E L Ő T E R J E S Z T É S

Zirc Városi Önkormányzat Képviselő-testülete

2019. február 28-i ülésére

Tárgy: Zirc Városi Önkormányzat 2019. 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

…/2019. (...) önkormányzati rendelete

az Önkormányzat 2019. 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 2019. évi gazdálkodás főbb szabályaira.

2. A költségvetés célkitűzései

2. § Az Önkormányzat 2019. 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 2019. 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 2019. évi összevont működési költségvetését
aa) 1 008 075 ezer forint működési költségvetési bevétellel,
ab) 1 062 000 ezer forint működési költségvetési kiadással,
ac) 53 925 ezer forint működési hiánnyal,
ad) 51 673 ezer forint működési célú belső finanszírozási bevétellel
ae) 0 ezer forint működési célú külső finanszírozási bevétellel és
af) 18 121 ezer forint működési célú külső finanszírozási kiadással állapítja meg.

b) az Önkormányzat 2019. évi összevont felhalmozási költségvetését
ba) 30 960 ezer forint felhalmozási költségvetési bevétellel,
bb) 1 492 274 ezer forint felhalmozási költségvetési kiadással,
bc) 1 461 314 ezer forint felhalmozási hiánnyal,
bd) 1 481 687 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 2019. évi
ca) bevételi főösszegét 2 572 395 ezer forintban és
cb) kiadási főösszegét 2 572 395 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 2019. 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 2019. évi összevont bevételi főösszegének forrásonkénti részletezését a 3. melléklet szerinti tartalommal állapítja meg.

(2) Az Önkormányzatot megillető 2019. évi központi költségvetésből juttatott állami támogatások jogcímenkénti részletezését a 4. melléklet szerint hagyja jóvá.

5. § (1) Zirc Városi Önkormányzat Képviselő-testülete
a) az Önkormányzat 2019. évi működési költségvetését
aa) 913 714 ezer forint működési költségvetési bevétellel,
ab) 980 595 ezer forint működési költségvetési kiadással,
ac) 66 881 ezer forint működési hiánnyal,
ad) 51 673 ezer forint működési célú belső finanszírozási bevétellel
ae) 0 ezer forint működési célú külső finanszírozási bevétellel és
af) 18 121 ezer forint működési célú külső finanszírozási kiadással állapítja meg.

b) az Önkormányzat 2019. évi felhalmozási költségvetését
ba) 30 960 ezer forint felhalmozási költségvetési bevétellel,
bb) 1 479 318 ezer forint felhalmozási költségvetési kiadással,
bc) 1 448 358 ezer forint felhalmozási hiánnyal,
bd) 1 481 687 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 2 478 304 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. § (1) Zirc Városi Önkormányzat Képviselő-testülete
a) a Zirci Közös Önkormányzati Hivatal 2019. évi működési költségvetését
aa) 218 927 ezer forint működési költségvetési bevétellel,
ab) 207 241 ezer forint működési költségvetési kiadással,
ac) 11 686 ezer forint működési többlettel,
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 2019. évi felhalmozási költségvetését
ba) 0 ezer forint felhalmozási költségvetési bevétellel,
bb) 11 686 ezer forint felhalmozási költségvetési kiadással,
bc) 11 686 ezer forint felhalmozási hiánnyal,
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 218 927 ezer forint bevételi és kiadási főösszeggel állapítja meg.

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

7. § Zirc Városi Önkormányzat Képviselő-testülete
a) a Békefi Antal Városi Könyvtár, Művelődési Ház és Stúdió KB 2019. évi működési költségvetését
aa) 53 419 ezer forint működési költségvetési bevétellel,
ab) 53 419 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 2019. évi felhalmozási költségvetését
ba) 0 ezer forint felhalmozási költségvetési bevétellel,
bb) 0 ezer forint felhalmozási költségvetési kiadással,
bc) 0 ezer forint felhalmozási egyenleggel,
bd) 0 ezer forint felhalmozási célú belső finanszírozási bevétellel
be) 0 ezer forint felhalmozási célú külső finanszírozási bevétellel és
bf) 0 ezer forint felhalmozási célú külső finanszírozási kiadással
a 7. melléklet szerinti mérlegegyezőséggel 53 419 ezer forint bevételi és kiadási főösszeggel állapítja meg.

8. § Zirc Városi Önkormányzat Képviselő-testülete
a) a Reguly Antal Múzeum és Népi Kézműves Alkotóház 2019. évi működési költségvetését
aa) 29 043 ezer forint működési költségvetési bevétellel,
ab) 29 043 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 2019. 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 29 043 ezer forint bevételi és kiadási főösszeggel állapítja meg.

9. § (1) Zirc Városi Önkormányzat Képviselő-testülete
a) a Zirci Önkormányzati Szolgáltató Központ 2019. évi működési költségvetését
aa) 180 054 ezer forint működési költségvetési bevétellel,
ab) 178 784 ezer forint működési költségvetési kiadással,
ac) 1 270 ezer forint működési többlettel,
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 2019. évi felhalmozási költségvetését
ba) 0 ezer forint felhalmozási költségvetési bevétellel,
bb) 1 270 ezer forint felhalmozási költségvetési kiadással,
bc) 1 270 ezer forint felhalmozási hiánnyal,
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 180 054 ezer forint bevételi és kiadási főösszeggel állapítja meg.

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

10.§ (1) Zirc Városi Önkormányzat 2019. évi költségvetési létszámkeretét a 10. mellékletben szereplő bontásnak megfelelően 88 főben, a közfoglalkoztatáshoz kapcsolódó létszámkeretet 20 főben állapítja meg.

(2) Az Önkormányzat 2019. 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 2019. 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 1 533 360 ezer forintban állapítja meg, melyből 51 673 ezer forint működési, 1 481 687 ezer forint felhalmozási célú.

(2) A Képviselő-testület a felülvizsgált 2018. 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 2019. évi költségvetési rendeletének módosításáról.

15.§ Az Önkormányzat a 2019. évi előirányzat felhasználási és likviditási ütemtervét a 16. melléklet szerint hagyja jóvá.

16. § Zirc Városi Önkormányzat által adott közvetett támogatások (kedvezmények) 2019. évi tervét és az ahhoz kapcsolódó szöveges indokolást a 17. számú melléklet szerint hagyja jóvá.

17. § Zirc Városi Önkormányzat 2019-2022. évek közötti bevételeinek és kiadásainak összevont költségvetési mérlegét a 18. melléklet szerint hagyja jóvá.

4. Az átmeneti gazdálkodás szabályai

18. § A 2019. 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 2019. 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 átcsoportosítására kizárólag a 2019. március 1. napjától 2019. 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 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

28. § Jelen rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba, de rendelkezéseit 2019. január 1-jétől kell alkalmazni.

Zirc, 2019. …….

Ottó Péter
polgármester

Sümegi Attila
jegyző

A rendelet 2019. ……. napján lép hatályba.

Zirc, 2019…….

Sümegi Attila
jegyző

Zirc Városi Önkormányzat Képviselő-testületének

az Önkormányzat 2019. évi költségvetéséről szóló …/2019.(...)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 2019. évi költségvetéséről szóló …/2019.(...) 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 2019. 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 2019. évi gazdálkodásához.

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

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

Indokolás
Zirc Városi Önkormányzat
2019. 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.

2018. július 31-én került kihirdetésre Magyarország 2019. évi központi költségvetéséről szóló 2018. L. törvényt *(továbbiakban: költségvetési törvény)*, mely rendelkezései 2019. január 1. napjától hatályosak.

A 2018. év utolsó negyedévében több önkormányzati rendelet került felülvizsgálatra, melyek közvetlenül, vagy közvetve hatással vannak az önkormányzat 2019. évi költségvetésére.

A Képviselő-testület 2018. novemberében módosította a lakások és helyiségek bérletére, valamint az elidegenítésükre vonatkozó egyes szabályokról szóló 12/2015.(III.13.) önkormányzati rendeletet. A rendelet módosításával módosításra kerültek a bérleti díjak. Itt említeném meg, hogy az önkormányzati bérlakások hasznosításából származó bevétel az önkormányzati lakásalap bevételét képezi, felhasználása kötött. A többletbevétel megfelelő alapot jelent az önkormányzati bérlakások állagának megóvására.

A temetőkről és a temetkezés rendjéről szóló 27/2013.(XII.18.) önkormányzati rendelet felülvizsgálata során a Képviselő-testület a rendelet 3. mellékletében meghatározott díjait 2019. évre vonatkozóan nem módosította.

A Képviselő-testület felülvizsgálta a nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz összegyűjtésére, elszállítására és elhelyezésére irányuló közszolgáltatásról szóló 14/2014.(VII.4.) önkormányzati rendeletét. A rendelet mellékletében szabályozott ürítési díjak emelésre kerültek 2019. év tekintetében.

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 279/2018.(XII.13.) határozatával összhangban a gyermekétkeztetéssel összefüggő intézményi térítési díjak összegei nem változtak. Ezzel egy időben a 287/2018.(XII.13.) határozat alapján felülvizsgálatra kerültek a Zirci Önkormányzati Szolgáltató Központ gyermekétkeztetési feladatellátásán felüli szabad kapacitás terhére végzett étkeztetési tevékenység térítési díjai is. A térítési díjakat 2019. év vonatkozásában a Képviselő-testület megváltoztatta. Az emelés mértéke megközelítőleg 10 %.

Felülvizsgálatra került Zirc Városi Önkormányzat Képviselő-testületének a helyi adókról szóló 30/2010.(XII.21.) önkormányzati rendelete is. A bevezetett helyi adók körében nem, de a telekadó mértékében változtatást eszközölt 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 2019. évi rendszere

A költségvetési törvény alapján meghatározott állami támogatások önkormányzatunkat különösen érintő részei

A 38. §-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 39. §-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 helyi önkormányzatok működésének általános támogatása

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

Támogatások típusai:

1. 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 esetünkben: 28,49 fő. Ez a létszám nem változott az előző évi létszámhoz képest. Ennek oka, hogy a közös hivatalt fenntartó önkormányzatok összlakosság létszáma nem változott. Zirc lakosságszáma csökkent, ugyanakkor a két község lakosságszáma pedig ugyanolyan mértékű emelkedést mutatott. Finanszírozási oldalról kedvező változás, hogy ugyan a fajlagos, finanszírozott létszámhoz kapcsolódó támogatás összege nem változott, de lehetősége nyílt a fenntartó önkormányzatoknak kiegyenlítő bérrendezési alap támogatásra pályázni, mely összege meghaladja a 21 millió forintot. Zirc Városi Önkormányzat 5/2019.(I.22.) határozatával döntött a pályázat benyújtásáról.
- ***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 2017. évi beszedett idegenforgalmi adó tényadatai alapján.

Beszámítás, kiegészítés

A települési önkormányzatot kötött sorrend szerint meghatározott jogcímeken megillető támogatás összegéig a számított bevételével összefüggő támogatáscsökkenés terheli, illetve kiegészítő támogatás illeti meg. Tekintettel arra, hogy önkormányzatunk esetében az egy főre jutó adóerő-képesség meghaladja a 20 000 forintot, így támogatáscsökkenés terheli. A számított bevétel a 2017. évi iparűzési adóalap 0,55 %-a, egy lakosra jutó adóerő-képesség szerinti differenciálás figyelembe vételével. Esetünkben a beszámítás a számított bevétel 43,48 %-a. A beszámítás összege (támogatáscsökkenés összege) 23 725 990 forint.

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

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 2018. évről áthúzódó bérkompenzáció támogatása

Ez az előirányzat szolgál a helyi önkormányzati intézményrendszerben foglalkoztatottak 2018. 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 1 681 600 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 97 400 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.

5. Nemzetiségi pótlék

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

II. alcím alatti 1. 2. 4. és 5. 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, 2019. 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 35 000 forint egy lakosra jutó adóerő-képesség alatti önkormányzatok egyes szociális jellegű feladatai ellátásához járul hozzá. E jogcímen önkormányzatunk 15 737 802 forint összegű támogatást realizálhat. Ez az összeg 5 495 198 forinttal kevesebb, mint 2018. évben. A csökkenés mértéke meghaladja a 25 %-ot.

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 2019. 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 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 2018. év decemberében megkötésre kerültek az Intézményi gyermekétkeztetéshez kapcsolódó feladat-ellátási és együttműködési megállapodások. E jogcím tekintetében a 2019. évi eredeti előirányzat 59 098 229 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 1 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 2019. évben jogosultak vagyunk a települési önkormányzatok muzeális intézményi feladatai kapcsán 3 000 000 forint összegű támogatásra.

Intézményrendszer 2019. évben

A 2019. évi önkormányzati költségvetés rendelet-tervezetében a 2018. december 31-i állapotnak megfelelő intézményi struktúra szerepel.

Önkormányzatunk fenntartása alatt 4 költségvetési szerv (Intézmény) működik.

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

Létszámgazdálkodás 2019. évben

A 2019. évi önkormányzati létszámkeret az alábbi változást mutatja a 2018. évihez képest.

Zirc Városi Önkormányzat Képviselő-testülete 208/2018.(IX.20.) határozatában az Önkormányzat által fenntartott Zirci Önkormányzati Szolgáltató Központ költségvetési létszámkeretét 2018. szeptember 1. napjától a család- és gyermekjóléti központ feladatellátáson belül az óvodai és iskolai szociális segítő alkalmazásával összefüggésben 2 fő közalkalmazottal emelte meg.

A Képviselő-testület 209/2018.(IX.20.) határozatával az Önkormányzat által fenntartott Reguly Antal Múzeum és Népi Kézműves Alkotóház költségvetési létszámkeretét 2018. szeptember 1. napjától a „Regulyversum – Reguly Antal hagyatékának közzététele" tárgyú vissza nem térítendő pályázati támogatásban részesült pályázatával összefüggésben 1 fő közalkalmazottal emelte meg.

2019. év január 1-jétől szakmai előírások okán szükséges megemelni a Zirci Önkormányzati Szolgáltató Központ költségvetési létszámkeretét a család- és gyermekjóléti központ feladatellátásán belül 1 fő esetmenedzser közalkalmazottal.

Így az Önkormányzat költségvetési létszámkerete 108 főben kerül rögzítésre, melyből 20 fő a közfoglalkoztatáshoz kapcsolódik.

2019. évi költségvetési bevételek alakulása

A 2019. évi összevont bevételi főösszeg **2 572 395 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 2019. évben ellátandó feladatok mértékére, a 2018. év teljesítési adataira. Itt jelenik meg továbbá a Veszprémi Tankerületi Központ által fizetett térítés, mely a III. Béla Gimnázium, Művészeti Szakgimnázium és Alapfokú Művészeti Iskola működtetéséhez kapcsolódik (világítás korszerűsítés).

Önkormányzat költségvetési támogatása

2019. 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 46,16 %-a.

Sajátos működési bevételek

A helyi adók tekintetében az előirányzatok a 2018. 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 2019. évben esedékes bevétel. Ez az összeg kiadási oldalon a Lakásalap felhalmozási céltartalék előirányzatát képezi.

Előirányzatosításra került továbbá a Zirc, Reguly Antal utca 48. szám alatti ingatlan eladásából származó 12 600 ezer forint bevétel is.

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, kiegyenlítő bérrendezési alap támogatással, illetve a 2018. évi állami támogatás elszámolásával, valamint a 2019. évi többlettámogatás igényével összefüggő támogatások összege is.

A felhalmozási célra átvett pénzeszközök között a csatorna érdekeltségi hozzájárulás 2019. évre várható bevétele jelenik meg csupán 29 ezer forint összegben.

Finanszírozási bevételek

Belső finanszírozási bevétel (előző évi maradvány)

2019. évre összességében 1 533 360 ezer forint összegű előző évi maradvány került előirányzatosításra. Ebből 51 673 ezer forint működési, 1 481 687 ezer forint felhalmozási célú.

A felhalmozási célú pénzmaradvány az alábbi tételekből tevődik össze:

adatok ezer forintban

Megnevezés	**Összeg**
Csatorna céltartalék	110 182
Munkáltatói Lakásalap tartalék	1 997
Lakásalap tartalék	37 131
Környezetvédelmi Alap tartalék	5 937
Önkormányzati fejlesztések pályázati támogatás	15 000
TOP projektekből fel nem használt összeg	1 311 440

Külső finanszírozási bevételek

Külső finanszírozási bevétel 2019. évi eredeti előirányzat szintjén nem került előirányzatosításra.

2019. évi költségvetési kiadások alakulása

A 2019. évi összevont kiadási főösszeg **2 572 395 ezer forint**.

Működési kiadások

Működési kiadások az alábbiaknak megfelelően kerültek összeállításra.

A *személyi juttatások* tekintetében 2019. évre 12 havi illetménnyel számoltunk. Tervezésnél figyelembe vettük a jogszabályi előírásokat és a soros lépéseket, továbbá a Képviselő-testület 2/2019.(I.17.), valamint az 5/2019.(I.22.) határozatokban 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 béren kívüli juttatás és annak járulékai kerültek beállításra.

A dologi kiadások 2019. évben a 2018. évi teljesítési adatok figyelembe vételével kerültek megtervezésre.

A *működési célra átadott pénzeszközök* előirányzatának összetevőit részletesen mutatja az Indokolás 2. melléklete. Az előirányzat 60,59 %-a támogatás továbbutalásából adódik. A Zirc és Lókút Óvodatársulás, a Zirci Járás Önkormányzati Társulás által fenntartott intézményeket megillető állami támogatások, pályázati támogatások átadásának előirányzata 235 880 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 2019. évi összegei.

Az alábbi táblázat részletesen tartalmazza azon feladatokat és a hozzájuk kapcsolódó 2019. 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	83,33	167 798
Pszichiátriai betegek nappali intézményi ellátása	27	72,97	- 730 381
Fogyatékos személyek nappali intézményi ellátása	13	41,94	- 1 732 671
Időskorúak nappali intézményi ellátása	28	100,00	1 150 173
Szociális étkeztetés	71	100,00	1 425 515
Védőnői szolgálat	1 566	61,29	0
Központi orvosi ügyeleti feladatellátás*	6 803	35,35	9 612 313
Támogató szolgálat	9	33,33	197 827
Közösségi ellátás	33	78,57	1 384 522
Fejlesztő foglalkoztatás	13	72,22	0
Összesen:	**-**	**-**	**11 475 096**

* A központi orvosi ügyeleti feladatellátás finanszírozása Zirci Járás Önkormányzati Társulás 2019. évi költségvetéséről szóló határozat-tervezete értelmében 6 660 619 forint.

A működési tartalékok részletes előirányzatait a rendelet-tervezet 13. melléklete tartalmazza. Általános működési tartalék nem került előirányzatosításra. A működési céltartalékok előirányzata 5 545 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 2019. évi fejlesztési előirányzat szinte teljes egészében korábbi évekről áthúzódó tételekből tevődik össze.

A felhalmozási céltartalékok előirányzata igen jelentős összegben került tervezésre. Ennek alapvető oka a TOP projektek önkormányzati költségvetésen belüli helyzetében keresendő. A projektek egy része átnyúlik a 2020. évre is, valamint a több projekt esetében nem rendelkezünk aláírt kivitelezési szerződéssel. Ezen összegek a tartalék soron kerültek előirányzatosításra.

Általános felhalmozási tartalékként 5 743 ezer forint került előirányzatosításra. Az általános felhalmozási tartalék ezen szintje ilyen összegű és nagyságrendű projektek megvalósítása esetén rendkívül kockázatosnak mondható.

Az Önkormányzat 2019. évi költségvetéséről szóló rendelet-tervezetet áttekintve megállapíthatjuk, hogy működtetési feladatok megfelelő színvonalon történő ellátása biztosított. Nem szabad megfeledkeznünk ugyanakkor arról, hogy az önkormányzat általi feladatellátásnak magas a humán erőforrás igénye. Ismerve a jelenlegi munkaerő piaci helyzetet, a közszférában jellemző bérszintet, a feladatok ellátásának folyamatossága is komoly kockázatot hordoz magában. Emellé társul még a felhalmozási költségvetés teljesíthetőségének kérdése, a fejlesztések volumenét és a jelenlegi piaci viszonyokat tekintve.

2019. évben különösen 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, 2019. február 13.

Ottó Péter
polgármester

1. melléklet a …/2019.(…) önkormányzati rendelethez

ZIRC VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT BEVÉTELEINEK ÉS KIADÁSAINAK 2019. ÉVI ÖSSZEVONT KÖLTSÉGVETÉSI MÉRLEGE

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L
Sor-szám	Rovat	Megnevezés	2017. évi teljesítés	2018. évi hatályos ei.	2018. évi várható teljesítés	2019. évi eredeti előirányzat	Rovat	Megnevezés	2017. évi teljesítés	2018. évi hatályos ei.	2018. évi várható teljesítés	2019. évi eredeti előirányzat
1		**I. Működési célú bevételek**						**I. Működési költségvetés**				
2	B.4	1.) Intézményi működési bevételek	135 946	108 826	117 426	102 607	K.1	1.) Személyi juttatások	255 795	277 241	273 904	298 563
3	B.3	2.) Közhatalmi bevételek	319 125	304 619	344 686	328 285	K.2	2.) Munkaadókat terhelő járulékok	59 673	57 818	57 011	61 397
4	B.1	3.) Működési támogatások	531 637	520 173	533 425	511 033	K.3	3.) Dologi kiadások	281 990	270 603	292 759	300 106
5	B.1	4.) Működési célú támogatásértékű bevételek	44 051	34 114	50 051	66 150	K.4	4.) Társadalom és szociálpolitikai juttatások	5 483	6 000	4 453	6 000
6	B.6	5.) Működési célra átvett pénzeszközök	110	0	2 667	0	K.4	5.) Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 026	1 100	1 044	1 100
7	B.8	6.) Előző évi működési maradvány igénybevétele	50 026	95 670	95 670	51 673	K.5	6.) Egyéb működési kiadások	403 078	405 588	398 650	389 289
8							K.5	7.) Általános működési tartalék	0	5 118	0	0
9							K.5	8.) Működési céltartalék	0	8 038	0	5 545
10		**Működési célú bevételek összesen:**	**1 080 895**	**1 063 402**	**1 143 925**	**1 059 748**		**Működési célú kiadások összesen:**	**1 007 045**	**1 031 506**	**1 027 821**	**1 062 000**
11		**II. Felhalmozási célú bevételek**						**II. Felhalmozási költségvetés**				
12	B.5	1.) Saját felhalmozási bevételek	41 212	7 784	420	30 576	K.6	1.) Beruházások	32 155	626 629	36 355	658 414
13	B.1	2.) Felhalmozási támogatások	13 194	104 367	104 367	0	K.7	2.) Felújítások	43 558	430 412	207 423	143 387
14	B.1	3.) Felhalmozási célú támogatásértékű bevételek	1 363 534	256 359	186 563	0	K.8	3.) Egyéb felhalmozási kiadások	53 837	0	3 110	0
15	B.7	4.) Felhalmozási célra átvett pénzeszközök	3 144	130	985	29	K.5	4.) Általános felhalmozási tartalék	0	8 959	0	5 743
16	B.8	5.) Előző évi felhalmozási maradvány igénybevétele	167 797	1 438 514	1 438 514	1 481 687	K.5	5.) Felhalmozási céltartalék	0	856 354	0	684 730
17		**Felhalm. célú bevételek összesen:**	**1 588 881**	**1 807 154**	**1 730 849**	**1 512 292**		**Felhalm. célú kiadások összesen:**	**129 550**	**1 922 354**	**246 888**	**1 492 274**
18	**B.6**	**III. Kölcsönök**	**300**	**315**	**222**	**355**	**K.5**	**III. Kölcsönök**	**250**	**0**	**250**	**0**
19												
20		**IV. Finanszírozási bevételek**						**IV. Finanszírozási kiadások**				
21	B.8	1.) Működési célú finanszírozási bevételek	21 099	52 492	21 390	0	K.9	1.) Működési célú finanszírozási kiadások	20 146	69 503	20 280	18 121
22	B.8	2.) Felhalmozási célú finanszírozási bevételek	0	100 000	0	0	K.9	2.) Felhalmozási célú finanszírozási kiadások	0	0	0	0
23		**BEVÉTELI FŐÖSSZEG:**	**2 691 175**	**3 023 363**	**2 896 386**	**2 572 395**		**KIADÁSI FŐÖSSZEG:**	**1 156 991**	**3 023 363**	**1 295 239**	**2 572 395**

2. melléklet a .../2019.(...) önkormányzati rendelethez

ZIRC VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT ÁLTAL 2019. ÉVBEN ELLÁTOTT KÖTELEZŐ FELADATOK BEVÉTELEINEK ÉS KIADÁSAINAK MÉRLEGE

adatok ezer forintban

	A	B	C	D
Sor-szám	**Megnevezés**	**2019. évi hatályos előirányzat**	**Megnevezés**	**2019. évi hatályos előirányzat**
1	**I. Működési célú bevételek**		**I. Működési költségvetés**	
2	1.) Intézményi működési bevételek	101 507	1.) Személyi juttatások	284 377
3	2.) Közhatalmi bevételek	305 178	2.) Munkaadókat terhelő járulékok	58 582
4	3.) Működési támogatások	499 171	3.) Dologi kiadások	297 378
5	4.) Működési célú támogatásértékű bevételek	63 598	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	51 673	6.) Egyéb működési kiadások	370 397
8			7.) Általános működési tartalék	0
9			8.) Működési céltartalék	5 545
10	**Működési célú bevételek összesen:**	**1 021 127**	**Működési célú kiadások összesen:**	**1 023 379**
11	**II. Felhalmozási célú bevételek**		**II. Felhalmozási költségvetés**	
12	1.) Saját felhalmozási bevételek	30 576	1.) Beruházások	658 414
13	2.) Felhalmozási támogatások	0	2.) Felújítások	143 387
14	3.) Felhalmozási célú támogatásértékű bevételek	0	3.) Egyéb felhalmozási kiadások	0
15	4.) Felhalmozási célra átvett pénzeszközök	29	4.) Általános felhalmozási tartalék	5 743
16	5.) Előző évi felhalmozási maradvány igénybevétele	1 481 687	5.) Felhalmozási céltartalék	684 730
17	**Felhalm. célú bevételek összesen:**	**1 512 292**	**Felhalm. célú kiadások összesen:**	**1 492 274**
18	**III. Kölcsönök**	**355**	**III. Kölcsönök**	**0**
19				
20	**IV. Finanszírozási bevételek**		**IV. Finanszírozási kiadások**	
21	1.) Működési célú finanszírozási bevételek	0	1.) Működési célú finanszírozási kiadások	18 121
22	2.) Felhalmozási célú finanszírozási bevételek	0	2.) Felhalmozási célú finanszírozási kiadások	0
23	**BEVÉTELI FŐÖSSZEG:**	**2 533 774**	**KIADÁSI FŐÖSSZEG:**	**2 533 774**

ZIRC VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT ÁLTAL 2019. ÉVBEN ELLÁTOTT ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATOK BEVÉTELEINEK ÉS KIADÁSAINAK MÉRLEGE

adatok ezer forintban

	A	B	C	D
Sor-szám	Megnevezés	2019. évi hatályos előirányzat	Megnevezés	2019. 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	18 892	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	18 892
8			7.) Általános működési tartalék	0
9			8.) Működési céltartalék	
10	**Működési célú bevételek összesen:**	**18 892**	**Működési célú kiadások összesen:**	**18 892**
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:**	**18 892**	**KIADÁSI FŐÖSSZEG:**	**18 892**

ZIRC VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT ÁLTAL 2019. ÉVBEN ELLÁTOTT ÁLLAMIGAZGATÁSI FELADATOK* BEVÉTELEINEK ÉS KIADÁSAINAK MÉRLEGE

adatok ezer forintban

	A	B	C	D
Sor-szám	Megnevezés	2019. évi hatályos előirányzat	Megnevezés	2019. évi hatályos előirányzat
1	**I. Működési célú bevételek**		**I. Működési költségvetés**	
2	1.) Intézményi működési bevételek	1 100	1.) Személyi juttatások	14 186
3	2.) Közhatalmi bevételek	4 215	2.) Munkaadókat terhelő járulékok	2 815
4	3.) Működési támogatások	11 862	3.) Dologi kiadások	2 728
5	4.) Működési célú támogatásértékű bevételek	2 552	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:**	**19 729**	**Működési célú kiadások összesen:**	**19 729**
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:**	**19 729**	**KIADÁSI FŐÖSSZEG:**	**19 729**

0

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

	Személyi	Járulék	Dologi	Tartalék	Létszám
Anyakönyvi igazgatás:	4 253	846	682	0	1
Építéshatóság:	3 582	686	682	0	1
Adóigazgatás:	6 351	1 283	1 364	0	2
Összesen:	**14 186**	**2 815**	**2 728**	**0**	**4**

3. melléklet a …/2019.(…) önkormányzati rendelethez

ZIRC VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT ÖSSZESÍTŐJE A BEVÉTELEKRŐL FORRÁSONKÉNT 2019. ÉVBEN

adatok ezer forintban

	A	B	C
Sor-szám		**Megnevezés**	**2019. évi eredeti előirányzat**
1	*I.*	*MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK*	
2		1.) Működési bevételek	102 607
3		2.) Önkormányzatok sajátos működési bevételei	
5		Helyi adók	304 180
6		Átengedett központi adók	22 800
7		Bírságok, pótlékok és egyéb közhatalmi bevételek	1 305
8		**Önkormányzatok sajátos működési bevételei összesen:**	**328 285**
9		3.) Működési támogatások	
10		Helyi önkormányzatok működésének és ágazati feladatainak támogatása	511 033
11		Működési célú támogatások	0
12		**Működési támogatások összesen:**	**511 033**
13		4.) Egyéb működési bevételek	
14		Támogatásértékű működési bevételek	66 150
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:**	**66 150**
19		***MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:***	***1 008 075***
20	*II.*	*FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK*	
21		1.) Felhalmozási és tőke jellegű bevételek	
22		Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése	30 576
23		Önkormányzatok sajátos felhalmozási és tőke bevételei	0
24		Pénzügyi befektetések bevételei	0
25		**Felhalmozási és tőke jellegű bevételek összesen:**	**30 576**
26		2.) Felhalmozási támogatások	
27		Felhalmozási célú támogatások	0
28		**Felhalmozási támogatások összesen:**	**0**
29		3.) Egyéb felhalmozási bevételek	
30		Támogatásértékű felhalmozási bevételek	0
31		Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről	29
32		Előző évi felhalmozási célú előirányzat-maradvány, pénzmaradvány átvétel	0
33		**Egyéb felhalmozási bevételek összesen:**	**29**
34		***FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:***	**30 605**
35	*III.*	*TÁMOGATÁSI KÖLCSÖNÖK VISSZATÉRÜLÉSE, IGÉNYBEVÉTELE*	355
36		***TÁMOGATÁSI KÖLCSÖNÖK VISSZATÉRÜLÉSE, IGÉNYBEVÉTELE ÖSSZESEN:***	**355**
37		**KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:**	**1 039 035**
38			
39	*IV.*	*KÖLTSÉGVETÉSI HIÁNY BELSŐ FINANSZÍROZÁSÁRA SZOLGÁLÓ PÉNZFORGALOM NÉLKÜLI BEVÉTELEK*	
40		1.) Előző évek maradványának igénybevétele	
41		Működési célú	51 673
42		Felhalmozási célú	1 481 687
43		**Előző évek pénzmaradványának igénybevétele összesen:**	**1 533 360**

44		***KÖLTSÉGVETÉSI HIÁNY BELSŐ FINANSZÍROZÁSÁRA SZOLGÁLÓ PÉNZFORGALOM NÉLKÜLI BEVÉTELEK ÖSSZESEN***	***1 533 360***
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:**	**1 533 360**
56		**BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:**	**2 572 395**

ZIRC VÁROSI ÖNKORMÁNYZATOT MEGILLETŐ, ILLETVE AZ ÁLTALA IGÉNYELT ÁLLAMI TÁMOGATÁSOK 2019. ÉVI ALAKULÁSA

Beszámítás összegének megállapítása:

Adóalap (forint)	9 920 266 791
Adóerő-képesség (forint)	138 883 735
Lakosságszám (fő)	6 803
1 főre jutó adóerő-képesség	**20 415**

Beszámítás alapja (100 %):	54 561 467
2. I. 1. f) pont alapján	**23 725 990**

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**	**32 592 966**
	Település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása - beszámítás után	***27 240 176***
2. I.1.ba) ***(3.)***	Zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok támogatása	9 733 950
	Zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok támogatása - beszámítás után	***4 381 160***
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	2 072 346
	Köztemető fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása - beszámítás után	***2 072 346***
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	18 368 100
	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása - beszámítás után	***0***
2. I.1.d) ***(2.)***	Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	5 100

	Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása - beszámítás után	***0***
2. I.1.e)	Üdülőhelyi feladatok támogatása	9 381 250
	Üdülőhelyi feladatok támogatása - beszámítás után	***9 381 250***
	Beszámítás	**23 725 990**
2. I.1.	**A települési önkormányzatok működésének támogatása**	**190 831 616**
	A települési önkormányzatok működésének támogatása - beszámítás után	***167 105 626***
2. I. 2.	Nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz ártalmatlanítása	0
2. I. 5.	2018. évről áthúzódó bérkompenzáció támogatása	0
2. I. 6.	Polgármesteri illetmény támogatása	1 681 600
2. I.	**A helyi önkormányzatok működésének általános támogatása összesen:**	**168 787 226**
2. II.1	Óvodapedagógusok és az óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők bértámogatása	135 260 883
2. II.2.	Óvodaműködtetési támogatás	24 187 666
2. II. 4.	Kiegészítő támogatás az óvodapedagógusok minősítéséből adódó többletkiadásokhoz	2 637 400
2. II. 5.	Nemzetiségi pótlék	1 689 000
2. II.	**A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása**	**163 774 949**
2. III.2.	A települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása	15 737 802
2.III.3.a); oa)	Család- és gyermekjóléti szolgálat	3 400 000
2.III.3.b); oa)	Család- és gyermekjóléti központ	13 200 000
2.III.3.c)	Szociális étkeztetés	3 321 600
2.III.3.d)	Házi segítségnyújtás	2 145 000
2.III.3.f)	Időskorúak nappali intézményi ellátása	3 760 500
2.III.3.g)	Fogyatékos és demens személyek nappali intézményi ellátása	14 740 000
2.III.3.h)	Pszichiátriai és szenvedélybetegek nappali intézményi ellátása	5 208 000
2.III.3.l); ob)	Támogató szolgáltatás	10 146 200
2.III.3.ma); ob)	Pszichiátriai betegek részére nyújtott közösségi alapellátás	9 400 000
2.III.3.n)	Óvodai és iskolai szociális segítő tevékenység támogatása	9 295 948
2.III.5.aa)	Gyermekétkeztetés támogatása (bértámogatás)	37 582 000
2.III.5.ab)	Gyermekétkeztetés támogatása (üzemeltetési támogatás)	21 516 229
2.III.5.b)	Rászoruló gyermekek szünidei étkeztetésének támogatása	34 146
2.III.6.a)	Bölcsőde: kisgyermeknevelők, szaktanácsadók, bölcsődei dajkák bértámogatása	15 792 400
2.III.6.b)	Bölcsőde: üzemeltetési támogatás	1 959 000
2. III.	**A települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása:**	**167 238 825**
2.IV.1.d)	Közművelődési feladatok támogatása	8 231 630
2.IV.1.e)	Települési önkormányzatok muzeális intézményi feladatainak támogatása	3 000 000
	Támogatások mindösszesen:	**511 032 630**

ZIRC ÉS LÓKÚT ÓVODATÁRSULÁST MEGILLETŐ 2019. ÉVI ÁLLAMI TÁMOGATÁSOK

adatok forintban

Megnevezés	Eredeti előirányzat			
	Zirc	Lókút	Borzavár	Összesen
Bölcsődei ellátás	**17 751 400**	**0**	**0**	**17 751 400**
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	11 373 400			
Bölcsődei üzemeltetési támogatás	1 959 000			
2019. évben 8 hónapra				
Nem sajátos nevelési igényű gyermekek	214	13	18	245
Két főként figyelembe veendő gyermekek száma	2	0	0	2
Három főként figyelembe veendő gyermekek száma	3	0	0	3
Számított gyermeklétszám	227	13	18	258
Óvodapedagógusok elismert létszáma	19,76	1,22	1,62	22,60
Segítők elismert létszáma	15	1	1	17
Óvodapedagógusok bértámogatása	57 587 227	3 555 487	4 721 220	65 863 933
Segítők bértámogatása	22 050 000	1 470 000	1 470 000	24 990 000
Óvodaműködtetési támogatás	14 220 400	844 133	1 168 800	16 233 333
2019. évben 4 hónapra				
Nem sajátos nevelési igényű gyermekek	211	13	18	242
Két főként figyelembe veendő gyermekek száma	2	0	0	2
Három főként figyelembe veendő gyermekek száma	1	0	0	1
Számított gyermeklétszám	218	13	18	249
Óvodapedagógusok elismert létszáma	19,0	1,25	1,65	21,90
Segítők elismert létszáma	15	1	1	17
Óvodapedagógusok bértámogatása	27 686 167	1 821 458	2 404 325	31 911 950
Segítők bértámogatása	11 025 000	735 000	735 000	12 495 000

Óvodaműködtetési támogatás	6 947 867	422 067	584 400	7 954 333
Nemzetiségi pótlék alapjául szolgáló létszám	2	1	0	3
Nemzetiségi pótlék összege	1 126 000	563 000		1 689 000
Kiegészítő támogatás az óvodapedagógusok minősítéséből adódó többletkiadásokhoz létszám	5	0	0	5
Kiegészítő támogatás az óvodapedagógusok minősítéséből adódó többletkiadásokhoz	3 001 042			3 001 042
Támogatás mindösszesen:	**161 395 102**	**9 411 145**	**11 083 745**	**181 889 992**

Megnevezés	Éves összeg	Havi összeg
Óvodapedagógus elismert járulékkal növelt átlagbére	4 371 500	364 292
Segítő elismert járulékkal növelt átlagbére	2 205 000	183 750

4. melléklet a …/2019.(...) önkormányzati rendelethez

ZIRC JÁRÁSI SZOCIÁLIS SZOLGÁLTATÓ KÖZPONTOT MEGILLETŐ 2019. 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**			**48 721 300**
2	Szociális étkeztetés	55 360,0	60,0	3 321 600
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	23,0	2 507 000
6	Időskorúak nappali intézményi ellátása 50% kiegészítés	54 500	23,0	1 253 500
7	Fogyatékos személyek nappali intézményi ellátása	500 000	26,0	13 000 000
8	Fogyatékos személyek nappali intézményi ellátása 10% kiegészítés	50 000	26,0	1 300 000
9	Fogyatékos személyek nappali intézményi ellátása- azon ellátottak után akik után foglalkoztatásitámogatást folyósítanak	200 000	2,0	400 000
10	Fogyatékos személyek nappali intézményi ellátása- azon ellátottak után akik után foglalkoztatási támogatást folyósítanak 10% kiegészítés	20 000	2,0	40 000
11	Pszichiátriai betegek nappali intézményi ellátása	310 000	10,0	3 100 000
12	Pszichiátriai betegek nappali intézményi ellátása 20% kiegészítés	62 000	10,0	620 000
13	Pszichiátriai betegek nappali intézményi ellátása-azon ellátottak után akik után foglalkoztatási támogatást folyósítanak	124 000	10,0	1 240 000
14	Pszichiátriai betegek nappali intézményi ellátása-azon ellátottak után akik után foglalkoztatási támogatást folyósítanak 20% kiegészítés	24 800	10,0	248 000
15	Támogató szolgáltatás - alaptámogatás	4 100 000	1,0	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**			**5 268 848**
20	**Fejlesztő foglalkoztatás**	895	4 958,0	5 268 848
21	**Mindösszesen:**			**53 990 148**

5. melléklet a .../2019.(...) önkormányzati rendelethez

ZIRC VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT BEVÉTELEINEK ÉS KIADÁSAINAK 2019. ÉVI ELŐIRÁNYZATA

	A	B	C	D	E	F
Sor-szám	Rovat	Megnevezés	2019. évi eredeti előirányzat	Rovat	Megnevezés	2019. évi eredeti előirányzat
1		**I. Működési célú bevételek**			**I. Működési költségvetés**	
2	B.4	1.) Intézményi működési bevételek	13 652	K.1	1.) Személyi juttatások	40 460
3	B.3	2.) Közhatalmi bevételek	328 285	K.2	2.) Munkaadókat terhelő járulékok	7 513
4	B.1	3.) Működési támogatások	511 033	K.3	3.) Dologi kiadások	143 606
5	B.1	4.) Működési célú támogatásértékű bevételek	60 744	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	51 673	K.5	6.) Egyéb működési kiadások	389 289
8				K.9	7.) Fenntartói működési támogatás	387 082
9				K.5	8.) Általános működési tartalék	0
10				K.5	9.) Működési céltartalék	5 545
11		**Működési célú bevételek összesen:**	**965 387**		**Működési célú kiadások összesen:**	**980 595**
12		**II. Felhalmozási célú bevételek**			**II. Felhalmozási költségvetés**	
13	B.5	1.) Saját felhalmozási bevételek	30 576	K.6	1.) Beruházások	645 458
14	B.2	2.) Felhalmozási támogatások	0	K.7	2.) Felújítások	143 387
15	B.2	3.) Felhalmozási célú támogatásértékű bevételek	0	K.8	3.) Egyéb felhalmozási kiadások	0
16	B.7	4.) Felhalmozási célra átvett pénzeszközök	29	K.9	4.) Fenntartói felhalmozási támogatás	0
17	B.8	5.) Előző évi felhalmozási maradvány igénybevétele	1 481 687	K.5	4.) Általános felhalmozási tartalék	5 743
18				K.5	5.) Felhalmozási céltartalék	684 730
19		**Felhalm. célú bevételek összesen:**	**1 512 292**		**Felhalm. célú kiadások összesen:**	**1 479 318**
20	**B.6**	**III. Kölcsönök**	**355**	**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	18 121
24	B.8	2.) Felhalmozási célú finanszírozási bevételek	0	K.9	2.) Felhalmozási célú finanszírozási kiadások	0
25		**BEVÉTELI FŐÖSSZEG:**	**2 478 034**		**KIADÁSI FŐÖSSZEG:**	**2 478 034**

5. melléklet a …/2019.(…) önkormányzati rendelethez

TÁRSADALMI SZERVEZETEK, SZERVEZŐDÉSEK PÉNZBELI TÁMOGATÁSÁNAK 2019. ÉVI ELŐIRÁNYZATA

A. TISZTELETDÍJ LEMONDÁSBÓL EREDŐ TÁMOGATÁSOK

adatok ezer forintban

	A	B	F	G
Sor-szám	Megnevezés	2019. évi eredeti előirányzat	Előirányzatból: Dologi kiadások	Előirányzatból: Műk-i célra átadott pe.
1				
2	**Összesen:**	**0**	**0**	**0**

B. EGYÉB TÁMOGATÁSOK

adatok ezer forintban

	A	B	F	G
Sor-szám	Megnevezés	2019. évi eredeti előirányzat	Előirányzatból: Dologi kiadások	Előirányzatból: Műk-i célra átadott pe.
1	Bakonyi Polgárőr Egyesület	400		400
2	Veszprém-Főegyházmegyei Karitász	200		200
3	"A BULI '91" Közhasznú Alapítvány	0		
4	Magyar Vöröskereszt Veszprém Megyei Szervezete (Véradók Napja)	100	100	0
5	**Összesen:**	**700**	**100**	**600**

C. CIVIL TÁMOGATÁSI ALAP

adatok ezer forintban

	A	B	F	G
Sor-szám	Megnevezés	2019. évi eredeti előirányzat	Előirányzatból: Dologi kiadások	Előirányzatból: Műk-i célra átadott pe.
1				
2	**Összesen:**	**0**	**0**	**0**

6. melléklet a …/2019.(…) önkormányzati rendelethez

ZIRCI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL
2019. ÉVI BEVÉTELI ÉS KIADÁSI ELŐIRÁNYZATAI

Sor-szám	Megnevezés	2019. évi eredeti előirányzat	Megnevezés	2019. évi eredeti előirányzat
1	**I. Működési célú bevételek**		**I. Működési költségvetés**	
2	1.) Intézményi működési bevételek	4 231	1.) Személyi juttatások	145 429
3	2.) Fenntartói működési támogatások	214 696	2.) Munkaadókat terhelő járulékok	31 812
4	*ebből állami támogatások*	*130 484*	3.) Dologi kiadások	30 000
5	3.) Működési célú támogatásértékű bevételek	0	4.) Egyéb működési kiadások	0
6	4.) Működési célra átvett pénzeszközök	0	5.) Általános működési tartalék	0
7	5.) Előző évi működési maradvány igénybevétele	0	6.) Működési céltartalék	0
8	**Működési célú bevételek összesen:**	**218 927**	**Működési célú kiadások összesen:**	**207 241**
9	**II. Felhalmozási célú bevételek**		**II. Felhalmozási költségvetés**	
10	1.) Saját felhalmozási bevételek	0	1.) Beruházások	11 686
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:**	**11 686**
16	**BEVÉTELI FŐÖSSZEG:**	**218 927**	**KIADÁSI FŐÖSSZEG:**	**218 927**

7. melléklet a …/2019. (…) önkormányzati rendelethez

BÉKEFI ANTAL VÁROSI KÖNYVTÁR, MŰVELŐDÉSI HÁZ ÉS STÚDIÓ KB
2019. ÉVI BEVÉTELI ÉS KIADÁSI ELŐIRÁNYZATAI

	A	B	C	D
Sor-szám	**Megnevezés**	**2019. évi eredeti előirányzat**	**Megnevezés**	**2019. évi eredeti előirányzat**
1	**I. Működési célú bevételek**		**I. Működési költségvetés**	
2	1.) Intézményi működési bevételek	4 500	1.) Személyi juttatások	28 842
3	2.) Fenntartói működési támogatások	48 919	2.) Munkaadókat terhelő járulékok	5 699
4	*ebből állami támogatások*	*8 232*	3.) Dologi kiadások	18 878
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:**	**53 419**	**Működési célú kiadások összesen:**	**53 419**
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:**	**53 419**	**KIADÁSI FŐÖSSZEG:**	**53 419**

8. melléklet a …/2019.(…) önkormányzati rendelethez

REGULY ANTAL MÚZEUM ÉS NÉPI KÉZMŰVES ALKOTÓHÁZ
2019. ÉVI BEVÉTELI ÉS KIADÁSI ELŐIRÁNYZATAI

	A	B	C	D
Sor-szám	Megnevezés	2019. évi eredeti előirányzat	Megnevezés	2019. évi eredeti előirányzat
1	**I. Működési célú bevételek**		**I. Működési költségvetés**	
2	1.) Intézményi működési bevételek	3 000	1.) Személyi juttatások	19 878
3	3.) Fenntartói működési támogatások	20 637	2.) Munkaadókat terhelő járulékok	3 843
4	*ebből állami támogatások*	*3 000*	3.) Dologi kiadások	5 322
5	3.) Működési célú támogatásértékű bevételek	5 406	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:**	**29 043**	**Működési célú kiadások összesen:**	**29 043**
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:**	**29 043**	**KIADÁSI FŐÖSSZEG:**	**29 043**

9. melléklet a …/2019.(…) önkormányzati rendelethez

ZIRCI ÖNKORMÁNYZATI SZOLGÁLTATÓ KÖZPONT
2019. ÉVI BEVÉTELI ÉS KIADÁSI ELŐIRÁNYZATAI

	A	B	C	D
Sor-szám	Megnevezés	2019. évi eredeti előirányzat	Megnevezés	2019. évi eredeti előirányzat
1	**I. Működési célú bevételek**		**I. Működési költségvetés**	
2	1.) Intézményi működési bevételek	77 224	1.) Személyi juttatások	63 954
3	3.) Fenntartói működési támogatások	102 830	2.) Munkaadókat terhelő járulékok	12 530
4	*ebből állami támogatások*	*84 994*	3.) Dologi kiadások	102 300
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:**	**180 054**	**Működési célú kiadások összesen:**	**178 784**
9	**II. Felhalmozási célú bevételek**		**II. Felhalmozási költségvetés**	
10	1.) Saját felhalmozási bevételek	0	1.) Beruházások	1 270
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:**	**1 270**
16	**BEVÉTELI FŐÖSSZEG:**	**180 054**	**KIADÁSI FŐÖSSZEG:**	**180 054**

ZIRC VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEINEK 2019. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSI LÉTSZÁMKERETE

adatok főben

	A	B	C	E	G	H	I	J	K
Sor-szám	Megnevezés	2019. évi javaslat	2019. 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***	***6***				***6***			***0***
12	***Zirci Önkormányzati Szolgáltató Központ***	***25***				***18***		***7***	
13	**Mindösszesen:**	**108**	**34**	**0**	**7**	**32**	**2**	**13**	**20**

ZIRC VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT 2019. 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	2019. évi eredeti előirányzat	2019. évi eredeti előirányzatból					
				Beruházások	Fejlesztési célú pénz-eszk.átadás	Felújítások	Tartalék	Vissza-térítendő támogatás	Hitel-törlesztés
	1	**Zirci Közös Önkormányzati Hivatal**	**11 686**	**11 686**					
	2	Szerver beszerzés	695	695					
	3	ZKÖH villámvédelmi rendszer kiépítése	5 133	5 133					
	4	Személygépkocsi beszerzés	940	940					
	5	Irodabútor	30	30					
	6	Informatikai fejlesztés	30	30					
	7	Irattár kialakítás	1 810	1 810					
	8	PlanetPress rendszer	3 048	3 048					
	9								
	10	*Városüzemeltetési, városgazdálkodási feladatok*							
26/2018.(II.22.)	11	Településrendezési terv	6 731	6 731					
48/2018.(III.29.)	12	Közterület karbantartó eszközök beszerzése	1 019	1 019					
81/2018.(IV.26.)	13	Belterületi utak, járdák felújítása Zirc, Semmelweis utca (hrsz: 1932/130), Tölgyfa utca (hrsz: 1932/148 hrsz), Liszt Ferenc utca (hrsz: 653/64 és 1932/177) ingatlan út felújítás, Bajcsy-Zs. E. u. (hrsz: 1178) járda felújítása	20 745			20 745			
144/2017.(V.25.)	14	Reguly Antal Múzeum és Népművészeti Alkotóház udvari szárnyában lévő kiállító- és alkotóműhelyek felújítása, berendezése állandó kiállítások létrehozása céljából III. ütem	1 857			1 857			
	15	TOP-1.2.1-15-VE1-2016-00032 "Komplex turisztikai fejlesztés Zircen"	396 136				396 136		
	16	TOP-1.4.1-15-VE1-2016-00021 "A Zirci Benedek Elek Óvoda és Bölcsőde fejlesztése a munkába állás javításáért"	111 578	17 138		94 440			
	17	TOP-3.1.1-15-VE1-2016-00018 "Fenntartható közlekedésfejlesztés Zircen"	465 475	465 475					
	18	TOP-3.2.1-15-VE1-2016-00017 "A Zirci Reguly Antal Német Nemzetiségi Nyelvoktató Általános Iskola épületenergetikai fejlesztése"	133 212				133 212		
	19	TOP-4.1.1-15-VE1-2016-00034 "Zirci Járás Szociális Szolgáltató Központ védőnői szolgáltatásának fejlesztése"	16 129	16 129					
	20	TOP-4.2.1-15-VE1-2016-00018 "Zirci Járási Szociális Szolgáltató Központ szociális alapszolgáltatások infrastruktúrájának fejlesztése"	53 904	27 559		26 345			
209/2017.(VIII.31.)	21	TOP-2.1.2-16-VE1-2017-00002 "Zirc- zöld város a Bakonyban"	110 207	110 207					
	22								
	23	Csatorna céltartalék	110 182				110 182		
	24	Környezetvédelmi alap tartalék	5 937				5 937		
	25	Könyvtári, közművelődési érdekeltségnövelő támogatás önrésze	0						
	26	Általános felhalmozási tartalék	5 743				5 743		
	27								
	28	*Vagyonkezelési feladatok*							
	29	Munkáltatói lakásalap	2 221				2 221		
	30	Lakásalap	37 042				37 042		
249/2018.(X.18.)	31	Zirc, Reguly A. utca 3. lakóingatlan megvásárlása	1 200	1 200					
	32								

	33	*Finanszírozási kiadások*							
	34								
	35	**Zirc Városi Önkormányzat összesen:**	**1 479 318**	**645 458**	**0**	**143 387**	**690 473**	**0**	**0**

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J
Döntés száma	Sor-szám	Feladat megnevezése	2019. évi eredeti előirányzat	2019. évi eredeti előirányzatból					
				Beruházások	Fejlesztési célú pénz-eszk.átadás	Felújítások	Tartalék	Vissza-térítendő támogatás	Hitel-törlesztés
	36								
	37	**Békefi Antal Városi Könyvtár, Művelődési Ház és Stúdió KB**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	38								
	39	**Reguly Antal Múzeum és Népművészeti Alkotóház**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	40								
	41	Dagasztógép beszerzése	762	762					
	42	Egyéb konyhai eszköz beszerzése	508	508					
	43	**Zirci Önkormányzati Szolgáltató Központ**	**1 270**	**1 270**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	44	**Intézmények összesen:**	**12 956**	**12 956**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	45								
	46	**Zirc Városi Önkormányzat mindösszesen:**	**1 492 274**	**658 414**	**0**	**143 387**	**690 473**	**0**	**0**

12. melléklet a …/2019.(…) önkormányzati rendelethez

ZIRC VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT EURÓPAI UNIÓS FORRÁSBÓL FINANSZÍROZOTT TÁMOGATÁSSAL MEGVALÓSULÓ PROGRAMJAINAK, PROJEKTJEINEK, TOVÁBBÁ ILYEN JELLEGŰ ÖNKORMÁNYZATON KÍVÜLI PROJEKTEKHEZ TÖRTÉNŐ HOZZÁJÁRULÁSOKNAK 2019. 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							
		2019. évi eredeti előirányzat	2019. évi eredeti ei-ból Felhalmozási célra átvett pénzeszközök	2019. évi eredeti előirányzat	2019. évi eredeti előirányzatból Személyi juttatások	Munkaadói járulékok	Dologi kiadások	Beruházás	Fejlesztési célú pénz-eszk.átadás	Felújítás	Tartalékok
1	TOP-1.2.1-15-VE1-2016-00032 "Komplex turisztikai fejlesztés Zircen"	0	0	402 202	1 800	316	3 950				396 136
2	TOP-1.4.1-15-VE1-2016-00021 "A Zirci Benedek Elek Óvoda és Bölcsőde fejlesztése a munkába állás javításáért"	0	0	113 231	150	26	1 477	17 138		94 440	
3	TOP-3.1.1-15-VE1-2016-00018 "Fenntartható közlekedésfejlesztés Zircen"	0	0	483 037	1 380	242	15 940	465 475			
4	TOP-3.2.1-15-VE1-2016-00017 "A Zirci Reguly Antal Német Nemzetiségi Nyelvoktató Általános Iskola épületenergetikai fejlesztése"	0	0	133 212							133 212
5	TOP-4.1.1-15-VE1-2016-00034 "Zirci Járás Szociális Szolgáltató Központ védőnői szolgáltatásának fejlesztése"	0	0	16 680	55	11	485	16 129			0
6	TOP-4.2.1-15-VE1-2016-00018 "Zirci Járási Szociális Szolgáltató Központ szociális alapszolgáltatások infrastruktúrájának fejlesztése"	0	0	54 779	0	0	875	27 559		26 345	0
7	TOP-2.1.2-16-VE1-2017-00002 "Zirc- zöld város a Bakonyban"	0	0	126 145	3 100	545	12 293	110 207			
8	VP6-19.2.1.-1-813-17 számú, „Bakonyi települések megújítása, közösségi élettér és szolgáltatások fejlesztése” Közterület karbantartó eszközök beszerzése	0	0	1 019				1 019			
9	**Összesen:**	**0**	**0**	**1 329 286**	**6 485**	**1 140**	**35 020**	**637 527**	**0**	**120 785**	**529 348**

Szöveges indokolás:

1-7.	**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. A 2018. szeptember 30. napjáig fel nem használt támogatások összegeit átutaltuk a Kincstári számlákra összességében 1 275 044 826 forint összegben.
8.	Zirc Városi Önkormányzat Képviselő-testülete a 48/2018.(III.29.) határozatában foglaltak alapján a meghirdetett Vidékfejlesztési program keretében pályázatot nyújtott be a VP6-19.2.1.-1-813-17 számú "Bakonyi települések megújítása, közösségi élettér és szolgáltatások fejlesztése" pályázati kiírásra, közterület karbantartó eszközök beszerzésére. A projekt keretében a megigényelt támogatás összege 3 000 000 forint volt, míg a biztosítandó önerő összege 1 019 230 forint.

Maradvány	402 202	
Maradvány	113 231	0
Maradvány	483 037	
Maradvány	126 907	
Maradvány	13 121	
Maradvány	46 797	
Maradvány	126 145	
	1 311 440	

13. melléklet a /2019.(...) önkormányzati rendelethez

ZIRC VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT 2019. ÉVI ÁLTALÁNOS TARTALÉKAINAK ÉS CÉLTARTALÉKAINAK KIMUTATÁSA

adatok ezer forintban

	A	B
Sor-szám	Megnevezés	Eredeti előirányzat
1	***Általános működési tartalék***	***0***
2		
3	***Működési céltartalékok***	
4	Közfoglalkoztatás önrésze	500
5	Városi rendezvények Támogatási Alap	2 000
6	Civil Támogatási Alap	3 000
7	Szociális juttatások önrésze	0
9	ASP rendszer működtetése	45
10	***Működési céltartalékok összesen:***	***5 545***
11		
12	***Általános felhalmozási tartalék***	***5 743***
13		
14	***Felhalmozási céltartalékok***	
15	Csatorna	110 182
17	Munkáltatói Lakásalap	2 221
18	Lakásalap	37 042
19	Környezetvédelmi Alap	5 937
21	TOP-1.2.1-15-VE1-2016-00032	396 136
22	TOP-3.1.1-15-VE1-2016-00017	133 212
26	***Felhalmozási céltartalékok összesen:***	***684 730***
27		
28	**Mindösszesen:**	**696 018**

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	2019. előtti teljesítés	2019. évi	Kötelezettségek a következő években						Összesen
						2020.	2021.	2022.	2023.	2024.-28. évente	2029.	(F+...+K)
	A	**B**	**C**	**D**	**E**	**F**	**G**	**H**	**I**	**J**	**K**	**L**
1.	**Működési támogatások**			**7 850**	**1 300**	**600**	**600**	**600**	**0**	**0**	**0**	**12 000**
2.	Háziorvosi praxisok támogatása	2013.	167/2013.(VI.24.)	6 450	600	600	600	600	0	0	0	1 800
3.	"A BULI '91" Közhasznú Alapítvány	2017.	6/2017.(I.26.)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4.	Veszprém-Főegyházmegyei Karitász	2017.	8/2017.(I.26.)	400	200	0	0	0	0	0	0	400
5.	Bakony Polgárőr Egyesület	2017.	9/2017.(I.26.)	800	400	0	0	0	0	0	0	800
6.	Magyar Vöröskereszt Veszprém Megyei Szervezete	2017.	7/2017.(I.26.)	200	100	0	0	0	0	0	0	200
7.	**Felhalmozási célú hiteltörlesztés+kötvény**			**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
8.												
9.	**TOP projektek**			**25 483**	**435 040**	**93 307**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**93 307**
10.	TOP-1.2.1-15-VE1-2016-00032 "Komplex turisztikai fejlesztés Zircen"	2016.	15/2016.(I.28.)	17 977	308 895	93 307	0					93 307
12.	TOP-2.1.2-16-VE1-2017-00002 "Zirc- zöld város a Bakonyban"	2016.	15/2016.(I.28.)	7 506	126 145	0	0					0
13.	**Összesen:**	**-**	**-**	**33 333**	**436 340**	**93 907**	**600**	**600**	**0**	**0**	**0**	**105 307**

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. 2018. évben a Dr. FÁSKERTI ÉS TÁRSA Orvosi Bt. és a BENCZIK-MED Egészségügyi Szolgáltató Bt lemondott támogatásáról, ezért 2019. évben két praxis tekintetében kerül folyósításra a támogatás.

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. Tekintettel arra, hogy az Alapítvány sem 2017. évben, sem pedig 2018. évben nem vette igénybe a támogatást a rendezvény meghiusulása miatt, ezért a támogatás összege 2019. évben nem került előirányzatosításra.

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-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	2019. 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	1	304 180	279 500	279 500	279 500	**1 142 680**
Tulajdonosi bevételek	2	0	0	0	0	**0**
Díjak, pótlékok, bírságok, települési adók	3	1 305	1 300	1 300	1 300	**5 205**
Immateriális javak, ingatlanok és egyéb tárgyi eszközök értékesítése	4	30 384	15 000	15 000	15 000	**75 384**
Részesedések értékesítése és részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	5	0	0	0	0	**0**
Privatizációból származó bevételek	6	0	0	0	0	**0**
Garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések	7	0	0	0	0	**0**
Sajátbevételek (1+…+7)	**8**	**335 869**	**295 800**	**295 800**	**295 800**	**1 223 269**
Saját bevételek (8. sor) 50 %-a	**9**	**167 935**	**147 900**	**147 900**	**147 900**	**611 635**
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	2019. 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**	**167 935**	**147 900**	**147 900**	**147 900**	**611 635**

ZIRC VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT 2019. 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	10 618	10 618	10 618	11 294	10 618	8 348	4 928	4 797	27 852	10 657	10 252	12 583	133 183
3	B.3	Közhatalmi bevételek	3 764	8 187	38 447	51 553	26 535	11 571	7 400	11 631	38 909	62 495	35 160	32 633	328 285
4	B.1	Támogatások	61 324	40 883	40 883	40 883	40 883	40 883	40 883	40 883	40 883	40 883	40 883	40 879	511 033
5	B.1-2; B.6-7	Átvett pénzeszközök	1 498	1 498	23 841	4 371	4 371	4 371	4 371	4 371	4 371	4 371	4 371	4 374	66 179
6	B.8	Előző évi maradvány felhaszn.	25 648	31 762	92 907	16 147	8 714	43 448	29 055	23 761	69 673	24 372	180 303	987 570	1 533 360
7	B.1-B.6	Kölcsönök	29	29	29	29	29	29	29	29	29	29	29	36	355
8	B.8	Finanszírozási bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9		**Bevételi előirányzat összesen:**	**102 881**	**92 977**	**206 725**	**124 277**	**91 150**	**108 650**	**86 666**	**85 472**	**181 717**	**142 807**	**270 998**	**1 078 075**	**2 572 395**
10															
11		*Kiadások*													
12	K.1	Személyi juttatások	24 880	24 880	24 880	24 880	24 880	24 880	24 880	24 880	24 880	24 880	24 880	24 883	298 563
13	K.2	Munkaadókat terhelő járulékok	5 116	5 116	5 116	5 116	5 116	5 116	5 116	5 116	5 116	5 116	5 117	5 120	61 397
14	K.3	Dologi kiadások	27 389	26 878	25 330	24 887	23 888	20 732	18 562	18 373	27 222	28 672	28 993	29 180	300 106
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	32 508	36 006	34 782	33 506	33 508	33 508	33 508	33 443	31 693	31 753	32 481	389 289
18	K.5	Tartalék	2 315	3 095	3 095	3 000	3 150	3 059	4 100	3 095	19 394	0	2 527	649 188	696 018
19	K.6	Beruházások	0	0	17 138	4 657	0	0	0	0	71 052	51 836	177 118	336 613	658 414
20	K.7	Felújítások	1 857	0	94 440	26 345	0	20 745	0	0	0	0	0	0	143 387
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	18 121	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	18 121
24		**Kiadási előirányzat összesen:**	**102 881**	**92 977**	**206 725**	**124 277**	**91 150**	**108 650**	**86 666**	**85 472**	**181 717**	**142 807**	**270 998**	**1 078 075**	**2 572 395**

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

133 183	0
328 285	0
511 033	0
66 179	0
1 533 360	0
355	0
0	0
2 572 395	0

298 563	0
61 397	0
300 106	0
6 000	0
1 100	0
389 289	0
696 018	0
658 414	0
143 387	0
	0
	0
18 121	0
2 572 395	0

17. melléklet a .../2019.(...) önkormányzati rendelethez

Zirc Városi Önkormányzat által adott közvetett támogatások (kedvezmények) 2019. 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	1 836
4.	Magánszemélyek kommunális adójának kedvezménye	0
5.	Telekadó kedvezménye	1 325
6.	Helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevétel kedvezménye	0
7.	Egyéb nyújtott kedvezmény vagy kölcsön elengedése	0
8.	**Összesen:**	**3 161**

ZIRC VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT 2019. ÉVI BEVÉTELI ELŐIRÁNYZATA

RÉSZLETEZŐ TÁBLA

adatok ezer forintban

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K
Sor-szám	Megnevezés	2019. évi eredeti előirányzat	2019. 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**	**2 478 034**	**13 652**	**328 285**	**30 576**	**511 033**	**0**	**60 744**	**29**	**355**	**1 533 360**
3	Kamatbevétel	20	20								
4	Borzavár ZKÖH hozzájárulása	5 002						5 002			
5	Lókút ZKÖH hozzájárulása	2 477						2 477			
6	ZJÖT hozzájárulása munkaszervezeti fel.	7 432						7 432			
7	KLIK térítés (III. Béla Gimnázium + Általános Iskola)	1 092	1 092								
8	Közfoglalkoztatással kapcsolatos támogatás	115						115			
9	Önkormányzati működtetés támogatása	511 033				511 033					
10	2055/2017.(XII.27.) Korm. határozat alapján járó támogatás	0									
11	1717/2017.(X.3.) Korm. határozat alapján járó támogatás	0									
12	2068/2017.(XII.28.) Korm. határozat alapján járó támogatás	0									
13	I. világháborús emlékmű felújítása	0									
14	TOP-2.1.2-16-VE1 "Zirc - zöld város a Bakonyban"	0									
15	ZJSZSZK működési támogatásai	5 269						5 269			
16	Kiegészítő támogatás óvodapedagógusok minősítéséből eredő többletkiadásokhoz	364						364			
17	Óvodai nevelés 2018. évi pótigénylés	1 574						1 574			
18	Elszámolásból származó bevételek	8 543						8 543			
19	Kiegyenlítő bérrendezési alap támogatása	21 652						21 652			
20	Kulturális illetménypótlékhoz kapcsolódó bevétel	4 916						4 916			
21	Iparűzési adó	204 200		204 200							
22	Építményadó	89 320		89 320							
23	Telekadó	1 100		1 100							
24	Termőföld bérbeadás	0		0							
25	Magánszemélyek kom.	273		273							
26	Idegenforgalmi adó	9 287		9 287							
27	Gépjárműadó	22 800		22 800							
28	Talajterhelési díj	330		330							
29	Önkormányzatot megillető szabálysértési bírság	60		60							
30	Helyi adópótlék	760		760							
31	Építésügyi bírság	5		5							
32	Helyi adóbírság	150		150							
33	Környezetvédelmi bírság	0		0							
34	*Vagyonkezelési feladatok*	0									
35	Helység bérlet	1 138	1 138								
36	Földbérlet	1 439	1 439								
37	Közterület foglalás	3 250	3 250								
38	Ingatlan értékesítés bevétele	29 800			29 800						
39	Érdekeltségi hozzájárulás	29							29		
40	Területalapú támogatás	3 400						3 400			
41	Bakonykarszt bérleti díj (köt.am.)	0									
42	Előző évek megtérülése	192			192				0		

43	Munkáltatói kölcsön	224								224	
44	Lakás	7 411	6 713		584					114	
45	Kisház árbevétel	17								17	

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K
Sor-szám	Megnevezés	2019. évi eredeti előirányzat	2019. 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		
46	*Finanszírozási feladatok*										
47	Előző évi működési maradvány	51 673									51 673
48	Előző évi felhalmozási maradvány	1 481 687									1 481 687

18. melléklet a .../2019.(...) önkormányzati rendelethez

ZIRC VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT BEVÉTELEINEK ÉS KIADÁSAINAK ÖSSZEVONT KÖLTSÉGVETÉSI MÉRLEGE 2019-2022. ÉVEKBEN

adatok ezer forintban

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L
Sor-szám	Rovat	Megnevezés	2019. évi eredeti előirányzat	2020. évi terv	2021. évi terv	2022. évi terv	Rovat	Megnevezés	2019. évi eredeti előirányzat	2020. évi terv	2021. évi terv	2022. évi terv
1		**I. Működési célú bevételek**						**I. Működési költségvetés**				
2	B.4	1.) Intézményi működési bevételek	102 607	101 000	105 000	110 000	K.1	1.) Személyi juttatások	298 563	300 000	302 000	305 000
3	B.3	2.) Közhatalmi bevételek	328 285	301 800	301 800	301 800	K.2	2.) Munkaadókat terhelő járulékok	61 397	55 326	55 912	56 000
4	B.1	3.) Működési támogatások	511 033	512 000	523 747	520 500	K.3	3.) Dologi kiadások	300 106	256 261	251 335	249 400
5	B.1	4.) Működési célú támogatásértékű bevételek	66 150	45 000	45 000	45 000	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 maradvány igénybevétele	51 673	0	0	0	K.5	6.) Egyéb működési kiadások	389 289	375 000	375 000	375 000
8							K.5	7.) Általános működési tartalék	0	0	0	0
9							K.5	8.) Működési céltartalék	5 545	0	0	0
10		**Működési célú bevételek összesen:**	**1 059 748**	**959 800**	**975 547**	**977 300**		**Működési célú kiadások összesen:**	**1 062 000**	**993 687**	**991 347**	**992 500**
11		**II. Felhalmozási célú bevételek**						**II. Felhalmozási költségvetés**				
12	B.5	1.) Saját felhalmozási bevételek	30 576	15 000	15 000	15 000	K.6	1.) Beruházások	658 414	93 307	0	0
13	B.1	2.) Felhalmozási támogatások	0	0	0	0	K.7	2.) Felújítások	143 387	0	0	0
14	B.1	3.) Felhalmozási célú támogatásértékű bevételek	0	0	0	0	K.8	3.) Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0	0
15	B.7	4.) Felhalmozási célra átvett pénzeszközök	29	0	0	0	K.5	4.) Általános felhalmozási tartalék	5 743	0	0	0
16	B.8	5.) Előző évi felhalmozási maradvány igénybevétele	1 481 687	253 307	160 600	165 000	K.5	5.) Felhalmozási céltartalék	684 730	141 313	160 000	165 000
17		**Felhalm. célú bevételek összesen:**	**1 512 292**	**268 307**	**175 600**	**180 000**		**Felhalm. célú kiadások összesen:**	**1 492 274**	**234 620**	**160 000**	**165 000**
18	**B.6**	**III. Kölcsönök**	**355**	**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	18 121	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:**	**2 572 395**	**1 228 307**	**1 151 347**	**1 157 500**		**KIADÁSI FŐÖSSZEG:**	**2 572 395**	**1 228 307**	**1 151 347**	**1 157 500**

ZIRC VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT 2019. ÉVI KIADÁSI ELŐIRÁNYZATA

RÉSZLETEZŐ TÁBLA

adatok ezer forintban

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L
Sor-szám	Megnevezés	2019. évi eredeti előirányzat	2019. 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**	**2 478 034**	**40 460**	**7 513**	**143 606**	**776 371**	**0**	**7 100**	**143 387**	**645 458**	**18 121**	**696 018**
3	Igazgatás, választott tisztségviselők	16 119	13 477	2 642								
4	Képviselői Alap	12 823	10 927	1 896								
5	Rászoruló gyermekek szünidei étkeztetése	34			34							
6	Óvodatársulásnak átadott állami támogatás	181 890				181 890						
7	Óvodatársulásnak átadott finanszírozás	32 968				32 968						
8	ZJSZSZK állami támogatás átadás	48 721				48 721						
9	ZJSZSZK finanszírozási szerződés átadás	5 269				5 269						
10												
11	Ifjúsági Központ	2 000			2 000							
12	Emlékpad felállítása	50			50							
13	Utak, kerékpárút, járdák, hidak	27 745			7 000				20 745			
14	Város- és községgazdálkodás	50 335	3 004	581	39 000					7 750		
15	TOP projektek	1 329 286	6 485	1 140	35 020				120 785	636 508		529 348
16	Önkormányzati lakásgazdálkodás	6 800			6 800							
17	Közfoglalkoztatás	2 430	1 748	182								500
18	Háziorvosi rendelő költségei	1 600			1 000	600						
19	Sport és sajtó feladatok	1 000			1 000							
20	Közvilágítás	18 000			18 000							
21	Síkosságmentesítés	20 000			20 000							
22	Zöldhulladék gyűjtés	2 800			2 800							
23	Bakonyi Természettudományi Múzeum	300				300						
24	RAMNAH fejlesztése	2 112			255				1 857			
25	ZKÖH 2018. évi finanszírozás korrekció Lókút	429				429						
26	"Zirci Városüzemeltetés" Kft.	71 816				71 816						0
27	Tanuszoda	18 892				18 892						
28	Helyijáratú közlekedés	7 301				7 301						
29	Turisztikai feladatok	8 266	4 019	810	3 437	0						
30	Zirci Önkormányzati Tűzoltóság	6 939				6 939						
31	Bakony Polgárőr Egyesület	400				400						
32	Belső ellenőrzési feladatok	300			300							
33	Munkaszervezeti feladatok + belső ellenőrzés	4 244				4 244						
34	Központi orvosi ügyeleti feladatok	7 057			396	6 661						
35	Szociális feladatellátás	1 823				1 823						
36	Önkormányzati nyári napközis tábor	0										0
37	Szociális juttatások	6 000						6 000				
38	Téli rezsicsökkentés támogatása	3 552			3 552							
39	Előző évi visszafizetési kötelezettség	0										
40	ZNNÖ támogatása	500				500						
41	Könyvtári, közművelődési érdekeltségnövelő támogatás önrésze	0										0
42	Városi Ösztöndíj	1 100						1 100				

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L
Sor-szám	Megnevezés	2019. évi eredeti előirányzat	2019. 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.					
43	Ösztöndij/ Bursa Hungarica	765				765						
44												
45	Városi ünnepségek, rendezvények	3 524	800	262	462							2 000
46	Veszprém-Főegyházmegyei Karitász	200				200						
47	Segítő Kezek Zirc Alapítvány	0				0						
48	Civil Támogatási Alap	3 000										3 000
49	Szociális juttatások céltartaléka	0										0
50	Csatorna céltartalék	110 182										110 182
51	Munkáltatói lakásalap	2 221										2 221
52	Lakásalap tartalék	38 242								1 200		37 042
53	Környezetvédelmi Alap	5 937										5 937
54	Folyószámlahitel költsége	2 500			2 500							
55												
56	Általános felhalmozási tartalék	5 743										5 743
57	Általános működési tartalék	0										
58												
59	ÁHT-n belüli megelőlegezések visszafiz.	18 121									18 121	
60	Intézmények finanszírozása	387 127				387 082	0					45

ZIRC

2019. évre várható adókedvezmények, mentességek

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

ÉPÍTMÉNYADÓ

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

a) pontja alapján: „az a nyugdíjas házaspár, akinek l 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": ***15.120,- 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 l 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: ***13.734,- Ft***

c) annak a nem nyugdíjas adóalanynak, akinek családjában az l 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)
51.715,- 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.

1.294.538,- 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.

126.000,- Ft

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

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

86.184,- Ft

Összes várható építményadó kedvezmény: ***1.836.187 ,- Ft***

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

Ezek alapján: a kedvezmény mértéke: ***425.250,- Ft***

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

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

Zirc, 2019. január 22.

Mészáros Judit
adóügyi ügyintéző