E L Ő T E R J E S Z T É S

Zirc Városi Önkormányzat Képviselő-testületének

2024. május 15-i ülésére

Tárgy: Zirc Városi Önkormányzat 2023. évi költségvetésének teljesítése, az Önkormányzat 2023. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló rendelet megalkotása

Előadó: Ottó Péter polgármester

Előterjesztés tartalma: rendelet-tervezet

Szavazás módja: minősített többség

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

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

Láttam:

Viziné dr. Horváth Judit
jegyző

ÁLTALÁNOS INDOKOLÁS

az Önkormányzat 2023. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló rendelet-tervezet elfogadásához

Az Önkormányzat 2023. évi zárszámadási rendelet-tervezete a 2023. évi költségvetési beszámoló adatai alapján, azzal összhangban került összeállításra.

Az Önkormányzat 2023. évi elszámolt költségvetési bevételeinek összege 2.923.108.743 forintban, az elszámolt költségvetési kiadásainak összege 1.943.902.427 forintban kerültek megállapításra. Az előző évi felhasznált maradvány összege 664.439.454 forint, a külső finanszírozási bevételek összege 31.719.917 forint, míg a külső finanszírozási kiadások összege 30.943.056 forint volt.

Az összes teljesített költségvetési bevétel 3.619.268.114 forint, az összes teljesített költségvetési kiadás 1.974.845.483 forint volt.

Az Önkormányzat 2023. évi összevont maradványa 1.644.422.631 forint, a mérlegfőösszege pedig 7.732.119.064 forint. Az összevont mérleg szerinti eredmény összege -2.123.944.098 forint.

Zirc Városi Önkormányzat Képviselő-testületének
…/2024. (…) önkormányzati rendelete

az Önkormányzat 2023. évi költségvetésének végrehajtásáról

Zirc Város 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. § (1) Zirc Városi Önkormányzat Képviselő-testülete (a továbbiakban: Képviselő-testület)
a) az Önkormányzat 2023. évi működési költségvetésének végrehajtásáról szóló összevont beszámolót
aa) 1.683.593.804 forint működési költségvetési bevétellel,
ab) 1.555.439.682 forint működési költségvetési kiadással,
ac) 128.154.122 forint működési többlettel,
ad) 270.229.640 forint felhasznált működési célú maradvánnyal,
ae) 31.719.917 forint működési célú külső finanszírozási bevétellel és
af) 30.943.056 forint működési célú külső finanszírozási kiadással hagyja jóvá.

b) az Önkormányzat 2023. évi felhalmozási költségvetéséről szóló összevont beszámolót
ba) 1.239.514.939 forint felhalmozási költségvetési bevétellel,
bb) 388.462.745 forint felhalmozási költségvetési kiadással,
bc) 851.052.194 forint felhalmozási többlettel,
bd) 394.209.814 forint felhasznált felhalmozási célú maradvánnyal,
be) 0 forint felhalmozási célú külső finanszírozási bevétellel és
bf) 0 forint felhalmozási célú külső finanszírozási kiadással hagyja jóvá.

c) Az a) és b) pontokban foglaltaknak megfelelően az Önkormányzat költségvetésének 2023. évi végrehajtásáról szóló összevont beszámoló
ca) bevételeit 3.619.268.114 forintban,
cb) kiadásait 1.974.845.483 forintban
az 1. melléklet szerinti részletezettséggel hagyja jóvá.

d) Az Önkormányzat 2023. évi összevont maradványát a 16. melléklet alapján 1.644.422.631 forintban állapítja meg.

(2) A Képviselő-testület a működési célú külső finanszírozási kiadásokat a működési célú külső finanszírozási bevétel terhére finanszírozza.

(3) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2023. évi összevont mérlegének főösszegét a 2. melléklet szerint 7.732.119.064 forintban határozza meg.

(4) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2023. évi összevont mérleg szerinti eredményét a 3. melléklet alapján -2.123.944.098 forintban határozza meg.

2. § (1) A Képviselő-testület
a) az Önkormányzat 2023. évi működési költségvetésének végrehajtásáról szóló beszámolót
aa) 1.550.143.029 forint működési költségvetési bevétellel,
ab) 1.391.480.931 forint működési költségvetési kiadással,
ac) 158.662.098 forint működési többlettel,
ad) 215.887.409 forint felhasznált működési célú maradvánnyal,
ae) 31.719.917 forint működési célú külső finanszírozási bevétellel és

af) 30.943.056 forint működési célú külső finanszírozási kiadással hagyja jóvá.

b) az Önkormányzat 2023. évi felhalmozási költségvetéséről szóló beszámolót
ba) 1.239.264.939 forint felhalmozási költségvetési bevétellel,
bb) 382.249.616 forint felhalmozási költségvetési kiadással,
bc) 857.015.323 forint felhalmozási többlettel,
bd) 394.209.814 forint felhasznált felhalmozási célú maradvánnyal,
be) 0 forint felhalmozási célú külső finanszírozási bevétellel és
bf) 0 forint felhalmozási célú külső finanszírozási kiadással hagyja jóvá.

c) Az a) és b) pontokban foglaltaknak megfelelően az önkormányzat költségvetésének 2023. évi végrehajtásáról szóló beszámoló
ca) bevételeit 3.431.225.108 forintban,
cb) kiadásait 1.804.673.603 forintban a 4. melléklet szerinti részletezés szerint hagyja jóvá.

d) Az Önkormányzat 2023. évi maradványát a 16. melléklet alapján 1.626.551.505 forintban állapítja meg.

(2) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2023. évi mérlegének főösszegét az 5. melléklet alapján 7.681.240.054 forintban határozza meg.

(3) A Képviselő-testület az Önkormányzat a működési célú külső finanszírozási kiadásait a működési célú külső finanszírozási bevétele terhére finanszírozza.

3. § (1) A Képviselő-testület
a) a Zirci Közös Önkormányzati Hivatal 2023. évi működési költségvetéséről szóló beszámolót
aa) 233.191.173 forint költségvetési bevétellel,
ab) 254.999.635 forint költségvetési kiadással,
ac) 21.808.462 forint működési hiánnyal,
ad) 29.793.768 forint felhasznált működési célú maradvánnyal,
ae) 0 forint működési célú külső finanszírozási bevétellel és
af) 0 forint működési célú külső finanszírozási kiadással hagyja jóvá.

b) a Zirci Közös Önkormányzati Hivatal 2023. évi felhalmozási költségvetéséről szóló beszámolót
ba) 0 forint felhalmozási költségvetési bevétellel,
bb) 282.480 forint felhalmozási költségvetési kiadással,
bc) 282.480 forint felhalmozási hiánnyal,
bd) 0 forint felhasznált felhalmozási célú maradvánnyal,
be) 0 forint felhalmozási célú külső finanszírozási bevétellel és
bf) 0 forint felhalmozási célú külső finanszírozási kiadással hagyja jóvá.

c) Az a) és b) pontokban foglaltaknak megfelelően a Zirci Közös Önkormányzati Hivatal költségvetésének 2023. évi végrehajtásáról szóló beszámoló
ca) bevételeit 262.984.941 forintban,
cb) kiadásait 255.282.115 forintban a 6. melléklet szerinti részletezés szerint hagyja jóvá.

d) A Zirci Közös Önkormányzati Hivatal 2023. évi maradványát a 16. melléklet alapján 7.702.826 forintban állapítja meg.

(2) A Képviselő-testület a Zirci Közös Önkormányzati Hivatal 2023. évi működési és felhalmozási hiányát az előző évi felhasznált működési maradvány terhére finanszírozza.

(3) A Képviselő-testület a Zirci Közös Önkormányzati Hivatal 2023. évi mérlegének főösszegét a 7. melléklet alapján 10.044.421 forintban határozza meg.

4. § (1) A Képviselő-testület
a) a Békefi Antal Városi Könyvtár, Művelődési Ház és Stúdió KB 2023. évi működési költségvetéséről szóló beszámolót
aa) 78.143.177 forint költségvetési bevétellel,
ab) 80.530.863 forint költségvetési kiadással,
ac) 2.387.686 forint működési hiánnyal,
ad) 7.443.314 forint felhasznált működési célú maradvánnyal,
ae) 0 forint működési célú külső finanszírozási bevétellel és
af) 0 forint működési célú külső finanszírozási kiadással hagyja jóvá.

b) a Békefi Antal Városi Könyvtár, Művelődési Ház és Stúdió KB 2023. évi felhalmozási költségvetéséről szóló beszámolót
ba) 0 forint felhalmozási költségvetési bevétellel,
bb) 429.899 forint felhalmozási költségvetési kiadással,
bc) 429.899 forint felhalmozási hiánnyal,
bd) 0 forint felhasznált felhalmozási célú maradvánnyal,
be) 0 forint felhalmozási célú külső finanszírozási bevétellel és
bf) 0 forint felhalmozási célú külső finanszírozási kiadással hagyja jóvá.

c) Az a) és b) pontokban foglaltaknak megfelelően a Békefi Antal Városi Könyvtár, Művelődési Ház és Stúdió KB költségvetésének 2023. évi végrehajtásáról szóló beszámoló
ca) bevételeit 85.586.491 forintban,
cb) kiadásait 80.960.762 forintban a 8. melléklet szerinti részletezés szerint hagyja jóvá.

d) A Békefi Antal Városi Könyvtár, Művelődési Ház és Stúdió KB 2023. évi maradványát a 16. melléklet alapján 4.625.729 forintban állapítja meg.

(2) A Képviselő-testület a Békefi Antal Városi Könyvtár, Művelődési Ház és Stúdió KB 2023. évi működési és felhalmozási költségvetésének hiányát a felhasznált működési célú maradvány terhére finanszírozza.

(3) A Képviselő-testület a Békefi Antal Városi Könyvtár, Művelődési Ház és Stúdió KB 2023. évi mérlegének főösszegét a 9. melléklet alapján 18.420.733 forintban határozza meg.

5. § (1) A Képviselő-testület
a) a Reguly Antal Múzeum és Népi Kézműves Alkotóház 2023. évi működési költségvetéséről szóló beszámolót
aa) 39.362.155 forint költségvetési bevétellel,
ab) 46.305.995 forint költségvetési kiadással,
ac) 6.943.840 forint működési hiánnyal,
ad) 12.823.493 forint felhasznált működési célú maradvánnyal,
ae) 0 forint működési célú külső finanszírozási bevétellel és
af) 0 forint működési célú külső finanszírozási kiadással hagyja jóvá.

b) a Reguly Antal Múzeum és Népi Kézműves Alkotóház 2023. évi felhalmozási költségvetéséről szóló beszámolót
ba) 250.000 forint felhalmozási költségvetési bevétellel,
bb) 1.368.432 forint felhalmozási költségvetési kiadással,
bc) 1.118.432 forint felhalmozási hiánnyal,
bd) 0 forint felhasznált felhalmozási célú maradvánnyal,
be) 0 forint felhalmozási célú külső finanszírozási bevétellel és
bf) 0 forint felhalmozási célú külső finanszírozási kiadással hagyja jóvá.

c) Az a) és b) pontokban foglaltaknak megfelelően a Reguly Antal Múzeum és Népi Kézműves Alkotóház 2023. évi végrehajtásáról szóló beszámoló
ca) bevételeit 52.435.648 forintban,
cb) kiadásait 47.674.427 forintban a 10. melléklet szerinti részletezés szerint hagyja jóvá.

d) A Reguly Antal Múzeum és Népi Kézműves Alkotóház 2023. évi maradványát a 16. melléklet alapján 4.761.221 forintban állapítja meg.

(2) A Képviselő-testület a Reguly Antal Múzeum és Népi Kézműves Alkotóház 2023. évi működési és felhalmozási költségvetésének hiányát a felhasznált működési célú maradvány terhére finanszírozza.

(3) A Képviselő-testület a Reguly Antal Múzeum és Népi Kézműves Alkotóház 2023. évi mérlegének főösszegét a 11. melléklet alapján 12.011.839 forintban határozza meg.

6. § (1) A Képviselő-testület
a) a Zirci Önkormányzati Szolgáltató Központ 2023. évi működési költségvetéséről szóló beszámolót
aa) 293.588.734 forint költségvetési bevétellel,
ab) 292.956.722 forint költségvetési kiadással,
ac) 632.012 forint működési többlettel,
ad) 4.281.656 forint felhasznált működési célú maradvánnyal,
ae) 0 forint működési célú külső finanszírozási bevétellel és
af) 0 forint működési célú külső finanszírozási kiadással hagyja jóvá.

b) a Zirci Önkormányzati Szolgáltató Központ 2023. évi felhalmozási költségvetéséről szóló beszámolót
ba) 0 forint felhalmozási költségvetési bevétellel,
bb) 4.132.318 forint felhalmozási költségvetési kiadással,
bc) 4.132.318 forint felhalmozási hiánnyal,
bd) 0 forint felhasznált felhalmozási célú maradvánnyal,
be) 0 forint felhalmozási célú külső finanszírozási bevétellel és
bf) 0 forint felhalmozási célú külső finanszírozási kiadással hagyja jóvá.

c) Az a) és b) pontokban foglaltaknak megfelelően a Zirci Önkormányzati Szolgáltató Központ 2023. évi végrehajtásáról szóló beszámoló
ca) bevételeit 297.870.390 forintban,
cb) kiadásait 297.089.040 forintban a 12. melléklet szerinti részletezés szerint hagyja jóvá.

d) A Zirci Önkormányzati Szolgáltató Központ 2023. évi maradványát a 16. melléklet alapján 781.350 forintban állapítja meg.

(2) A Képviselő-testület a Zirci Önkormányzati Szolgáltató Központ 2023. évi felhalmozási költségvetésének hiányát a felhasznált működési célú maradvány terhére finanszírozza.

(3) A Képviselő-testület a Zirci Önkormányzati Szolgáltató Központ 2023. évi mérlegének főösszegét a 13. melléklet alapján 10.402.017 forintban határozza meg.

7. § A Képviselő-testület az Önkormányzat 2023. évi összevont felhalmozási célú kiadásainak feladatonkénti teljesítést a 14. melléklet szerint hagyja jóvá.

8. § A Képviselő-testület az Önkormányzat Európai Uniós forrásból és a Vidékfejlesztési Program keretében finanszírozott támogatással megvalósuló programjainak, projektjeinek, továbbá ilyen jellegű önkormányzaton kívüli projektekhez történő hozzájárulásoknak 2023. évi bevételi és kiadási előirányzatainak teljesítését a 15. melléklet szerint hagyja jóvá.

9. § A Képviselő-testület a 17. mellékletben bemutatott teljesített közvetett támogatásokat elfogadja.

10. § (1) A Képviselő-testület az Önkormányzat fennálló adósságát lejárat szerinti bontásban 18. melléklet szerint fogadja el.

(2) A Képviselő-testület a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCIV. törvény (továbbiakban: Stabilitási tv.) 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit az adósságot keletkeztető ügyletek futamidejének végéig, a kezesség érvényesíthetőségéig, és az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő

hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011.(XII.30.) Korm. rendelet 2. § (1) bekezdésében foglalt saját bevételeit a 20. melléklet alapján hagyja jóvá.

11. § A Képviselő-testület az általa hozott többéves kihatással járó döntések hatását évenként a 19. melléklet szerint hagyja jóvá.

12. § A Képviselő-testület az Önkormányzat vagyonkimutatását a 21. melléklet szerint hagyja jóvá.

13. § A Képviselő-testület
a) a költségvetés végrehajtásának ellenőrzését és a zárszámadás elkészítését a költségvetési számvitellel biztosító
aa) foglalkoztatottak és választott tisztviselők összetételéről és személyi juttatásainak alakulásáról,
ab) az önkormányzati alrendszer sajátos gazdálkodásához kapcsolódó állami támogatásokkal kapcsolatos elszámolások alakulásáról szóló kimutatást,
ac) az immateriális javak, tárgyi eszközök, koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök állományának alakulását; az eszközök értékvesztésének alakulását és a kiegészítő tájékoztató adatokat tartalmazó kiegészítő mellékletet a 22. melléklet szerint hagyja jóvá.

14. § Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Ottó Péter
polgármester

Viziné dr. Horváth Judit
jegyző

RÉSZLETES INDOKOLÁS

2023. évi beszámolóhoz

I.

1. Önkormányzat bemutatása

Önkormányzat neve:	**Zirc Városi Önkormányzat**
Székhelye:	8420 Zirc, Március 15. tér 1.
Költségvetési szerv törzsszáma:	734004
Adószáma:	15734006-2-19
KSH számjele:	15734006-8411-321-19
Társadalombiztosítási törzsszáma:	15458-7
Államháztartási egyedi azonosító:	1926499
Szakágazati besorolás:	8411

2. A feladatellátás általános értékelése

Zirc Városi Önkormányzat Képviselő-testülete a 2023. évi gazdálkodásának alapját képező költségvetését a 6/2023.(III.2.) önkormányzati rendeletével fogadta el.

A rendelet

1.345.469.290 forint	**működési költségvetési bevétellel**
1.521.265.355 forint	**működési költségvetési kiadással**
175.796.065 forint	**működési hiánnyal**
263.064.947 forint	**működési célú belső finanszírozási bevétellel**
0 forint	**működési célú külső finanszírozási bevétellel**
30.799.115 forint	**működési célú külső finanszírozási kiadással**
1.412.075.435 forint	**felhalmozási költségvetési bevétellel**
1.862.755.016 forint	**felhalmozási költségvetési kiadással**
450.679.581 forint	**felhalmozási hiánnyal**
394.209.814 forint	**felhalmozási célú belső finanszírozási bevétellel**
0 forint	**felhalmozási célú külső finanszírozási bevétellel**
0 forint	**felhalmozási célú külső finanszírozási**

kiadással

került elfogadásra, s így a költségvetés

bevételi főösszege	**3.414.819.486 forint**
kiadási főösszege	**3.414.819.486 forint**

volt.

Az elfogadott költségvetés 3 alkalommal került módosításra.

A módosítások után a költségvetés

módosított működési költségvetési bevételei	**1.712.566.774 forintban**
módosított működési költségvetési kiadásai	**1.703.467.920 forintban**
módosított működési költségvetési többlete	**9.098.854 forintban**
módosított működési célú belső finanszírozási bevétele	**270.229.640 forintban**
módosított működési célú külső finanszírozási bevétele	**31.719.917 forintban**
módosított működési célú külső finanszírozási kiadásai	**62.519.032 forintban**
módosított felhalmozási költségvetési bevételei	**1.239.552.992 forintban**
módosított felhalmozási költségvetési kiadásai	**1.882.292.185 forintban**
módosított felhalmozási költségvetési hiánya	**642.739.193 forintban**
módosított felhalmozási célú belső finanszírozási bevétele	**394.209.814 forintban**
módosított felhalmozási célú külső finanszírozási bevétele	**0 ezer forintban**
módosított felhalmozási célú külső finanszírozási kiadásai	**0 ezer forintban**
módosított bevételi költségvetési főösszege	**3.648.279.137 forintban**
módosított kiadási költségvetési főösszege	**3.648.279.137 forintban**

került meghatározásra.

3. Az Önkormányzat intézményrendszerét érintő 2023. évi változások

Zirc Városi Önkormányzat által 2023. évben fenntartott Intézmények:

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

Óvodai nevelés

A Zirci Benedek Elek Óvoda és Bölcsőde Intézményt a Zirc és Lókút Óvodatársulás tartja fenn.

Szociális feladatellátás

Zirc Városi Önkormányzat az alábbiakban felsorolt feladatokról társulás útján, a Zirci Járás Önkormányzati Társulás által fenntartott Zirci Járás Szociális Szolgáltató Központ intézménye által gondoskodik:

- Házi segítségnyújtás
- Pszichiátriai betegek nappali intézményi ellátása
- Fogyatékos személyek nappali intézményi ellátása
- Szociális étkeztetés
- Időskorúak nappali intézményi ellátása
- Támogató szolgáltatás
- Közösségi alapellátások
- Fejlesztő foglalkoztatás

Önkormányzatunk a Zirci Járás Önkormányzati Társuláson keresztül gondoskodott 2023. szeptember 1-ig a központi háziorvosi ügyeleti ellátásról, valamint az iskolai védőnői szolgáltatásról is. 2023. május hónaptól Borzavár és Porva Községek Önkormányzataival felmondtuk a gyermekétkeztetéssel kapcsolatos feladat ellátási szerződést.

4. Az Önkormányzat költségvetési létszámkeretét érintő 2023. évi változások

A Képviselő-testület az Önkormányzat létszámkeretét érintő döntést 2023. évben nem hozott.

5. Az Önkormányzat 2023. évi likviditási helyzete

Önkormányzatunk likviditási helyzete 2023. évben is stabilnak volt mondható. Gazdálkodását a takarékosság és az ésszerűség jellemezte. Biztonsági tartalékként, a fizetőképesség folyamatos fenntartása érdekében számlavezető pénzintézetünkkel 100 millió forint folyószámla-hitelkeretszerződést kötöttünk. A folyószámla-hitelkeretet 2023. évben ténylegesen nem használtuk. Önkormányzatunknak 2023. december 31. napján nem volt folyószámla-hitel állománya. Önkormányzatunk összevont záró pénzkészlete 2023. december 31-én 1.673.516.855 forint volt. A Magyar Államkincstárnál vezetett számlákon a záró pénzkészlet ezen összes pénzkészletből 1.157.024.398 forint volt.

Önkormányzatunk a kötelező feladatait megfelelő színvonalon látta el, intézményeit 100 %-ban le tudta finanszírozni.

6. ***Bevételi források és azok teljesítése***

adatok forintban

Megnevezés	2023. évi eredeti előirányzat	2023. évi hatályos előirányzat	2023. évi teljesítés	*Teljesítés %-a*
I. Működési célú bevételek				
1.) Intézményi működési bevételek	161 582 122	175 424 869	169 067 653	*96,38*
2.) Közhatalmi bevételek	328 862 000	509 134 477	486 518 723	*95,56*
3.) Működési támogatások	772 977 875	942 860 887	942 860 887	*100,00*
4.) Működési célú támogatásértékű bevételek	30 097 293	38 685 223	38 685 223	*100,00*
5.) Működési célra átvett pénzeszközök	51 950 000	46 461 318	46 461 318	*100,00*
6.) Előző évi műk-i maradvány igénybevétele	263 064 947	270 229 640	270 229 640	*100,00*
Működési célú bevételek összesen:	**1 608 534 237**	**1 982 796 414**	**1 953 823 444**	***98,54***
II. Felhalmozási célú bevételek				
1.) Saját felhalmozási bevételek	12 118 350	11 023 350	10 993 350	*99,73*
2.) Felhalmozási támogatások	0	0	0	-
3.) Felhalmozási célú támogatásértékű bevételek	1 399 941 245	1 225 084 390	1 225 084 390	*100,00*
4.) Felhalmozási célra átvett pénzeszközök	0	3 227 665	3 227 665	*100,00*
5.) Előző évi felh-i maradvány igénybevétele	394 209 814	394 209 814	394 209 814	*100,00*
Felhalm. célú bevételek összesen:	**1 806 269 409**	**1 633 545 219**	**1 633 515 219**	***100,00***
III. Kölcsönök	**15 840**	**217 587**	**209 534**	***96,30***
IV. Finanszírozási bevételek				
1.) Működési célú finanszírozási bevételek	0	31 719 917	31 719 917	*100,00*
2.) Felhalmozási célú finanszírozási bevételek	0	0	0	-
BEVÉTELI FŐÖSSZEG:	**3 414 819 486**	**3 648 279 137**	**3 619 268 114**	***99,20***

Az Önkormányzat bevételei a módosított előirányzathoz viszonyítva 99,20 %-ban teljesültek.

Az állami támogatások összetétele tekintetében a 22. melléklet tájékoztató táblái szolgáltatnak részletes adatokat.

Az alábbi táblázat az egyes bevételi jogcímek összbevételeken belüli %-os megoszlását mutatja:

Megnevezés	2023. évi eredeti előirányzat	2023. évi hatályos előirányzat	2023. évi teljesítés
I. Működési célú bevételek			
1.) Intézményi működési bevételek	4,73%	4,81%	4,67%
2.) Közhatalmi bevételek	9,63%	13,96%	13,44%
3.) Működési támogatások	22,64%	25,84%	26,05%
4.) Működési célú támogatásértékű bevételek	0,88%	1,06%	1,07%
5.) Működési célra átvett pénzeszközök	1,52%	1,27%	1,28%
6.) Előző évi műk-i maradvány igénybevétele	7,70%	7,41%	7,47%
Működési célú bevételek összesen:	**47,10%**	**54,35%**	**53,98%**
II. Felhalmozási célú bevételek			
1.) Saját felhalmozási bevételek	0,35%	0,30%	0,30%
2.) Felhalmozási támogatások	0,00%	0,00%	0,00%
3.) Felhalmozási célú támogatásértékű bevételek	41,00%	33,58%	33,85%
4.) Felhalmozási célra átvett pénzeszközök	0,00%	0,09%	0,09%
5.) Előző évi felh-i maradvány igénybevétele	11,54%	10,81%	10,89%
Felhalm. célú bevételek összesen:	**52,90%**	**44,78%**	**45,13%**
III. Kölcsönök	**0,00%**	**0,01%**	**0,01%**
IV. Finanszírozási bevételek			
1.) Működési célú finanszírozási bevételek	0,00%	0,87%	0,88%
2.) Felhalmozási célú finanszírozási bevételek	0,00%	0,00%	0,00%
BEVÉTELI FŐÖSSZEG:	**100,00%**	**100,00%**	**100,00%**

A 2023. évben realizált bevételekből a működési bevételek összege 1.715.313.721 forint (tartalmazza az államháztartáson belüli megelőlegezések összegét is), mely az összes bevétel 47,39 %-át teszi ki. A felhalmozási bevételek összege 1.239.514.939 forint, mely a bevételek 34,25 %-a. A felhasznált maradvány összege 664.439.454 forint. Ez a bevételek 18,36 %-át teszi ki.

7. Kiadások alakulása

adatok forintban

Megnevezés	2023. évi eredeti elő-irányzat	2023. évi hatályos előirányzat	2023. évi teljesítés	*Teljesítés %-a*
I. Működési költségvetés				
1.) Személyi juttatások	419 912 059	434 484 530	433 887 705	*99,86*
2.) Munkaadókat terhelő járulékok	61 297 742	61 267 978	60 953 828	*99,49*
3.) Dologi kiadások	388 749 581	482 751 607	455 982 674	*94,45*
4.) Társadalom és szociálpolitikai juttatások	4 000 000	3 825 230	3 755 230	*98,17*
5.) Ellátottak pénzbeli juttatásai	3 400 000	3 260 000	3 230 000	*99,08*
6.) Egyéb működési kiadások	544 930 449	598 230 245	597 630 245	*99,90*
7.) Általános működési tartalék	9 739 600	75 388 594	0	*0,00*
8.) Működési céltartalék	89 235 924	44 259 736	0	-
Működési célú kiadások összesen:	**1 521 265 355**	**1 703 467 920**	**1 555 439 682**	***91,31***
II. Felhalmozási költségvetés				
1.) Beruházások	142 028 309	253 207 101	160 230 629	*63,28*
2.) Felújítások	1 498 600	153 068 155	137 126 023	*89,58*
3.) Egyéb felhalmozási kiadások	0	91 106 093	91 106 093	*100,00*
4.) Általános felhalmozási tartalék	10 000 000	131 542 382	0	*0,00*
5.) Felhalmozási céltartalék	1 709 228 107	1 253 368 454	0	*0,00*
Felhalm. célú kiadások összesen:	**1 862 755 016**	**1 882 292 185**	**388 462 745**	***20,64***
III. Kölcsönök	**0**	**0**	**0**	**-**
IV. Finanszírozási kiadások				
1.) Működési célú finanszírozási kiadások	30 799 115	62 519 032	30 943 056	*49,49*
2.) Felhalmozási célú finanszírozási kiadá-sok	0	0	0	-
KIADÁSI FŐÖSSZEG:	**3 414 819 486**	**3 648 279 137**	**1 974 845 483**	***54,13***

Az Önkormányzat kiadásai a módosított előirányzathoz viszonyítva 54,13 %-ban teljesültek. A teljesítés szintjének alacsony mértékét a tartalékok magas szintje okozza.

Az alábbi táblázat az egyes kiadási jogcímek összkiadásokon belüli %-os megoszlását mutatja:

Megnevezés	2023. évi eredeti előirányzat	2023. évi hatályos előirányzat	2023. évi teljesítés
I. Működési költségvetés			
1.) Személyi juttatások	12,30%	11,91%	21,97%
2.) Munkaadókat terhelő járulékok	1,80%	1,68%	3,09%
3.) Dologi kiadások	11,38%	13,23%	23,09%
4.) Társadalom és szociálpolitikai juttatások	0,12%	0,10%	0,19%
5.) Ellátottak pénzbeli juttatásai	0,10%	0,09%	0,16%
6.) Egyéb működési kiadások	15,96%	16,40%	30,26%
7.) Általános működési tartalék	0,29%	2,07%	0,00%
8.) Működési céltartalék	2,61%	1,21%	0,00%
Működési célú kiadások összesen:	**44,55%**	**46,69%**	**78,76%**
II. Felhalmozási költségvetés			
1.) Beruházások	4,16%	6,94%	8,11%
2.) Felújítások	0,04%	4,20%	6,94%
3.) Egyéb felhalmozási kiadások	0,00%	2,50%	4,61%
4.) Általános felhalmozási tartalék	0,29%	3,61%	0,00%
5.) Felhalmozási céltartalék	50,05%	34,36%	0,00%
Felhalm. célú kiadások összesen:	**54,55%**	**51,59%**	**19,67%**
III. Kölcsönök	**0,00%**	**0,00%**	**0,00%**
IV. Finanszírozási kiadások			
1.) Működési célú finanszírozási kiadások	0,90%	1,71%	1,57%
2.) Felhalmozási célú finanszírozási kiadások	0,00%	0,00%	0,00%
KIADÁSI FŐÖSSZEG:	**100,00%**	**100,00%**	**100,00%**

A teljesített kiadásokon belül Önkormányzatunk 19,67 %-ot fordított felhalmozási kiadásokra.

Önkormányzatunknál a foglalkoztatottak, választott tisztségviselők összetételéről és személyi juttatásairól szóló adatszolgáltatást a rendelet 22. melléklete tartalmazza.

Zirc Városi Önkormányzat tartalékainak előirányzata 2023. december 31-én forintban kifejezve az alábbiak szerint alakultak:

Megnevezés	Hatályos előirányzat
Általános működési tartalék	***75 388 594***
Működési céltartalékok	
Közfoglalkoztatás önrésze	1 494 160
Civil Támogatási Alap	0
Közoktatási Alap (Általános Iskola)	0
Közoktatási Alap (Gimnázium)	0
Dercen	166 160
Sporttelep	320 000
Szociális juttatások önrésze	2 000 000
"REZSI"	20 724 869
ZKÖH tartalék	18 054 546
ZÖSZK működési céltartalék	0
Utak, járdák karbantartása	1 500 001
OC-JKP/1-2022/574205 ZIRCikON	0
Működési céltartalékok összesen:	***44 259 736***
Általános felhalmozási tartalék	***131 542 382***
Felhalmozási céltartalékok	
Csatorna	655 290
ebből: KEHOP projekt önrésze	*0*
Munkáltatói Lakásalap	1 636 708
Lakásalap	68 260 652
Környezetvédelmi Alap	5 086 026
Fejlesztési tartalék	193 200
TOP-3.1.1-15-VE1-2016-00018	17 173 740
TOP-2.1.2-16-VE1-2017-00002 "Zirc- zöld város a Bakonyban"	8 292 259
Gáz	236 961
Játszótér	0
TOP_PLUSZ 2.1.1.-21-VE1-2022-00007 "Békefi Antal Városi Könyvtár épü-letenergetikai felújítása"	241 444
TOP_PLUSZ-1.2.1-21-VE1-2022-00044 "Élhető települések"	1 151 592 174
TOP_PLUSZ-1.1.3-21-VE1-2022-00042 "Az évezred nyomában A-tól Zircig"	0
Felhalmozási céltartalékok összesen:	***1 253 368 454***
Mindösszesen:	**1 504 559 166**

Önkormányzatunknál 2023. évben Európai Uniós forrásból és a Vidékfejlesztési Program keretében az alábbi fejlesztések voltak folyamatban, illetve fejeződtek be:

TOP-1.2.1-15-VE1-2016-00032 "Komplex turisztikai fejlesztés Zircen"
TOP-3.1.1-15-VE1-2016-00018 "Fenntartható közlekedésfejlesztés Zircen"
TOP-5.3.2-17-VE1-2021-00002 "A Bakony a mi otthonunk" Önkormányzat
TOP-5.3.2-17-VE1-2021-00002 "A Bakony a mi otthonunk" Békefi Antal Városi Könyvtár
TOP_PLUSZ-1.2.1-21-VE1-2022-00044 "Élhető települések"
TOP-2.1.2-16-VE1-2017-00002 "Zirc- zöld város a Bakonyban"
TOP-1.1.1-16-VE1-2017-00002 "Ipari park"
VP-6-7.2.1.2-16 "Egyedi szennyvízkelezlés" Zirc-Akli településrész
TOP_PLUSZ 2.1.1.-21-VE1-2022-00007 "Békefi Antal Városi Könyvtár épületenergetikai felújítása"
TOP_PLUSZ-1.1.3-21-VE1-2022-00042 "Az évezred nyomában A-tól Zircig"

Előbbi fejlesztésekkel kapcsolatban a rendelet 15. melléklete is tartalmaz részletező adatokat, továbbá a Képviselő-testület folyamatosan tájékoztatást kap a projektek állásáról önálló tájékoztató előterjesztés keretében.

8. Maradvány változásának tartalma és okai

2022. évi helyesbített maradványunk	***664.439.454 forint***
2023. évi helyesbített maradványunk	***1.644.422.631 forint***

A tárgyévi maradvány 147,5 %-os emelkedést mutat az előző évi maradvány szintjéhez képest. A maradvány emelkedésének egyértelmű oka a záró pénzkészletünk emelkedése.

Az állami támogatások elszámolásából adódó követelések és kötelezettségek összegeit a 22. melléklet részletező táblái tartalmazzák.

9. Hitelműveletek alakulása

Fejlesztési hitelállományunk 2023. december 31-én nem volt.
Folyószámla-hitel állományunk 2023. december 31. napján nem volt.

Önkormányzatunknak nem volt a folyószámlahitelhez kapcsolódóan jelzáloggal terhelt ingatlana.

10. A számviteli politika főbb vonásai

10.1. Könyvvezetés módja

A könyvvezetés belső szabályait, a főkönyvi és analitikus nyilvántartások rendjét a számlarend tartalmazza.
A könyvelés a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény, valamint az államháztartási számvitelről szóló 4/2013.(I.11.) Korm.rendelet előírásainak megfelelően történt. A főkönyvi könyvelés az önkormányzati ASP rendszerrel történik. Az analitikus nyilvántartások egy része manuálisan történik.

10.2. Beszámoló készítés rendje

Az éves beszámoló készítésének időpontja a számviteli politikában foglaltak szerint január 31.
Az éves költségvetési beszámoló részei:
a) a költségvetés végrehajtásának ellenőrzését és a zárszámadás elkészítését a költségvetési számvitellel biztosító
aa) költségvetési jelentés,
ab) maradvány kimutatás,
ac) adatszolgáltatás a személyi juttatások és a foglalkoztatottak, választott tisztségviselők összetételéről,
ad) önkormányzati alrendszer sajátos gazdálkodásához kapcsolódó elszámolások,
b) a vagyoni helyzet és az eredményszemléletű bevételek, költségek, ráfordítások alakulását, valamint a zárszámadás kiegészítő információinak elkészítését a pénzügyi számvitellel biztosító
ba) mérleg,
bb) eredménykimutatás,
bc) kiegészítő melléklet.

10.3. Amortizációs politika

Az immateriális javak, tárgyi eszközök és az üzemeltetésre, kezelésre átadott eszközök üzembe helyezését követően értékcsökkenést a 4/2013. (I.11.) Korm.rendelet előírásai alapján meghatározott leírási kulcsok alapján, a tényleges használatnak megfelelően kell elszámolni.

Az 200 ezer forint egyedi bekerülési érték alatti (kisértékű) vagyoni jogok, szellemi termékek, tárgyi eszközök beszerzéskor egy összegben kiadásként kerülnek elszámolásra.

10.4. Értékvesztés

Értékvesztést az Önkormányzat a tartós részesedései után számol el, mindig a tárgyévet megelőző év mérlegei alapján, melyet a gazdasági társaságoktól megkér.

A vevő, az adós minősítése alapján a költségvetési év mérleg fordulónapján fennálló és a mérlegkészítés időpontjáig pénzügyileg nem rendezett követelésnél (ideértve a vevőkkel, adósokkal, a hitelintézetekkel, pénzügyi vállalkozásokkal szembeni követeléseket, a kölcsönként, az előlegként adott összegeket) értékvesztést számol el az Önkormányzat – a mérlegkészítés időpontjában rendelkezésre álló információk alapján – a követelés könyv szerinti értéke és a követelés várhatóan megtérülő összege közötti – veszteségjellegű – különbözet összegében, ha ez a különbözet tartósnak mutatkozik és – a számviteli politikában meghatározottak szerint- jelentős összegű.

A közhatalmi bevételekkel összefüggésben helyi adóhatóság által szolgáltatott táblázat adataival egyezően kerül könyvelésre az értékvesztés.

II.

A vagyoni helyzet alakulása

A 2022. évi mérleg főösszege: **8.543.027.052 forint**
A 2023. évi mérleg főösszege: **7.732.119.064 forint**

A vagyoni helyzet alakulása

Megnevezés	2022. év	2023. év
A/I Immateriális javak (=A/I/1+A/I/2+A/I/3)	14 567 752	11 089 180
A/II Tárgyi eszközök (=A/II/1+...+A/II/5)	5 228 996 124	5 466 315 097
A/III Befektetett pénzügyi eszközök (=A/III/1+A/III/2+A/III/3)	27 030 000	3 000 000
A/IV Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök (=A/IV/1+A/IV/2)	1 990 562 172	11 329 977
A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/I+A/II+A/III+A/IV)	**7 261 156 048**	**5 491 734 254**
B/I Készletek (=B/I/1+…+B/I/5)	5 895 714	5 245 526
B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK (= B/I+B/II)	**5 895 714**	**5 245 526**
C/III-IV. Forintszámlák és Devizaszámlák (=C/III/1+C/III/2+CIV/1+C/IV/2)	692 433 880	1 673 516 855
C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/I+…+C/IV)	**692 433 880**	**1 673 516 855**
D/I Költségvetési évben esedékes követelések (=D/I/1+…+D/I/8)	17 435 411	28 884 453
D/II Költségvetési évet követően esedékes követelések (=D/II/1+…+D/II/8)	136 035 579	164 620 557
D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások (=D/III/1+…+D/III/9)	428 028 251	353 650 100
D) KÖVETELÉSEK (=D/I+D/II+D/III)	**581 499 241**	**547 155 110**
E) EGYÉB SAJÁTOS ELSZÁMOLÁSOK (=E/I+…+E/II)	**-646 619**	**610 650**
F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=F/1+F/2+F/3)	**2 688 788**	**13 856 669**
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)	**8 543 027 052**	**7 732 119 064**
G/I-III Nemzeti vagyon és egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	8 161 700 544	8 161 700 544
G/IV Felhalmozott eredmény	-1 947 582 250	-1 887 544 371
G/VI Mérleg szerinti eredmény	60 037 879	-2 123 944 098
G/ SAJÁT TŐKE (= G/I+…+G/VI)	**6 274 156 173**	**4 150 212 075**
H/I Költségvetési évben esedékes kötelezettségek (=H/I/1+…+H/I/9)	4 795 045	458 922
H/II Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek (=H/II/1+…+H/II/9)	40 161 464	35 728 692
H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások (=H/III/1+…+H/III/10)	33 432 748	35 166 771
H) KÖTELEZETTSÉGEK (=H/I+H/II+H/III)	**78 389 257**	**71 354 385**
J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=J/1+J/2+J/3)	**2 190 481 622**	**3 510 552 604**
FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J)	**8 543 027 052**	**7 732 119 064**

a.) Vagyoni helyzetet tükröző mutatók:

Megnevezés	2022. év	2023. év	Változás (2023/2022)
Nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök	7 261 156 048	5 491 734 254	-1 729 421 794
Aránya	*0,85*	*0,71*	*- 0,14*
Nemzeti vagyonba tartozó forgóeszközök	5 895 714	5 245 526	-650 188
Aránya	*0,00*	*0,00*	*0,00*
Pénzeszközök	692 433 880	1 1673 516 855	+981 082 975
Aránya	*0,08*	*0,21*	*+0,13*
Követelések	581 499 241	547 155 110	-34 344 131
Aránya	*0,07*	*0,08*	*+ 0,01*
Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások	- 646 619	610 650	+1 257 269
Aránya	*0,00*	*0,00*	*0,00*
Aktív időbeli elhatárolások	2 688 788	13 856 669	+11 167 881
Aránya	*0,00*	*0,00*	*0,00*
Saját tőke	6 274 156 173	4 150 212 075	- 2 123 944 098
Aránya	*0,73*	*0,54*	*-0,19*
Kötelezettségek	78 389 257	71 354 385	-7 034 872
Aránya	*0,01*	*0,01*	*0,00*
Passzív időbeli elhatárolások	2 190 481 622	3 510 552 604	1 320 070 982
Aránya	*0,25*	*0,45*	*+0,20*
Mérlegfőösszeg	**8 543 027 052**	**7 732 119 064**	**+ 190 203 900**
Tőke feszültségi mutató (kötelezettség/saját tőke)	1,2 %	1,72 %	+0,50
Eladósodottsági mutató (kötelezettségek/összes forrás)	0,92 %	0,92 %	0,00
Befektetett eszközök fedezettsége (saját tőke/befektetett eszközök)	86,41 %	75,57 %	-10,84

A vagyon struktúrája jól mutatja és jellemzi az önkormányzati mivoltot, hiszen a vagyon nagy részét (71 %-át) a befektetett eszközök teszik ki.

A passzív időbeli elhatárolások jelentős emelkedését a 2023. évben realizált és költségként, ráfordításként el nem számolt pályázati támogatás összege okozza.

Az Önkormányzat vagyoni helyzete elemzésekor két fontos területre kell figyelemmel lennünk. Jelentős vagyoni változást okozott eszköz oldalon a víziközmű vagyon állam részére történő térítésmentes átadása. Ez, a vagyonkezelésbe adott befektetett eszközök állományát közel 100 %-ban csökkentette. A változás abszolút értékben 1.979.232.195 forint volt. Ezzel párhuzamosan kivezetésre került a Bakonykarszt Zrt-ben lévő részesedésünk is 24.030.000 forint összegben. Eszközoldalon a pénzeszközök állományának jelentős emelkedése is tapasztalható, mely a TOP_PLUSZ pályázat előfinanszírozott támogatásából adódik. Ez a pénzeszköz felhasználása azonban kötött.

b.) Pénzügyi helyzetet tükröző mutatók:

Megnevezés	2022.	2023.	Változás (2023/2022)
Likviditási mutató I.	**266,9**	**4 850,32**	**+4 583,42**
Forgóeszközök + Pénzeszközök + Követelések	1 279 828 835	2 225 917 491	+946 088 656
Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	4 795 045	458 922	-4 336 123
Likviditási mutató II.	**265,7**	**4 838,89**	**+4 573,19**
Pénzeszközök	692 433 880	1 673 516 855	+981 082 975
Értékpapír	0	0	0
Követelés	581 499 241	547 155 110	-34 344 131
Együtt	1 273 933 121	2 220 671 965	+946 738 844
Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	4 795 045	458 922	-4 336 123
Gyorsráta mutató	**144,41**	**3 646,63**	**+3 502,22**
Pénzeszközök (2023.12.31.)	692 433 880	1 673 516 855	+981 082 975
Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	4 795 045	458 922	-4 336 123
Eladósodás mértéke	**0,64 %**	**0,86 %**	**+0,22**
Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	40 161 464	35 728 692	- 4 432 772
Saját tőke	6 274 156 173	4 150 212 075	- 2 123 944 098
Hitelfedezeti mutató	**12 127,08 %**	**119 226,16 %**	**+107 099,08**
Követelés	581 499 241	547 155 110	-34 344 131
Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	4 795 045	458 922	-4 336 123

Valamennyi likviditási mutató esetén jelentős emelkedés tapasztalható. Ennek egyértelmű oka a pénzeszközök állományának jelentős emelkedése és a költségvetési évben esedékes kötelezettségek állományának nagymértékű csökkenése. Míg a költségvetési évi kötelezettségek aránya a 2022. évi értékhez viszonyítva 90 %-os csökkenést mutat, addig a likviditás bázisában 2,4 %-os emelkedés tapasztalható.

Önkormányzatunk eladósodottságának mértéke nem mutat érdemi változást, azaz a költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek saját tőkéhez viszonyított aránya nem változott jelentősen 2023. évre.

Eredmény alakulása:

adatok forintban

Megnevezés	2022. év	2023. év	Változás
B	C	E	F
01 Közhatalmi eredményszemléletű bevételek	361 742 424	510 070 555	41,00%
02 Eszközök és szolgáltatások értékesítése nettó eredményszemléletű bevételei	99 142 732	130 217 930	31,34%
03 Tevékenység egyéb nettó eredményszemléletű bevételei	3 468 141	4 746 149	36,85%
I Tevékenység nettó eredményszemléletű bevétele (=01+02+03)	**464 353 297**	**645 034 634**	**38,91%**
04 Saját termelésű készletek állományváltozása	-306 184	-293 561	4,12%
II Aktivált saját teljesítmények értéke (=±04+05)	**-306 184**	**-293 561**	**4,12%**
06 Központi működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	855 895 514	942 860 887	10,16%
07 Egyéb működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	79 966 659	97 662 112	22,13%
08 Felhalmozási célú támogatások eredményszemléletű bevételei	144 895 154	155 936 201	7,62%
09 Különféle egyéb eredményszemléletű bevételek	57 319 958	49 324 146	-13,95%
III Egyéb eredményszemléletű bevételek (=06+07+08+09)	**1 138 077 285**	**1 245 783 346**	**9,46%**
10 Anyagköltség	105 827 834	129 700 291	22,56%
11 Igénybe vett szolgáltatások értéke	148 248 086	223 203 999	50,56%
13 Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	8 589 490	15 619 618	81,85%
IV Anyagjellegű ráfordítások (=10+11+12+13)	**262 665 410**	**368 523 908**	**40,30%**
14 Bérköltség	326 318 169	343 968 974	5,41%
15 Személyi jellegű egyéb kifizetések	71 089 920	93 826 723	31,98%
16 Bérjárulékok	56 305 059	61 821 355	9,80%
V Személyi jellegű ráfordítások (=14+15+16)	**453 713 148**	**499 617 052**	**10,12%**
VI Értékcsökkenési leírás	**123 647 092**	**146 980 574**	**18,87%**
VII Egyéb ráfordítások	**702 081 950**	**2 975 316 986**	**323,78%**
A) TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE (=I±II+III-IV-V-VI-VII)	**60 016 798**	**-2 099 914 101**	**-3598,88%**
20 Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű eredményszemléletű bevételek	23 532	3	-99,99%
VIII Pénzügyi műveletek eredményszemléletű bevételei (=17+18+19+20+21)	**23 532**	**3**	**-99,99%**
22 Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek	0	24 030 000	-
24 Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	2 451	0	-100,00%
IX Pénzügyi műveletek ráfordításai (=22+23+24+25+26)	**2 451**	**24 030 000**	**980316,16%**
B) PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (=VIII-IX)	**21 081**	**-24 029 997**	**-114088,89%**
C) MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (=±A±B)	**60 037 879**	**-2 123 944 098**	**-3637,67%**

Az alábbi táblázat adatait összehasonlítva megállapíthatjuk, valamennyi eredménykategória esetében jelentős csökkenés következett be. Az egyes eredménykategóriák csökkenését a már fentiekben említett vagyonátadás okozza.

MEGNEVEZÉS	2022. ÉV	2023. ÉV	VÁLTOZÁS
A) TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE	**60.016.798**	**-2.099.914.101**	**-2.159.930.899**
B) PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	**21.081**	**-24.029.997**	**-24.051.078**
C) MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (=±A±B)	**60.037.879**	**-2.123.944.098**	**-2.183.981.977**

Zirc, 2024. május 9.

Ottó Péter
polgármester

TÁJÉKOZTATÓ AZ ELŐZETES HATÁSVIZSGÁLAT EREDMÉNYÉRŐL
(a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. §)

Rendelet tervezet címe:	**Az önkormányzat 2023. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló …/2024. (….) önkormányzati rendelet-tervezethez**			
Rendelet-tervezet valamennyi jelenőt hatása, különösen				
Társadalmi, gazdasági hatás:	**Költségvetési hatás:**	**Környezeti, egészségi következmények:**	**Adminisztratív terheket befolyásoló hatás:**	**Egyéb hatás:**
A Tervezetnek társadalmi, gazdasági hatása nincs.	Az Önkormányzat 2023. évi elszámolt költségvetési bevételeinek összege 2.923.108.743 forintban, az elszámolt költségvetési kiadásainak összege 1.943.902.427 forintban kerültek megállapításra. Az előző évi felhasznált maradvány összege 664.439.454 forint, a külső finanszírozási bevételek összege 31.719.917 forint, míg a külső finanszírozási kiadások összege 30.943.056 forint volt. Az összes teljesített költségvetési bevétel 3.619.268.114 forint, az összes teljesített költségvetési	A Tervezetben foglaltaknak környezeti és egészségi következményei nincsenek.	A Tervezet hatásaként többlet adminisztratív teher nem jelentkezik.	-

	kiadás 1.974.845.483 forint volt. Az Önkormányzat 2023. évi összevont maradványa 1.644.422.631 forint, a mérlegfőösszege pedig 7.732.119.064 forint. Az összevont mérleg szerinti eredmény összege -2.123.944.098 forint.			
A rendelet megalkotása szükséges, mert	A jogalkotás elmaradása jogszabálysértő helyzetet eredményez.			
A rendelet megalkotásának elmaradása esetén várható következmények:	A szabályozás hiánya jogsértést eredményezne.			
A rendelet alkalmazásához szükséges feltételek:				
Személyi:		**Szervezeti:**	**Tárgyi:**	**Pénzügyi:**
A Tervezet elfogadása esetén a rendelet alkalmazása a jelenlegi szabályozáshoz képest többlet személyi feltételt nem igényel.		A Tervezet elfogadása esetén a rendelet alkalmazása a jelenlegi szabályozáshoz képest többlet szervezeti feltételt nem igényel.	A Tervezet elfogadása esetén a rendelet alkalmazása a jelenlegi szabályozáshoz képest többlet tárgyi feltételt nem igényel.	A Tervezet elfogadása esetén a rendelet alkalmazása a jelenlegi szabályozáshoz képest többlet pénzügyi feltételt nem igényel.

1. melléklet a …/2024.(…) önkormányzati rendelethez

ZIRC VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT 2023. ÉVI ZÁRSZÁMADÁSÁNAK KONSZOLIDÁLT PÉNZÜGYI MÉRLEGE

adatok forintban

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N
Sor-szám	**Rovat**	**Megnevezés**	**2022. évi teljesítés**	**2023. évi eredeti előirányzat**	**2023. évi hatályos előirányzat**	**2023. évi teljesítés**	***Teljesítés %-a***	**Rovat**	**Megnevezés**	**2022. évi teljesítés**	**2023. évi eredeti előirányzat**	**2023. évi hatályos előirányzat**	**2023. évi teljesítés**	***Teljesítés %-a***
1		**I. Működési célú bevételek**							**I. Működési költségvetés**					
2	B.4	1.) Intézményi működési bevételek	135 630 078	161 582 122	175 424 869	169 067 653	*96,38*	K.1	1.) Személyi juttatások	393 739 120	419 912 059	434 484 530	433 887 705	*99,86*
3	B.3	2.) Közhatalmi bevételek	362 610 569	328 862 000	509 134 477	486 518 723	*95,56*	K.2	2.) Munkaadókat terhelő járulékok	56 487 927	61 297 742	61 267 978	60 953 828	*99,49*
4	B.1	3.) Működési támogatások	859 410 121	772 977 875	942 860 887	942 860 887	*100,00*	K.3	3.) Dologi kiadások	378 627 449	388 749 581	482 751 607	455 982 674	*94,45*
5	B.1	4.) Működési célú támogatásértékű bevételek	61 714 709	30 097 293	38 685 223	38 685 223	*100,00*	K.4	4.) Társadalom és szociálpolitikai juttatások	2 833 080	4 000 000	3 825 230	3 755 230	*98,17*
6	B.6	5.) Működési célra átvett pénzeszközök	9 926 916	51 950 000	46 461 318	46 461 318	*100,00*	K.4	5.) Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 850 000	3 400 000	3 260 000	3 230 000	*99,08*
7	B.8	6.) Előző évi műk-i maradvány igénybevétele	278 403 207	263 064 947	270 229 640	270 229 640	*100,00*	K.5	6.) Egyéb működési kiadások	554 580 115	544 930 449	598 230 245	597 630 245	*99,90*
8								K.5	7.) Általános működési tartalék	0	9 739 600	75 388 594	0	*0,00*
9								K.5	8.) Működési céltartalék	0	89 235 924	44 259 736	0	-
10		**Működési célú bevételek összesen:**	**1 707 695 600**	**1 608 534 237**	**1 982 796 414**	**1 953 823 444**	***98,54***		**Működési célú kiadások összesen:**	**1 389 117 691**	**1 521 265 355**	**1 703 467 920**	**1 555 439 682**	***91,31***
11		**II. Felhalmozási célú bevételek**							**II. Felhalmozási költségvetés**					
12	B.5	1.) Saját felhalmozási bevételek	36 470 428	12 118 350	11 023 350	10 993 350	*99,73*	K.6	1.) Beruházások	245 406 526	142 028 309	253 207 101	160 230 629	*63,28*
13	B.1	2.) Felhalmozási támogatások	0	0	0	0	-	K.7	2.) Felújítások	118 083 760	1 498 600	153 068 155	137 126 023	*89,58*
14	B.1	3.) Felhalmozási célú támogatásértékű bevételek	256 521 978	1 399 941 245	1 225 084 390	1 225 084 390	*100,00*	K.8	3.) Egyéb felhalmozási kiadások	1 965 545	0	91 106 093	91 106 093	*100,00*
15	B.7	4.) Felhalmozási célra átvett pénzeszközök	609 851	0	3 227 665	3 227 665	*100,00*	K.5	4.) Általános felhalmozási tartalék	0	10 000 000	131 542 382	0	*0,00*
16	B.8	5.) Előző évi felh-i maradvány igénybevétele	412 569 488	394 209 814	394 209 814	394 209 814	*100,00*	K.5	5.) Felhalmozási céltartalék	0	1 709 228 107	1 253 368 454	0	*0,00*
17		**Felhalm. célú bevételek összesen:**	**706 171 745**	**1 806 269 409**	**1 633 545 219**	**1 633 515 219**	***100,00***		**Felhalm. célú kiadások összesen:**	**365 455 831**	**1 862 755 016**	**1 882 292 185**	**388 462 745**	***20,64***
18	**B.6**	**III. Kölcsönök**	**1 029 691**	**15 840**	**217 587**	**209 534**	***96,30***	**K.5**	**III. Kölcsönök**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-**
21														
22		**IV. Finanszírozási bevételek**							**IV. Finanszírozási kiadások**					
23	B.8	1.) Működési célú finanszírozási bevételek	31 431 851	0	31 719 917	31 719 917	*100,00*	K.9	1.) Működési célú finanszírozási kiadások	27 315 911	30 799 115	62 519 032	30 943 056	*49,49*
24	B.8	2.) Felhalmozási célú finanszírozási bevételek	0	0	0	0	-	K.9	2.) Felhalmozási célú finanszírozási kiadások	0	0	0	0	-
25		**BEVÉTELI FŐÖSSZEG:**	**2 446 328 887**	**3 414 819 486**	**3 648 279 137**	**3 619 268 114**	***99,20***		**KIADÁSI FŐÖSSZEG:**	**1 781 889 433**	**3 414 819 486**	**3 648 279 137**	**1 974 845 483**	***54,13***

1. melléklet a …/2024.(…) önkormányzati rendelethez

ZIRC VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT 2023. ÉVI ZÁRSZÁMADÁSÁNAK KONSZOLIDÁLT PÉNZÜGYI MÉRLEGE

adatok forintban

2. melléklet a …/2024.(…) önkormányzati rendelethez

ZIRC VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT ÖSSZEVONT MÉRLEGE

adatok forintban

	Megnevezés	2022. év	Módosítások	2023. év	Változás
A	B	C	D	E	F
	ESZKÖZÖK				
01	A/I/1 Vagyoni értékű jogok	13 218 622	0	10 301 675	-22,07%
02	A/I/2 Szellemi termékek	1 349 130	0	787 505	-41,63%
04	**A/I Immateriális javak (=A/I/1+A/I/2+A/I/3)**	**14 567 752**	**0**	**11 089 180**	**-23,88%**
05	A/II/1 Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	4 648 793 272	0	5 234 700 684	12,60%
06	A/II/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	40 174 806	0	110 103 604	174,06%
08	A/II/4 Beruházások, felújítások	540 028 046	0	121 510 809	-77,50%
10	**A/II Tárgyi eszközök (=A/II/1+...+A/II/5)**	**5 228 996 124**	**0**	**5 466 315 097**	**4,54%**
11	A/III/1 Tartós részesedések (=A/III/1a+…+A/III/1f)	27 030 000	0	3 000 000	-88,90%
13	A/III/1b - ebből: tartós részesedések nem pénzügyi vállalkozásban	24 030 000	0	0	-100,00%
16	A/III/1e - ebből: egyéb tartós részesedések (kivéve befektetési jegyek)	3 000 000	0	3 000 000	0,00%
22	**A/III Befektetett pénzügyi eszközök (=A/III/1+A/III/2+A/III/3)**	**27 030 000**	**0**	**3 000 000**	**-88,90%**
23	A/IV/1 Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök (=A/IV/1a+A/IV/1b+A/IV/1c)	1 990 562 172	0	11 329 977	-99,43%
25	A/IV/1b - ebből: tárgyi eszközök	1 990 562 172	0	11 329 977	-99,43%
28	**A/IV Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök (=A/IV/1+A/IV/2)**	**1 990 562 172**	**0**	**11 329 977**	**-99,43%**
29	**A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/I+A/II+A/III+A/IV)**	**7 261 156 048**	**0**	**5 491 734 254**	**-24,37%**
30	B/I/1 Vásárolt készletek	3 227 725	0	2 871 098	-11,05%
33	B/I/4 Befejezetlen termelés, félkész termékek, késztermékek	2 667 989	0	2 374 428	-11,00%
35	**B/I Készletek (=B/I/1+…+B/I/5)**	**5 895 714**	**0**	**5 245 526**	**-11,03%**
45	**B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK (=B/I+B/II)**	**5 895 714**	**0**	**5 245 526**	**-11,03%**
53	C/III/1 Kincstáron kívüli forintszámlák	505 057 093	0	516 492 457	2,26%
54	C/III/2 Kincstárban vezetett forintszámlák	187 376 787	0	1 157 024 398	517,49%
55	**C/III Forintszámlák (=C/III/1+C/III/2)**	**692 433 880**	**0**	**1 673 516 855**	**141,69%**
59	**C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/I+…+C/IV)**	**692 433 880**	**0**	**1 673 516 855**	**141,69%**
60	D/I/1 Költségvetési évben esedékes követelések működési célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről (>=D/I/1a)	3 792 679	0	0	-100,00%
64	D/I/3 Költségvetési évben esedékes követelések közhatalmi bevételre (=D/I/3a+…+D/I/3f)	8 465 109	0	22 665 754	167,76%
68	D/I/3d - ebből: költségvetési évben esedékes követelések vagyoni típusú adókra	2 931 469	0	3 326 210	13,47%
69	D/I/3e - ebből: költségvetési évben esedékes követelések termékek és szolgáltatások adóira	3 973 237	0	15 793 227	297,49%
70	D/I/3f - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb közhatalmi bevételekre	1 560 403	0	3 546 317	127,27%
71	D/I/4 Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételre (=D/I/4a+…+D/I/4i)	5 162 400	0	6 180 646	19,72%
72	D/I/4a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések készletértékesítés ellenértékére, szolgáltatások ellenértékére, közvetített szolgáltatások ellenértékére	3 426 694	0	4 044 587	18,03%
74	D/I/4c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések ellátási díjakra	1 282 862	0	1 507 940	17,54%
75	D/I/4d - ebből: költségvetési évben esedékes követelések kiszámlázott általános forgalmi adóra	427 416	0	618 220	44,64%
80	D/I/4i - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb működési bevételekre	25 428	0	9 899	-61,07%
81	D/I/5 Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási bevételre (=D/I/5a+…+D/I/5e)	0	0	30 000	-
84	D/I/5c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb tárgyi eszközök értékesítésére	0	0	30 000	-
91	D/I/7 Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú átvett pénzeszközre (>=D/I/7a+D/I/7b+D/I/7c)	15 223	0	8 053	-47,10%
94	D/I/7c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson kívülről	15 223	0	8 053	-47,10%
103	**D/I Költségvetési évben esedékes követelések (=D/I/1+…+D/I/8)**	**17 435 411**	**0**	**28 884 453**	**65,67%**

	Megnevezés	2022. év	Módo-sítások	2023. év	Változás
A	B	C	D	E	F
108	D/II/3 Költségvetési évet követően esedékes követelések közhatalmi bevételre (=D/II/3a+…+D/II/3f)	135 937 915	0	164 620 557	21,10%
112	D/II/3d - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések vagyoni típusú adókra	1 285 480	0	1 460 860	13,64%
113	D/II/3e - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések termékek és szolgáltatások adóira	134 641 722	0	163 131 116	21,16%
114	D/II/3f - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések egyéb közhatalmi bevételekre	10 713	0	28 581	166,79%
135	D/II/7 Költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú átvett pénzeszközre (>=D/II/7a+D/II/7b+D/II/7c)	97 664	0	0	-100,00%
144	**D/II Költségvetési évet követően esedékes követelések (=D/II/1+…+D/II/8)**	**136 035 579**	**0**	**164 620 557**	**21,01%**
145	D/III/1 Adott előlegek (=D/III/1a+…+D/III/1f)	4 624 977	0	4 869 209	5,28%
147	D/III/1b - ebből: beruházásokra, felújításokra adott előlegek	422 400	0	4 241 064	904,04%
148	D/III/1c - ebből: készletekre adott előlegek	253 163	0	156 245	-38,28%
149	D/III/1d - ebből: igénybe vett szolgáltatásra adott előlegek	3 749 414	0	30 900	-99,18%
150	D/III/1e - ebből: foglalkoztatottaknak adott előlegek	200 000	0	375 000	87,50%
151	D/III/1f - ebből: túlfizetések, téves és visszajáró kifizetések	0	0	66 000	-
154	D/III/4 Forgótőke elszámolása	150 000	0	150 000	0,00%
155	D/III/5 Vagyonkezelésbe adott eszközökkel kapcsolatos visszapótlási követelés elszámolása	422 995 405	0	348 550 326	-17,60%
157	D/III/7 Folyósított, megelőlegezett társadalombiztosítási és családtámogatási ellátások elszámolása	257 869	0	80 565	-68,76%
160	**D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások (=D/III/1+…+D/III/9)**	**428 028 251**	**0**	**353 650 100**	**-17,38%**
161	**D) KÖVETELÉSEK (=D/I+D/II+D/III)**	**581 499 241**	**0**	**547 155 110**	**-5,91%**
163	E/I/2 Más előzetesen felszámított levonható általános forgalmi adó	4 815 115	0	23 200 065	381,82%
164	E/I/3 Adott előleghez kapcsolódó előzetesen felszámított nem levonható általános forgalmi adó	405 476	0	972 773	139,91%
166	**E/I Előzetesen felszámított általános forgalmi adó elszámolása (=E/I/1+…+E/I/4)**	**5 220 591**	**0**	**24 172 838**	**363,03%**
168	E/II/2 Más fizetendő általános forgalmi adó	-5 867 210	0	-23 562 188	-301,59%
169	**E/II Fizetendő általános forgalmi adó elszámolása (=E/II/1+E/II/2)**	**-5 867 210**	**0**	**-23 562 188**	**-301,59%**
173	**E) EGYÉB SAJÁTOS ELSZÁMOLÁSOK (=E/I+E/II+E/III)**	**-646 619**	**0**	**610 650**	**194,44%**
174	F/1 Eredményszemléletű bevételek aktív időbeli elhatárolása	448 419	0	12 065 155	2590,60%
175	F/2 Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	2 240 369	0	1 791 514	-20,03%
177	**F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=F/1+F/2+F/3)**	**2 688 788**	**0**	**13 856 669**	**415,35%**
178	**ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)**	**8 543 027 052**	**0**	**7 732 119 064**	**-9,49%**

ZIRC VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT ÖSSZEVONT MÉRLEGE

adatok forintban

	Megnevezés	2022. év	Módosítások	2023. év	Változás
A	B	C	D	E	F
	FORRÁSOK				
179	G/I Nemzeti vagyon induláskori értéke	5 550 241 534	0	5 550 241 534	0,00%
180	G/II Nemzeti vagyon változásai	2 427 968 517	0	2 427 968 517	0,00%
181	G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	183 490 493	0	183 490 493	0,00%
182	G/IV Felhalmozott eredmény	-1 947 582 250	0	-1 887 544 371	3,08%
184	G/VI Mérleg szerinti eredmény	60 037 879	0	-2 123 944 098	-3637,67%
185	**G/ SAJÁT TŐKE (= G/I+…+G/VI)**	**6 274 156 173**	**0**	**4 150 212 075**	**-33,85%**
188	H/I/3 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	555 045	0	402 522	-27,48%
189	H/I/4 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek ellátottak pénzbeli juttatásaira	0	0	12 000	-
193	H/I/6 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek beruházásokra	4 240 000	0	44 400	-98,95%
211	**H/I Költségvetési évben esedékes kötelezettségek (=H/I/1+…+H/I/9)**	**4 795 045**	**0**	**458 922**	**-90,43%**
214	H/II/3 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	313 433	0	1 112 716	255,01%
219	H/II/6 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek beruházásokra	0	0	3 040 000	-
221	H/II/8 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek egyéb felhalmozási célú kiadásokra (>=H/II/8a+H/II/8b)	9 048 916	0	0	-100,00%
224	H/II/9 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra (>=H/II/9a+…+H/II/9j)	30 799 115	0	31 575 976	2,52%
229	H/II/9e - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetésére	30 799 115	0	31 575 976	2,52%
235	**H/II Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek (=H/II/1+…+H/II/9)**	**40 161 464**	**0**	**35 728 692**	**-11,04%**
236	H/III/1 Kapott előlegek	31 930 965	0	33 952 768	6,33%
238	H/III/3 Más szervezetet megillető bevételek elszámolása	241 355	0	153 575	-36,37%
242	H/III/7 Letétre, megőrzésre, fedezetkezelésre átvett pénzeszközök, biztosítékok	1 260 428	0	1 060 428	-15,87%
245	**H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások (=H/III/1+…+H/III/10)**	**33 432 748**	**0**	**35 166 771**	**5,19%**
246	**H) KÖTELEZETTSÉGEK (=H/I+H/II+H/III)**	**78 389 257**	**0**	**71 354 385**	**-8,97%**
248	J/1 Eredményszemléletű bevételek passzív időbeli elhatárolása	142 740 325	0	165 114 717	15,67%
249	J/2 Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	45 599 912	0	53 110 930	16,47%
250	J/3 Halasztott eredményszemléletű bevételek	2 002 141 385	0	3 292 326 957	64,44%
251	**J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=J/1+J/2+J/3)**	**2 190 481 622**	**0**	**3 510 552 604**	**60,26%**
252	**FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J)**	**8 543 027 052**	**0**	**7 732 119 064**	**-9,49%**

3. melléklet a …/2024.(…) önkormányzati rendelethez

ZIRC VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT 2023. ÉVI ÖSSZEVONT EREDMÉNYKIMUTATÁSA

adatok forintban

	Megnevezés	2022. év	Módo-sítások	2023. év	Változás
A	B	C	D	E	F
01	01 Közhatalmi eredményszemléletű bevételek	361 742 424	0	510 070 555	41,00%
02	02 Eszközök és szolgáltatások értékesítése nettó eredményszemléletű bevételei	99 142 732	0	130 217 930	31,34%
03	03 Tevékenység egyéb nettó eredményszemléletű bevételei	3 468 141	0	4 746 149	36,85%
04	**I Tevékenység nettó eredményszemléletű bevétele (=01+02+03)**	**464 353 297**	**0**	**645 034 634**	**38,91%**
05	04 Saját termelésű készletek állományváltozása	-306 184	0	-293 561	4,12%
07	**II Aktivált saját teljesítmények értéke (=±04+05)**	**-306 184**	**0**	**-293 561**	**4,12%**
08	06 Központi működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	855 895 514	0	942 860 887	10,16%
09	07 Egyéb működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	79 966 659	0	97 662 112	22,13%
10	08 Felhalmozási célú támogatások eredményszemléletű bevételei	144 895 154	0	155 936 201	7,62%
11	09 Különféle egyéb eredményszemléletű bevételek	57 319 958	0	49 324 146	-13,95%
12	**III Egyéb eredményszemléletű bevételek (=06+07+08+09)**	**1 138 077 285**	**0**	**1 245 783 346**	**9,46%**
13	10 Anyagköltség	105 827 834	0	129 700 291	22,56%
14	11 Igénybe vett szolgáltatások értéke	148 248 086	0	223 203 999	50,56%
16	13 Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	8 589 490	0	15 619 618	81,85%
17	**IV Anyagjellegű ráfordítások (=10+11+12+13)**	**262 665 410**	**0**	**368 523 908**	**40,30%**
18	14 Bérköltség	326 318 169	0	343 968 974	5,41%
19	15 Személyi jellegű egyéb kifizetések	71 089 920	0	93 826 723	31,98%
20	16 Bérjárulékok	56 305 059	0	61 821 355	9,80%
21	**V Személyi jellegű ráfordítások (=14+15+16)**	**453 713 148**	**0**	**499 617 052**	**10,12%**
22	**VI Értékcsökkenési leírás**	**123 647 092**	**0**	**146 980 574**	**18,87%**
23	**VII Egyéb ráfordítások**	**702 081 950**	**0**	**2 975 316 986**	**323,78%**
24	**A) TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE (=I±II+III-IV-V-VI-VII)**	**60 016 798**	**0**	**-2 099 914 101**	**-3598,88%**
28	20 Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű eredményszemléletű bevételek	23 532	0	3	-99,99%
32	**VIII Pénzügyi műveletek eredményszemléletű bevételei (=17+18+19+20+21)**	**23 532**	**0**	**3**	**-99,99%**
33	22 Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek	0	0	24 030 000	-
35	24 Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	2 451	0	0	-100,00%
42	**IX Pénzügyi műveletek ráfordításai (=22+23+24+25+26)**	**2 451**	**0**	**24 030 000**	**980316,16%**
43	**B) PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (=VIII-IX)**	**21 081**	**0**	**-24 029 997**	**-114088,89%**
44	**C) MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (=±A±B)**	**60 037 879**	**0**	**-2 123 944 098**	**-3637,67%**

4. melléklet a .../2024.(...) önkormányzati rendelethez

ZIRC VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT 2023. ÉVI BEVÉTELI ÉS KIADÁSI ELŐIRÁNYZATAINAK TELJESÍTÉSE

adatok forintban

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L
Sor-szám	**Rovat**	**Megnevezés**	**2023. évi eredeti előirányzat**	**2023. évi hatályos előirányzat**	**2023. évi teljesítés**	***Teljesítés %-a***	**Rovat**	**Megnevezés**	**2023. évi eredeti előirányzat**	**2023. évi hatályos előirányzat**	**2023. évi teljesítés**	***Teljesítés %-a***
1		**I. Működési célú bevételek**						**I. Működési költségvetés**				
2	B.4	1.) Intézményi működési bevételek	18 276 413	45 851 001	42 516 878	*92,73*	K.1	1.) Személyi juttatások	55 781 297	61 439 481	60 842 656	*99,03*
3	B.3	2.) Közhatalmi bevételek	328 862 000	509 134 477	486 518 723	*95,56*	K.2	2.) Munkaadókat terhelő járulékok	9 023 423	6 698 206	6 384 056	*95,31*
4	B.1	3.) Működési támogatások	772 977 875	942 860 887	942 860 887	*100,00*	K.3	3.) Dologi kiadások	143 202 011	215 791 638	209 668 078	*97,16*
5	B.1	4.) Működési célú támogatásértékű bevételek	30 097 293	32 835 223	32 835 223	*100,00*	K.4	4.) Társadalom és szociálpolitikai juttatások	4 000 000	3 825 230	3 755 230	*98,17*
6	B.6	5.) Működési célra átvett pénzeszközök	50 000 000	45 411 318	45 411 318	*100,00*	K.4	5.) Ellátottak pénzbeli juttatásai	3 400 000	3 260 000	3 230 000	*99,08*
7	B.8	6.) Előző évi működési maradvány igénybevétele	263 064 947	215 887 409	215 887 409	*100,00*	K.5	6.) Egyéb működési kiadások	544 930 449	597 366 447	596 766 447	*99,90*
8							K.9	7.) Fenntartói működési támogatás	518 021 273	510 834 464	510 834 464	*100,00*
9							K.5	8.) Általános működési tartalék	9 739 600	75 388 594	0	*0,00*
10							K.5	9.) Működési céltartalék	89 235 924	44 259 736	0	*0,00*
11		**Működési célú bevételek összesen:**	**1 463 278 528**	**1 791 980 315**	**1 766 030 438**	***98,55***		**Működési célú kiadások összesen:**	**1 377 333 977**	**1 518 863 796**	**1 391 480 931**	***91,61***
12		**II. Felhalmozási célú bevételek**						**II. Felhalmozási költségvetés**				
13	B.5	1.) Saját felhalmozási bevételek	12 118 350	10 993 350	10 993 350	*100,00*	K.6	1.) Beruházások	140 703 978	247 115 176	154 417 550	*62,49*
14	B.2	2.) Felhalmozási támogatások	0	0	0	-	K.7	2.) Felújítások	1 498 600	152 668 105	136 725 973	*89,56*
15	B.2	3.) Felhalmozási célú támogatásértékű bevételek	1 399 941 245	1 224 834 390	1 224 834 390	*100,00*	K.8	3.) Egyéb felhalmozási kiadások	0	91 106 093	91 106 093	*100,00*
16	B.7	4.) Felhalmozási célra átvett pénzeszközök	0	3 227 665	3 227 665	*100,00*	K.9	4.) Fenntartói felhalmozási támogatás	0	0	0	-
17	B.8	5.) Előző évi felhalmozási maradvány igénybevétele	394 209 814	394 209 814	394 209 814	*100,00*	K.5	4.) Általános felhalmozási tartalék	10 000 000	131 542 382	0	*0,00*
18							K.5	5.) Felhalmozási céltartalék	1 709 228 107	1 253 368 454	0	*0,00*
19		**Felhalm. célú bevételek összesen:**	**1 806 269 409**	**1 633 265 219**	**1 633 265 219**	***100,00***		**Felhalm. célú kiadások összesen:**	**1 861 430 685**	**1 875 800 210**	**382 249 616**	***20,38***
20	**B.6**	**III. Kölcsönök**	**15 840**	**217 587**	**209 534**	***96,30***	**K.5**	**III. Kölcsönök**	**0**	**0**	**0**	**-**
21												
22		**IV. Finanszírozási bevételek**						**IV. Finanszírozási kiadások**				
23	B.8	1.) Működési célú finanszírozási bevételek	0	31 719 917	31 719 917	*100,00*	K.9	1.) Működési célú finanszírozási kiadások	30 799 115	62 519 032	30 943 056	*49,49*
24	B.8	2.) Felhalmozási célú finanszírozási bevételek	0	0	0	-	K.9	2.) Felhalmozási célú finanszírozási kiadások	0	0	0	-
25		**BEVÉTELI FŐÖSSZEG:**	**3 269 563 777**	**3 457 183 038**	**3 431 225 108**	***99,25***		**KIADÁSI FŐÖSSZEG:**	**3 269 563 777**	**3 457 183 038**	**1 804 673 603**	***52,20***

4. melléklet a .../2024.(…...) önkormányzati rendelethez

TÁRSADALMI SZERVEZETEK, SZERVEZŐDÉSEK PÉNZBELI TÁMOGATÁSA 2023. ÉVI ELŐIRÁNYZATÁNAK TELJESÍTÉSE

A. TISZTELETDÍJ LEMONDÁSBÓL EREDŐ TÁMOGATÁSOK

adatok forintban

	A	B	C	D	E	F	G
Sor-szám	Megnevezés	2023. évi eredeti előirányzat	2023. évi hatályos előirányzat	2023. évi teljesítés	*Teljesítés %-a*	Teljesítésből: Dologi kiadások	Műk-i célra átadott pe.
1	Zirci Önkormányzati Tűzoltóság 117/2023.(III.22.) határozat	0	472 293	472 293	*100,00*	0	472 293
2	**Összesen:**	**0**	**472 293**	**472 293**	***100,00***	**0**	**472 293**

B. EGYÉB TÁMOGATÁSOK

adatok forintban

	A	B	C	D	E	F	G
Sor-szám	Megnevezés	2023. évi eredeti előirányzat	2023. évi hatályos előirányzat	2023. évi teljesítés	*Teljesítés %-a*	Teljesítésből: Dologi kiadások	Műk-i célra átadott pe.
1	Dudar, Csetény, Nagyesztergár Polgárőr Egyesületei 307/2023.(VIII.7.)	0	408 600	408 600	*100,00*	0	408 600
2	**Összesen:**	**0**	**0**	**408 600**	***100,00***	**0**	**408 600**

C. CIVIL TÁMOGATÁSI ALAP TERHÉRE NYÚJTOTT TÁMOGATÁSOK

adatok forintban

	A	B	C	D	E	F	G
Sor-szám	Megnevezés	2023. évi eredeti előirányzat	2023. évi hatályos előirányzat	2023. évi teljesítés	*Teljesítés %-a*	Előirányzatból: Dologi kiadások	Műk-i célra átadott pe.
1	Szín és Vonal Művészetoktatási Közhasznú Alapítány 111/2023.(III.22.) határozat	0	500 000	500 000	*100,00*	0	500 000
2	Bakonyi Finnbarátok Köre Egyesület 167/2023.(V.8.) és 234/2023.(VI.14.)	0	490 000	490 000	*100,00*	0	490 000
3	"Millió lépés az iskoládért" Gimnázium 93/2023.(III.13.)	0	300 000	300 000	*100,00*		300 000
4	"Millió lépés az iskoládért" Általános Iskola 93/2023.(III.13.)	0	300 000	300 000	*100,00*	0	300 000
5	"Millió lépés az iskoládért" Szakképző Iskola 93/2023.(III.13.)	0	300 000	300 000	*100,00*	0	300 000
6	Zirc Kézilabda Sportegyesület 166/2023.(V.8.)	0	1 000 000	1 000 000	*100,00*	0	1 000 000
7	Veszprém-Főegyházmegyei Karitász 168/2023.(V.8.) és 233/2023.(VI.14.)	0	296 000	296 000	*100,00*	0	296 000
8	Reguly Iskoláért Alapítvány 191/2023.(V.17.)	0	300 000	300 000	*100,00*	0	300 000
9	Segítő Kezek Zirc Alapítvány Vakok és Gyengénlátók Zirci Csoportja 232/2023.(VI.14.)	0	115 000	115 000	*100,00*	0	115 000
10	Zirci Tenisz Klub SE 235/2023.(VI.14.)	0	105 000	105 000	*100,00*	0	105 000
11	Zirci Református Egyházközség 237/2023.(VI.14.)	0	125 000	125 000	*100,00*	0	125 000
12	Ők is Emberek Alapítvány 239/2023.(VI.14.)	0	120 000	120 000	*100,00*	0	120 000
13	Zirci Országzászló Alapítvány 240/2023.(VI.14.)	0	140 000	140 000	*100,00*	0	140 000
14	Segítő Kezek Zirc Alapítvány Mozgáskorlátozottak Zirci Csoportja 241/2023.(VI.14.)	0	140 000	140 000	*100,00*	0	140 000
15	Jóléti szolgálat Árvácska Alapítvány 242/2023.(VI.14.)	0	85 000	85 000	*100,00*	0	85 000
16	Bakony Rali Szabadidősport Egyesület 243/2023.(VI.14.)	0	100 000	100 000	*100,00*	0	100 000
17	"Zirc Kultúrájáért" Közhasznú Alapítvány 244/2023.(VI.14.)	0	40000	40 000	*100,00*	0	40 000
18	"Wings" Dart Club "Együtt a Könyvtárért" Alapítvány 245/2023.(VI.14.)	0	100 000	100 000	*100,00*	0	100 000
19	Erdélyi Baráti Kör Egyesület 248/2023.(VI.14.)	0	125 000	125 000	*100,00*	0	125 000
20	Andante Sport, Oktatási és Kulturális Egyesület 249/2023.(VI.14.)	0	65 000	65 000	*100,00*	0	65 000
21	Zirci Sporthorgász Egyesület 250/2023.(VI.14.)	0	115 000	115 000	*100,00*	0	115 000
22	ACTI-VAKOND Kerékpáros Sportegyesület 252/2023.(VI.14.)	0	115 000	115 000	*100,00*	0	115 000
23	Bakonyi Természettudományi Múzeum Baráti Köre 253/2023.(VI.14.)	0	130 000	130 000	*100,00*	0	130 000
24	Bakony Harmónia Kulturális Egyesület 254/2023.(VI.14.)		130 000	130 000	*100,00*	0	130 000
25	Zirci Evangélikus Fiókegyház 255/2023.(VI.14.)	0	115 000	115 000	*100,00*	0	115 000
26	Zirci Önkéntes Tűzoltó Egyesület 257/2023.(VI.14.)	0	1 030 000	1 030 000	*100,00*	0	1 030 000
27	**Összesen:**	**0**	**6 381 000**	**6 381 000**	**2600,00**	**0**	**6 381 000**

D. TÁRSADALMI SZERVEZETEK, SZERVEZŐDÉSEK, TERMÉSZETES SZEMÉLYEK
2023. ÉVI NEM PÉNZBELI TÁMOGATÁSA
Helyiség bérlet

adatok forintban

	A	B	C
Sor-szám	Megnevezés	2023. évi órák száma	2023. évi nem pénzbeli támogatás értéke
1	Diabétesz Klub	11	44 000
2	Mozgáskorlátozottak Zirci Csoportja	10	40 000
3	Zirc Városi Nyugdíjas Klub	36	144 000
4	Zirci Városi Vegyeskórus - Bakonyi Harmónia Kulturális Egyesület	58	232 000
5	Ők is Emberek Alapítvány	4	16 000
6	Bakonyi Babázó Csoport	25	100 000
7	Bakonyi Finnbarátok Köre Egyesület	22	88 000
8	"BÁRKA 2008" Bakonyi Amatőr Rockzenészek és Képzőművészek Alapítvány	78	312 000
9	Erdélyi Baráti Kör Egyesület	4	16 000
10	Királykuti vadásztársaság	2	8 000
11	Lövész Klub Egyesület	70	280 000
12	Magyar Vöröskereszt Zirci Területi Szervezete	20	80 000
13	Zirci Családsegítő	5	20 000
14	Ők is Emberek Alapítvány	1	4 000
15	Wings Darts Club	20	80 000
16	Kiállítás megnyitók, naptár bemutatók, megemlékezések	11	44 000
	Összesen:	**377**	**1 508 000**

Eszközhasználat

adatok forintban

	A	B	C	D
Sor-szám	Megnevezés	2023. évi alkalmak száma	Eszköz megnevezése	2023. évi nem pénzbeli támogatás
1	Diabétesz Klub	1	tányér, pohár, kancsó,	14 500
		3	pohár, kancsó	4 000
2	Mozgáskorlátozottak Zirci Csoportja	5	tányér, pohár, kancsó, abrosz, evőeszköz	37 000
3	Zirc Városi Nyugdíjas Klub	3	tányér, pohár, kancsó, abrosz, evőeszköz	21 000
4	Vidéken "Bénázók" a vidéki életet támogató egyesület	2	sörasztal	27 000
5	Zirci Római Katolikus Plébánia Árpád-házi Szent Erzsébet Katolikus Karitász Csoport	1	abrosz, sörasztal, sörpad, összecsukható szék	46 000
6	Bakonyi Finnbarátok Köre Egyesület	3	abrosz, kancsó, pohár, tányér, evőeszköz	28 500
7	III. Béla Gimnázium, Művészeti Szakközépisk. és AMI	1	abrosz	9 400
8	Zirc Városi Önkormányzat	1	abrosz, pohár	7 800
9	Zirci Országzászló Alapítvány	2	sörasztal, padok, összecsukható szék	41 500
10	Reguly Antal Múzeum és Népi Kézműves Alkotóház	1	összecskható szék	25 000
		2	sörasztal, padok	14 000
		1	hangosítás	5 500
		3	abrosz, kancsó, pohár, tányér, evőeszköz	32 100
11	**Összesen:**	**29**		**313 300**

Szolgáltatások

adatok forintban

	A	B	C
Sor-szám	Megnevezés	2023. évi látogatók száma	2023. évi nem pénzbeli támogatás**
1	RAMNAH zirci látogatók	53	10 600
2	RAMNAH múzeumpedagógiai foglalkozások	0	0
3	RAMNAH tárlatvezetés	4	24 000
4	**Összesen:**	**57**	**34 600**

** RAMNAH belépők áraival számított értéken.

5. melléklet a …/2024.(…) önkormányzati rendelethez

ZIRC VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT
MÉRLEG

adatok forintban

	Megnevezés	2022. év	Módosí-tások	2023. év	Változás
A	B	C	D	E	F
	ESZKÖZÖK				
01	A/I/1 Vagyoni értékű jogok	8 493 595	0	6 398 955	-24,66%
02	A/I/2 Szellemi termékek	621 523	0	488 899	-21,34%
04	**A/I Immateriális javak (=A/I/1+A/I/2+A/I/3)**	**9 115 118**	**0**	**6 887 854**	**-24,43%**
05	A/II/1 Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	4 638 168 010	0	5 224 292 324	12,64%
06	A/II/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	34 216 978	0	103 419 078	202,24%
08	A/II/4 Beruházások, felújítások	539 888 046	0	121 370 809	-77,52%
10	**A/II Tárgyi eszközök (=A/II/1+...+A/II/5)**	**5 212 273 034**	**0**	**5 449 082 211**	**4,54%**
11	A/III/1 Tartós részesedések (=A/III/1a+…+A/III/1f)	27 030 000	0	3 000 000	-88,90%
13	A/III/1b - ebből: tartós részesedések nem pénzügyi vállalkozásban	24 030 000	0	0	-100,00%
16	A/III/1e - ebből: egyéb tartós részesedések (kivéve befektetési jegyek)	3 000 000	0	3 000 000	0,00%
22	**A/III Befektetett pénzügyi eszközök (=A/III/1+A/III/2+A/III/3)**	**27 030 000**	**0**	**3 000 000**	**-88,90%**
23	A/IV/1 Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök (=A/IV/1a+A/IV/1b+A/IV/1c)	1 990 562 172	0	11 329 977	-99,43%
25	A/IV/1b - ebből: tárgyi eszközök	1 990 562 172	0	11 329 977	-99,43%
28	**A/IV Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök (=A/IV/1+A/IV/2)**	**1 990 562 172**	**0**	**11 329 977**	**-99,43%**
29	**A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/I+A/II+A/III+A/IV)**	**7 238 980 324**	**0**	**5 470 300 042**	**-24,43%**
53	C/III/1 Kincstáron kívüli forintszámlák	453 475 238	0	499 255 831	10,10%
54	C/III/2 Kincstárban vezetett forintszámlák	187 376 787	0	1 157 024 398	517,49%
55	**C/III Forintszámlák (=C/III/1+C/III/2)**	**640 852 025**	**0**	**1 656 280 229**	**158,45%**
59	**C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/I+…+C/IV)**	**640 852 025**	**0**	**1 656 280 229**	**158,45%**
60	D/I/1 Költségvetési évben esedékes követelések működési célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről (>=D/I/1a)	3 792 679	0	0	-100,00%
64	D/I/3 Költségvetési évben esedékes követelések közhatalmi bevételre (=D/I/3a+…+D/I/3f)	8 465 109	0	22 615 754	167,16%
68	D/I/3d - ebből: költségvetési évben esedékes követelések vagyoni típusú adókra	2 931 469	0	3 326 210	13,47%
69	D/I/3e - ebből: költségvetési évben esedékes követelések termékek és szolgáltatások adóira	3 973 237	0	15 793 227	297,49%
70	D/I/3f - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb közhatalmi bevételekre	1 560 403	0	3 496 317	124,07%
71	D/I/4 Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételre (=D/I/4a+…+D/I/4i)	3 175 391	0	3 334 123	5,00%
72	D/I/4a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések készletértékesítés ellenértékére, szolgáltatások ellenértékére, közvetített szolgáltatások ellenértékére	3 155 380	0	3 287 262	4,18%
75	D/I/4d - ebből: költségvetési évben esedékes követelések kiszámlázott általános forgalmi adóra	18 136	0	44 986	148,05%
80	D/I/4i - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb működési bevételekre	1 875	0	1 875	0,00%
91	D/I/7 Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú átvett pénzeszközre (>=D/I/7a+D/I/7b+D/I/7c)	15 223	0	8 053	-47,10%
94	D/I/7c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson kívülről	15 223	0	8 053	-47,10%
103	**D/I Költségvetési évben esedékes követelések (=D/I/1+…+D/I/8)**	**15 448 402**	**0**	**25 957 930**	**68,03%**

	Megnevezés	2022. év	Módosí-tások	2023. év	Változás
A	B	C	D	E	F
108	D/II/3 Költségvetési évet követően esedékes követelések közhatalmi bevételre (=D/II/3a+…+D/II/3f)	135 937 915	0	164 620 557	21,10%
112	D/II/3d - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések vagyoni típusú adókra	1 285 480	0	1 460 860	13,64%
113	D/II/3e - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések termékek és szolgáltatások adóira	134 641 722	0	163 131 116	21,16%
114	D/II/3f - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések egyéb közhatalmi bevételekre	10 713	0	28 581	166,79%
135	D/II/7 Költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú átvett pénzeszközre (>=D/II/7a+D/II/7b+D/II/7c)	97 664	0	0	-100,00%
144	**D/II Költségvetési évet követően esedékes követelések (=D/II/1+…+D/II/8)**	**136 035 579**	**0**	**164 620 557**	**21,01%**
145	D/III/1 Adott előlegek (=D/III/1a+…+D/III/1f)	2 094 640	0	4 290 080	104,81%
147	D/III/1b - ebből: beruházásokra, felújításokra adott előlegek	422 400	0	4 241 064	904,04%
148	D/III/1c - ebből: készletekre adott előlegek	148 340	0	18 116	-87,79%
149	D/III/1d - ebből: igénybe vett szolgáltatásra adott előlegek	1 523 900	0	30 900	-97,97%
154	D/III/4 Forgótőke elszámolása	150 000	0	150 000	0,00%
155	D/III/5 Vagyonkezelésbe adott eszközökkel kapcsolatos visszapótlási követelés elszámolása	422 995 405	0	348 550 326	-17,60%
160	**D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások (=D/III/1+…+D/III/9)**	**425 240 045**	**0**	**352 990 406**	**-16,99%**
161	**D) KÖVETELÉSEK (=D/I+D/II+D/III)**	**576 724 026**	**0**	**543 568 893**	**-5,75%**
163	E/I/2 Más előzetesen felszámított levonható általános forgalmi adó	1 130 438	0	3 817 202	237,67%
164	E/I/3 Adott előleghez kapcsolódó előzetesen felszámított nem levonható általános forgalmi adó	405 000	0	972 773	140,19%
166	**E/I Előzetesen felszámított általános forgalmi adó elszámolása (=E/I/1+…+E/I/4)**	**1 535 438**	**0**	**4 789 975**	**211,96%**
168	E/II/2 Más fizetendő általános forgalmi adó	-1 138 804	0	-3 993 031	-250,63%
169	**E/II Fizetendő általános forgalmi adó elszámolása (=E/II/1+E/II/2)**	**-1 138 804**	**0**	**-3 993 031**	**-250,63%**
173	**E) EGYÉB SAJÁTOS ELSZÁMOLÁSOK (=E/I+E/II+E/III)**	**396 634**	**0**	**796 944**	**100,93%**
174	F/1 Eredményszemléletű bevételek aktív időbeli elhatárolása	66 139	0	10 042 564	15084,03%
175	F/2 Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	191 298	0	251 382	31,41%
177	**F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=F/1+F/2+F/3)**	**257 437**	**0**	**10 293 946**	**-3898,63%**
178	**ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)**	**8 457 210 446**	**0**	**7 681 240 054**	**-9,18%**

ZIRC VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT
MÉRLEG

adatok forintban

	Megnevezés	2022. év	Módosí-tások	2023. év	Változás
A	B	C	D	E	F
	FORRÁSOK				
179	G/I Nemzeti vagyon induláskori értéke	5 525 896 938	0	5 525 896 938	0,00%
180	G/II Nemzeti vagyon változásai	2 427 968 517	0	2 428 283 392	0,01%
181	G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	181 979 316	0	181 979 316	0,00%
182	G/IV Felhalmozott eredmény	-1 924 046 307	0	-1 912 373 640	0,61%
184	G/VI Mérleg szerinti eredmény	11 672 667	0	-2 087 062 989	-17979,92%
185	**G/ SAJÁT TŐKE (= G/I+…+G/VI)**	**6 223 471 131**	**0**	**4 136 723 017**	**-33,53%**
188	H/I/3 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	32 205	0	36 150	12,25%
189	H/I/4 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek ellátottak pénzbeli juttatásaira	0	0	12 000	-
193	H/I/6 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek beruházásokra	4 240 000	0	0	-100,00%
211	**H/I Költségvetési évben esedékes kötelezettségek (=H/I/1+…+H/I/9)**	**4 272 205**	**0**	**48 150**	**-98,87%**
214	H/II/3 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	0	0	219 039	-
219	H/II/6 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek beruházásokra	0	0	3 040 000	-
221	H/II/8 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek egyéb felhalmozási célú kiadásokra (>=H/II/8a+H/II/8b)	9 048 916	0	0	-100,00%
224	H/II/9 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra (>=H/II/9a+…+H/II/9j)	30 799 115	0	31 575 976	2,52%
229	H/II/9e - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetésére	30 799 115	0	31 575 976	2,52%
235	**H/II Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek (=H/II/1+…+H/II/9)**	**39 848 031**	**0**	**34 835 015**	**-12,58%**
236	H/III/1 Kapott előlegek	31 902 659	0	33 927 574	6,35%
238	H/III/3 Más szervezetet megillető bevételek elszámolása	241 355	0	153 575	-36,37%
242	H/III/7 Letétre, megőrzésre, fedezetkezelésre átvett pénzeszközök, biztosítékok	1 260 428	0	1 060 428	-15,87%
245	**H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások (=H/III/1+…+H/III/10)**	**33 404 442**	**0**	**35 141 577**	**5,20%**
246	**H) KÖTELEZETTSÉGEK (=H/I+H/II+H/III)**	**77 524 678**	**0**	**70 024 742**	**-9,67%**
248	J/1 Eredményszemléletű bevételek passzív időbeli elhatárolása	141 876 527	0	165 114 717	16,38%
249	J/2 Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	12 196 725	0	17 050 621	39,80%
250	J/3 Halasztott eredményszemléletű bevételek	2 002 141 385	0	3 292 326 957	64,44%
251	**J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=J/1+J/2+J/3)**	**2 156 214 637**	**0**	**3 474 492 295**	**61,14%**
252	**FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J)**	**8 457 210 446**	**0**	**7 681 240 054**	**-9,18%**

6. melléklet …/2024.(…) önkormányzati rendelethez

ZIRCI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL
2023. ÉVI BEVÉTELI ÉS KIADÁSI ELŐIRÁNYZATAINAK TELJESÍTÉSE

adatok forintban

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L
Sor-szám	**Rovat**	**Megnevezés**	**2023. évi eredeti előirányzat**	**2023. évi hatályos előirányzat**	**2023. évi teljesítés**	***Teljesítés %-a***	**Rovat**	**Megnevezés**	**2023. évi eredeti előirányzat**	**2023. évi hatályos előirányzat**	**2023. évi teljesítés**	***Teljesítés %-a***
1		**I. Működési célú bevételek**						**I. Működési költségvetés**				
2	B.4	1.) Közhatalmi bevételek	0	0	0	-	K.1	1.) Személyi juttatások	197 420 533	190 190 531	190 190 531	*100,00*
3	B.3	2.) Intézményi működési bevételek	6 580 000	7 043 038	6 639 559	*94,27*	K.2	2.) Munkaadókat terhelő járulékok	30 504 849	30 137 630	30 137 630	*100,00*
4	B.8	3.) Fenntartói működési támogatások	256 345 382	226 551 614	226 551 614	*100,00*	K.3	3.) Dologi kiadások	35 000 000	41 869 581	33 807 676	*80,75*
5		*ebből állami támogatások*	*167 552 641*	*177 720 184*	*177 720 184*	*100,00*	K.5	4.) Egyéb működési kiadások	0	863 798	863 798	*100,00*
6	B.1	4.) Működési célú támogatásértékű bevételek	0	0	0	-	K.5	5.) Általános működési tartalék	0	0	0	-
7	B.6	5.) Működési célra átvett pénzeszközök	0	0	0	-	K.5	6.) Működési céltartalék	0	0	0	-
8	B.8	6.) Előző évi működési maradvány igénybevétele	0	29 793 768	29 793 768	*100,00*						
9		**Működési célú bevételek összesen:**	**262 925 382**	**263 388 420**	**262 984 941**	***99,85***		**Működési célú kiadások összesen:**	**262 925 382**	**263 061 540**	**254 999 635**	***96,94***
10		**II. Felhalmozási célú bevételek**						**II. Felhalmozási költségvetés**				
11	B.5	1.) Saját felhalmozási bevételek	0	0	0	-	K.6	1.) Beruházások	0	326 880	282 480	*86,42*
12	B.8	2.) Fenntartói felhalmozási támogatások	0	0	0	-	K.7	2.) Felújítások	0	0	0	-
13	B.2	3.) Felhalmozási célú támogatásértékű bevételek	0	0	0	-	K.8	3.) Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0	-
14	B.7	4.) Felhalmozási célra átvett pénzeszközök	0	0	0	-	K.5	4.) Általános felhalmozási tartalék	0	0	0	-
15	B.8	5.) Előző évi felhalmozási maradvány igénybevétele	0	0	0	-	K.5	5.) Felhalmozási céltartalék	0	0	0	-
16		**Felhalm. célú bevételek összesen:**	**0**	**0**	**0**	**-**		**Felhalm. célú kiadások összesen:**	**0**	**326 880**	**282 480**	***86,42***
17		**BEVÉTELI FŐÖSSZEG:**	**262 925 382**	**263 388 420**	**262 984 941**	***99,85***		**KIADÁSI FŐÖSSZEG:**	**262 925 382**	**263 388 420**	**255 282 115**	***96,92***

7. melléklet a …/20243.(…) önkormányzati rendelethez

ZIRCI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL
MÉRLEG

adatok forintban

	Megnevezés	2022. év	Módosí-tások	2023. év	Változás
A	B	C	D	E	F
	ESZKÖZÖK				
01	A/I/1 Vagyoni értékű jogok	274 235	0	217 608	-20,65%
04	**A/I Immateriális javak (=A/I/1+A/I/2+A/I/3)**	**274 235**	**0**	**217 608**	**-20,65%**
05	A/II/1 Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	189 669	0	185 594	-2,15%
06	A/II/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	1 154 269	0	603 898	-47,68%
08	A/II/4 Beruházások, felújítások	140 000	0	140 000	0,00%
10	**A/II Tárgyi eszközök (=A/II/1+...+A/II/5)**	**1 483 938**	**0**	**929 492**	**-37,36%**
29	**A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/I+A/II+A/III+A/IV)**	**1 758 173**	**0**	**1 147 100**	**-34,76%**
53	C/III/1 Kincstáron kívüli forintszámlák	29 617 670	0	7 264 697	-75,47%
55	**C/III Forintszámlák (=C/III/1+C/III/2)**	**29 617 670**	**0**	**7 264 697**	**-75,47%**
59	**C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/I+…+C/IV)**	**29 617 670**	**0**	**7 264 697**	**-75,47%**
64	D/I/3 Költségvetési évben esedékes követelések közhatalmi bevételre (=D/I/3a+…+D/I/3f)	0	0	50 000	-
70	D/I/3f - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb közhatalmi bevételekre	0	0	50 000	-
71	D/I/4 Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételre (=D/I/4a+…+D/I/4i)	2 540	0	353 479	13816,50%
72	D/I/4a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések készletértékesítés ellenértékére, szolgáltatások ellenértékére, közvetített szolgáltatások ellenértékére	2 000	0	278 330	13816,50%
75	D/I/4d - ebből: költségvetési évben esedékes követelések kiszámlázott általános forgalmi adóra	540	0	75 149	13816,48%
103	**D/I Költségvetési évben esedékes követelések (=D/I/1+…+D/I/8)**	**2 540**	**0**	**403 479**	**15785,00%**
145	D/III/1 Adott előlegek (=D/III/1a+…+D/III/1f)	104 823	0	438 129	317,97%
148	D/III/1c - ebből: készletekre adott előlegek	104 823	0	138 129	31,77%
150	D/III/1e - ebből: foglalkoztatottaknak adott előlegek	0	0	300 000	-
157	D/III/7 Folyósított, megelőlegezett társadalombiztosítási és családtámogatási ellátások elszámolása	71 275	0	0	-100,00%
160	**D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások (=D/III/1+…+D/III/9)**	**176 098**	**0**	**438 129**	**148,80%**
161	**D) KÖVETELÉSEK (=D/I+D/II+D/III)**	**178 638**	**0**	**841 608**	**371,12%**
163	E/I/2 Más előzetesen felszámított levonható általános forgalmi adó	1 811 900	0	2 593 282	43,13%
166	**E/I Előzetesen felszámított általános forgalmi adó elszámolása (=E/I/1+…+E/I/4)**	**1 811 900**	**0**	**2 593 282**	**43,13%**
168	E/II/2 Más fizetendő általános forgalmi adó	-2 662 877	0	-2 659 099	0,14%
169	**E/II Fizetendő általános forgalmi adó elszámolása (=E/II/1+E/II/2)**	**-2 662 877**	**0**	**-2 659 099**	**0,14%**
173	**E) EGYÉB SAJÁTOS ELSZÁMOLÁSOK (=E/I+E/II+E/III)**	**-850 977**	**0**	**-65 817**	**92,27%**
175	F/2 Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	1 172 176	0	856 833	-26,90%
177	**F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=F/1+F/2+F/3)**	**1 172 176**	**0**	**856 833**	**-26,90%**
178	**ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)**	**31 875 680**	**0**	**10 044 421**	**-68,49%**

adatok forintban

	Megnevezés	2022. év	Módosí-tások	2023. év	Változás
A	B	C	D	E	F
	FORÁSOK				
179	G/I Nemzeti vagyon induláskori értéke	1 136 498	0	1 136 498	0,00%
181	G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	651 209	0	651 209	0,00%
182	G/IV Felhalmozott eredmény	-15 159 751	0	11 519 625	175,99%
184	G/VI Mérleg szerinti eredmény	26 679 376	0	-22 449 170	-184,14%
185	**G/ SAJÁT TŐKE (= G/I+…+G/VI)**	**13 307 332**	**0**	**-9 141 838**	**-168,70%**
188	H/I/3 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	13 720	0	97 298	609,17%
193	H/I/6 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek beruházásokra	0	0	44 400	-
211	**H/I Költségvetési évben esedékes kötelezettségek (=H/I/1+…+H/I/9)**	**13 720**	**0**	**141 698**	**932,78%**
214	H/II/3 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	313 433	0	577 903	84,38%
235	**H/II Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek (=H/II/1+…+H/II/9)**	**313 433**	**0**	**577 903**	**84,38%**
246	**H) KÖTELEZETTSÉGEK (=H/I+H/II+H/III)**	**327 153**	**0**	**719 601**	**119,96%**
248	J/1 Eredményszemléletű bevételek passzív időbeli elhatárolása	863 798	0	0	-100,00%
249	J/2 Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	17 377 397	0	18 466 658	6,27%
251	**J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=J/1+J/2+J/3)**	**18 241 195**	**0**	**18 466 658**	**1,24%**
252	**FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J)**	**31 875 680**	**0**	**10 044 421**	**-68,49%**

8. melléklet a .../2024.(...) önkormányzati rendelethez

BÉKEFI ANTAL VÁROSI KÖNYVTÁR, MŰVELŐDÉSI HÁZ ÉS STÚDIÓ KB
2023. ÉVI BEVÉTELI ÉS KIADÁSI ELŐIRÁNYZATAINAK TELJESÍTÉSE

adatok forintban

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L
Sor-szám	**Rovat**	**Megnevezés**	**2023. évi eredeti előirányzat**	**2023. évi hatályos előirányzat**	**2023. évi teljesítés**	***Teljesítés %-a***	**Rovat**	**Megnevezés**	**2023. évi eredeti előirányzat**	**2023. évi hatályos előirányzat**	**2023. évi teljesítés**	***Teljesítés %-a***
1		**I. Működési célú bevételek**						**I. Működési költségvetés**				
2	B.4	1.) Intézményi működési bevételek	7 200 000	2 211 118	2 138 618	*96,72*	K.1	1.) Személyi juttatások	46 202 962	48 955 398	48 955 398	*100,00*
3	B.8	2.) Fenntartói működési támogatások	69 911 583	71 654 559	71 654 559	*100,00*	K.2	2.) Munkaadókat terhelő járulékok	6 125 185	6 387 736	6 387 736	*100,00*
4		*ebből állami támogatások*	*14 661 125*	*15 155 125*	*15 155 125*	*100,00*	K.3	3.) Dologi kiadások	26 316 779	29 885 958	25 187 729	*84,28*
5	B.1	3.) Működési célú támogatásértékű bevételek	0	4 000 000	4 000 000	*100,00*	K.5	4.) Egyéb működési kiadások	0	0	0	-
6	B.6	4.) Működési célra átvett pénzeszközök	1 600 000	350 000	350 000	*100,00*	K.5	5.) Általános működési tartalék	0	0	0	-
7	B.8	5.) Előző évi működési maradvány igénybevétele	0	7 443 314	7 443 314	*100,00*	K.5	6.) Működési céltartalék	0	0	0	-
8		**Működési célú bevételek összesen:**	**78 711 583**	**85 658 991**	**85 586 491**	***99,92***		**Működési célú kiadások összesen:**	**78 644 926**	**85 229 092**	**80 530 863**	***94,49***
9		**II. Felhalmozási célú bevételek**						**II. Felhalmozási költségvetés**				
10	B.5	1.) Saját felhalmozási bevételek	0	0	0	-	K.6	1.) Beruházások	66 657	429 899	429 899	*100,00*
11	B.8	2.) Fenntartói felhalmozási támogatások	0	0	0	-	K.7	2.) Felújítások	0	0	0	-
12	B.2	3.) Felhalmozási célú támogatásértékű bevételek	0	0	0	-	K.8	3.) Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0	-
13	B.7	4.) Felhalmozási célra átvett pénzeszközök	0	0	0	-	K.5	4.) Általános felhalmozási tartalék	0	0	0	-
14	B.8	5.) Előző évi felhalmozási maradvány igénybevétele	0	0	0	-	K.5	5.) Felhalmozási céltartalék	0	0	0	-
15		**Felhalm. célú bevételek összesen:**	**0**	**0**	**0**	**-**		**Felhalm. célú kiadások összesen:**	**66 657**	**429 899**	**429 899**	***100,00***
16		**BEVÉTELI FŐÖSSZEG:**	**78 711 583**	**85 658 991**	**85 586 491**	***99,92***		**KIADÁSI FŐÖSSZEG:**	**78 711 583**	**85 658 991**	**80 960 762**	***94,52***

9. melléklet a …/2024.(…) önkormányzati rendelethez

BÉKEFI ANTAL VÁROSI KÖNYVTÁR, MŰVELŐDÉSI HÁZ ÉS STÚDIÓ KB
MÉRLEG

adatok forintban

	Megnevezés	2022. év	Módosítások	2023. év	Változás
A	B	C	D	E	F
	ESZKÖZÖK				
01	A/I/1 Vagyoni értékű jogok	1 789 020	0	1 474 060	-17,61%
02	A/I/2 Szellemi termékek	727 607	0	298 606	-58,96%
04	**A/I Immateriális javak (=A/I/1+A/I/2+A/I/3)**	**2 516 627**	**0**	**1 772 666**	**-29,56%**
05	A/II/1 Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	10 435 593	0	10 222 766	-2,04%
06	A/II/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	1 108 078	0	1 115 143	0,64%
10	**A/II Tárgyi eszközök (=A/II/1+...+A/II/5)**	**11 543 671**	**0**	**11 337 909**	**-1,78%**
29	**A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/I+A/II+A/III+A/IV)**	**14 060 298**	**0**	**13 110 575**	**-6,75%**
53	C/III/1 Kincstáron kívüli forintszámlák	4 896 730	0	4 625 729	-5,53%
55	**C/III Forintszámlák (=C/III/1+C/III/2)**	**4 896 730**	**0**	**4 625 729**	**-5,53%**
59	**C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/I+…+C/IV)**	**4 896 730**	**0**	**4 625 729**	**-5,53%**
71	D/I/4 Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételre (=D/I/4a+…+D/I/4i)	38 204	0	72 500	89,77%
72	D/I/4a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések készletértékesítés ellenértékére, szolgáltatások ellenértékére, közvetített szolgáltatások ellenértékére	38 204	0	72 500	89,77%
103	**D/I Költségvetési évben esedékes követelések (=D/I/1+…+D/I/8)**	**38 204**	**0**	**72 500**	**89,77%**
145	D/III/1 Adott előlegek (=D/III/1a+…+D/III/1f)	2 359 514	0	0	-100,00%
149	D/III/1d - ebből: igénybe vett szolgáltatásra adott előlegek	2 159 514	0	0	-100,00%
150	D/III/1e - ebből: foglalkoztatottaknak adott előlegek	200 000	0	0	-100,00%
157	D/III/7 Folyósított, megelőlegezett társadalombiztosítási és családtámogatási ellátások elszámolása	186 594	0	0	-100,00%
160	**D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások (=D/III/1+…+D/III/9)**	**2 546 108**	**0**	**0**	**-100,00%**
161	**D) KÖVETELÉSEK (=D/I+D/II+D/III)**	**2 584 312**	**0**	**72 500**	**-97,19%**
164	E/I/3 Adott előleghez kapcsolódó előzetesen felszámított nem levonható általános forgalmi adó	476	0	0	-100,00%
166	**E/I Előzetesen felszámított általános forgalmi adó elszámolása (=E/I/1+…+E/I/4)**	**476**	**0**	**0**	**-100,00%**
173	**E) EGYÉB SAJÁTOS ELSZÁMOLÁSOK (=E/I+E/II+E/III)**	**476**	**0**	**0**	**-100,00%**
175	F/2 Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	841 839	0	611 929	-27,31%
177	**F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=F/1+F/2+F/3)**	**841 839**	**0**	**611 929**	**-27,31%**
178	**ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)**	**22 383 655**	**0**	**18 420 733**	**-17,70%**
	FORRÁSOK				
179	G/I Nemzeti vagyon induláskori értéke	20 503 721	0	20 503 721	0,00%
181	G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	431 278	0	431 278	0,00%
182	G/IV Felhalmozott eredmény	-7 521 915	0	-3 334 493	55,67%
184	G/VI Mérleg szerinti eredmény	4 187 422	0	-3 680 204	-187,89%
185	**G/ SAJÁT TŐKE (= G/I+…+G/VI)**	**17 600 506**	**0**	**13 920 302**	**-20,91%**
188	H/I/3 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	9 120	0	54 892	501,89%
211	**H/I Költségvetési évben esedékes kötelezettségek (=H/I/1+…+H/I/9)**	**9 120**	**0**	**54 892**	**501,89%**
214	H/II/3 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	0	0	315 774	-
235	**H/II Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek (=H/II/1+…+H/II/9)**	**0**	**0**	**315 774**	**-**

246	**H) KÖTELEZETTSÉGEK (=H/I+H/II+H/III)**	**9 120**	**0**	**370 666**	**3964,32%**
249	J/2 Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	4 774 029	0	4 129 765	-13,50%
251	**J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=J/1+J/2+J/3)**	**4 774 029**	**0**	**4 129 765**	**-13,50%**
252	**FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J)**	**22 383 655**	**0**	**18 420 733**	**-17,70%**

10. melléklet a .../2024.(...) önkormányzati rendelethez

REGULY ANTAL MÚZEUM ÉS NÉPI KÉZMŰVES ALKOTÓHÁZ
2023. ÉVI BEVÉTELI ÉS KIADÁSI ELŐIRÁNYZATAINAK TELJESÍTÉSE

adatok forintban

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L
Sor-szám	**Rovat**	**Megnevezés**	**2023. évi eredeti előirányzat**	**2023. évi hatályos előirányzat**	**2023. évi teljesítés**	***Teljesítés %-a***	**Rovat**	**Megnevezés**	**2023. évi eredeti előirányzat**	**2023. évi hatályos előirányzat**	**2023. évi teljesítés**	***Teljesítés %-a***
1		**I. Működési célú bevételek**						**I. Működési költségvetés**				
2	B.4	1.) Intézményi működési bevételek	6 750 000	6 374 314	6 299 314	*98,82*	K.1	1.) Személyi juttatások	27 950 450	28 836 800	28 836 800	*100,00*
3	B.8	3.) Fenntartói működési támogatások	38 772 059	30 512 841	30 512 841	*100,00*	K.2	2.) Munkaadókat terhelő járulékok	3 460 609	3 440 207	3 440 207	*100,00*
4		*ebből állami támogatások*	*3 000 000*	*3 000 000*	*3 000 000*	*100,00*	K.3	3.) Dologi kiadások	13 703 326	18 660 763	14 028 988	*75,18*
5	B.1	3.) Működési célú támogatásértékű bevételek	0	1 850 000	1 850 000	*100,00*	K.5	4.) Egyéb működési kiadások	0	0	0	-
6	B.6	4.) Működési célra átvett pénzeszközök	350 000	700 000	700 000	*100,00*	K.5	5.) Általános működési tartalék	0	0	0	-
7	B.8	5.) Előző évi működési maradvány igénybevétele	0	12 823 493	12 823 493	*100,00*	K.5	6.) Működési céltartalék	0	0	0	-
8		**Működési célú bevételek összesen:**	**45 872 059**	**52 260 648**	**52 185 648**	***99,86***		**Működési célú kiadások összesen:**	**45 114 385**	**50 937 770**	**46 305 995**	**90,91**
9		**II. Felhalmozási célú bevételek**						**II. Felhalmozási költségvetés**				
10	B.5	1.) Saját felhalmozási bevételek	0	30 000	0	-	K.6	1.) Beruházások	757 674	1 202 828	968 382	*80,51*
11	B.8	2.) Fenntartói felhalmozási támogatások	0	0	0	-	K.7	2.) Felújítások	0	400 050	400 050	*100,00*
12	B.2	3.) Felhalmozási célú támogatásértékű bevételek	0	250 000	250 000	*100,00*	K.8	3.) Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0	-
13	B.7	4.) Felhalmozási célra átvett pénzeszközök	0	0	0	-	K.5	4.) Általános felhalmozási tartalék	0	0	0	-
14	B.8	5.) Előző évi felhalmozási maradvány igénybevétele	0	0	0	-	K.5	5.) Felhalmozási céltartalék	0	0	0	-
15		**Felhalm. célú bevételek összesen:**	**0**	**280 000**	**250 000**	***89,29***		**Felhalm. célú kiadások összesen:**	**757 674**	**1 602 878**	**1 368 432**	**85,37**
16		**BEVÉTELI FŐÖSSZEG:**	**45 872 059**	**52 540 648**	**52 435 648**	***99,80***		**KIADÁSI FŐÖSSZEG:**	**45 872 059**	**52 540 648**	**47 674 427**	**90,74**

11. melléklet a …/2024.(…) önkrományzati rendelethez

REGULY ANTAL MÚZEUM ÉS NÉPI KÉZMŰVES ALKOTÓHÁZ
MÉRLEG

adatok forintban

	Megnevezés	2022. év	Módosítások	2023. év	Változás
A	B	C	D	E	F
	ESZKÖZÖK				
01	A/I/1 Vagyoni értékű jogok	2 607 314	0	2 166 370	-16,91%
04	**A/I Immateriális javak (=A/I/1+A/I/2+A/I/3)**	**2 607 314**	**0**	**2 166 370**	**-16,91%**
06	A/II/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	2 448 096	0	2 561 446	4,63%
10	**A/II Tárgyi eszközök (=A/II/1+...+A/II/5)**	**2 448 096**	**0**	**2 561 446**	**4,63%**
29	**A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/I+A/II+A/III+A/IV)**	**5 055 410**	**0**	**4 727 816**	**-6,48%**
30	B/I/1 Vásárolt készletek	140 178	0	0	-100,00%
33	B/I/4 Befejezetlen termelés, félkész termékek, késztermékek	2 667 989	0	2 374 428	-11,00%
35	**B/I Készletek (=B/I/1+…+B/I/5)**	**2 808 167**	**0**	**2 374 428**	**-15,45%**
45	**B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK (= B/I+B/II)**	**2 808 167**	**0**	**2 374 428**	**-15,45%**
53	C/III/1 Kincstáron kívüli forintszámlák	12 823 493	0	4 686 221	-63,46%
55	**C/III Forintszámlák (=C/III/1+C/III/2)**	**12 823 493**	**0**	**4 686 221**	**-63,46%**
59	**C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/I+…+C/IV)**	**12 823 493**	**0**	**4 686 221**	**-63,46%**
71	D/I/4 Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételre (=D/I/4a+…+D/I/4i)	0	0	75 000	-
72	D/I/4a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések készletértékesítés ellenértékére, szolgáltatások ellenértékére, közvetített szolgáltatások ellenértékére	0	0	75 000	-
81	D/I/5 Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási bevételre (=D/I/5a+…+D/I/5e)	0	0	30 000	-
84	D/I/5c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb tárgyi eszközök értékesítésére	0	0	30 000	-
103	**D/I Költségvetési évben esedékes követelések (=D/I/1+…+D/I/8)**	**0**	**0**	**105 000**	**-**
145	D/III/1 Adott előlegek (=D/III/1a+…+D/III/1f)	0	0	75 000	-
150	D/III/1e - ebből: foglalkoztatottaknak adott előlegek	0	0	75 000	-
160	**D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások (=D/III/1+…+D/III/9)**	**0**	**0**	**75 000**	**-**
161	**D) KÖVETELÉSEK (=D/I+D/II+D/III)**	**0**	**0**	**180 000**	**-**
175	F/2 Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	4 987	0	43 374	**769,74%**
177	**F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=F/1+F/2+F/3)**	**4 987**	**0**	**43 374**	**769,74%**
178	**ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)**	**20 692 057**	**0**	**12 011 839**	**-41,95%**
	FORRÁSOK				
179	G/I Nemzeti vagyon induláskori értéke	2 704 377	0	2 704 377	0,00%
180	G/II Nemzeti vagyon változásai	0	0	-314 875	-
181	G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	428 690	0	428 690	0,00%
182	G/IV Felhalmozott eredmény	2 223 181	0	14 087 570	533,67%
184	G/VI Mérleg szerinti eredmény	11 864 389	0	-7 294 116	-161,48%
185	**G/ SAJÁT TŐKE (= G/I+…+G/VI)**	**17 220 637**	**0**	**9 611 646**	**-44,19%**
188	H/I/3 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	500 000	0	0	-100,00%
211	**H/I Költségvetési évben esedékes kötelezettségek (=H/I/1+…+H/I/9)**	**500 000**	**0**	**0**	**-100,00%**
246	**H) KÖTELEZETTSÉGEK (=H/I+H/II+H/III)**	**500 000**	**0**	**0**	**-100,00%**
249	J/2 Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	2 971 420	0	2 400 193	-19,22%
251	**J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=J/1+J/2+J/3)**	**2 971 420**	**0**	**2 400 193**	**-19,22%**

252	**FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J)**	**20 692 057**	**0**	**12 011 839**	**-41,95%**

12. melléklet a .../2024.(...) önkormányzati rendelethez

ZIRCI ÖNKORMÁNYZATI SZOLGÁLTATÓ KÖZPONT
2023. ÉVI BEVÉTELI ÉS KIADÁSI ELŐIRÁNYZATAINAK TELJESÍTÉSE

adatok forintban

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L
Sor-szám	**Rovat**	**Megnevezés**	**2023. évi eredeti előirányzat**	**2023. évi hatályos előirányzat**	**2023. évi teljesítés**	***Teljesítés %-a***	**Rovat**	**Megnevezés**	**2023. évi eredeti előirányzat**	**2023. évi hatályos előirányzat**	**2023. évi teljesítés**	***Teljesítés %-a***
1		**I. Működési célú bevételek**						**I. Működési költségvetés**				
2	B.4	1.) Intézményi működési bevételek	122 775 709	113 945 398	111 473 284	*97,83*	K.1	1.) Személyi juttatások	92 556 817	105 062 320	105 062 320	*100,00*
3	B.8	3.) Fenntartói működési támogatások	152 992 249	182 115 450	182 115 450	*100,00*	K.2	2.) Munkaadókat terhelő járulékok	12 183 676	14 604 199	14 604 199	*100,00*
4		*ebből állami támogatások*	*146 152 937*	*165 643 821*	*165 643 821*	*100,00*	K.3	3.) Dologi kiadások	170 527 465	176 543 667	173 290 203	*98,16*
5	B.1	3.) Működési célú támogatásértékű bevételek	0	0	0	-	K.5	4.) Egyéb működési kiadások	0	0	0	-
6	B.6	4.) Működési célra átvett pénzeszközök	0	0	0	-	K.5	5.) Általános működési tartalék	0	0	0	-
7	B.8	5.) Előző évi működési maradvány igénybevétele	0	4 281 656	4 281 656	*100,00*	K.5	6.) Működési céltartalék	0	0	0	-
8		**Működési célú bevételek összesen:**	**275 767 958**	**300 342 504**	**297 870 390**	***99,18***		**Működési célú kiadások összesen:**	**275 267 958**	**296 210 186**	**292 956 722**	**98,90**
9		**II. Felhalmozási célú bevételek**						**II. Felhalmozási költségvetés**				
10	B.5	1.) Saját felhalmozási bevételek	0	0	0	-	K.6	1.) Beruházások	500 000	4 132 318	4 132 318	*100,00*
11	B.8	2.) Fenntartói felhalmozási támogatások	0	0	0	-	K.7	2.) Felújítások	0	0	0	-
12	B.2	3.) Felhalmozási célú támogatásértékű bevételek	0	0	0	-	K.8	3.) Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0	-
13	B.7	4.) Felhalmozási célra átvett pénzeszközök	0	0	0	-	K.5	4.) Általános felhalmozási tartalék	0	0	0	-
14	B.8	5.) Előző évi felhalmozási maradvány igénybevétele	0	0	0	-	K.5	5.) Felhalmozási céltartalék	0	0	0	-
15		**Felhalm. célú bevételek összesen:**	**0**	**0**	**0**	**-**		**Felhalm. célú kiadások összesen:**	**500 000**	**4 132 318**	**4 132 318**	**100,00**
16		**BEVÉTELI FŐÖSSZEG:**	**275 767 958**	**300 342 504**	**297 870 390**	***99,18***		**KIADÁSI FŐÖSSZEG:**	**275 767 958**	**300 342 504**	**297 089 040**	**98,92**

13. melléklet a …/2024.(…) önkormányzati rendelethez

ZIRCI ÖNKORMÁNYZATI SZOLGÁLTATÓ KÖZPONT
MÉRLEG

adatok forintban

	Megnevezés	2022. év	Módosí-tások	2023. év	Változás
A	B	C	D	E	F
	ESZKÖZÖK				
01	A/I/1 Vagyoni értékű jogok	54 458	0	44 682	-
04	**A/I Immateriális javak (=A/I/1+A/I/2+A/I/3)**	**54 458**	**0**	**44 682**	**-**
06	A/II/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	1 247 385	0	2 404 039	92,73%
10	**A/II Tárgyi eszközök (=A/II/1+...+A/II/5)**	**1 247 385**	**0**	**2 404 039**	**92,73%**
29	**A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/I+A/II+A/III+A/IV)**	**1 301 843**	**0**	**2 448 721**	**88,10%**
30	B/I/1 Vásárolt készletek	3 087 547	0	2 871 098	-7,01%
35	**B/I Készletek (=B/I/1+…+B/I/5)**	**3 087 547**	**0**	**2 871 098**	**-7,01%**
45	**B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK (= B/I+B/II)**	**3 087 547**	**0**	**2 871 098**	**-7,01%**
53	C/III/1 Kincstáron kívüli forintszámlák	4 243 962	0	659 979	-84,45%
55	**C/III Forintszámlák (=C/III/1+C/III/2)**	**4 243 962**	**0**	**659 979**	**-84,45%**
59	**C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/I+…+C/IV)**	**4 243 962**	**0**	**659 979**	**-84,45%**
71	D/I/4 Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételre (=D/I/4a+…+D/I/4i)	1 946 265	0	2 345 544	20,52%
72	D/I/4a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések készletértékesítés ellenértékére, szolgáltatások ellenértékére, közvetített szolgáltatások ellenértékére	231 110	0	331 495	43,44%
74	D/I/4c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések ellátási díjakra	1 282 862	0	1 507 940	17,54%
75	D/I/4d - ebből: költségvetési évben esedékes követelések kiszámlázott általános forgalmi adóra	408 740	0	498 085	21,86%
80	D/I/4i - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb működési bevételekre	23 553	0	8 024	-65,93%
103	**D/I Költségvetési évben esedékes követelések (=D/I/1+…+D/I/8)**	**1 946 265**	**0**	**2 345 544**	**20,52%**
145	D/III/1 Adott előlegek (=D/III/1a+…+D/III/1f)	66 000	0	66 000	0,00%
149	D/III/1d - ebből: igénybe vett szolgáltatásra adott előlegek	66 000	0	0	-100,00%
151	D/III/1f - ebből: túlfizetések, téves és visszajáró kifizetések	0	0	66 000	#######
157	D/III/7 Folyósított, megelőlegezett társadalombiztosítási és családtámogatási ellátások elszámolása	0	0	80 565	**#######**
160	**D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások (=D/III/1+…+D/III/9)**	**66 000**	**0**	**146 565**	**122,07%**
161	**D) KÖVETELÉSEK (=D/I+D/II+D/III)**	**2 012 265**	**0**	**2 492 109**	23,85%
163	E/I/2 Más előzetesen felszámított levonható általános forgalmi adó	1 872 777	0	16 789 581	**796,51%**
166	**E/I Előzetesen felszámított általános forgalmi adó elszámolása (=E/I/1+…+E/I/4)**	**1 872 777**	**0**	**16 789 581**	-796,51%
168	E/II/2 Más fizetendő általános forgalmi adó	-2 065 529	0	-16 910 058	**-718,68%**
169	**E/II Fizetendő általános forgalmi adó elszámolása (=E/II/1+E/II/2)**	**-2 065 529**	**0**	**-16 910 058**	**718,68%**
173	**E) EGYÉB SAJÁTOS ELSZÁMOLÁSOK (=E/I+E/II+E/III)**	**-192 752**	**0**	**-120 477**	-37,50%
174	F/1 Eredményszemléletű bevételek aktív időbeli elhatárolása	382 280	0	2 022 591	429,09%
175	F/2 Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	30 069	0	27 996	**-6,89%**
177	**F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=F/1+F/2+F/3)**	**412 349**	**0**	**2 050 587**	**397,29%**
178	**ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)**	**10 865 214**	**0**	**10 402 017**	**-4,26%**

adatok forintban

	Megnevezés	2022. év	Módosí-tások	2023. év	Változás
A	B	C	D	E	F
	FORRÁSOK				
182	G/IV Felhalmozott eredmény	-3 077 458	0	2 556 567	183,07%
184	G/VI Mérleg szerinti eredmény	5 634 025	0	-3 457 619	-161,37%
185	**G/ SAJÁT TŐKE (= G/I+…+G/VI)**	**2 556 567**	**0**	**-901 052**	**-135,24%**
188	H/I/3 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	0	0	214 182	-
211	**H/I Költségvetési évben esedékes kötelezettségek (=H/I/1+…+H/I/9)**	**0**	**0**	**214 182**	**-**
236	H/III/1 Kapott előlegek	28 306	0	25 194	-10,99%
245	**H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások (=H/III/1+…+H/III/10)**	**28 306**	**0**	**25 194**	**-10,99%**
246	**H) KÖTELEZETTSÉGEK (=H/I+H/II+H/III)**	**28 306**	**0**	**239 376**	**745,67%**
249	J/2 Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	8 280 341	0	11 063 693	33,61%
251	**J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=J/1+J/2+J/3)**	**8 280 341**	**0**	**11 063 693**	**33,61%**
252	**FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J)**	**10 865 214**	**0**	**10 402 017**	**-4,26%**

ZIRC VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT 2023. ÉVI FELHALMOZÁSI CÉLÚ KIADÁSAI FELADATONKÉNTI ELŐIRÁNYZATÁNAK TELJESÍTÉSE

adatok forintban

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M
Döntés száma	Sor-szám	Feladat megnevezése	2023. évi eredeti előirányzat	2023. évi módosított előirányzat	2023. évi teljesítés	*Teljesítés %-a*	2023. évi teljesítésből					
							Beruházások	Fejlesztési célú pénz-eszk.átadás	Felújítások	Tartalék	Vissza-térítendő támogatás	Hitel-törlesztés
	1	**Zirci Közös Önkormányzati Hivatal**	**0**	**326 880**	**282 480**	***86,42***	**282 480**					
	2	Szünetmentes tápegység beszerzése Kazánházba	0	83 502	83 502	*100,00*	83 502					
	3	Sajtóreferensi irodába polc beszerzése	0	38 620	38 620	*100,00*	38 620					
	4	Billentyűzet + egér (Igazgatási Osztály)	0	13 589	13 589	*100,00*	13 589					
	5	2 db diktafon (WS882)	0	57 969	57 969	*100,00*	57 969					
	6	Telefonkészülékek vásárlása	0	133 200	88 800	*66,67*	88 800					
	7											
	8	*Városüzemeltetési, városgazdálkodási feladatok*										
344/2023.(X.11.)	9	MXB-399 forgalmi rendszámú gépjármű megvásárlása	0	3 500 000	3 500 000	*100,00*	3 500 000					
26/2018.(II.22.)	10	Településrendezési eszközök egyszerűsített eljárásban történő módosítása	254 000	254 000	254 000	*100,00*	254 000					
92/2023.(III.13.)	11	Győr-Veszprém 11. sz. vv gyalogátkelő megvilágítás kiépítése	0	0	0	-	0					
330/2022.(XI.8.)	12	82-es főút és 8301 út gyalogátkelőinek kivitelezése	15 049 323	11 849 860	11 849 860	*100,00*	11 849 860					
	13	Sunhaiser antenna	0	239 711	239 711	*100,00*	239 711					
	14	Közlekedési táblák	0	197 612	197 612	*100,00*	197 612					
	15	Digitális mérőműszer	0	5 003	4 999	*99,92*	4 999					
6/2022.(I.13.); 219/2023.(VI.14.)	16	TOP_PLUSZ 2.1.1.-21-VE1-2022-00007 "Békefi Antal Városi Könyvtár épületenergetikai felújítása"	136 778 514	142 499 549	134 315 973	*94,26*			134 315 973			
	17	TOP_PLUSZ-1.2.1-21-VE1-2022-00044 "Élhető települések"	1 151 962 974	1 151 592 174	0	*0,00*						
	18	TOP_PLUSZ-1.1.3-21-VE1-2022-00042 "Az évezred nyomában A-tól Zircig"	141 732 200	0	0	-				0		
4/2023.(I.16.)	19	Közvilágítás korszerűsítése	1 900 000	93 412 742	1 900 000	*2,03*	1 900 000					
	20	TOP-1.2.1-15-VE1-2016-00032 "Komplex turisztikai fejlesztés Zircen"	102 506 198	102 175 943	102 175 943	*100,00*	102 175 943		0	0		
209/2017.(VIII.31.)	21	TOP-2.1.2-16-VE1-2017-00002 "Zirc- zöld város a Bakonyban"	17 177 159	12 044 579	3 752 320	*31,15*	3 752 320					
92/2023.(III.13.)	22	TOP-3.1.1-15-VE1-2016-00018 "Fenntartható közlekedésfejlesztés Zircen" + Győr-Veszprém 11. sz. vv gyalogátkelő megvilágítás kiépítése	19 044 682	22 066 923	4 893 183	*22,17*	4 893 183					
210/2021 (IX.2)	23	Rákóczi tér 11. tervezési dokumentáció	762 000	0	0	-	0					
	24	Vízmelegítő, Porszívó, Hangfal Reguly Antal Általános Iskolába Közoktatási Alapból	0	209 170	209 170	*100,00*	209 170					
	25	Projektor Gimnáziumba Közoktatási Alapból	0	346 800	346 800	*100,00*	346 800					
193/2023.(V.17.)	26	ZÖSZK elhelyezése Alkotmány u. 14.	0	2 410 000	2 410 000	*100,00*			2 410 000			
317/2023.(IX.6.)	27	Főzőüst beszerzése	0	1 930 400	1 930 400	*100,00*	1 930 400					
	28	OC-JKP/1-2022/574205 ZIRCikON	0	0	0	-	0					
	29	TOP-1.1.1-16-VE1-2017-00002 "Ipari park"	7 810 500	7 810 500	7 810 500	*100,00*	7 810 500			0		
	30	Gáz	236 961	236 961	0	*0,00*						
	31	Játszótér	0	0	0	-				0		
352/2023.(X.18.)	32	Luksz Sándor utcai víziközmű rendszer rekonstrukciója	0	27 693 000	27 693 000	*100,00*		27 693 000				
	33	Vízbekötés saját teljesítmény	0	67 437	67 437	*100,00*	67 437					
	34	Víziközmű vagyonkezeléssel kapcsolatos kiadások	0	97 664	97 664	*100,00*		97 664				
271/2019.(XI.18.)	35	VP-6-7.2.1.2-16 "Egyedi szennyvízkelezlés" Zirc-Akli településrész	3 014 600	2 514 600	2 514 600	*100,00*	2 514 600					
105/2023.(III.22.)	36	KEHOP projekt önerő	0	60 838 362	60 838 362	*100,00*		60 838 362				
	37	Fejlesztési egyenleg törlesztése	0	2 477 067	2 477 067	*100,00*		2 477 067				
	38	Csatorna céltartalék	80 046 868	655 290	0	*0,00*						
	39	Környezetvédelmi alap tartalék	5 086 026	5 086 026	0	*0,00*						
	40	Fejlesztési tartalék	100 000 000	193 200	0	*0,00*						
	41	Általános felhalmozási tartalék	10 000 000	131 542 382	0	*0,00*						
	42											
	43	*Vagyonkezelési feladatok*										
	44	Munkáltatói lakásalap	1 636 708	1 636 708	0	*0,00*						
	45	Lakásalap	65 231 972	68 260 652	0	*0,00*						

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M
Döntés száma	Sor-szám	Feladat megnevezése	2023. évi eredeti előirányzat	2023. évi módosított előirányzat	2023. évi teljesítés	*Teljesítés %-a*	2023. évi teljesítésből					
							Beruházások	Fejlesztési célú pénz-eszk.átadás	Felújítások	Tartalék	Vissza-térítendő támogatás	Hitel-törlesztés
249/2018.(X.18.)	46	Zirc, Reguly A. utca 3. lakóingatlan megvásárlása	1 200 000	1 200 000	1 200 000	*100,00*	1 200 000					
	47	Zirc 996/2/A/9 hrsz-ú rendelők megvásárlása	0	11 571 015	11 571 015	*100,00*	11 571 015					
120/2023.(III.22.)	48	2136/16 hrsz-ú ingatlan megvásárlása (lakóterület beépíthetősége)	0	1 184 880	0	*0,00*	0					
340/2023.(IX.20.)	49	Zirc 1850/7/A/4 hrsz-ú ingatlan felújítása	0	8 000 000	0	*0,00*	0					
	50	*Finanszírozási kiadások*										
	51	Fejlesztési hitel tőketörlesztése										
	52	**Zirc Városi Önkormányzat összesen:**	**1 861 430 685**	**1 875 800 210**	**382 249 616**	***20,38***	**154 417 550**	**91 106 093**	**136 725 973**	**0**	**0**	**0**
88/2021(V.18)	53	TOP-5.3.2-17-VE1-2021-00002 "A Bakony a mi otthonunk"Békefi Antal Városi Könyvtár	66 657	0	0	-	0					
256/2023.(VI.14.)	54	"Bárka" Alapítvány eszközbeszerzés (Civil pályázati támogatás)	0	0	0	-	0					
236/2023.(VI.14.)	55	Együtt a Könyvtárért Alapítvány eszközbeszerzés (Civil pályázati támogatás)	0	0	0	-	0					
244/2023.(VI.14.)	56	"Zirc Kultúrájáért" Közhasznú Alapítvány (Civil pályázati támogatás) RH Sound PP-2112ADX-CB90W akkus mobil aktív hangfal	0	79 899	79 899	*100,00*	79 899					
	57	VBRKKMINI-4/REG2023/12 \"Mini pályázat\" fényképezőgép + SD kártya	0	350 000	350 000	*100,00*	350 000					
	58	**Békefi Antal Városi Könyvtár, Művelődési Ház és Stúdió KB**	**66 657**	**429 899**	**429 899**	***100,00***	**429 899**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	59	CSSP-Tárgyalkotó-B-2022-0058	757 674	354 900	354 900	*100,00*	354 900					
	60	Lenovo tablet beszerzése (Regulyversum)	0	133 350	133 350	*100,00*	133 350					
	61	Regulyversum kiállításhoz szükséges eszközök pótlása (merevlemez, memória, sérült hangtölcsérek)	0	449 580	449 580	*100,00*	449 580					
	62	Tárgyi eszköz beszerzés (NKA)	0	234 446	0	*0,00*	0					
	63	Alátámasztó (NKA)	0	15 554	15 554	*100,00*	15 554					
	64	Vízforraló	0	8 999	8 999	*100,00*	8 999					
	65	Kézimixer	0	5 999	5 999	*100,00*	5 999					
	66	Ablakroletta és szúnyogháló beszerelése	0	400 050	400 050	*100,00*			400 050			
	67	**Reguly Antal Múzeum és Népművészeti Alkotóház**	**757 674**	**1 602 878**	**1 368 432**	***85,37***	**968 382**	**0**	**400 050**	**0**	**0**	**0**
	68	Lengőteke beszerzése Erzsébet-táborhoz	0	27 590	27 590	*100,00*	27 590					
	69	Irodai székek	0	138 300	138 300	*100,00*	138 300					
	70	Telefonközpont	0	24 086	24 086	*100,00*	24 086					
	71	LED panel	0	50 997	50 997	*100,00*	50 997					
	72	Gázüzemű ételfőző üst	0	1 841 500	1 841 500	*100,00*	1 841 500					
	73	Égéstermék elvezető	0	147 320	147 320	*100,00*	147 320					
	74	Mélyhűtőláda, üvegajtós hűtővitrin	0	442 835	442 835	*100,00*	442 835					
	75	Egyéb konyhai eszköz beszerzése	500 000	1 371 624	1 371 624	*100,00*	1 371 624					
	76	Merevlemez, memória	0	20 066	20 066	*100,00*	20 066					
	77	Xerox Phaser 3025 MFP nyomtató beszerzése	0	68 000	68 000	*100,00*	68 000					
	78	**Zirci Önkormányzati Szolgáltató Központ**	**500 000**	**4 132 318**	**4 132 318**	***100,00***	**4 132 318**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	79	**Intézmények összesen:**	**1 324 331**	**6 491 975**	**6 213 129**	***95,70***	**5 813 079**	**0**	**400 050**	**0**	**0**	**0**
	80											
	81	**Zirc Városi Önkormányzat mindösszesen:**	**1 862 755 016**	**1 882 292 185**	**388 462 745**	***20,64***	**160 230 629**	**91 106 093**	**137 126 023**	**0**	**0**	**0**

15. melléklet a …/2024.(…) önkormányzati rendelethez

ZIRC VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT EURÓPAI UNIÓS FORRÁSBÓL FINANSZÍROZOTT TÁMOGATÁSSAL MEGVALÓSULÓ PROGRAMJAI, PROJEKTJEI, TOVÁBBÁ ILYEN JELLEGŰ ÖNKORMÁNYZATON KÍVÜLI PROJEKTEKHEZ TÖRTÉNŐ HOZZÁJÁRULÁSOK 2023. ÉVI BEVÉTELI ÉS KIADÁSI ELŐIRÁNYZATAINAK TELJESÍTÉSE

adatok forintban

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N
Sor-szám	Program, projekt megnevezése	Bevételek				Kiadások								
		2023. évi hatályos előirányzat	2023. évi teljesítés	2023. évi teljesítésből		2023. évi hatályos előirányzat	2023. évi teljesítés	2023. évi teljesítésből						
				Felhalmozási célra átvett pénzeszközök	Előző évi maradvány			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"	91 787 730	91 787 730	59 790 075	31 997 655	117 174 093	116 263 118	2 088 175	0	11 999 000	102 175 943	0	0	0
2	TOP-3.1.1-15-VE1-2016-00018 "Fenntartható közlekedésfejlesztés Zircen"	7 353 978	7 353 978	0	7 353 978	23 703 382	10 311 401	1 464 999	171 460	3 781 759	4 893 183	0	0	0
3	TOP-5.3.2-17-VE1-2021-00002 "A Bakony a mi otthonunk" Önkormányzat	1 327 720	1 327 720	0	1 327 720	1 572 960	1 572 960	1 392 000	180 960	0	0	0	0	0
4	TOP-5.3.2-17-VE1-2021-00002 "A Bakony a mi otthonunk" Békefi Antal Városi Könyvtár	6 685 423	6 685 423	0	6 685 423	6 685 423	6 685 423	0	0	6 685 423	0	0	0	0
5	TOP_PLUSZ-1.2.1-21-VE1-2022-00044 "Élhető települések"	1 151 962 974	1 151 962 974	1 151 962 974		1 151 592 174	370 800	0	0	370 800	0	0	0	0
6	TOP-2.1.2-16-VE1-2017-00002 "Zirc- zöld város a Bakonyban"	10 414 787	10 414 787	0	10 414 787	18 126 658	9 834 399	770 000	90 079	5 222 000	3 752 320	0	0	0
7	TOP-1.1.1-16-VE1-2017-00002 "Ipari park"	13 081 341	13 081 341	13 081 341	0	9 488 325	9 488 325	1 450 000	169 650	58 175	7 810 500	0	0	0
8	VP-6-7.2.1.2-16 "Egyedi szennyvízkelezlés" Zirc-Akli településrész	0	0	0	0	2 514 600	2 514 600	0	0	0	2 514 600	0	0	
9	TOP_PLUSZ 2.1.1.-21-VE1-2022-00007 "Békefi Antal Városi Könyvtár épületenergetikai felújítása"	137 610 364	137 610 364	0	137 610 364	143 093 699	134 570 123	0	0	254 150	0	0	134 315 973	0
10	TOP_PLUSZ-1.1.3-21-VE1-2022-00042 "Az évezred nyomában A-tól Zircig"	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	**Összesen:**	**1 420 224 317**	**1 420 224 317**	**1 224 834 390**	**195 389 927**	**1 473 951 314**	**291 611 149**	**7 165 174**	**612 149**	**28 371 307**	**121 146 546**	**0**	**134 315 973**	**0**

Szöveges indokolás:

1-4.; 6-7.; 9-10. sorok	Az 1. 2. 6. és 7. sorokban szereplő projektek megvalósítására a hatályos útmutatók, jogszabályi környezet alapján 2023.12.31. napig volt lehetőség, ennek megfelelően minden projekt fizikai zárására 2023. évben sor került. Jelenleg pénzügyi zárás, ellenőrzés alatt a „Komplex turisztikai fejlesztés Zircen", a „Zirc – zöld város a Magas-Bakonyban", és a „Fenntartható közlekedésfejlesztés Zircen" című projektek vannak, egyéb projektek esetében a kötelező 5 éves fenntartási időszak különböző fázisaiban vagyunk, melyek esetében a jelentéstételi kötelezettségeknek folyamatosan eleget teszünk. A 9. sorban szereplő fejlesztés a hatályos Támogatási Szerződés alapján megvalósítás alatt. Kivitelezés zárása folyamatban.
8. sor	Zirc Városi Önkormányzat 2018.07.20. napján 1941938047 iratazonosító számon táogatási kérelmet nyújtott be az Egyedi szennyvízkelelés VP-6-7.2.1.2-16 kódszámú felhívásra. A pályázatot Támogató támogatásra alkalmasnak minősítette. Az elnyert támogatás összege 121.919.791 forint. A megvalósításhoz szükséges önerőt a Csatorna céltartalék terhére biztosította az Önkormányzat. A projekt 2023. évben befejezésre került. A fejlesztés pénzügyi zárása is megtörtént.
10. sor	A Képviselő-testület 201/2022.(V.30.) határozatában döntött a TOP_PLUSZ pályázat keretében Zirc megelevenedő történelme tárgyban fejlesztési igény benyújtásáról. A pályázat kedvező elbírálásban részesült, de nem bruttó módon, hanem nettó módon került finanszírozásra. Az elnyert pályázati támogatás összege így 141.732.000 forint. A projekt vonatkozásában ismételten benyújtottuk a többlet támogatási kérelmet a pályázat bírálata során levont ÁFA összegére, ennek elbírálása folyamatban van.
5. sor	A komplex projekt 3 célterületet foglal magában: - Hosszúréti zöldterület fejlesztése (szabadidős terület, vizes létesítmény, játszóterek) - Cigánydombi árok vízelvezető rendszer fejlesztése - Közlekedési infrastruktúra fejlesztése: parkoló létesítése, valamint a gyalogátkelők biztonságosabbá tétele A projekt tervezési feladatai vonatkozásában 2023. novemberben indult az első közbeszerzési eljárás, ennek ajánlattételi határideje 2024. január 9. napja volt.

16. melléklet a …/2024.(…) önkormányzati rendelethez

ZIRC VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT 2023. ÉVI ÖSSZEVONT MARADVÁNY KIMUTATÁSA

adatok forintban

	Megnevezés		2023. év
A	B		C
01	01	Alaptevékenység költségvetési bevételei	2 923 108 743
02	02	Alaptevékenység költségvetési kiadásai	1 943 902 427
03	**I**	**Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)**	**979 206 316**
04	03	Alaptevékenység finanszírozási bevételei	696 159 371
05	04	Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	30 943 056
06	**II**	**Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04)**	**665 216 315**
07	**A)**	**Alaptevékenység maradványa (=±I±II)**	**1 644 422 631**
15	**C)**	**Összes maradvány (=A+B)**	**1 644 422 631**
16	**D)**	**Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa**	**1 417 927 733**
17	**E)**	**Alaptevékenység szabad maradványa (=A-D)**	**226 494 898**

2023. ÉVI ÖSSZEVONT MARADVÁNY INTÉZMÉNYENKÉNTI MEGOSZLÁSA

1	**Zirc Városi Önkormányzat**	**1 626 551 505**
	Ebből: kötelezettségvállalással terhelt maradvány	*1 409 908 634*
	szabad maradvány	*216 642 871*
2	**Zirci Közös Önkormányzati Hivatal**	**7 702 826**
	Ebből: kötelezettségvállalással terhelt maradvány	*1 034 698*
	szabad maradvány	*6 668 128*
3	**Békefi Antal Városi Könyvtár, Művelődési Ház és Stúdió KB**	**4 625 729**
	Ebből: kötelezettségvállalással terhelt maradvány	*4 154 892*
	szabad maradvány	*470 837*
4	**Reguly Antal Múzeum és Népi Kézműves Alkotóház**	**4 761 221**
	Ebből: kötelezettségvállalással terhelt maradvány	*2 494 850*
	szabad maradvány	*2 266 371*
5	**Zirci Önkormányzati Szolgáltató Központ**	**781 350**
	Ebből: kötelezettségvállalással terhelt maradvány	*334 659*
	szabad maradvány	*446 691*

17. melléklet a …/2024.(…) önkormányzati rendelethez

Az önkormányzat által adott közvetett támogatások (kedvezmények) 2023. évben

adatok forintban

Sor-szám	Bevételi jogcím	Kedvezmények összege
A	**B**	**C**
1.	Építményadó	1 594 641
2.	Magánszemélyek kommunális adója	0
3.	Telekadó	4 198 427
4.	Gépjárműadó	0
5.	Ellátottak térítési díjai	0
6.	Kártérítések	0
7.	Lakossági lakásépítési, lakásfelújítási kölcsönök	0
8.	Egyéb kölcsönök	0
9.	Szolgáltatások díjai (RAMNKA, lsd. 4. melléklet)	34 600
10.	Bérleti díjak (lsd. 4. melléklet)	1 508 000
11.	**Összesen:**	**7 335 668**

18. melléklet a …/2024.(…) önkormányzati rendelethez

ZIRC VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT HITELÁLLOMÁNY ÉS ADÓSSÁGSZOLGÁLATÁNAK ALAKULÁSA 2022-2025.

adatok forintban

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J
Sor-szám	Megnevezés	Hitelek állománya 2022. december 31-én	2023. évi hitel igénybevétel	2023. évi adósságszolg.		2024. évi adósságszolg.		2025. évi adósságszolg.		Későbbi évek terhe
				Tőketör-lesztés	Kamat	Tőketör-lesztés	Kamat	Tőketör-lesztés	Kamat	
1	**Belföldi forrás**									
2	***Működési cél***									
3	Folyószámlahitel*	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4	***Működési cél összesen:***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
5										
6	***Fejlesztési cél***									
7	Fejlesztési hitel									
8	***Fejlesztési cél összesen:***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
9										
10	**Belföldi forrás összesen:**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
11										
12	**Külföldi forrás**									
13	***Működési cél***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
14	***Fejlesztési cél***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
15										
16	**Külföldi forrás összesen:**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
17	**Mindösszesen:**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

* Az Önkormányzat 2023. évben 100.000.000,- Ft összegű folyószámla-hitelkerettel rendelkezett. A keretösszegből nem használtunk fel 2023. évben.
A folyószámla-hitelkerettel kapcsolatos költségek összege: 596.110,- Ft
ebből: Szerződés kötés díja: 500.000,- Ft
MOKK hitelbiztosítéki nyilatkozat: 0,- Ft
Közjegyzői okirat díja: 0,- Ft
Kamat: 0,- Ft
Rendelkezésre tartási jutalék: 96.110,- Ft

19. melléklet a …/2024.(…) önkormányzati rendelethez

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	2023. előtti teljesítés	2023. évi	Kötelezettségek a következő években						Összesen
						2024.	2025.	2026.	2027.	2028.-32. évente	2033.	(F+...+K)
	A	**B**	**C**	**D**	**E**	**F**	**G**	**H**	**I**	**J**	**K**	**L**
1.	**Működési támogatások**			**9 680 849**	**7 644 876**	**3 600 000**	**3 168 651**	**2 400 000**	**1 273 746**	**2 212 893**	**0**	**21 506 862**
2.	Háziorvosi praxisok működéséhez kapcsolódó támogatás	2023.	157/2023.(IV.19.)	0	2 400 000	3 600 000	3 168 651	2 400 000	1 273 746	2 212 893	0	21 506 862
3.	"Veszprém-Balaton 2023. Európa kulturális fővárosa"	2020.	166/2020.(X.19.)	9 680 849	5 244 876	0	0	0	0	0	0	0
4.	**Felhalmozási célú hiteltörlesztés+kötvény**			**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
5.												
6.	**TOP projektek**			**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
7.	**Fejlesztési kiadások**			**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
8.												
9.	**Összesen:**	**-**	**-**	**9 680 849**	**7 644 876**	**3 600 000**	**3 168 651**	**2 400 000**	**1 273 746**	**2 212 893**	**0**	**21 506 862**

2. Zirc Városi Önkormányzat Képviselő-testülete 157/2023.(IV.19.) határozatában a háziorvosi praxisok működésének havi támogatásáról döntött. Az összeg havi 100.000 forint/praxis.

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

20. melléklet a …/2024.(…) önkormányzati rendelethez

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

adatok forintban

Megnevezés	Sor-szám	2023. 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	480 761 353	402 886 000	400 000 000	410 000 000	**1 693 647 353**
Tulajdonosi bevételek	2	0	0	0	0	**0**
Díjak, pótlékok, bírságok, települési adók	3	6 627 370	5 450 000	5 500 000	5 500 000	**23 077 370**
Immateriális javak, ingatlanok és egyéb tárgyi eszközök értékesítése	4	10 993 350	84 539 887	50 000 000	20 000 000	**165 533 237**
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	202 364	197 892	0	0	**400 256**
Sajátbevételek (1+…+7)	**8**	**498 584 437**	**493 073 779**	**455 500 000**	**435 500 000**	**1 882 658 216**
Saját bevételek (8. sor) 50 %-a	**9**	**249 292 219**	**246 536 890**	**227 750 000**	**217 750 000**	**941 329 108**
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**

adatok forintban

Megnevezés	Sor-szám	2023. 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**	**249 292 219**	**246 536 890**	**227 750 000**	**217 750 000**	**941 329 108**

21. melléklet a …/2024.(…) önkormányzati rendelethez

VAGYONKIMUTATÁS

adatok ezer forintban

S.sz.	Megnevezés	2023. év
	A	B
1	**ESZKÖZÖK**	**9 027 626**
2	**A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK**	**6 725 683**
3	**A/I. Immateriális javak**	**20 744**
4	I.1. Forgalomképtelen ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	
5	I.2. Korlátozottan forgalomképes immateriális javak	7 187
6	I.3. Forgalomképes immateriális javak	13 557
7	I.4. Vagyonkezelésbe adott immateriális javak	0
8	**A/II. Tárgyi eszközök**	**6 689 280**
9	**II/1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok**	**6 407 580**
10	**II/1.1. Forgalomképtelen ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok**	**4 106 985**
11	I/.1.1. Helyi közutak és műtárgyaik	2 153 843
12	II/1.1. Földterületek	1 365 557
13	II/1.1. Köztemetők	0
14	II/1.1. Vízek és közcélú (vízi közműnek nem minősülő) vízi létesítmények	432 322
15	II/1.1. Egyéb az önkormányzat által forgalomképtelennek minősített ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	142 604
16	II/1.1. Üzemeltetésre átadott forgalomképtelen eszközök	12 659
17	II/1.1. Vagyonkezelésbe adott forgalomképtelen eszközök	0
18	**II/1.2. Korlátozottan forgalomképes ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok**	**1 926 504**
19	II/1.2. Közművek (víz, gáz, csatorna, távfűtés, világítás)	15 991
20	II.1.2. Földterületek	260 991
21	II/1.2. A képviselőtestület (közgyűlés) és szervei, valamint hivatala ingatlanai	101 294
22	II/1.2.. A helyi önkormányzat felügyelete alá tartozó költségvetési szervek ingatlanai	1 114 549
23	II/1.2. Műemlék ingatlanok	0
24	II/1.2. Egyéb önkormányzat által korlátozottan forgalomképesnek minősített ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok (lakások,telkek,sportcélú ingatlanok,	404 357
25	II/1.2. Üzemeltetésre, kezelésre átadott korlátozottan forgalomképes ingatlanok	29 322
26	**II/1.3. Forgalomképes ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok**	**374 091**
27	II/1.3. Lakások	18 577
28	II/1.3 Telkek, földterületek	160 818
29	II/1.3. Egyéb az önkormányzat által forgalomképesnek minősített ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	142 213
30	II/1.3. Üzemeltetésre, kezelésre átadott forgalomképes ingatlanok	52 483
31	**II/2. Gépek, berendezések , felszerelések, járművek**	**160 329**
32	II/2.1. Forgalomképtelen gépek, berendezések és felszerelések	122
33	II/2.2. Korlátozottan forgalomképes gépek, berendezések és felszerelések	132 756
34	II/2.3. Forgalomképes gépek, berendezések és felszerelések	5 739
35	II/2.3. Üzemeltetésre, kezelésre átadott forgalomképtelen gépek,berendezések	0
36	II/2.3. Üzemeltetésre, kezelésre átadott korlátozottan forgalomképes gépek,berendezések	944
37	II/2.3. Üzemeltetésre, kezelésre átadott forgalomképes gépek,berendezések	0
38	II/2.3. Vagyonkezelésbe adott gépek,berendezések	0
39	II/2.3. Kulturális javak	6 947
40	**II/2.4. Járművek**	**13 821**
41	II/2.3.4. Korlátozottan forgalomképes járművek	9 441
42	II/2.3.4. Forgalomképes járművek	4 380
43	**II/3. Tenyészállatok (forgalomképes)**	
44	**II/4. Beruházások, felújítások**	**121 371**
45	II/4.1. Forgalomképtelen eszköz létesítésére irányuló beruházások, felújítások	115 811
46	II/4.2. Korlátozottan forgalomképes eszköz létesítésére irányuló beruházások, felúj.	5 560
47	**II/5. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése (forgalomképes)**	
48	**A/III. Befektetett pénzügyi eszközök***	**3 000**
49	1. Egyéb tartós részesedés	3 000

S.sz.	Megnevezés	2023. év
	A	B
50	**A/IV Koncesszióba,vagyonkezelsébe adott eszközök**	**12 659**
51		
52	**B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK**	**0**
53	B/I. Vásárolt készletek	0
54	B/II. Értékpapírok	0
55		
56	**C) PÉNZESZKÖZÖK**	**1 673 517**
57	C/I-C/V. Pénzeszközök	1 673 517
58		
59	**D) KÖVETELÉSEK**	**613 959**
60	D/I Költségvetési évben esedékes követelések	95 688
61	D/II Költségvetési évet követően esedékes követelések	164 621
62	D/III/. Követelés jellegű elszámolások	353 650
63		
64	**E) EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK**	**611**
65		
66	**F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK**	**13 857**
67		
68	**FORRÁSOK**	**7 732 119**
69	**G) SAJÁT TŐKE**	**4 150 212**
70		
71	**H) KÖTELEZETTSÉGEK**	**71 354**
72	H/I Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	459
73	H/II Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	35 729
74	H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	35 167
75		
76	**I) EGYÉB SAJÁTOS FORRÁSOLDALI ELSZÁMOLÁSOK**	**0**
77		
78	**J) KINTÁRI SZÁMLAVEZETÉSSEL KAPCSOALTOS ELSZÁMOLÁSOK**	**0**
79		
80	**K) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK**	**3 510 553**
81		
82	**KÖNYVVITELI MÉRLEGEN KÍVÜLI ESZKÖZÖK**	**808 215**
83	"0"-ra leírt, de használatban lévő eszközök állománya	249 283
84	Államháztartáson belül vagyonkezelésbe adott immateriális javak	13 857
85	Államháztartáson belül vagyonkezelésbe adott ingatlanok	448 090
86	Államháztartáson belül vagyonkezelésbe adott gépek berendezések	96 985
87	használaton kívüli eszközök állománya	0
88	az önkormányzatok tulajdonában lévő, a külön jogszabály alapján a szakmai nyilvántartásokban szereplő érték nélküli nyilvántartott eszközök állománya	0
89	a. képzőművészeti alkotások	0
90	b. régészeti leletek	0
91	c. kép- és hangarchívumok	0
92	d. gyűjtemények	0
93	e. egyéb kulturális javak	0
94		
95	**KÖNYVVITELI MÉRLEGEN KÍVÜLI FÜGGŐ KÖTELEZETTSÉGEK**	**1 380 312**
96	kezesség-, illetve garanciavállalással kapcsolatos függő kötelezettségek	0
97	váltókezelési függő kötelezettségek	0
98	le nem zárt peres ügyekkel kapcsolatos függő kötelezettségek	0
99	opciós ügyletekkel kapcsolatos függő kötelezettségek	0
100	nem valódi penziós ügyletekkel kapcsolatos függő kötelezettségek	0
101	Gépjáműadóval kapcsolatos függő kötelezettség	761
102	Támogatási célú előlegekkel kapcsolatos elszámolási kötelezettség **	1 379 551
*	Bakonykarszt Zrt.	0
	"Zirci Városüzemeltetés" Kft.	3 000
**	TOP 1.2.1 Komplex turisztikai fejlesztés	62 392
	TOP 3.1.1 Fenntartható közlekedésfejlesztés	9 261
	TOP 2.1.2 Zöld város a Magas-Bakonyban	8
	TOP_PLUSZ 2.1.1.-21-VE1-2022-00007 "Békefi Antal Városi Könyvtár épületenergetikai felújítása"	142 538
	TOP_PLUSZ-1.2.1-21-VE1-2022-00044 "Élhető települések"	1 151 963
	Közfoglalkoztatási program előlege	494
	NKA- Farsangi forgatag megvalósítása-106107/02670	400
	NKA- Történetek a zirci ablakból 209106/00136	900
	NKA- Állományvédelmi 209111/00248	665
	"Mindent Regulyról"	530
	NKA rendszeres élőzenei koncertprogram megvalósítása	4 000
	OC-MUV/3-2021/535432 pályázat	6 400

A forgalomképtelen és korlátozottan forgalomképes vagyonelemek a törzsvagyonba, a forgalomképes vagyonelemek az üzleti vagyonba tartoznak.

2023.12.31

22. melléklet a …/2024.(…) önkormányzati rendelethez

ZIRC VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT 2023. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSI BESZÁMOLÓJÁNAK KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLETE ÉS EGYÉB TÁJÉKOZTATÓ ADATOK

KIMUTATÁS AZ IMMATERIÁLIS JAVAK, TÁRGYI ESZKÖZÖK KONCESSZIÓBA, VAGYONKEZELÉSBE ADOTT ESZKÖZÖK ÁLLOMÁNYÁNAK ALAKULÁSÁRÓL

adatok forintban

	Megnevezés	Immateriális javak	Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	Tenyészállatok	Beruházások és felújítások	Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	Összesen
A	B	C	D	E	F	G	H	I
01	**Tárgyévi nyitó állomány (előző évi záró állomány)**	**62 017 398**	**6 057 305 374**	**265 886 791**	**0**	**540 028 046**	**2 620 829 417**	**9 546 067 026**
02	Immateriális javak beszerzése, nem aktivált beruházások	200 000	0	0	0	131 350 218	0	131 550 218
03	Nem aktivált felújítások	0	0	0	0	107 973 247	0	107 973 247
04	Beruházásokból, felújításokból aktivált érték	0	554 770 059	101 479 167	0	0	0	656 249 226
05	Térítésmentes átvétel	0	237 914 896	0	0	0	0	237 914 896
07	Egyéb növekedés	540 000	10 022 290	24 842 458	0	0	14 474 328	49 879 076
08	**Összes növekedés (=02+…+07)**	**740 000**	**802 707 245**	**126 321 625**	**0**	**239 323 465**	**14 474 328**	**1 183 566 663**
09	Értékesítés	0	1 215 457	0	0	0	0	1 215 457
10	Hiány, selejtezés, megsemmisülés	904 694	0	18 562 335	0	0	0	19 467 029
11	Térítésmentes átadás	0	421 738 329	196 375	0	331 476	0	422 266 180
13	Egyéb csökkenés	540 000	18 633 290	24 842 458	0	657 509 226	2 622 644 957	3 324 169 931
14	**Összes csökkenés (=09+…+13)**	**1 444 694**	**441 587 076**	**43 601 168**	**0**	**657 840 702**	**2 622 644 957**	**3 767 118 597**
15	**Bruttó érték összesen (=01+08-14)**	**61 312 704**	**6 418 425 543**	**348 607 248**	**0**	**121 510 809**	**12 658 788**	**6 962 515 092**
16	**Terv szerinti értékcsökkenés nyitó állománya**	**47 449 646**	**1 408 512 102**	**225 711 985**	**0**	**0**	**630 267 245**	**2 311 940 978**
17	Terv szerinti értékcsökkenés növekedése	3 678 572	114 700 704	31 550 369	0	0	56 752 827	206 682 472
18	Terv szerinti értékcsökkenés csökkenése	904 694	339 487 947	18 758 710	0	0	685 691 261	1 044 842 612
19	**Terv szerinti értékcsökkenés záró állománya (=16+17-18)**	**50 223 524**	**1 183 724 859**	**238 503 644**	**0**	**0**	**1 328 811**	**1 473 780 838**
24	**Értékcsökkenés összesen (=19+23)**	**50 223 524**	**1 183 724 859**	**238 503 644**	**0**	**0**	**1 328 811**	**1 473 780 838**
25	**Eszközök nettó értéke (=15-24)**	**11 089 180**	**5 234 700 684**	**110 103 604**	**0**	**121 510 809**	**11 329 977**	**5 488 734 254**
26	Teljesen (0-ig) leírt eszközök bruttó értéke	40 569 279	6 568 158	202 145 947	0	0	0	249 283 384

AZ ESZKÖZÖK ÉRTÉKVESZTÉSÉNEK ALAKULÁSA

adatok forintban

	Megnevezés	Nyitó adatok, bekerülési érték	Nyitó adatok, értékvesztés	Tárgyidőszakban elszámolt értékvesztés	Tárgyidőszakban visszaírt értékvesztés	Záró adatok, bekerülési érték	Záró adatok, értékvesztés
A	B	C	D	E	F	G	H
01	Adott előlegek	4 624 977	0	0	0	4 869 209	0
02	Tartós részesedések	27 030 000	0	0	0	3 000 000	0
04	Készletek	5 895 714	0	0	0	5 245 526	0
06	Kincstáron kívüli forintszámlák	505 057 093	0	0	0	516 492 457	0
08	Követelések a követelés jellegű sajátos elszámolások kivételével	212 808 385	59 337 395	18 443 890	10 978 018	260 308 277	66 803 267
11	**Összesen (=01+…+10)**	**755 416 169**	**59 337 395**	**18 443 890**	**10 978 018**	**789 915 469**	**66 803 267**

AZ ÖNKORMÁNYZATOK ÁLTALÁNOS, KÖZNEVELÉSI ÉS SZOCIÁLIS FELADATAIHOZ KAPCSOLÓDÓ TÁMOGATÁSOK ELSZÁMOLÁSA

adatok forintban

	Megnevezés	Költségvetési törvény szerint igényelt támogatás	Támogatás évközi változása - Május	Támogatás évközi változása - Október	Tényleges támogatás	Évvégi eltérés (+,-) mutatószám szerinti támogatás (=6-(3+4+5))	A 05. űrlap alapján a támogatási jogcímhez kapcsolódó kormányzati funkció szerinti kiadások összege	Az önkormányzat által az adott célra december 31-ig ténylegesen felhasznált összeg (6. és 8. oszlop közül a kisebb érték)	Többlettámogatás (ha a 7-6+9 >0, akkor 7-6+9; egyébként 0)	Visszafizetési kötelezettség (ha a 7-6+9 <0, akkor 7-6+9 abszolútértéke; egyébként 0)	11/A. űrlap 35. sor 12. cím A 2023. évi bérintézkedések támogatása címen nyújtott támogatás	11/A. űrlap 35. sor 12. cím A 2023. évi bérintézkedések támogatása címen az elszámolás alapján az önkormányzatot megillető támogatás	11/A. űrlap 35. sor 12. cím A 2023. évi bérintézkedések támogatásból az adott célra december 31-ig ténylegesen felhasznált összeg
A (1)	**B (2)**	**C (3)**	**D (4)**	**E (5)**	**F (6)**	**G (7)**	**H (8)**	**I (9)**	**J (10)**	**K (11)**	**L (12)**	**M (13)**	**N (14)**
01	1.1.1. A települési önkormányzatok működésének támogatása 09 01 01 01 00	223 433 491	0	0	223 433 491	0	1 386 075 764	223 433 491	0	0	10 167 543	10 167 543	10 167 543
02	1.1.2. Nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz ártalmatlanítása 09 01 01 02 00	0	0	0	0	0	92 868 230	0	0	0	0	0	0
03	1.1.3. Határátkelőhelyek fenntartásának támogatása 09 01 01 03 00	0	0	0	0	0	130 367 192	0	0	0	0	0	0
05	1.1.5. Közvilágítás kiegészítő támogatása	15 700 000	0	4 030 000	19 730 000	0	39 341 555	19 730 000	0	0	0	0	0
06	1.2. A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása 09 01 02 00 00	231 435 350	4 002 320	1 683 230	239 050 770	1 929 870	290 756 622	239 050 770	1 929 870	0	34 915 092	35 217 378	35 217 378
07	1.3.2.1.-1.3.2.2. Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása - család és gyermekjóléti szolgálat/központ 09 01 03 02 01	24 504 820	0	0	24 504 820	0	41 826 191	24 504 820	0	0	5 844 380	5 844 380	5 844 380
08	1.3.2.3-1.3.2.15. Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása - család és gyermekjóléti szolgálat/központ kivételével 09 01 03 02 02	81 612 580	0	1 985 700	86 291 050	2 692 770	102 411 848	86 291 050	2 692 770	0	9 794 830	10 190 750	10 190 750
09	1.3.3. Bölcsőde, mini bölcsőde támogatása 09 01 03 03 00	45 754 922	7 395 708	975 944	54 126 574	0	66 210 149	54 126 574	0	0	6 121 460	6 121 460	6 121 460
11	1.4.1. Intézményi gyermekétkeztetés támogatása 09 01 04 01 00	112 239 583	1 352 362	-2 664 438	111 035 519	108 012	143 779 407	111 035 519	108 012	0	4 862 055	4 872 483	4 872 483
13	**Összesen (=1+…+12)**	**734 680 746**	**12 750 390**	**6 010 436**	**758 172 224**	**4 730 652**	**2 293 636 958**	**758 172 224**	**4 730 652**	**0**	**71 705 360**	**72 413 994**	**72 413 994**

A HELYI ÖNKORMÁNYZATOK LEGFELJEBB KETTŐ ÉVIG FELHASZNÁLHATÓ TÁMOGATÁSAINAK ELSZÁMOLÁSA

adatok forintban

	Megnevezés	A központi költségvetésből támogatásként rendelkezésre bocsátott összeg	Az önkormányzat által az adott célra ténylegesen felhasznált összeg	Az önkormányzat által fel nem használt, de a következő évben jogszerűen felhasználható összeg	Eltérés (=D+E-C)
A	B	C	D	E	F
01	2. melléklet 1.3.1. A települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak egyéb támogatása	11 227 470	11 227 470	0	0
03	2. melléklet 1.5.2. Települési önkormányzatok egyes kulturális feladatainak támogatása	14 661 125	14 661 125	0	0
19	3. melléklet 2.2.2. Szociális ágazati összevont pótlék és egészségügyi kiegészítő pótlék	25 708 260	25 708 260	0	0
20	3. melléklet 2.2.3. Óvodai és iskolai szociális segítő tevékenység támogatása	9 408 534	9 408 534	0	0
24	3. melléklet 2.3.2.3. Települési önkormányzatok muzeális intézményi feladatainak támogatása	3 000 000	3 000 000	0	0
25	3. melléklet 2.3.2.4. A települési önkormányzatok könyvtári célú érdekeltségnövelő támogatása	473 000	473 000	0	0
28	3. melléklet 2.3.3. Települési önkormányzatok kulturális feladatainak bérjellegű támogatása	11 552 718	11 552 718	0	0
29	**3. melléklet I. Helyi önkormányzatok működési célú költségvetési támogatásai összesen (7+….+ 28)**	**50 142 512**	**50 142 512**	**0**	**0**
35	12. cím A 2023. évi bérintézkedések támogatása	72 199 360	72 907 994	0	-708 634
37	24. cím Esélyteremtési illetményrész támogatása	584 430	584 430	0	0
38	**Mindösszesen (=1+...+6+29+...+37)**	**148 814 897**	**149 523 531**	**0**	**-708 634**

TÁJÉKOZTATÓ ADATOK

adatok forintban

	Megnevezés	Összeg
A	B	C
01	Betegszabadsággal összefüggő munkáltatói kifizetés	2 341 098
02	Betegszabadsággal összefüggő kifizetésben részesülők száma	53
03	**Fordított általános forgalmi adó (=04+05)**	**3 199 462**
04	- ebből: beruházáshoz, felújításhoz kapcsolódó	3 199 462
23	**A 04. Függő kötelezettségek nyilvántartási számlái év végi állományának levezetése (=24+...+28)**	**1 380 311 935**
28	- ebből: egyéb függő kötelezettségek állománya	1 380 311 935
37	A gazdasági szervezettel nem rendelkező költségvetési szervek, helyi önkormányzatok, nemzetiségi önkormányzatok, társulások, térségi fejlesztési tanácsok esetén az Áht. 10. § (4) bekezdése alapján a gazdasági szervezet feladatait ellátó szervezet törzskönyvi azonosító (PIR) száma	803 582

FOGLALKOZTATOTTAK ÉS VÁLASZTOTT TISZTSÉGVISELŐK ÖSSZETÉTELÉNEK ÉS SZEMÉLYI JUTTATÁSAINAK 2023. ÉVI ALAKULÁSA

adatok forintban

	Megnevezés	Létszám fő	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	Normatív jutalmak, céljuttatás, projekt-prémium	Készenléti, ügyeleti, helyettesí-tési díj, túlóra, túlszolgálat	Végkielégítés, jubileumi jutalom	Béren kívüli juttatások	Költség-térítések	Támoga-tások	Foglalk.egyéb személyi juttatásai	Választott tisztségviselők juttatásai
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L
07	főosztályvezető, főosztályvezető-helyettes, osztályvezető, ügykezelő osztályvezető, máshova nem sorolható vezető	2	13 652 496	1 450 000	0	0	1 295 700	0	25 000	5 631 840	0
08	főjegyző, jegyző, aljegyző, címzetes főjegyző, közös önkormányzati hivatal jegyzője	2	16 725 756	1 526 437	0	0	863 800	0	85 000	105 525	0
13	I. besorolási osztály	8	34 278 036	1 058 903	0	0	3 037 786	465 346	25 000	2 183 950	0
14	II. besorolási osztály	15	58 766 602	1 278 652	0	0	6 100 183	581 887	125 000	4 122 791	0
15	III. besorolási osztály	2	7 799 170	0	0	0	863 800	0	0	158 004	0
21	**KÖZTISZTVISELŐK, KORMÁNYTISZTVISELŐK ÖSSZESEN (=01+…+20)**	**29**	**131 222 060**	**5 313 992**	**0**	**0**	**12 161 269**	**1 047 233**	**260 000**	**12 202 110**	**0**
62	igazgató (főigazgató), igazgatóhelyettes (főigazgató-helyettes), további magasabb vezető	1	6 356 400	0	644 672	0	300 000	0	0	0	0
63	főosztályvezető, főosztályvezető-helyettes, osztályvezető, ügykezelő osztályvezető, további vezető	1	5 392 400	0	505 072	0	300 000	61 296	0	0	0
65	"A", "B" fizetési osztály összesen	13	47 857 353	0	384 089	0	3 915 753	1 307 200	0	856 737	0
66	"C", "D" fizetési osztály összesen	2	9 995 880	0	147 822	0	683 836	105 924	0	0	0
67	"E"-"J" fizetési osztály összesen	5	21 559 915	0	1 391 331	0	1 161 918	218 292	0	282 092	0
75	**KÖZALKALMAZOTTAK ÖSSZESEN (=62+…+74)**	**22**	**91 161 948**	**0**	**3 072 986**	**0**	**6 361 507**	**1 692 712**	**0**	**1 138 829**	**0**
112	vezető, igazgató, elnök, igazgató-helyettes, elnök-helyettes, hivatalvezető, hivatalvezető-helyettes, szakképző intézmény vezetője, szakképző intézmény intézményvezető-helyettese, kulturális intézmény vezetője, kulturális intézmény intézmény-vezető helyettese, kutatóhely vezetője, kutatóhely intézményvezető-helyettese, a költségvetési szerveknél foglalkoztatott egyéb munkavállaló (vezető), a munka törvénykönyvéről szóló 2012. évi. I. törvény vezetőkre vonatkozó rendelkezései alapján foglalkoztatott vezető	4	18 038 565	0	0	0	1 130 411	281 512	0	92 557	0
113	felsőfokú végzettségű, a költségvetési szerveknél foglalkoztatott egyéb munkavállaló (nem vezető)	12	56 564 641	350 000	0	0	4 147 445	417 842	0	769 020	0
114	középfokú végzettségű, a költségvetési szerveknél foglalkoztatott egyéb munkavállaló (nem vezető)	3	13 047 682	0	0	0	900 000	82 351	0	74 168	0
115	fizikai alkalmazott, a költségvetési szerveknél foglalkoztatott egyéb munkavállaló (fizikai alkalmazott)	6	17 710 201	0	0	0	2 177 600	289 739	25 000	709 687	0
117	közfoglalkoztatott	4	4 594 096	0	0	0	0	0	0	159 937	0
119	**EGYÉB FOGLALKOZTATOTTAK ÖSSZESEN (=112+…+118)**	**29**	**109 955 185**	**350 000**	**0**	**0**	**8 355 456**	**1 071 444**	**25 000**	**1 805 369**	**0**

	Megnevezés	Létszám fő	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	Normatív jutalmak, céljuttatás, projekt-prémium	Készenléti, ügyeleti, helyettesí-tési díj, túlóra, túlszolgálat	Végkielégítés, jubileumi jutalom	Béren kívüli juttatások	Költség-térítések	Támoga-tások	Foglalk.egyéb személyi juttatásai	Választott tisztségviselők juttatásai
A	**B**	**C**	**D**	**E**	**F**	**G**	**H**	**I**	**J**	**K**	**L**
128	polgármester, főpolgármester	1	0	0	0	0	0	0	0	0	13 680 576
129	helyi önkormányzati képviselő-testület tagja, vármegyei közgyűlés tagja	7	0	0	0	0	0	0	0	0	13 127 040
130	alpolgármester, főpolgármester-helyettes, vármegyei közgyűlés elnöke, alelnöke	1	0	0	0	0	0	0	0	0	6 306 012
131	**VÁLASZTOTT TISZTSÉGVISELŐK ÖSSZESEN (=120+...+130)**	**9**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**33 113 628**
132	**FOGLALKOZTATOTTAK ÖSSZESEN (=21+36+47+61+75+86+94+99+105+111+119+131)**	**89**	**332 339 193**	**5 663 992**	**3 072 986**	**0**	**26 878 232**	**3 811 389**	**285 000**	**15 146 308**	**33 113 628**
133	Munkajogi zárólétszám (az időszak végén munkaviszonyban állók létszáma) (fő)	93	0	0	0	0	0	0	0	0	0

ZIRC
2023. évben adott adókedvezmények, mentességek

A kedvezmények megadása az alábbiak szerint történit:
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"**:***

0 Ft

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

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

0 Ft

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

0 Ft

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

0 Ft

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

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

3 440 Ft

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

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

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

1 020 830 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.

140 000 Ft

A helyi adókról szóló 1990. évi C. tv. 3. § (1)-(2) bekezdés alapján alanyi adómentesség:
211 713 Ft

A helyi adókról szóló 1990. évi C. tv. 13. § b) pontja alapján alanyi adómentesség:
94 820 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.”

123 868 Ft

Összes adott építményadó kedvezmény: ***1 594 671 Ft***

<u>TELEKADÓ:</u>
- A Rendelet 8. § (1) bekezdés b) pontja *alapján:* *magánszemély adóalany, amennyiben családi lakóház építését bejelentéssel vagy jogerős építési engedéllyel ténylegesen megkezdte,*

az építés megkezdését követő hónap 1. napjától a használatbavételi engedély kiadásáig.
Ezek alapján: a kedvezmény mértéke**:**

1 113 645 Ft

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

128 150 Ft

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

2 956 632 Ft

Összes adott telekadó kedvezmény: ***4 198 427 Ft***

MAGÁNSZEMÉLYEK KOMMUNÁLIS ADÓJA

Összes adott kedvezmény, mentesség : ***0 Ft***

Zirc, 2024. 04. 09.

Mészáros Judit
adóügyi ügyintéző

Csillag Zsuzsa
adóügyi ügyintéző