

Indokolás

Zirc Városi Önkormányzat

2017. évi költségvetési rendelet-tervezetéhez

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

a) takarékos gazdálkodás,

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

c) a helyi önkormányzat tényleges saját bevétele.

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

(4) A feladatfinanszírozási rendszernek biztosítania kell a helyi önkormányzatok bevételi érdekeltiségének fenntartását.”

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

Önkormányzatunk állami támogatásainak, átengedett bevételeinek, egyéb bevételeinek 2017. évi rendszere

A költségvetési törvény alapján meghatározott állami támogatások önkormányzatunkat különösen érintő részei

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

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

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

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

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

I. A hely önkormányzatok működésének általános támogatása

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

Támogatások típusai:

1. A települési önkormányzatok működésének támogatása

- **Önkormányzati hivatal működésének támogatása** (településkategória, lakosságszám, elismerhető köztisztviselői létszám, egyéb korrekciós tényezők: nemzetiségi önkormányzatok száma, járási központi mivolt, közös önkormányzati hivatal fenntartására irányuló összefogás) Ellátandó feladat a közös önkormányzati hivatal működtetésében résztvevő csatlakozó önkormányzatok ügyeinek teljes körű vitele, továbbá a Zirci Járás Önkormányzati Társulás, valamint a Zirc és Lókút Óvodatársulás valamennyi adminisztratív feladata. A támogatás fajlagos összege nem változott. Nem változtak az előző évhez képest a mutatószámok meghatározásának elvei sem. A finanszírozott létszám tekintetében azonban csökkenés következett be, tekintettel az érintett települések lakosságszámának csökkenésére.
- **Település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása**
 - Zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátása
 - Közvilágítás fenntartásának támogatása
 - Köztemető fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása
 - Közutak fenntartásának támogatása
- **Egyéb kötelező önkormányzati feladatok támogatása**, mely összege 2 700 forint lakosonként.
- **Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása**
- **Üdülőhelyi feladatok támogatása** 1,00 forint/idegenforgalmi adóforint a 2015. évi beszédett idegenforgalmi adó tényadatai alapján.

2. Nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz ártalmatlanítása

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

5. A 2016. évről áthúzódó bérkompenzáció támogatása

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

II. Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása

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

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

2. Óvodaműködtetési támogatás

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

4. Kiegészítő támogatás az óvodapedagógusok minősítéséből adódó többletkiadásokhoz

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

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

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

1. Szociális ágazati összevont pótlék

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

2. A települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása

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

3. Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása

Itt szerepelnek a Zirci Önkormányzati Szolgáltató Központ és a Zirci Járás Szociális Szolgáltató Központ feladatellátásához kapcsolódó állami támogatások. E jogcímek bemutatását és a 2017. év eredeti előirányzatainak összegeit a rendelet-tervezet 4. melléklete részletezi. Ebben az évben itt kaptak helyet a támogató szolgáltatás és közösségi ellátások támogatásai is.

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

5. Gyermekétkeztetés támogatása

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

IV. Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása

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

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

V. Beszámítás, kiegészítés

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

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

Intézményrendszer 2017. évben

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

Önkormányzatunk fenntartása alatt 4 költségvetési szerv (Intézmény) működik.

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

Létszámgazdálkodás 2017. évben

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

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

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

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

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

2017. évi költségvetési bevételek alakulása

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

Intézményi működési bevételek

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

Önkormányzat költségvetési támogatása

2017. évre vonatkozóan az állami hozzájárulások a fentiekben, továbbá a rendelet-tervezet 4. mellékletében részletezettek szerint kerültek előirányzatosításra. Az állami támogatások jelentős része „átutazik” önkormányzatunkon, tekintettel arra, hogy a tényleges feladatellátás társulások keretein belül történik. A fentiekben részletezetteknek megfelelően a bölcsődei ellátással, az óvodai neveléssel és szociális ellátással kapcsolatos állami támogatások átadásra kerülnek Zirc és Lókút Óvodatársulás, valamint Zirci Járás Önkormányzati Társulás részére. Ez összességében a központi költségvetésből származó bevétel 44 %-a.

Sajátos működési bevételek

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

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

Felhalmozási és tőkejellegű bevételek

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

Átvett pénzeszközök

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

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

Finanszírozási bevételek

Belső finanszírozási bevétel (előző évi maradvány)

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

A felhalmozási célú pénzmaradvány az alábbi tételekből tevődik össze:

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

Külső finanszírozási bevételek

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

2017. évi költségvetési kiadások alakulása

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

Működési kiadások

Működési kiadások az alábbiaknak megfelelően kerültek összeállításra.

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

A *munkaadókat terhelő járulékok* tekintetében a hatályos jogszabályi előírásokat vettük figyelembe.

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

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

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

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

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

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

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

Felhalmozási kiadások

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

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

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

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

Általános felhalmozási tartalékként 10 150 ezer forint került előirányzatosításra.

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

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

Zirc, 2017. február 27.



Ottó Péter
polgármester

ZIRC VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT 2017. ÉVI BEVÉTELI ELŐIRÁNYZATA

RÉSZLETEZŐ TÁBLA

Indokolás 1. melléklete

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

[illegible]

ZIRC VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT 2017. ÉVI KIADÁSI ELŐIRÁNYZATA

RÉSZLETEZŐ TÁBLA

Indokolás 2. melléklete

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

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