E L Ő T E R J E S Z T É S

Zirc Városi Önkormányzat Képviselő-testülete

2018. február 22-i ülésére

Tárgy: Zirc Városi Önkormányzat 2018. 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

…/2018. (...) önkormányzati rendelete

az Önkormányzat 2018. 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 2018. évi gazdálkodás főbb szabályaira.

2. A költségvetés célkitűzései

2. § Az Önkormányzat 2018. 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 2018. 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 2018. évi összevont működési költségvetését
aa) 917 143 ezer forint működési költségvetési bevétellel,
ab) 979 880 ezer forint működési költségvetési kiadással,
ac) 62 737 ezer forint működési hiánnyal,
ad) 92 486 ezer forint működési célú belső finanszírozási bevétellel
ae) 0 ezer forint működési célú külső finanszírozási bevétellel és
af) 17 011 ezer forint működési célú külső finanszírozási kiadással állapítja meg.

b) az Önkormányzat 2018. évi összevont felhalmozási költségvetését
ba) 299 447 ezer forint felhalmozási költségvetési bevétellel,
bb) 1 750 699 ezer forint felhalmozási költségvetési kiadással,
bc) 1 451 252 ezer forint felhalmozási hiánnyal,
bd) 1 438 514 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 2018. évi
ca) bevételi főösszegét 2 747 590 ezer forintban és
cb) kiadási főösszegét 2 747 590 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 2018. 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 2018. évi összevont bevételi főösszegének forrásonkénti részletezését a 3. melléklet szerinti tartalommal állapítja meg.

(2) Az Önkormányzatot megillető 2018. évi központi költségvetésből juttatott állami támogatások jogcímenkénti részletezését a 4. melléklet szerint hagyja jóvá.

5. § (1) Zirc Városi Önkormányzat Képviselő-testülete
a) az Önkormányzat 2018. évi működési költségvetését
aa) 832 277ezer forint működési költségvetési bevétellel,
ab) 895 014 ezer forint működési költségvetési kiadással,
ac) 62 737 ezer forint működési hiánnyal,
ad) 92 486 ezer forint működési célú belső finanszírozási bevétellel
ae) 0 ezer forint működési célú külső finanszírozási bevétellel és
af) 17 011 ezer forint működési célú külső finanszírozási kiadással állapítja meg.

b) az Önkormányzat 2018. évi felhalmozási költségvetését
ba) 299 447 ezer forint felhalmozási költségvetési bevétellel,
bb) 1 750 699 ezer forint felhalmozási költségvetési kiadással,
bc) 1 451 252 ezer forint felhalmozási hiánnyal,
bd) 1 438 514 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 2 662 724 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 2018. évi működési költségvetését
aa) 188 627 ezer forint működési költségvetési bevétellel,
ab) 188 627 ezer forint működési költségvetési kiadással,
ac) 0 ezer forint működési egyenleggel,
ad) 0 ezer forint működési célú belső finanszírozási bevétellel

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

b) a Zirci Közös Önkormányzati Hivatal 2018. 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 6. melléklet szerinti mérlegegyezőséggel 189 627 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 2018. évi működési költségvetését
aa) 57 876 ezer forint működési költségvetési bevétellel,
ab) 57 876 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 2018. évi felhalmozási költségvetését
ba) 540 ezer forint felhalmozási költségvetési bevétellel,
bb) 540 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 58 416 ezer forint bevételi és kiadási főösszeggel állapítja meg.

8. § Zirc Városi Önkormányzat Képviselő-testülete
a) a Reguly Antal Múzeum és Népi Kézműves Alkotóház 2018. évi működési költségvetését
aa) 23 670 ezer forint működési költségvetési bevétellel,
ab) 23 670 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 2018. évi felhalmozási költségvetését
ba) 0 ezer forint felhalmozási költségvetési bevétellel,
bb) 0 ezer forint felhalmozási költségvetési kiadással,
bc) 0 ezer forint felhalmozási egyenleggel,
bd) 0 ezer forint felhalmozási célú belső finanszírozási bevétellel
be) 0 ezer forint felhalmozási célú külső finanszírozási bevétellel és
bf) 0 ezer forint felhalmozási célú külső finanszírozási kiadással
a 8. melléklet szerinti mérlegegyezőséggel 23 670 ezer forint bevételi és kiadási főösszeggel állapítja meg.

9. § Zirc Városi Önkormányzat Képviselő-testülete
a) a Zirci Önkormányzati Szolgáltató Központ 2018. évi működési költségvetését
aa) 148 251 ezer forint működési költségvetési bevétellel,
ab) 148 251 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 2018. évi felhalmozási költségvetését
ba) 500 ezer forint felhalmozási költségvetési bevétellel,
bb) 500 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 148 751 ezer forint bevételi és kiadási főösszeggel állapítja meg.

10.§ (1) Zirc Városi Önkormányzat 2018. évi költségvetési létszámkeretét a 10. mellékletben szereplő bontásnak megfelelően 84 főben, a közfoglalkoztatáshoz kapcsolódó létszámkeretet 20 főben állapítja meg.

(2) Az Önkormányzat 2018. 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 2018. évi bevételi és kiadási előirányzatait a 12. melléklet szerint hagyja jóvá.

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

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

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

(2) Zirc Városi Önkormányzat a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCIV. törvény (továbbiakban: Stabilitási tv.) 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 1 531 000 ezer forintban állapítja meg, melyből 92 486 ezer forint működési, 1 438 514 ezer forint felhalmozási célú.

(2) A Képviselő-testület a felülvizsgált 2017. 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 2018. évi költségvetési rendeletének módosításáról.

15.§ Az Önkormányzat a 2018. évi előirányzat felhasználási és likviditási ütemtervét a 16. melléklet szerint hagyja jóvá.

16. § Zirc Városi Önkormányzat által adott közvetett támogatások (kedvezmények) 2018. évi tervét és az ahhoz kapcsolódó szöveges indokolást a 17. számú melléklet szerint hagyja jóvá.

17. § Zirc Városi Önkormányzat 2018-2021. évek közötti bevételeinek és kiadásainak összevont költségvetési mérlegét a 18. melléklet szerint hagyja jóvá.

4. Az átmeneti gazdálkodás szabályai

18. § A 2018. 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) Zirc Városi Önkormányzat által fenntartott Intézmények jelen rendeletben meghatározott bevételi és kiadási előirányzatai felett az Intézmények vezetői előirányzat-felhasználási jogkörrel rendelkeznek.

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

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

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

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

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

(8) A Képviselő-testület az államháztartáson kívüli források átvételének szabályairól szóló 19/2015.(VI.1.) önkormányzati rendelete szerinti, Önkormányzatot érintő pénzbeli

támogatásokkal kapcsolatos előirányzat módosításokat a Polgármester saját hatáskörben végzi, melyről a soron következő költségvetési rendelet módosítása során számol be a Képviselő-testületnek.

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

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

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

(12) Az Önkormányzat 2018. évi költségvetési rendeletének módosítási rendjének részletes szabályairól külön Polgármesteri Utasítás rendelkezik.

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

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

(3) Az általános felhalmozási tartalék kiadási előirányzat összegéből 7 200 ezer forint összegű előirányzat átcsoportosítására kizárólag a 2018. évben értékesített ingatlanokból származó bevételek teljesítésével párhuzamosan kerülhet sor.

6. Pénzgazdálkodásra, pénzellátásra vonatkozó szabályozások

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

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

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

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

7. Az önkormányzati biztos kirendelése, működése

26. § Amennyiben az Önkormányzat által fenntartott Intézményeknél önkormányzati biztos kirendelésére már sor került és az önkormányzati biztos megbízásának ideje alatt a helyi önkormányzatnál a helyi önkormányzatok adósságrendezési eljárásáról szóló 1996. évi XXV.

törvény alapján adósságrendezési eljárást kezdeményeztek akkor az önkormányzati biztos megbízását – a megbízási szerződésben meghatározott időtartam letelte előtt – meg kell szüntetni.

8. Vegyes rendelkezések

27. § Az Önkormányzat által foglalkoztatott köztisztviselők illetményalapjának 2018. évi összege 38 650 forint.

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

9. Záró rendelkezések

29. § Jelen rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba, de rendelkezéseit 2018. január 1-jétől kell alkalmazni.

Zirc, 2018. …….

Ottó Péter
polgármester

Sümegi Attila
jegyző

A rendelet 2018. ……. napján lép hatályba.

Zirc, 2018…….

Sümegi Attila
jegyző

Zirc Városi Önkormányzat Képviselő-testületének

az Önkormányzat 2018. évi költségvetéséről szóló …/2018.(...)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 2018. évi költségvetéséről szóló …/2018.(...) 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 2018. 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 2018. 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.

1. melléklet a …/2018.(…) önkormányzati rendelethez

ZIRC VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT BEVÉTELEINEK ÉS KIADÁSAINAK 2018. ÉVI ÖSSZEVONT KÖLTSÉGVETÉSI MÉRLEGE

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L
Sor-szám	Rovat	Megnevezés	2016. évi teljesítés	2017. évi hatályos ei.	2017. évi várható teljesítés	2018. évi eredeti előirányzat	Rovat	Megnevezés	2016. évi teljesítés	2017. évi hatályos ei.	2017. évi várható teljesítés	2018. évi eredeti előirányzat
1		**I. Működési célú bevételek**						**I. Működési költségvetés**				
2	B.4	1.) Intézményi működési bevételek	145 130	115 875	135 930	101 475	K.1	1.) Személyi juttatások	232 725	267 378	255 795	265 681
3	B.3	2.) Közhatalmi bevételek	306 990	311 827	319 141	304 619	K.2	2.) Munkaadókat terhelő járulékok	64 972	63 340	59 673	55 698
4	B.1	3.) Működési támogatások	466 151	514 340	531 637	481 725	K.3	3.) Dologi kiadások	295 888	317 715	281 990	257 376
5	B.1	4.) Működési célú támogatásértékű bevételek	50 017	45 503	44 051	29 324	K.4	4.) Társadalom és szociálpolitikai juttatások	5 132	3 315	6 509	6 000
6	B.6	5.) Működési célra átvett pénzeszközök	106	0	110	0	K.4	5.) Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 224	1 765	0	1 100
7	B.8	6.) Előző évi működési maradvány igénybevétele	92 219	50 026	50 026	92 486	K.5	6.) Egyéb működési kiadások	365 719	407 118	403 078	376 161
8							K.5	7.) Általános működési tartalék	0	16 119	0	4 220
9							K.5	8.) Működési céltartalék	0	18 470	0	13 644
10		**Működési célú bevételek összesen:**	**1 060 613**	**1 037 571**	**1 080 895**	**1 009 629**		**Működési célú kiadások összesen:**	**965 660**	**1 095 220**	**1 007 045**	**979 880**
11		**II. Felhalmozási célú bevételek**						**II. Felhalmozási költségvetés**				
12	B.5	1.) Saját felhalmozási bevételek	8 671	49 537	41 212	7 784	K.6	1.) Beruházások	40 787	964 862	32 155	570 224
13	B.1	2.) Felhalmozási támogatások	30 531	88 000	13 194	89 099	K.7	2.) Felújítások	32 163	438 255	43 558	415 234
14	B.1	3.) Felhalmozási célú támogatásértékű bevételek	362	1 364 709	1 363 534	202 119	K.8	3.) Egyéb felhalmozási kiadások	13 690	42 873	54 088	0
15	B.7	4.) Felhalmozási célra átvett pénzeszközök	4 508	494	3 144	130	K.5	4.) Általános felhalmozási tartalék	0	10 150	0	8 959
16	B.8	5.) Előző évi felhalmozási maradvány igénybevétele	164 616	167 797	167 797	1 438 514	K.5	5.) Felhalmozási céltartalék	0	141 065	0	756 282
17		**Felhalm. célú bevételek összesen:**	**208 688**	**1 670 537**	**1 588 881**	**1 737 646**		**Felhalm. célú kiadások összesen:**	**86 640**	**1 597 205**	**129 801**	**1 750 699**
18	**B.6**	**III. Kölcsönök**	**243**	**374**	**299**	**315**	**K.5**	**III. Kölcsönök**	**0**	**0**	**0**	**0**
19												
20		**IV. Finanszírozási bevételek**						**IV. Finanszírozási kiadások**				
21	B.8	1.) Működési célú finanszírozási bevételek	24 907	3 184	21 099	0	K.9	1.) Működési célú finanszírozási kiadások	24 328	19 241	20 146	17 011
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:**	**1 294 451**	**2 711 666**	**2 691 174**	**2 747 590**		**KIADÁSI FŐÖSSZEG:**	**1 076 628**	**2 711 666**	**1 156 992**	**2 747 590**

0

2. melléklet a .../2018.(...) önkormányzati rendelethez

ZIRC VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT ÁLTAL 2018. ÉVBEN ELLÁTOTT KÖTELEZŐ FELADATOK BEVÉTELEINEK ÉS KIADÁSAINAK MÉRLEGE

adatok ezer forintban

	A	B	C	D
Sor-szám	Megnevezés	2018. évi hatályos előirányzat	Megnevezés	2018. évi hatályos előirányzat
1	**I. Működési célú bevételek**		**I. Működési költségvetés**	
2	1.) Intézményi működési bevételek	100 875	1.) Személyi juttatások	252 805
3	2.) Közhatalmi bevételek	283 599	2.) Munkaadókat terhelő járulékok	53 120
4	3.) Működési támogatások	469 863	3.) Dologi kiadások	255 216
5	4.) Működési célú támogatásértékű bevételek	28 700	4.) Társadalom és szociálpolitikai juttatások	6 000
6	5.) Működési célra átvett pénzeszközök	0	5.) Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 100
7	6.) Előző évi működési maradvány igénybevétele	92 486	6.) Egyéb működési kiadások	359 669
8			7.) Általános működési tartalék	4 220
9			8.) Működési céltartalék	13 644
10	**Működési célú bevételek összesen:**	**975 523**	**Működési célú kiadások összesen:**	**945 774**
11	**II. Felhalmozási célú bevételek**		**II. Felhalmozási költségvetés**	
12	1.) Saját felhalmozási bevételek	7 784	1.) Beruházások	570 224
13	2.) Felhalmozási támogatások	89 099	2.) Felújítások	415 234
14	3.) Felhalmozási célú támogatásértékű bevételek	202 119	3.) Egyéb felhalmozási kiadások	0
15	4.) Felhalmozási célra átvett pénzeszközök	130	4.) Általános felhalmozási tartalék	8 959
16	5.) Előző évi felhalmozási maradvány igénybevétele	1 438 514	5.) Felhalmozási céltartalék	756 282
17	**Felhalm. célú bevételek összesen:**	**1 737 646**	**Felhalm. célú kiadások összesen:**	**1 750 699**
18	**III. Kölcsönök**	**315**	**III. Kölcsönök**	**0**
19				
20	**IV. Finanszírozási bevételek**		**IV. Finanszírozási kiadások**	
21	1.) Működési célú finanszírozási bevételek	0	1.) Működési célú finanszírozási kiadások	17 011
22	2.) Felhalmozási célú finanszírozási bevételek	0	2.) Felhalmozási célú finanszírozási kiadások	0
23	**BEVÉTELI FŐÖSSZEG:**	**2 713 484**	**KIADÁSI FŐÖSSZEG:**	**2 713 484**

ZIRC VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT ÁLTAL 2018. ÉVBEN ELLÁTOTT ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATOK BEVÉTELEINEK ÉS KIADÁSAINAK MÉRLEGE

adatok ezer forintban

	A	B	C	D
Sor-szám	Megnevezés	2018. évi hatályos előirányzat	Megnevezés	2018. évi hatályos előirányzat
1	**I. Működési célú bevételek**		**I. Működési költségvetés**	
2	1.) Intézményi működési bevételek	0	1.) Személyi juttatások	0
3	2.) Közhatalmi bevételek	16 492	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	16 492
8			7.) Általános működési tartalék	0
9			8.) Működési céltartalék	
10	**Működési célú bevételek összesen:**	**16 492**	**Működési célú kiadások összesen:**	**16 492**
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:**	**16 492**	**KIADÁSI FŐÖSSZEG:**	**16 492**

ZIRC VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT ÁLTAL 2018. ÉVBEN ELLÁTOTT ÁLLAMIGAZGATÁSI FELADATOK* BEVÉTELEINEK ÉS KIADÁSAINAK MÉRLEGE

adatok ezer forintban

	A	B	C	D
Sor-szám	**Megnevezés**	**2018. évi hatályos előirányzat**	**Megnevezés**	**2018. évi hatályos előirányzat**
1	**I. Működési célú bevételek**		**I. Működési költségvetés**	
2	1.) Intézményi működési bevételek	600	1.) Személyi juttatások	12 876
3	2.) Közhatalmi bevételek	4 528	2.) Munkaadókat terhelő járulékok	2 578
4	3.) Működési támogatások	11 862	3.) Dologi kiadások	2 160
5	4.) Működési célú támogatásértékű bevételek	624	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:**	**17 614**	**Működési célú kiadások összesen:**	**17 614**
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:**	**17 614**	**KIADÁSI FŐÖSSZEG:**	**17 614**

0

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

	Személyi	Járulék	Dologi	Tartalék	Létszám
Anyakönyvi igazgatás:	3 866	776	540	0	1
Építéshatóság:	3 082	591	540	0	1
Adóigazgatás:	5 928	1 211	1 080	0	2
Összesen:	**12 876**	**2 578**	**2 160**	**0**	**4**

3. melléklet a …/2018.(…) önkormányzati rendelethez

ZIRC VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT ÖSSZESÍTŐJE A BEVÉTELEKRŐL FORRÁSONKÉNT 2018. ÉVBEN

adatok ezer forintban

	A	B	C
Sor-szám		**Megnevezés**	**2018. évi eredeti előirányzat**
1	*I.*	*MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK*	
2		1.) Működési bevételek	101 475
3		2.) Önkormányzatok sajátos működési bevételei	
5		Helyi adók	281 408
6		Átengedett központi adók	21 963
7		Bírságok, pótlékok és egyéb közhatalmi bevételek	1 248
8		**Önkormányzatok sajátos működési bevételei összesen:**	**304 619**
9		3.) Működési támogatások	
10		Helyi önkormányzatok működésének és ágazati feladatainak támogatása	480 581
11		Működési célú támogatások	1 144
12		**Működési támogatások összesen:**	**481 725**
13		4.) Egyéb működési bevételek	
14		Támogatásértékű működési bevételek	29 324
15		Működési célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről	0
16		Előző évi működési célú maradvány átvétel	0
17		Előző évi költségvetési kiegészítések, visszatérülések	0
18		**Egyéb működési bevételek összesen:**	**29 324**
19		***MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:***	***917 143***
20	*II.*	*FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK*	
21		1.) Felhalmozási és tőke jellegű bevételek	
22		Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése	7 784
23		Önkormányzatok sajátos felhalmozási és tőke bevételei	0
24		Pénzügyi befektetések bevételei	0
25		**Felhalmozási és tőke jellegű bevételek összesen:**	**7 784**
26		2.) Felhalmozási támogatások	
27		Felhalmozási célú támogatások	89 099
28		**Felhalmozási támogatások összesen:**	**89 099**
29		3.) Egyéb felhalmozási bevételek	
30		Támogatásértékű felhalmozási bevételek	202 119
31		Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről	130
32		Előző évi felhalmozási célú előirányzat-maradvány, pénzmaradvány átvétel	0
33		**Egyéb felhalmozási bevételek összesen:**	**202 249**
34		***FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:***	**299 132**
35	*III.*	*TÁMOGATÁSI KÖLCSÖNÖK VISSZATÉRÜLÉSE, IGÉNYBEVÉTELE*	315
36		***TÁMOGATÁSI KÖLCSÖNÖK VISSZATÉRÜLÉSE, IGÉNYBEVÉTELE ÖSSZESEN:***	**315**
37		**KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:**	**1 216 590**
38			
39	*IV.*	*KÖLTSÉGVETÉSI HIÁNY BELSŐ FINANSZÍROZÁSÁRA SZOLGÁLÓ PÉNZFORGALOM NÉLKÜLI BEVÉTELEK*	
40		1.) Előző évek maradványának igénybevétele	
41		Működési célú	92 486
42		Felhalmozási célú	1 438 514
43		**Előző évek pénzmaradványának igénybevétele összesen:**	**1 531 000**

44		***KÖLTSÉGVETÉSI HIÁNY BELSŐ FINANSZÍROZÁSÁRA SZOLGÁLÓ PÉNZFORGALOM NÉLKÜLI BEVÉTELEK ÖSSZESEN***	***1 531 000***
45	*V.*	*KÖLTSÉGVETÉIS HIÁNY BELSŐ FINANSZÍROZÁSÁT MEGHALADÓ ÖSSZEGÉNEK KÜLSŐ FINANSZÍROZÁSÁT SZOLGÁLÓ BEVÉTELEK*	
46		1.) Értékpapírok értékesítésének bevétele	
47		Működési célú	0
48		Felhalmozási célú	0
49		**Értékpapírok értékesítésének bevétele összesen:**	**0**
50		2.) Hitelek felvétele és kötvénykibocsátás bevétele	
51		Működési célú hitel felvétele és kötvénykibocsátás működési célra	
52		Felhalmozási célú hitel felvétele és kötvénykibocsátás felhalmozási célra	0
53		**Hitelek felvétele és kötvénykibocsátás bevétele összesen:**	**0**
54		***KÖLTSÉGVETÉIS HIÁNY BELSŐ FINANSZÍROZÁSÁT MEGHALADÓ ÖSSZEGÉNEK KÜLSŐ FINANSZÍROZÁSÁT SZOLGÁLÓ BEVÉTELEK ÖSSZESEN***	***0***
55		**FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:**	**1 531 000**
56		**BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:**	**2 747 590**

ZIRC VÁROSI ÖNKORMÁNYZATOT MEGILLETŐ, ILLETVE AZ ÁLTALA IGÉNYELT ÁLLAMI TÁMOGATÁSOK 2018. ÉVI ALAKULÁSA

Beszámítás összegének megállapítása:

Adóalap (forint)	9 010 898 354
Adóerő-képesség (forint)	126 152 577
Lakosságszám (fő)	6 833
1 főre jutó adóerő-képesség	**18 462**

Beszámítás alapja (100 %):	49 559 941
Kiegészítő szabályok V. pont alapján Közös Hivatal székhelye 50 %	**24 779 970**

adatok forintban

A	B	C
Jogcím	**Hozzájárulás jogcíme**	**Összeg**
2. I.1.a)	Önkormányzati hivatal működésének támogatása	130 484 200
	Önkormányzati hivatal működésének támogatása - beszámítás után	***130 484 200***
2. I.1.b)	**Település üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása**	**33 768 450**
	Település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása - beszámítás után	***27 450 330***
2. I.1.ba) ***(3.)***	Zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok támogatása	9 733 950
	Zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok támogatása - beszámítás után	***3 415 830***
2. I.1.bb) ***(4.)***	Közvilágítás fenntartásának támogatása	13 248 000
	Közvilágítás fenntartásának támogatása - beszámítás után	***13 248 000***
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	18 449 100
	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	8 913 100
	Üdülőhelyi feladatok támogatása - beszámítás után	***8 913 100***
	Beszámítás	**24 779 970**
2. I.1.	**A települési önkormányzatok működésének támogatása**	**191 627 600**
	A települési önkormányzatok működésének támogatása - beszámítás után	***166 847 630***
2. I. 2.	Nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz ártalmatlanítása	0
2. I. 5.	2017. évről áthúzódó bérkompenzáció támogatása	0
2. I. 6.	Polgármesteri illetmény támogatása	1 756 400
2. I.	**A helyi önkormányzatok működésének általános támogatása összesen:**	**168 604 030**
2. II.1	Óvodapedagógusok és az óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők bértámogatása	130 583 100
2. II.2.	Óvodaműködtetési támogatás	19 553 534
2. II. 4.	Kiegészítő támogatás az óvodapedagógusok minősítéséből adódó többletkiadásokhoz	3 033 584
2. II.	**A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása**	**153 170 218**
2. III.2.	A települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása	21 233 000
2.III.3.a)	Család- és gyermekjóléti szolgálat	3 400 000
2.III.3.b)	Család- és gyermekjóléti központ	9 900 000
2.III.3.c)	Szociális étkeztetés	3 044 800
2.III.3.d)	Házi segítségnyújtás	2 145 000
2.III.3.f)	Időskorúak nappali intézményi ellátása	3 270 000
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.l)	Támogató szolgáltatás	10 146 200
2.III.3.m)	Pszichiátriai betegek részére nyújtott közösségi alapellátás	9 400 000
2.III.5.a)	Gyermekétkeztetés támogatása (bértámogatás)	36 518 000
2.III.5.b)	Gyermekétkeztetés támogatása (üzemeltetési támogatás)	14 542 264
2.III.6.	Rászoruló gyermekek szünidei étkeztetésének támogatása	114 904
2.III.7.a)	Bölcsőde: kisgyermeknevelők, szaktanácsadók, bölcsődei dajkák bértámogatása	14 295 900
2.III.7.b)	Bölcsőde: üzemeletetési támogatás	1 761 000
2. III.	**A települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása:**	**147 538 668**
2.IV.1.d)	Közművelődési feladatok támogatása	8 267 930
2.IV.1.e)	Települési önkormányzatok muzeális intézményi feladatainak támogatása	3 000 000
	Támogatások mindösszesen:	**480 580 846**

ZIRC ÉS LÓKÚT ÓVODATÁRSULÁST MEGILLETŐ
2018. ÉVI ÁLLAMI TÁMOGATÁSOK

adatok forintban

Megnevezés	Eredeti előirányzat			
	Zirc	Lókút	Borzavár	Összesen
Bölcsődei ellátás	**16 056 900**	**0**	**0**	**16 056 900**
A finanszírozás szempontjából elismert szakmai dolgozók bértámogatása: felsőfokú végzettségű kisgyermeknevelők, szaktanácsadók	4 419 000			
A finanszírozás szempontjából elismert szakmai dolgozók bértámogatása: bölcsődei dajkák, középfokú végzettségű kisgyermeknevelők, szaktanácsadók	9 876 900			
Bölcsődei üzemeltetési támogatás	1 761 000			
2018. évben 8 hónapra				
Nem sajátos nevelési igényű gyermekek	206	12	17	235
Két főként figyelembe veendő gyermekek száma	4	1	1	6
Számított gyermeklétszám	214	14	19	247
Óvodapedagógusok elismert létszáma	18,7	1,35	1,75	21,8
Segítők elismert létszáma	14	1	1	16
Óvodapedagógusok bértámogatása	55 090 200	3 977 100	5 155 500	64 222 800
Segítők bértámogatása	20 580 000	1 470 000	1 470 000	23 520 000
Óvodaműködtetési támogatás	11 438 000	708 067	980 400	13 126 467
2018. évben 4 hónapra				
Nem sajátos nevelési igényű gyermekek	203	13	17	233
Két főként figyelembe veendő gyermekek száma	2	0	1	3
Számított gyermeklétszám	207	13	19	239
Óvodapedagógusok elismert létszáma	18,1	1,25	1,75	21,1
Segítők elismert létszáma	14	1	1	16
Óvodapedagógusok bértámogatása	26 661 300	1 841 250	2 577 750	31 080 300
Segítők bértámogatása	10 290 000	735 000	735 000	11 760 000
Óvodaműködtetési támogatás	5 582 833	354 033	490 200	6 427 067
Kiegészítő támogatás az óvodapedagógusok minősítéséből adódó többletkiadásokhoz	3 033 584	0	0	3 033 584
Támogatás mindösszesen:	**148 732 817**	**9 085 450**	**11 408 850**	**169 227 118**

Megnevezés	Éves összeg	Havi összeg
Óvodapedagógus elismert járulékkal növelt átlagbére	4 419 000	368 250
Segítő elismert járulékkal növelt átlagbére	2 205 000	183 750

ZIRC JÁRÁSI SZOCIÁLIS SZOLGÁLTATÓ KÖZPONTOT MEGILLETŐ 2018. 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**			**45 773 600**
2	Szociális étkeztetés	55 360,0	55,0	3 044 800
3	Házi segítségnyújtás (személyi gondozás)	330 000,0	5,0	1 650 000
4	Házi segítségnyújtás 30 % kiegészítés	99 000,0	5,0	495 000
5	Időskorúak nappali intézményi ellátása	109 000	20,0	2 180 000
6	Időskorúak nappali intézményi ellátása 50% kiegészítés	54 500	20,0	1 090 000
7	Fogyatékos személyek nappali intézményi ellátása	500 000	23,0	11 500 000
8	Fogyatékos személyek nappali intézményi ellátása 10% kiegészítés	50 000	23,0	1 150 000
9	Fogyatékos személyek nappali intézményi ellátása- azon ellátottak után akik után foglalkoztatásitámogatást folyósítanak	200 000	5,0	1 000 000
10	Fogyatékos személyek nappali intézményi ellátása- azon ellátottak után akik után foglalkoztatási támogatást folyósítanak 10% kiegészítés	20 000	5,0	100 000
11	Pszichiátriai betegek nappali intézményi ellátása	310 000	6,0	1 860 000
12	Pszichiátriai betegek nappali intézményi ellátása 20% kiegészítés	62 000	6,0	372 000
13	Pszichiátriai betegek nappali intézményi ellátása-azon ellátottak után akik után foglalkoztatási támogatást folyósítanak	124 000	12,0	1 488 000
14	Pszichiátriai betegek nappali intézményi ellátása-azon ellátottak után akik után foglalkoztatási támogatást folyósítanak 20% kiegészítés	24 800	12,0	297 600
15	Támogató szolgáltatás - alaptámogatás	4 100 000	12,0	4 100 000
16	Támogató szolgáltatás - teljesítménytámogatás	1 800	3 359,0	6 046 200
17	Közösségi alapellátás - alaptámogatás	3 400 000	12,0	3 400 000
18	Közösségi alapellátás - teljesítménytámogatás	150 000	40,0	6 000 000
19	**Működési támogatások**			**4 437 410**
20	Fejlesztő foglalkoztatás	895	4 958,0	4 437 410
21	**Mindösszesen:**			**50 211 010**

5. melléklet a .../2018.(...) önkormányzati rendelethez

ZIRC VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT BEVÉTELEINEK ÉS KIADÁSAINAK 2018. ÉVI ELŐIRÁNYZATA

	A	B	C	D	E	F
Sor-szám	Rovat	Megnevezés	2018. évi eredeti előirányzat	Rovat	Megnevezés	2018. évi eredeti előirányzat
1		**I. Működési célú bevételek**			**I. Működési költségvetés**	
2	B.4	1.) Intézményi működési bevételek	16 609	K.1	1.) Személyi juttatások	43 919
3	B.3	2.) Közhatalmi bevételek	304 619	K.2	2.) Munkaadókat terhelő járulékok	8 701
4	B.1	3.) Működési támogatások	481 725	K.3	3.) Dologi kiadások	107 711
5	B.1	4.) Működési célú támogatásértékű bevételek	29 324	K.4	4.) Társadalom és szociálpolitikai juttatások	6 000
6	B.6	5.) Működési célra átvett pénzeszközök	0	K.4	5.) Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 100
7	B.8	6.) Előző évi működési maradvány igénybevétele	92 486	K.5	6.) Egyéb működési kiadások	376 161
8				K.9	7.) Fenntartói működési támogatás	333 558
9				K.5	8.) Általános működési tartalék	4 220
10				K.5	9.) Működési céltartalék	13 644
11		**Működési célú bevételek összesen:**	**924 763**		**Működési célú kiadások összesen:**	**895 014**
12		**II. Felhalmozási célú bevételek**			**II. Felhalmozási költségvetés**	
13	B.5	1.) Saját felhalmozási bevételek	7 784	K.6	1.) Beruházások	568 184
14	B.2	2.) Felhalmozási támogatások	89 099	K.7	2.) Felújítások	415 234
15	B.2	3.) Felhalmozási célú támogatásértékű bevételek	202 119	K.8	3.) Egyéb felhalmozási kiadások	0
16	B.7	4.) Felhalmozási célra átvett pénzeszközök	130	K.9	4.) Fenntartói felhalmozási támogatás	2 040
17	B.8	5.) Előző évi felhalmozási maradvány igénybevétele	1 438 514	K.5	4.) Általános felhalmozási tartalék	8 959
18				K.5	5.) Felhalmozási céltartalék	756 282
19		**Felhalm. célú bevételek összesen:**	**1 737 646**		**Felhalm. célú kiadások összesen:**	**1 750 699**
20	**B.6**	**III. Kölcsönök**	**315**	**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	17 011
24	B.8	2.) Felhalmozási célú finanszírozási bevételek	0	K.9	2.) Felhalmozási célú finanszírozási kiadások	0
25		**BEVÉTELI FŐÖSSZEG:**	**2 662 724**		**KIADÁSI FŐÖSSZEG:**	**2 662 724**

5. melléklet a …/2018.(…) önkormányzati rendelethez

TÁRSADALMI SZERVEZETEK, SZERVEZŐDÉSEK PÉNZBELI TÁMOGATÁSÁNAK 2018. ÉVI ELŐIRÁNYZATA

A. TISZTELETDÍJ LEMONDÁSBÓL EREDŐ TÁMOGATÁSOK

adatok ezer forintban

	A	B	F	G
Sor-szám	Megnevezés	2018. évi eredeti előirányzat	Előirányzatból: Dologi kiadások	Műk-i célra átadott pe.
1				
2	**Összesen:**	**0**	**0**	**0**

B. EGYÉB TÁMOGATÁSOK

adatok ezer forintban

	A	B	F	G
Sor-szám	Megnevezés	2018. évi eredeti előirányzat	Előirányzatból: Dologi kiadások	Műk-i célra átadott pe.
1	Bakonyi Polgárőr Egyesület	400		400
2	Veszprém-Főegyházmegyei Karitász	200		200
3	"A BULI '91" Közhasznú Alapítvány	1 500		1 500
4	Magyar Vöröskereszt Veszprém Megyei Szervezete (Véradók Napja)	100	100	0
5	Segítő Kezek Zirc Alapítvány	100		100
6	**Összesen:**	**2 300**	**100**	**2 200**

C. CIVIL TÁMOGATÁSI ALAP

adatok ezer forintban

	A	B	F	G
Sor-szám	Megnevezés	2018. évi eredeti előirányzat	Előirányzatból: Dologi kiadások	Műk-i célra átadott pe.
1				
2	**Összesen:**	**0**	**0**	**0**

6. melléklet a …/2018.(…) önkormányzati rendelethez

ZIRCI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL
2018. ÉVI BEVÉTELI ÉS KIADÁSI ELŐIRÁNYZATAI

Sor-szám	Megnevezés	2018. évi eredeti előirányzat	Megnevezés	2018. évi eredeti előirányzat
1	**I. Működési célú bevételek**		**I. Működési költségvetés**	
2	1.) Intézményi működési bevételek	7 220	1.) Személyi juttatások	129 081
3	2.) Fenntartói működési támogatások	181 407	2.) Munkaadókat terhelő járulékok	28 641
4	*ebből állami támogatások*	*130 484*	3.) Dologi kiadások	30 905
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:**	**188 627**	**Működési célú kiadások összesen:**	**188 627**
9	**II. Felhalmozási célú bevételek**		**II. Felhalmozási költségvetés**	
10	1.) Saját felhalmozási bevételek	0	1.) Beruházások	1 000
11	2.) Fenntartói felhalmozási támogatások	1 000	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:**	**1 000**	**Felhalm. célú kiadások összesen:**	**1 000**
16	**BEVÉTELI FŐÖSSZEG:**	**189 627**	**KIADÁSI FŐÖSSZEG:**	**189 627**

Fenntartói finanszírozás	**51 923**	
Zirc	6 833	**44 205**
Borzavár	730	**4 723**
Lókút	463	**2 995**
Összesen:	**8 026**	**51 923**

7. melléklet a …/2018. (…) önkormányzati rendelethez

BÉKEFI ANTAL VÁROSI KÖNYVTÁR, MŰVELŐDÉSI HÁZ ÉS STÚDIÓ KB
2018. ÉVI BEVÉTELI ÉS KIADÁSI ELŐIRÁNYZATAI

	A	B	C	D
Sor-szám	Megnevezés	2018. évi eredeti előirányzat	Megnevezés	2018. évi eredeti előirányzat
1	**I. Működési célú bevételek**		**I. Működési költségvetés**	
2	1.) Intézményi működési bevételek	6 000	1.) Személyi juttatások	30 917
3	2.) Fenntartói működési támogatások	51 876	2.) Munkaadókat terhelő járulékok	6 192
4	*ebből állami támogatások*	*8 268*	3.) Dologi kiadások	20 767
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:**	**57 876**	**Működési célú kiadások összesen:**	**57 876**
9	**II. Felhalmozási célú bevételek**		**II. Felhalmozási költségvetés**	
10	1.) Saját felhalmozási bevételek	0	1.) Beruházások	540
11	2.) Fenntartói felhalmozási támogatások	540	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:**	**540**	**Felhalm. célú kiadások összesen:**	**540**
16	**BEVÉTELI FŐÖSSZEG:**	**58 416**	**KIADÁSI FŐÖSSZEG:**	**58 416**

8. melléklet a …/2018.(…) önkormányzati rendelethez

REGULY ANTAL MÚZEUM ÉS NÉPI KÉZMŰVES ALKOTÓHÁZ
2018. ÉVI BEVÉTELI ÉS KIADÁSI ELŐIRÁNYZATAI

	A	B	C	D
Sor-szám	Megnevezés	2018. évi eredeti előirányzat	Megnevezés	2018. évi eredeti előirányzat
1	**I. Működési célú bevételek**		**I. Működési költségvetés**	
2	1.) Intézményi működési bevételek	2 200	1.) Személyi juttatások	14 243
3	3.) Fenntartói működési támogatások	21 470	2.) Munkaadókat terhelő járulékok	2 800
4	*ebből állami támogatások*	*3 000*	3.) Dologi kiadások	6 627
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:**	**23 670**	**Működési célú kiadások összesen:**	**23 670**
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:**	**23 670**	**KIADÁSI FŐÖSSZEG:**	**23 670**

9. melléklet a …/2018.(…) önkormányzati rendelethez

ZIRCI ÖNKORMÁNYZATI SZOLGÁLTATÓ KÖZPONT
2018. ÉVI BEVÉTELI ÉS KIADÁSI ELŐIRÁNYZATAI

	A	B	C	D
Sor-szám	Megnevezés	2018. évi eredeti előirányzat	Megnevezés	2018. évi eredeti előirányzat
1	**I. Működési célú bevételek**		**I. Működési költségvetés**	
2	1.) Intézményi működési bevételek	69 446	1.) Személyi juttatások	47 521
3	3.) Fenntartói működési támogatások	78 805	2.) Munkaadókat terhelő járulékok	9 364
4	*ebből állami támogatások*	*64 360*	3.) Dologi kiadások	91 366
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:**	**148 251**	**Működési célú kiadások összesen:**	**148 251**
9	**II. Felhalmozási célú bevételek**		**II. Felhalmozási költségvetés**	
10	1.) Saját felhalmozási bevételek	0	1.) Beruházások	500
11	2.) Fenntartói felhalmozási támogatások	500	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:**	**500**	**Felhalm. célú kiadások összesen:**	**500**
16	**BEVÉTELI FŐÖSSZEG:**	**148 751**	**KIADÁSI FŐÖSSZEG:**	**148 751**

10. melléklet a …/2018.(…) önkormányzati rendelethez

ZIRC VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEINEK 2018. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSI LÉTSZÁMKERETE

adatok főben

	A	B	C	E	G	H	I	J	K
Sor-szám	Megnevezés	2018. évi javaslat	2018. évi javaslatból						
			Igazgatási dolgozó	Óvoda pedagógus	Népművelő, könyvtáros	Egyéb szakalkalmazott	Ügyviteli dolgozó	Fizikai dolgozó	Közfoglalkoztatás
1	**Zirc Városi Önkormányzat**	**22**				2			**20**
2	***Zirci Közös Önkormányzati Hivatal***	***44***	*34*	*0*	*0*	*3*	*2*	*5*	*0*
3	Kinevezett tisztségviselők	2	2						
4	Önkormányzati Osztály	13	7				1	5	
5	Igazgatási Osztály	5	4				1		
6	Pénzügyi Osztály	15	15						
7	Városüzemeltetési Osztály	7	4			3			
8	Főépítészi referens	1	1						
9	Építésügyi Osztály	1	1						
10	***Békefi Antal Városi Könyvtár, Művelődési Ház és Stúdió KB***	***11***			***7***	***3***		***1***	***0***
11	***Reguly Antal Múzeum és Népi Kézműves Alkotóház***	***5***				***5***			***0***
12	***Zirci Önkormányzati Szolgáltató Központ***	***22***				***15***		***7***	
13	**Mindösszesen:**	**104**	**34**	**0**	**7**	**28**	**2**	**13**	**20**

ZIRC VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT 2018. ÉVI FELHALMOZÁSI CÉLÚ KIADÁSAINAK FELADATONKÉNT ELŐIRÁNYZATA

adatok ezer forintban

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J
Döntés száma	Sor-szám	Feladat megnevezése	2018. évi eredeti előirányzat	2018. évi eredeti előirányzatból					
				Beruházások	Fejlesztési célú pénz-eszk.átadás	Felújítások	Tartalék	Vissza-térítendő támogatás	Hitel-törlesztés
	1	**Zirci Közös Önkormányzati Hivatal**	**1 000**	**1 000**					
	2	Informatikai fejlesztés	1 000	1 000					
	3	*Városüzemeltetési, városgazdálkodási feladatok*							
	4	Településrendezési terv	10 922	10 922					
104/2017.(IV.27.)	5	Üdülő utca út- és járdafelújítás	18 799			18 799			
	6	Út- és járdafelújítás	75 000			75 000			
303/2016.(XII.15.)	7	Zirc-Akli városrész szennyvízelvezetési agglomerációjának felülvizsgálatára irányuló tanulmány	749	749					
68/2015.(III.26.)	8	Hulladékudvar tervezési feladatai	171	171					
144/2017.(V.25.)	9	Reguly Antal Múzeum és Népművészeti Alkotóház udvari szárnyában lévő kiállító- és alkotóműhelyek felújítása, berendezése állandó kiállítások létrehozása céljából III. ütem	14 443	324		14 119			
232/2017.(IX.28.)	10	Zirci első világháborús emlékmű felújítása	2 500			2 500			
	11	TOP-1.2.1-15-VE1-2016-00032 "Komplex turisztikai fejlesztés Zircen"	400 123	97 523			302 600		
	12	TOP-1.4.1-15-VE1-2016-00021 "A Zirci Benedek Elek Óvoda és Bölcsőde fejlesztése a munkába állás javításáért"	177 166	11 318		165 848			
	13	TOP-3.1.1-15-VE1-2016-00018 "Fenntartható közlekedésfejlesztés Zircen"	476 163	325 691			150 472		
	14	TOP-3.2.1-15-VE1-2016-00017 "A Zirci Reguly Antal Német Nemzetiségi Nyelvoktató Általános Iskola épületenergetikai fejlesztése"	123 013			123 013			
	15	TOP-4.1.1-15-VE1-2016-00034 "Zirci Járás Szociális Szolgáltató Központ védőnői szolgáltatásának fejlesztése"	37 859	35 756			2 103		
	16	TOP-4.2.1-15-VE1-2016-00018 "Zirci Járási Szociális Szolgáltató Központ szociális alapszolgáltatások infrastruktúrájának fejlesztése"	59 673	40 518		15 955	3 200		
209/2017.(VIII.31.)	17	TOP-2.1.2-16-VE1-2017-00002 "Zirc- zöld város a Bakonyban"	186 484	45 212			141 272		
275/2017.(XI.30.)	18	Alkotmány u. 1/C. telephelyfejlesztés	1 000				1 000		
	19	Csatorna céltartalék	107 201				107 201		
	20	Környezetvédelmi alap tartalék	5 919				5 919		
	21	Könyvtári, közművelődési érdekeltségnövelő támogatás önrésze	500				500		
	22	Általános felhalmozási tartalék	8 959				8 959		
	23								
	24	*Vagyonkezelési feladatok*							
	25	Munkáltatói lakásalap	2 171				2 171		
	26	Lakásalap	39 844				39 844		
	27								
	28	*Finanszírozási kiadások*							
	29								
	30	**Zirc Városi Önkormányzat összesen:**	**1 748 659**	**568 184**	**0**	**415 234**	**765 241**	**0**	**0**

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J
Döntés száma	Sor-szám	Feladat megnevezése	2018. évi eredeti előirányzat	2018. évi eredeti előirányzatból					
				Beruházások	Fejlesztési célú pénz-eszk.átadás	Felújítások	Tartalék	Vissza-térítendő támogatás	Hitel-törlesztés
	31	Intézményi honlap készítése	540	540					
	32	**Békefi Antal Városi Könyvtár, Művelődési Ház és Stúdió KB**	**540**	**540**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	33								
	34	**Reguly Antal Múzeum és Népművészeti Alkotóház**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	35								
	36	Konyhai eszközök beszerzése	500	500					
	37	**Zirci Önkormányzati Szolgáltató Központ**	**500**	**500**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	38	**Intézmények összesen:**	**2 040**	**2 040**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	39								
	40	**Zirc Városi Önkormányzat mindösszesen:**	**1 750 699**	**570 224**	**0**	**415 234**	**765 241**	**0**	**0**

12. melléklet a …/2018.(…) önkormányzati rendelethez

ZIRC VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT EURÓPAI UNIÓS FORRÁSBÓL FINANSZÍROZOTT TÁMOGATÁSSAL MEGVALÓSULÓ PROGRAMJAINAK, PROJEKTJEINEK, TOVÁBBÁ ILYEN JELLEGŰ ÖNKORMÁNYZATON KÍVÜLI PROJEKTEKHEZ TÖRTÉNŐ HOZZÁJÁRULÁSOKNAK 2018. ÉVI BEVÉTELI ÉS KIADÁSI ELŐRIÁNYZATAI

adatok ezer forintban

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K
Sor-szám	Program, projekt megnevezése	Bevételi előirányzat		Kiadási előirányzat							
		2018. évi eredeti előirányzat	2018. évi eredeti ei-ból	2018. évi eredeti előirányzat	2018. évi eredeti előirányzatból						
			Felhalmozási célra átvett pénzeszközök		Személyi juttatások	Munkaadói járulékok	Dologi kiadások	Beruházás	Fejlesztési célú pénz-eszk.átadás	Felújítás	Tartalékok
1	KÖFOP-1.2.1-VEKOP-16-2017-00749 "Zirc Városi Önkormányzat ASP Központhoz való csatlakozása"	0	0	2 877	319	136	2 422	0			
2	TOP-1.2.1-15-VE1-2016-00032 "Komplex turisztikai fejlesztés Zircen"	0	0	406 706	1 800	319	4 464	97 523			302 600
3	TOP-1.4.1-15-VE1-2016-00021 "A Zirci Benedek Elek Óvoda és Bölcsőde fejlesztése a munkába állás javításáért"	0	0	190 388	2 810	884	9 528	11 318		165 848	
4	TOP-3.1.1-15-VE1-2016-00018 "Fenntartható közlekedésfejlesztés Zircen"	0	0	493 728	1 380	245	15 940	325 691			150 472
5	TOP-3.2.1-15-VE1-2016-00017 "A Zirci Reguly Antal Német Nemzetiségi Nyelvoktató Általános Iskola épületenergetikai fejlesztése"	0	0	125 549	1 837	388	311			123 013	
6	TOP-4.1.1-15-VE1-2016-00034 "Zirci Járás Szociális Szolgáltató Központ védőnői szolgáltatásának fejlesztése"	0	0	41 691	567	180	3 085	35 756			2 103
7	TOP-4.2.1-15-VE1-2016-00018 "Zirci Járási Szociális Szolgáltató Központ szociális alapszolgáltatások infrastruktúrájának fejlesztése"	0	0	63 817	812	264	3 068	40 518		15 955	3 200
8	TOP-2.1.2-16-VE1-2017-00002 "Zirc- zöld város a Bakonyban"	199 619	199 619	199 619	2 250	395	10 490	45 212			141 272
9	**Összesen:**	**199 619**	**199 619**	**1 524 375**	**11 775**	**2 811**	**49 308**	**556 018**	**0**	**304 816**	**599 647**

Szöveges indokolás:

1. **ASP projekt**: Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 114. § (2) bekezdése szerint a helyi ökormányzat - egyes kötelező feladatainak informatikai támogatása céljából - csatlakozik a hely önkormányzatok feladatellátását támogató, számítástechnikai hálózaton keresztül távoli alkalmazásszolgáltatást nyújtó, az állam által biztosított, elektronikus információs rendszerhez (ASP). Az önkormányzati ASP rendszer működtetéséről és elemeiről, fenntartási, üzemeltetési és rendszertámogatási feladatairól, a csatlakozás módjáról az önkormányzati ASP rendszerről szóló 257/2016.(VIII.31.) Kormány rendelet rendelkezik. Az ASP rendszer kiépítéséhez kapcsolódóan részesült Önkormányzatunk 2017. évben 7 000 ezer forint vissza nem térítendő támogatásban a KÖFOP-1.2.1-VEKOP-16-2017-00749 "Zirc Városi Önkormányzat ASP Központhoz való csatlakozása" projekt keretében. 2017. évben e pályázati forrásból beszereztük az informatikai eszközöket. 2018. évben az ASP szakrendszerek alkalmazása állítja nem kis feladat elé a Zirci Közös Önkormányzati Hivatal munkatársait.

2-8. **TOP projektek**: Zirc Városi Önkormányzat Képviselő-testülete 2016. januárjában a 15/2016.(I.26.) határozatában hozott döntést arról, hogy az Európai Unió 2014-2020 közötti ciklusának Széchenyi 2020 pályázati rendszeréből az akkori felhívások alapján mely pályázatok benyújtását tervezi. Ezt követően megkezdődött az előkészítő munka, mely eredményeképpen 2016. év tavaszán és 2017. év nyarán benyújtott pályázatok közül 7 TOP-os pályázatot támogatásra érdemesnek ítéltek. Az elnyert 7 projekttel kapcsolatban 2017. évben pénzügyileg is realizálhattuk a támogatások összegét 100 %-os előleg formájában. 2017. december hónapban elindítottuk a Magyar Államkincstárnál elkülönített pénzforgalmi számlák nyitására irányuló kérelmünket. Az elkülönített számlák projektenként megnyitásra kerültek. 2017. évben a támogatásként kapott 1 354 354 ezer forint összeg 2,2 %-át használtuk fel, melyek a projektek előkészítésével, tervezéssel, projektmenedzseléssel, nyilvánosság biztosításával kapcsolatos feladatokhoz kapcsolódtak. A Képviselő-testület 2017. őszén és telén döntött az Önkormányzat hatályos Közbeszerzési Szabályzatának értelmében a projektekkel kapcsolatos közbeszerzési eljárások indításáról.

Működési maradvány	50 759
Felhalmozási maradvány	1 273 997

ZIRC VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT 2018. ÉVI
ÁLTALÁNOS TARTALÉKAINAK ÉS CÉLTARTALÉKAINAK KIMUTATÁSA

adatok ezer forintban

	A	B
Sor-szám	Megnevezés	Eredeti előirányzat
1	***Általános működési tartalék***	***4 220***
2		
3	***Működési céltartalékok***	
4	Közfoglalkoztatás önrésze	1 000
5	Városi rendezvények Támogatási Alap	2 500
6	Civil Támogatási Alap	3 000
7	Szociális juttatások önrésze	5 000
8	Önkormányzati napközis tábor	1 000
9	ASP rendszer működtetése	1 144
10	***Működési céltartalékok összesen:***	***13 644***
11		
12	***Általános felhalmozási tartalék***	***8 959***
13		
14	***Felhalmozási céltartalékok***	
15	Csatorna	107 201
16	Könyvtári, közművelődési érdekeltségnövelő támogatás önrésze	500
17	Munkáltatói Lakásalap	2 171
18	Lakásalap	39 844
19	Környezetvédelmi Alap	5 919
20	Alkotmány u. 1/C. telephelyfejlesztés	1 000
21	TOP-1.2.1-15-VE1-2016-00032	302 600
22	TOP-3.1.1-15-VE1-2016-00018	150 472
23	TOP-4.1.1-15-VE1-2016-00034	2 103
24	TOP-4.2.1-15-VE1-2016-00018	3 200
25	TOP-2.1.2-16-VE1-2017-00002	141 272
26	***Felhalmozási céltartalékok összesen:***	***756 282***
27		
28	**Mindösszesen:**	**783 105**

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	2018. előtti teljesítés	2018. évi	Kötelezettségek a következő években						Összesen
						2019.	2020.	2021.	2022.	2023.-27. évente	2028.	(F+...+K)
	A	**B**	**C**	**D**	**E**	**F**	**G**	**H**	**I**	**J**	**K**	**L**
1.	**Működési támogatások**			**4 200**	**3 400**	**3 400**	**1 200**	**1 200**	**0**	**0**	**0**	**12 000**
2.	Háziorvosi praxisok támogatása	2013.	167/2013.(VI.24.)	5 400	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	0	0	0	0	0	3 000
4.	Veszprém-Főegyházmegyei Karitász	2017.	8/2017.(I.26.)	200	200	200	0	0	0	0	0	400
5.	Bakony Polgárőr Egyesület	2017.	9/2017.(I.26.)	400	400	400	0	0	0	0	0	800
6.	Magyar Vöröskereszt Veszprém Megyei Szervezete	2017.	7/2017.(I.26.)	100	100	100	0	0	0	0	0	200
7.	**Felhalmozási célú hiteltörlesztés+kötvény**			**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
8.												
9.	**TOP projektek**			**15 823**	**505 709**	**454 375**	**139 969**	**0**	**0**	**0**	**0**	**594 344**
10.	TOP-1.2.1-15-VE1-2016-00032 "Komplex turisztikai fejlesztés Zircen"	2016.	15/2016.(I.28.)	11 801	104 106	209 293	93 307					302 600
11.	TOP-3.1.1-15-VE1-2016-00018 "Fenntartható közlekedésfejlesztés Zircen"	2016.	15/2016.(I.28.)	4 022	343 256	150 472						150 472
12.	TOP-2.1.2-16-VE1-2017-00002 "Zirc- zöld város a Bakonyban"	2016.	15/2016.(I.28.)	0	58 347	94 610	46 662					141 272
13.	**Összesen:**	**-**	**-**	**20 023**	**509 109**	**457 775**	**141 169**	**1 200**	**0**	**0**	**0**	**606 344**

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.

10. TOP-1.2.1-15-VE1-2016-00032 "Komplex turisztikai fejlesztés Zircen" projekttel kapcsolatos támogatási kérelem 2016. május 4-én került befogadásra, mely a 2017. május 4-én kelt támogatási döntés értelmében támogatásban részesült. A projekt összköltségvetése 418.507.450 forint, melyet az Európai Regionális Fejlesztési Alapból és hazai költségvetési előirányzatból 100 %-ban vissza nem térítendő támogatás formájában kapott meg önkormányatunk 2017. évben. A projekt megvalósításának kezdete 2017.07.03., míg befejezési határideje 2020. 06.30.

11. TOP-3.1.1-15-VE1-2016-00018 "Fenntartható közlekedésfejlesztés Zircen" projekttel kapcsolatos támogatási kérelem 2016. március 31-én került befogadásra, mely a 2017. május 4-én kelt támogatási döntés értelmében támogatásban részesült. A projekt összköltségvetése 497.749.561 forint, melyet az Európai Regionális Fejlesztési Alapból és hazai költségvetési előirányzatból 100 %-ban vissza nem térítendő támogatás formájában kapott meg önkormányatunk 2017. évben. A projekt megvalósításának kezdete 2017.07.03., míg befejezési határideje 2019. 08.31.

12. TOP-2.1.2-16-VE1-2017-00002 "Zirc- zöld város a Bakonyban"projekttel kapcsolatos támogatási kérelem 2017. augusztus 14-én került befogadásra, mely a 2017.december 20-án kelt támogatási döntés értelmében támogatásban részesült. A projekt összköltségvetése 199.618.800 forint, melyet az Európai Regionális Fejlesztési Alapból és hazai költségvetési előirányzatból 100 %-ban vissza nem térítendő támogatás formájában kap meg önkormányatunk 2018. évben. A projekt megvalósításának kezdete 2018.03.01., míg befejezési határideje 2020. 02.28.

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

Megnevezés	Sor-szám	2018. év	Saját bevétel és adósságot keletkeztető ügyletből eredő fizetési kötelezettség a tárgyévet követő három évben			**Összesen (C+...+F)**
			1. évben	2. évben	3. évben	
A	**B**	**C**	**D**	**E**	**F**	**G**
Helyi adók, települési adók	1	281 408	279 500	279 500	279 500	**1 119 908**
Osztalékok, koncessziós díjak, hozambevételek	2	0	0	0	0	**0**
Díjak, pótlékok, bírságok	3	1 248	1 300	1 300	1 300	**5 148**
Tárgyi eszközök, immateriális javak, vagyoni értékű jog értékesítése, vagyonhasznosításból származó bevétel	4	20 988	15 000	15 000	15 000	**65 988**
Részvények, részesedések értékesítése	5	0	0	0	0	**0**
Vállalat értékesítésből, privatizációból származó bevételek	6	0	0	0	0	**0**
Kezességvállalással kapcsolatos megtérülés	7	0	0	0	0	**0**
Sajátbevételek (1+…+7)	**8**	**303 644**	**295 800**	**295 800**	**295 800**	**1 191 044**
Saját bevételek (8. sor) 50 %-a	**9**	**151 822**	**147 900**	**147 900**	**147 900**	**595 522**
Előző év(ek)ben keletkezett tárgyévet terhelő fizetési kötelezettség (11+…+18)	**10**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Hitelből eredő fizetési kötelezettség	11	0	0	0	0	**0**
Kölcsönből eredő fizetési kötelezettség	12	0	0	0	0	**0**
Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírból eredő fizetési kötelezettség	13	0	0	0	0	**0**
Adott váltóból eredő fizetési kötelezettség	14	0	0	0	0	**0**
Pénzügyi lízingből eredő fizetési kötelezettség	15	0	0	0	0	**0**
Halasztott fizetés, részletfizetés fizetési kötelezettsége	16	0	0	0	0	**0**
Szerződésben kikötött visszavásárlási kötelezettség	17	0	0	0	0	**0**
Kezesség-, és garanciavállalásból eredő fizetési kötelezettség	18	0	0	0	0	**0**

Megnevezés	Sor-szám	2018. év	Saját bevétel és adósságot keletkeztető ügyletből eredő fizetési kötelezettség a tárgyévet követő három évben			**Összesen (C+...+F)**
			1. évben	2. évben	3. évben	
A	**B**	**C**	**D**	**E**	**F**	**G**
Tárgyévben keletkezett illetve keletkező, tárgyévet terhelő fizetési kötelezettség (20+…27)	**19**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Hitelből eredő fizetési kötelezettség	20	0	0	0	0	**0**
Kölcsönből eredő fizetési kötelezettség	21	0	0	0	0	**0**
Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírból eredő fizetési kötelezettség	22	0	0	0	0	**0**
Adott váltóból eredő fizetési kötelezettség	23	0	0	0	0	**0**
Pénzügyi lízingből eredő fizetési kötelezettség	24	0	0	0	0	**0**
Halasztott fizetés, részletfizetés fizetési kötelezettsége	25	0	0	0	0	**0**
Szerződésben kikötött visszavásárlási kötelezettség	26	0	0	0	0	**0**
Kezesség-, és garanciavállalásból eredő fizetési kötelezettség	27	0	0	0	0	**0**
Fizetési kötelezettség összesen (10+19)	**28**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Fizetési kötelezettséggel csökkentett saját bevétel (9-28)	**29**	**151 822**	**147 900**	**147 900**	**147 900**	**595 522**

ZIRC VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT 2018. 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	9 946	9 946	9 946	9 946	9 946	8 348	4 928	4 797	9 980	9 985	9 580	11 911	109 259
3	B.3	Közhatalmi bevételek	3 764	8 187	38 447	39 553	26 535	11 571	7 400	11 631	27 243	62 495	35 160	32 633	304 619
4	B.1	Támogatások	57 807	38 538	38 538	69 662	96 513	38 538	38 538	38 538	38 538	38 538	38 538	38 538	570 824
5	B.1-2; B.6-7	Átvett pénzeszközök	1 498	1 498	23 841	22 748	22 748	22 748	22 748	22 749	22 749	22 750	22 749	22 747	231 573
6	B.8	Előző évi maradvány felhaszn.	19 889	26 605	0	0	0	5 126	4 849	13 672	3 912	248 536	156 767	1 051 644	1 531 000
7	B.1-B.6	Kölcsönök	26	26	26	27	26	26	26	27	26	26	26	27	315
8	B.8	Finanszírozási bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9		**Bevételi előirányzat összesen:**	**92 930**	**84 800**	**110 798**	**141 936**	**155 768**	**86 357**	**78 489**	**91 414**	**102 448**	**382 330**	**262 820**	**1 157 500**	**2 747 590**
10															
11		*Kiadások*													
12	K.1	Személyi juttatások	22 140	22 140	22 139	22 150	22 140	22 149	22 140	22 140	22 100	22 140	22 140	22 163	265 681
13	K.2	Munkaadókat terhelő járulékok	4 641	4 641	4 641	4 641	4 641	4 641	4 641	4 641	4 641	4 641	4 641	4 647	55 698
14	K.3	Dologi kiadások	23 620	23 109	22 561	21 118	21 119	16 963	14 793	14 604	23 953	24 903	25 224	25 409	257 376
15	K.4	Társadalom és szociálpolitikai jutt.	500	500	500	500	500	500	500	500	500	500	500	500	6 000
16	K.4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	110	0	220	110	110	110	0	0	110	110	110	110	1 100
17	K.5	Átadott pénzeszközök (működési)	22 593	31 315	34 813	33 589	32 313	32 315	32 315	32 315	32 250	30 500	30 560	31 283	376 161
18	K.5	Tartalék	2 315	3 095	3 095	3 000	3 150	3 059	4 100	3 095	18 894	0	2 527	736 775	783 105
19	K.6	Beruházások	0	0	0	4 657	0	0	0	0	0	51 836	177 118	336 613	570 224
20	K.7	Felújítások	0	0	22 829	52 171	71 795	6 620	0	14 119	0	247 700	0	0	415 234
21	K.8	Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
22	K.4-K.8	Kölcsönök	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
23	K.9	Finanszírozási kiadások	17 011	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	17 011
24		**Kiadási előirányzat összesen:**	**92 930**	**84 800**	**110 798**	**141 936**	**155 768**	**86 357**	**78 489**	**91 414**	**102 448**	**382 330**	**262 820**	**1 157 500**	**2 747 590**

17. melléklet a .../2018.(...) önkormányzati rendelethez

Zirc Városi Önkormányzat által adott közvetett támogatások (kedvezmények) 2018. 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	1 644
4.	Magánszemélyek kommunális adójának kedvezménye	16
5.	Telekadó kedvezménye	1 325
6.	Helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevétel kedvezménye	0
7.	Egyéb nyújtott kedvezmény vagy kölcsön elengedése	0
8.	**Összesen:**	**2 985**

18. melléklet a .../2018.(...) önkormányzati rendelethez

ZIRC VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT BEVÉTELEINEK ÉS KIADÁSAINAK ÖSSZEVONT KÖLTSÉGVETÉSI MÉRLEGE 2018-2021. ÉVEKBEN

adatok ezer forintban

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L
Sor-szám	Rovat	Megnevezés	2018. évi eredeti előirányzat	2019. évi terv	2020. évi terv	2021. évi terv	Rovat	Megnevezés	2018. évi eredeti előirányzat	2019. évi terv	2020. évi terv	2021. évi terv
1		**I. Működési célú bevételek**						**I. Működési költségvetés**				
2	B.4	1.) Intézményi működési bevételek	101 475	101 000	105 000	110 000	K.1	1.) Személyi juttatások	265 681	268 940	269 640	273 000
3	B.3	2.) Közhatalmi bevételek	304 619	301 800	301 800	301 800	K.2	2.) Munkaadókat terhelő járulékok	55 698	55 326	55 912	56 000
4	B.1	3.) Működési támogatások	481 725	485 000	490 000	495 000	K.3	3.) Dologi kiadások	257 376	256 261	251 335	249 400
5	B.1	4.) Működési célú támogatásértékű bevételek	29 324	38 500	38 500	38 500	K.4	4.) Társadalom és szociálpolitikai juttatások	6 000	6 000	6 000	6 000
6	B.6	5.) Működési célra átvett pénzeszközök	0	0	0	0	K.4	5.) Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 100	1 100	1 100	1 100
7	B.8	6.) Előző évi működési pénzmaradvány igénybevétele	92 486	0	0	0	K.5	6.) Egyéb működési kiadások	376 161	375 000	375 000	375 000
8							K.5	7.) Általános működési tartalék	4 220	2 690	3 947	0
9							K.5	8.) Működési céltartalék	13 644	0	0	0
10		**Működési célú bevételek összesen:**	**1 009 629**	**926 300**	**935 300**	**945 300**		**Működési célú kiadások összesen:**	**979 880**	**965 317**	**962 934**	**960 500**
11		**II. Felhalmozási célú bevételek**						**II. Felhalmozási költségvetés**				
12	B.5	1.) Saját felhalmozási bevételek	7 784	15 000	15 000	15 000	K.6	1.) Beruházások	570 224	430 558	127 535	0
13	B.1	2.) Felhalmozási támogatások	89 099	0	0	0	K.7	2.) Felújítások	415 234	0	0	0
14	B.1	3.) Felhalmozási célú támogatásértékű bevételek	202 119	0	0	0	K.8	3.) Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0	0
15	B.7	4.) Felhalmozási célra átvett pénzeszközök	130	0	0	0	K.5	4.) Általános felhalmozási tartalék	8 959	0	0	0
16	B.8	5.) Előző évi felhalmozási pénzmaradvány igénybevétele	1 438 514	749 979	299 969	165 000	K.5	5.) Felhalmozási céltartalék	756 282	295 604	160 000	165 000
17		**Felhalm. célú bevételek összesen:**	**1 737 646**	**764 979**	**314 969**	**180 000**		**Felhalm. célú kiadások összesen:**	**1 750 699**	**726 162**	**287 535**	**165 000**
18	**B.6**	**III. Kölcsönök**	**315**	**200**	**200**	**200**	**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	17 011	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:**	**2 747 590**	**1 691 479**	**1 250 469**	**1 125 500**		**KIADÁSI FŐÖSSZEG:**	**2 747 590**	**1 691 479**	**1 250 469**	**1 125 500**

ZIRC VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT 2018. ÉVI BEVÉTELI ELŐIRÁNYZATA

RÉSZLETEZŐ TÁBLA

adatok ezer forintban

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K
Sor-szám	Megnevezés	2018. évi eredeti előirányzat	2018. évi eredeti előirányzatból								
			Int. műk. bev.	Önk. saj. műk. bev.	Felh. és tőkej.	Önkorm ktgvet. tám.	Egyéb átvett pénzeszközök			Hitelek, ért.pap. kölcs.	Előző évi maradvány
							TB alapból	Műk. célra	Felhalm célra		
1											
2	**Zirc Városi Önkormányzat**	**2 662 724**	**16 609**	**304 619**	**7 784**	**570 824**	**0**	**29 324**	**202 249**	**315**	**1 531 000**
3	Kamatbevétel	100	100								
4	Borzavár ZKÖH hozzájárulása	4 047						4 047			
5	Lókút ZKÖH hozzájárulása	2 566						2 566			
6	ZJÖT hozzájárulása munkaszervezeti fel.	7 432						7 432			
7	KLIK térítés (III. Béla Gimnázium + Általános Iskola)	3 305	3 305								
8	Közfoglalkoztatással kapcsolatos támogatás	3 281						3 281			
9	Önkormányzati működtetés támogatása	480 581				480 581					
10	2055/2017.(XII.27.) Korm. határozat alapján járó támogatás	1 144				1 144					
11	1717/2017.(X.3.) Korm. határozat alapján járó támogatás	75 000				75 000					
12	2068/2017.(XII.28.) Korm. határozat alapján járó támogatás	14 099				14 099					
13	I. világháborús emlékmű felújítása	2 500							2 500		
14	TOP-2.1.2-16-VE1 "Zirc - zöld város a Bakonyban"	199 619							199 619		
15	ZJSZSZK működési támogatásai	4 437						4 437			
16	Kulturális illetménypótlékhoz kapcsolódó bevétel	4 861						4 861			
17	Iparűzési adó	181 000		181 000							
18	Építményadó	90 180		90 180							
19	Telekadó	1 079		1 079							
20	Termőföld bérbeadás	0		0							
21	Magánszemélyek kom.	252		252							
22	Idegenforgalmi adó	8 897		8 897							
23	Gépjárműadó	21 963		21 963							
24	Talajterhelési díj	300		300							
25	Önkormányzatot megillető szabálysértési bírság	45		45							
26	Helyi adópótlék	750		750							
27	Építésügyi bírság	3		3							
28	Helyi adóbírság	150		150							
29	Környezetvédelmi bírság	0		0							
30	*Vagyonkezelési feladatok*	0									
31	Helység bérlet	572	572								
32	Földbérlet	1 721	1 721								
33	Közterület foglalás	3 157	3 157								
34	Ingatlan értékesítés bevétele	7 200			7 200						
35	Érdekeltségi hozzájárulás	29							29		
36	Területalapú támogatás	2 700						2 700			
37	Bakonykarszt bérleti díj (köt.am.)	0									
38	Járdaépítés támogatása	101							101		
39	Munkáltatói kölcsön	201								201	
40	Lakás	8 435	7 754		584					97	
41	Kisház árbevétel	17								17	
	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K
		2018.	2018. évi eredeti előirányzatból								

Sor-szám	Megnevezés	évi eredeti előirányzat	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		
42	*Finanszírozási feladatok*										
43	Előző évi működési maradvány	92 486									92 486
44	Előző évi felhalmozási maradvány	1 438 514									1 438 514

ZIRC VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT 2018. ÉVI KIADÁSI ELŐIRÁNYZATA

RÉSZLETEZŐ TÁBLA

adatok ezer forintban

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L
Sor-szám	Megnevezés	2018. évi eredeti előirányzat	2018. 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**	**2 662 724**	**43 919**	**8 701**	**107 711**	**708 954**	**2 040**	**7 865**	**415 234**	**568 184**	**17 011**	**783 105**
3	Igazgatás, választott tisztségviselők	13 935	11 649	2 286								
4	Képviselői Alap	12 704	10 778	1 926								
5	Rászoruló gyermekek szünidei étkeztetése	115			115							
6	Óvodatársulásnak átadott állami támogatás	169 227				169 227						
7	Óvodatársulásnak átadott finanszírozás	45 743				45 743						
8	ZJSZSZK állami támogatás átadás	45 774				45 774						
9	ZJSZSZK finanszírozási szerződés átadás	4 437				4 437						
10												
11	Ifjúsági Központ	2 900			2 900							
12	Emlékpad felállítása	50			50							
13	Utak, kerékpárút, járdák, hidak	98 799			5 000				93 799			
14	Város- és községgazdálkodás	59 781	2 815	544	43 000				2 500	10 922		
15	TOP projektek	1 485 557	11 775	2 811	10 490				304 816	556 018		599 647
16	Önkormányzati lakásgazdálkodás	3 800			3 800							
17	Közfoglalkoztatás	4 353	3 025	328								1 000
18	Háziorvosi rendelő költségei	2 450			1 250	1 200						
19	Sport és sajtó feladatok	1 000			1 000							
20	Közvilágítás	18 000			18 000							
21	Síkosságmentesítés	12 000			12 000							
22	Zöldhulladék gyűjtés	2 200			2 200							
23	Bakonyi Természettudományi Múzeum	300				300						
24	RAMNAH fejlesztése	14 923	3	24	453				14 119	324		
25	"Zirci Városüzemeltetés" Kft.	70 323				69 323						1 000
26	Tanuszoda	16 492				16 492						
27	Helyijáratú közlekedés	5 667				5 667						
28	Turisztikai feladatok	8 913	3 874	782	4 257	0						
29	Zirci Önkormányzati Tűzoltóság	3 280				3 280						
30	Bakony Polgárőr Egyesület	400				400						
31	Belső ellenőrzési feladatok	300			300							
32	Munkaszervezeti feladatok + belső ellenőrzés	4 125				4 125						
33	Központi orvosi ügyeleti feladatok	5 764			396	5 368						
34	Szociális feladatellátás	1 760				1 760						
35	Önkormányzati nyári napközis tábor	1 000										1 000
36	Szociális juttatások	6 000						6 000				
37	Előző évi visszafizetési kötelezettség	0										
38	ZNNÖ támogatása	500				500						
39	Könyvtári, közművelődési érdekeltségnövelő támogatás önrésze	500										500
40	Városi Ösztöndíj	1 100						1 100				
	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L

Sor-szám	Megnevezés	2018. évi eredeti előirányzat	2018. 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.					
41	Ösztöndij/ Bursa Hungarica	765						765				
42												
43	Városi rendezvények Támogatási Alap	4 000				1 500						2 500
44	Veszprém-Főegyházmegyei Karitász	200				200						
45	Segítő Kezek Zirc Alapítvány	100				100						
46	Civil Támogatási Alap	3 000										3 000
47	Szociális juttatások céltartaléka	5 000										5 000
48	Csatorna céltartalék	107 950								749		107 201
49	Munkáltatói lakásalap	2 171										2 171
50	Lakásalap tartalék	39 844										39 844
51	Környezetvédelmi Alap	6 090								171		5 919
52	Folyószámlahitel költsége	2 500			2 500							
53												
54	Általános felhalmozási tartalék	8 959										8 959
55	Általános működési tartalék	4 220										4 220
56												
57	ÁHT-n belüli megelőlegezések visszafiz.	17 011									17 011	
58	Intézmények finanszírozása	336 742				333 558	2 040					1 144
		0										

ZIRC

2018. évre várható adókedvezmények, mentességek

(ha ugyanazok, ugyanolyan mértékű *szociális* kedvezményt kapnak, mint 2017. 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 2017. évi CL. törvény 201. §-a alapján nyújtott kedvezmények:

ÉPÍTMÉNYADÓ

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

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

b) pontja alapján: „az egyedülálló nyugdíjas, akinek havi jövedelme az öregségi nyugdíjminimum mindenkori összegét 50 %-kal nem haladja meg": ***12.348,- 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: ***0,- Ft***

c) annak a nem nyugdíjas adóalanynak, akinek családjában az 1 főre jutó havi jövedelem az öregségi nyugdíj mindenkori legkisebb összegének 130 %-át nem haladja meg:
16.380,- 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)
63.887,- 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.

1.120.000,- Ft

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

133.042,- Ft

A helyi adókról szóló 1990. évi C. tv. 3. § (1)-(2) bekezdés alapján alanyi adómentesség:
211.713,- 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." :* ***65.520,- Ft***

Összes várható építményadó kedvezmény: ***1.643.693 ,- 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**: „A*mennyiben 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 : **15.750,- Ft**

Zirc, 2018. január 24.

ZIRCI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL * JEGYZŐ * 5.

Mészáros Judit
adóügyi ügyintéző

Indokolás
Zirc Városi Önkormányzat
2018. évi költségvetési rendelet-tervezetéhez

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

Az Országgyűlés 2017. év nyarán hirdette ki a Magyarország 2018. évi központi költségvetéséről szóló 2017. C. törvényt *(továbbiakban: költségvetési törvény)*, mely rendelkezései többségében 2018. január 1. napjától hatályosak.

A 2017. év utolsó negyedévében több önkormányzati rendelet került felülvizsgálatra, 2017. évben és 2018. év első hónapjában számos olyan döntést hozott a Képviselő-testület, melyek közvetlenül, vagy közvetve hatással vannak az önkormányzat 2018. évi költségvetésére.

A Képviselő-testület 263/2017.(XI.30.) határozatában úgy döntött, hogy az önkormányzat tulajdonában lévő lakások bérleti díját 2018. évre vonatkozóan nem emeli.

A temetőkről és a temetkezés rendjéről szóló 27/2013.(XII.18.) önkormányzati rendelet felülvizsgálata során a Képviselő-testület a 264/2017.(XI.30.) határozatában foglaltaknak megfelelően nevezett rendelet 3. mellékletében meghatározott díjain 2018. évre vonatkozóan nem kíván módosítani.

A Képviselő-testület 265/2017.(XI.30.) határozata értelmében a nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz összegyűjtésére, elszállítására és elhelyezésére irányuló közszolgáltatás díjait 2018. év tekintetében nem módosította.

A nevelési intézményekben alkalmazandó intézményi térítési díjakról, valamint a gyermekétkeztetés intézményi térítési díjairól szóló 26/2013.(XII.18.) önkormányzati rendelet felülvizsgálata során, a Képviselő-testület 282/2017.(XII.21.) határozatával összhangban a gyermekétkeztetéssel összefüggő intézményi térítési díjak összegei nem változtak. Ezzel egy időben a 286/2017.(XII.21.) határozat alapján felülvizsgálatra kerültek a Zirci Önkormányzati Szolgáltató Központ gyermekétkeztetési feladatellátásán felüli szabad kapacitás terhére végzett étkeztetési tevékenység térítési díjai is. A térítési díjakat 2018. év vonatkozásában a Képviselő-testület nem változtatta.

Felülvizsgálatra került Zirc Városi Önkormányzat Képviselő-testületének a helyi adókról szóló 30/2010.(XII.21.) önkormányzati rendelete is. A bevezetett helyi adók körében és mértékében nem eszközölt változtatást a Képviselő-testület.

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 2018. 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. A finanszírozott létszám esetünkben: 28,49 fő.
- ***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 2016. 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 2017. évről áthúzódó bérkompenzáció támogatása

Ez az előirányzat szolgál a helyi önkormányzati intézményrendszerben foglalkoztatottak 2017. december havi keresete után járó bérkompenzáció támogatására. Ez az összeg eredeti előirányzatként a Nemzetgazdasági Minisztérium szakmai tájékoztatása alapján nem szerepeltethető.

6. Polgármesteri illetmény támogatása

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

A támogatás a 32 000 forint egy lakosra jutó adóerő-képességet meg nem haladó adóerő-képességű települési önkormányzatokat illeti meg a tényleges különbözet és az önkormányzat egy lakosra jutó adóerő-képessége szerint. E jogcímen Önkormányzatunk 1 756 400 forint támogatásra jogosult.

II. Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása

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

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

2. Óvodaműködtetési támogatás

Gyermeklétszám alapján részesül benne az önkormányzat 81 700 forint/fő/év fajlagos alaptámogatás összegben.

4. Kiegészítő támogatás az óvodapedagógusok minősítéséből adódó többletkiadásokhoz

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

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, 2018. 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 21 233 000 forint összegű támogatást realizálhat. Ez az összeg 527 000 forinttal kevesebb, mint 2017. 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 2018. év eredeti előirányzatainak összegeit a rendelet-tervezet 4. melléklete részletezi. Ebben az éven itt kaptak helyet a támogató szolgáltatás és közösségi ellátások támogatásai is.

A gyermekek napközbeni ellátása területén belül a bölcsődei ellátásban vagyunk érdekeltek. A finanszírozás módja jelentős változáson ment keresztül 2018. év tekintetében. A finanszírozás szempontjából elismert szakmai dolgozók tekintetében részesül az önkormányzat bértámogatásban, mely különbséget tesz a felsőfokú és középfokú végzettségű kisgyermeknevelők és dajkák között. Ehhez a bértámogatáshoz kapcsolódik még az üzemeltetési támogatás összege. A finanszírozás ezen módja kedvezőbb állami támogatással való lefedettséget eredményez, mint a korábbi létszám alapú finanszírozás. A támogatás összege szintén a Zirc és Lókút Óvodatársulás részére kerül átadásra.

5. Gyermekétkeztetés támogatása

A támogatás két tényezőből tevődik össze. A finanszírozás szempontjából elismert dolgozók bértámogatásából, valamint a gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatásából. Önkormányzatunk a feladatot saját intézmény, a Zirci Önkormányzati Szolgáltató Központ keretein belül látja el. A feladat ellátás kiterjed Zirc város közigazgatási területén túl Borzavár, Lókút, Olaszfalu és Porva községek közigazgatási területére is. E települések ellátottai után Önkormányzatunk részesül állami támogatásban. Az intézményi térítési díj bevételére Önkormányzatunk által fenntartott intézmény jogosult. Az érintett településekkel még 2017. év decemberében megkötésre kerültek az Intézményi gyermekétkeztetéshez kapcsolódó feladat-ellátási és együttműködési megállapodások. E jogcím tekintetében a 2018. évi eredeti előirányzat 51 060 264 forint.

6. A rászoruló gyermekek szünidei étkeztetésének támogatása

Az intézményen kívüli szünidei gyermekétkeztetést településünkön lakóhellyel, annak hiányában tartózkodási hellyel rendelkező hátrányos és halmozottan hátrányos helyzetű gyermekek veszik igénybe. Önkormányzatunk esetében e létszám 4 fő.

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 1 210 forint.
Tekintettel arra, hogy Önkormányzatunk muzeális intézményt tart fenn, ezért 2018. évben jogosultak vagyunk a települési önkormányzatok muzeális intézményi feladatai kapcsán 3 000 000 forint összegű támogatásra.

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 2016. évi iparűzési adóalap 0,55 %-a, egy lakosra jutó adóerő-képesség szerinti differenciálás figyelembe vételével. Esetünkben a beszámítás a számított bevétel 60 %-a. Ezt érinti még a 10 százalékpontos csökkenés annak okán, hogy önkormányzatunk közös önkormányzati hivatal székhelye. A beszámítás összege (támogatáscsökkenés összege) 24 779 970 forint.

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

Intézményrendszer 2018. évben

A 2018. évi önkormányzati költségvetés rendelet-tervezetében a 2017. december 31-i állapotnak megfelelő intézményi struktúra szerepel. A Képviselő-testület 193/2017.(VIII.31.) határozatával fogadta el a Reguly Antal Múzeum és Népművészeti Alkotóház alapító okiratának módosításáról. Az alapító okirat módosításával a jogszabályi előírásoknak megfelelően megváltozott az intézmény neve.

Önkormányzatunk fenntartása alatt 4 költségvetési szerv (Intézmény) működik.

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

Létszámgazdálkodás 2018. évben

A 2018. évi önkormányzati létszámkeret nem mutat jelentős változást az előző évhez képest.

Az Önkormányzat költségvetési létszámkerete 104 főben kerül rögzítésre, melyből 20 fő a közfoglalkoztatáshoz kapcsolódik.

2018. évi költségvetési bevételek alakulása

A 2018. évi összevont bevételi főösszeg **2 747 590 ezer forint**.

Intézményi működési bevételek

Az intézményi működési bevételeken belül a föld- és helyiségbérletből származó bevételek, a közterület foglalásból származó bevételek, csekély kamatbevétel előirányzatai kerültek megtervezésre a hatályos szerződések, megállapodások, önkormányzati rendeletek alapján, figyelemmel a 2018. évben ellátandó feladatok mértékére, a 2017. év teljesítési adataira. Itt jelenik meg továbbá a Klebelsberg Intézményfenntartó Központ által fizetett térítés, mely a Zirci Reguly Antal Német Nemzetiségi Nyelvoktató Általános Iskola és a III. Béla Gimnázium, Művészeti Szakgimnázium és Alapfokú Művészeti Iskola működtetéséhez kapcsolódik.

Önkormányzat költségvetési támogatása

2018. 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 44,5 %-a.

Sajátos működési bevételek

A helyi adók tekintetében az előirányzatok a 2017. novemberében felülvizsgált hatályos helyi adó rendeletünk figyelembe vételével kerültek megtervezésre. Az átengedett bevételek tekintetében a gépjárműadó bevétel 40 %-ával terveztünk.

Felhalmozási és tőkejellegű bevételek

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

S.sz:	**Hrsz:**	**Cím:**	**Terület (m^2)**	**Övezeti besorolás:**	**Közmű ellátottság:**	**Irányár: Ft**
1.	1796/3	Álmos köz	691	Lke-4	Földgáz a telken, ivóvíz, szennyvíz az utcában, villany a Szeptember 6. és a Hűség utcában,	2.350.000,-
2.	2354/13	Győri út	1153	Lke-1	Szennyvíz a telken, ivóvíz, villany az utcában, gáz nincs	2.550.000,-
3.	2358/14	Győri út	1009	Lke-1	Szennyvíz a telken, ivóvíz, villany az utcában, gáz nincs	2.300.000,-

Itt jegyezném meg, hogy a 3. sorszám alatt szereplő 2358/14 hrsz-ú ingatlan értékesítéséről a Képviselő-testület 159/2017.(VI.29.) határozatában meghozta a döntést, de az adás-vétel még nem teljesült.

Itt került megtervezésre továbbá a Képviselő-testület 22/2017.(I.26.) határozatával értékesített 2359/2/A/5 hrsz-ú, Zirc, Győri u. 14. fsz. 5. ajtó szám alatti, 45 m^2 alapterületű, komfortos önkormányzati lakás értékesítéséből származó 2018. évben esedékes bevétel. Ez az összeg kiadási oldalon a Lakásalap felhalmozási céltartalék előirányzatát képezi.

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 támogatás (fejlesztő foglalkoztatás) összege, a közfoglalkoztatással összefüggő, a területalapú támogatás és a kulturális illetménypótlékkal összefüggő támogatás összege is.

A felhalmozási célra átvett pénzeszközök között megítélt pályázati támogatások előirányzatai (első világháborús emlékmű felújítása, TOP-2.1.2-16-VE1-2017-00002 "Zirc- zöld város a Bakonyban" projekt) jelennek meg mindösszesen 202 119 ezer forint összegben.
Itt került megtervezésre a csatorna érdekeltségi hozzájárulás 2018. évre várható bevétele, illetve az Alkotmány utca PEPE Cukrászda előtti járda felújításához kapcsolódó hozzájárulás összege is.

Finanszírozási bevételek

Belső finanszírozási bevétel (előző évi maradvány)

2018. évre összességében 1 531 000 ezer forint összegű előző évi maradvány került előirányzatosításra. Ebből 92 486 ezer forint működési, 1 438 514 ezer forint felhalmozási célú.

A felhalmozási célú pénzmaradvány az alábbi tételekből tevődik össze:

adatok ezer forintban

Megnevezés	**Összeg**
Csatorna céltartalék	107 950
Munkáltatói Lakásalap tartalék	2 171
Lakásalap tartalék	35 306
Környezetvédelmi Alap tartalék	6 090
Kubinyi Ágoston Program	13 000
TOP projektekből 2017. évben fel nem használt összeg	1 273 997

Külső finanszírozási bevételek

Külső finanszírozási bevétel 2018. évi eredeti előirányzat szintjén nem került előirányzatosításra.

2018. évi költségvetési kiadások alakulása

A 2018. évi összevont kiadási főösszeg **2 747 590 ezer forint**.

Működési kiadások

Működési kiadások az alábbiaknak megfelelően kerültek összeállításra.

A *személyi juttatások* tekintetében 2018. évre 12 havi illetménnyel számoltunk. Tervezésnél figyelembe vettük a jogszabályi előírásokat és a soros lépéseket, továbbá a Képviselő-testület 281/2017.(XII.21.) 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 2018. évben a 2017. évi teljesítési adatok figyelembe vételével kerültek megtervezésre.

A *működési célra átadott pénzeszközök* előirányzatának összetevőit részletesen mutatja az Indokolás 2. melléklete. Az előirányzat 58,4 %-a támogatás továbbutalásából adódik. A Zirc és Lókút Óvodatársulás, a Zirci Járás Önkormányzati Társulás által fenntartott intézményeket megillető állami támogatások, pályázati támogatások átadásának előirányzata 218 658 ezer forint. A fennmaradó előirányzat a 100 %-os önkormányzati tulajdonú gazdasági társaság részére működési célra, 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, a Zirci Önkormányzati Tűzoltóságnak 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 2018. évi összegei.

Az alábbi táblázat részletesen tartalmazza azon feladatokat és a hozzájuk kapcsolódó 2018. 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	5	100,00	488 812
Pszichiátriai betegek nappali intézményi ellátása	12	66,67	5 045
Fogyatékos személyek nappali intézményi ellátása	12	42,86	- 1 110 579
Időskorúak nappali intézményi ellátása	20	100,00	1 020 354
Szociális étkeztetés	55	100,00	529 111
Védőnői szolgálat	1 497	60,27	0
Központi orvosi ügyeleti feladatellátás*	6 833	35,52	5 367 949
Támogató szolgálat	14	41,18	292 598
Közösségi ellátás	29	72,50	534 973
Fejlesztő foglalkoztatás	12	66,67	0
Összesen:	**-**	**-**	**7 128 263**

* A központi orvosi ügyeleti feladatellátás finanszírozása Zirci Járás Önkormányzati Társulás 2018. évi költségvetéséről szóló határozat-tervezete értelmében.

A működési tartalékok részletes előirányzatait a rendelet-tervezet 13. melléklete tartalmazza. Általános működési tartalékként csupán 4 220 ezer forint került nevesítésre, míg a működési céltartalékok előirányzata 13 644 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 2018. évi fejlesztési előirányzat szinte teljes egészében 2017. évről áthúzódó tételekből tevődik össze.

A felhalmozási céltartalékok előirányzata igen jelentős összegben került tervezésre. Ennek alapvető oka a TOP projektek önkormányzati költségvetésen belüli helyzetében keresendő. 2017. évben 6 TOP projekt kapcsán mindösszesen 1 354 354 ezer forint összegű támogatási előlegben részesültük. Ennek az összegnek csupán töredéke, 30 millió forint került felhasználásra. A 6 projekt közül az alábbiak megvalósítása áthúzódik 2019., illetve 2020. évekre. Ehhez jön még a 2017. év decemberében elnyert, „Zirc – zöld város a Bakonyban" projekttel összefüggő támogatás 2018. éven túl felhasználandó összege.

Általános felhalmozási tartalékként 8 959 ezer forint került előirányzatosításra. Az általános felhalmozási tartalék ezen szintje ilyen összegű és nagyságrendű projektek megvalósítása esetén rendkívül veszélyesnek mondható.

Az Önkormányzat 2018. évi költségvetéséről szóló rendelet-tervezetet áttekintve megállapíthatjuk, hogy működtetési feladatok megfelelő színvonalon történő ellátása biztosított. A felhalmozási költségvetés teljesíthetősége azonban nagy kockázatot hordoz magában tekintettel a korábbiakban részletesen említett fejlesztések volumenét és a jelenlegi piaci viszonyokat tekintve.
Most még inkább elmondható tehát, hogy 2018. évben fokozottan ügyelni kell a takarékos gazdálkodásra annak érdekében, hogy a költségvetés mind működési, mind pedig felhalmozási szinten tartható és megvalósítható legyen.

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

Zirc, 2018. február 14.

Ottó Péter
polgármester