre Magyarország 2022. évi központi költségvetéséről szóló 2021. XC. törvényt *(továbbiakban: költségvetési törvény)*, mely rendelkezései többségében 2022. január 1. napjától hatályosak.

A 2021. év utolsó negyedévében több önkormányzati rendelet került felülvizsgálatra, melyek közvetlenül, vagy közvetve hatással lettek volna az önkormányzat 2022. évi költségvetésére. A veszélyhelyzetre való tekintettel azonban ezekben nem eszközöltünk Önkormányzatunk költségvetési főösszegét érintő változtatásokat.

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

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

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

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

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

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

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

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

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

a) takarékos gazdálkodás,

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

c) a helyi önkormányzat tényleges saját bevétele.

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

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

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

Önkormányzatunk állami támogatásainak, átengedett bevételeinek, egyéb bevételeinek 2022. évi rendszere

A költségvetési törvény alapján meghatározott állami támogatások önkormányzatunkat különösen érintő részei

A költségvetési törvény 40. §-a rögzítik azokat a bevételeket, melyek átengedett bevételként illetik meg az önkormányzatokat. Ezek az alábbiak:

A települési önkormányzatot illeti meg

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

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

2. MELLÉKLET

1. A helyi önkormányzatok működésének általános támogatása

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

Támogatások típusai:

1.1. A települési önkormányzatok működésének támogatása

- ***Önkormányzati hivatal működésének támogatása*** (településkategória, lakosságszám, elismerhető köztisztviselői létszám, egyéb korrekciós tényezők: nemzetiségi önkormányzatok száma, járási központi mivolt, közös önkormányzati hivatal fenntartására irányuló összefogás) Ellátandó feladat a közös önkormányzati hivatal működtetésében résztvevő csatlakozó önkormányzatok ügyeinek teljes körű vitele, továbbá a Zirci Járás Önkormányzati Társulás, valamint a Zirc és Lókút Óvodatársulás valamennyi adminisztratív feladata. A fajlagos összeg 5.475.000 forintról 5.495.500 forintra nőtt a finanszírozott létszámhoz kapcsolódóan. A 2022. évre elismert hivatali létszám: 28,29 fő. Ez a létszám egy tizedes csökkenést mutat a 2021. évi finanszírozott létszámhoz képest, melynek egyértelmű oka a települések lakosságszámának csökkenése. A támogatás előirányzatként Zirc Városi Önkormányzat költségvetésében jelenik meg, ugyanakkor annak megállapításánál nem csupán a székhely önkormányzat adóerő-képessége kerül figyelembe vételre, hanem a kapcsolt településeké is. Ezt az alábbi táblázat szemlélteti:

Település	*Lakosságszám (fő)*	*Alap összeg (forint)*	*Kiegészítés (forint)*	*Korrigált támogatás (forint)*
Zirc	6.663	131.107.613	0	131.107.613
Borzavár	765	15.052.878	7.005.332	22.058.210
Lókút	473	9.307.204	4.289.700	13.596.904
Összesen:	**7.901**	**155.467.695**	**11.295.032**	**166.762.727**

- ***Település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása***
  - Zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátása
  - Közvilágítás fenntartásának támogatása
  - Köztemető fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása
  - Közutak fenntartásának támogatása
- ***Egyéb kötelező önkormányzati feladatok támogatása,*** mely összege 2 700 forint lakosonként.
- ***Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása***

Szolidaritási hozzájárulás

A 22 000 forint feletti egy lakosra jutó iparűzési adóerő-képességgel rendelkező önkormányzat az egy lakosra jutó iparűzési adóerő-képességétől függő mértékű szolidaritási hozzájárulást teljesít a központi költségvetésnek. A szolidaritási hozzájárulás alapja az önkormányzat iparűzési adóerő-képességet meghatározó adóalapja. A szolidaritási hozzájárulás teljesítése a nettó finanszírozás keretében történik. Az előző évben ez az összeg meghaladta a 10 millió forintot. Ebben az évben a költségvetési törvény vonatkozó rendelkezései alapján a számított szolidaritási hozzájárulás 1 millió forinttal kevesebb lenne, ugyanakkor az államháztartási miniszter a kategória határokat és a

hozzájárulás mértékét módosíthatja. Esetünkben is ez történt, tekintettel arra, hogy 2022. évre előirányozott szolidaritási hozzájárulás összege 0 forintban került megállapításra és kiközlésre.

1.2. Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása

1.2.2. és 1.2.5. Óvodapedagógusok, és az óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők bértámogatása

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

1.2.1. Óvodaműködtetési támogatás

Gyermeklétszám alapján részesül benne az önkormányzat 110.000 forint/fő/év fajlagos alaptámogatás összegben.

1.2.3. Kiegészítő támogatás az óvodapedagógusok minősítéséből adódó többletkiadásokhoz

Ezen a jogcímen a Zirci Benedek Elek Óvoda és Bölcsőde zirci tagintézményének 7 óvodapedagógusa jogosult.

1.2.4. Nemzetiségi pótlék

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

Fenti köznevelési jogcímeken igényelt támogatások teljes egészében a Zirc és Lókút Óvodatársulást illeti meg.

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

1.3.1. A települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása

A támogatás a 35 000 forint egy lakosra jutó adóerő-képesség alatti önkormányzatok egyes szociális jellegű feladatai ellátásához járul hozzá. E jogcímen önkormányzatunk 14.370.331 forint támogatásban részesül. A támogatási összeg meghatározásánál a 2020. évi támogatásban részesülők adatai kerülnek figyelembe vételre.

1.3.2. Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása

Itt szerepelnek a Zirci Önkormányzati Szolgáltató Központ és a Zirci Járás Szociális Szolgáltató Központ feladatellátásához kapcsolódó állami támogatások. E jogcímek bemutatását és a 2022. év eredeti előirányzatainak összegeit a rendelet-tervezet 4. melléklete részletezi.

1.3.3. Bölcsőde, mini bölcsőde támogatása

A finanszírozás szempontjából elismert szakmai dolgozók tekintetében részesül az önkormányzat bértámogatásban, mely különbséget tesz a felsőfokú és középfokú végzettségű kisgyermeknevelők és dajkák között. Ehhez a bértámogatáshoz kapcsolódik még az üzemeltetési támogatás összege. A finanszírozás ezen módja kedvezőbb állami támogatással való lefedettséget eredményez, mint a korábbi létszám alapú finanszírozás. A támogatás összege szintén a Zirc és Lókút Óvodatársulás részére kerül átadásra. Az ellátotti létszám megállapítása kedvezően alakult a 2022. évben. A fenntartónak választási lehetősége van. Vagy a létszámkeret 80 %-ában, vagy a január 31-én beíratott gyermekek száma alapján kérheti a finanszírozást, attól függően, melyik a kedvezőbb. Ez okból elmondható, hogy évről-évre javul a bölcsődei ellátás állami támogatással való lefedettsége. 2022. évi költségvetés összeállításakor ez a szám 80,45 %.

1.4.1. Gyermekétkeztetés támogatása

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

Az intézményen kívüli szünidei gyermekétkeztetést településünkön lakóhellyel, annak hiányában tartózkodási hellyel rendelkező hátrányos és halmozottan hátrányos helyzetű gyermekek veszik igénybe. Önkormányzatunk 2022. évben nem igényel e jogcímen támogatást.

1.5.2. Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása

Települési önkormányzatok támogatása a nyilvános könyvtári ellátási és a közművelődési feladatokhoz. Az előirányzat megállapítása lakosságszám alapján történik. A fajlagos támogatási összeg 2.213 forint.

3. MELLÉKLET

Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai

Szociális ágazati összevont pótlék

2.2.2. A jogcímből a központi költségvetés támogatást biztosít a gyermekjóléti és gyermekvédelmi ágazatban történő végrehajtásáról szóló 257/2000. (XII. 26.) Korm. rendelet 15/A. §-a szerinti, 2022. január-december havi foglalkoztatásra tekintettel kifizetendő szociális ágazati összevont pótlékhoz, és annak szociális hozzájárulási adójához.

Óvodai és iskolai szociális segítő tevékenység támogatása

2.2.3. E támogatás a Zirci Önkormányzati Szolgáltató Központot illeti meg a nappali jogviszonnyal rendelkező óvodai gyermeklétszám és tanulólétszámok alapján járási szinten a

2020/2021. tanévben. Ez a létszám összességében 4.840 fő, a hozzá kapcsolódó támogatás pedig 9.264.760 forint.

A települési önkormányzatok muzeális intézményi feladatainak támogatása

2.3.2.3. Önkormányzatunk által fenntartott Reguly Antal Múzeum és Népi Kézműves Alkotóház után 3.000.000 forint támogatásban részesülünk.

A rendelet-tervezet 4. melléklete tartalmazza a települési önkormányzatok által biztosított egyes közszolgáltatásokat érintő 2022. évi béremelésekhez nyújtott támogatásokról szóló 8/2022.(I.14.) Korm. rendelet által biztosított támogatásokat jogcímenként részletezve.

Intézményrendszer 2022. évben

A 2022. évi önkormányzati költségvetés rendelet-tervezetében a 2021. december 31-i állapotnak megfelelő intézményi struktúra szerepel.

Önkormányzatunk fenntartása alatt 4 költségvetési szerv (Intézmény) működik.

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

Létszámgazdálkodás 2022. évben

A 2022. évi önkormányzati létszámkeret 95 főben kerül rögzítésre, melyből 7 fő a közfoglalkoztatáshoz kapcsolódik.

2022. évi költségvetési bevételek alakulása

A 2022. évi összevont bevételi főösszeg **2.111.162.042 forint**.

Működési bevételek

Az intézményi működési bevételeken belül a föld- és helyiségbérletből származó bevételek, csekély kamatbevétel előirányzatai kerültek megtervezésre a hatályos szerződések, megállapodások, önkormányzati rendeletek alapján, figyelemmel a 2021. év teljesítési adataira és a veszélyhelyzetre. Itt jelennek meg továbbá a továbbszámlázott szolgáltatásokból származó bevételek is.

Önkormányzat költségvetési támogatása

2022. évre vonatkozóan az állami hozzájárulások a fentiekben, továbbá a rendelet-tervezet 4. mellékletében részletezettek szerint kerültek előirányzatosításra. Az állami támogatások jelentős része „átutazik" önkormányzatunkon, tekintettel arra, hogy a tényleges feladatellátás társulások keretein belül történik. A fentiekben részletezetteknek megfelelően a bölcsődei ellátással, az óvodai neveléssel és szociális ellátással kapcsolatok állami támogatások átadásra kerülnek Zirc és Lókút Óvodatársulás, valamint Zirci Járás Önkormányzati Társulás részére. Ez összességében a központi költségvetésből származó bevétel 47,8 %-a. Itt került megtervezésre a huszonötezer főnél nem nagyobb lakosságszámú települési önkormányzatok iparűzési adó kiegészítése is. Ennek összege az előző évi tényleges bevétel összegével szerepel. Jelen előterjesztés elkészítésekor a 2022. évre vonatkozó Korm. rendelet még nem jelent meg.

Közhatalmi bevételek

A közhatalmi bevételek tekintetében az előirányzatok a hatályos helyi adó rendeletünk és a kapcsolódó jogszabályok figyelembe vételével kerültek megtervezésre, a Zirci Közös Önkormányzati Hivatal Pénzügyi Osztály Adócsoportjának adatszolgáltatása, illetve a 2021. évi tényadatok alapján.

Felhalmozási és tőkejellegű bevételek

Itt kerültek megtervezésre a pályázati eljárás keretében értékesített és értékesíteni kívánt ingatlanok eladási árai. Ebben az esetben a tervezés rendkívül óvatos. A 22.000.000 forintos eredeti előirányzat hozzávetőlegesen 50%-a a várhatóan értékesítésre kerülő ingatlanok eladási árának.

Átvett pénzeszközök

A működési célra átvett pénzeszközök között egyrészt a Társulás munkaszervezeti feladatainak ellátása kapcsán a Zirci Járás Önkormányzati Társulástól átvett pénzeszközök szerepelnek. Itt jelenik meg a Zirci Járás Szociális Szolgáltató Központ részére továbbutalandó támogatás (fejlesztő foglalkoztatás) összege, valamint a területalapú támogatással kapcsolatos támogatás összege..

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

	Projekt megnevezése	Összeg forintban
1.	15 %-os forráskiegészítés (TOP-1.2.1.)	59.790.075
2.	VP-6-72.1.2-16 kódszámú pályázat (Zirc-Akli szennyvíz)	121 919 791
3.	TOP-1.1.1-16-VE1-2017-00002 "Ipari park"	13 170 000
4.	TOP-5.3.2-17-VE1-2021-00002 "A Bakony a mi otthonunk" Önkormányzat	6 237 000
5.	TOP-5.3.2-17-VE1-2021-00002 "A Bakony a mi otthonunk" Békefi Antal Városi Könyvtár	14 663 000
6.	TOP-5.3.2-17-VE1-2021-00002 "A Bakony a mi otthonunk" Reguly Antal Múzeum	14 100 000

Finanszírozási bevételek

Belső finanszírozási bevétel (előző évi maradvány)

2022. évre összességében 671.639.409 forint összegű előző évi maradvány került előirányzatosításra. Ebből 259.069.921 forint működési, a fennmaradó összeg pedig felhalmozási célú.

A felhalmozási célú pénzmaradvány az alábbi tételekből tevődik össze:

adatok: forintban

Megnevezés	Összeg
Csatorna céltartalék	25.744.598
Munkáltatói Lakásalap tartalék	1.948.565
Lakásalap tartalék	60.845.559
Környezetvédelmi Alap tartalék	5.086.026
Gáz	236.961
Játszótér	221.000
Önkormányzati fejlesztések pályázati támogatás	109.078.265
TOP projektekből fel nem használt összeg	209.408.514

Külső finanszírozási bevételek

Fejlesztési hitel összege eredeti előirányzatként nem szerepel a költségvetés tervezetében.

2022. évi költségvetési kiadások alakulása

A 2022. évi összevont kiadási főösszeg **2.111.162.042 forint**.

Működési kiadások

Működési kiadások az alábbiaknak megfelelően kerültek összeállításra.

A *személyi juttatások* tekintetében 2022. évre 12 havi illetménnyel számoltunk. Tervezésnél figyelembe vettük a jogszabályi előírásokat és a soros lépéseket, valamint Zirc Városi

Önkormányzat Képviselő-testületének az Önkormányzat 2022. évben végrehajtandó bérfejlesztés elveiről szóló 5/2022.(I.13.) határozat előírásait.
A *munkaadókat terhelő járulékok* tekintetében a hatályos jogszabályi előírásokat vettük figyelembe.

A személyi juttatások tervezésénél a Cafeteria keret összege a költségvetési törvény által biztosítandó kötelező szinten került megtervezésre. Az Intézmények esetében évi 100.000 Ft/fő béren kívüli juttatás és annak járulékai kerültek beállításra.

A dologi kiadások 2022. évben a 2021. évi teljesítési adatok figyelembevételével kerültek megtervezésre.

A *működési célra átadott pénzeszközök* előirányzatának összetevőit részletesen mutatja az Indokolás 2. melléklete. Az előirányzat nagy részben támogatás tovább utalásából tevődik össze. A Zirc és Lókút Óvodatársulás, a Zirci Járás Önkormányzati Társulás által fenntartott intézményeket megillető állami támogatások, pályázati támogatások átadásának előirányzata 375.157.634 forint. A fennmaradó előirányzat a 100 %-os önkormányzati tulajdonú gazdasági társaság részére működési célra átadott pénzeszköz előirányzatából, a sportpálya üzemeltetéséhez átadott támogatás előirányzatából tevődik össze. Ide tartozik még a Zirci Német Nemzetiségi Önkormányzatnak, a Bakonyi Természettudományi Múzeumnak, a Zirci Járás Önkormányzati Társulásnak, a Zirci Önkormányzati Tűzoltóságnak átadandó pénzeszközök előirányzata.

A működési tartalékok részletes előirányzatait a rendelet-tervezet 13. melléklete tartalmazza. Általános működési tartalék 9.208.105 forint összegben került előirányzatosításra. A működési céltartalékok előirányzata 24.525.226 forint.

Felhalmozási kiadások

A felhalmozási kiadások magukba foglalják a beruházási, a felújítási feladatok előirányzatait, továbbá a felhalmozási célra átadott pénzeszközök előirányzatait. Ezen előirányzatokat feladatonként és célonként a rendelet-tervezet 11. melléklete tartalmazza. A melléklet egyébként rögzíti azon Képviselő-testületi döntések számát is, melyek az adott fejlesztéshez köthetőek. Megállapíthatjuk, hogy a 2022. évi fejlesztési előirányzat nagy részben korábbi évekről áthúzódó tételekből tevődik össze.

A felhalmozási céltartalékok előirányzata igen jelentős összegben került tervezésre. Ennek alapvető oka egyrészt a felhasználási kötöttséggel bíró pénzeszközök nagysága (pl.: Lakásalap, Csatorna céltartalék, Környezetvédelmi Alap tartalék, stb.), valamint a TOP projektek megvalósításával és a jövőbeni pályázati tevékenységgel összefüggésben képzett tartalék összege.

Finanszírozási kiadások

Az állami támogatások megelőlegezésével kapcsolatban a 2022. évi állami támogatások 2021. évben folyósított előlege okán 26.683.175 forint került előirányzatosításra a finanszírozási kiadások között.

Az Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló rendelet-tervezetet áttekintve megállapíthatjuk, hogy működtetési feladatok megfelelő színvonalon történő ellátása biztosított. A költségvetés felhalmozási oldalát tekintve nem szabad megfeledkeznünk arról, hogy a pályázati forrásokból megvalósítandó fejlesztések száma, nagysága és a megvalósítás feszített üteme nagyfokú fegyelmet követel.

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

Zirc, 2022. február 17.

Ottó Péter
polgármester

1. melléklet a …/2022.(…) önkormányzati rendelethez

ZIRC VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT BEVÉTELEINEK ÉS KIADÁSAINAK 2022. ÉVI ÖSSZEVONT KÖLTSÉGVETÉSI MÉRLEGE

adatok forintban

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L
Sor-szám	Rovat	Megnevezés	2020. évi teljesítés	2021. évi hatályos ei.	2021. évi várható teljesítés	2022. évi eredeti előirányzat	Rovat	Megnevezés	2020. évi teljesítés	2021. évi hatályos ei.	2021. évi várható teljesítés	2022. évi eredeti előirányzat
1		**I. Működési célú bevételek**						**I. Működési költségvetés**				
2	B.4	1.) Intézményi működési bevételek	95 324 785	111 994 343	102 541 257	89 806 861	K.1	1.) Személyi juttatások	299 190 610	355 590 071	347 865 269	404 939 872
3	B.3	2.) Közhatalmi bevételek	315 346 326	313 175 642	304 284 943	242 266 000	K.2	2.) Munkaadókat terhelő járulékok	52 019 450	56 534 940	54 180 507	60 682 099
4	B.1	3.) Működési támogatások	651 030 689	753 517 675	753 517 675	784 520 498	K.3	3.) Dologi kiadások	325 729 969	433 716 369	316 371 683	330 578 140
5	B.1	4.) Működési célú támogatásértékű bevételek	52 879 319	54 829 258	54 829 258	67 827 817	K.4	4.) Ellátottak juttatásai	3 863 035	4 000 000	3 345 796	4 000 000
6	B.6	5.) Működési célra átvett pénzeszközök	1 808 000	9 824 820	9 259 856	0	K.4	5.) Ellátottak juttatásai (ösztöndíj)	1 152 000	3 400 000	2 900 000	3 400 000
7	B.8	6.) Előző évi működési maradvány igénybevétele	131 754 210	252 981 696	252 981 696	259 069 921	K.5	6.) Egyéb működési kiadások	419 070 359	509 510 945	507 117 656	521 926 804
8							K.5	7.) Általános működési tartalék	0	19 478 535	0	9 208 105
9							K.5	8.) Működési céltartalék	0	5 000 000	0	24 525 226
10		**Működési célú bevételek összesen:**	**1 248 143 329**	**1 496 323 434**	**1 477 414 685**	**1 443 491 097**		**Működési célú kiadások összesen:**	**1 101 025 423**	**1 387 230 860**	**1 231 780 911**	**1 359 260 246**
11		**II. Felhalmozási célú bevételek**						**II. Felhalmozási költségvetés**				
12	B.5	1.) Saját felhalmozási bevételek	19 181 364	33 589 964	33 589 964	22 146 091	K.6	1.) Beruházások	698 805 755	700 247 367	487 447 408	243 593 499
13	B.1	2.) Felhalmozási támogatások	19 997 452	127 000 000	127 000 000	0	K.7	2.) Felújítások	107 059 182	202 671 811	113 732 511	87 238 983
14	B.1	3.) Felhalmozási célú támogatásértékű bevételek	34 979 216	563 660 155	399 759 180	232 924 166	K.8	3.) Egyéb felhalmozási kiadások	1 358 570	60 791 428	60 291 428	0
15	B.7	4.) Felhalmozási célra átvett pénzeszközök	0	447 890	408 991	0	K.5	4.) Általános felhalmozási tartalék	0	8 297 527	0	9 991 087
16	B.8	5.) Előző évi felhalmozási maradvány igénybevétele	1 380 886 000	545 352 103	545 352 103	412 569 488	K.5	5.) Felhalmozási céltartalék	0	381 151 408	0	384 395 052
17		**Felhalm. célú bevételek összesen:**	**1 455 044 032**	**1 270 050 112**	**1 106 110 238**	**667 639 745**		**Felhalm. célú kiadások összesen:**	**807 223 507**	**1 353 159 541**	**661 471 347**	**725 218 621**
18	**B.6**	**III. Kölcsönök**	**353 204**	**101 740**	**101 740**	**31 200**	**K.5**	**III. Kölcsönök**	**999 991**	**0**	**0**	**0**
19												
20		**IV. Finanszírozási bevételek**						**IV. Finanszírozási kiadások**				
21	B.8	1.) Működési célú finanszírozási bevételek	28 902 600	29 225 592	29 225 592	0	K.9	1.) Működési célú finanszírozási kiadások	24 860 445	55 310 477	28 627 302	26 683 175
22	B.8	2.) Felhalmozási célú finanszírozási bevételek	0		0	0	K.9	2.) Felhalmozási célú finanszírozási kiadások	0	0	0	0
23		**BEVÉTELI FŐÖSSZEG:**	**2 732 443 165**	**2 795 700 878**	**2 612 852 255**	**2 111 162 042**		**KIADÁSI FŐÖSSZEG:**	**1 934 109 366**	**2 795 700 878**	**1 921 879 560**	**2 111 162 042**

2. melléklet a .../2022.(...) önkormányzati rendelethez

ZIRC VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT ÁLTAL 2022. ÉVBEN ELLÁTOTT KÖTELEZŐ FELADATOK BEVÉTELEINEK ÉS KIADÁSAINAK MÉRLEGE

adatok forintban

	A	B	C	D
Sor-szám	Megnevezés	2022. évi hatályos előirányzat	Megnevezés	2022. évi hatályos előirányzat
1	**I. Működési célú bevételek**		**I. Működési költségvetés**	
2	1.) Intézményi működési bevételek	88 706 861	1.) Személyi juttatások	390 943 072
3	2.) Közhatalmi bevételek	205 272 514	2.) Munkaadókat terhelő járulékok	58 516 393
4	3.) Működési támogatások	773 039 298	3.) Dologi kiadások	326 521 740
5	4.) Működési célú támogatásértékű bevételek	67 827 817	4.) Ellátottak juttatásai	4 000 000
6	5.) Működési célra átvett pénzeszközök	0	5.) Ellátottak juttatásai (ösztöndíj)	3 400 000
7	6.) Előző évi működési maradvány igénybevétele	259 069 921	6.) Egyéb működési kiadások	500 571 024
8			7.) Általános működési tartalék	9 208 105
9			8.) Működési céltartalék	16 525 226
10	**Működési célú bevételek összesen:**	**1 393 916 411**	**Működési célú kiadások összesen:**	**1 309 685 560**
11	**II. Felhalmozási célú bevételek**		**II. Felhalmozási költségvetés**	
12	1.) Saját felhalmozási bevételek	22 146 091	1.) Beruházások	243 593 499
13	2.) Felhalmozási támogatások	0	2.) Felújítások	87 238 983
14	3.) Felhalmozási célú támogatásértékű bevételek	232 924 166	3.) Egyéb felhalmozási kiadások	0
15	4.) Felhalmozási célra átvett pénzeszközök	0	4.) Általános felhalmozási tartalék	9 991 087
16	5.) Előző évi felhalmozási maradvány igénybevétele	412 569 488	5.) Felhalmozási céltartalék	384 395 052
17	**Felhalm. célú bevételek összesen:**	**667 639 745**	**Felhalm. célú kiadások összesen:**	**725 218 621**
18	**III. Kölcsönök**	**31 200**	**III. Kölcsönök**	**0**
19				
20	**IV. Finanszírozási bevételek**		**IV. Finanszírozási kiadások**	
21	1.) Működési célú finanszírozási bevételek	0	1.) Működési célú finanszírozási kiadások	26 683 175
22	2.) Felhalmozási célú finanszírozási bevételek	0	2.) Felhalmozási célú finanszírozási kiadások	0
23	**BEVÉTELI FŐÖSSZEG:**	**2 061 587 356**	**KIADÁSI FŐÖSSZEG:**	**2 061 587 356**

ZIRC VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT ÁLTAL 2022. ÉVBEN ELLÁTOTT ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATOK BEVÉTELEINEK ÉS KIADÁSAINAK MÉRLEGE

adatok forintban

	A	B	C	D
Sor-szám	**Megnevezés**	**2022. évi hatályos előirányzat**	**Megnevezés**	**2022. évi hatályos előirányzat**
1	**I. Működési célú bevételek**		**I. Működési költségvetés**	
2	1.) Intézményi működési bevételek	0	1.) Személyi juttatások	1 300 000
3	2.) Közhatalmi bevételek	33 031 680	2.) Munkaadókat terhelő járulékok	365 500
4	3.) Működési támogatások	0	3.) Dologi kiadások	2 010 400
5	4.) Működési célú támogatásértékű bevételek	0	4.) Ellátottak juttatásai	0
6	5.) Működési célra átvett pénzeszközök	0	5.) Ellátottak juttatásai (ösztöndíj)	0
7	6.) Előző évi működési maradvány igénybevétele	0	6.) Egyéb működési kiadások	21 355 780
8			7.) Általános működési tartalék	0
9			8.) Működési céltartalék	8 000 000
10	**Működési célú bevételek összesen:**	**33 031 680**	**Működési célú kiadások összesen:**	**33 031 680**
11	**II. Felhalmozási célú bevételek**		**II. Felhalmozási költségvetés**	
12	1.) Saját felhalmozási bevételek	0	1.) Beruházások	0
13	2.) Felhalmozási támogatások	0	2.) Felújítások	0
14	3.) Felhalmozási célú támogatásértékű bevételek	0	3.) Egyéb felhalmozási kiadások	0
15	4.) Felhalmozási célra átvett pénzeszközök	0	4.) Általános felhalmozási tartalék	0
16	5.) Előző évi felhalmozási maradvány igénybevétele	0	5.) Felhalmozási céltartalék	0
17	**Felhalm. célú bevételek összesen:**	**0**	**Felhalm. célú kiadások összesen:**	**0**
18	**III. Kölcsönök**	**0**	**III. Kölcsönök**	
19				
20	**IV. Finanszírozási bevételek**		**IV. Finanszírozási kiadások**	
21	1.) Működési célú finanszírozási bevételek	0	1.) Működési célú finanszírozási kiadások	0
22	2.) Felhalmozási célú finanszírozási bevételek	0	2.) Felhalmozási célú finanszírozási kiadások	0
23	**BEVÉTELI FŐÖSSZEG:**	**33 031 680**	**KIADÁSI FŐÖSSZEG:**	**33 031 680**

ZIRC VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT ÁLTAL 2022. ÉVBEN ELLÁTOTT ÁLLAMIGAZGATÁSI FELADATOK* BEVÉTELEINEK ÉS KIADÁSAINAK MÉRLEGE

adatok forintban

	A	B	C	D
Sor-szám	Megnevezés	2022. évi hatályos előirányzat	Megnevezés	2022. évi hatályos előirányzat
1	**I. Működési célú bevételek**		**I. Működési költségvetés**	
2	1.) Intézményi működési bevételek	1 100 000	1.) Személyi juttatások	12 696 800
3	2.) Közhatalmi bevételek	3 961 806	2.) Munkaadókat terhelő járulékok	1 800 206
4	3.) Működési támogatások	11 481 200	3.) Dologi kiadások	2 046 000
5	4.) Működési célú támogatásértékű bevételek		4.) Társadalom és szociálpolitikai juttatások	
6	5.) Működési célra átvett pénzeszközök	0	4.) Ellátottak juttatásai	0
7	6.) Előző évi működési maradvány igénybevétele	0	5.) Ellátottak juttatásai (ösztöndíj)	0
8			7.) Általános működési tartalék	0
9			8.) Működési céltartalék	0
10	**Működési célú bevételek összesen:**	**16 543 006**	**Működési célú kiadások összesen:**	**16 543 006**
11	**II. Felhalmozási célú bevételek**		**II. Felhalmozási költségvetés**	
12	1.) Saját felhalmozási bevételek	0	1.) Beruházások	0
13	2.) Felhalmozási támogatások	0	2.) Felújítások	0
14	3.) Felhalmozási célú támogatásértékű bevételek	0	3.) Egyéb felhalmozási kiadások	0
15	4.) Felhalmozási célra átvett pénzeszközök	0	4.) Általános felhalmozási tartalék	0
16	5.) Előző évi felhalmozási maradvány igénybevétele	0	5.) Felhalmozási céltartalék	0
17	**Felhalm. célú bevételek összesen:**	**0**	**Felhalm. célú kiadások összesen:**	**0**
18	**III. Kölcsönök**	**0**	**III. Kölcsönök**	
19				
20	**IV. Finanszírozási bevételek**		**IV. Finanszírozási kiadások**	
21	1.) Működési célú finanszírozási bevételek	0	1.) Működési célú finanszírozási kiadások	0
22	2.) Felhalmozási célú finanszírozási bevételek	0	2.) Felhalmozási célú finanszírozási kiadások	0
23	**BEVÉTELI FŐÖSSZEG:**	**16 543 006**	**KIADÁSI FŐÖSSZEG:**	**16 543 006**

***** Anyakönyvi igazgatás, helyi adó igazgatás

	Személyi	Járulék	Dologi	Tartalék	Létszám
Anyakönyvi igazgatás:	4 622 000	666 162	500 000	0	1
Adóigazgatás:	8 074 800	1 134 044	1 546 000	0	2
Összesen:	**12 696 800**	**1 800 206**	**2 046 000**	**0**	**3**

3. melléklet a …/2022.(…) önkormányzati rendelethez

ZIRC VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT ÖSSZESÍTŐJE A BEVÉTELEKRŐL FORRÁSONKÉNT 2022. ÉVBEN

adatok forintban

	A	B	C
Sor-szám		**Megnevezés**	**2022. évi eredeti előirányzat**
1	*I.*	*MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK*	
2		1.) Működési bevételek	89 806 861
3		2.) Önkormányzatok sajátos működési bevételei	
5		Helyi adók	240 295 000
6		Átengedett központi adók	0
7		Bírságok, pótlékok és egyéb közhatalmi bevételek	1 971 000
8		**Önkormányzatok sajátos működési bevételei összesen:**	**242 266 000**
9		3.) Működési támogatások	
10		Helyi önkormányzatok működésének és ágazati feladatainak támogatása	710 935 582
11		Működési célú támogatások	73 584 916
12		**Működési támogatások összesen:**	**784 520 498**
13		4.) Egyéb működési bevételek	
14		Támogatásértékű működési bevételek	67 827 817
15		Működési célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről	0
16		Előző évi működési célú maradvány átvétel	0
17		Előző évi költségvetési kiegészítések, visszatérülések	0
18		**Egyéb működési bevételek összesen:**	**67 827 817**
19		***MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:***	***1 184 421 176***
20	*II.*	*FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK*	
21		1.) Felhalmozási és tőke jellegű bevételek	
22		Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése	22 146 091
23		Önkormányzatok sajátos felhalmozási és tőke bevételei	0
24		Pénzügyi befektetések bevételei	0
25		**Felhalmozási és tőke jellegű bevételek összesen:**	**22 146 091**
26		2.) Felhalmozási támogatások	
27		Felhalmozási célú támogatások	0
28		**Felhalmozási támogatások összesen:**	**0**
29		3.) Egyéb felhalmozási bevételek	
30		Támogatásértékű felhalmozási bevételek	232 924 166
31		Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről	0
32		Előző évi felhalmozási célú előirányzat-maradvány, pénzmaradvány átvétel	0
33		**Egyéb felhalmozási bevételek összesen:**	**232 924 166**
34		***FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:***	**255 070 257**
35	*III.*	*TÁMOGATÁSI KÖLCSÖNÖK VISSZATÉRÜLÉSE, IGÉNYBEVÉTELE*	31 200
36		***TÁMOGATÁSI KÖLCSÖNÖK VISSZATÉRÜLÉSE, IGÉNYBEVÉTELE ÖSSZESEN:***	**31 200**
37		**KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:**	**1 439 522 633**
38			
39	*IV.*	*KÖLTSÉGVETÉSI HIÁNY BELSŐ FINANSZÍROZÁSÁRA SZOLGÁLÓ PÉNZFORGALOM NÉLKÜLI BEVÉTELEK*	
40		1.) Előző évek maradványának igénybevétele	
41		Működési célú	259 069 921
42		Felhalmozási célú	412 569 488
43		**Előző évek pénzmaradványának igénybevétele összesen:**	**671 639 409**

44		***KÖLTSÉGVETÉSI HIÁNY BELSŐ FINANSZÍROZÁSÁRA SZOLGÁLÓ PÉNZFORGALOM NÉLKÜLI BEVÉTELEK ÖSSZESEN***	***671 639 409***
45	*V.*	*KÖLTSÉGVETÉIS HIÁNY BELSŐ FINANSZÍROZÁSÁT MEGHALADÓ ÖSSZEGÉNEK KÜLSŐ FINANSZÍROZÁSÁT SZOLGÁLÓ BEVÉTELEK*	
46		1.) Értékpapírok értékesítésének bevétele	
47		Működési célú	0
48		Felhalmozási célú	0
49		**Értékpapírok értékesítésének bevétele összesen:**	**0**
50		2.) Hitelek felvétele és kötvénykibocsátás bevétele	
51		Működési célú hitel felvétele és kötvénykibocsátás működési célra	
52		Felhalmozási célú hitel felvétele és kötvénykibocsátás felhalmozási célra	0
53		**Hitelek felvétele és kötvénykibocsátás bevétele összesen:**	**0**
54		***KÖLTSÉGVETÉIS HIÁNY BELSŐ FINANSZÍROZÁSÁT MEGHALADÓ ÖSSZEGÉNEK KÜLSŐ FINANSZÍROZÁSÁT SZOLGÁLÓ BEVÉTELEK ÖSSZESEN***	***0***
55		**FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:**	**671 639 409**
56		**BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:**	**2 111 162 042**

ZIRC VÁROSI ÖNKORMÁNYZATOT MEGILLETŐ, ILLETVE AZ ÁLTALA IGÉNYELT (2022. ÉVI BÉRINTÉZKEDÉSEKKEL KAPCSOLATOS TÁMOGATÁSOKAT IS MAGÁBA FOGLALÓ) ÁLLAMI TÁMOGATÁSOK 2022. ÉVI ALAKULÁSA

Beszámítás összegének megállapítása:

Adóalap (forint)	11 476 126 929
Adóerő-képesség (forint)	160 665 777
Lakosságszám (fő)	6 663
1 főre jutó adóerő-képesség	**24 113**

adatok forintban

A	B	C	D
Jogcím	**Hozzájárulás jogcíme**	**Összeg**	**8/2022.(I.14.) Korm.rendelet**
2.I.1.1.1.1.	Önkormányzati hivatal működésének támogatása*	166 762 727	1 259 331
2.I.1.1.1.2.	**Település üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása**	**53 409 921**	**2 505 094**
2.I.1.1.1.2.	Zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok támogatása	10 999 800	349 200
2.I.1.1.1.3.	Közvilágítás fenntartásának támogatása	13 440 000	630 000
2.I.1.1.1.4.	Köztemető fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása	2 072 346	480 544
2.I.1.1.1.5.	Közutak fenntartásának támogatása	8 907 675	379 050
2.I.1.1.1.6.	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	17 990 100	666 300
2.I.1.1.1.7.	Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	10 200	600
	Önkormányzati szolidaritási hozzájárulás	**0**	**0**
2. I.1.	**A települési önkormányzatok működésének támogatása**	**220 182 848**	**3 765 025**
	A települési önkormányzatok működésének támogatása - szolidaritási hozzájárulás figyelembe vétele után	***220 182 848***	***3 765 025***
2.I.1.2.2. és 1.2.5.	Óvodapedagógusok és az óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők bértámogatása	172 952 850	18 756 460
2.I.1.2.1.	Óvodaműködtetési támogatás	29 260 000	5 320 000
2.I.1.2.3.	Kiegészítő támogatás az óvodapedagógusok minősítéséből adódó többletkiadásokhoz	4 203 000	347 110
2.I.1.2.4.	Nemzetiségi pótlék	2 434 800	0
2.I.1.2.	**A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása**	**208 850 650**	**24 423 570**
2.I.1.3.1.	A települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása	14 370 331	0

2.I.1.3.2.1.	Család- és gyermekjóléti szolgálat	4 287 440	841 500
2.I.1.3.2.2.	Család- és gyermekjóléti központ	15 457 080	3 918 800
3.I.2.2.3.	Óvodai és iskolai szociális segítő tevékenység támogatása**	9 264 760	0
2.I.1.3.2.3.	Szociális étkeztetés	5 424 800	480 000
2.I.1.3.2.4.	Házi segítségnyújtás	2 477 400	533 000
2.I.1.3.2.6.	Időskorúak nappali intézményi ellátása	9 476 320	2 394 000
2.I.1.3.2.7.	Fogyatékos és demens személyek nappali intézményi ellátása	23 093 470	3 491 400
2.I.1.3.2.9.	Pszichiátriai és szenvedélybetegek nappali intézményi ellátása	8 469 520	839 040
2.I.1.3.2.14.	Támogató szolgáltatás	12 774 690	1 679 500
2.I.1.3.2.15.	Pszichiátriai betegek részére nyújtott közösségi alapellátás	10 733 600	960 000
2.I.1.3.3.1.	Bölcsőde: kisgyermeknevelők, szaktanácsadók, bölcsődei dajkák bértámogatása	30 222 000	9 388 500
2.I.1.3.3.2.	Bölcsőde: üzemeltetési támogatás	2 500 000	0
2.I.1.4.1.1.	Gyermekétkeztetés támogatása (bértámogatás)	37 167 240	3 931 326
2.I.1.4.1.2.	Gyermekétkeztetés támogatása (üzemeltetési támogatás)	34 582 022	0
2.I.1.4.2.	Rászoruló gyermekek szünidei étkeztetésének támogatása	0	0
2.I.1.3. - 2.I.1.4.	**A települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása:**	**220 300 673**	**28 457 066**
2.I.5.	Kulturális feladatok támogatása	14 745 219	0
3.I.2.3.2.3.	Települési önkormányzatok muzeális intézményi feladatainak támogatása	3 000 000	0
	Támogatások mindösszesen:	**667 079 390**	**56 645 661**

* A közös önkormányzati hivatalt alkotó telpülések által realizált támogatás összesen. (Zirc, Borzavár, Lókút)

** Miniszteri döntés alapján megállapított támogatás.

ZIRC ÉS LÓKÚT ÓVODATÁRSULÁST MEGILLETŐ
2022. ÉVI (BÉRINTÉZKEDÉSEK TÁMOGATÁSÁT IS TARTALMAZÓ) ÁLLAMI TÁMOGATÁSOK

adatok forintban

Megnevezés	Eredeti előirányzat				2022. évi bérintézkedések támogatása			
	Zirc	Lókút	Borzavár	Összesen	Zirc	Lókút	Borzavár	Összesen
Bölcsődei ellátás	**32 722 000**	**0**	**0**	**32 722 000**	**9 388 500**	**0**	**0**	**9 388 500**
A finanszírozás szempontjából elismert szakmai dolgozók bértámogatása: felsőfokú végzettségű kisgyermeknevelők, szaktanácsadók	10 200 000				3 781 400			
A finanszírozás szempontjából elismert szakmai dolgozók bértámogatása: bölcsődei dajkák, középfokú végzettségű kisgyermeknevelők, szaktanácsadók	20 022 000				5 607 100			
Bölcsődei üzemeltetési támogatás	2 500 000				0			
2022. évben 8 hónapra								
Nem sajátos nevelési igényű gyermekek	225	17	21	263	225	17	21	263
Két főként figyelembe veendő gyermekek száma	4	0	0	4	4	0	0	4
Három főként figyelembe veendő gyermekek száma	1	1	0	2	1	1	0	2
Számított gyermeklétszám	236	20	21	277	236	20	21	277
2022. évben 4 hónapra								
Nem sajátos nevelési igényű gyermekek	225	15	18	258	225	15	18	258
Két főként figyelembe veendő gyermekek száma	1	0	0	1	1	0	0	1
Három főként figyelembe veendő gyermekek száma	1	0	0	1	1	0	0	1
Számított gyermeklétszám	230	15	18	263	230	15	18	263
Óvodapedagógusok elismert létszáma	20,32	1,74	1,84	23,90	20,32	1,74	1,84	23,90
Segítők elismert létszáma	15	1	1	17	15	1	1	17
Óvodapedagógusok bértámogatása	98 785 680	8 459 010	8 945 160	116 189 850	8 156 448	698 436	738 576	9 593 460
Segítők bértámogatása	50 085 000	3 339 000	3 339 000	56 763 000	8 085 000	539 000	539 000	9 163 000
Óvodaműködtetési támogatás	25 190 000	1 870 000	2 200 000	29 260 000	4 580 000	340 000	400 000	5 320 000
Nemzetiségi pótlék alapjául szolgáló létszám	3	0	0	3	3	0	0	3
Nemzetiségi pótlék összege	2 434 800	0	0	2 434 800	0	0	0	0
Kiegészítő támogatás az óvodapedagógusok minősítéséből adódó többletkiadásokhoz létszám	7	0	0	7	7	0	0	7
Kiegészítő támogatás az óvodapedagógusok minősítéséből adódó többletkiadásokhoz	4 203 000	0	0	4 203 000	347 110	0	0	347 110
Támogatás mindösszesen:	**213 420 480**	**13 668 010**	**14 484 160**	**241 572 650**	**30 557 058**	**1 577 436**	**1 677 576**	**33 812 070**

Megnevezés	Éves összeg	Havi összeg
Óvodapedagógus elismert járulékkal növelt átlagbére	4 861 500	405 125
Segítő elismert járulékkal növelt átlagbére	3 339 000	278 250

4. melléklet a …

ZIRC JÁRÁSI SZOCIÁLIS SZOLGÁLTATÓ KÖZPONTOT MEGILLETŐ 2022. ÉVI (BÉRINTÉZKEDÉSEK TÁMOGATÁSÁV TÁMOGATÁSOK , MŰKÖDÉSI TÁMOGATÁSOK KIMUTATÁSA

Sor-szám	A	B	C	D	E
	Jogcím	**Fajlagos mérték**	**Mutató-szám**	**Támogatás összege**	**Fajlagos mérték**
		forint/mutató	**-**	**forint**	**forint/mutató**
1	**Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása**			**72 449 800**	
2	Szociális étkeztetés	67 810,0	80,0	5 424 800	6 000,0
3	Házi segítségnyújtás (személyi gondozás)	495 480,0	5,0	2 477 400	106 600,0
4	Időskorúak nappali intézményi ellátása	338 440	28,0	9 476 320	85 500
5	Fogyatékos személyek nappali intézményi ellátása	836 720	27,0	22 591 440	126 500
6	Fogyatékos személyek nappali intézményi ellátása- azon ellátottak után akik után foglalkoztatásitámogatást folyósítanak	502 030	1,0	502 030	75 900
7	Pszichiátriai betegek nappali intézményi ellátása	460 300	16,0	7 364 800	45 600
8	Pszichiátriai betegek nappali intézményi ellátása-azon ellátottak után akik után foglalkoztatási támogatást folyósítanak	276 180	4,0	1 104 720	27 360
9	Támogató szolgáltatás - alaptámogatás	3 000 000	1,0	3 000 000	0
10	Támogató szolgáltatás - teljesítménytámogatás	2 910	3 359,0	9 774 690	500
11	Közösségi alapellátás - alaptámogatás	2 000 000	12,0	2 000 000	0
12	Közösségi alapellátás - teljesítménytámogatás	218 340	40,0	8 733 600	24 000
13	**Működési támogatások**			**5 934 500**	
14	**Fejlesztő foglalkoztatás**			5 934 500	
15	**Mindösszesen:**			**78 384 300**	

/2022.(...) önkormányzati rendelethez

ÁTAL NÖVELT) ÁLLAMI

F	G
Mutató-szám	**2022. évi bérintézkedések támogatása**
-	**forint**
	10 376 940
80,0	480 000
5,0	533 000
28,0	2 394 000
27,0	3 415 500
1,0	75 900
16,0	729 600
4,0	109 440
1,0	
3 359,0	1 679 500
12,0	
40,0	960 000
	10 376 940

5. melléklet a .../2022.(...) önkormány

ZIRC VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT BEVÉTELEINEK ÉS KIADÁSAINAK 2022. ÉVI ELŐIRÁNYZATA

	A	B	C	D	E	F
Sor-szám	Rovat	Megnevezés	2022. évi eredeti előirányzat	Rovat	Megnevezés	2022. évi eredeti előirányzat
1		**I. Működési célú bevételek**			**I. Működési költségvetés**	
2	B.4	1.) Intézményi működési bevételek	15 584 048	K.1	1.) Személyi juttatások	55 021 756
3	B.3	2.) Közhatalmi bevételek	242 266 000	K.2	2.) Munkaadókat terhelő járulékok	8 971 890
4	B.1	3.) Működési támogatások	784 520 498	K.3	3.) Dologi kiadások	161 777 944
5	B.1	4.) Működési célú támogatásértékű bevételek	36 700 043	K.4	4.) Ellátottak juttatásai	4 000 000
6	B.6	5.) Működési célra átvett pénzeszközök	0	K.4	5.) Ellátottak juttatásai (ösztöndíj)	3 400 000
7	B.8	6.) Előző évi működési maradvány igénybevétele	259 069 921	K.5	6.) Egyéb működési kiadások	521 926 804
8				K.9	7.) Fenntartói működési támogatás	477 692 541
9				K.5	8.) Általános működési tartalék	9 208 105
10				K.5	9.) Működési céltartalék	24 525 226
11		**Működési célú bevételek összesen:**	**1 338 140 510**		**Működési célú kiadások összesen:**	**1 266 524 266**
12		**II. Felhalmozási célú bevételek**			**II. Felhalmozási költségvetés**	
13	B.5	1.) Saját felhalmozási bevételek	22 146 091	K.6	1.) Beruházások	211 790 948
14	B.2	2.) Felhalmozási támogatások	0	K.7	2.) Felújítások	87 238 983
15	B.2	3.) Felhalmozási célú támogatásértékű bevételek	213 736 222	K.8	3.) Egyéb felhalmozási kiadások	0
16	B.7	4.) Felhalmozási célra átvett pénzeszközök	0	K.9	4.) Fenntartói felhalmozási támogatás	0
17	B.8	5.) Előző évi felhalmozási maradvány igénybevétele	412 569 488	K.5	4.) Általános felhalmozási tartalék	9 991 087
18				K.5	5.) Felhalmozási céltartalék	384 395 052
19		**Felhalm. célú bevételek összesen:**	**648 451 801**		**Felhalm. célú kiadások összesen:**	**693 416 070**
20	**B.6**	**III. Kölcsönök**	**31 200**	**K.5**	**III. Kölcsönök**	**0**
21						
22		**IV. Finanszírozási bevételek**			**IV. Finanszírozási kiadások**	
23	B.8	1.) Működési célú finanszírozási bevételek	0	K.9	1.) Működési célú finanszírozási kiadások	26 683 175
24	B.8	2.) Felhalmozási célú finanszírozási bevételek	0	K.9	2.) Felhalmozási célú finanszírozási kiadások	0
25		**BEVÉTELI FŐÖSSZEG:**	**1 986 623 511**		**KIADÁSI FŐÖSSZEG:**	**1 986 623 511**

zati rendelethez

6. melléklet a …/2022.(…) önkormányzati rendelethez

ZIRCI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL
2022. ÉVI BEVÉTELI ÉS KIADÁSI ELŐIRÁNYZATAI

adatok forintban

Sor-szám	Megnevezés	2022. évi eredeti előirányzat	Megnevezés	2022. évi eredeti előirányzat
1	**I. Működési célú bevételek**		**I. Működési költségvetés**	
2	1.) Intézményi működési bevételek	6 205 000	1.) Személyi juttatások	192 150 458
3	2.) Fenntartói működési támogatások	251 601 625	2.) Munkaadókat terhelő járulékok	30 706 167
4	*ebből állami támogatások*	*166 762 727*	3.) Dologi kiadások	29 950 000
5	3.) Működési célú támogatásértékű bevételek	0	4.) Egyéb működési kiadások	0
6	4.) Működési célra átvett pénzeszközök	0	5.) Általános működési tartalék	0
7	5.) Előző évi működési maradvány igénybevétele	0	6.) Működési céltartalék	0
8	**Működési célú bevételek összesen:**	**257 806 625**	**Működési célú kiadások összesen:**	**252 806 625**
9	**II. Felhalmozási célú bevételek**		**II. Felhalmozási költségvetés**	
10	1.) Saját felhalmozási bevételek	0	1.) Beruházások	5 000 000
11	2.) Fenntartói felhalmozási támogatások	0	2.) Felújítások	0
12	3.) Felhalmozási célú támogatásértékű bevételek	0	3.) Egyéb felhalmozási kiadások	0
13	4.) Felhalmozási célra átvett pénzeszközök	0	4.) Általános felhalmozási tartalék	0
14	5.) Előző évi felhalmozási maradvány igénybevétele	0	5.) Felhalmozási céltartalék	0
15	**Felhalm. célú bevételek összesen:**	**0**	**Felhalm. célú kiadások összesen:**	**5 000 000**
16	**BEVÉTELI FŐÖSSZEG:**	**257 806 625**	**KIADÁSI FŐÖSSZEG:**	**257 806 625**

7. melléklet a …/2022. (…) önkormányzati rendelethez

BÉKEFI ANTAL VÁROSI KÖNYVTÁR, MŰVELŐDÉSI HÁZ ÉS STÚDIÓ KB
2022 ÉVI BEVÉTELI ÉS KIADÁSI ELŐIRÁNYZATAI

adatok forintban

	A	B	C	D
Sor-szám	**Megnevezés**	**2022. évi eredeti előirányzat**	**Megnevezés**	**2022. évi eredeti előirányzat**
1	**I. Működési célú bevételek**		**I. Működési költségvetés**	
2	1.) Intézményi működési bevételek	2 603 000	1.) Személyi juttatások	43 966 774
3	2.) Fenntartói működési támogatások	64 464 747	2.) Munkaadókat terhelő járulékok	5 837 081
4	*ebből állami támogatások*	*14 745 219*	3.) Dologi kiadások	31 677 856
5	3.) Működési célú támogatásértékű bevételek	17 928 571	4.) Egyéb működési kiadások	0
6	4.) Működési célra átvett pénzeszközök		5.) Általános működési tartalék	0
7	5.) Előző évi működési maradvány igénybevétele	0	6.) Működési céltartalék	0
8	**Működési célú bevételek összesen:**	**84 996 318**	**Működési célú kiadások összesen:**	**81 481 711**
9	**II. Felhalmozási célú bevételek**		**II. Felhalmozási költségvetés**	
10	1.) Saját felhalmozási bevételek	0	1.) Beruházások	18 008 751
11	2.) Fenntartói felhalmozási támogatások	0	2.) Felújítások	0
12	3.) Felhalmozási célú támogatásértékű bevételek	14 494 144	3.) Egyéb felhalmozási kiadások	0
13	4.) Felhalmozási célra átvett pénzeszközök	0	4.) Általános felhalmozási tartalék	0
14	5.) Előző évi felhalmozási maradvány igénybevétele	0	5.) Felhalmozási céltartalék	0
15	**Felhalm. célú bevételek összesen:**	**14 494 144**	**Felhalm. célú kiadások összesen:**	**18 008 751**
16	**BEVÉTELI FŐÖSSZEG:**	**99 490 462**	**KIADÁSI FŐÖSSZEG:**	**99 490 462**

8. melléklet a …/2022.(…) önkormányzati rendelethez

REGULY ANTAL MÚZEUM ÉS NÉPI KÉZMŰVES ALKOTÓHÁZ
2022. ÉVI BEVÉTELI ÉS KIADÁSI ELŐIRÁNYZATAI

	A	B	C	D
Sor-szám	**Megnevezés**	**2022. évi eredeti előirányzat**	**Megnevezés**	**2022. évi eredeti előirányzat**
1	**I. Működési célú bevételek**		**I. Működési költségvetés**	
2	1.) Intézményi működési bevételek	2 251 000	1.) Személyi juttatások	30 790 120
3	3.) Fenntartói működési támogatások	40 351 833	2.) Munkaadókat terhelő járulékok	4 107 716
4	*ebből állami támogatások*	*3 000 000*	3.) Dologi kiadások	17 304 200
5	3.) Működési célú támogatásértékű bevételek	13 199 203	4.) Egyéb működési kiadások	0
6	4.) Működési célra átvett pénzeszközök	0	5.) Általános működési tartalék	0
7	5.) Előző évi működési maradvány igénybevétele	0	6.) Működési céltartalék	0
8	**Működési célú bevételek összesen:**	**55 802 036**	**Működési célú kiadások összesen:**	**52 202 036**
9	**II. Felhalmozási célú bevételek**		**II. Felhalmozási költségvetés**	
10	1.) Saját felhalmozási bevételek	0	1.) Beruházások	8 293 800
11	2.) Fenntartói felhalmozási támogatások	0	2.) Felújítások	0
12	3.) Felhalmozási célú támogatásértékű bevételek	4 693 800	3.) Egyéb felhalmozási kiadások	0
13	4.) Felhalmozási célra átvett pénzeszközök	0	4.) Általános felhalmozási tartalék	0
14	5.) Előző évi felhalmozási maradvány igénybevétele	0	5.) Felhalmozási céltartalék	0
15	**Felhalm. célú bevételek összesen:**	**4 693 800**	**Felhalm. célú kiadások összesen:**	**8 293 800**
16	**BEVÉTELI FŐÖSSZEG:**	**60 495 836**	**KIADÁSI FŐÖSSZEG:**	**60 495 836**

9. melléklet a …/2022.(…) önkormányzati rendelethez

ZIRCI ÖNKORMÁNYZATI SZOLGÁLTATÓ KÖZPONT
2022. ÉVI BEVÉTELI ÉS KIADÁSI ELŐIRÁNYZATAI

	A	B	C	D
Sor-szám	Megnevezés	2022. évi eredeti előirányzat	Megnevezés	2022. évi eredeti előirányzat
1	**I. Működési célú bevételek**		**I. Működési költségvetés**	
2	1.) Intézményi működési bevételek	63 163 813	1.) Személyi juttatások	83 010 764
3	3.) Fenntartói működési támogatások	121 274 336	2.) Munkaadókat terhelő járulékok	11 059 245
4	*ebből állami támogatások*	*109 450 168*	3.) Dologi kiadások	89 868 140
5	3.) Működési célú támogatásértékű bevételek	0	4.) Egyéb működési kiadások	0
6	4.) Működési célra átvett pénzeszközök	0	5.) Általános működési tartalék	0
7	5.) Előző évi működési maradvány igénybevétele	0	6.) Működési céltartalék	0
8	**Működési célú bevételek összesen:**	**184 438 149**	**Működési célú kiadások összesen:**	**183 938 149**
9	**II. Felhalmozási célú bevételek**		**II. Felhalmozási költségvetés**	
10	1.) Saját felhalmozási bevételek	0	1.) Beruházások	500 000
11	2.) Fenntartói felhalmozási támogatások	0	2.) Felújítások	0
12	3.) Felhalmozási célú támogatásértékű bevételek	0	3.) Egyéb felhalmozási kiadások	0
13	4.) Felhalmozási célra átvett pénzeszközök	0	4.) Általános felhalmozási tartalék	0
14	5.) Előző évi felhalmozási maradvány igénybevétele	0	5.) Felhalmozási céltartalék	0
15	**Felhalm. célú bevételek összesen:**	**0**	**Felhalm. célú kiadások összesen:**	**500 000**
16	**BEVÉTELI FŐÖSSZEG:**	**184 438 149**	**KIADÁSI FŐÖSSZEG:**	**184 438 149**

10. melléklet a …/2022.(…) önkormányzati rendelethez

ZIRC VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEINEK 2022. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSI LÉTSZÁMKERETE

adatok főben

	A	B	C	E	G	H	I	J	K
Sor-szám	Megnevezés	2022. évi javaslat	2022. évi javaslatból						
			Igazgatási dolgozó	Óvoda pedagógus	Népművelő, könyvtáros	Egyéb szakalkalmazott	Ügyviteli dolgozó	Fizikai dolgozó	Közfoglalkoztatás
1	**Zirc Városi Önkormányzat**	**10**				3			7
2	***Zirci Közös Önkormányzati Hivatal***	**43**	*33*	*0*	*0*	*3*	*3*	*4*	*0*
3	Kinevezett tisztségviselők	2	2						
4	Önkormányzati Osztály	13	6				1	4	
5	Igazgatási Osztály	5	3				2		
6	Pénzügyi Osztály	16	16						
7	Városüzemeltetési Osztály	7	4			3			
8	Önkormányzati főépítész	1	1						
9	***Békefi Antal Városi Könyvtár, Művelődési Ház és Stúdió KB***	***10***			***7***	***2***		***1***	***0***
10	***Reguly Antal Múzeum és Népi Kézműves Alkotóház***	***7***				***7***			***0***
11	***Zirci Önkormányzati Szolgáltató Központ***	***25***				***14***		***11***	
12	**Mindösszesen:**	**95**	**33**	**0**	**7**	**29**	**3**	**16**	**7**

ZIRC VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT 2022. ÉVI FELHALMOZÁSI CÉLÚ KIADÁSAINAK FELADATONKÉNT ELŐIRÁNYZATA

adatok forintban

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J		
Döntés száma	Sor-szám	Feladat megnevezése	2022. évi eredeti előirányzat	2022. évi eredeti előirányzatból							
				Beruházások	Fejlesztési célú pénz-eszk.átadás	Felújítások	Tartalék	Vissza-térítendő támogatás	Hitel-törlesztés		
	1	**Zirci Közös Önkormányzati Hivatal**	**5 000 000**	**5 000 000**						5 000 000	0
	2	Informatikai fejlesztések egyéb kisértékű tárgyi eszközök	5 000 000	5 000 000						5 000 000	0
	3									0	0
	4	*Városüzemeltetési, városgazdálkodási feladatok*								0	0
	5	Hivatali gépkocsi beszerzése	5 000 000	5 000 000						5 000 000	0
	6									0	
26/2018.(II.22.)	7	Településrendezési terv	635 000	635 000						635 000	
321/2021.(VII.9.)	8	Belterületi utak, járdák felújítása 2021	101 683 542	31 515 403		56 280 751	13 887 388			101 683 542	0
194/2021 (VIII.26)	9	Belterületi utak, járdák felújítása 2020. év 10%	2 728 265			2 728 265				2 728 265	0
320/2021 (XI.22.)	10	LEADER pályázat önrész	1 698 840	1 698 840						1 698 840	0
32/2022(I.31)	11	Belterületi utak, járdák felújítása 2022. év	25 141 810			25 141 810				25 141 810	0
287/2021(X.18)	12	SafeXone gyalogátkelő alaprendszer	1 327 150	1 327 150		0				1 327 150	0
307/2021(XI.15)	13	Zic Béke utcai útpadka kialakítása	3 088 157			3 088 157				3 088 157	0
	14	TOP-1.2.1-15-VE1-2016-00032 "Komplex turisztikai fejlesztés Zircen"	119 796 480	0		0	119 796 480			119 796 480	0
209/2017.(VIII.31.)	15	TOP-2.1.2-16-VE1-2017-00002 "Zirc- zöld város a Bakonyban"	13 163 384	0			13 163 384			13 163 384	0
	16	TOP-3.1.1-15-VE1-2016-00018 "Fenntartható közlekedésfejlesztés Zircen"	19 343 421	0			19 343 421			19 343 421	0
210/2021 (IX.2)	17	Rákóczi tér 11. tervezési dokumentáció	3 810 000	3 810 000						3 810 000	0
	18	TOP-1.1.1-16-VE1-2017-00002 "Ipari park"	163 373 166	123 366 095			40 007 071			163 373 166	0
	19	TOP-5.3.2-17-VE1-2021-00002 "A Bakony a mi otthonunk"	1 114 599				1 114 599			1 114 599	0
	20	Gáz	236 961				236 961			236 961	0
	21	Játszótér	221 000				221 000			221 000	0
271/2019.(XI.18.)	22	VP-6-7.2.1.2-16 "Egyedi szennyvízkelezlés" Zirc-Akli településrész	34 067 445	34 067 445						34 067 445	0
	23	Csatorna céltartalék	25 744 598				25 744 598			25 744 598	0
	24	Környezetvédelmi alap tartalék	5 086 026				5 086 026			5 086 026	0
	25	Pályázati tartalék	83 000 000				83 000 000			83 000 000	0
	26	Általános felhalmozási tartalék	9 991 087				9 991 087			9 991 087	0
	27									0	0
	28	*Vagyonkezelési feladatok*								0	0
	29	Munkáltatói lakásalap	1 948 565				1 948 565			1 948 565	0
	30	Lakásalap	60 845 559				60 845 559			60 845 559	0
249/2018.(X.18.)	31	Zirc, Reguly A. utca 3. lakóingatlan megvásárlása	1 200 000	1 200 000						1 200 000	0
	32	Paxis visszavásárlás	9 171 015	9 171 015						9 171 015	0
	35	**Zirc Városi Önkormányzat összesen:**	**693 416 070**	**211 790 948**		**87 238 983**	**394 386 139**	**0**	**0**	693 416 070	0

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J		
Döntés száma	Sor-szám	Feladat megnevezése	2021. évi eredeti előirányzat	2021. évi eredeti előirányzatból							
				Beruházások	Fejlesztési célú pénz-eszk.átadás	Felújítások	Tartalék	Vissza-térítendő támogatás	Hitel-törlesztés		
	36	*Finanszírozási kiadások*								0	0
	37	Fejlesztési hitel tőketörlesztése								0	0
	38	Fűtéskorszerűsítés Alkotmány u. 14. EMT-TE-B-B-21-0053 pályázat	13 514 607	13 514 607						13 514 607	0
88/2021(V.18)		TOP-5.3.2-17-VE1-2021-00002 "A Bakony a mi otthonunk"Békefi Antal Városi Könyvtár	4 494 144	4 494 144						4 494 144	0
	40	**Békefi Antal Városi Könyvtár, Művelődési Ház és Stúdió KB**	**18 008 751**	**18 008 751**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	18 008 751	0
88/2021(V.18)		TOP-5.3.2-17-VE1-2021-00002 "A Bakony a mi otthonunk Reguly Antal Múzeum"	4 693 800	4 693 800						4 693 800	0
	41	Kávéház+pénztárgépek	3 600 000	3 600 000						3 600 000	0
	42	**Reguly Antal Múzeum és Népművészeti Alkotóház**	**8 293 800**	**8 293 800**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	8 293 800	0
										0	0
	44	Egyéb konyhai eszköz beszerzése	500 000	500 000						500 000	0
	45	**Zirci Önkormányzati Szolgáltató Központ**	**500 000**	**500 000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	500 000	0
	46	**Intézmények összesen:**	**31 802 551**	**31 802 551**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	31 802 551	0
	47									0	0
	48	**Zirc Városi Önkormányzat mindösszesen:**	**725 218 621**	**243 593 499**	**0**	**87 238 983**	**394 386 139**	**0**	**0**	725 218 621	0

ZIRC VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT EURÓPAI UNIÓS FORRÁSBÓL FINANSZÍROZOTT TÁMOGATÁSSAL MEGVALÓSULÓ PROGRAMJAINAK, PROJEKTJEINEK, TOVÁBBÁ ILYEN JELLEGŰ ÖNKORMÁNYZATON KÍVÜLI PROJEKTEKHEZ TÖRTÉNŐ HOZZÁJÁRULÁSOKNAK 2022. ÉVI BEVÉTELI ÉS KIADÁSI ELŐRIÁNYZATAI

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J
Sor-szám	Program, projekt megnevezése	Bevételi előirányzat		Kiadási előirányzat						
		2022. évi eredeti előirányzat	2022. évi eredeti ei-ból	2022. évi eredeti előirányzat	2022. évi eredeti előirányzatból					
			Felhalmozási célra átvett pénzeszközök		Személyi juttatások	Munkaadói járulékok	Dologi kiadások	Beruházás	Fejlesztési célú pénz-eszk.átadás	Felújítás
1	TOP-1.2.1-15-VE1-2016-00032 "Komplex turisztikai fejlesztés Zircen"	59 790 075	59 790 075	123 684 251	1 798 000	250 821	1 838 950			
2	TOP-3.1.1-15-VE1-2016-00018 "Fenntartható közlekedésfejlesztés Zircen"	0		21 244 855	1 380 000	192 510	328 924			
3	TOP-5.3.2-17-VE1-2021-00002 "A Bakony a mi otthonunk" Önkormányzat	6 237 000	0	6 237 000	5 400 000	837 000				
4	TOP-5.3.2-17-VE1-2021-00002 "A Bakony a mi otthonunk" Békefi Antal Városi Könyvtár	14 663 000	4 494 144	14 663 000			10 168 856	4 494 144		
5	TOP-5.3.2-17-VE1-2021-00002 "A Bakony a mi otthonunk" Reguly Antal Múzeum	14 100 000	4 693 800	14 100 000			9 406 200	4 693 800		
6	TOP-2.1.2-16-VE1-2017-00002 "Zirc- zöld város a Bakonyban"	0	0	14 108 730	600 000	79 546	265 800			
7	TOP-1.1.1-16-VE1-2017-00002 "Ipari park"	13 170 000	13 170 000	199 578 257	2 936 630	471 400	32 797 061	123 366 095		
8	VP-6-7.2.1.2-16 "Egyedi szennyvízkelezlés" Zirc-Akli településrész	121 919 791	121 919 791	43 102 777			9 035 332	34 067 445		
9										
	Összesen:	**229 879 866**	**204 067 810**	**436 718 870**	**12 114 630**	**1 831 277**	**63 841 123**	**166 621 484**	**0**	**0**

Szöveges indokolás:

1-5. **TOP projektek**: Zirc Városi Önkormányzat Képviselő-testülete 2016. januárjában a 15/2016.(I.26.) határozatában hozott döntést arról, hogy az Európai Unió 2014-2020 közötti ciklusának Széchenyi 2020 pályázati rendszeréből az akkori felhívá mely pályázatok benyújtását tervezi. Ezt követően megkezdődött az előkészítő munka, mely eredményeképpen 2016. év tavaszán és 2017. év nyarán benyújtott pályázatok közül 7 TOP-os pályázatot támogatásra érdemesnek ítéltek. Az elnyert 7 p kapcsolatban 2017. évben pénzügyileg is realizálhattuk a támogatások összegét 100 %-os előleg formájában. 2017. december hónapban elindítottuk a Magyar Államkincstárnál elkülönített pénzforgalmi számlák nyitására irányuló kérelmünket. Az számlák projektenként megnyitásra kerültek. A 2018. szeptember 30. napjáig fel nem használt támogatások összegeit átutaltuk a Kincstári számlákra összességében 1 275 044 826 forint összegben. 2019. évben született kedvező támogatói döntés projekt esetében. Az elkülönített Magyar Államkincstárnál vezetett számlák egyenlege 2020. december 31. napján 282.008.054 forint. A TOP-1.4.1; a TOP-4.2.1.; valamint a TOP-4.1.1. projektek megvalósultak. 2021. évben lezárult a TOP 3.2.1 p 162/2021 (VI.17) határozat szerint a fel nem használt előleg összege 3.858.565 Ft a támogató részére visszautalásra került.

6. Zirc Városi Önkormányzat Képviselő-testülete a Vidékfejlesztési program keretében pályázatotkíván benyújtani a VP6-19.2.1.-1-813-17 számú "Bakonyi települések megújítása, közösségi élettér és szolgáltatások fejlesztése" pályázati kiírásra, kö karbantartó eszközök beszerzésére. A projekt keretében a megigényelt támogatás összege 3 000 000 forint volt, míg a biztosítandó önerő összege 982 192 forint. Az eszköz beszerzése 2021-ben megtörtént.

7. Zirc Városi Önkormányzat 2018.07.20. napján 1941938047 iratazonosító számon táogatási kérelmet nyújtott be az Egyedi szennyvízkelelés VP-6-7.2.1.2-16 kódszámú felhívásra. A pályázatot Támogató támogatásra alkalmasnak minősítette. A pro költségvetése 146.467. 412 forint. Az elnyert támogatás összege 121.919.791 forint. A megvalósításhoz szükséges önerő mértéke 24 547 621 forint, mely a Csatorna céltartalék terhére biztosítható.171/2021(VII.8) határozat alapján 25 217 187 Ft cstatorna tartalék terhére, ezzel a projekt teljes költségvetése 171. 684.599 Ft.

8. Zirc Városi Önkormányzat Képviselő-testülete a 153/2020.(IX.21.) határozatában kinyilvánította azon szándékát, hogy nevezett fejlesztést nem kívánja megvalósítani, ezért kezdeményezte a Támogatási szerződés felmondását. A pályázati támog kapcsolódó ügyleti kamat visszautalása megtörtént.

TOP-5.3.2-17-VE1-2021-00002 "A Bakony a mi otthonunk" identitás pályázat keretében az önkormányzat a szakami vezető bérének és járulékainak finanszírozására nyert támogatást 6.223.000 forint összegben. Ugyanezen projekt keretében a Rg Múzeum 14.100.000 forint támogatást, a Békefi Antal Könyvtár 14.663.000 forint támogatást nyert. A projekt 100 % előlegből finanszírozott, az előleg a bankszámlákra 2021.februárban megérkezett.

zati rendelethez

adatok forintban

K		
Tartalékok		
119 796 480	Maradvány	3 887 771
19 343 421	Maradvány	1 901 434
13 163 384	Maradvány	945 346
40 007 071	Maradvány	159 571 186
		43 102 777
		209 408 514
192 310 356		

ások alapján
projekttel
: elkülönített
a TOP-1.1.1.
ályázat, a

özterület

ojket teljes
önrész

gatás és a hozzá

guly Antal

ZIRC VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT 2022. ÉVI
ÁLTALÁNOS TARTALÉKAINAK ÉS CÉLTARTALÉKAINAK KIMUTATÁSA

adatok forintban

	A	B
Sor-szám	Megnevezés	Eredeti előirányzat
1	***Általános működési tartalék***	***9 208 105***
2		
3	***Működési céltartalékok***	
4	Közfoglalkoztatás önrésze	1 000 000
5	Rendezvények Támogatási Alap	2 000 000
6	Civil Támogatási Alap	3 000 000
7	Képviselői támogatási Alap	3 000 000
8	Szociális juttatások önrésze	2 000 000
9	ZKÖH tartalék	9 525 226
10	ZIVU tartalék	4 000 000
11	***Működési céltartalékok összesen:***	***24 525 226***
12		
13	***Általános felhalmozási tartalék***	***9 991 087***
14		
15	***Felhalmozási céltartalékok***	
16	Csatorna	25 744 598
17	Munkáltatói Lakásalap	1 948 565
18	Lakásalap	60 845 559
19	Környezetvédelmi Alap	5 086 026
20	Pályázati tartalék	83 000 000
21	Belterületi utak járdk felújítása	13 887 388
22	TOP-1.1.1-16-VE1-2017-000002	40 007 071
23	Gáz	236 961
24	Játszótér	221 000
25	TOP-5.3.2-17-VE1-2021-00002 "A Bakony a mi otthonunk" Önkormányzat önrésze	1 114 599
26	TOP-3.1.1-15-VE1-2016-00018 "	19 343 421
27	TOP-2.1.2-16-VE1-2017-00002 "Zirc- zöld város a Bakonyban"	13 163 384
28	TOP-1.2.1-15-VE1-2016-00032	119 796 480
29	***Felhalmozási céltartalékok összesen:***	***384 395 052***
30		
31	**Mindösszesen:**	**428 119 470**

TÖBB ÉVES KIHATÁSSAL JÁRÓ DÖNTÉSEKBŐL SZÁRMAZÓ KÖTELEZETTSÉGEK CÉLOK SZERINT ÉVENKÉNTI BONTÁSBAN

adatok forintban

Sor-szám	Kötelezettség jogcíme	Kötelezettség vállalás éve	Döntésről szóló Kt. rendelet, vagy határozat száma	2022. előtti teljesítés	2022. évi	Kötelezettségek a következő években						Összesen
						2023.	2024.	2025.	2026.	2027.-31.	2032.	(F+...+K)
	A	**B**	**C**	**D**	**E**	**F**	**G**	**H**	**I**	**J**	**K**	**L**
1.	**Működési támogatások**			**7 650 000**	**4 979 360**	**4 979 360**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**4 979 360**
2.	Háziorvosi praxisok támogatása	2013.	167/2013.(VI.24.)	7 650 000					0	0	0	0
3.	"Veszprém-Balaton 2023. Európa kulturális fővárosa"	2020.	166/2020.(X.19.)	4 774 750	4 979 360	4 979 360						4 979 360
3.	**Felhalmozási célú hiteltörlesztés+kötvény**			**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
4.												
5.	**Összesen:**	**-**	**-**	**7 650 000**	**4 979 360**	**4 979 360**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**4 979 360**

1. A Képviselő-testület 167/2013.(VI.24.) határozatában foglaltakra figyelemmel az érintettek kérelmére, továbbá a 2005. év novemberében a háziorvosokkal kötött Adás-vételiszerződéssel vegyes együttműködési megállapodásban foglaltakra, a kérelmező BENCZIK-MED Egészségügyi Szolgáltató Bt-vel, a Dr. FÁSKERTI ÉS TÁRSA Orvosi Bt-vel, DR. WITTMANN EGÉSZSÉGÜGYI SZOLGÁLTATÓ BT-vel, valamint Dr. Buda és Társa Egészségügyi Szolgáltató Bt-vel támogatási megállapodásokat kötött. A támogatás havi összege 25.000,- Ft-ban, azaz Huszonötezer forintban kerül megállapításra. 2018. évben a Dr. FÁSKERTI ÉS TÁRSA Orvosi Bt. és a BENCZIK-MED Egészségügyi Szolgáltató Bt lemondott támogatásáról, ezért 2020. évben két praxis tekintetében kerül folyósításra a támogatás.VP01-P/61-3/2021 számon iktatott megállapodás módosítás alapján 2021. december 31-ig hatályos.

3. Zirc Városi Önkormányzat Képviselő-testülete 166/2020.(X.19.) határozatában arról döntött, hogy csatlakozik a "Veszprém-Balaton 2023. Európa kulturális fővárosa" programhoz. A határozatában vállalta, hogy 2021. és 2023. évek között 2 Euro/lakos hozzájárulást fizet az együttműködés keretében.

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

Megnevezés	Sor-szám	2022. év	Saját bevétel és adósságot keletkeztető ügyletből eredő fizetési kötelezettség a tárgyévet követő tíz évben									
			1. évben	2. évben	3. évben	4. évben	5. évben	6. évben	7. évben	8. évben	9. évben	10. évben
A	**B**	**C**	**D**	**E**	**F**	**G**	**H**	**I**	**J**	**K**	**L**	**M**
Helyi adók	1	240 295 000	240 000 000	240 000 000	240 000 000	240 000 000	240 000 000	240 000 000	240 000 000	240 000 000	240 000 000	240 000 000
Tulajdonosi bevételek	2	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Díjak, pótlékok, bírságok, települési adók	3	1 971 000	1 410 000	1 410 000	1 410 000	1 410 000	1 410 000	1 410 000	1 410 000	1 410 000	1 410 000	1 410 000
Immateriális javak, ingatlanok és egyéb tárgyi eszközök értékesítése	4	22 146 091	2 500 000	2 500 000	2 500 000	2 500 000	2 500 000	2 500 000	2 500 000	2 500 000	2 500 000	2 500 000
Részesedések értékesítése és részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	5	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Privatizációból származó bevételek	6	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések	7											
Sajátbevételek (1+…+7)	**8**	**264 412 091**	**243 910 000**	**243 910 000**	**243 910 000**	**243 910 000**	**243 910 000**	**243 910 000**	**243 910 000**	**243 910 000**	**243 910 000**	**243 910 000**
Saját bevételek (8. sor) 50 %-a	**9**	**132 206 046**	**121 955 000**	**121 955 000**	**121 955 000**	**121 955 000**	**121 955 000**	**121 955 000**	**121 955 000**	**121 955 000**	**121 955 000**	**121 955 000**
Előző év(ek)ben keletkezett tárgyévet terhelő fizetési kötelezettség (11+…+18)	**10**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Hitelből eredő fizetési kötelezettség	11	0										
Kölcsönből eredő fizetési kötelezettség	12	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírból eredő fizetési kötelezettség	13	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Adott váltóból eredő fizetési kötelezettség	14	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Pénzügyi lízingből eredő fizetési kötelezettség	15	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Halasztott fizetés, részletfizetés fizetési kötelezettsége	16	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
kötelezettség	17	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Kezesség-, és garanciavállalásból eredő fizetési kötelezettség	18	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Megnevezés	Sor-szám	2021. év	Saját bevétel és adósságot keletkeztető ügyletből eredő fizetési kötelezettség a tárgyévet követő tíz évben									
			1. évben	2. évben	3. évben	4. évben	5. évben	6. évben	7. évben	8. évben	9. évben	10. évben
A	**B**	**C**	**D**	**E**	**F**	**G**	**H**	**I**	**J**	**K**	**L**	**M**
Tárgyévben keletkezett illetve keletkező, tárgyévet terhelő fizetési kötelezettség (20+…27)	**19**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Hitelből eredő fizetési kötelezettség	20		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Kölcsönből eredő fizetési kötelezettség	21	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírból eredő fizetési kötelezettség	22	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Adott váltóból eredő fizetési kötelezettség	23	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Pénzügyi lízingből eredő fizetési kötelezettség	24	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Halasztott fizetés, részletfizetés fizetési kötelezettsége	25	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Szerződésben kikötött visszavásárlási kötelezettség	26	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Kezesség-, és garanciavállalásból eredő fizetési kötelezettség	27	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Fizetési kötelezettség összesen (10+19)	**28**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Fizetési kötelezettséggel csökkentett saját bevétel (9-28)	**29**	**132 206 046**	**121 955 000**	**121 955 000**	**121 955 000**	**121 955 000**	**121 955 000**	**121 955 000**	**121 955 000**	**121 955 000**	**121 955 000**	**121 955 000**

zati rendelethez

LÁSA

Összesen (C+...+M)
N
2 640 295 000
0
16 071 000
47 146 091
0
0
0
2 703 512 091
1 351 756 046
0
0
0
0
0
0
0
0
0

Összesen (C+...+M)
N
0
0
0
0
0
0
0
0
0
0
1 351 756 046

ZIRC VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT 2022. ÉVI ELŐIRÁNYZATFELHASZNÁLÁSI ÉS LIKVIDITÁSI TERVE

adatok forintban

Sor-szám	Rovat	Kiemelt előirányzat	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	Összesen
	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O
1		*Bevételek*													
2	B.4	Saját bevételek	8 274 775	14 600 882	8 274 775	8 274 775	14 604 320	8 274 775	8 274 775	8 274 775	8 274 775	8 274 775	8 274 775	8 274 775	111 952 952
3	B.3	Közhatalmi bevételek	3 764 000	8 187 000	25 947 000	15 546 000	8 450 000	8 560 000	3 450 000	3 450 000	25 947 000	54 740 614	35 160 000	49 064 386	242 266 000
4	B.1	Támogatások	77 694 507	51 796 338	84 824 431	51 796 338	51 874 230	88 776 480	51 796 338	51 796 338	81 796 338	88 776 480	51 796 338	51 796 342	784 520 498
5	B.1-2; B.6-7	Átvett pénzeszközök	13 960 600	12 343 318	4 024 986	2 619 337	619 337	1 995 712	619 337	60 409 412	76 038 080	619 337	122 539 128	4 963 399	300 751 983
6	B.8	Előző évi maradvány felhaszn.	56 905 194	26 215 514		114 474 583	64 566 202	57 082 004	210 921 416	27 427 352			12 628 306	101 418 838	671 639 409
7	B.1-B.6	Kölcsönök	8 395	8 395	8 395	6 015									31 200
8	B.8	Finanszírozási bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9		**Bevételi előirányzat összesen:**	**160 607 471**	**113 151 447**	**123 079 587**	**192 717 048**	**140 114 089**	**164 688 971**	**275 061 866**	**151 357 877**	**192 056 193**	**152 411 206**	**230 398 547**	**215 517 740**	**2 111 162 042**
10															
11		*Kiadások*													
12	K.1	Személyi juttatások	33 744 985	33 744 993	33 744 993	33 744 989	33 744 989	33 744 989	33 744 989	33 744 989	33 744 989	33 744 989	33 744 989	33 744 989	404 939 872
13	K.2	Munkaadókat terhelő járulékok	5 056 841	5 056 841	5 056 841	5 056 841	5 056 841	5 056 841	5 056 841	5 056 841	5 056 841	5 056 841	5 056 841	5 056 848	60 682 099
14	K.3	Dologi kiadások	27 389 000	26 878 000	25 330 000	41 548 067	23 888 000	20 732 000	27 890 938	28 739 767	27 220 000	28 672 000	28 892 000	23 398 368	330 578 140
15	K.4	Társadalom és szociálpolitikai jutt.	333 337	333 333	333 333	333 333	333 333	333 333	333 333	333 333	333 333	333 333	333 333	333 333	4 000 000
16	K.4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	340 000	340 000	340 000	340 000	340 000	340 000	0	0	340 000	340 000	340 000	340 000	3 400 000
17	K.5	Átadott pénzeszközök (működési)	43 313 067	45 483 067	43 313 067	43 313 067	43 313 067	43 313 067	43 313 067	43 313 067	43 313 067	43 313 067	43 313 067	43 313 067	521 926 804
18	K.5	Tartalék	2 647 066	30 000	3 534 353	0	107 892	13 812 579	85 922 698	40 069 880	46 374 633	40 850 976	95 438 258	99 331 135	428 119 470
19	K.6	Beruházások	21 100 000	1 285 213	11 427 000	12 100 000	5 100 000	47 356 162	78 800 000	100 000	35 673 330	100 000	20 551 794	10 000 000	243 593 499
20	K.7	Felújítások	0	0	0	56 280 751	28 229 967	0	0	0	0	0	2 728 265	0	87 238 983
21	K.8	Egyéb felhalmozási kiadások	0	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
22	K.4-K.8	Kölcsönök	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
23	K.9	Finanszírozási kiadások	26 683 175	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	26 683 175
24		**Kiadási előirányzat összesen:**	**160 607 471**	**113 151 447**	**123 079 587**	**192 717 048**	**140 114 089**	**164 688 971**	**275 061 866**	**151 357 877**	**192 056 193**	**152 411 206**	**230 398 547**	**215 517 740**	**2 111 162 042**

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

111 952 952	0
242 266 000	0
784 520 498	0
300 751 983	0
671 639 409	0
31 200	0
0	0
2 111 162 042	0

404 939 872	0
60 682 099	0
330 578 140	0
4 000 000	0
3 400 000	0
521 926 804	0
428 119 470	0
243 593 499	0
87 238 983	0
0	0
	0
26 683 175	0
2 111 162 042	0

17. melléklet a .../2022.(...) önkormányzati rendelethez

Zirc Városi Önkormányzat által adott közvetett támogatások (kedvezmények) 2022. évi terve

adatok forintban

	A	B
Sor-szám	**Jogcím**	**Összeg**
1.	Ellátottak térítési díjának, kártérítésének méltányossági alapon történő elengedése	0
2.	Lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsönök elengedése	0
3.	Építményadó	1 515 047
4.	Magánszemélyek kommunális adójának kedvezménye	0
5.	Telekadó kedvezménye	4 198 427
6.	Helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevétel kedvezménye	0
7.	Egyéb nyújtott kedvezmény vagy kölcsön elengedése	0
8.	**Összesen:**	**5 713 474**

18. melléklet a .../2022.(...) önkormár

ZIRC VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT BEVÉTELEINEK ÉS KIADÁSAINAK ÖSSZEVONT KÖLTSÉGVETÉSI MÉRLEGE 2021-2024. ÉVEKBEN

a

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K
Sor-szám	Rovat	Megnevezés	2022. évi eredeti előirányzat	2023. évi terv	2024. évi terv	2025. évi terv	Rovat	Megnevezés	2022. évi eredeti előirányzat	2023. évi terv	2024. évi terv
1		**I. Működési célú bevételek**						**I. Működési költségvetés**			
2	B.4	1.) Intézményi működési bevételek	89 806 861	100 000 000	100 000 000	100 000 000	K.1	1.) Személyi juttatások	404 939 872	360 000 000	365 000 000
3	B.3	2.) Közhatalmi bevételek	242 266 000	241 410 000	241 410 000	241 410 000	K.2	2.) Munkaadókat terhelő járulékok	60 682 099	58 887 000	60 000 000
4	B.1	3.) Működési támogatások	784 520 498	725 000 000	730 000 000	735 000 000	K.3	3.) Dologi kiadások	330 578 140	280 961 000	299 199 000
5	B.1	4.) Működési célú támogatásértékű bevételek	67 827 817	21 000 000	22 000 000	23 000 000	K.4	4.) Ellátottak juttatásai	4 000 000	6 000 000	6 000 000
6	B.6	5.) Működési célra átvett pénzeszközök	0	0	0	0	K.4	5.) Ellátottak juttatásai (ösztöndíj)	3 400 000	3 400 000	3 400 000
7	B.8	6.) Előző évi működési maradvány igénybevétele	259 069 921	102 338 000	125 889 000	127 190 000	K.5	6.) Egyéb működési kiadások	521 926 804	450 000 000	455 000 000
8							K.5	7.) Általános működési tartalék	9 208 105	0	0
9							K.5	8.) Működési céltartalék	24 525 226	4 000 000	4 000 000
10		**Működési célú bevételek összesen:**	**1 443 491 097**	**1 189 748 000**	**1 219 299 000**	**1 226 600 000**		**Működési célú kiadások összesen:**	**1 359 260 246**	**1 163 248 000**	**1 192 599 000**
11		**II. Felhalmozási célú bevételek**						**II. Felhalmozási költségvetés**			
12	B.5	1.) Saját felhalmozási bevételek	22 146 091	2 500 000	2 500 000	2 500 000	K.6	1.) Beruházások	243 593 499	0	0
13	B.1	2.) Felhalmozási támogatások	0	0	0	0	K.7	2.) Felújítások	87 238 983	0	0
14	B.1	3.) Felhalmozási célú támogatásértékű bevételek	232 924 166	0	0	0	K.8	3.) Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0
15	B.7	4.) Felhalmozási célra átvett pénzeszközök	0	0	0	0	K.5	4.) Általános felhalmozási tartalék	9 991 087	0	0
16	B.8	5.) Előző évi felhalmozási maradvány igénybevétele	412 569 488	177 483 000	178 500 000	178 600 000	K.5	5.) Felhalmozási céltartalék	384 395 052	177 483 000	178 500 000
17		**Felhalm. célú bevételek összesen:**	**667 639 745**	**179 983 000**	**181 000 000**	**181 100 000**		**Felhalm. célú kiadások összesen:**	**725 218 621**	**177 483 000**	**178 500 000**
18	**B.6**	**III. Kölcsönök**	**31 200**	**0**	**0**	**0**	**K.5**	**III. Kölcsönök**	**0**	**0**	**0**
19											
20		**IV. Finanszírozási bevételek**						**IV. Finanszírozási kiadások**			
21	B.8	1.) Működési célú finanszírozási bevételek	0	0	0	0	K.9	1.) Működési célú finanszírozási kiadások	26 683 175	29 000 000	29 200 000
22	B.8	2.) Felhalmozási célú finanszírozási bevételek	0	0	0	0	K.9	2.) Felhalmozási célú finanszírozási kiadások	0	0	0
23		**BEVÉTELI FŐÖSSZEG:**	**2 111 162 042**	**1 369 731 000**	**1 400 299 000**	**1 407 700 000**		**KIADÁSI FŐÖSSZEG:**	**2 111 162 042**	**1 369 731 000**	**1 400 299 000**

ıyzati rendelethez

datok forintban

L
2025. évi terv
370 000 000
61 000 000
295 300 000
6 000 000
3 400 000
460 000 000
0
4 000 000
1 199 700 000
0
0
0
0
178 600 000
178 600 000
0
29 400 000
0
1 407 700 000

ZIRC VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT 2022. ÉVI BEVÉTELI ELŐIRÁNYZATA

RÉSZLETEZŐ TÁBLA

adatok forintban

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K		
Sor-szám	Megnevezés	2022. évi eredeti előirányzat	2022. évi eredeti előirányzatból										
			Int. műk. bev.	Önk. saj. műk. bev.	Felh. és tőkej.	Önkorm ktgvet. tám.	Egyéb átvett pénzeszközök			Hitelek, ért.pap. kölcs.	Előző évi maradvány		
							TB alapból	Műk. célra	Felhalm célra				
1													
2	**Zirc Városi Önkormányzat**	**1 986 623 511**	**15 584 048**	**242 266 000**	**22 146 091**	**784 520 498**	**0**	**36 700 043**	**213 736 222**	**31 200**	**671 639 409**		
3	Kamatbevétel	40 000	40 000									40 000	0
4	Borzavár ZKÖH hozzájárulása 2022. év	7 494 783						7 494 783				7 494 783	0
5	Lókút ZKÖH hozzájárulása 2022. év	4 634 029						4 634 029				4 634 029	0
6	ZJÖT hozzájárulása munkaszervezeti fel.	7 432 044						7 432 044				7 432 044	0
7	Közfoglalkoztatással kapcsolatos támogatás	0						0				0	0
8	Önkormányzati működtetés támogatása	723 725 051				723 725 051						723 725 051	0
9												0	0
10	15 %-os forráskiegészítés (TOP-1.2.1.)	59 790 075							59 790 075			59 790 075	0
11	VP-6-72.1.2-16 kódszámú pályázat (Zirc-Akli szennyvíz)	121 919 791							121 919 791			121 919 791	0
12	Belterületi utak járdák felújítása 32/2022(I.31)	18 856 356							18 856 356			18 856 356	0
13	TOP-5.3.2-17-VE1-2021-00002 "A Bakony a mi otthonunk"	6 237 000						6 237 000				6 237 000	0
14	TOP-1.1.1-16-VE1-2017-00002" Ipari park"	13 170 000							13 170 000			13 170 000	0
15												0	0
16	ZJSZSZK működési támogatásai	5 934 500						5 934 500				5 934 500	0
17	Iparűzési adó	200 795 447		140 000 000		60 795 447						200 795 447	0
18	Építményadó	88 400 000		88 400 000								88 400 000	0
19	Telekadó	3 750 000		3 750 000								3 750 000	0
20	Termőföld bérbeadás	0		0								0	0
21	Magánszemélyek kom.	145 000		145 000								145 000	0
22	Idegenforgalmi adó	8 000 000		8 000 000								8 000 000	0
23	Gépjárműadó	0		0								0	0
24	Talajterhelési díj	65 000		65 000								65 000	0
25	Bírság bevétele	10 000		10 000								10 000	0
26	Helyi adópótlék	1 200 000		1 200 000								1 200 000	0
27												0	0
28	Környezetvédelmi bírság	0		0								0	0
29	*Vagyonkezelési feladatok*	0										0	0
30	Helység bérlet	1 050 600	1 050 600									1 050 600	0
31	Földbérlet	230 000	230 000									230 000	0
32	Közterület foglalás	696 000	0	696 000								696 000	0
33	Közvetített szolgáltatások bevétele	4 500 000	4 500 000									4 500 000	0
34	Ingatlan értékesítés bevétele	22 000 000			22 000 000							22 000 000	0
35	Egyéb működési bevétel	500 000	500 000									500 000	0
36	Területalapú támogatás	4 967 687						4 967 687				4 967 687	0
	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	0	#ÉRTÉK!
Sor-szám	Megnevezés	2021. évi eredeti előirányzat	2021. évi eredeti előirányzatból									0	#ÉRTÉK!
			Int. műk. bev.	Önk. saj. műk. bev.	Felh. és tőkej.	Önkorm ktgvet. tám.	Egyéb átvett pénzeszközök			Hitelek, ért.pap. kölcs.	Előző évi maradvány	0	#ÉRTÉK!
							TB alapból	Műk. célra	Felhalm célra			0	#ÉRTÉK!
37	Bakonykarszt bérleti díj (köt.am.)	0										0	0
38	Előző évek megtérülése											0	0

39	Munkáltatói kölcsön	13 860								13 860		13 860	0
40	Lakás	9 409 539	9 263 448		146 091							9 409 539	0
41	Kisház árbevétel	17 340								17 340		17 340	0
42	*Finanszírozási feladatok*											0	0
43	Fejlesztési hitel felvétele											0	0
44	Előző évi működési maradvány	259 069 921									259 069 921	259 069 921	0
45	Előző évi felhalmozási maradvány	412 569 488									412 569 488	412 569 488	0

Felhalmozási	412 569 488	
Működési	259 069 921	671 639 409

ZIRC VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT 2022. ÉVI KIADÁSI ELŐIRÁNYZATA

RÉSZLETEZŐ TÁBLA

adatok forintban

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L		
Sor-szám	Megnevezés	2022. évi eredeti előirányzat	2022. évi eredeti előirányzatból											
			Szem. jell. kiad.	Munkaad. terh. jár.	Dologi kiad.	Pénzeszközátadás		Ellátottak juttatásai	Felújítások	Beruházások	Fin-i kiadások kölcsönök	Tartalék		
						Műk.cél	Felhalm.							
1														
2	**Zirc Városi Önkormányzat**	**1 986 623 511**	**55 021 756**	**8 971 890**	**161 777 944**	**999 619 345**	**0**	**7 400 000**	**87 238 983**	**211 790 948**	**26 683 175**	**428 119 470**	**1 986 623 511**	**0**
3	Igazgatás, választott tisztségviselők	24 985 449	16 801 084	3 184 365						5 000 000			**24 985 449**	**0**
4	Képviselői Alap	14 958 864	13 392 000	1 566 864									**14 958 864**	**0**
5	Gyermekétkeztetés fejlesztése	0											**0**	**0**
6	Óvodatársulásnak átadott állami támogatás	275 384 720				275 384 720							**275 384 720**	**0**
7	Óvodatársulásnak átadott finanszírozás	16 946 174				16 946 174							**16 946 174**	**0**
8	ZJSZSZK állami támogatás átadás	82 826 740				82 826 740							**82 826 740**	**0**
9	ZJSZSZK finanszírozási szerződés átadás	5 934 500				5 934 500							**5 934 500**	**0**
10													**0**	**0**
11	ZKÖH tartalék	9 525 226										9 525 226	**9 525 226**	**0**
12	Ifjúsági Központ	5 000 000			5 000 000								**5 000 000**	**0**
13	Jogi szolgáltatások	1 000 000			1 000 000								**1 000 000**	**0**
14	Utak, kerékpárút, járdák, hidak	142 641 774			10 000 000				87 238 983	31 515 403		13 887 388	**142 641 774**	**0**
15	Város- és községgazdálkodás	72 419 360	4 573 000	871 597	28 004 357					38 512 445		457 961	**72 419 360**	**0**
16	TOP projektek	468 542 748	12 114 630	1 831 277	54 805 791					123 366 095		276 424 955	**468 542 748**	**0**
17	Önkormányzati lakásgazdálkodás	5 300 000			5 300 000								**5 300 000**	**0**
18	Közfoglalkoztatás	3 476 694	2 109 956	216 738	150 000							1 000 000	**3 476 694**	**0**
19	Háziorvosi rendelő költségei	1 600 000			1 600 000								**1 600 000**	**0**
20	Sport és sajtó feladatok	1 000 000			1 000 000								**1 000 000**	**0**
21	Közvilágítás	20 000 000			20 000 000								**20 000 000**	**0**
22	Síkosságmentesítés	18 000 000			18 000 000								**18 000 000**	**0**
23	Hulladékszállítás (konténerek)	1 480 596			1 480 596								**1 480 596**	**0**
24	Zöldhulladék gyűjtés	3 251 200			3 251 200								**3 251 200**	**0**
25	Bakonyi Természettudományi Múzeum	1 000 000				1 000 000							**1 000 000**	**0**
26	SafeXone gyalogátkelő alaprendszer	1 327 150								1 327 150			**1 327 150**	**0**
27	LEADER pályázat önrész	1 698 840								1 698 840			**1 698 840**	**0**
28	"Zirci Városüzemeltetés" Kft.	90 121 468				86 121 468						4 000 000	**90 121 468**	**0**
29	Tanuszoda	20 355 780				20 355 780							**20 355 780**	**0**
30	Helyijáratú közlekedés	12 517 704				12 517 704							**12 517 704**	**0**
31	Köztemetők	4 404 000				4 404 000							**4 404 000**	**0**
	Sporttelep	1 920 000				1 920 000							**1 920 000**	**0**
32	Turisztikai feladatok	12 645 995	4 731 086	935 549	6 979 360	0							**12 645 995**	**0**
33	Zirci Önkormányzati Tűzoltóság	7 275 996				7 275 996							**7 275 996**	**0**
34	Bakony Polgárőr Egyesület	0											**0**	**0**
35	Belső ellenőrzési feladatok	300 000			300 000								**300 000**	**0**
36	ZJÖT részére átadott pe.	5 724 722				5 724 722							**5 724 722**	**0**
37	Központi orvosi ügyeleti feladatok	396 240			396 240								**396 240**	**0**
38	Szociális juttatások	4 000 000						4 000 000					**4 000 000**	**0**
39	Előző évi visszafizetési kötelezettség	250 000				250 000							**250 000**	**0**
40	ZNNÖ támogatása	500 000				500 000							**500 000**	**0**
41	Zirci Közoktatási Alap (Általános Iskola)	663 600			663 600								**663 600**	**0**
42	Zirci Közoktatási Alap (Gimnázium)	346 800			346 800								**346 800**	**0**
43	Városi Ösztöndíj	3 400 000						3 400 000					**3 400 000**	**0**

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L		
Sor-szám	Megnevezés	2021. évi eredeti előirányzat	2021. évi eredeti előirányzatból										0	
			Szem. jell. kiad.	Munkaad. terh. jár.	Dologi kiad.	Pénzeszközátadás		Ellátottak juttatásai	Felújítások	Beruházások	Fin-i kiadások kölcsönök	Tartalék	0	
						Műk.cél	Felhalm.						0	
													0	
44	Ösztöndíj/ Bursa Hungarica	765 000				765 000							**765 000**	**0**
45	Praxis visszavásárlás	9 171 015								9 171 015			**9 171 015**	**0**
46	Városi ünnepségek, rendezvények	3 665 500	1 300 000	365 500								2 000 000	**3 665 500**	**0**
47	Testvérvárosi kapcsolatok	1 000 000			1 000 000								**1 000 000**	**0**
48	Civil Támogatási Alap	6 000 000										6 000 000	**6 000 000**	**0**
49	Szociális juttatások céltartaléka	2 000 000										2 000 000	**2 000 000**	**0**
50	Csatorna céltartalék	25 744 598										25 744 598	**25 744 598**	**0**
51	Munkáltatói lakásalap	1 948 565										1 948 565	**1 948 565**	**0**
52	Lakásalap tartalék	62 045 559								1 200 000		60 845 559	**62 045 559**	**0**
53	Környezetvédelmi Alap	5 086 026										5 086 026	**5 086 026**	**0**
54	Folyószámlahitel költsége	2 500 000			2 500 000								**2 500 000**	**0**
55	Fejlesztési hitel költsége												**0**	**0**
56													**0**	**0**
57	Általános felhalmozási tartalék	9 991 087										9 991 087	**9 991 087**	**0**
58	Általános működési tartalék	9 208 105										9 208 105	**9 208 105**	**0**
59													**0**	**0**
60	Szolidaritási hozzájárulás	0				0							**0**	**0**
61	ÁHT-n belüli megelőlegezések visszafiz.	26 683 175									26 683 175		**26 683 175**	**0**
62	Intézmények finanszírozása	477 692 541				477 692 541	0						**477 692 541**	**0**

ZIRC

2022. évre várható adókedvezmények, mentességek

A várható kedvezmények megadása az alábbiak szerint történik:
Zirc Városi Önkormányzat Képviselő-testületének a helyi adókról szóló 30/2010. (XII.21.) önkormányzati rendelet (a továbbiakban: Rendelet), a helyi adókról szóló 1990. évi C. törvény, az adózás rendjéről szóló 2017. évi CL. törvény 201. §-a alapján nyújtott kedvezmények:

ÉPÍTMÉNYADÓ

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

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

0,- Ft

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

0,- Ft

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

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

0,- Ft

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

0,- Ft

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

0,- Ft

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

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

7.550,- Ft

b) annak a lakáson - amelyre az építményadó kedvezményt kérik és amelyben életvitelszerűen laknak - fennálló, hitelintézet által az adó tárgyát képező lakás vásárlására, építésére nyújtott

jelzáloghitellel rendelkező adózónak, akinek a háztartásában az egy főre jutó havi jövedelem nem haladja meg az öregségi nyugdíj mindenkori legkisebb összegének 250 %-át, továbbá az adóévben hitelintézet által igazolt havi törlesztőrészletének összege meghaladja az öregségi nyugdíj mindenkori legkisebb összegének 250 %-át, és a háztartás tagjai egyike sem rendelkezik:
ba) ingatlan tulajdonjogával vagy vagyoni értékű jogával (azon ingatlanon kívül, amelyre az építményadó kedvezményt kérik és amelyben életvitelszerűen laknak), vagy
bb) lakóingatlan bérleti jogával: ***0,- Ft***

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

1.092.000,- Ft

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

168.000,- ***Ft***

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

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

35.784,- Ft

Összes várható építményadó kedvezmény: ***1.515.047,- Ft***

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

1.113.645,- Ft

- **A Rendelet 8. § (2)-(3) bekezdés**: „*Amennyiben a magánszemély az önkormányzat illetékességi területén kommunális beruházást hajt végre, ennek számlával igazolt ellenértékét a megállapított telekadójából levonhatja. (3) Ha az adó összege kisebb, mint a beruházási érték, a levonási jog a megnyíltát követő öt naptári évben esedékes telekadóval szemben érvényesíthető. Amennyiben a befizetés nem éri el a telekadó összegét, telekadóként csak a különbözetet kell megfizetni.*" kedvezmény:

128.150,- Ft

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

Összes várható telekadó kedvezmény: ***4.198.427,- Ft***

MAGÁNSZEMÉLYEK KOMMUNÁLIS ADÓJA

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

Zirc, 2021-02-09

Mészáros Judit
adóügyi ügyintéző