E L Ő T E R J E S Z T É S

Zirc Városi Önkormányzat Képviselő-testülete

2017. február 22-i ülésére

Tárgy: Zirc Városi Önkormányzat 2017. 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: Ügyrendi és Érdekképviseleti Bizottság; Pénzügyi Ellenőrző Bizottság; Emberi Kapcsolatok Bizottság; Gazdasági, Turisztikai és Környezetvédelmi Bizottság

Láttam:

Sümegi Attila
jegyző

Zirc Városi Önkormányzat Képviselő-testületének

…/2017. (...) önkormányzati rendelete

az Önkormányzat 2017. 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 (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 2017. évi gazdálkodás főbb szabályaira.

2. A költségvetés célkitűzései

2. § Az Önkormányzat 2017. 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 2017. 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 2017. évi összevont működési költségvetését
aa) 917 064 ezer forint működési költségvetési bevétellel,
ab) 932 375 ezer forint működési költségvetési kiadással,
ac) 15 311 ezer forint működési hiánnyal,
ad) 42 203 ezer forint működési célú belső finanszírozási bevétellel
ae) 0 ezer forint működési célú külső finanszírozási bevétellel és
af) 16 057 ezer forint működési célú külső finanszírozási kiadással állapítja meg.

b) az Önkormányzat 2017. évi összevont felhalmozási költségvetését
ba) 11 170 ezer forint felhalmozási költségvetési bevétellel,
bb) 189 802 ezer forint felhalmozási költségvetési kiadással,
bc) 178 632 ezer forint felhalmozási hiánnyal,
bd) 167 797 ezer forint felhalmozási célú belső finanszírozási bevétellel

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

c) Az a) és b) pontokban foglaltaknak megfelelően az önkormányzat összevont költségvetésének 2017. évi
ca) bevételi főösszegét 1 138 234 ezer forintban és
cb) kiadási főösszegét 1 138 234 ezer forintban
az 1. melléklet szerinti mérlegegyezőséggel állapítja meg.

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

(2) A Képviselő-testület az Önkormányzat 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 2017. 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 2017. évi összevont bevételi főösszegének forrásonkénti részletezését a 3. melléklet szerinti tartalommal állapítja meg.

(2) Az Önkormányzatot megillető 2017. évi központi költségvetésből juttatott állami támogatások jogcímenkénti részletezését a 4. melléklet szerint hagyja jóvá.

5. § (1) Zirc Városi Önkormányzat Képviselő-testülete
a) az Önkormányzat 2017. évi működési költségvetését
aa) 863 752 ezer forint működési költségvetési bevétellel,
ab) 879 063 ezer forint működési költségvetési kiadással,
ac) 15 311 ezer forint működési hiánnyal,
ad) 42 203 ezer forint működési célú belső finanszírozási bevétellel
ae) 0 ezer forint működési célú külső finanszírozási bevétellel és
af) 16 057 ezer forint működési célú külső finanszírozási kiadással állapítja meg.

b) az Önkormányzat 2017. évi felhalmozási költségvetését
ba) 11 170 ezer forint felhalmozási költségvetési bevétellel,
bb) 189 802 ezer forint felhalmozási költségvetési kiadással,
bc) 178 632 ezer forint felhalmozási hiánnyal,
bd) 167 797 ezer forint felhalmozási célú belső finanszírozási bevétellel
be) 0 ezer forint felhalmozási célú külső finanszírozási bevétellel és
bf) 0 ezer forint felhalmozási célú külső finanszírozási kiadással
a 5. melléklet szerinti mérlegegyezőséggel 1 084 922 ezer forint bevételi és kiadási főösszeggel állapítja meg.

c) A mérlegegyezőséget felhalmozási célú 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. § Zirc Városi Önkormányzat Képviselő-testülete
a) a Zirci Közös Önkormányzati Hivatal 2017. évi működési költségvetését
aa) 189 242 ezer forint működési költségvetési bevétellel,
ab) 189 242 ezer forint működési költségvetési kiadással,
ac) 0 ezer forint működési egyenleggel,
ad) 0 ezer forint működési célú belső finanszírozási bevétellel

ae) 0 ezer forint működési célú külső finanszírozási bevétellel és
af) 0 ezer forint működési célú külső finanszírozási kiadással állapítja meg.

b) a Zirci Közös Önkormányzati Hivatal 2017. évi felhalmozási költségvetését
ba) 0 ezer forint felhalmozási költségvetési bevétellel,
bb) 0 ezer forint felhalmozási költségvetési kiadással,
bc) 0 ezer forint felhalmozási egyenleggel,
bd) 0 ezer forint felhalmozási célú belső finanszírozási bevétellel
be) 0 ezer forint felhalmozási célú külső finanszírozási bevétellel és
bf) 0 ezer forint felhalmozási célú külső finanszírozási kiadással
a 6. melléklet szerinti mérlegegyezőséggel 189 242 ezer forint bevételi és kiadási főösszeggel állapítja meg.

7. § Zirc Városi Önkormányzat Képviselő-testülete
a) a Békefi Antal Városi Könyvtár, Művelődési Ház és Stúdió KB 2017. évi működési költségvetését
aa) 49 731 ezer forint működési költségvetési bevétellel,
ab) 49 731 ezer forint működési költségvetési kiadással,
ac) 0 ezer forint működési egyenleggel,
ad) 0 ezer forint működési célú belső finanszírozási bevétellel
ae) 0 ezer forint működési célú külső finanszírozási bevétellel és
af) 0 ezer forint működési célú külső finanszírozási kiadással állapítja meg.

b) a Békefi Antal Városi Könyvtár, Művelődési Ház és Stúdió KB 2017. évi felhalmozási költségvetését
ba) 420 ezer forint felhalmozási költségvetési bevétellel,
bb) 420 ezer forint felhalmozási költségvetési kiadással,
bc) 0 ezer forint felhalmozási egyenleggel,
bd) 0 ezer forint felhalmozási célú belső finanszírozási bevétellel
be) 0 ezer forint felhalmozási célú külső finanszírozási bevétellel és
bf) 0 ezer forint felhalmozási célú külső finanszírozási kiadással
a 7. melléklet szerinti mérlegegyezőséggel 50 151 ezer forint bevételi és kiadási főösszeggel állapítja meg.

8. § Zirc Városi Önkormányzat Képviselő-testülete
a) a Reguly Antal Múzeum és Népművészeti Alkotóház 2017. évi működési költségvetését
aa) 20 728 ezer forint működési költségvetési bevétellel,
ab) 20 728 ezer forint működési költségvetési kiadással,
ac) 0 ezer forint működési egyenleggel,
ad) 0 ezer forint működési célú belső finanszírozási bevétellel
ae) 0 ezer forint működési célú külső finanszírozási bevétellel és
af) 0 ezer forint működési célú külső finanszírozási kiadással állapítja meg.

b) a Reguly Antal Múzeum és Népművészeti Alkotóház 2017. évi felhalmozási költségvetését
ba) 200 ezer forint felhalmozási költségvetési bevétellel,
bb) 200 ezer forint felhalmozási költségvetési kiadással,
bc) 0 ezer forint felhalmozási egyenleggel,
bd) 0 ezer forint felhalmozási célú belső finanszírozási bevétellel
be) 0 ezer forint felhalmozási célú külső finanszírozási bevétellel és
bf) 0 ezer forint felhalmozási célú külső finanszírozási kiadással
a 8. melléklet szerinti mérlegegyezőséggel 20 928 ezer forint bevételi és kiadási főösszeggel állapítja meg.

9. § Zirc Városi Önkormányzat Képviselő-testülete
a) a Zirci Önkormányzati Szolgáltató Központ 2017. évi működési költségvetését
aa) 142 888 ezer forint működési költségvetési bevétellel,
ab) 142 888 ezer forint működési költségvetési kiadással,
ac) 0 ezer forint működési egyenleggel,
ad) 0 ezer forint működési célú belső finanszírozási bevétellel
ae) 0 ezer forint működési célú külső finanszírozási bevétellel és
af) 0 ezer forint működési célú külső finanszírozási kiadással állapítja meg.

b) a Zirci Önkormányzati Szolgáltató Központ 2017. évi felhalmozási költségvetését
ba) 1 000 ezer forint felhalmozási költségvetési bevétellel,
bb) 1 000 ezer forint felhalmozási költségvetési kiadással,
bc) 0 ezer forint felhalmozási egyenleggel,
bd) 0 ezer forint felhalmozási célú belső finanszírozási bevétellel
be) 0 ezer forint felhalmozási célú külső finanszírozási bevétellel és
bf) 0 ezer forint felhalmozási célú külső finanszírozási kiadással
a 9. melléklet szerinti mérlegegyezőséggel 143 888 ezer forint bevételi és kiadási főösszeggel állapítja meg.

10.§ (1) Zirc Városi Önkormányzat 2017. évi költségvetési létszámkeretét a 10. mellékletben szereplő bontásnak megfelelően 84 főben, a közfoglalkoztatáshoz kapcsolódó létszámkeretet 25 főben állapítja meg.

(2) Az Önkormányzat 2017. évi költségvetési létszámkerete a kötelezően ellátandó feladatokhoz kapcsolódik.

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

(2) Az Önkormányzat az Európai Uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programjainak, projektjeinek, és ilyen jellegű önkormányzaton kívüli projektekhez történő hozzájárulások 2017. évi bevételi és kiadási előirányzatait a 12. melléklet szerint hagyja jóvá.

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

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

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

(2) Zirc Városi Önkormányzat a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCIV. törvény (továbbiakban: Stabilitási tv.) 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit az adósságot keletkeztető ügyletek futamidejének végéig, a kezesség érvényesíthetőségéig, és az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011.(XII.30.) Korm. rendelet 2. § (1) bekezdésében foglalt saját bevételeit a 15. melléklet alapján hagyja jóvá.

14.§ (1) A Képviselő-testület Zirc Városi Önkormányzat belső finanszírozási forrásának előirányzatát 210 000 ezer forintban állapítja meg, melyből 42 203 ezer forint működési, 167 797 ezer forint felhalmozási célú.

(2) A Képviselő-testület a felülvizsgált 2016. 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 2017. évi költségvetési rendeletének módosításáról.

15.§ Az Önkormányzat a 2017. évi előirányzat felhasználási és likviditási ütemtervét a 16. melléklet szerint hagyja jóvá.

16. § Zirc Városi Önkormányzat által adott közvetett támogatások (kedvezmények) 2017. évi tervét és az ahhoz kapcsolódó szöveges indokolást a 17. számú melléklet szerint hagyja jóvá.

17. § Zirc Városi Önkormányzat 2017-2020. évek közötti bevételeinek és kiadásainak összevont költségvetési mérlegét a 18. melléklet szerint hagyja jóvá.

4. Az átmeneti gazdálkodás szabályai

18. § A 2017. január 1-jétől jelen rendelet hatálybalépéséig terjedő átmeneti időszakban a Polgármester az Áht. 25 §. (3) bekezdése alapján intézkedett a bevételek beszedéséről és a kiadások teljesítéséről. Az átmeneti időszakban teljesített bevételek és kiadások az Áht. 25. §. (4) bekezdés szerint e rendeletbe és mellékleteibe beépültek, azokat tartalmazzák.

5. A költségvetés végrehajtására vonatkozó szabályok

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

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

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

(3) Az Önkormányzat 2017. évi költségvetési rendeletének módosítási rendjének részletes szabályairól külön Polgármesteri Utasítás rendelkezik.

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

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

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

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

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

(3) Az önkormányzat általános, köznevelési és szociális feladataihoz kapcsolódó és egyéb kiegészítő támogatásokkal, továbbá egyéb kötött felhasználású támogatásokkal kapcsolatos előirányzat módosításokról a Polgármester a soron következő költségvetési rendelet módosítása során számol be a Képviselő-testület részére.

(4) Az általános felhalmozási tartalék kiadási előirányzat felhasználására év közben a 2017. évben értékesített ingatlanokból származó bevételek teljesítésének függvényében kerülhet sor.

6. Pénzgazdálkodásra, pénzellátásra vonatkozó szabályozások

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

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

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

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

7. Az önkormányzati biztos kirendelése, működése

28. § 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

29. § Az Önkormányzat által foglalkoztatott köztisztviselők illetményalapjának 2017. évi összege 38 650 forint.

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

9. Záró rendelkezések

31. § Jelen rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba, de rendelkezéseit 2017. január 1-jétől kell alkalmazni.

Zirc, 2017. …….

Ottó Péter
polgármester

Sümegi Attila
jegyző

A rendelet 2017. ……. napján lép hatályba.

Zirc, 2017…….

Sümegi Attila
jegyző

Zirc Városi Önkormányzat Képviselő-testületének

az Önkormányzat 2017. évi költségvetéséről szóló …/2017.(...)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 2017. évi költségvetéséről szóló …/2017.(...) 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 (Áht., Ávr.) végrehajtása miatt, továbbá az Önkormányzat 2017. 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 2017. 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
2017. évi költségvetési rendelet-tervezetéhez

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény *(a továbbiakban: Áht.)* 23. § (1) bekezdése szerint az önkormányzat költségvetését költségvetési rendeletben állapítja meg. Az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.30.) Kormányrendelet *(a továbbiakban: Ávr.)* 24. § (2) bekezdése értelmében a jegyző által előkészített költségvetési rendelet-tervezetét a polgármester a központi költségvetésről szóló törvény hatálybalépését követő negyvenötödik napig nyújtja be a Képviselő-testületnek.

Az Országgyűlés 2016. év nyarán hirdette ki a Magyarország 2017. évi központi költségvetéséről szóló 2016. XC. törvényt *(továbbiakban: költségvetési törvény)*, mely rendelkezései 2017. január 1. napjától hatályosak.

A 2016. év utolsó negyedévében több önkormányzati rendelet került felülvizsgálatra, 2016. évben és 2017. év első hónapjában számos olyan döntést hozott a Képviselő-testület, melyek közvetlenül, vagy közvetve hatással vannak az önkormányzat 2017. évi költségvetésére.

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 2017. évi rendszere

A költségvetési törvény alapján meghatározott állami támogatások önkormányzatunkat különösen érintő részei

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

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

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

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

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

I. A hely önkormányzatok működésének általános támogatása

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

Támogatások típusai:

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 támogatás fajlagos összege nem változott. Nem változtak az előző évhez képest a mutatószámok meghatározásának elvei sem. A finanszírozott létszám tekintetében azonban csökkenés következett be, tekintettel az érintett települések lakosságszámának csökkenésére.
- ***Település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása***
  - Zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátása
  - Közvilágítás fenntartásának támogatása
  - Köztemető fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása
  - Közutak fenntartásának támogatása
- ***Egyéb kötelező önkormányzati feladatok támogatása,*** mely összege 2 700 forint lakosonként.
- ***Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása***
- ***Üdülőhelyi feladatok támogatása*** 1,00 forint/idegenforgalmi adóforint a 2015. évi beszedett idegenforgalmi adó tényadatai alapján.

2. Nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz ártalmatlanítása

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

5. A 2016. évről áthúzódó bérkompenzáció támogatása

Ez az előirányzat szolgál a helyi önkormányzati intézményrendszerben foglalkoztatottak 2016. december havi keresete után járó bérkompenzáció támogatására.

II. Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása

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

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

2. Óvodaműködtetési támogatás

Gyermeklétszám alapján részesül benne az önkormányzat 80 000 forint/fő/év fajlagos alaptámogatás összegben. 2017. évben a 80 000 forintos alaptámogatás összegén felül 1 700 forint/fő kiegészítő támogatást kap önkormányzatunk

4. Kiegészítő támogatás az óvodapedagógusok minősítéséből adódó többletkiadásokhoz

Ezen a jogcímen a Zirci Benedek Elek Óvoda és Bölcsőde zirci tagintézményének 3 óvodapedagógusa jogosult.

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

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

1. Szociális ágazati összevont pótlék

A központi költségvetés támogatást biztosít a közalkalmazottak jogállásáról szóló 1992. évi XXXIII. törvénynek a szociális, valamint a gyermekjóléti és gyermekvédelmi ágazatban történő végrehajtásáról szóló 257/2000. (XII. 26.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Kjtvhr.) 15/A. §-a szerinti, 2017. január-december hónapokban kifizetendő szociális ágazati összevont pótlékhoz és annak szociális hozzájárulási adójához. A támogatás önkormányzatunk költségvetésében eredeti előirányzatként nem szerepel.

2. A települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása

A támogatás a 32 000 forint egy lakosra jutó adóerő-képesség alatti önkormányzatok egyes szociális jellegű feladatai ellátásához járul hozzá. E jogcímen önkormányzatunk 21 760 000 forint összegű támogatást realizálhat. Ez az összeg 1 239 021 forinttal több, mint 2016. évben.

3. 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 2017. év eredeti előirányzatainak összegeit a rendelet-tervezet 4. melléklete részletezi. Ebben az éven itt kaptak helyet a támogató szolgáltatás és közösségi ellátások támogatásai is.

A gyermekek napközbeni ellátása területén belül a bölcsődei ellátásban vagyunk érdekeltek. A támogatás fajlagos összege nem változott az előző évhez képest. Az osztószám 2017. évben is 230, ami pozitív változás a mutatószám meghatározását tekintve. A támogatás összege szintén a Zirc és Lókút Óvodatársulás részére kerül átadásra.

5. Gyermekétkeztetés támogatása

A támogatás két tényezőből tevődik össze. A finanszírozás szempontjából elismert dolgozók bértámogatásából, valamint a gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatásából. E támogatás 2017. évben nagyobb összegben jelenik meg költségvetésünkben. Ennek oka, hogy e jogcím tekintetében módosultak az igénylés feltételei. A gyermekétkeztetés feladatát saját intézmény útján, vagy gazdasági társaságtól történő vásárolt szolgáltatás biztosításával lehet ellátni. A korábbi években a Zirci Közös Önkormányzati Hivatalhoz tartozó települések és Porva község gyermekétkeztetési feladataikat önkormányzati konyhánktól vásárolt étkeztetés útján látták el. 2017. évben a feladatot fentiekben említett települések tekintetében is önkormányzatunk látja el. Ezt úgy teszi, hogy a gyermekétkeztetéshez kapcsolódó állami támogatást megigényeltük. Az érintett önkormányzatok által beszedett térítési díj bevétele átadott pénzeszközként kerül a költségvetésünkbe. A részletszabályokat külön megállapodásban szükséges rendezni, mely megkötése még előttünk áll.

IV. Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása

Települési önkormányzatok támogatása a nyilvános könyvtári ellátási és a közművelődési feladatokhoz. Az előirányzat megállapítása lakosságszám alapján történik. A fajlagos támogatási összeg 1 140 forint.

A társulásban történő feladatellátást a költségvetési törvény a szociális feladatok kivételével nem preferálja!

V. Beszámítás, kiegészítés

A települési önkormányzatot kötött sorrend szerint meghatározott jogcímeken megillető támogatás összegéig a számított bevételével összefüggő támogatáscsökkenés terheli, illetve kiegészítő támogatás illeti meg. A számított bevétel a 2015. évi iparűzési adóalap 0,55 %-a, egy lakosra jutó adóerő-képesség szerinti differenciálás figyelembe vételével. Esetünkben a beszámítás a számított bevétel 60 %-a. Az előző évi beszámítási szinthez képest a 2017. évi szint 25 százalékponttal kisebb. Ezt érinti még a 10 százalékpontos csökkenés annak okán, hogy önkormányzatunk közös önkormányzati hivatal székhelye. A beszámítás összege (támogatáscsökkenés összege) 24 679 570 forint.

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

Intézményrendszer 2017. évben

A 2017. évi önkormányzati költségvetés rendelet-tervezetében a 2016. december 31-i állapotnak megfelelő intézményi struktúra szerepel figyelembe véve a Képviselő-testület Zirci Önkormányzati Szolgáltató Központ alapításáról szóló 258/2016.(XI.17.) határozatát. Az új intézmény a család- és gyermekjóléti szolgálat, valamint a család- és gyermekjóléti központ feladatellátásán túl az étkeztetés feladatát is ellátja 2017. január 1. napjától.

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 Népművészeti Alkotóház
- Zirci Önkormányzati Szolgáltató Központ

Létszámgazdálkodás 2017. évben

A 2017. évi önkormányzati létszámkeret jelentős változásokat mutat a 2016. évi létszámkerethez képest. Ennek egyik oka a fentiekben említett Intézmény alapítása, melynek költségvetési létszámkerete 22 fő.

A Képviselő-testület 284/2016.(XII.15.) határozatában hagyta jóvá az Önkormányzat tulajdonában lévő III. Béla Gimnázium, Művészeti Szakgimnázium és Alapfokú Művészeti Iskola, valamint a Zirci Reguly Antal Német Nemzetiségi Nyelvoktató Általános Iskola ingatlanainak és feladatellátáshoz kötött ingóvagyonnak a vagyonkezelésbe adásáról szóló Vagyonkezelési Szerződést. A Szerződés rendelkezett a működtetés feladatellátásával kapcsolatos létszám átadásáról is. Ez jelentősen, 30 fővel csökkentette az önkormányzat létszámkeretét.

A Képviselő-testület 195/2016.(IX.15.) határozata arról rendelkezett, hogy elkészülhessen az önkormányzat turisztikai céljai elérését segítő turisztikai koncepció. Ennek folytatásaként jelenik meg a költségvetési létszámkeretben 1 fő turisztikai referens.

A Képviselő-testület 19/2017.(I.26.) határozatában foglaltak alapján döntött a Békefi Antal Városi Könyvtár, Művelődési Ház és Stúdió KB intézmény költségvetési létszámkeretének 1 fővel történő emeléséről.

Mindezek függvényében az Önkormányzat költségvetési létszámkerete 109 főben kerül rögzítésre, melyből 25 fő a közfoglalkoztatáshoz kapcsolódik.

2017. évi költségvetési bevételek alakulása

A 2017. évi összevont bevételi főösszeg **1 138 234 ezer forint**.

Intézményi működési bevételek

Az intézményi működési bevételeken belül a föld- és helyiségbérletből származó bevételek, a közterület foglalásból származó bevételek, kamatbevételek, az étkeztetés térítési díjaiból származó bevételek előirányzatai kerültek megtervezésre a hatályos szerződések, megállapodások, önkormányzati rendeletek alapján, figyelemmel a 2017. évben ellátandó feladatok mértékére, a 2016. év teljesítési adataira.

Önkormányzat költségvetési támogatása

2017. 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 44 %-a.

Sajátos működési bevételek

A helyi adók tekintetében az előirányzatok a hatályos helyi adó rendeletünk figyelembe vételével kerültek megtervezésre. 2016. év novemberében a Képviselő-testület felülvizsgálta a helyi adóról

szóló 30/2010.(XII.21.) önkormányzati rendeletet. Az átengedett bevételek tekintetében a gépjárműadó bevétel 40 %-ával terveztünk.

Felhalmozási és tőkejellegű bevételek

Itt kerültek megtervezésre a pályázati eljárás keretében értékesíteni kívánt ingatlanok eladási árai. Ez az összeg kiadási oldalon Általános felhalmozási tartalékba került. Felhasználása a rendelet-tervezet alapján csak akkor és olyan összegben lehetséges, ahogy az értékesítések realizálódnak.

Átvett pénzeszközök

A működési célra átvett pénzeszközök között egyrészt a Közös Önkormányzati Hivatal fenntartásával kapcsolatban, másrészt a Társulás munkaszervezeti feladatainak ellátása kapcsán a Zirci Járás Önkormányzati Társulástól átvett pénzeszközök szerepelnek. Itt jelennek meg a Zirci Járás Szociális Szolgáltató Központ részére továbbutalandó pályázati támogatás (szociális foglalkoztatás) összege, a közfoglalkoztatással összefüggő támogatás és a földalapú támogatás összege is.

A felhalmozási célra átvett pénzeszközök között csupán egy tétel jelenik meg. Ez a csatorna érdekeltségi hozzájárulás 2017. évre várható bevételének előirányzata 184 ezer forint összegben.

Finanszírozási bevételek

Belső finanszírozási bevétel (előző évi maradvány)

2017. évre összességében 210 000 ezer forint összegű előző évi maradvány került előirányzatosításra. Ebből 42 203 ezer forint működési, 167 797 ezer forint felhalmozási célú.

A felhalmozási célú pénzmaradvány az alábbi tételekből tevődik össze:

adatok ezer forintban

Megnevezés	**Összeg**
Csatorna céltartalék	97 191
Munkáltatói Lakásalap tartalék	2 260
Lakásalap tartalék	31 236
Környezetvédelmi Alap tartalék	4 793
Kubinyi Ágoston Program	10 000
Köznevelési intézm. fejlesztéséhez kapcsolódó pályázati támogatás	17 217
2016. évről áthúzódó tervezési, fejlesztési feladatok	5 100
Felhalmozási célú előző évi maradvány 2017. évi előirányzata:	***167 797***

Külső finanszírozási bevételek

Külső finanszírozási bevétel 2017. évi eredeti előirányzat szintjén nem került előirányzatosításra.

2017. évi költségvetési kiadások alakulása

A 2017. évi összevont kiadási főösszeg **1 138 234 ezer forint**.

Működési kiadások

Működési kiadások az alábbiaknak megfelelően kerültek összeállításra.

A *személyi juttatások* tekintetében 2017. évre 12 havi illetménnyel számoltunk. Tervezésnél figyelembe vettük a jogszabályi előírásokat és a soros lépéseket, továbbá a Képviselő-testület 247/2016.(XI.17.) határozatában foglaltakat.
A *munkaadókat terhelő járulékok* tekintetében a hatályos jogszabályi előírásokat vettük figyelembe.

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

A dologi kiadások 2017. évben a 2016. évi teljesítési adatok figyelembe vételével kerültek megtervezésre.

A *működési célra átadott pénzeszközök* előirányzatának összetevőit részletesen mutatja az Indokolás 2. melléklete. Az előirányzat 57 %-a támogatás továbbutalásából adódik. A Zirc és Lókút Óvodatársulás, a Zirci Járás Önkormányzati Társulás által fenntartott intézményeket megillető állami támogatások, pályázati támogatások átadásának előirányzata 203 967 ezer forint. A fennmaradó előirányzat a 100 %-os önkormányzati tulajdonú gazdasági társaság részére működési célra, a helyi járatú közlekedés fenntartása érdekében átadott pénzeszközök, a központi orvosi ügyelet és a szociális feladatellátás biztosításához kapcsolódó pénzeszközátadás előirányzataiból tevődik össze. Ide tartozik még a Zirci Német Nemzetiségi Önkormányzatnak, a Bakonyi Természettudományi Múzeumnak átadandó pénzeszközök előirányzata, továbbá a háziorvosok támogatása is. Itt kaptak helyet a 2017. január havi ülés alkalmával 2017.-2019. közötti időszakra vonatkozó együttműködési megállapodások és támogatási szerződések 2017. évi összegei.

Az alábbi táblázat részletesen tartalmazza azon feladatokat és a hozzájuk kapcsolódó 2017. évi finanszírozást, melyeket Önkormányzatunk a Zirci Járás Önkormányzati Társulás, ezen belül a Zirci Járás Szociális Szolgáltató Központ keretein belül láttat el.

Feladat megnevezése	Ellátottak száma (fő)	Zirci ellátottak aránya (%)	Összeg (forintban)
Házi segítségnyújtás	4	80,00	2 717 822
Pszichiátriai betegek nappali intézményi ellátása	11	61,11	- 62 921
Fogyatékos személyek nappali intézményi ellátása	11	39,29	- 121 819
Időskorúak nappali intézményi ellátása	15	100,00	1 181 459
Szociális étkeztetés	55	100,00	- 103 162
Védőnői szolgálat	1 639	61,41	- 444 309
Központi orvosi ügyeleti feladatellátás*	6 895	35,67	5 171 805
Támogató szolgálat	14	42,42	450 985
Közösségi ellátás	28	70,00	- 217 059
Szociális foglalkoztatás	10	55,56	- 57 672
Összesen:	**-**	**-**	**8 515 129**

* A központi orvosi ügyeleti feladatellátás finanszírozása Zirci Járás Önkormányzati Társulás 2017. évi költségvetéséről szóló határozat-tervezete értelmében.

A működési tartalékok részletes előirányzatait a rendelet-tervezet 13. melléklete tartalmazza. Általános működési tartalékként csupán 4 888 ezer forint került nevesítésre, míg a működési céltartalékok előirányzata 15 681 ezer forint.

Felhalmozási kiadások

A felhalmozási kiadások magukba foglalják a beruházási, a felújítási feladatok előirányzatait, továbbá a felhalmozási célra átadott pénzeszközök előirányzatait. Ezen előirányzatokat feladatonként és célonként a rendelet-tervezet 11. melléklete tartalmazza. A melléklet egyébként rögzíti azon Képviselő-testületi döntések számát is, melyek az adott fejlesztéshez köthetőek. Megállapíthatjuk, hogy a 2017. évi fejlesztési előirányzat szinte teljes egészében 2016. évről áthúzódó tételekből tevődik össze.

A Képviselő-testület 235/2016.(X.13.) határozata alapján a Zirc 1357/A/4 hrsz alatti „Kis Óvoda" épületben a Balaton-Bakony Kocka Klub Egyesület állandó kiállításának és játszóházának, valamint a „Zirci Városüzemeltetés" Nonprofit Kft. társasházi közös képviseleti ügyfélszolgálatának elhelyezéséhez szükséges épület átalakítási, felújítási munkák költségei eredeti előirányzat szintjén nem került betervezésre a fejlesztési kiadások közé.

A Képviselő-testület 304/2016.(XII.15.) határozatában foglalt, az önkormányzati intézmények és az önkormányzati hivatal szakemberei által összeállított városüzemeltetési fejlesztési feladatok prioritási sorrendje alapján a 2017. évi költségvetésben eredeti előirányzat szintjén nem szerepel felhalmozási kiadás.

Felhalmozási céltartalékként 134 610 ezer forint került előirányzatosításra, melynek tételeit a rendelet-tervezet 13. melléklete tartalmazza.

Általános felhalmozási tartalékként 10 150 ezer forint került előirányzatosításra.

Összefoglalva megállapíthatjuk, hogy a feladatfinanszírozás rendszerével, az adósságkonszolidáció véghezvitelével működési biztonságot jelentő költségvetések ideje eltűnni látszik. Az előző évek megtakarításai elfogytak. Önkormányzatunk felélte azokat. 2017. évben fokozottan ügyelni kell a takarékos gazdálkodásra. Előtérbe kell helyezni a kötelező feladatokat, azok megfelelő színvonalon történő ellátását.

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

Zirc, 2017. február 14.

Ottó Péter
polgármester

1. melléklet a .../2017.(...) önkormányzati rendelethez

ZIRC VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT BEVÉTELEINEK ÉS KIADÁSAINAK 2017. ÉVI ÖSSZEVONT KÖLTSÉGVETÉSI MÉRLEGE

adatok ezer forintban

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L
Sor-szám	Rovat	Megnevezés	2015. évi teljesítés	2016. évi hatályos ei.	2016. évi várható teljesítés	2017. évi eredeti előirányzat	Rovat	Megnevezés	2015. évi teljesítés	2016. évi hatályos ei.	2016. évi várható teljesítés	2017. évi eredeti előirányzat
1		**I. Működési célú bevételek**						**I. Működési költségvetés**				
2	B.4	1.) Intézményi működési bevételek	154 395	146 083	145 115	114 875	K.1	1.) Személyi juttatások	227 152	223 580	232 724	239 769
3	B.3	2.) Közhatalmi bevételek	322 882	313 406	307 005	311 827	K.2	2.) Munkaadókat terhelő járulékok	62 292	62 067	64 972	57 342
4	B.1	3.) Működési támogatások	467 100	465 490	466 151	451 620	K.3	3.) Dologi kiadások	326 313	311 786	295 889	245 168
5	B.1	4.) Működési célú támogatásértékű bevételek	66 297	41 171	50 017	38 742	K.4	4.) Társadalom és szociálpolitikai juttatások	10 664	3 660	5 132	0
6	B.6	5.) Működési célra átvett pénzeszközök	16 533	0	106	0	K.4	5.) Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 073	1 365	1 224	1 765
7	B.8	6.) Előző évi működési maradvány igénybevétele	113 000	92 219	92 219	42 203	K.5	6.) Egyéb működési kiadások	357 495	367 420	365 719	367 762
8							K.5	7.) Általános működési tartalék	0	8 370	0	4 888
9							K.5	8.) Működési céltartalék	0	26 986	0	15 681
10		**Működési célú bevételek összesen:**	**1 140 207**	**1 058 369**	**1 060 613**	**959 267**		**Működési célú kiadások összesen:**	**984 989**	**1 005 234**	**965 660**	**932 375**
11		**II. Felhalmozási célú bevételek**						**II. Felhalmozási költségvetés**				
12	B.5	1.) Saját felhalmozási bevételek	25	10 908	8 671	10 612	K.6	1.) Beruházások	423 119	48 175	40 786	4 657
13	B.1	2.) Felhalmozási támogatások	37 690	30 531	30 531	0	K.7	2.) Felújítások	278 095	61 964	32 163	35 285
14	B.1	3.) Felhalmozási célú támogatásértékű bevételek	630 831	362	362	0	K.8	3.) Egyéb felhalmozási kiadások	9 124	13 455	13 690	5 100
15	B.7	4.) Felhalmozási célra átvett pénzeszközök	522	1 591	4 508	184	K.5	4.) Általános felhalmozási tartalék	0	0	0	10 150
16	B.8	5.) Előző évi felhalmozási maradvány igénybevétele	140 607	164 616	164 616	167 797	K.5	5.) Felhalmozási céltartalék	0	122 804	0	134 610
17		**Felhalm. célú bevételek összesen:**	**809 675**	**208 008**	**208 688**	**178 593**		**Felhalm. célú kiadások összesen:**	**710 338**	**246 398**	**86 639**	**189 802**
18	**B.6**	**III. Kölcsönök**	**1 903**	**733**	**243**	**374**	**K.5**	**III. Kölcsönök**	**250**	**0**	**0**	**0**
19												
20		**IV. Finanszírozási bevételek**						**IV. Finanszírozási kiadások**				
21	B.8	1.) Működési célú finanszírozási bevételek	20 332	56 670	24 907	0	K.9	1.) Működési célú finanszírozási kiadások	35 183	72 148	24 328	16 057
22	B.8	2.) Felhalmozási célú finanszírozási bevételek	0	0	0	0	K.9	2.) Felhalmozási célú finanszírozási kiadások	0	0	0	0
23		**BEVÉTELI FŐÖSSZEG:**	**1 972 117**	**1 323 780**	**1 294 451**	**1 138 234**		**KIADÁSI FŐÖSSZEG:**	**2 007 609**	**1 323 780**	**1 076 627**	**1 138 234**

2. melléklet a .../2017.(...) önkormányzati rendelethez

ZIRC VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT ÁLTAL 2017. ÉVBEN ELLÁTOTT KÖTELEZŐ FELADATOK BEVÉTELEINEK ÉS KIADÁSAINAK MÉRLEGE

adatok ezer forintban

	A	B	C	D
Sor-szám	**Megnevezés**	**2017. évi eredeti előirányzat**	**Megnevezés**	**2017. évi eredeti előirányzat**
1	**I. Működési célú bevételek**		**I. Működési költségvetés**	
2	1.) Intézményi működési bevételek	114 875	1.) Személyi juttatások	232 662
3	2.) Közhatalmi bevételek	295 301	2.) Munkaadókat terhelő járulékok	55 771
4	3.) Működési támogatások	441 562	3.) Dologi kiadások	243 788
5	4.) Működési célú támogatásértékű bevételek	38 742	4.) Társadalom és szociálpolitikai juttatások	0
6	5.) Működési célra átvett pénzeszközök	0	5.) Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 765
7	6.) Előző évi működési maradvány igénybevétele	42 203	6.) Egyéb működési kiadások	351 236
8			7.) Általános működési tartalék	4 888
9			8.) Működési céltartalék	15 681
10	**Működési célú bevételek összesen:**	**932 683**	**Működési célú kiadások összesen:**	**905 791**
11	**II. Felhalmozási célú bevételek**		**II. Felhalmozási költségvetés**	
12	1.) Saját felhalmozási bevételek	10 612	1.) Beruházások	4 657
13	2.) Felhalmozási támogatások	0	2.) Felújítások	35 285
14	3.) Felhalmozási célú támogatásértékű bevételek	0	3.) Egyéb felhalmozási kiadások	5 100
15	4.) Felhalmozási célra átvett pénzeszközök	184	4.) Általános felhalmozási tartalék	10 150
16	5.) Előző évi felhalmozási maradvány igénybevétele	167 797	5.) Felhalmozási céltartalék	134 610
17	**Felhalm. célú bevételek összesen:**	**178 593**	**Felhalm. célú kiadások összesen:**	**189 802**
18	**III. Kölcsönök**	**374**	**III. Kölcsönök**	**0**
19				
20	**IV. Finanszírozási bevételek**		**IV. Finanszírozási kiadások**	
21	1.) Működési célú finanszírozási bevételek	0	1.) Működési célú finanszírozási kiadások	16 057
22	2.) Felhalmozási célú finanszírozási bevételek	0	2.) Felhalmozási célú finanszírozási kiadások	0
23	**BEVÉTELI FŐÖSSZEG:**	**1 111 650**	**KIADÁSI FŐÖSSZEG:**	**1 111 650**

ZIRC VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT ÁLTAL 2017. ÉVBEN ELLÁTOTT ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATOK BEVÉTELEINEK ÉS KIADÁSAINAK MÉRLEGE

adatok ezer forintban

	A	B	C	D
Sor-szám	**Megnevezés**	**2017. évi eredeti előirányzat**	**Megnevezés**	**2017. évi eredeti előirányzat**
1	**I. Működési célú bevételek**		**I. Működési költségvetés**	
2	1.) Intézményi működési bevételek	0	1.) Személyi juttatások	0
3	2.) Közhatalmi bevételek	16 526	2.) Munkaadókat terhelő járulékok	0
4	3.) Működési támogatások	0	3.) Dologi kiadások	0
5	4.) Működési célú támogatásértékű bevételek	0	4.) Társadalom és szociálpolitikai juttatások	0
6	5.) Működési célra átvett pénzeszközök	0	5.) Ellátottak pénzbeli juttatásai	0
7	6.) Előző évi működési maradvány igénybevétele	0	6.) Egyéb működési kiadások	16 526
8			7.) Általános működési tartalék	0
9			8.) Működési céltartalék	
10	**Működési célú bevételek összesen:**	**16 526**	**Működési célú kiadások összesen:**	**16 526**
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:**	**16 526**	**KIADÁSI FŐÖSSZEG:**	**16 526**

ZIRC VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT ÁLTAL 2017. ÉVBEN ELLÁTOTT ÁLLAMIGAZGATÁSI FELADATOK* BEVÉTELEINEK ÉS KIADÁSAINAK MÉRLEGE

adatok ezer forintban

	A	B	C	D
Sor-szám	Megnevezés	2017. évi eredeti előirányzat	Megnevezés	2017. évi eredeti előirányzat
1	**I. Működési célú bevételek**		**I. Működési költségvetés**	
2	1.) Intézményi működési bevételek	0	1.) Személyi juttatások	7 107
3	2.) Közhatalmi bevételek	0	2.) Munkaadókat terhelő járulékok	1 571
4	3.) Működési támogatások	10 058	3.) Dologi kiadások	1 380
5	4.) Működési célú támogatásértékű bevételek		4.) Társadalom és szociálpolitikai juttatások	
6	5.) Működési célra átvett pénzeszközök	0	5.) Ellátottak pénzbeli juttatásai	0
7	6.) Előző évi működési maradvány igénybevétele	0	6.) Egyéb működési kiadások	0
8			7.) Általános működési tartalék	0
9			8.) Működési céltartalék	0
10	**Működési célú bevételek összesen:**	**10 058**	**Működési célú kiadások összesen:**	**10 058**
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:**	**10 058**	**KIADÁSI FŐÖSSZEG:**	**10 058**

***** Anyakönyvi igazgatás, építéshatósági feladatok

	Személyi	Járulék	Dologi	Tartalék	Létszám
Anyakönyvi igazgatás:	4 062	916	840	0	1
Építéshatóság:	3 045	655	540	0	1
Összesen:	**7 107**	**1 571**	**1 380**	**0**	**2,0**

3. melléklet a …/2017.(…) önkormányzati rendelethez

ZIRC VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT ÖSSZESÍTŐJE A BEVÉTELEKRŐL FORRÁSONKÉNT 2017. ÉVBEN

adatok ezer forintban

	A	B	C
Sor-szám		**Megnevezés**	**2017. évi eredeti előirányzat**
1	*I.*	*MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK*	
2		1.) Működési bevételek	114 875
3		2.) Önkormányzatok sajátos működési bevételei	
5		Helyi adók	288 429
6		Átengedett központi adók	20 916
7		Bírságok, pótlékok és egyéb sajátos bevételek	2 482
8		**Önkormányzatok sajátos működési bevételei összesen:**	**311 827**
9		3.) Működési támogatások	
10		Helyi önkormányzatok működésének és ágazati feladatainak támogatása	451 620
11		Központosított előirányzatokból működési célúak	0
12		Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatása	0
15		**Működési támogatások összesen:**	**451 620**
16		4.) Egyéb működési bevételek	
17		Támogatásértékű működési bevételek	38 742
18		Működési célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről	0
19		Előző évi működési célú maradvány átvétel	0
20		Előző évi költségvetési kiegészítések, visszatérülések	0
21		**Egyéb működési bevételek összesen:**	**38 742**
22		***MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:***	***917 064***
23	*II.*	*FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK*	
24		1.) Felhalmozási és tőke jellegű bevételek	
25		Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése	10 612
26		Önkormányzatok sajátos felhalmozási és tőke bevételei	0
27		Pénzügyi befektetések bevételei	0
28		**Felhalmozási és tőke jellegű bevételek összesen:**	**10 612**
29		2.) Felhalmozási támogatások	
30		Központosított előirányzatokból fejlesztési célúak	0
31		Fejlesztési célú támogatások	0
32		**Felhalmozási támogatások összesen:**	**0**
33		3.) Egyéb felhalmozási bevételek	
34		Támogatásértékű felhalmozási bevételek	0
35		Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről	184
36		Előző évi felhalmozási célú előirányzat-maradvány, pénzmaradvány átvétel	0
37		**Egyéb felhalmozási bevételek összesen:**	**184**
38		***FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:***	**10 796**
39	*III.*	*TÁMOGATÁSI KÖLCSÖNÖK VISSZATÉRÜLÉSE, IGÉNYBEVÉTELE*	374
		TÁMOGATÁSI KÖLCSÖNÖK VISSZATÉRÜLÉSE, IGÉNYBEVÉTELE ÖSSZESEN:	**374**
40		**KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:**	**928 234**
41			
42	*IV.*	*KÖLTSÉGVETÉSI HIÁNY BELSŐ FINANSZÍROZÁSÁRA SZOLGÁLÓ PÉNZFORGALOM NÉLKÜLI BEVÉTELEK*	
43		1.) Előző évek maradványának igénybevétele	
44		Működési célú	42 203

45		Felhalmozási célú	167 797
46		**Előző évek pénzmaradványának igénybevétele összesen:**	**210 000**
47		***KÖLTSÉGVETÉSI HIÁNY BELSŐ FINANSZÍROZÁSÁRA SZOLGÁLÓ PÉNZFORGALOM NÉLKÜLI BEVÉTELEK ÖSSZESEN***	***210 000***
48	*V.*	*KÖLTSÉGVETÉIS HIÁNY BELSŐ FINANSZÍROZÁSÁT MEGHALADÓ ÖSSZEGÉNEK KÜLSŐ FINANSZÍROZÁSÁT SZOLGÁLÓ BEVÉTELEK*	
49		1.) Értékpapírok értékesítésének bevétele	
50		Működési célú	0
51		Felhalmozási célú	0
52		**Értékpapírok értékesítésének bevétele összesen:**	**0**
53		2.) Hitelek felvétele és kötvénykibocsátás bevétele	
54		Működési célú hitel felvétele és kötvénykibocsátás működési célra	
55		Felhalmozási célú hitel felvétele és kötvénykibocsátás felhalmozási célra	0
56		**Hitelek felvétele és kötvénykibocsátás bevétele összesen:**	**0**
57		***KÖLTSÉGVETÉIS HIÁNY BELSŐ FINANSZÍROZÁSÁT MEGHALADÓ ÖSSZEGÉNEK KÜLSŐ FINANSZÍROZÁSÁT SZOLGÁLÓ BEVÉTELEK ÖSSZESEN***	***0***
58		**FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:**	**210 000**
59		**BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:**	**1 138 234**

ZIRC VÁROSI ÖNKORMÁNYZATOT MEGILLETŐ, ILLETVE AZ ÁLTALA IGÉNYELT ÁLLAMI TÁMOGATÁSOK 2017. ÉVI ALAKULÁSA

Beszámítás összegének megállapítása:

Adóalap (forint)	8 974 389 017
Adóerő-képesség (forint)	125 641 446
Lakosságszám (fő)	6 895
1 főre jutó adóerő-képesség	**18 222**

Beszámítás alapja (100 %):	49 359 140
Kiegészítő szabályok V. pont alapján Közös Hivatal székhelye 50 %	**24 679 570**

adatok forintban

A	B	C
Jogcím	**Hozzájárulás jogcíme**	**Összeg**
2. I.1.a)	Önkormányzati hivatal működésének támogatása	131 033 800
	Önkormányzati hivatal működésének támogatása - beszámítás után	***131 033 800***
2. I.1.b)	**Település üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása**	**33 608 450**
	Település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása - beszámítás után	***27 558 130***
2. I.1.ba) ***(3.)***	Zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok támogatása	9 733 950
	Zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok támogatása - beszámítás után	***3 683 630***
2. I.1.bb) ***(4.)***	Közvilágítás fenntartásának támogatása	13 088 000
	Közvilágítás fenntartásának támogatása - beszámítás után	***13 088 000***
2. I.1.bc)	Köztemető fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása	3 247 830
	Köztemető fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása - beszámítás után	***3 247 830***
2. I.1.bd)	Közutak fenntartásának támogatása	7 538 670
	Közutak fenntartásának támogatása - beszámítás után	***7 538 670***
2. I.1.c) ***(1.)***	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	18 616 500
	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása - beszámítás után	***0***
2. I.1.d) ***(2.)***	Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	12 750

	Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása - beszámítás után	***0***
2. I.1.e)	Üdülőhelyi feladatok támogatása	7 288 000
	Üdülőhelyi feladatok támogatása - beszámítás után	***7 288 000***
	Beszámítás	**24 679 570**
2. I.1.	**A települési önkormányzatok működésének támogatása**	**190 559 500**
	A települési önkormányzatok működésének támogatása - beszámítás után	***165 879 930***
2. I. 2.	Nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz ártalmatlanítása	0
2. I. 6.	2016. évről áthúzódó bérkompenzáció támogatása	0
2. I.	**A helyi önkormányzatok működésének általános támogatása összesen:**	**165 879 930**
2. II.1	Óvodapedagógusok és az óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők bértámogatása	124 050 806
2. II.2.	Óvodaműködtetési támogatás	19 117 800
2. II. 4.	Kiegészítő támogatás az óvodapedagógusok minősítéséből adódó többletkiadásokhoz	2 787 300
2. II.	**A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása**	**145 955 906**
2. III.2.	A települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása	21 760 000
2.III.3.a)	Család- és gyermekjóléti szolgálat	3 000 000
2.III.3.b)	Család- és gyermekjóléti központ	9 000 000
2.III.3.c)	Szociális étkeztetés	3 044 800
2.III.3.d)	Házi segítségnyújtás	1 365 000
2.III.3.f)	Időskorúak nappali intézményi ellátása	2 452 500
2.III.3.g)	Fogyatékos és demens személyek nappali intézményi ellátása	13 750 000
2.III.3.h)	Pszichiátriai és szenvedélybetegek nappali intézményi ellátása	4 017 600
2.III.3.ja)	Bölcsődei ellátás	10 129 050
2.III.3.l)	Támogató szolgáltatás	9 046 200
2.III.3.m)	Pszichiátriai betegek részére nyújtott közösségi alapellátás	8 000 000
2.III.5.a)	Gyermekétkeztetés támogatása (bértámogatás)	30 094 080
2.III.5.b)	Gyermekétkeztetés támogatása (üzemeltetési támogatás)	16 082 958
2.III.6.	Rászoruló gyermekek szünidei étkeztetésének támogatása	182 112
2. III.	**A települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása:**	**131 924 300**
2.IV.1.d)	Közművelődési feladatok támogatása	7 860 300
	Támogatások mindösszesen:	**451 620 436**

ZIRC ÉS LÓKÚT ÓVODATÁRSULÁST MEGILLETŐ
2017. ÉVI ÁLLAMI TÁMOGATÁSOK

adatok forintban

Megnevezés	Zirc	Lókút	Borzavár	Összesen
Bölcsődei ellátás	10 129 050	0	0	10 129 050
2017. évben 8 hónapra				
Nem sajátos nevelési igényű gyermekek	208	11	9	228
Két főként figyelembe veendő gyermekek száma	3	3	1	7
Számított gyermeklétszám	214	17	11	242
Óvodapedagógusok elismert létszáma	18,7	1,6	1,1	21,4
Segítők elismert létszáma	14	1	1	16
Óvodapedagógusok bértámogatása	55 724 753	4 767 893	3 277 927	63 770 573
Segítők bértámogatása	16 800 000	1 200 000	1 200 000	19 200 000
Óvodaműködtetési támogatás	11 492 467	762 533	544 667	12 799 667
2017. évben 4 hónapra				
Nem sajátos nevelési igényű gyermekek	210	11	10	231
Két főként figyelembe veendő gyermekek száma	0	1	0	1
Számított gyermeklétszám	210	13	10	233
Óvodapedagógusok elismert létszáma	18,4	1,2	1,0	20,6
Segítők elismert létszáma	14	1	1	16
Óvodapedagógusok bértámogatása	27 415 387	1 787 960	1 489 967	30 693 313
Óvodapedagógusok bértámogatásának pótlólagos összege	702 880	45 840	38 200	786 920
Segítők bértámogatása	8 400 000	600 000	600 000	9 600 000
Óvodaműködtetési támogatás	5 719 000	326 800	272 333	6 318 133
Kiegészítő támogatás az óvodapedagógusok minősítéséből adódó többletkiadásokhoz	2 787 300	0	0	2 787 300
Támogatás mindösszesen:	**139 170 837**	**9 491 026**	**7 423 093**	**156 084 956**

Megnevezés	Éves összeg	Havi összeg
Óvodapedagógus elismert járulékkal növelt átlagbére	4 469 900	372 492
Segítő elismert járulékkal növelt átlagbére	1 800 000	150 000
Óvodapedagógusok pótlólagos bértámogatása	38 200	12 733

ZIRC JÁRÁSI SZOCIÁLIS SZOLGÁLTATÓ KÖZPONTOT MEGILLETŐ 2017. ÉVI ÁLLAMI TÁMOGATÁSOK, MŰKÖDÉSI TÁMOGATÁSOK KIMUTATÁSA

Sor-szám	A	B	C	D
	Jogcím	**Fajlagos mérték**	**Mutató-szám**	**Támogatás összege**
		forint/mutató	**-**	**forint**
1	**Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása**			**24 629 900**
2	Család- és gyermekjóléti szolgálat	3 000 000	0,00	
3	Család- és gyermekjóléti központ	3 000 000	0,00	
4	Szociális étkeztetés	55 360,0	55,0	3 044 800
5	Házi segítségnyújtás (személyi gondozás)	210 000,0	5,0	1 050 000
6	Házi segítségnyújtás 30 % kiegészítés	63 000,0	5,0	315 000
7	Időskorúak nappali intézményi ellátása	109 000	15,0	1 635 000
8	Időskorúak nappali intézményi ellátása 50% kiegészítés	54 500	15,0	817 500
9	Fogyatékos személyek nappali intézményi ellátása	500 000	23,0	11 500 000
10	Fogyatékos személyek nappali intézményi ellátása 10% kiegészítés	50 000	23,0	1 150 000
11	Fogyatékos személyek nappali intézményi ellátása- azon ellátottak után akik után foglalkoztatásitámogatást folyósítanak	200 000	5,0	1 000 000
12	Fogyatékos személyek nappali intézményi ellátása- azon ellátottak után akik után foglalkoztatási támogatást folyósítanak 10% kiegészítés	20 000	5,0	100 000
13	Pszichiátriai betegek nappali intézményi ellátása	310 000	6,0	1 860 000
14	Pszichiátriai betegek nappali intézményi ellátása 20% kiegészítés	62 000	6,0	372 000
15	Pszichiátriai betegek nappali intézményi ellátása-azon ellátottak után akik után foglalkoztatási támogatást folyósítanak	124 000	12,0	1 488 000
16	Pszichiátriai betegek nappali intézményi ellátása-azon ellátottak után akik után foglalkoztatási támogatást folyósítanak 20% kiegészítés	24 800	12,0	297 600
17	**Működési támogatások**			**23 252 648**
18	Támogató szolgáltatás - alaptámogatás	3 000 000	1,0	3 000 000
19	Támogató szolgáltatás - teljesítménytámogatás	1 800	3 359,0	6 046 200
20	Közösségi alapellátás - alaptámogatás	2 000 000	12,0	2 000 000
21	Közösségi alapellátás - teljesítménytámogatás	150 000	40,0	6 000 000
22	**Szociális foglalkoztatás (becsült)**	-	-	6 206 448
23	**Mindösszesen:**			**47 882 548**

5. melléklet a .../2017.(...) önkormányzati rendelethez

ZIRC VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT BEVÉTELEINEK ÉS KIADÁSAINAK 2017. ÉVI ELŐIRÁNYZATA

	A	B	C	D	E	F
Sor-szám	Rovat	Megnevezés	2017. évi eredeti előirányzat	Rovat	Megnevezés	2017. évi eredeti előirányzat
1		**I. Működési célú bevételek**			**I. Működési költségvetés**	
2	B.4	1.) Intézményi működési bevételek	61 563	K.1	1.) Személyi juttatások	33 220
3	B.3	2.) Közhatalmi bevételek	311 827	K.2	2.) Munkaadókat terhelő járulékok	6 912
4	B.1	3.) Működési támogatások	451 620	K.3	3.) Dologi kiadások	99 558
5	B.1	4.) Működési célú támogatásértékű bevételek	38 742	K.4	4.) Társadalom és szociálpolitikai juttatások	0
6	B.6	5.) Működési célra átvett pénzeszközök	0	K.4	5.) Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 765
7	B.8	6.) Előző évi működési maradvány igénybevétele	42 203	K.5	6.) Egyéb működési kiadások	367 762
8				K.9	7.) Fenntartói működési támogatás	349 277
9				K.5	8.) Általános működési tartalék	4 888
10				K.5	9.) Működési céltartalék	15 681
11		**Működési célú bevételek összesen:**	**905 955**		**Működési célú kiadások összesen:**	**879 063**
12		**II. Felhalmozási célú bevételek**			**II. Felhalmozási költségvetés**	
13	B.5	1.) Saját felhalmozási bevételek	10 612	K.6	1.) Beruházások	4 037
14	B.2	2.) Felhalmozási támogatások	0	K.7	2.) Felújítások	34 285
15	B.2	3.) Felhalmozási célú támogatásértékű bevételek	0	K.8	3.) Egyéb felhalmozási kiadások	5 100
16	B.7	4.) Felhalmozási célra átvett pénzeszközök	184	K.9	4.) Fenntartói felhalmozási támogatás	1 620
17	B.8	5.) Előző évi felhalmozási maradvány igénybevétele	167 797	K.5	4.) Általános felhalmozási tartalék	10 150
18				K.5	5.) Felhalmozási céltartalék	134 610
19		**Felhalm. célú bevételek összesen:**	**178 593**		**Felhalm. célú kiadások összesen:**	**189 802**
20	**B.6**	**III. Kölcsönök**	**374**	**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	16 057
24	B.8	2.) Felhalmozási célú finanszírozási bevételek	0	K.9	2.) Felhalmozási célú finanszírozási kiadások	0
25		**BEVÉTELI FŐÖSSZEG:**	**1 084 922**		**KIADÁSI FŐÖSSZEG:**	**1 084 922**

6. melléklet a .../2017.(...) önkormányzati rendelethez

ZIRCI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL
2017. ÉVI BEVÉTELI ÉS KIADÁSI ELŐIRÁNYZATAI

	A	B	C	D
Sor-szám	**Megnevezés**	**2017. évi eredeti előirányzat**	**Megnevezés**	**2017. évi eredeti előirányzat**
1	**I. Működési célú bevételek**		**I. Működési költségvetés**	
2	1.) Intézményi működési bevételek	14 112	1.) Személyi juttatások	123 122
3	2.) Fenntartói működési támogatások	175 130	2.) Munkaadókat terhelő járulékok	30 310
4	*ebből állami támogatások*	*131 034*	3.) Dologi kiadások	35 810
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:**	**189 242**	**Működési célú kiadások összesen:**	**189 242**
9	**II. Felhalmozási célú bevételek**		**II. Felhalmozási költségvetés**	
10	1.) Saját felhalmozási bevételek	0	1.) Beruházások	0
11	2.) Fenntartói felhalmozási támogatások	0	2.) Felújítások	0
12	3.) Felhalmozási célú támogatásértékű bevételek	0	3.) Egyéb felhalmozási kiadások	0
13	4.) Felhalmozási célra átvett pénzeszközök	0	4.) Általános felhalmozási tartalék	0
14	5.) Előző évi felhalmozási maradvány igénybevétele	0	5.) Felhalmozási céltartalék	0
15	**Felhalm. célú bevételek összesen:**	**0**	**Felhalm. célú kiadások összesen:**	**0**
16	**BEVÉTELI FŐÖSSZEG:**	**189 242**	**KIADÁSI FŐÖSSZEG:**	**189 242**

Fenntartói finanszírozás	**44 096**	
Zirc	6 895	**37 527**
Borzavár	744	**4 049**
Lókút	463	**2 520**

Összesen:	**8 102**	**44 096**

7. melléklet a …/2017. (…) önkormányzati rendelethez

BÉKEFI ANTAL VÁROSI KÖNYVTÁR, MŰVELŐDÉSI HÁZ ÉS STÚDIÓ KB
2017. ÉVI BEVÉTELI ÉS KIADÁSI ELŐIRÁNYZATAI

	A	B	C	D
Sor-szám	Megnevezés	2017. évi eredeti előirányzat	Megnevezés	2017. évi eredeti előirányzat
1	**I. Működési célú bevételek**		**I. Működési költségvetés**	
2	1.) Intézményi működési bevételek	5 000	1.) Személyi juttatások	26 243
3	2.) Fenntartói működési támogatások	44 731	2.) Munkaadókat terhelő járulékok	5 632
4	*ebből állami támogatások*	*7 860*	3.) Dologi kiadások	17 856
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:**	**49 731**	**Működési célú kiadások összesen:**	**49 731**
9	**II. Felhalmozási célú bevételek**		**II. Felhalmozási költségvetés**	
10	1.) Saját felhalmozási bevételek	0	1.) Beruházások	420
11	2.) Fenntartói felhalmozási támogatások	420	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:**	**420**	**Felhalm. célú kiadások összesen:**	**420**
16	**BEVÉTELI FŐÖSSZEG:**	**50 151**	**KIADÁSI FŐÖSSZEG:**	**50 151**

8. melléklet a …/2017.(…) önkormányzati rendelethez

REGULY ANTAL MÚZEUM ÉS NÉPMŰVÉSZETI ALKOTÓHÁZ
2017. ÉVI BEVÉTELI ÉS KIADÁSI ELŐIRÁNYZATAI

	A	B	C	D
Sor-szám	Megnevezés	2017. évi eredeti előirányzat	Megnevezés	2017. évi eredeti előirányzat
1	**I. Működési célú bevételek**		**I. Működési költségvetés**	
2	1.) Intézményi működési bevételek	2 700	1.) Személyi juttatások	12 727
3	3.) Fenntartói működési támogatások	18 028	2.) Munkaadókat terhelő járulékok	2 830
4	*ebből állami támogatások*	*0*	3.) Dologi kiadások	5 171
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:**	**20 728**	**Működési célú kiadások összesen:**	**20 728**
9	**II. Felhalmozási célú bevételek**		**II. Felhalmozási költségvetés**	
10	1.) Saját felhalmozási bevételek	0	1.) Beruházások	200
11	2.) Fenntartói felhalmozási támogatások	200	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:**	**200**	**Felhalm. célú kiadások összesen:**	**200**
16	**BEVÉTELI FŐÖSSZEG:**	**20 928**	**KIADÁSI FŐÖSSZEG:**	**20 928**

9. melléklet a …/2017.(…) önkormányzati rendelethez

ZIRCI ÖNKORMÁNYZATI SZOLGÁLTATÓ KÖZPONT
2017. ÉVI BEVÉTELI ÉS KIADÁSI ELŐIRÁNYZATAI

	A	B	C	D
Sor-szám	Megnevezés	2017. évi eredeti előirányzat	Megnevezés	2017. évi eredeti előirányzat
1	**I. Működési célú bevételek**		**I. Működési költségvetés**	
2	1.) Intézményi működési bevételek	31 500	1.) Személyi juttatások	44 457
3	3.) Fenntartói működési támogatások	111 388	2.) Munkaadókat terhelő járulékok	11 658
4	*ebből állami támogatások*	*55 359*	3.) Dologi kiadások	86 773
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:**	**142 888**	**Működési célú kiadások összesen:**	**142 888**
9	**II. Felhalmozási célú bevételek**		**II. Felhalmozási költségvetés**	
10	1.) Saját felhalmozási bevételek	0	1.) Beruházások	0
11	2.) Fenntartói felhalmozási támogatások	1 000	2.) Felújítások	1 000
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:**	**1 000**	**Felhalm. célú kiadások összesen:**	**1 000**
16	**BEVÉTELI FŐÖSSZEG:**	**143 888**	**KIADÁSI FŐÖSSZEG:**	**143 888**

ZIRC VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEINEK 2017. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSI LÉTSZÁMKERETE

adatok főben

	A	B	C	E	G	H	I	J	K
Sor-szám	Megnevezés	2017. évi javaslat	2017. évi javaslatból						
			Igazgatási dolgozó	Óvoda pedagógus	Népművelő, könyvtáros	Egyéb szakalkalmazott	Ügyviteli dolgozó	Fizikai dolgozó	Közfoglalkoztatás
1	**Zirc Városi Önkormányzat**	**27**				2			**25**
2	***Zirci Közös Önkormányzati Hivatal***	***44***	*34*	*0*	*0*	*3*	*2*	*5*	*0*
3	Kinevezett tisztségviselők	2	2						
4	Önkormányzati Osztály	13	7				1	5	
5	Igazgatási Osztály	5	4				1		
6	Pénzügyi Osztály	15	15						
7	Városüzemeltetési Osztály	7	4			3			
8	Főépítészi referens	1	1						
9	Építésügyi Osztály	1	1						
10	***Békefi Antal Városi Könyvtár, Művelődési Ház és Stúdió KB***	***11***			***7***	***3***		***1***	***0***
11	***Reguly Antal Múzeum és Népművészeti Alkotóház***	***5***				***5***			***0***
12	***Zirci Önkormányzati Szolgáltató Központ***	***22***				***15***		***7***	
13	**Mindösszesen:**	**109**	**34**	**0**	**7**	**28**	**2**	**13**	**25**

ZIRC VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT 2017. ÉVI FELHALMOZÁSI CÉLÚ KIADÁSAINAK FELADATONKÉNTI ELŐIRÁNYZATA

adatok ezer forintban

A		B	C	D	E	F	G	H	I
Döntés száma	Sor-szám	Feladat megnevezése	2017. évi eredeti előirányzat	2017. évi eredeti előirányzatból					
				Beruházások	Fejlesztési célú pénz-eszk.átadás	Felújítások	Tartalék	Vissza-térítendő támogatás	Hitel-törlesztés
	1	**Zirci Közös Önkormányzati Hivatal**							
	2								
	3	*Városüzemeltetési, városgazdálkodási feladatok*							
61/2016.(III.24.), 62/2016.(III.24.)	4	Sporttelep műfüves pálya + épület felújítás	5 100		5 100				
132/2016.(V.26.)	5	Zirci Benedek Elek Óvoda és Bölcsőde felújítása	20 395			20 395			
66/2015.(III.26.)	6	Csapadékvíz elvezetés tervezés	450	450					
21/2017.(I.26.)	7	VP6-7.2.1-7.4.1.2-16 számú, „Külterületi helyi közutak fejlesztése, önkormányzati utak kezeléséhez, állapotjavításához, karbantartásához szükséges erő- és munkagépek beszerzése” önerő	1 737	1 737					
303/2016.(XII.15.)	8	Zirc-Akli városrész szennyvízelvezetési agglomerációjának felülvizsgálatára irányuló tanulmány	749	749					
68/2015.(III.26.)	9	Hulladékudvar tervezési feladatai	171	171					
64/2015.(III.26.)	10	1125/2 hrsz-ú ingatlanon szálláshely tervezés	930	930					
74/2016.(III.24.)	11	Reguly Antal Múzeum és Népművészeti Alkotóház udvari szárnyában lévő kiállító- és alkotóműhelyek felújítása, berendezése állandó kiállítások létrehozása céljából II. ütem	13 890			13 890			
	12	Csatorna céltartalék	95 992				95 992		
	13	Környezetvédelmi alap tartalék	4 622				4 622		
	14	Könyvtári, közművelődési érdekeltségnövelő támogatás önrésze	500				500		
	15	Általános felhalmozási tartalék	10 150				10 150		
	16								
	17	*Vagyonkezelési feladatok*							
	18	Munkáltatói lakásalap	2 260				2 260		
	19	Lakásalap	31 236				31 236		
	20								
	21	*Finanszírozási kiadások*							
	22								
	23	**Zirc Városi Önkormányzat összesen:**	**188 182**	**4 037**	**5 100**	**34 285**	**144 760**	**0**	**0**
	24	Intézményi honlap készítése	420	420					
	25	**Békefi Antal Városi Könyvtár, Művelődési Ház és Stúdió KB**	**420**	**420**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	26								
	27	Számítógép vásárlás	200	200					
	28	**Reguly Antal Múzeum és Népművészeti Alkotóház**	**200**	**200**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	29								
	30	Konyhai eszközök felújítása	1 000			1 000			
	31	**Zirci Önkormányzati Szolgáltató Központ**	**1 000**	**0**	**0**	**1 000**	**0**	**0**	**0**
	32	**Intézmények összesen:**	**1 620**	**620**	**0**	**1 000**	**0**	**0**	**0**
	33								
	34	**Zirc Városi Önkormányzat mindösszesen:**	**189 802**	**4 657**	**5 100**	**35 285**	**144 760**	**0**	**0**

12. melléklet a .../2017.(...) önkormányzati rendelethez

ZIRC VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT EURÓPAI UNIÓS FORRÁSBÓL FINANSZÍROZOTT TÁMOGATÁSSAL MEGVALÓSULÓ PROGRAMJAINAK, PROJEKTJEINEK, TOVÁBBÁ ILYEN JELLEGŰ ÖNKORMÁNYZATON KÍVÜLI PROJEKTEKHEZ TÖRTÉNŐ HOZZÁJÁRULÁSOKNAK 2017. ÉVI BEVÉTELI ÉS KIADÁSI ELŐIRÁNYZATAI

adatok ezer forintban

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J
Sor-szám	Program, projekt megnevezése	Bevételi előirányzat		Kiadási előirányzat						
		2017. évi eredeti ei.	2017. évi eredeti ei-ból	2017. évi eredeti ei.	2017. évi eredeti ei-ból					
			Felhalmozási célra átvett pénzeszközök		Személyi juttatások	Munkaadói járulékok	Dologi kiadások	Beruházás	Fejlesztési célú pénz-eszk.átadás	Felújítás
1	VP6-7.2.1-7.4.1.2-16 számú, „Külterületi helyi közutak fejlesztése, önkormányzati utak kezeléséhez, állapotjavításához, karbantartásához szükséges erő- és munkagépek beszerzése” önerő	0	0	1 737				1 737		
2	**Összesen:**	**0**	**0**	**1 737**	**0**	**0**	**0**	**1 737**	**0**	**0**

ZIRC VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT 2017. ÉVI
ÁLTALÁNOS TARTALÉKAINAK ÉS CÉLTARTALÉKAINAK KIMUTATÁSA

adatok ezer forintban

	A	B
Sor-szám	Megnevezés	Eredeti előirányzat
1	***Általános működési tartalék***	***4 888***
2		
3	***Működési céltartalékok***	
6	Közfoglalkoztatás önrésze	2 000
7	Városi rendezvények Támogatási Alap	1 000
8	Civil Támogatási Alap	3 000
12	Szociális juttatások önrésze	9 681
13	***Működési céltartalékok összesen:***	***15 681***
14		
15	***Általános felhalmozási tartalék***	***10 150***
16		
17	***Felhalmozási céltartalékok***	
18	Csatorna	95 992
19	Könyvtári, közművelődési érdekeltségnövelő támogatás önrésze	500
20	Munkáltatói Lakásalap	2 260
21	Lakásalap	31 236
22	Környezetvédelmi Alap	4 622
23	Pályázati Tartalék Alap	0
24	***Felhalmozási céltartalékok összesen:***	***134 610***
25		
26	**Mindösszesen:**	**165 329**

TÖBB ÉVES KIHATÁSSAL JÁRÓ DÖNTÉSEKBŐL SZÁRMAZÓ KÖTELEZETTSÉGEK CÉLOK SZERINT ÉVENKÉNTI BONTÁSBAN

adatok ezer forintban

Sor-szám	Kötelezettség jogcíme	Kötelezettség vállalás éve	Döntésről szóló Kt. rendelet, vagy határozat száma	2017. előtti teljesítés	2017. évi	Kötelezettségek a következő években						Összesen
						2018.	2019.	2020.	2021.	2022.-26. évente	2027.	(F+...+K)
	A	**B**	**C**	**D**	**E**	**F**	**G**	**H**	**I**	**J**	**K**	**L**
1.	**Működési támogatások**			**4 200**	**3 400**	**3 400**	**3 400**	**1 200**	**0**	**0**	**0**	**12 000**
2.	Háziorvosi praxisok támogatása	2013.	167/2013.(VI.24.)	4 200	1 200	1 200	1 200	1 200	0	0	0	3 600
3.	"A BULI '91" Közhasznú Alapítvány	2017.	6/2017.(I.26.)	0	1 500	1 500	1 500	0	0	0	0	3 000
4.	Veszprém-Főegyházmegyei Karitász	2017.	8/2017.(I.26.)	0	200	200	200	0	0	0	0	400
5.	Bakony Polgárőr Egyesület	2017.	9/2017.(I.26.)	0	400	400	400	0	0	0	0	800
6.	Magyar Vöröskereszt Veszprém Megyei Szervezete	2017.	7/2017.(I.26.)	0	100	100	100	0	0	0	0	200
7.	**Felhalmozási célú hiteltörlesztés+kötvény**			**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
8.				0								0
9.	**Összesen:**	**-**	**-**	**4 200**	**3 400**	**3 400**	**3 400**	**1 200**	**0**	**0**	**0**	**12 000**

2. 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.

3. A Képviselő-testület 6/2017.(I.26.) határozatában foglaltaknak megfelelően 2017. és 2019. közötti időszakra vonatkozóan Támogatási szerződéssel vegyes együttműködési megállapodást kötött a "A BULI '91" Közhasznú Alapítvánnyal a Zirci BULI rendezvény sikeres megvalósítása érdekében. A támogatás évi összege 1.500.000,- Ft.

4. A Képviselő-testület 8/2017.(I.26.) határozatában foglaltaknak megfelelően 2017. és 2019. közötti időszakra vonatkozóan Támogatási szerződést kötött a Veszprém-Főegyházmegyei Karitásszal a rászoruló gyermekek beiskolázása érdekében. A támogatás éves összege 200.000,- Ft.

5. A Képviselő-testület 9/2017.(I.26.) határozatában foglaltaknak megfelelően 2017. és 2019. közötti időszakra vonatkozóan Támogatási szerződést kötött a Bakony Polgárőr Egyesülettel Zirc város közbiztonságának javításához, a polgárok megelégedettségének, biztonságérzetének megerősítéséhez kapcsolódóan. A támogatás éves összege 400.000,- Ft.

6. A Képviselő-testület 7/2017.(I.26.) határozatában foglaltaknak megfelelően 2017. és 2019. közötti időszakra vonatkozóan Támogatási szerződést kötött a Magyar Vöröskereszt Veszprém Megyei Szervezetével az évente megrendezésre kerülő Véradók napja megvalósításához. A támogatás éves összege 100.000,- Ft.

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

adatok ezer forintban

Megnevezés	Sor-szám	2017. év	Saját bevétel és adósságot keletkeztető ügyletből eredő fizetési kötelezettség a tárgyévet követően a futamidő végéig										**Összesen (C+...+M)**
			1. évben	2. évben	3. évben	4. évben	5. évben	6. évben	7. évben	8. évben	9. évben	10. évben	
A	**B**	**C**	**D**	**E**	**F**	**G**	**H**	**I**	**J**	**K**	**L**	**M**	**N**
Helyi adók, települési adók	1	288 429	279 500	279 500	279 500	279 500	279 500	279 500	279 500	279 500	279 500	279 500	**3 083 429**
Osztalékok, koncessziós díjak, hozambevételek	2	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
Díjak, pótlékok, bírságok	3	2 482	2 200	2 200	2 200	2 200	2 200	2 200	2 200	2 200	2 200	2 200	**24 482**
Tárgyi eszközök, immateriális javak, vagyoni értékű jog értékesítése, vagyonhasznosításból származó bevétel	4	13 460	15 000	15 000	15 000	15 000	15 000	15 000	15 000	15 000	15 000	15 000	**163 460**
Részvények, részesedések értékesítése	5	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
Vállalat értékesítésből, privatizációból származó bevételek	6	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
Kezességvállalással kapcsolatos megtérülés	7	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
Sajátbevételek (1+…+7)	**8**	**304 371**	**296 700**	**296 700**	**296 700**	**296 700**	**296 700**	**296 700**	**296 700**	**296 700**	**296 700**	**296 700**	**3 271 371**
Saját bevételek (8. sor) 50 %-a	**9**	**152 186**	**148 350**	**148 350**	**148 350**	**148 350**	**148 350**	**148 350**	**148 350**	**148 350**	**148 350**	**148 350**	**1 635 686**
Előző év(ek)ben keletkezett tárgyévet terhelő fizetési kötelezettség (11+…+18)	**10**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Hitelből eredő fizetési kötelezettség	11	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
Kölcsönből eredő fizetési kötelezettség	12	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírból eredő fizetési kötelezettség	13	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
Adott váltóból eredő fizetési kötelezettség	14	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
Pénzügyi lízingből eredő fizetési kötelezettség	15	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
Halasztott fizetés, részletfizetés fizetési kötelezettsége	16	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
Szerződésben kikötött visszavásárlási kötelezettség	17	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
Kezesség-, és garanciavállalásból eredő fizetési kötelezettség	18	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**

adatok ezer forintban

Megnevezés	Sor-szám	2017. év	Saját bevétel és adósságot keletkeztető ügyletből eredő fizetési kötelezettség a tárgyévet követően a futamidő végéig										Összesen (C+...+M)
			1. évben	2. évben	3. évben	4. évben	5. évben	6. évben	7. évben	8. évben	9. évben	10. évben	
A	**B**	**C**	**D**	**E**	**F**	**G**	**H**	**I**	**J**	**K**	**L**	**M**	**N**
Tárgyévben keletkezett illetve keletkező, tárgyévet terhelő fizetési kötelezettség (20+…27)	**19**	**0**	**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	0	**0**
Kölcsönből eredő fizetési kötelezettség	21	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírból eredő fizetési kötelezettség	22	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
Adott váltóból eredő fizetési kötelezettség	23	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
Pénzügyi lízingből eredő fizetési kötelezettség	24	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
Halasztott fizetés, részletfizetés fizetési kötelezettsége	25	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
Szerződésben kikötött visszavásárlási kötelezettség	26	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
Kezesség-, és garanciavállalásból eredő fizetési kötelezettség	27	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
Fizetési kötelezettség összesen (10+19)	**28**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Fizetési kötelezettséggel csökkentett saját bevétel (9-28)	**29**	**152 186**	**148 350**	**148 350**	**148 350**	**148 350**	**148 350**	**148 350**	**148 350**	**148 350**	**148 350**	**148 350**	**1 635 686**

ZIRC VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT 2017. ÉVI ELŐIRÁNYZATFELHASZNÁLÁSI ÉS LIKVIDITÁSI TERVE

Sor-szám	Rovat	Kiemelt előirányzat	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	Összesen
	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O
1		*Bevételek*													
2	B.4	Saját bevételek	11 298	11 298	11 298	11 298	11 298	9 700	6 280	6 149	11 332	11 337	10 932	13 267	125 487
3	B.3	Közhatalmi bevételek	9 124	10 035	38 447	39 553	26 535	11 571	7 400	11 631	27 243	62 495	35 160	32 633	311 827
4	B.1	Működési támogatások	37 635	37 635	37 635	37 635	37 635	37 635	37 635	37 635	37 635	37 635	37 635	37 635	451 620
5	B.1-2; B.6-7	Átvett pénzeszközök	3 244	3 244	3 245	3 240	3 245	3 245	3 240	3 245	3 243	3 245	3 245	3 245	38 926
6	B.8	Előző évi maradvány felhaszn.	35 793	17 431	0	4 858	0	12 023	35 157	12 958	3 912	0	1 808	86 060	210 000
7	B.1-B.6	Kölcsönök	31	32	31	32	31	31	31	31	31	31	31	31	374
8	B.8	Finanszírozási bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9		**Bevételi előirányzat összesen:**	**97 125**	**79 675**	**90 656**	**96 616**	**78 744**	**74 205**	**89 743**	**71 649**	**83 396**	**114 743**	**88 811**	**172 871**	**1 138 234**
10															
11		*Kiadások*													
12	K.1	Személyi juttatások	19 981	19 981	19 981	19 980	19 981	19 981	19 981	19 980	19 981	19 981	19 981	19 980	239 769
13	K.2	Munkaadókat terhelő járulékok	4 778	4 778	4 779	4 778	4 779	4 779	4 778	4 778	4 779	4 778	4 779	4 779	57 342
14	K.3	Dologi kiadások	22 603	22 092	21 544	20 101	20 102	15 946	13 776	13 587	22 936	23 886	24 207	24 388	245 168
15	K.4	Társadalom és szociálpolitikai jutt.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	K.4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	202	203	203	204	204	204	0	0	135	137	136	137	1 765
17	K.5	Átadott pénzeszközök (működési)	29 813	29 814	34 813	32 314	32 313	29 814	29 813	29 814	29 813	29 814	29 813	29 814	367 762
18	K.5	Tartalék	3 691	2 807	4 236	692	1 365	3 481	0	3 490	5 752	36 147	9 895	93 773	165 329
19	K.6	Beruházások	0	0	0	4 657	0	0	0	0	0	0	0	0	4 657
20	K.7	Felújítások	0	0	0	13 890	0	0	21 395	0	0	0	0	0	35 285
21	K.8	Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	5 100	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5 100
22	K.4-K.8	Kölcsönök	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
23	K.9	Finanszírozási kiadások	16 057	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	16 057
24		**Kiadási előirányzat összesen:**	**97 125**	**79 675**	**90 656**	**96 616**	**78 744**	**74 205**	**89 743**	**71 649**	**83 396**	**114 743**	**88 811**	**172 871**	**1 138 234**

17. melléklet a .../2017.(...) önkormányzati rendelethez

Zirc Városi Önkormányzat által adott közvetett támogatások (kedvezmények) 2017. évi terve

adatok ezer forintban

	A	B
Sor-szám	**Jogcím**	**Összeg**
1.	Ellátottak térítési díjának, kártérítésének méltányossági alapon történő elengedése	0
2.	Lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsönök elengedése	0
3.	Építményadó	1 395
4.	Magánszemélyek kommunális adójának kedvezménye	0
5.	Telekadó kedvezménye	1 325
6.	Helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevétel kedvezménye	0
7.	Ivóvíz és szennyvízcsatorna díj lakossági támogatása	0
8.	Szemétszállítási díj kedvezménye	0
9.	**Összesen:**	**2 720**

18. melléklet a .../2017.(...) önkormányzati rendelethez

ZIRC VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT BEVÉTELEINEK ÉS KIADÁSAINAK ÖSSZEVONT KÖLTSÉGVETÉSI MÉRLEGE 2017-2020. ÉVEKBEN

adatok ezer forintban

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L
Sor-szám	Rovat	Megnevezés	2017. évi eredeti előirányzat	2018. évi terv	2019. évi terv	2020. évi terv	Rovat	Megnevezés	2017. évi eredeti előirányzat	2018. évi terv	2019. évi terv	2020. évi terv
1		**I. Működési célú bevételek**						**I. Működési költségvetés**				
2	B.4	1.) Intézményi működési bevételek	114 875	116 000	117 000	118 000	K.1	1.) Személyi juttatások	239 769	228 000	228 000	228 000
3	B.3	2.) Közhatalmi bevételek	311 827	316 700	316 700	316 700	K.2	2.) Munkaadókat terhelő járulékok	57 342	56 160	56 403	56 457
4	B.1	3.) Működési támogatások	451 620	472 000	471 100	470 900	K.3	3.) Dologi kiadások	245 168	245 000	244 000	243 000
5	B.1	4.) Működési célú támogatásértékű bevételek	38 742	38 500	38 500	38 500	K.4	4.) Társadalom és szociálpolitikai juttatások	0	8 000	8 500	8 500
6	B.6	5.) Működési célra átvett pénzeszközök	0	0	0	0	K.4	5.) Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 765	1 765	1 765	1 765
7	B.8	6.) Előző évi működési pénzmaradvány igénybevétele	42 203	0	0	0	K.5	6.) Egyéb működési kiadások	367 762	357 000	357 000	357 000
8							K.5	7.) Általános működési tartalék	4 888	0	0	0
9							K.5	8.) Működési céltartalék	15 681	0	0	0
10		**Működési célú bevételek összesen:**	**959 267**	**943 200**	**943 300**	**944 100**		**Működési célú kiadások összesen:**	**932 375**	**895 925**	**895 668**	**894 722**
11		**II. Felhalmozási célú bevételek**						**II. Felhalmozási költségvetés**				
12	B.5	1.) Saját felhalmozási bevételek	10 612	15 000	15 000	15 000	K.6	1.) Beruházások	4 657	0	0	0
13	B.1	2.) Felhalmozási támogatások	0	0	0	0	K.7	2.) Felújítások	35 285	0	0	0
14	B.1	3.) Felhalmozási célú támogatásértékű bevételek	0	0	0	0	K.8	3.) Egyéb felhalmozási kiadások	5 100	0	0	0
15	B.7	4.) Felhalmozási célra átvett pénzeszközök	184	0	0	0	K.5	4.) Általános felhalmozási tartalék	10 150	0	0	0
16	B.8	5.) Előző évi felhalmozási pénzmaradvány igénybevétele	167 797	0	0	0	K.5	5.) Felhalmozási céltartalék	134 610	62 775	63 132	64 378
17		**Felhalm. célú bevételek összesen:**	**178 593**	**15 000**	**15 000**	**15 000**		**Felhalm. célú kiadások összesen:**	**189 802**	**62 775**	**63 132**	**64 378**
18	**B.6**	**III. Kölcsönök**	**374**	**500**	**500**	**0**	**K.5**	**III. Kölcsönök**	**0**	**0**	**0**	**0**
19												
20		**IV. Finanszírozási bevételek**						**IV. Finanszírozási kiadások**				
21	B.8	1.) Működési célú finanszírozási bevételek	0	0	0	0	K.9	1.) Működési célú finanszírozási kiadások	16 057	0	0	0
22	B.8	2.) Felhalmozási célú finanszírozási bevételek	0	0	0	0	K.9	2.) Felhalmozási célú finanszírozási kiadások	0	0	0	0
23		**BEVÉTELI FŐÖSSZEG:**	**1 138 234**	**958 700**	**958 800**	**959 100**		**KIADÁSI FŐÖSSZEG:**	**1 138 234**	**958 700**	**958 800**	**959 100**

ZIRC VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT 2017. ÉVI BEVÉTELI ELŐIRÁNYZATA

RÉSZLETEZŐ TÁBLA

adatok ezer forintban

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K
Sor-szám	Megnevezés	2017. évi eredeti előirányzat	2017. évi eredeti előirányzatból								
			Int. műk. bev.	Önk. saj. műk. bev.	Felh. és tőkej.	Önkorm ktgvet. tám.	Egyéb átvett pénzeszközök			Hitelek, ért.pap. köles.	Előző évi maradvány
							TB alapból	Műk. célra	Felhalm célra		
1											
2	**Zirc Városi Önkormányzat**	**1 084 922**	**61 563**	**311 827**	**10 612**	**451 620**	**0**	**38 742**	**184**	**374**	**210 000**
3	Kamatbevétel	35	35								
4	Gyermekétkeztetés térítési díja	29 111	27 062					2 049			
5	Egyéb étkeztetés térítési díja	14 605	14 605								
6	Térítési díj megosztás (Zeneiskola)	0									
7	Borzavár ZKÖH hozzájárulása	3 196						3 196			
8	Lókút ZKÖH hozzájárulása	1 989						1 989			
9	Borzavár ZLÓ hozzájárulás	1 102						1 102			
10	ZJÖT hozzájárulása munkaszervezeti fel.	9 290						9 290			
11	KLIK térítés (III. Béla Gimnázium)	4 901	4 901								
12	Közfoglalkoztatással kapcsolatos támogatás	4 515						4 515			
13	Iskolabusszal kapcsolatos bevételek	1 500	1 500								
14	Önkormányzati működtetés támogatása	451 620				451 620					
15	ZJSZSZK működési támogatásai	6 206						6 206			
16	Kulturális illetménypótlékhoz kapcsolódó bevétel	4 430						4 430			
17	Polgármester illetményemelésének térítése	965						965			

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K
Sor-szám	Megnevezés	2017. évi eredeti előirányzat	2017. 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		
18	Iparűzési adó	184 666		184 666							
19	Építményadó	93 435		93 435							
20	Telekadó	1 163		1 163							
21	Termőföld bérbeadás	0		0							
22	Magánszemélyek kom.	252		252							
23	Idegenforgalmi adó	8 913		8 913							
24	Gépjárműadó	20 916		20 916							
25	Talajterhelési díj	370		370							
26	Környezetvédelmi bírság	5		5							
27	Bírság, pótlék	2 107		2 107							
28	*Vagyonkezelési feladatok*	0									
29	Helység bérlet	470	470								
30	Földbérlet	1 390	1 390								
31	Közterület foglalás	3 100	3 100								
32	Ingatlan értékesítés bevétele	10 612			10 612						
34	Érdekeltségi hozzájárulás	184							184		
35	Földalapú támogatás	5 000						5 000			
36	Bakonykarszt bérleti díj (köt.am.)	0									
37	Munkáltatói kölcsön	260								260	
38	Lakás	8 597	8 500							97	
39	Kisház árbevétel	17								17	
40	Pü-i befektetések bevétele	0									
41	*Finanszírozási feladatok*										
42	Előző évi maradvány	210 000									210 000
43	Fejlesztési hitel felvétele	0									

ZIRC VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT 2017. ÉVI KIADÁSI ELŐIRÁNYZATA

RÉSZLETEZŐ TÁBLA

adatok ezer forintban

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L
Sor-szám	Megnevezés	2017. évi eredeti előirányzat	2017. évi eredeti előirányzatból									
			Szem. jell. kiad.	Munkaad. terh. jár.	Dologi kiad.	Pénzeszközátadás		Ell.pénzb juttat.	Felújítások	Beruházások	Fin-i kiadások kölcsönök	Tartalék
						Műk.cél	Felhalm.					
1												
2	**Zirc Városi Önkormányzat**	**1 084 922**	**33 220**	**6 912**	**99 558**	**717 039**	**6 720**	**1 765**	**34 285**	**4 037**	**16 057**	**165 329**
3	Igazgatás, választott tisztségviselők	13 985	11 449	2 536								
4	Képviselői Alap	13 054	10 786	2 268								
5	Étkeztetés	0										
6	Általános Iskola működtetés	4 825	1 433	392	3 000							
7	III. Béla Gimnázium működtetés	2 930	736	194	2 000							
8	Óvodatársulásnak átadott állami támogatás	156 085				156 085						
9	Óvodatársulásnak átadott finanszírozás	49 533				49 533						
10	ZJSZSZK állami támogatás átadás	41 676				41 676						
11	ZJSZSZK finanszírozási szerződés átadás	6 206				6 206						
12												
13	Iskolabusz üzemeltetése	1 800			1 800							
14	Ifjúsági Központ	2 300			2 300							
15	Utak, kerékpárút, járdák, hidak	3 500			3 500							
16	Város- és községgazdálkodás	46 479	2 668	574	41 500					1 737		
17	Önkormányzati lakásgazdálkodás	5 200			5 200							
18	Közfoglalkoztatás	6 733	4 224	509								2 000
19	Háziorvosi rendelő költségei	1 900			700	1 200						
20	Sportfeladatok	5 700			600		5 100					
21	Közvilágítás	18 000			18 000							
22	Síkosságmentesítés	15 000			15 000							
23	Bakonyi Természettudományi Múzeum	300				300						
24	RAMNAH fejlesztése	13 890							13 890			
25	Óvoda fejlesztése	20 395							20 395			

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L
Sor-szám	Megnevezés	2017. évi eredeti előirányzat	2017. évi eredeti előirányzatból									
			Szem. jell. kiad.	Munkaad. terh. jár.	Dologi kiad.	Pénzeszközátadás		Ell.pénzb juttat.	Felújítások	Beruházások	Fin-i kiadások kölcsönök	Tartalék
						Műk.cél	Felhalm.					
26	"Zirci Városüzemeltetés" Kft.	67 599				67 599						
27	Tanuszoda	16 526				16 526						
28	Helyijáratú közlekedés	8 964				8 964						
29	Turisztikai feladatok	6 055	1 924	439	2 762	0				930		
30	Tűzoltó Köztestület	3 310				3 310						
31	Bakony Polgárőr Egyesület	400				400						
32	Belső ellenőrzési feladatok	300			300							
33	Munkaszervezeti feladatok + belső ellenőrzés	5 133				5 133						
34	Központi orvosi ügyeleti feladatok	5 568			396	5 172						
35	Szociális feladatellátás	3 343				3 343						
36	Szociális juttatások	0										
37	Előző évi visszafizetési kötelezettség	0										
38	ZNNÖ támogatása	500				500						
39	Könyvtári, közművelődési érdekeltségnövelő támogatás önrésze	500										500
40	Városi Ösztöndíj	1 000						1 000				
41	Ösztöndij/ Bursa Hungarica	765						765				
42												
43	Városi rendezvények Támogatási Alap	2 500				1 500						1 000
44	Veszprém-Főegyházmegyei Karitász	200				200						
45	Civil Támogatási Alap	3 115				115						3 000
46	Szociális juttatások céltartaléka	9 681										9 681
47	Csatorna céltartalék	97 191								1 199		95 992
48	Munkáltatói lakásalap	2 260										2 260
49	Lakásalap tartalék	31 236										31 236
50	Környezetvédelmi Alap	4 793								171		4 622
51	Folyószámlahitel	2 500			2 500							
52	Fejlesztési hitel költsége	0										
53												
54	Általános felhalmozási tartalék	10 150										10 150
55	Általános működési tartalék	4 888										4 888
56												
57	ÁHT-n belüli megelőlegezések visszafiz.	16 057									16 057	
58	Intézmények finanszírozása	350 897				349 277	1 620					

ZIRC

2017. évre várható adókedvezmények, mentességek

(ha ugyanazok, ugyanolyan mértékű szociális kedvezményt kapnak, mint 2016. adóévre)

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

ÉPÍTMÉNYADÓ

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

a) pontja alapján: „az a nyugdíjas házaspár, akinek 1 főre jutó havi jövedelme az adókötelezettség keletkezésének időpontjában az öregségi nyugdíjminimum mindenkori összegét 30 %-kal nem haladja meg": ***0,- Ft***

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

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

a) annak a nyugdíjas házaspárnak, aki az (2) bekezdés a.) pontja szerinti mentességet nem kaphatja meg, de 1 főre jutó havi jövedelmük nem haladj a meg az öregségi nyugdíjminimum mindenkori összegének másfélszeresét: ***9.072,- Ft***

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

c) annak a nem nyugdíjas adóalanynak, akinek családjában az 1 főre jutó havi jövedelem az öregségi nyugdíj mindenkori legkisebb összegének 130 %-át nem haladja meg: ***81.270,- 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) ***62.651,- 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: ***11.731,- 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.

787.920,- 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.

133.042,- Ft

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

Az adózás rendjéről szóló 2003. évi XCII. tv. 134. § (1) bekezdése alapján: *„Az adóhatóság a magánszemély kérelme alapján az őt terhelő adótartozást, valamint a bírság- vagy pótléktartozást mérsékelheti vagy elengedheti, ha azok megfizetése az adózó és a vele együtt élő közeli hozzátartozók megélhetését súlyosan veszélyezteti." :* ***50.400,- Ft***

Összes várható építményadó kedvezmény: ***1.395.359 ,- Ft***

TELEKADÓ:

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

telekadóval szemben érvényesíthető. Amennyiben a befizetés nem éri el a telekadó összegét, telekadóként csak a különbözetet kell megfizetni." kedvezmény: **0,- *Ft***

A helyi adókról szóló 1990. évi C. tv. 3. § (1)-(2) bekezdés alapján alanyi adómentesség: ***899.582,-***

Összes várható telekadó kedvezmény: ***1.324.832,- Ft***

MAGÁNSZEMÉLYEK KOMMUNÁLIS ADÓJA

Kedvezmény, mentesség : **0,- Ft**

Zirc, 2017. február 3.

Mészáros Judit
adóügyi ügyintéző