E L Ő T E R J E S Z T É S

Zirc Városi Önkormányzat Képviselő-testületének

2025. április 30-i ülésére

Tárgy: Zirc Városi Önkormányzat 2024. évi költségvetésének teljesítése, az Önkormányzat 2024. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló rendelet megalkotása

Előadó: Kacsala István 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, Gazdasági és Városfejlesztési Bizottság

Láttam:

Viziné dr. Horváth Judit
jegyző

ÁLTALÁNOS INDOKOLÁS

az Önkormányzat 2024. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló rendelet-tervezet elfogadásához

Az Önkormányzat 2024. évi zárszámadási rendelet-tervezete a 2024. évi költségvetési beszámoló adatai alapján, azzal összhangban került összeállításra.

Az Önkormányzat 2024. évi elszámolt költségvetési bevételeinek összege 1.872.751.898 forintban, az elszámolt költségvetési kiadásainak összege 2.944.735.999 forintban kerültek megállapításra. Az előző évi felhasznált maradvány összege 1.644.422.631 forint, a külső finanszírozási bevételek összege 35.415.851 forint, míg a külső finanszírozási kiadások összege 31.728.954 forint volt.

Az összes teljesített költségvetési bevétel 3.552.590.380 forint, az összes teljesített költségvetési kiadás 2.976.464.953 forint volt.

Az Önkormányzat 2024. évi összevont maradványa 576.125.427 forint, a mérlegfőösszege pedig 6.696.744.752 forint. Az összevont mérleg szerinti eredmény összege 19.051.927 forint.

Zirc Városi Önkormányzat Képviselő-testületének
…/2025.(...) önkormányzati rendelete

az Önkormányzat 2024. évi költségvetésének végrehajtásáról

[1] A rendelet célja, hogy Zirc Városi Önkormányzat és az általa fenntartott költségvetési intézmények vonatkozásában bemutassa a 2024. évi költségvetés végrehajtását.
[2] Zirc Városi Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. § (1) Zirc Városi Önkormányzat Képviselő-testülete (a továbbiakban: Képviselő-testület)
a) az Önkormányzat 2024. évi működési költségvetésének végrehajtásáról szóló összevont beszámolót
aa) 1.797.115.744 forint működési költségvetési bevétellel,
ab) 1.678.181.732 forint működési költségvetési kiadással,
ac) 118.934.012 forint működési többlettel,
ad) 409.520.697 forint felhasznált működési célú maradvánnyal,
ae) 35.415.851 forint működési célú külső finanszírozási bevétellel és
af) 31.728.954 forint működési célú külső finanszírozási kiadással hagyja jóvá.

b) az Önkormányzat 2024. évi felhalmozási költségvetéséről szóló összevont beszámolót
ba) 75.636.154 forint felhalmozási költségvetési bevétellel,
bb) 1.266.554.267 forint felhalmozási költségvetési kiadással,
bc) 1.190.918.113 forint felhalmozási hiánnyal,
bd) 1.234.901.934 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 2024. évi végrehajtásáról szóló összevont beszámoló
ca) bevételeit 3.552.590.380 forintban,
cb) kiadásait 2.976.464.953 forintban
az 1. melléklet szerinti részletezettséggel hagyja jóvá.

d) az Önkormányzat 2024. évi összevont maradványát a 16. melléklet alapján 576.125.427 forintban állapítja meg.

(2) A Képviselő-testület az összevont felhalmozási költségvetés hiányát az összevont felhasznált felhalmozási célú maradvány, a működési célú külső finanszírozási kiadásokat a működési célú külső finanszírozási bevétel terhére finanszírozza.

(3) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2024. évi összevont mérlegének főösszegét a 2. melléklet szerint 6.696.744.752 forintban határozza meg.

(4) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2024. évi összevont mérleg szerinti eredményét a 3. melléklet alapján 19.051.927 forintban határozza meg.

(5) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2024. évi összevont pénzforgalmának havi bontású kimutatását az 1/A. melléklet alapján hagyja jóvá.

2. § (1) A Képviselő-testület
a) az Önkormányzat 2024. évi működési költségvetésének végrehajtásáról szóló beszámolót
aa) 1.644.763.792 forint működési költségvetési bevétellel,
ab) 926.825.619 forint működési költségvetési kiadással,
ac) 630.022.404 forint működési célú irányító szervi támogatással,
ad) 87.915.769 forint működési többlettel,
ae) 391.649.571 forint felhasznált működési célú maradvánnyal,
af) 35.415.851 forint működési célú külső finanszírozási bevétellel és
ag) 31.728.954 forint működési célú külső finanszírozási kiadással hagyja jóvá.

b) az Önkormányzat 2024. évi felhalmozási költségvetéséről szóló beszámolót
ba) 75.106.154 forint felhalmozási költségvetési bevétellel,
bb) 1.257.181.309 forint felhalmozási költségvetési kiadással,
bc) 3.827.201 forint felhalmozási célú irányító szervi támogatással,
bd) 1.185.902.356 forint felhalmozási hiánnyal,
be) 1.234.901.934 forint felhasznált felhalmozási célú maradvánnyal,
bf) 0 forint felhalmozási célú külső finanszírozási bevétellel és
bg) 0 forint felhalmozási célú külső finanszírozási kiadással hagyja jóvá.

c) az a) és b) pontokban foglaltaknak megfelelően az önkormányzat költségvetésének 2024. évi végrehajtásáról szóló beszámoló
ca) bevételeit 3.381.837.302 forintban,
cb) kiadásait 2.849.585.487 forintban a 4. melléklet szerinti részletezés szerint hagyja jóvá.

d) az Önkormányzat 2024. évi maradványát a 16. melléklet alapján 532.251.815 forintban állapítja meg.

(2) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2024. évi mérlegének főösszegét az 5. melléklet alapján 6.618.275.134 forintban határozza meg.

(3) A Képviselő-testület az Önkormányzat felhalmozási költségvetésének hiányát a felhasznált felhalmozási célú maradvány, 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 2024. évi működési költségvetéséről szóló beszámolót
aa) 13.687.760 forint költségvetési bevétellel,
ab) 297.169.827 forint működési célú irányító szervi támogatással,
ac) 289.620.292 forint költségvetési kiadással,
ad) 21.237.295 forint működési többlettel,
ae) 7.702.826 forint felhasznált működési célú maradvánnyal,
af) 0 forint működési célú külső finanszírozási bevétellel és
ag) 0 forint működési célú külső finanszírozási kiadással hagyja jóvá.

b) a Zirci Közös Önkormányzati Hivatal 2024. évi felhalmozási költségvetéséről szóló beszámolót
ba) 0 forint felhalmozási költségvetési bevétellel,
bb) 0 forint felhalmozási célú irányító szervi támogatással,
bc) 664.887 forint felhalmozási költségvetési kiadással,
bd) 664.887 forint felhalmozási hiánnyal,
be) 0 forint felhasznált felhalmozási célú maradvánnyal,
bf) 0 forint felhalmozási célú külső finanszírozási bevétellel és
bg) 0 forint felhalmozási célú külső finanszírozási kiadással hagyja jóvá.

c) az a) és b) pontokban foglaltaknak megfelelően a Zirci Közös Önkormányzati Hivatal költségvetésének 2024. évi végrehajtásáról szóló beszámoló
ca) bevételeit 318.560.413 forintban,
cb) kiadásait 290.285.179 forintban a 6. melléklet szerinti részletezés szerint hagyja jóvá.

d) a Zirci Közös Önkormányzati Hivatal 2024. évi maradványát a 16. melléklet alapján 25.759.515 forintban állapítja meg.

(2) A Képviselő-testület a Zirci Közös Önkormányzati Hivatal 2024. évi felhalmozási költségvetésének hiányát az előző évi felhasznált működési maradvány terhére finanszírozza.

(3) A Képviselő-testület a Zirci Közös Önkormányzati Hivatal 2024. évi mérlegének főösszegét a 7. melléklet alapján 30.123.637 forintban határozza meg.

4. § (1) A Képviselő-testület
a) a Békefi Antal Városi Könyvtár, Művelődési Ház és Stúdió KB 2024. évi működési költségvetéséről szóló beszámolót
aa) 14.625.590 forint költségvetési bevétellel,
ab) 106.320.976 forint működési célú irányító szervi támogatással,
ac) 114.070.826 forint költségvetési kiadással,
ad) 6.875.740 forint működési többlettel,
ae) 4.625.729 forint felhasznált működési célú maradvánnyal,
af) 0 forint működési célú külső finanszírozási bevétellel és
ag) 0 forint működési célú külső finanszírozási kiadással hagyja jóvá.

b) a Békefi Antal Városi Könyvtár, Művelődési Ház és Stúdió KB 2024. évi felhalmozási költségvetéséről szóló beszámolót
ba) 0 forint felhalmozási költségvetési bevétellel,
bb) 0 forint felhalmozási célú irányító szervi támogatással,
bc) 3.965.992 forint felhalmozási költségvetési kiadással,
bd) 3.965.992 forint felhalmozási hiánnyal,
be) 0 forint felhasznált felhalmozási célú maradvánnyal,
bf) 0 forint felhalmozási célú külső finanszírozási bevétellel és
bg) 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 2024. évi végrehajtásáról szóló beszámoló
ca) bevételeit 125.572.295 forintban,
cb) kiadásait 118.036.818 forintban a 8. melléklet szerinti részletezés szerint hagyja jóvá.

d) a Békefi Antal Városi Könyvtár, Művelődési Ház és Stúdió KB 2024. évi maradványát a 16. melléklet alapján 7.535.477 forintban állapítja meg.

(2) A Képviselő-testület a Békefi Antal Városi Könyvtár, Művelődési Ház és Stúdió KB 2024. évi felhalmozási költségvetésének hiányát a felhasznált működési célú maradvány terhére finanszírozza.

(3) A Képviselő-testület a Békefi Antal Városi Könyvtár, Művelődési Ház és Stúdió KB 2024. évi mérlegének főösszegét a 9. melléklet alapján 22.392.694 forintban határozza meg.

5. § (1) A Képviselő-testület
a) a Reguly Antal Múzeum és Népi Kézműves Alkotóház 2024. évi működési költségvetéséről szóló beszámolót
aa) 6.824.220 forint költségvetési bevétellel,
ab) 43.222.101 forint működési célú irányító szervi támogatással,
ac) 50.905.271 forint költségvetési kiadással,
ad) 858.950 forint működési hiánnyal,
ae) 4.761.221 forint felhasznált működési célú maradvánnyal,
af) 0 forint működési célú külső finanszírozási bevétellel és
ag) 0 forint működési célú külső finanszírozási kiadással hagyja jóvá.

b) a Reguly Antal Múzeum és Népi Kézműves Alkotóház 2024. évi felhalmozási költségvetéséről szóló beszámolót
ba) 530.000 forint felhalmozási költségvetési bevétellel,

bb) 0 forint felhalmozási célú irányító szervi támogatással,
bc) 914.878 forint felhalmozási költségvetési kiadással,
bd) 384.878 forint felhalmozási hiánnyal,
be) 0 forint felhasznált felhalmozási célú maradvánnyal,
bf) 0 forint felhalmozási célú külső finanszírozási bevétellel és
bg) 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 2024. évi végrehajtásáról szóló beszámoló
ca) bevételeit 55.337.542 forintban,
cb) kiadásait 51.820.149 forintban a 10. melléklet szerinti részletezés szerint hagyja jóvá.

d) a Reguly Antal Múzeum és Népi Kézműves Alkotóház 2024. évi maradványát a 16. melléklet alapján 3.517.393 forintban állapítja meg.

(2) A Képviselő-testület a Reguly Antal Múzeum és Népi Kézműves Alkotóház 2024. 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 2024. évi mérlegének főösszegét a 11. melléklet alapján 9.666.805 forintban határozza meg.

6. § (1) A Képviselő-testület
a) a Zirci Önkormányzati Szolgáltató Központ 2024. évi működési költségvetéséről szóló beszámolót
aa) 117.214.382 forint költségvetési bevétellel,
ab) 183.309.500 forint működési célú irányító szervi támogatással,
ac) 296.759.724 forint költségvetési kiadással,
ad) 3.764.158 forint működési többlettel,
ae) 781.350 forint felhasznált működési célú maradvánnyal,
af) 0 forint működési célú külső finanszírozási bevétellel és
ag) 0 forint működési célú külső finanszírozási kiadással hagyja jóvá.

b) a Zirci Önkormányzati Szolgáltató Központ 2024. évi felhalmozási költségvetéséről szóló beszámolót
ba) 0 forint felhalmozási költségvetési bevétellel,
bb) 3.827.201 forint felhalmozási célú irányító szervi támogatással,
bc) 3.827.201 forint felhalmozási költségvetési kiadással,
bd) 0 forint felhalmozási egyenleggel,
be) 0 forint felhasznált felhalmozási célú maradvánnyal,
bf) 0 forint felhalmozási célú külső finanszírozási bevétellel és
bg) 0 forint felhalmozási célú külső finanszírozási kiadással hagyja jóvá.

c) az a) és b) pontokban foglaltaknak megfelelően a Zirci Önkormányzati Szolgáltató Központ 2024. évi végrehajtásáról szóló beszámoló
ca) bevételeit 305.132.433 forintban,
cb) kiadásait 300.586.925 forintban a 12. melléklet szerinti részletezés szerint hagyja jóvá.

d) a Zirci Önkormányzati Szolgáltató Központ 2024. évi maradványát a 16. melléklet alapján 4.545.508 forintban állapítja meg.

(2) A Képviselő-testület a Zirci Önkormányzati Szolgáltató Központ 2024. évi mérlegének főösszegét a 13. melléklet alapján 16.316.482 forintban határozza meg.

7. § A Képviselő-testület az Önkormányzat 2024. évi összevont felhalmozási célú kiadásainak feladatonkénti teljesítését 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 2024. 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.

Kacsala István polgármester	Viziné dr. Horváth Judit jegyző

RÉSZLETES INDOKOLÁS

2024. 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 2024. évi gazdálkodásának alapját képező költségvetését a 3/2024.(II.26.) önkormányzati rendeletével fogadta el.

A rendelet

1.568.456.690 forint	**működési költségvetési bevétellel**
1.758.474.262 forint	**működési költségvetési kiadással**
190.017.572 forint	**működési hiánnyal**
400.098.066 forint	**működési célú belső finanszírozási bevétellel**
0 forint	**működési célú külső finanszírozási bevétellel**
31.575.986 forint	**működési célú külső finanszírozási kiadással**
121.119.485 forint	**felhalmozási költségvetési bevétellel**
1.534.525.937 forint	**felhalmozási költségvetési kiadással**
1.413.406.452 forint	**felhalmozási hiánnyal**
1.234.901.934 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	**3.324.576.175 forint**
kiadási főösszege	**3.324.576.175 forint**

volt.

Az elfogadott költségvetés 4 alkalommal került módosításra.

A módosítások után a költségvetés

módosított működési költségvetési bevételei	**1.833.214.959 forintban**
módosított működési költségvetési kiadásai	**1.988.150.459 forintban**
módosított működési költségvetési hiánya	**154.935.500 forintban**
módosított működési célú belső finanszírozási bevétele	**409.520.697 forintban**
módosított működési célú külső finanszírozási bevétele	**35.415.851 forintban**
módosított működési célú külső finanszírozási kiadásai	**66.991.827 forintban**
módosított felhalmozási költségvetési bevételei	**97.102.163 forintban**
módosított felhalmozási költségvetési kiadásai	**1.555.013.318 forintban**
módosított felhalmozási költségvetési hiánya	**1.457.911.155 forintban**
módosított felhalmozási célú belső finanszírozási bevétele	**1.234.901.934 forintban**
módosított felhalmozási célú külső finanszírozási bevétele	**0 ezer forintban**
módosított felhalmozási célú külső finanszírozási kiadásai	**0 ezer forintban**
módosított bevételi költségvetési főösszege	**3.610.155.604 forintban**
módosított kiadási költségvetési főösszege	**3.610.155.604 forintban**

került meghatározásra.

3. Az Önkormányzat intézményrendszerét érintő 2024. évi változások

Zirc Városi Önkormányzat által 2024. 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

4. Az Önkormányzat költségvetési létszámkeretét érintő 2024. évi változások

A Képviselő-testület az Önkormányzat létszámkeretét érintő döntést 2024. évben nem hozott.

5. Az Önkormányzat 2024. évi likviditási helyzete

Önkormányzatunk likviditási helyzete 2024. 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 2024. évben ténylegesen nem használtuk. Önkormányzatunknak 2024. december 31. napján nem volt folyószámla-hitel állománya. Önkormányzatunk összevont záró pénzkészlete 2024. december 31-én 609.849.120 forint volt. A Magyar Államkincstárnál vezetett számlákon a záró pénzkészlet ezen összes pénzkészletből 58.604.679 forint volt. 2024. évben jelentős pénzeszköz állomány csökkenés következett be. Ennek oka az volt, hogy pályázati támogatás előleget kellett visszautalnunk az állam részére. Az érintett projekt a TOP_PLUSZ-1.2.1.-21-VE1-2022-00044 „Élhető települések", a visszautalt támogatási előleg pedig 1.073.515.000 forint volt. Önkormányzatunk év közben igyekezett a szabad pénzeszközeit betétlekötésekben tartani. Az éves lekötések összértéke: 6.235.000.000 forint volt. A lekötésekből 19.355.270 forint kamatbevételünk keletkezett.

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

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

adatok forintban

Megnevezés	2024. évi eredeti előirányzat	2024. évi hatályos előirányzat	2024. évi teljesítés	*Teljesítés %-a*
I. Működési célú bevételek				
1.) Intézményi működési bevételek	165 861 059	194 967 438	190 240 258	*97,58*
2.) Közhatalmi bevételek	412 936 000	577 362 289	545 990 254	*94,57*
3.) Működési támogatások	934 447 611	1 001 763 353	1 001 763 353	*100,00*
4.) Működési célú támogatásértékű bevételek	45 014 128	42 292 941	42 292 941	*100,00*
5.) Működési célra átvett pénzeszközök	10 000 000	16 828 938	16 828 938	*100,00*
6.) Előző évi műk-i maradvány igénybevétele	400 098 066	409 520 697	409 520 697	*100,00*
Működési célú bevételek összesen:	**1 968 356 864**	**2 242 735 656**	**2 206 636 441**	***98,39***
II. Felhalmozási célú bevételek				
1.) Saját felhalmozási bevételek	84 539 887	37 762 750	37 762 750	*100,00*
2.) Felhalmozási támogatások	0	0	0	-
3.) Felhalmozási célú támogatásértékű bevételek	36 579 598	37 557 684	37 557 684	*100,00*
4.) Felhalmozási célra átvett pénzeszközök	0	21 495 456	37 500	*0,17*
5.) Előző évi felh-i maradvány igénybevétele	1 234 901 934	1 234 901 934	1 234 901 934	*100,00*
Felhalm. célú bevételek összesen:	**1 356 021 419**	**1 331 717 824**	**1 310 259 868**	***98,39***
III. Kölcsönök	**197 892**	**286 273**	**278 220**	***97,19***
IV. Finanszírozási bevételek				
1.) Működési célú finanszírozási bevételek	0	35 415 851	35 415 851	*100,00*
2.) Felhalmozási célú finanszírozási bevételek	0	0	0	-
BEVÉTELI FŐÖSSZEG:	**3 324 576 175**	**3 610 155 604**	**3 552 590 380**	***98,41***

Az Önkormányzat bevételei a módosított előirányzathoz viszonyítva 98,40 %-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	2024. évi eredeti előirányzat	2024. évi hatályos előirányzat	2024. évi teljesítés
I. Működési célú bevételek			
1.) Intézményi működési bevételek	4,99%	5,40%	5,35%
2.) Közhatalmi bevételek	12,42%	15,99%	15,37%
3.) Működési támogatások	28,11%	27,75%	28,20%
4.) Működési célú támogatásértékű bevételek	1,35%	1,17%	1,19%
5.) Működési célra átvett pénzeszközök	0,30%	0,47%	0,47%
6.) Előző évi műk-i maradvány igénybevétele	12,03%	11,34%	11,53%
Működési célú bevételek összesen:	**59,21%**	**62,12%**	**62,11%**
II. Felhalmozási célú bevételek	0,00%	0,00%	0,00%
1.) Saját felhalmozási bevételek	2,54%	1,05%	1,06%
2.) Felhalmozási támogatások	0,00%	0,00%	0,00%
3.) Felhalmozási célú támogatásértékű bevételek	1,10%	1,04%	1,06%
4.) Felhalmozási célra átvett pénzeszközök	0,00%	0,60%	0,00%
5.) Előző évi felh-i maradvány igénybevétele	37,14%	34,21%	34,76%
Felhalm. célú bevételek összesen:	**40,79%**	**36,89%**	**36,88%**
III. Kölcsönök	**0,01%**	**0,01%**	**0,01%**
IV. Finanszírozási bevételek			
1.) Működési célú finanszírozási bevételek	0,00%	0,98%	1,00%
2.) Felhalmozási célú finanszírozási bevételek	0,00%	0,00%	0,00%
BEVÉTELI FŐÖSSZEG:	**100,00%**	**100,00%**	**100,00%**

A 2024. évben realizált bevételekből a működési bevételek összege 1.832.531.595 forint (tartalmazza az államháztartáson belüli megelőlegezések összegét is), mely az összes bevétel 52 %-át teszi ki. A felhalmozási bevételek összege 75.636.154 forint, mely a bevételek 2 %-a. A felhasznált maradvány összege 1.644.422.631 forint. Ez a bevételek 46 %-át teszi ki.

7. Kiadások alakulása

adatok forintban

Megnevezés	2024. évi eredeti elő-irányzat	2024. évi hatályos elő-irányzat	2024. évi teljesítés	*Teljesítés %-a*
1.) Személyi juttatások	488 040 351	501 825 343	495 846 230	*98,81*
2.) Munkaadókat terhelő járulékok	69 966 096	69 237 072	68 576 064	*99,05*
3.) Dologi kiadások	447 970 565	420 032 959	354 246 636	*84,34*
4.) Társadalom és szociálpolitikai juttatások	4 000 000	3 813 293	3 743 293	*98,16*
5.) Ellátottak pénzbeli juttatásai	3 400 000	4 170 000	3 780 000	*90,65*
6.) Egyéb működési kiadások	699 215 310	758 525 210	751 989 509	*99,14*
7.) Általános működési tartalék	18 739 620	212 448 204	0	*0,00*
8.) Működési céltartalék	27 142 320	18 098 378	0	-
Működési célú kiadások összesen:	**1 758 474 262**	**1 988 150 459**	**1 678 181 732**	***84,41***
II. Felhalmozási költségvetés				
1.) Beruházások	97 430 246	147 553 697	130 350 911	*88,34*
2.) Felújítások	7 695 602	98 825 660	52 688 356	*53,31*
3.) Egyéb felhalmozási kiadások	8 258	1 131 823 258	1 083 515 000	*95,73*
4.) Általános felhalmozási tartalék	63 989 897	4 004 074	0	*0,00*
5.) Felhalmozási céltartalék	1 365 401 934	172 806 629	0	*0,00*
Felhalm. célú kiadások összesen:	**1 534 525 937**	**1 555 013 318**	**1 266 554 267**	***81,45***
III. Kölcsönök	**0**	**0**	**0**	**-**
IV. Finanszírozási kiadások				
1.) Működési célú finanszírozási kiadások	31 575 976	66 991 827	31 728 954	*47,36*
2.) Felhalmozási célú finanszírozási kiadások	0	0	0	-
KIADÁSI FŐÖSSZEG:	**3 324 576 175**	**3 610 155 604**	**2 976 464 953**	***82,45***

Az Önkormányzat kiadásai a módosított előirányzathoz viszonyítva 82,45 %-ban teljesültek.

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

Megnevezés	2024. évi eredeti előirányzat	2024. évi hatályos előirányzat	2024. évi teljesítés
1.) Személyi juttatások	14,68%	13,90%	16,66%
2.) Munkaadókat terhelő járulékok	2,10%	1,92%	2,30%
3.) Dologi kiadások	13,47%	11,63%	11,90%
4.) Társadalom és szociálpolitikai juttatások	0,12%	0,11%	0,13%
5.) Ellátottak pénzbeli juttatásai	0,10%	0,12%	0,13%
6.) Egyéb működési kiadások	21,03%	21,01%	25,26%
7.) Általános működési tartalék	0,56%	5,88%	0,00%
8.) Működési céltartalék	0,82%	0,50%	0,00%
Működési célú kiadások összesen:	**52,89%**	**55,07%**	**56,38%**
II. Felhalmozási költségvetés	0,00%	0,00%	0,00%
1.) Beruházások	2,93%	4,09%	4,38%
2.) Felújítások	0,23%	2,74%	1,77%
3.) Egyéb felhalmozási kiadások	0,00%	31,35%	36,40%
4.) Általános felhalmozási tartalék	1,92%	0,11%	0,00%
5.) Felhalmozási céltartalék	41,07%	4,79%	0,00%
Felhalm. célú kiadások összesen:	**46,16%**	**43,07%**	**42,55%**
III. Kölcsönök	**0,00%**	**0,00%**	**0,00%**
IV. Finanszírozási kiadások			
1.) Működési célú finanszírozási kiadások	0,95%	1,86%	1,07%
2.) Felhalmozási célú finanszírozási kiadások	0,00%	0,00%	0,00%
KIADÁSI FŐÖSSZEG:	**100,00%**	**100,00%**	**100,00%**

A teljesített kiadásokon belül Önkormányzatunk 43,07 %-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 2024. december 31-én forintban kifejezve az alábbiak szerint alakultak:

Megnevezés	Hatályos előirányzat
Általános működési tartalék	***212 448 204***
Működési céltartalékok	
Közfoglalkoztatás önrésze	500 000
Civil Támogatási Alap	0
Közoktatási Alap (Általános Iskola)	0
Közoktatási Alap (Gimnázium)	0
"Millió lépés"	956 150
Dercen	166 160
Intézményi cafetéria	0
ebből: Zirci Önkormányzati Szolgáltató Központ	*0*
Békefi Antal Városi Könyvtár, Művelődési Ház és Stúdió KB	*0*
Reguly Antal Múzeum és Népi Kézműves Alkotóház	*0*
Zirci Benedek Elek Óvoda és Bölcsőde (Zirc)	*0*
ZIVU	3 006 079
ZKÖH tartalék	7 432 160
Utak, járdák karbantartása	1 500 000
ZÖSZK	4 537 829
Működési céltartalékok összesen:	***18 098 378***
Általános felhalmozási tartalék	***4 004 074***
Felhalmozási céltartalékok	
Munkáltatói Lakásalap	1 611 406
Lakásalap	87 110 918
Környezetvédelmi Alap	5 086 026
Fejlesztési tartalék	49 863 024
Járdafelújítás 2024.	0
ZIVU telephely fejlesztés	0
ZIVU	0
Gáz	236 961
TOP_PLUSZ-1.2.1-21-VE1-2022-00044 "Élhető települések"	28 898 294
Felhalmozási céltartalékok összesen:	***172 806 629***
Mindösszesen:	**407 357 285**

Önkormányzatunknál 2024. 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_PLUSZ-1.2.1-21-VE1-2022-00044 "Élhető települések"
TOP-2.1.2-16-VE1-2017-00002 "Zirc- zöld város a Bakonyban"
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

2023. évi összes maradványunk ***1.644.422.631 forint***
2024. évi összes maradványunk ***576.125.427 forint***

A tárgyévi maradvány jelentős csökkenést mutat az előző évi maradvány szintjéhez képest. A maradvány csökkenésének egyértelmű oka a záró pénzkészletünk csökkenése. Ennek oka pedig a már korábbiakban említett pályázati támogatási előleg 1.073.515.000 forintos visszautalása. Amennyiben az előző évi záró pénzeszközök állományából levonjuk a visszautalt támogatás összegét, akkor megállapíthatjuk, hogy a pénzeszköz állományunk nem csökkent, sőt enyhén növekedett is.

Az állami támogatások elszámolásából adódó követelések és kötelezettségek összegeit a 22. melléklet részletező táblái tartalmazzák. Itt jegyezném azonban meg, hogy a pedagógus béremelés fedezetére kapott többlettámogatás felhasználásának ellenőrzése jelenleg folyamatban van.

9. Hitelműveletek alakulása

Fejlesztési hitelállományunk 2024. december 31-én nem volt.
Folyószámla-hitel állományunk 2024. 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 2023. évi mérleg főösszege: **7.732.119.064 forint**
A 2024. évi mérleg főösszege: **6.696.774.752 forint**

A vagyoni helyzet alakulása

Megnevezés	2023. év	2024. év
A/I Immateriális javak (=A/I/1+A/I/2+A/I/3)	11 089 180	7 526 626
A/II Tárgyi eszközök (=A/II/1+...+A/II/5)	5 466 315 097	5 492 641 245
A/III Befektetett pénzügyi eszközök (=A/III/1+A/III/2+A/III/3)	3 000 000	3 000 000
A/IV Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök (=A/IV/1+A/IV/2)	11 329 977	10 368 601
A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/I+A/II+A/III+A/IV)	**5 491 734 254**	**5 513 536 472**
B/I Készletek (=B/I/1+…+B/I/5)	5 245 526	4 565 269
B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK (= B/I+B/II)	**5 245 526**	**4 565 269**
C/III-IV. Forintszámlák és Devizaszámlák (=C/III/1+C/III/2+CIV/1+C/IV/2)	1 673 516 855	609 849 120
C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/I+…+C/IV)	**1 673 516 855**	**609 849 120**
D/I Költségvetési évben esedékes követelések (=D/I/1+…+D/I/8)	28 884 453	60 270 006
D/II Költségvetési évet követően esedékes követelések (=D/II/1+…+D/II/8)	164 620 557	175 014 060
D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások (=D/III/1+…+D/III/9)	353 650 100	329 799 011
D) KÖVETELÉSEK (=D/I+D/II+D/III)	**547 155 110**	**565 083 077**
E) EGYÉB SAJÁTOS ELSZÁMOLÁSOK (=E/I+…+E/II)	**610 650**	**- 1 161 038**
F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=F/1+F/2+F/3)	**13 856 669**	**4 901 852**
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)	**7 732 119 064**	**6 696 774 752**
G/I-III Nemzeti vagyon és egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	8 161 700 544	8 140 242 588
G/IV Felhalmozott eredmény	-1 887 544 371	- 4 011 488 469
G/VI Mérleg szerinti eredmény	-2 123 944 098	19 051 927
G/ SAJÁT TŐKE (= G/I+…+G/VI)	**4 150 212 075**	**4 147 806 046**
H/I Költségvetési évben esedékes kötelezettségek (=H/I/1+…+H/I/9)	458 922	27 607 683
H/II Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek (=H/II/1+…+H/II/9)	35 728 692	46 254 209
H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások (=H/III/1+…+H/III/10)	35 166 771	36 621 673
H) KÖTELEZETTSÉGEK (=H/I+H/II+H/III)	**71 354 385**	**110 483 565**
J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=J/1+J/2+J/3)	**3 510 552 604**	**2 438 485 141**
FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J)	**7 732 119 064**	**6 696 774 752**

a.) Vagyoni helyzetet tükröző mutatók:

Megnevezés	2023. év	2024. év	Változás (2024/2023)
Nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök	5 491 734 254	5 513 536 472	+ 21 802 218
Aránya	*0,71*	*0,83*	*+ 0,12*
Nemzeti vagyonba tartozó forgóeszközök	5 245 526	4 565 269	- 680 257
Aránya	*0,00*	*0,00*	*0,00*
Pénzeszközök	1 673 516 855	609 849 120	- 1 063 667 735
Aránya	*0,21*	*0,09*	*- 0,12*
Követelések	547 155 110	565 083 077	+ 17 927 967
Aránya	*0,08*	*0,08*	*+ 0,01*
Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások	610 650	- 1 161 038	+ 1 771 688
Aránya	*0,00*	*0,00*	*0,00*
Aktív időbeli elhatárolások	13 856 669	4 901 852	- 8 954 817
Aránya	*0,00*	*0,00*	*0,00*
Saját tőke	4 150 212 075	4 147 806 046	- 2 406 029
Aránya	*0,54*	*0,62*	*+ 0,08*
Kötelezettségek	71 354 385	110 483 565	+ 39 129 180
Aránya	*0,01*	*0,02*	*+ 0,01*
Passzív időbeli elhatárolások	3 510 552 604	2 438 485 141	- 1 072 067 463
Aránya	*0,45*	*0,36*	*- 0,09*
Mérlegfőösszeg	**7 732 119 064**	**6 696 774 752**	**- 1 035 344 312**
Tőke feszültségi mutató (kötelezettség/saját tőke)	1,72 %	2,66 %	+0,94
Eladósodottsági mutató (kötelezettségek/összes forrás)	0,92 %	1,65 %	+ 0,73
Befektetett eszközök fedezettsége (saját tőke/befektetett eszközök)	75,57 %	75,23 %	- 0,34

A vagyon struktúrája jól mutatja és jellemzi az önkormányzati mivoltot, hiszen a vagyon nagy részét (83 %-át) a befektetett eszközök teszik ki.

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

b.) Pénzügyi helyzetet tükröző mutatók:

Megnevezés	2023.	2024.	Változás (2024/2023)
Likviditási mutató I.	**4 850,32**	**42,72**	**- 4 807,6**
Forgóeszközök + Pénzeszközök + Követelések	2 225 917 491	1 179 497 466	- 1 046 420 025
Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	458 922	27 607 683	+ 27 148 761
Likviditási mutató II.	**4 838,89**	**42,56**	**- 4 706,44**
Pénzeszközök	1 673 516 855	609 849 120	- 1 063 667 735
Értékpapír	0	0	0
Követelés	547 155 110	565 083 077	+ 17 927 967
Együtt	2 220 671 965	1 174 932 197	- 1 045 739 768
Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	458 922	27 607 683	+ 27 148 761
Gyorsráta mutató	**3 646,63**	**22,09**	**- 3 624,54**
Pénzeszközök (2024.12.31.)	1 673 516 855	609 849 120	- 1 063 667 735
Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	458 922	27 607 683	+ 27 148 761
Eladósodás mértéke	**0,86 %**	**1,12 %**	**+0,26**
Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	35 728 692	46 254 209	+ 10 525 517
Saját tőke	4 150 212 075	4 147 806 046	- 2 406 029
Hitelfedezeti mutató	**119 226,16 %**	**2 046,83 %**	**- 117 179,33**
Követelés	547 155 110	565 083 077	+ 17 927 967
Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	458 922	27 607 683	+ 27 148 761

Valamennyi likviditási mutató esetén csökkenés tapasztalható. Ennek egyértelmű oka a pénzeszközök állományának jelentős csökkenése és a költségvetési évben esedékes kötelezettségek állományának emelkedése.

Önkormányzatunk eladósodottságának mértéke nem mutat érdemi változást, azaz a költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek saját tőkéhez viszonyított aránya nem változott jelentősen 2024. évre.

Eredmény alakulása:

adatok forintban

Megnevezés	2023. év	2024. év	Változás
01 Közhatalmi eredményszemléletű bevételek	510 070 555	532 004 251	4,30%
02 Eszközök és szolgáltatások értékesítése nettó eredményszemléletű bevételei	130 217 930	137 474 890	5,57%
03 Tevékenység egyéb nettó eredményszemléletű bevételei	4 746 149	154 000	-96,76%
I Tevékenység nettó eredményszemléletű bevétele (=01+02+03)	**645 034 634**	**669 633 141**	**3,81%**
04 Saját termelésű készletek állományváltozása	-293 561	-411 803	-40,28%
II Aktivált saját teljesítmények értéke (=±04+05)	**-293 561**	**-411 803**	**-40,28%**
06 Központi működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	942 860 887	1 001 763 353	6,25%
07 Egyéb működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	97 662 112	49 350 157	-49,47%
08 Felhalmozási célú támogatások eredményszemléletű bevételei	155 936 201	1 133 669 775	627,01%
09 Különféle egyéb eredményszemléletű bevételek	49 324 146	80 340 825	62,88%
III Egyéb eredményszemléletű bevételek (=06+07+08+09)	**1 245 783 346**	**2 265 124 110**	**81,82%**
10 Anyagköltség	129 700 291	120 947 235	-6,75%
11 Igénybe vett szolgáltatások értéke	223 203 999	153 931 458	-31,04%
12 Eladott áruk beszerzési értéke	0	1 139 832	-
13 Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	15 619 618	11 689 010	-25,16%
IV Anyagjellegű ráfordítások (=10+11+12+13)	**368 523 908**	**287 707 535**	**-21,93%**
14 Bérköltség	343 968 974	403 632 496	17,35%
15 Személyi jellegű egyéb kifizetések	93 826 723	100 542 389	7,16%
16 Bérjárulékok	61 821 355	68 228 945	10,36%
V Személyi jellegű ráfordítások (=14+15+16)	**499 617 052**	**572 403 830**	**14,57%**
VI Értékcsökkenési leírás	**146 980 574**	**139 548 263**	**-5,06%**
VII Egyéb ráfordítások	**2 975 316 986**	**1 934 989 163**	**-34,97%**
A) TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE (=I±II+III-IV-V-VI-VII)	**-2 099 914 101**	**-303 343**	**99,99%**
20 Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű eredményszemléletű bevételek	3	19 355 270	645175566,67%
VIII Pénzügyi műveletek eredményszemléletű bevételei (=17+18+19+20+21)	**3**	**19 355 270**	**645175566,67%**
22 Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek	24 030 000	0	-100,00%
IX Pénzügyi műveletek ráfordításai (=22+23+24+25+26)	**24 030 000**	**0**	**-100,00%**
B) PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (=VIII-IX)	**-24 029 997**	**19 355 270**	**180,55%**
C) MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (=±A±B)	**-2 123 944 098**	**19 051 927**	**100,90%**

Az alábbi táblázat adatait összehasonlítva megállapíthatjuk, valamennyi eredménykategória esetében jelentős emelkedés következett be.

MEGNEVEZÉS	2023. ÉV	2024. ÉV	VÁLTOZÁS
A) TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE	**-2.099.914.101**	**- 303.343**	**+ 2.099.610.758**
B) PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	**-24.029.997**	**19.355.270**	**+ 43.385.267**
C) MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (=±A±B)	**-2.123.944.098**	**19.051.927**	**+ 2.142.996.025**

Zirc, 2025. április 24.

Kacsala István
polgármester

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

Rendelet tervezet címe:	**Az önkormányzat 2024. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló …/2025. (….) 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 2024. évi elszámolt költségvetési bevételeinek összege 1.872.751.898 forintban, az elszámolt költségvetési kiadásainak összege 2.944.735.999 forintban kerültek megállapításra. Az előző évi felhasznált maradvány összege 1.644.422.631 forint, a külső finanszírozási bevételek összege 35.415.851 forint, míg a külső finanszírozási kiadások összege 31.728.954 forint volt. Az összes teljesített költségvetési bevétel 3.552.590.380 forint, az összes teljesített költségvetési	A Tervezetben foglaltaknak környezeti és egészségi következményei nincsenek.	A Tervezet hatásaként többlet adminisztratív teher nem jelentkezik.	-

	kiadás 2.976.464.953 forint volt. Az Önkormányzat 2024. évi összevont maradványa 576.125.427 forint, a mérlegfőösszege pedig 6.696.744.752 forint. Az összevont mérleg szerinti eredmény összege 19.051.927 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 …/2025.(…) önkormányzati rendelethez

ZIRC VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT 2024. ÉVI ZÁRSZÁMADÁSÁNAK KONSZOLIDÁLT PÉNZÜGYI MÉRLEGE

adatok forintban

	A	B	C	D	E	F	G
Sor-szám	**Rovat**	**Megnevezés**	**2023. évi teljesítés**	**2024. évi eredeti előirányzat**	**2024. évi hatályos előirányzat**	**2024. évi teljesítés**	***Teljesítés %-a***
1		**I. Működési célú bevételek**					
2	B.4	1.) Intézményi működési bevételek	169 067 653	165 861 059	194 967 438	190 240 258	*97,58*
3	B.3	2.) Közhatalmi bevételek	486 518 723	412 936 000	577 362 289	545 990 254	*94,57*
4	B.1	3.) Működési támogatások	942 860 887	934 447 611	1 001 763 353	1 001 763 353	*100,00*
5	B.1	4.) Működési célú támogatásértékű bevételek	38 685 223	45 014 128	42 292 941	42 292 941	*100,00*
6	B.6	5.) Működési célra átvett pénzeszközök	46 461 318	10 000 000	16 828 938	16 828 938	*100,00*
7	B.8	6.) Előző évi műk-i maradvány igénybevétele	270 229 640	400 098 066	409 520 697	409 520 697	*100,00*
8							
9							
10		**Működési célú bevételek összesen:**	**1 953 823 444**	**1 968 356 864**	**2 242 735 656**	**2 206 636 441**	***98,39***
11		**II. Felhalmozási célú bevételek**					
12	B.5	1.) Saját felhalmozási bevételek	10 993 350	84 539 887	37 762 750	37 762 750	*100,00*
13	B.1	2.) Felhalmozási támogatások	0	0	0	0	-
14	B.1	3.) Felhalmozási célú támogatásértékű bevételek	1 225 084 390	36 579 598	37 557 684	37 557 684	*100,00*
15	B.7	4.) Felhalmozási célra átvett pénzeszközök	3 227 665	0	21 495 456	37 500	*0,17*
16	B.8	5.) Előző évi felh-i maradvány igénybevétele	394 209 814	1 234 901 934	1 234 901 934	1 234 901 934	*100,00*
17		**Felhalm. célú bevételek összesen:**	**1 633 515 219**	**1 356 021 419**	**1 331 717 824**	**1 310 259 868**	***98,39***
18	**B.6**	**III. Kölcsönök**	**209 534**	**197 892**	**286 273**	**278 220**	***97,19***
21							
22		**IV. Finanszírozási bevételek**					
23	B.8	1.) Működési célú finanszírozási bevételek	31 719 917	0	35 415 851	35 415 851	*100,00*
24	B.8	2.) Felhalmozási célú finanszírozási bevételek	0	0	0	0	-
25		**BEVÉTELI FŐÖSSZEG:**	**3 619 268 114**	**3 324 576 175**	**3 610 155 604**	**3 552 590 380**	***98,41***

1 832 531 595

1 644 422 631 0,52

0,462879886 75 636 154

0,02

B	C	D	E	F	G
Megnevezés	**2023. évi teljesítés**	**2024. évi eredeti előirányzat**	**2024. évi hatályos előirányzat**	**2024. évi teljesítés**	***Teljesítés %-a***

I. Működési célú bevételek					
1.) Intézményi működési bevételek	169 067 653	4,99%	5,40%	5,35%	*99,16*
2.) Közhatalmi bevételek	486 518 723	12,42%	15,99%	15,37%	*96,10*
3.) Működési támogatások	942 860 887	28,11%	27,75%	28,20%	*101,62*
4.) Működési célú támogatásértékű bevételek	38 685 223	1,35%	1,17%	1,19%	*101,62*
5.) Működési célra átvett pénzeszközök	46 461 318	0,30%	0,47%	0,47%	*101,62*
6.) Előző évi műk-i maradvány igénybevétele	270 229 640	12,03%	11,34%	11,53%	*101,62*
Működési célú bevételek összesen:	**1 953 823 444**	**59,21%**	**62,12%**	**62,11%**	***99,98***
II. Felhalmozási célú bevételek		0,00%	0,00%	0,00%	
1.) Saját felhalmozási bevételek	10 993 350	2,54%	1,05%	1,06%	*101,62*
2.) Felhalmozási támogatások	0	0,00%	0,00%	0,00%	-
3.) Felhalmozási célú támogatásértékű bevételek	1 225 084 390	1,10%	1,04%	1,06%	*101,62*
4.) Felhalmozási célra átvett pénzeszközök	3 227 665	0,00%	0,60%	0,00%	*0,18*
5.) Előző évi felh-i maradvány igénybevétele	394 209 814	37,14%	34,21%	34,76%	*101,62*
Felhalm. célú bevételek összesen:	**1 633 515 219**	**40,79%**	**36,89%**	**36,88%**	***99,98***
III. Kölcsönök	**209 534**	**0,01%**	**0,01%**	**0,01%**	***98,76***
IV. Finanszírozási bevételek					
1.) Működési célú finanszírozási bevételek	31 719 917	0,00%	0,98%	1,00%	*101,62*
2.) Felhalmozási célú finanszírozási bevételek	0	0,00%	0,00%	0,00%	-
BEVÉTELI FŐÖSSZEG:	**3 619 268 114**	**100,00%**	**100,00%**	**100,00%**	***100,00***

1. melléklet a …/2025.(…) önkormányzati rendelethez

ZIRC VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT 2024. ÉVI ZÁRSZÁMADÁSÁNAK KONSZOLIDÁLT PÉNZÜGYI MÉRLEGE

adatok forintban

H	I	J	K	L	M	N
Rovat	**Megnevezés**	**2023. évi teljesítés**	**2024. évi eredeti előirányzat**	**2024. évi hatályos előirányzat**	**2024. évi teljesítés**	***Teljesítés %-a***
	I. Működési költségvetés					
K.1	1.) Személyi juttatások	433 887 705	488 040 351	501 825 343	495 846 230	*98,81*
K.2	2.) Munkaadókat terhelő járulékok	60 953 828	69 966 096	69 237 072	68 576 064	*99,05*
K.3	3.) Dologi kiadások	455 982 674	447 970 565	420 032 959	354 246 636	*84,34*
K.4	4.) Társadalom és szociálpolitikai juttatások	3 755 230	4 000 000	3 813 293	3 743 293	*98,16*
K.4	5.) Ellátottak pénzbeli juttatásai	3 230 000	3 400 000	4 170 000	3 780 000	*90,65*
K.5	6.) Egyéb működési kiadások	597 630 245	699 215 310	758 525 210	751 989 509	*99,14*
K.5	7.) Általános működési tartalék	0	18 739 620	212 448 204	0	*0,00*
K.5	8.) Működési céltartalék	0	27 142 320	18 098 378	0	-
	Működési célú kiadások összesen:	**1 555 439 682**	**1 758 474 262**	**1 988 150 459**	**1 678 181 732**	***84,41***
	II. Felhalmozási költségvetés					
K.6	1.) Beruházások	160 230 629	97 430 246	147 553 697	130 350 911	*88,34*
K.7	2.) Felújítások	137 126 023	7 695 602	98 825 660	52 688 356	*53,31*
K.8	3.) Egyéb felhalmozási kiadások	91 106 093	8 258	1 131 823 258	1 083 515 000	*95,73*
K.5	4.) Általános felhalmozási tartalék	0	63 989 897	4 004 074	0	*0,00*
K.5	5.) Felhalmozási céltartalék	0	1 365 401 934	172 806 629	0	*0,00*
	Felhalm. célú kiadások összesen:	**388 462 745**	**1 534 525 937**	**1 555 013 318**	**1 266 554 267**	***81,45***
K.5	**III. Kölcsönök**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-**
	IV. Finanszírozási kiadások					
K.9	1.) Működési célú finanszírozási kiadások	30 943 056	31 575 976	66 991 827	31 728 954	*47,36*
K.9	2.) Felhalmozási célú finanszírozási kiadások	0	0	0	0	-
	KIADÁSI FŐÖSSZEG:	**1 974 845 483**	**3 324 576 175**	**3 610 155 604**	**2 976 464 953**	***82,45***

Megnevezés	2023. évi teljesítés	2024. évi eredeti előirányzat	2024. évi hatályos előirányzat	2024. évi teljesítés	*Teljesítés %-a*

I. Működési költségvetés					
1.) Személyi juttatások	433 887 705	14,68%	13,90%	16,66%	*119,84*
2.) Munkaadókat terhelő járulékok	60 953 828	2,10%	1,92%	2,30%	*120,13*
3.) Dologi kiadások	455 982 674	13,47%	11,63%	11,90%	*102,29*
4.) Társadalom és szociálpolitikai juttatások	3 755 230	0,12%	0,11%	0,13%	*119,06*
5.) Ellátottak pénzbeli juttatásai	3 230 000	0,10%	0,12%	0,13%	*109,95*
6.) Egyéb működési kiadások	597 630 245	21,03%	21,01%	25,26%	*120,24*
7.) Általános működési tartalék	0	0,56%	5,88%	0,00%	*0,00*
8.) Működési céltartalék	0	0,82%	0,50%	0,00%	-
Működési célú kiadások összesen:	**1 555 439 682**	**52,89%**	**55,07%**	**56,38%**	***102,38***
II. Felhalmozási költségvetés		0,00%	0,00%	0,00%	
1.) Beruházások	160 230 629	2,93%	4,09%	4,38%	*107,15*
2.) Felújítások	137 126 023	0,23%	2,74%	1,77%	*64,67*
3.) Egyéb felhalmozási kiadások	91 106 093	0,00%	31,35%	36,40%	*116,11*
4.) Általános felhalmozási tartalék	0	1,92%	0,11%	0,00%	*0,00*
5.) Felhalmozási céltartalék	0	41,07%	4,79%	0,00%	*0,00*
Felhalm. célú kiadások összesen:	**388 462 745**	**46,16%**	**43,07%**	**42,55%**	***98,79***
III. Kölcsönök	**0**	**0,00%**	**0,00%**	**0,00%**	**-**
IV. Finanszírozási kiadások					
1.) Működési célú finanszírozási kiadások	30 943 056	0,95%	1,86%	1,07%	*57,45*
2.) Felhalmozási célú finanszírozási kiadások	0	0,00%	0,00%	0,00%	-
KIADÁSI FŐÖSSZEG:	**1 974 845 483**	**100,00%**	**100,00%**	**100,00%**	***100,00***

1/A. melléklet a …/2025.(…) önkormányzati rendelethez

ZIRC VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT 2024. ÉVI ÖSSZEVONT PÉNZFORGALMÁNAK ALAKULÁSA HAVI BONTÁSBAN

Sor-szám	Rovat	Kiemelt előirányzat	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December
	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N
1		*Bevételek*												
2	B.4	Saját bevételek	28 359 707	17 718 341	23 344 504	15 110 585	18 601 731	17 108 944	12 779 947	12 183 093	31 879 127	15 548 799	16 678 939	18 689 291
3	B.3	Közhatalmi bevételek	4 491 637	19 024 091	190 914 783	12 706 248	66 669 155	10 568 760	4 815 749	15 988 797	203 322 243	5 807 674	33 767 811	-22 086 694
4	B.1	Támogatások	114 442 234	77 258 873	77 363 870	77 310 351	82 758 188	77 294 584	83 316 100	83 222 873	83 353 776	83 645 010	83 205 981	78 591 513
5	B.1-2; B.6-7	Átvett pénzeszközök	484 041	40 680 267	594 457	12 665 256	8 077 811	4 870 840	3 178 108	2 720 680	7 334 003	6 901 459	2 681 396	6 528 745
6	B.8	Előző évi maradvány felhasználása	0	0	13 901 321	1 630 521 310	0	0	0	0	0	0	0	0
7	B.1-B.6	Kölcsönök	0	0	0	0	23 185	23 185	23 185	115 925	23 185	23 185	23 185	23 185
8	B.8	Finanszírozási bevételek	0	152 978	0	0	0	0	0	0	0	0	0	35 262 873
9		**Bevételi előirányzat összesen:**	**147 777 619**	**154 834 550**	**306 118 935**	**1 748 313 750**	**176 130 070**	**109 866 313**	**104 113 089**	**114 231 368**	**325 912 334**	**111 926 127**	**136 357 312**	**117 008 913**
10														
11		*Kiadások*												
12	K.1	Személyi juttatások	34 280 679	34 085 585	36 760 291	37 914 289	48 446 797	42 003 406	49 435 127	38 706 190	39 145 672	44 268 969	41 013 324	49 785 901
13	K.2	Munkaadókat terhelő járulékok	4 571 904	4 982 204	4 597 216	5 668 371	4 742 960	7 360 980	7 676 956	5 876 361	4 695 116	5 845 994	5 510 924	7 047 078
14	K.3	Dologi kiadások	33 248 359	35 205 311	35 271 146	26 287 264	32 824 998	30 344 003	16 104 825	26 577 276	33 010 856	27 611 403	24 726 340	33 034 855
15	K.4	Társadalom és szociálpolitikai jutt.	298 295	234 000	264 900	268 000	262 070	244 000	327 000	269 000	293 000	526 913	266 120	489 995
16	K.4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	320 000	0	760 000	380 000	380 000	380 000	0	0	390 000	390 000	390 000	390 000
17	K.5	Átadott pénzeszközök (működési)	34 805 243	63 932 502	56 354 205	64 547 994	62 325 499	55 323 880	65 157 797	55 676 759	62 832 207	58 519 324	54 388 522	118 125 577
18	K.5	Tartalék	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
19	K.6	Beruházások	530 649	1 428 188	721 059	18 702 549	48 317 823	1 167 405	409 999	32 159 574	1 915 289	536 979	19 161 169	5 300 228
20	K.7	Felújítások	4 930 588	0	2 531 195	0	1 406 648	0	0	0	9 656 970	16 697 023	16 697 023	768 909
21	K.8	Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	1 073 515 000	10 000 000	0	0
22	K.4-K.8	Kölcsönök	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
23	K.9	Finanszírozási kiadások	31 575 976	152 978	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
24		**Kiadási előirányzat összesen:**	**144 561 693**	**140 020 768**	**137 260 012**	**153 768 467**	**198 706 795**	**136 823 674**	**139 111 704**	**159 265 160**	**1 225 454 110**	**164 396 605**	**162 153 422**	**214 942 543**

adatok forintban

Összesen
O
228 003 008
545 990 254
1 001 763 353
96 717 063
1 644 422 631
278 220
35 415 851
3 552 590 380
495 846 230
68 576 064
354 246 636
3 743 293
3 780 000
751 989 509
0
130 350 911
52 688 356
1 083 515 000
0
31 728 954
2 976 464 953

2. melléklet a …/2025.(…) önkormányzati rendelethez

ZIRC VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT ÖSSZEVONT MÉRLEGE

adatok forintban

	Megnevezés	2023. év	Módosítások	2024. év	Változás
A	B	C	D	E	F
	ESZKÖZÖK				
01	A/I/1 Vagyoni értékű jogok	10 301 675	0	7 284 727	-29,29%
02	A/I/2 Szellemi termékek	787 505	0	241 899	-69,28%
04	**A/I Immateriális javak (=A/I/1+A/I/2+A/I/3)**	**11 089 180**	**0**	**7 526 626**	**-32,13%**
05	A/II/1 Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	5 234 700 684	0	5 329 938 323	1,82%
06	A/II/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	110 103 604	0	95 040 374	-13,68%
08	A/II/4 Beruházások, felújítások	121 510 809	0	67 662 548	-44,32%
10	**A/II Tárgyi eszközök (=A/II/1+...+A/II/5)**	**5 466 315 097**	**0**	**5 492 641 245**	**0,48%**
11	A/III/1 Tartós részesedések (=A/III/1a+…+A/III/1f)	3 000 000	0	3 000 000	0,00%
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)**	**3 000 000**	**0**	**3 000 000**	**0,00%**
23	A/IV/1 Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök (=A/IV/1a+A/IV/1b+A/IV/1c)	11 329 977	0	10 368 601	-8,49%
25	A/IV/1b - ebből: tárgyi eszközök	11 329 977	0	10 368 601	-8,49%
28	**A/IV Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök (=A/IV/1+A/IV/2)**	**11 329 977**	**0**	**10 368 601**	**-8,49%**
29	**A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/I+A/II+A/III+A/IV)**	**5 491 734 254**	**0**	**5 513 536 472**	**0,40%**
30	B/I/1 Vásárolt készletek	2 871 098	0	2 602 644	-9,35%
33	B/I/4 Befejezetlen termelés, félkész termékek, késztermékek	2 374 428	0	1 962 625	-17,34%
35	**B/I Készletek (=B/I/1+…+B/I/5)**	**5 245 526**	**0**	**4 565 269**	**-12,97%**
45	**B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK (=B/I+B/II)**	**5 245 526**	**0**	**4 565 269**	**-12,97%**
53	C/III/1 Kincstáron kívüli forintszámlák	516 492 457	0	551 244 441	6,73%
54	C/III/2 Kincstárban vezetett forintszámlák	1 157 024 398	0	58 604 679	-94,93%
55	**C/III Forintszámlák (=C/III/1+C/III/2)**	**1 673 516 855**	**0**	**609 849 120**	**-63,56%**
59	**C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/I+…+C/IV)**	**1 673 516 855**	**0**	**609 849 120**	**-63,56%**
64	D/I/3 Költségvetési évben esedékes követelések közhatalmi bevételre (=D/I/3a+…+D/I/3f)	22 665 754	0	31 372 035	38,41%
68	D/I/3d - ebből: költségvetési évben esedékes követelések vagyoni típusú adókra	3 326 210	0	7 398 608	122,43%
69	D/I/3e - ebből: költségvetési évben esedékes követelések termékek és szolgáltatások adóira	15 793 227	0	14 943 818	-5,38%
70	D/I/3f - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb közhatalmi bevételekre	3 546 317	0	9 029 609	154,62%
71	D/I/4 Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételre (=D/I/4a+…+D/I/4i)	6 180 646	0	7 431 962	20,25%
72	D/I/4a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések készletértékesítés ellenértékére, szolgáltatások ellenértékére, közvetített szolgáltatások ellenértékére	4 044 587	0	4 558 971	12,72%
74	D/I/4c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések ellátási díjakra	1 507 940	0	1 993 172	32,18%
75	D/I/4d - ebből: költségvetési évben esedékes követelések kiszámlázott általános forgalmi adóra	618 220	0	876 913	41,84%
80	D/I/4i - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb működési bevételekre	9 899	0	2 906	-70,64%
81	D/I/5 Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási bevételre (=D/I/5a+…+D/I/5e)	30 000	0	0	-100,00%
84	D/I/5c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb tárgyi eszközök értékesítésére	30 000	0	0	-100,00%
91	D/I/7 Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú átvett pénzeszközre (>=D/I/7a+D/I/7b+D/I/7c)	8 053	0	21 466 009	266459,16%
94	D/I/7c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson kívülről	8 053	0	8 053	0,00%
103	**D/I Költségvetési évben esedékes követelések (=D/I/1+…+D/I/8)**	**28 884 453**	**0**	**60 270 006**	**108,66%**

	Megnevezés	2023. év	Módo-sítások	2024. 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)	164 620 557	0	174 940 721	6,27%
112	D/II/3d - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések vagyoni típusú adókra	1 460 860	0	145 579	-90,03%
113	D/II/3e - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések termékek és szolgáltatások adóira	163 131 116	0	174 792 486	7,15%
114	D/II/3f - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések egyéb közhatalmi bevételekre	28 581	0	2 656	-90,71%
115	D/II/4 Költségvetési évet követően esedékes követelések működési bevételre (=D/II/4a+…+D/II/4i)	0	0	73 339	-
119	D/II/4d - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések kiszámlázott általános forgalmi adóra	0	0	15 481	-
124	D/II/4i - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések egyéb működési bevételekre	0	0	57 858	-
144	**D/II Költségvetési évet követően esedékes követelések (=D/II/1+…+D/II/8)**	**164 620 557**	**0**	**175 014 060**	**6,31%**
145	D/III/1 Adott előlegek (=D/III/1a+…+D/III/1f)	4 869 209	0	2 071 896	-57,45%
147	D/III/1b - ebből: beruházásokra, felújításokra adott előlegek	4 241 064	0	1 310 861	-69,09%
148	D/III/1c - ebből: készletekre adott előlegek	156 245	0	172 695	10,53%
149	D/III/1d - ebből: igénybe vett szolgáltatásra adott előlegek	30 900	0	42 340	37,02%
150	D/III/1e - ebből: foglalkoztatottaknak adott előlegek	375 000	0	480 000	28,00%
151	D/III/1f - ebből: túlfizetések, téves és visszajáró kifizetések	66 000	0	66 000	0,00%
154	D/III/4 Forgótőke elszámolása	150 000	0	180 000	20,00%
155	D/III/5 Vagyonkezelésbe adott eszközökkel kapcsolatos visszapótlási követelés elszámolása	348 550 326	0	327 092 370	-6,16%
157	D/III/7 Folyósított, megelőlegezett társadalombiztosítási és családtámogatási ellátások elszámolása	80 565	0	454 745	464,44%
160	**D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások (=D/III/1+…+D/III/9)**	**353 650 100**	**0**	**329 799 011**	**-6,74%**
161	**D) KÖVETELÉSEK (=D/I+D/II+D/III)**	**547 155 110**	**0**	**565 083 077**	**3,28%**
163	E/I/2 Más előzetesen felszámított levonható általános forgalmi adó	23 200 065	0	9 483 834	**-59,12%**
164	E/I/3 Adott előleghez kapcsolódó előzetesen felszámított nem levonható általános forgalmi adó	972 773	0	191 339	80,33%
165	E/I/4 Más előzetesen felszámított nem levonható általános forgalmi adó	0	0	-191 339	-
166	**E/I Előzetesen felszámított általános forgalmi adó elszámolása (=E/I/1+…+E/I/4)**	**24 172 838**	**0**	**9 483 834**	**-60,77%**
168	E/II/2 Más fizetendő általános forgalmi adó	-23 562 188	0	-10 644 872	54,82%
169	**E/II Fizetendő általános forgalmi adó elszámolása (=E/II/1+E/II/2)**	**-23 562 188**	**0**	**-10 644 872**	**54,82%**
173	**E) EGYÉB SAJÁTOS ELSZÁMOLÁSOK (=E/I+E/II+E/III)**	**610 650**	**0**	**-1 161 038**	**-290,13%**
174	F/1 Eredményszemléletű bevételek aktív időbeli elhatárolása	12 065 155	0	3 075 347	-74,51%
175	F/2 Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	1 791 514	0	1 826 505	1,95%
177	**F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=F/1+F/2+F/3)**	**13 856 669**	**0**	**4 901 852**	**-64,62%**
178	**ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)**	**7 732 119 064**	**0**	**6 696 774 752**	**-13,39%**

ZIRC VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT ÖSSZEVONT MÉRLEGE

adatok forintban

	Megnevezés	2023. év	Módo-sítások	2024. 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	2 406 510 561	-0,88%
181	G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	183 490 493	0	183 490 493	0,00%
182	G/IV Felhalmozott eredmény	-1 887 544 371	0	-4 011 488 469	-112,52%
184	G/VI Mérleg szerinti eredmény	-2 123 944 098	0	19 051 927	100,90%
185	**G/ SAJÁT TŐKE (= G/I+…+G/VI)**	**4 150 212 075**	**0**	**4 147 806 046**	**-0,06%**
188	H/I/3 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	402 522	0	440 764	9,50%
189	H/I/4 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek ellátottak pénzbeli juttatásaira	12 000	0	12 000	0,00%
190	H/I/5 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek egyéb működési célú kiadásokra (>=H/I/5a+H/I/5b)	0	0	4 531 032	-
193	H/I/6 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek beruházásokra	44 400	0	0	-100,00%
194	H/I/7 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek felújításokra	0	0	22 623 887	########
211	**H/I Költségvetési évben esedékes kötelezettségek (=H/I/1+…+H/I/9)**	**458 922**	**0**	**27 607 683**	**5915,77%**
214	H/II/3 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	1 112 716	0	9 151 336	722,43%
219	H/II/6 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek beruházásokra	3 040 000	0	1 840 000	-39,47%
224	H/II/9 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra (>=H/II/9a+…+H/II/9j)	31 575 976	0	35 262 873	11,68%
229	H/II/9e - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetésére	31 575 976	0	35 262 873	11,68%
235	**H/II Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek (=H/II/1+…+H/II/9)**	**35 728 692**	**0**	**46 254 209**	**29,46%**
236	H/III/1 Kapott előlegek	33 952 768	0	30 192 129	-11,08%
238	H/III/3 Más szervezetet megillető bevételek elszámolása	153 575	0	151 192	-1,55%
242	H/III/7 Letétre, megőrzésre, fedezetkezelésre átvett pénzeszközök, biztosítékok	1 060 428	0	6 278 352	492,06%
245	**H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások (=H/III/1+…+H/III/10)**	**35 166 771**	**0**	**36 621 673**	**4,14%**
246	**H) KÖTELEZETTSÉGEK (=H/I+H/II+H/III)**	**71 354 385**	**0**	**110 483 565**	**54,84%**
248	J/1 Eredményszemléletű bevételek passzív időbeli elhatárolása	165 114 717	0	175 654 733	6,38%
249	J/2 Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	53 110 930	0	50 336 916	-5,22%
250	J/3 Halasztott eredményszemléletű bevételek	3 292 326 957	0	2 212 493 492	-32,80%
251	**J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=J/1+J/2+J/3)**	**3 510 552 604**	**0**	**2 438 485 141**	**-30,54%**
252	**FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J)**	**7 732 119 064**	**0**	**6 696 774 752**	**-13,39%**

8 140 242 588

3. melléklet a …/2025.(…) önkormányzati rendelethez

ZIRC VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT 2024. ÉVI ÖSSZEVONT EREDMÉNYKIMUTATÁSA

adatok forintban

	Megnevezés	2023. év	Módo-sítások	2024. év	Változás
A	B	C	D	E	F
01	01 Közhatalmi eredményszemléletű bevételek	510 070 555	0	532 004 251	4,30%
02	02 Eszközök és szolgáltatások értékesítése nettó eredményszemléletű bevételei	130 217 930	0	137 474 890	5,57%
03	03 Tevékenység egyéb nettó eredményszemléletű bevételei	4 746 149	0	154 000	-96,76%
04	**I Tevékenység nettó eredményszemléletű bevétele (=01+02+03)**	**645 034 634**	**0**	**669 633 141**	**3,81%**
05	04 Saját termelésű készletek állományváltozása	-293 561	0	-411 803	-40,28%
07	**II Aktivált saját teljesítmények értéke (=±04+05)**	**-293 561**	**0**	**-411 803**	**-40,28%**
08	06 Központi működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	942 860 887	0	1 001 763 353	6,25%
09	07 Egyéb működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	97 662 112	0	49 350 157	-49,47%
10	08 Felhalmozási célú támogatások eredményszemléletű bevételei	155 936 201	0	1 133 669 775	627,01%
11	09 Különféle egyéb eredményszemléletű bevételek	49 324 146	0	80 340 825	62,88%
12	**III Egyéb eredményszemléletű bevételek (=06+07+08+09)**	**1 245 783 346**	**0**	**2 265 124 110**	**81,82%**
13	10 Anyagköltség	129 700 291	0	120 947 235	-6,75%
14	11 Igénybe vett szolgáltatások értéke	223 203 999	0	153 931 458	-31,04%
15	12 Eladott áruk beszerzési értéke	0	0	1 139 832	-
16	13 Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	15 619 618	0	11 689 010	-25,16%
17	**IV Anyagjellegű ráfordítások (=10+11+12+13)**	**368 523 908**	**0**	**287 707 535**	**-21,93%**
18	14 Bérköltség	343 968 974	0	403 632 496	17,35%
19	15 Személyi jellegű egyéb kifizetések	93 826 723	0	100 542 389	7,16%
20	16 Bérjárulékok	61 821 355	0	68 228 945	10,36%
21	**V Személyi jellegű ráfordítások (=14+15+16)**	**499 617 052**	**0**	**572 403 830**	**14,57%**
22	**VI Értékcsökkenési leírás**	**146 980 574**	**0**	**139 548 263**	**-5,06%**
23	**VII Egyéb ráfordítások**	**2 975 316 986**	**0**	**1 934 989 163**	**-34,97%**
24	**A) TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE (=I±II+III-IV-V-VI-VII)**	**-2 099 914 101**	**0**	**-303 343**	**99,99%**
28	20 Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű eredményszemléletű bevételek	3	0	19 355 270	645175566,67%
32	**VIII Pénzügyi műveletek eredményszemléletű bevételei (=17+18+19+20+21)**	**3**	**0**	**19 355 270**	**645175566,67%**
33	22 Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek	24 030 000	0	0	-100,00%
42	**IX Pénzügyi műveletek ráfordításai (=22+23+24+25+26)**	**24 030 000**	**0**	**0**	**-100,00%**
43	**B) PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (=VIII-IX)**	**-24 029 997**	**0**	**19 355 270**	**180,55%**
44	**C) MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (=±A±B)**	**-2 123 944 098**	**0**	**19 051 927**	**100,90%**

4. melléklet a .../2025.(...) önkormányzati rendelethez

ZIRC VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT 2024. ÉVI BEVÉTELI ÉS KIADÁSI ELŐIRÁNYZATAINAK TELJESÍTÉSE

adatok forintban

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L
Sor-szám	**Rovat**	**Megnevezés**	**2024. évi eredeti előirányzat**	**2024. évi hatályos előirányzat**	**2024. évi teljesítés**	***Teljesítés %-a***	**Rovat**	**Megnevezés**	**2024. évi eredeti előirányzat**	**2024. évi hatályos előirányzat**	**2024. évi teljesítés**	***Teljesítés %-a***
1		**I. Működési célú bevételek**						**I. Működési költségvetés**				
2	B.4	1.) Intézményi működési bevételek	25 674 096	55 727 331	51 823 824	*93,00*	K.1	1.) Személyi juttatások	65 632 120	71 239 218	65 260 105	*91,61*
3	B.3	2.) Közhatalmi bevételek	411 836 000	576 377 289	545 005 254	*94,56*	K.2	2.) Munkaadókat terhelő járulékok	10 219 403	7 914 261	7 253 253	*91,65*
4	B.1	3.) Működési támogatások	934 447 611	1 001 763 353	1 001 763 353	*100,00*	K.3	3.) Dologi kiadások	148 378 350	115 888 497	94 799 459	*81,80*
5	B.1	4.) Működési célú támogatásértékű bevételek	36 919 278	31 459 923	31 459 923	*100,00*	K.4	4.) Társadalom és szociálpolitikai juttatások	4 000 000	3 813 293	3 743 293	*98,16*
6	B.6	5.) Működési célra átvett pénzeszközök	10 000 000	14 711 438	14 711 438	*100,00*	K.4	5.) Ellátottak pénzbeli juttatásai	3 400 000	4 170 000	3 780 000	*90,65*
7	B.8	6.) Előző évi működési maradvány igénybevétele	400 098 066	391 649 571	391 649 571	*100,00*	K.5	6.) Egyéb működési kiadások	699 215 310	758 525 210	751 989 509	*99,14*
8							K.9	7.) Fenntartói működési támogatás	633 482 826	630 022 404	630 022 404	*100,00*
9							K.5	8.) Általános működési tartalék	18 739 620	212 448 204	0	*0,00*
10							K.5	9.) Működési céltartalék	27 142 320	18 098 378	0	*0,00*
11		**Működési célú bevételek összesen:**	**1 818 975 051**	**2 071 688 905**	**2 036 413 363**	***98,30***		**Működési célú kiadások összesen:**	**1 610 209 949**	**1 822 119 465**	**1 556 848 023**	***85,44***
12		**II. Felhalmozási célú bevételek**						**II. Felhalmozási költségvetés**				
13	B.5	1.) Saját felhalmozási bevételek	84 539 887	37 732 750	37 732 750	*100,00*	K.6	1.) Beruházások	96 312 746	138 180 739	120 977 953	*87,55*
14	B.2	2.) Felhalmozási támogatások	0	0	0	-	K.7	2.) Felújítások	7 695 602	98 825 660	52 688 356	*53,31*
15	B.2	3.) Felhalmozási célú támogatásértékű bevételek	36 579 598	37 057 684	37 057 684	*100,00*	K.8	3.) Egyéb felhalmozási kiadások	8 258	1 131 823 258	1 083 515 000	*95,73*
16	B.7	4.) Felhalmozási célra átvett pénzeszközök	0	21 495 456	37 500	*0,17*	K.9	4.) Fenntartói felhalmozási támogatás	0	3 827 201	3 827 201	*100,00*
17	B.8	5.) Előző évi felhalmozási maradvány igénybevétele	1 234 901 934	1 234 901 934	1 234 901 934	*100,00*	K.5	4.) Általános felhalmozási tartalék	63 989 897	4 004 074	0	*0,00*
18							K.5	5.) Felhalmozási céltartalék	1 365 401 934	172 806 629	0	*0,00*
19		**Felhalm. célú bevételek összesen:**	**1 356 021 419**	**1 331 187 824**	**1 309 729 868**	***98,39***		**Felhalm. célú kiadások összesen:**	**1 533 408 437**	**1 549 467 561**	**1 261 008 510**	***81,38***
20	**B.6**	**III. Kölcsönök**	**197 892**	**286 273**	**278 220**	***97,19***	**K.5**	**III. Kölcsönök**	**0**	**0**	**0**	**-**
21												
22		**IV. Finanszírozási bevételek**						**IV. Finanszírozási kiadások**				
23	B.8	1.) Működési célú finanszírozási bevételek	0	35 415 851	35 415 851	*100,00*	K.9	1.) Működési célú finanszírozási kiadások	31 575 976	66 991 827	31 728 954	*47,36*
24	B.8	2.) Felhalmozási célú finanszírozási bevételek	0	0	0	-	K.9	2.) Felhalmozási célú finanszírozási kiadások	0	0	0	-
25		**BEVÉTELI FŐÖSSZEG:**	**3 175 194 362**	**3 438 578 853**	**3 381 837 302**	***98,35***		**KIADÁSI FŐÖSSZEG:**	**3 175 194 362**	**3 438 578 853**	**2 849 585 487**	***82,87***

4. melléklet a .../2025.(…...) önkormányzati rendelethez

TÁRSADALMI SZERVEZETEK, SZERVEZŐDÉSEK PÉNZBELI TÁMOGATÁSA 2024. ÉVI ELŐIRÁNYZATÁNAK TELJESÍTÉSE

A. TISZTELETDÍJ LEMONDÁSBÓL EREDŐ TÁMOGATÁSOK

adatok forintban

	A	B	C	D	E	F	G
Sor-szám	Megnevezés	2024. évi eredeti előirányzat	2024. évi hatályos előirányzat	2024. évi teljesítés	*Teljesítés %-a*	Teljesítésből: Dologi kiadások	Műk-i célra átadott pe.
		0	0	0	-	0	0
2	**Összesen:**	**0**	**0**	**0**	**-**	**0**	**0**

B. EGYÉB TÁMOGATÁSOK

adatok forintban

	A	B	C	D	E	F	G
Sor-szám	Megnevezés	2024. évi eredeti előirányzat	2024. évi hatályos előirányzat	2024. évi teljesítés	*Teljesítés %-a*	Teljesítésből: Dologi kiadások	Műk-i célra átadott pe.
1		0	0	0	-	0	0
2	**Összesen:**	**0**	**0**	**0**	**-**	**0**	**0**

C. CIVIL TÁMOGATÁSI ALAP TERHÉRE NYÚJTOTT TÁMOGATÁSOK

adatok forintban

	A	B	C	D	E	F	G
Sor-szám	Megnevezés	2024. évi eredeti előirányzat	2024. évi hatályos előirányzat	2024. évi teljesítés	*Teljesítés %-a*	Teljesítésből: Dologi kiadások	Műk-i célra átadott pe.
1	Szín és Vonal Művészetoktatási Közhasznú Alapítány 67/2024.(III.20.) határozat	0	500 000	500 000	*100,00*	0	500 000
2	Civil Támogatási Alap működési céltartalék felszabadítása 69/2024.(III.20.) határozat	0	0	0	-	0	0
3	"Zirc Kultúrájáért" Közhasznú Alapítvány "WINGS" Dart Club 118/2024.(IV.17.) határozat	0	100 000	100 000	*100,00*		100 000
4	Színjátszó Csoport 119/2024.(IV.17.) határozat	0	250 000	250 000	*100,00*	0	250 000
5	"Zirc Kultúrájáért" Közhasznú Alapítvány 120/2024.(IV.17.) határozat	0	300 000	300 000	*100,00*	0	300 000
6	Ők is Emberek Alapítvány 113/2024.(IV.17.) határozat	0	235 000	235 000	*100,00*	0	235 000
7	Jóléti Szolgálat Árvácska Alapítvány 116/2024.(IV.17.) határozat	0	100 000	100 000	*100,00*	0	100 000
8	Andante Sport. Oktatási és Kulturális Egyesület 117/2024.(IV.17.) határozat	0	80 000	80 000	*100,00*	0	80 000
9	ACÉL-VAKOND Kerékpáros Sportegyesület 111/2024.(IV.17.) határozat	0	350 000	350 000	*100,00*	0	350 000
10	Zirci Országzászló Alapítvány 122/2024.(IV.17.) határozat	0	350 000	350 000	*100,00*	0	350 000
11	Bakonyi Finnbarátok Köre Egyesület 121/2024.(IV.17.) határozat	0	275 000	275 000	*100,00*	0	275 000
12	Zirci Önkéntes Tűzoltó 123/2024.(IV.17.) határozat	0	350 000	350 000	*100,00*	0	350 000
13	Zirci Református Egyházközség 108/2024.(IV.17.) határozat	0	220 000	220 000	*100,00*	0	220 000
14	Bakony Rali Szabadidősport Egyesület 107/2024.(IV.17.) határozat	0	165 000	165 000	*100,00*	0	165 000
15	Erdélyi Baráti Kör Egyesület 114/2024.(IV.17.) határozat	0	215 000	215 000	*100,00*	0	215 000
16	Zirci Tenisz Club SE 106/2024.(IV.17.) határozat	0	165 000	165 000	*100,00*	0	165 000
17	Zirci Evangélikus Fiókegyház 105/2024.(IV.17.) határozat	0	130 000	130 000	*100,00*	0	130 000
18	Pápai Sarokkő Babtista Gyülekezet 115/2024.(IV.17.) határozat	0	180 000	180 000	*100,00*	0	180 000

19	Veszprém Főegyházmegyei Karitász 104/2024.(IV.17.) határozat	0	250 000	250 000	*100,00*	0	250 000
20	Cuha-völgyi Bakonyvasút Szövetség 112/2024.(IV.17.) határozat	0	200 000	200 000	*100,00*	0	200 000
21	Segítő Kezek Zirc Alapítvány Mozgáskorlátozottak Zirci Csoportja 109/2024.(IV.17.) határozat	0	250 000	250 000	*100,00*	0	250 000
22	Csoportja 110/2024.(IV.17.) határozat	0	235 000	235 000	*100,00*	0	235 000
23	Reguly Iskoláért Alapítvány 153/2024.(V.15.) határozat	0	100 000	100 000	*100,00*	0	100 000
24	Bakonyi Természettudományi Múzeum Baráti Köre 216/2024.(VII.10.) határozat		270 000	270 000	*100,00*	0	270 000
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**	**6 415 000**	**6 415 000**	**2500,00**	**0**	**6 415 000**

D. TÁRSADALMI SZERVEZETEK, SZERVEZŐDÉSEK, TERMÉSZETES SZEMÉLYEK
2024. ÉVI NEM PÉNZBELI TÁMOGATÁSA
Helyiség bérlet

adatok forintban

	A	B	C
Sor-szám	Megnevezés	2024. évi órák száma	2024. évi nem pénzbeli támogatás értéke
1	Diabétesz Klub	22	88 000
2	Mozgáskorlátozottak Zirci Csoportja	22	88 000
3	Zirc Városi Nyugdíjas Klub	100	400 000
4	Zirci Városi Vegyeskórus - Bakonyi Harmónia Kulturális Egyesület	192	768 000
5	Ők is Emberek Alapítvány	34	136 000
6	Bakonyi Babázó Csoport	96	384 000
7	Bakonyi Finnbarátok Köre Egyesület	22	88 000
8	"BÁRKA 2008" Bakonyi Amatőr Rockzenészek és Képzőművészek Alapítvány	80	320 000
9	Erdélyi Baráti Kör Egyesület	5	20 000
10	Sakk klub	4	16 000
11	Lövész Klub Egyesület	70	280 000
12	Magyar Vöröskereszt Zirci Területi Szervezete	24	96 000
13	Zirci Családsegítő	5	20 000
14	Ők is Emberek Alapítvány	1	4 000
15	Kerekítő foglalkozás	9	36 000
16	Kiállítás megnyitók, naptár bemutatók, megemlékezések	11	44 000
	Összesen:	**697**	**2 788 000**

Eszközhasználat

adatok forintban

	A	B	C	D
Sor-szám	Megnevezés	2024. évi alkalmak száma	Eszköz megnevezése	2024. évi nem pénzbeli támogatás
1	Diabétesz Klub	11	tányér, pohár, kancsó,	14 500
		11	pohár, kancsó	4 000
2	Mozgáskorlátozottak Zirci Csoportja	11	tányér, pohár, kancsó, abrosz, evőeszköz	37 000
3	Zirc Városi Nyugdíjas Klub	50	tányér, pohár, kancsó, abrosz, evőeszköz	21 000
4	Vidéken "Bénázók" a vidéki életet támogató egyesület	5	sörasztal	27 000
5	Zirci Római Katolikus Plébánia Árpád-házi Szent Erzsébet Katolikus Karitász Csoport	2	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	3	abrosz, pohár	7 800
9	Zirci Országzászló Alapítvány	3	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:**	**107**		**313 300**

Szolgáltatások

adatok forintban

	A	B	C
Sor-szám	Megnevezés	2024. évi látogatók száma	2024. évi nem pénzbeli támogatás**
1	RAMNAH zirci látogatók	259	208 500
2	RAMNAH múzeumpedagógiai foglalkozások	0	0
3	RAMNAH kézművesfoglalkozás	536	415 000
4	RAMNAH tárlatvezetés	0	0
5	**Összesen:**	**795**	**623 500**

** RAMNAH belépők áraival számított értéken.

5. melléklet a …/2025.(…) önkormányzati rendelethez

ZIRC VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT
MÉRLEG

adatok forintban

	Megnevezés	2023. év	Módosí-tások	2024. év	Változás
A	B	C	D	E	F
	ESZKÖZÖK				
01	A/I/1 Vagyoni értékű jogok	6 398 955	0	4 204 315	-34,30%
02	A/I/2 Szellemi termékek	488 899	0	241 899	-50,52%
04	**A/I Immateriális javak (=A/I/1+A/I/2+A/I/3)**	**6 887 854**	**0**	**4 446 214**	**-35,45%**
05	A/II/1 Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	5 224 292 324	0	5 319 746 865	1,83%
06	A/II/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	103 419 078	0	85 121 378	-17,69%
08	A/II/4 Beruházások, felújítások	121 370 809	0	67 522 548	-44,37%
10	**A/II Tárgyi eszközök (=A/II/1+...+A/II/5)**	**5 449 082 211**	**0**	**5 472 390 791**	**0,43%**
11	A/III/1 Tartós részesedések (=A/III/1a+…+A/III/1f)	3 000 000	0	3 000 000	0,00%
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)**	**3 000 000**	**0**	**3 000 000**	0,00%
23	A/IV/1 Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök (=A/IV/1a+A/IV/1b+A/IV/1c)	11 329 977	0	10 368 601	-8,49%
25	A/IV/1b - ebből: tárgyi eszközök	11 329 977	0	10 368 601	-8,49%
28	**A/IV Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök (=A/IV/1+A/IV/2)**	**11 329 977**	**0**	**10 368 601**	**-8,49%**
29	**A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/I+A/II+A/III+A/IV)**	**5 470 300 042**	**0**	**5 490 205 606**	**0,36%**
53	C/III/1 Kincstáron kívüli forintszámlák	499 255 831	0	508 427 363	1,84%
54	C/III/2 Kincstárban vezetett forintszámlák	1 157 024 398	0	58 604 679	-94,93%
55	**C/III Forintszámlák (=C/III/1+C/III/2)**	**1 656 280 229**	**0**	**567 032 042**	**-65,76%**
59	**C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/I+…+C/IV)**	**1 656 280 229**	**0**	**567 032 042**	**-65,76%**
64	D/I/3 Költségvetési évben esedékes követelések közhatalmi bevételre (=D/I/3a+…+D/I/3f)	22 615 754	0	31 372 035	38,72%
68	D/I/3d - ebből: költségvetési évben esedékes követelések vagyoni típusú adókra	3 326 210	0	7 398 608	122,43%
69	D/I/3e - ebből: költségvetési évben esedékes követelések termékek és szolgáltatások adóira	15 793 227	0	14 943 818	-5,38%
70	D/I/3f - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb közhatalmi bevételekre	3 496 317	0	9 029 609	158,26%
71	D/I/4 Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételre (=D/I/4a+…+D/I/4i)	3 334 123	0	3 903 507	17,08%
72	D/I/4a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések készletértékesítés ellenértékére, szolgáltatások ellenértékére, közvetített szolgáltatások ellenértékére	3 287 262	0	3 714 834	13,01%
75	D/I/4d - ebből: költségvetési évben esedékes követelések kiszámlázott általános forgalmi adóra	44 986	0	185 767	312,94%
80	D/I/4i - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb működési bevételekre	1 875	0	2 906	54,99%
91	D/I/7 Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú átvett pénzeszközre (>=D/I/7a+D/I/7b+D/I/7c)	8 053	0	21 466 009	266459,16%
94	D/I/7c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson kívülről	8 053	0	8 053	0,00%
103	**D/I Költségvetési évben esedékes követelések (=D/I/1+…+D/I/8)**	**25 957 930**	**0**	**56 741 551**	**118,59%**

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)	164 620 557	0	174 940 721	6,27%
112	D/II/3d - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések vagyoni típusú adókra	1 460 860	0	145 579	-90,03%
113	D/II/3e - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések termékek és szolgáltatások adóira	163 131 116	0	174 792 486	7,15%
114	D/II/3f - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések egyéb közhatalmi bevételekre	28 581	0	2 656	-90,71%
115	D/II/4 Költségvetési évet követően esedékes követelések működési bevételre (=D/II/4a+…+D/II/4i)	0	0	73 334	-
119	D/II/4d - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések kiszámlázott általános forgalmi adóra	0	0	15 481	-
124	D/II/4i - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések egyéb működési bevételekre	0	0	57 853	-
144	**D/II Költségvetési évet követően esedékes követelések (=D/II/1+…+D/II/8)**	**164 620 557**	**0**	**175 014 055**	**6,31%**
145	D/III/1 Adott előlegek (=D/III/1a+…+D/III/1f)	4 290 080	0	1 438 967	-66,46%
147	D/III/1b - ebből: beruházásokra, felújításokra adott előlegek	4 241 064	0	1 310 861	-69,09%
148	D/III/1c - ebből: készletekre adott előlegek	18 116	0	95 766	428,63%
149	D/III/1d - ebből: igénybe vett szolgáltatásra adott előlegek	30 900	0	32 340	4,66%
154	D/III/4 Forgótőke elszámolása	150 000	0	180 000	20,00%
155	D/III/5 Vagyonkezelésbe adott eszközökkel kapcsolatos visszapótlási követelés elszámolása	348 550 326	0	327 092 370	-6,16%
157	D/III/7 Folyósított, megelőlegezett társadalombiztosítási és családtámogatási ellátások elszámolása	0	0	29 890	-
160	**D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások (=D/III/1+…+D/III/9)**	**352 990 406**	**0**	**328 741 227**	**-6,87%**
161	**D) KÖVETELÉSEK (=D/I+D/II+D/III)**	**543 568 893**	**0**	**560 496 833**	**3,11%**
163	E/I/2 Más előzetesen felszámított levonható általános forgalmi adó	3 817 202	0	6 060 758	58,77%
164	E/I/3 Adott előleghez kapcsolódó előzetesen felszámított nem levonható általános forgalmi adó	972 773	0	191 339	-80,33%
165	E/I/4 Más előzetesen felszámított nem levonható általános forgalmi adó	0	0	-191 339	-
166	**E/I Előzetesen felszámított általános forgalmi adó elszámolása (=E/I/1+…+E/I/4)**	**4 789 975**	**0**	**6 060 758**	**26,53%**
168	E/II/2 Más fizetendő általános forgalmi adó	-3 993 031	0	-6 267 434	-56,96%
169	**E/II Fizetendő általános forgalmi adó elszámolása (=E/II/1+E/II/2)**	**-3 993 031**	**0**	**-6 267 434**	**-56,96%**
173	**E) EGYÉB SAJÁTOS ELSZÁMOLÁSOK (=E/I+E/II+E/III)**	**796 944**	**0**	**-206 676**	**-125,93%**

174	F/1 Eredményszemléletű bevételek aktív időbeli elhatárolása	10 042 564	0	473 915	-95,28%
175	F/2 Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	251 382	0	273 414	8,76%
177	**F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=F/1+F/2+F/3)**	**10 293 946**	**0**	**747 329**	**-92,74%**
178	**ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)**	**7 681 240 054**	**0**	**6 618 275 134**	**-13,84%**

ZIRC VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT
MÉRLEG

adatok forintban

	Megnevezés	2023. év	Módosí-tások	2024. 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	2 428 283 392	0	2 406 825 436	-0,88%
181	G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	181 979 316	0	181 979 316	0,00%
182	G/IV Felhalmozott eredmény	-1 912 373 640	0	-3 999 436 629	-109,13%
184	G/VI Mérleg szerinti eredmény	-2 087 062 989	0	-685 875	99,97%
185	**G/ SAJÁT TŐKE (= G/I+…+G/VI)**	**4 136 723 017**	**0**	**4 114 579 186**	**-0,54%**
188	H/I/3 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	36 150	0	173 084	378,79%
189	H/I/4 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek ellátottak pénzbeli juttatásaira	12 000	0	12 000	0,00%
190	H/I/5 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek egyéb működési célú kiadásokra (>=H/I/5a+H/I/5b)	0	0	4 531 032	-
194	H/I/7 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek felújításokra	0	0	22 623 887	-
211	**H/I Költségvetési évben esedékes kötelezettségek (=H/I/1+…+H/I/9)**	**48 150**	**0**	**27 340 003**	**56680,90%**
214	H/II/3 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	219 039	0	5 610 680	2461,50%
219	H/II/6 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek beruházásokra	3 040 000	0	1 840 000	-39,47%
224	H/II/9 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra (>=H/II/9a+…+H/II/9j)	31 575 976	0	35 262 873	11,68%
229	H/II/9e - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetésére	31 575 976	0	35 262 873	11,68%
235	**H/II Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek (=H/II/1+…+H/II/9)**	**34 835 015**	**0**	**42 713 553**	**22,62%**
236	H/III/1 Kapott előlegek	33 927 574	0	30 190 879	-11,01%
238	H/III/3 Más szervezetet megillető bevételek elszámolása	153 575	0	151 192	-1,55%
242	H/III/7 Letétre, megőrzésre, fedezetkezelésre átvett pénzeszközök, biztosítékok	1 060 428	0	6 278 352	492,06%
245	**H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások (=H/III/1+…+H/III/10)**	**35 141 577**	**0**	**36 620 423**	**4,21%**
246	**H) KÖTELEZETTSÉGEK (=H/I+H/II+H/III)**	**70 024 742**	**0**	**106 673 979**	**52,34%**
248	J/1 Eredményszemléletű bevételek passzív időbeli elhatárolása	165 114 717	0	175 206 603	6,11%
249	J/2 Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	17 050 621	0	9 321 874	-45,33%
250	J/3 Halasztott eredményszemléletű bevételek	3 292 326 957	0	2 212 493 492	-32,80%
251	**J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=J/1+J/2+J/3)**	**3 474 492 295**	**0**	**2 397 021 969**	**-31,01%**
252	**FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J)**	**7 681 240 054**	**0**	**6 618 275 134**	**-13,84%**

6. melléklet …/2025.(…) önkormányzati rendelethez

ZIRCI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL
2024. ÉVI BEVÉTELI ÉS KIADÁSI ELŐIRÁNYZATAINAK TELJESÍTÉSE

adatok forintban

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L
Sor-szám	**Rovat**	**Megnevezés**	**2024. évi eredeti előirányzat**	**2024. évi hatályos előirányzat**	**2024. évi teljesítés**	***Teljesítés %-a***	**Rovat**	**Megnevezés**	**2024. évi eredeti előirányzat**	**2024. évi hatályos előirányzat**	**2024. évi teljesítés**	***Teljesítés %-a***
1		**I. Működési célú bevételek**						**I. Működési költségvetés**				
2	B.4	1.) Közhatalmi bevételek	1 100 000	985 000	985 000	*100,00*	K.1	1.) Személyi juttatások	224 598 670	221 681 780	221 681 780	*100,00*
3	B.3	2.) Intézményi működési bevételek	5 900 000	6 315 915	5 769 742	*91,35*	K.2	2.) Munkaadókat terhelő járulékok	34 571 157	34 199 509	34 199 509	*100,00*
4	B.8	3.) Fenntartói működési támogatások	297 169 827	297 169 827	297 169 827	*100,00*	K.3	3.) Dologi kiadások	45 000 000	62 560 410	33 739 003	*53,93*
5		*ebből állami támogatások*	*195 551 902*	*195 551 902*	*195 551 902*	*100,00*	K.5	4.) Egyéb működési kiadások	0	0	0	-
6	B.1	4.) Működési célú támogatásértékű bevételek	0	6 933 018	6 933 018	*100,00*	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	7 702 826	7 702 826	*100,00*						
9		**Működési célú bevételek összesen:**	**304 169 827**	**319 106 586**	**318 560 413**	***99,83***		**Működési célú kiadások összesen:**	**304 169 827**	**318 441 699**	**289 620 292**	***90,95***
10		**II. Felhalmozási célú bevételek**						**II. Felhalmozási költségvetés**				
11	B.5	1.) Saját felhalmozási bevételek	0	0	0	-	K.6	1.) Beruházások	0	664 887	664 887	*100,00*
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**	**664 887**	**664 887**	***100,00***
17		**BEVÉTELI FŐÖSSZEG:**	**304 169 827**	**319 106 586**	**318 560 413**	***99,83***		**KIADÁSI FŐÖSSZEG:**	**304 169 827**	**319 106 586**	**290 285 179**	***90,97***

7. melléklet a …/2025.(…) önkormányzati rendelethez

ZIRCI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL
MÉRLEG

adatok forintban

	Megnevezés	2023. év	Módosí-tások	2024. év	Változás
A	B	C	D	E	F
	ESZKÖZÖK				
01	A/I/1 Vagyoni értékű jogok	217 608	0	160 982	-26,02%
04	**A/I Immateriális javak (=A/I/1+A/I/2+A/I/3)**	**217 608**	**0**	**160 982**	**-26,02%**
05	A/II/1 Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	185 594	0	181 520	-2,20%
06	A/II/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	603 898	0	433 209	-28,26%
08	A/II/4 Beruházások, felújítások	140 000	0	140 000	0,00%
10	**A/II Tárgyi eszközök (=A/II/1+...+A/II/5)**	**929 492**	**0**	**754 729**	**-18,80%**
29	**A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/I+A/II+A/III+A/IV)**	**1 147 100**	**0**	**915 711**	**-20,17%**
53	C/III/1 Kincstáron kívüli forintszámlák	7 264 697	0	27 450 785	277,87%
55	**C/III Forintszámlák (=C/III/1+C/III/2)**	**7 264 697**	**0**	**27 450 785**	**277,87%**
59	**C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/I+…+C/IV)**	**7 264 697**	**0**	**27 450 785**	**277,87%**
64	D/I/3 Költségvetési évben esedékes követelések közhatalmi bevételre (=D/I/3a+…+D/I/3f)	50 000	0	0	-100,00%
70	D/I/3f - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb közhatalmi bevételekre	50 000	0	0	-100,00%
71	D/I/4 Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételre (=D/I/4a+…+D/I/4i)	353 479	0	546 173	54,51%
72	D/I/4a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések készletértékesítés ellenértékére, szolgáltatások ellenértékére, közvetített szolgáltatások ellenértékére	278 330	0	430 057	54,51%
75	D/I/4d - ebből: költségvetési évben esedékes követelések kiszámlázott általános forgalmi adóra	75 149	0	116 116	54,51%
103	**D/I Költségvetési évben esedékes követelések (=D/I/1+…+D/I/8)**	**403 479**	**0**	**546 173**	**35,37%**
145	D/III/1 Adott előlegek (=D/III/1a+…+D/III/1f)	438 129	0	436 929	-0,27%
148	D/III/1c - ebből: készletekre adott előlegek	138 129	0	76 929	-44,31%
150	D/III/1e - ebből: foglalkoztatottaknak adott előlegek	300 000	0	360 000	20,00%
157	D/III/7 Folyósított, megelőlegezett társadalombiztosítási és családtámogatási ellátások elszámolása	0	0	387 520	-
160	**D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások (=D/III/1+…+D/III/9)**	**438 129**	**0**	**824 449**	**88,17%**
161	**D) KÖVETELÉSEK (=D/I+D/II+D/III)**	**841 608**	**0**	**1 370 622**	**62,86%**
163	E/I/2 Más előzetesen felszámított levonható általános forgalmi adó	2 593 282	0	3 423 076	32,00%
166	**E/I Előzetesen felszámított általános forgalmi adó elszámolása (=E/I/1+…+E/I/4)**	**2 593 282**	**0**	**3 423 076**	**32,00%**
168	E/II/2 Más fizetendő általános forgalmi adó	-2 659 099	0	-3 496 195	-31,48%
169	**E/II Fizetendő általános forgalmi adó elszámolása (=E/II/1+E/II/2)**	**-2 659 099**	**0**	**-3 496 195**	**-31,48%**
173	**E) EGYÉB SAJÁTOS ELSZÁMOLÁSOK (=E/I+E/II+E/III)**	**-65 817**	**0**	**-73 119**	**-11,09%**
175	F/2 Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	856 833	0	459 638	-46,36%
177	**F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=F/1+F/2+F/3)**	**856 833**	**0**	**459 638**	**-46,36%**
178	**ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)**	**10 044 421**	**0**	**30 123 637**	**199,90%**

adatok forintban

	Megnevezés	2023. év	Módosí-tások	2024. 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	11 519 625	0	-10 929 545	-194,88%
184	G/VI Mérleg szerinti eredmény	-22 449 170	0	18 448 949	182,18%
185	**G/ SAJÁT TŐKE (= G/I+…+G/VI)**	**-9 141 838**	**0**	**9 307 111**	**201,81%**
188	H/I/3 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	97 298	0	45 720	-53,01%
193	H/I/6 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek beruházásokra	44 400	0	0	-100,00%
211	**H/I Költségvetési évben esedékes kötelezettségek (=H/I/1+…+H/I/9)**	**141 698**	**0**	**45 720**	**-67,73%**
214	H/II/3 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	577 903	0	1 307 716	126,29%
235	**H/II Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek (=H/II/1+…+H/II/9)**	**577 903**	**0**	**1 307 716**	**126,29%**
246	**H) KÖTELEZETTSÉGEK (=H/I+H/II+H/III)**	**719 601**	**0**	**1 353 436**	**88,08%**
249	J/2 Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	18 466 658	0	19 463 090	5,40%
251	**J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=J/1+J/2+J/3)**	**18 466 658**	**0**	**19 463 090**	**5,40%**
252	**FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J)**	**10 044 421**	**0**	**30 123 637**	**199,90%**

8. melléklet a .../2025.(...) önkormányzati rendelethez

BÉKEFI ANTAL VÁROSI KÖNYVTÁR, MŰVELŐDÉSI HÁZ ÉS STÚDIÓ KB
2024. ÉVI BEVÉTELI ÉS KIADÁSI ELŐIRÁNYZATAINAK TELJESÍTÉSE

adatok forintban

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L
Sor-szám	**Rovat**	**Megnevezés**	**2024. évi eredeti előirányzat**	**2024. évi hatályos előirányzat**	**2024. évi teljesítés**	***Teljesítés %-a***	**Rovat**	**Megnevezés**	**2024. évi eredeti előirányzat**	**2024. évi hatályos előirányzat**	**2024. évi teljesítés**	***Teljesítés %-a***
1		**I. Működési célú bevételek**						**I. Működési költségvetés**				
2	B.4	1.) Intézményi működési bevételek	9 134 500	9 358 090	9 308 090	*99,47*	K.1	1.) Személyi juttatások	54 062 950	56 607 117	56 607 117	*100,00*
3	B.8	2.) Fenntartói működési támogatások	107 069 771	106 320 976	106 320 976	*100,00*	K.2	2.) Munkaadókat terhelő járulékok	6 874 576	7 299 250	7 299 250	*100,00*
4		*ebből állami támogatások*	*14 499 576*	*14 499 576*	*14 499 576*	*100,00*	K.3	3.) Dologi kiadások	60 549 245	57 749 936	50 164 459	*86,86*
5								*ebből: városi rendezvénysorozat 330/2023.(IX.20.) hat.*	*15 000 000*	*18 279 294*	*18 279 294*	*100,00*
6	B.1	3.) Működési célú támogatásértékű bevételek	5 600 000	3 400 000	3 400 000	*100,00*	K.5	4.) Egyéb működési kiadások	0	0	0	-
7	B.6	4.) Működési célra átvett pénzeszközök	0	1 917 500	1 917 500	*100,00*	K.5	5.) Általános működési tartalék	0	0	0	-
8	B.8	5.) Előző évi működési maradvány igénybevétele	0	4 625 729	4 625 729	*100,00*	K.5	6.) Működési céltartalék	0	0	0	-
9		**Működési célú bevételek összesen:**	**121 804 271**	**125 622 295**	**125 572 295**	***99,96***		**Működési célú kiadások összesen:**	**121 486 771**	**121 656 303**	**114 070 826**	***93,76***
10		**II. Felhalmozási célú bevételek**						**II. Felhalmozási költségvetés**				
11	B.5	1.) Saját felhalmozási bevételek	0	0	0	-	K.6	1.) Beruházások	317 500	3 965 992	3 965 992	*100,00*
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:**	**317 500**	**3 965 992**	**3 965 992**	***100,00***
17		**BEVÉTELI FŐÖSSZEG:**	**121 804 271**	**125 622 295**	**125 572 295**	***99,96***		**KIADÁSI FŐÖSSZEG:**	**121 804 271**	**125 622 295**	**118 036 818**	***93,96***

9. melléklet a …/2025.(…) önkormányzati rendelethez

BÉKEFI ANTAL VÁROSI KÖNYVTÁR, MŰVELŐDÉSI HÁZ ÉS STÚDIÓ KB
MÉRLEG

adatok forintban

	Megnevezés	2023. év	Módosítások	2024. év	Változás
A	B	C	D	E	F
	ESZKÖZÖK				
01	A/I/1 Vagyoni értékű jogok	1 474 060	0	1 159 100	-21,37%
02	A/I/2 Szellemi termékek	298 606	0	0	-100,00%
04	**A/I Immateriális javak (=A/I/1+A/I/2+A/I/3)**	**1 772 666**	**0**	**1 159 100**	**-34,61%**
05	A/II/1 Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	10 222 766	0	10 009 938	-2,08%
06	A/II/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	1 115 143	0	2 689 325	141,16%
10	**A/II Tárgyi eszközök (=A/II/1+...+A/II/5)**	**11 337 909**	**0**	**12 699 263**	**12,01%**
29	**A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/I+A/II+A/III+A/IV)**	**13 110 575**	**0**	**13 858 363**	**5,70%**
53	C/III/1 Kincstáron kívüli forintszámlák	4 625 729	0	7 535 477	62,90%
55	**C/III Forintszámlák (=C/III/1+C/III/2)**	**4 625 729**	**0**	**7 535 477**	**62,90%**
59	**C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/I+…+C/IV)**	**4 625 729**	**0**	**7 535 477**	**62,90%**
71	D/I/4 Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételre (=D/I/4a+…+D/I/4i)	72 500	0	50 000	-31,03%
72	D/I/4a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések készletértékesítés ellenértékére, szolgáltatások ellenértékére, közvetített szolgáltatások ellenértékére	72 500	0	50 000	-31,03%
103	**D/I Költségvetési évben esedékes követelések (=D/I/1+…+D/I/8)**	**72 500**	**0**	**50 000**	**-31,03%**
161	**D) KÖVETELÉSEK (=D/I+D/II+D/III)**	**72 500**	**0**	**50 000**	**-31,03%**
175	F/2 Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	611 929	0	948 854	55,06%
177	**F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=F/1+F/2+F/3)**	**611 929**	**0**	**948 854**	**55,06%**
178	**ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)**	**18 420 733**	**0**	**22 392 694**	**21,56%**
	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	-3 334 493	0	-7 014 697	-110,37%
184	G/VI Mérleg szerinti eredmény	-3 680 204	0	3 754 229	202,01%
185	**G/ SAJÁT TŐKE (= G/I+…+G/VI)**	**13 920 302**	**0**	**17 674 531**	**26,97%**
188	H/I/3 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	54 892	0	29 337	-46,56%
211	**H/I Költségvetési évben esedékes kötelezettségek (=H/I/1+…+H/I/9)**	**54 892**	**0**	**29 337**	**-46,56%**
214	H/II/3 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	315 774	0	15 505	-95,09%
235	**H/II Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek (=H/II/1+…+H/II/9)**	**315 774**	**0**	**15 505**	**-95,09%**
246	**H) KÖTELEZETTSÉGEK (=H/I+H/II+H/III)**	**370 666**	**0**	**44 842**	**-87,90%**
249	J/2 Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	4 129 765	0	4 673 321	13,16%
251	**J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=J/1+J/2+J/3)**	**4 129 765**	**0**	**4 673 321**	**13,16%**
252	**FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J)**	**18 420 733**	**0**	**22 392 694**	**21,56%**

10. melléklet a .../2025.(...) önkormányzati rendelethez

REGULY ANTAL MÚZEUM ÉS NÉPI KÉZMŰVES ALKOTÓHÁZ
2024. ÉVI BEVÉTELI ÉS KIADÁSI ELŐIRÁNYZATAINAK TELJESÍTÉSE

adatok forintban

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L
Sor-szám	**Rovat**	**Megnevezés**	**2024. évi eredeti előirányzat**	**2024. évi hatályos előirányzat**	**2024. évi teljesítés**	***Teljesítés %-a***	**Rovat**	**Megnevezés**	**2024. évi eredeti előirányzat**	**2024. évi hatályos előirányzat**	**2024. évi teljesítés**	***Teljesítés %-a***
1		**I. Működési célú bevételek**						**I. Működési költségvetés**				
2	B.4	1.) Intézményi működési bevételek	6 500 000	6 551 720	6 324 220	*96,53*	K.1	1.) Személyi juttatások	34 479 886	34 922 001	34 922 001	*100,00*
3	B.8	3.) Fenntartói működési támogatások	48 892 071	43 222 101	43 222 101	*100,00*	K.2	2.) Munkaadókat terhelő járulékok	4 412 185	4 204 694	4 204 694	*100,00*
4		*ebből állami támogatások*	*3 000 000*	*3 000 000*	*3 000 000*	*100,00*	K.3	3.) Dologi kiadások	18 994 850	15 523 469	11 778 576	*75,88*
5	B.1	3.) Működési célú támogatásértékű bevételek	2 494 850	500 000	500 000	*100,00*	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	4 761 221	4 761 221	*100,00*	K.5	6.) Működési céltartalék	0	0	0	-
8		**Működési célú bevételek összesen:**	**57 886 921**	**55 035 042**	**54 807 542**	***99,59***		**Működési célú kiadások összesen:**	**57 886 921**	**54 650 164**	**50 905 271**	**93,15**
9		**II. Felhalmozási célú bevételek**						**II. Felhalmozási költségvetés**				
10	B.5	1.) Saját felhalmozási bevételek	0	30 000	30 000	*100,00*	K.6	1.) Beruházások	0	914 878	914 878	*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	500 000	500 000	*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**	**530 000**	**530 000**	***100,00***		**Felhalm. célú kiadások összesen:**	**0**	**914 878**	**914 878**	**100,00**
16		**BEVÉTELI FŐÖSSZEG:**	**57 886 921**	**55 565 042**	**55 337 542**	***99,59***		**KIADÁSI FŐÖSSZEG:**	**57 886 921**	**55 565 042**	**51 820 149**	**93,26**

6 824 220

-858 950

-384 878

11. melléklet a …/2025.(…) önkormányzati rendelethez

REGULY ANTAL MÚZEUM ÉS NÉPI KÉZMŰVES ALKOTÓHÁZ
MÉRLEG

adatok forintban

	Megnevezés	2023. év	Módosítások	2024. év	Változás
A	B	C	D	E	F
	ESZKÖZÖK				
01	A/I/1 Vagyoni értékű jogok	2 166 370	0	1 725 424	-20,35%
04	**A/I Immateriális javak (=A/I/1+A/I/2+A/I/3)**	**2 166 370**	**0**	**1 725 424**	**-20,35%**
06	A/II/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	2 561 446	0	2 192 799	-14,39%
10	**A/II Tárgyi eszközök (=A/II/1+...+A/II/5)**	**2 561 446**	**0**	**2 192 799**	**-14,39%**
29	**A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/I+A/II+A/III+A/IV)**	**4 727 816**	**0**	**3 918 223**	**-17,12%**
33	B/I/4 Befejezetlen termelés, félkész termékek, késztermékek	2 374 428	0	1 962 625	-17,34%
35	**B/I Készletek (=B/I/1+…+B/I/5)**	**2 374 428**	**0**	**1 962 625**	**-17,34%**
45	**B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK (= B/I+B/II)**	**2 374 428**	**0**	**1 962 625**	**-17,34%**
53	C/III/1 Kincstáron kívüli forintszámlák	4 686 221	0	3 387 393	-27,72%
55	**C/III Forintszámlák (=C/III/1+C/III/2)**	**4 686 221**	**0**	**3 387 393**	**-27,72%**
59	**C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/I+…+C/IV)**	**4 686 221**	**0**	**3 387 393**	**-27,72%**
71	D/I/4 Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételre (=D/I/4a+…+D/I/4i)	75 000	0	227 500	203,33%
72	D/I/4a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések készletértékesítés ellenértékére, szolgáltatások ellenértékére, közvetített szolgáltatások ellenértékére	75 000	0	227 500	203,33%
81	D/I/5 Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási bevételre (=D/I/5a+…+D/I/5e)	30 000	0	0	-100,00%
84	D/I/5c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb tárgyi eszközök értékesítésére	30 000	0	0	-100,00%
103	**D/I Költségvetési évben esedékes követelések (=D/I/1+…+D/I/8)**	**105 000**	**0**	**227 500**	**116,67%**
115	D/II/4 Költségvetési évet követően esedékes követelések működési bevételre (=D/II/4a+…+D/II/4i)	0	0	5	-
124	D/II/4i - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések egyéb működési bevételekre	0	0	5	-
144	**D/II Költségvetési évet követően esedékes követelések (=D/II/1+…+D/II/8)**	**0**	**0**	**5**	**-**
145	D/III/1 Adott előlegek (=D/III/1a+…+D/III/1f)	75 000	0	130 000	73,33%
149	D/III/1d - ebből: igénybe vett szolgáltatásra adott előlegek	0	0	10 000	-
150	D/III/1e - ebből: foglalkoztatottaknak adott előlegek	75 000	0	120 000	60,00%
160	**D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások (=D/III/1+…+D/III/9)**	**75 000**	**0**	**130 000**	**73,33%**
161	**D) KÖVETELÉSEK (=D/I+D/II+D/III)**	**180 000**	**0**	**357 505**	**98,61%**
175	F/2 Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	43 374	0	41 059	-5,34%
177	**F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=F/1+F/2+F/3)**	**43 374**	**0**	**41 059**	**-5,34%**
178	**ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)**	**12 011 839**	**0**	**9 666 805**	**-19,52%**
	FORRÁSOK				
179	G/I Nemzeti vagyon induláskori értéke	2 704 377	0	2 704 377	0,00%
180	G/II Nemzeti vagyon változásai	-314 875	0	-314 875	0,00%
181	G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	428 690	0	428 690	0,00%
182	G/IV Felhalmozott eredmény	14 087 570	0	6 793 454	-51,78%
184	G/VI Mérleg szerinti eredmény	-7 294 116	0	-7 841 728	-7,51%
185	**G/ SAJÁT TŐKE (= G/I+…+G/VI)**	**9 611 646**	**0**	**1 769 918**	**-81,59%**

188	H/I/3 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	0	0	7 500	-
211	**H/I Költségvetési évben esedékes kötelezettségek (=H/I/1+…+H/I/9)**	**0**	**0**	**7 500**	**-**
214	H/II/3 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	0	0	2 217 435	-
235	**H/II Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek (=H/II/1+…+H/II/9)**	**0**	**0**	**2 217 435**	**-**
246	**H) KÖTELEZETTSÉGEK (=H/I+H/II+H/III)**	**0**	**0**	**2 224 935**	**-**
249	J/2 Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	2 400 193	0	5 671 952	136,31%
251	**J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=J/1+J/2+J/3)**	**2 400 193**	**0**	**5 671 952**	**136,31%**
252	**FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J)**	**12 011 839**	**0**	**9 666 805**	**-19,52%**

12. melléklet a .../2025.(...) önkormányzati rendelethez

ZIRCI ÖNKORMÁNYZATI SZOLGÁLTATÓ KÖZPONT
2024. ÉVI BEVÉTELI ÉS KIADÁSI ELŐIRÁNYZATAINAK TELJESÍTÉSE

adatok forintban

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L
Sor-szám	**Rovat**	**Megnevezés**	**2024. évi eredeti előirányzat**	**2024. évi hatályos előirányzat**	**2024. évi teljesítés**	***Teljesítés %-a***	**Rovat**	**Megnevezés**	**2024. évi eredeti előirányzat**	**2024. évi hatályos előirányzat**	**2024. évi teljesítés**	***Teljesítés %-a***
1		**I. Működési célú bevételek**						**I. Működési költségvetés**				
2	B.4	1.) Intézményi működési bevételek	118 652 463	117 014 382	117 014 382	*100,00*	K.1	1.) Személyi juttatások	109 266 725	117 375 227	117 375 227	*100,00*
3	B.8	3.) Fenntartói működési támogatások	180 351 157	183 309 500	183 309 500	*100,00*	K.2	2.) Munkaadókat terhelő járulékok	13 888 775	15 619 358	15 619 358	*100,00*
4		*ebből állami támogatások*	*166 538 562*	*164 410 393*	*164 410 393*	*100,00*	K.3	3.) Dologi kiadások	175 048 120	168 310 647	163 765 139	*97,30*
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	200 000	200 000	*100,00*	K.5	5.) Általános működési tartalék	0	0	0	-
7	B.8	5.) Előző évi működési maradvány igénybevétele	0	781 350	781 350	*100,00*	K.5	6.) Működési céltartalék	0	0	0	-
8		**Működési célú bevételek összesen:**	**299 003 620**	**301 305 232**	**301 305 232**	***100,00***		**Működési célú kiadások összesen:**	**298 203 620**	**301 305 232**	**296 759 724**	**98,49**
9		**II. Felhalmozási célú bevételek**						**II. Felhalmozási költségvetés**				
10	B.5	1.) Saját felhalmozási bevételek	0	0	0	-	K.6	1.) Beruházások	800 000	3 827 201	3 827 201	*100,00*
11	B.8	2.) Fenntartói felhalmozási támogatások	0	3 827 201	3 827 201	*100,00*	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**	**3 827 201**	**3 827 201**	***100,00***		**Felhalm. célú kiadások összesen:**	**800 000**	**3 827 201**	**3 827 201**	**100,00**
16		**BEVÉTELI FŐÖSSZEG:**	**299 003 620**	**305 132 433**	**305 132 433**	***100,00***		**KIADÁSI FŐÖSSZEG:**	**299 003 620**	**305 132 433**	**300 586 925**	**98,51**

117 214 382

3 764 158

13. melléklet a …/2025.(…) önkormányzati rendelethez

ZIRCI ÖNKORMÁNYZATI SZOLGÁLTATÓ KÖZPONT
MÉRLEG

adatok forintban

	Megnevezés	2023. év	Módosí-tások	2024. év	Változás
A	B	C	D	E	F
	ESZKÖZÖK				
01	A/I/1 Vagyoni értékű jogok	44 682	0	34 906	-21,88%
04	**A/I Immateriális javak (=A/I/1+A/I/2+A/I/3)**	**44 682**	**0**	**34 906**	**-21,88%**
06	A/II/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	2 404 039	0	4 603 663	91,50%
10	**A/II Tárgyi eszközök (=A/II/1+...+A/II/5)**	**2 404 039**	**0**	**4 603 663**	**91,50%**
29	**A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/I+A/II+A/III+A/IV)**	**2 448 721**	**0**	**4 638 569**	**89,43%**
30	B/I/1 Vásárolt készletek	2 871 098	0	2 602 644	-9,35%
35	**B/I Készletek (=B/I/1+…+B/I/5)**	**2 871 098**	**0**	**2 602 644**	**-9,35%**
45	**B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK (= B/I+B/II)**	**2 871 098**	**0**	**2 602 644**	**-9,35%**
53	C/III/1 Kincstáron kívüli forintszámlák	659 979	0	4 443 423	573,27%
55	**C/III Forintszámlák (=C/III/1+C/III/2)**	**659 979**	**0**	**4 443 423**	**573,27%**
59	**C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/I+…+C/IV)**	**659 979**	**0**	**4 443 423**	**573,27%**
71	D/I/4 Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételre (=D/I/4a+…+D/I/4i)	2 345 544	0	2 704 782	15,32%
72	D/I/4a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések készletértékesítés ellenértékére, szolgáltatások ellenértékére, közvetített szolgáltatások ellenértékére	331 495	0	136 580	-58,80%
74	D/I/4c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések ellátási díjakra	1 507 940	0	1 993 172	32,18%
75	D/I/4d - ebből: költségvetési évben esedékes követelések kiszámlázott általános forgalmi adóra	498 085	0	575 030	15,45%
80	D/I/4i - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb működési bevételekre	8 024	0	0	-100,00%
103	**D/I Költségvetési évben esedékes követelések (=D/I/1+…+D/I/8)**	**2 345 544**	**0**	**2 704 782**	**15,32%**
145	D/III/1 Adott előlegek (=D/III/1a+…+D/III/1f)	66 000	0	66 000	0,00%
151	D/III/1f - ebből: túlfizetések, téves és visszajáró kifizetések	66 000	0	66 000	0,00%
157	D/III/7 Folyósított, megelőlegezett társadalombiztosítási és családtámogatási ellátások elszámolása	80 565	0	37 335	-53,66%
160	**D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások (=D/III/1+…+D/III/9)**	**146 565**	**0**	**103 335**	**-29,50%**
161	**D) KÖVETELÉSEK (=D/I+D/II+D/III)**	**2 492 109**	**0**	**2 808 117**	**12,68%**
163	E/I/2 Más előzetesen felszámított levonható általános forgalmi adó	16 789 581	0	0	-100,00%
166	**E/I Előzetesen felszámított általános forgalmi adó elszámolása (=E/I/1+…+E/I/4)**	**16 789 581**	**0**	**0**	**-100,00%**
168	E/II/2 Más fizetendő általános forgalmi adó	-16 910 058	0	-881 243	94,79%
169	**E/II Fizetendő általános forgalmi adó elszámolása (=E/II/1+E/II/2)**	**-16 910 058**	**0**	**-881 243**	**94,79%**
173	**E) EGYÉB SAJÁTOS ELSZÁMOLÁSOK (=E/I+E/II+E/III)**	**-120 477**	**0**	**-881 243**	**-631,46%**
174	F/1 Eredményszemléletű bevételek aktív időbeli elhatárolása	2 022 591	0	2 601 432	28,62%
175	F/2 Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	27 996	0	103 540	269,84%
177	**F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=F/1+F/2+F/3)**	**2 050 587**	**0**	**2 704 972**	**31,91%**
178	**ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)**	**10 402 017**	**0**	**16 316 482**	**56,86%**

adatok forintban

	Megnevezés	2023. év	Módosí-tások	2024. év	Változás
A	B	C	D	E	F
	FORRÁSOK				
182	G/IV Felhalmozott eredmény	2 556 567	0	-901 052	-135,24%
184	G/VI Mérleg szerinti eredmény	-3 457 619	0	5 376 352	255,49%
185	**G/ SAJÁT TŐKE (= G/I+…+G/VI)**	**-901 052**	**0**	**4 475 300**	**596,67%**
188	H/I/3 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	214 182	0	185 123	-13,57%

211	**H/I Költségvetési évben esedékes kötelezettségek (=H/I/1+…+H/I/9)**	**214 182**	**0**	**185 123**	**-13,57%**
236	H/III/1 Kapott előlegek	25 194	0	1 250	-95,04%
245	**H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások (=H/III/1+…+H/III/10)**	**25 194**	**0**	**1 250**	**-95,04%**
246	**H) KÖTELEZETTSÉGEK (=H/I+H/II+H/III)**	**239 376**	**0**	**186 373**	**-22,14%**
248	J/1 Eredményszemléletű bevételek passzív időbeli elhatárolása	0	0	448 130	-
249	J/2 Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	11 063 693	0	11 206 679	1,29%
251	**J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=J/1+J/2+J/3)**	**11 063 693**	**0**	**11 654 809**	**5,34%**
252	**FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J)**	**10 402 017**	**0**	**16 316 482**	**56,86%**

14. melléklet a …/2025.(…) önkormányzati rendelethez

ZIRC VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT 2024. 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	2024. évi eredeti előirányzat	2024. évi hatályos előirányzat	2024. évi teljesítés	*Teljesítés %-a*	2024. évi teljesítésből					
							Beruházások	Fejlesztési célú pénz-eszk.átadás	Felújítások	Tartalék	Vissza-térítendő támogatás	Hitel-törlesztés
	1	**Zirci Közös Önkormányzati Hivatal**	**0**	**664 887**	**664 887**	***100,00***	**664 887**					
	2	Titkársági mobiltelefon és akkus töltő	0	49 399	49 399	*100,00*	49 399					
	3	T500 fejhallgató 3 db	0	38 999	38 999	*100,00*	38 999					
	4	Logitech G435 LIGHTSPEED headset 1db	0	21 999	21 999	*100,00*	21 999					
	5	Konyhai eszközök (hűtőszekrény, mikrohullámú sütő, kávéfőző)	0	181 000	181 000	*100,00*	181 000					
	6	Benq - MH560 1080p 3800L 15000óra projektor - 9H	0	262 700	262 700	*100,00*	262 700					
	7	Mobiltelefon (Xiaomi Redmi 13C 5G DS 4+12GB) 2 db	0	110 790	110 790	*100,00*	110 790					
	8											
	9	*Városüzemeltetési, városgazdálkodási feladatok*										
6/2022.(I.13.)	10	TOP_PLUSZ 2.1.1.-21-VE1-2022-00007 "Békefi Antal Városi Könyvtár épületenergetikai felújítása"	7 695 602	7 761 503	7 761 503	*100,00*			7 761 503			
	11	TOP_PLUSZ-1.2.1-21-VE1-2022-00044 "Élhető települések"	1 151 962 974	1 145 950 574	1 090 251 695	*95,14*	16 736 695	1 073 515 000	0			
	12	TOP-3.1.1-15-VE1-2016-00018 "Fenntartható közlekedésfejlesztés Zircen"	0	115 000	115 000	*100,00*	115 000					
211/2024.(VII.10.) 212/2024.(VII.10.)	13	TOP_PLUSZ-1.1.3-21-VE1-2022-00042 "Az évezred nyomában A-tól Zircig"	0	5 207 000	381 000	*7,32*	381 000					
157/2023.(IV.19.)	14	Háziorvosi praxisok visszavásárlása	3 600 000	3 500 000	3 500 000	*100,00*	3 500 000			0		
	15	Zirc 996/2/A/2 Háziorvosi praxis visszavásárlása	0	2 426 254	2 426 254	*100,00*	2 426 254					
386/2024.(XII.18.)	16	Zirci Városháza homlokzat felújítás	0	6 000 000	0	*0,00*						
	17	Helyi Építési Szabályzat módosítása	0	762 000	685 800	*90,00*	685 800					
4/2023.(I.16.); 364/2023.(X.31.)	18	Közvilágítás korszerűsítése	91 512 746	92 084 246	92 084 245	*100,00*	92 084 245					
209/2017.(VIII.31.)	19	TOP-2.1.2-16-VE1-2017-00002 "Zirc- zöld város a Bakonyban"	8 258	1 059 818	1 051 560	*99,22*	1 051 560			0		
	20	Gáz	236 961	236 961	0	*0,00*						
	21	Színpad hang- és fénytechnika	0	1 362 889	1 362 889	*100,00*	1 362 889					
208/2024.(VII.10.)	22	Zirc-Olaszfalu kerékpárút szakasz kialakítása	0	0	0	-	0					
317/2024.(X.31.)	23	Ingatlanok vásárlása	0	0	0	-	0					
	24	Térfigyelő rendszer felszerelése	0	154 305	154 305	*100,00*	154 305					
	25	Kültéri zászlók	0	78 105	78 105	*100,00*	78 105					
187/2024.(VI.12.)	26	Borzavár utcai temető ravatalozó felújítása	0	1 000 000	0	*0,00*						
	27	Környezetvédelmi alap tartalék	5 086 026	5 086 026	0	*0,00*						
	28	Fejlesztési tartalék	100 000 000	49 863 024	0	*0,00*						
190/2024.(VI.12.)	29	Járdafelújítás 2024.	0	57 421 842	34 162 955	*59,49*			34 162 955	0		
	30	Általános felhalmozási tartalék	63 989 897	4 004 074	0	*0,00*						
	31			0	0	-						
	32	*Vagyonkezelési feladatok*										
	33	Munkáltatói lakásalap	1 611 406	1 611 406	0	*0,00*						
	34	Lakásalap	96 504 567	87 110 918	0	*0,00*						
188/2024.(VI.12.)	35	ZIVU autóbusz és billenőplatós tehergépjármű	0	25 000 000	10 000 000	*40,00*		10 000 000		0		
258/2024.(IX.17.)	36	ZIVU telephely feljesztés	0	33 300 000	0	*0,00*				0		
172/2024.(V.15.)	37	Zirc 2136/20. hrsz-ú ingatlan megvásárlása	0	1 202 100	1 202 100	*100,00*	1 202 100					
	38	Rákóczi téri zöldséges épületének nyílászáró cseréje	0	1 378 316	0	*0,00*						
	39	Bercsényi utca 12. lakás felújítása	0	9 357 351	9 357 351	*100,00*			9 357 250			

227/2023.(VI.14.)	40	Köztársaság utca 7/D. III. em. 9. sz. lakás felújítás	0	1 406 648	1 406 648	*100,00*			1 406 648			
249/2018.(X.18.)	41	Zirc, Reguly A. utca 3. lakóingatlan megvásárlása	1 200 000	1 200 000	1 200 000	*100,00*	1 200 000					
	42	*Finanszírozási kiadások*										
	43	**Zirc Városi Önkormányzat összesen:**	**1 523 408 437**	**1 545 640 360**	**1 257 181 410**	***81,34***	**120 977 953**	**1 083 515 000**	**52 688 356**	**0**	**0**	**0**

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M
Döntés száma	Sor-szám	Feladat megnevezése	2024. évi eredeti előirányzat	2024. évi hatályos előirányzat	2024. évi teljesítés	*Teljesítés %-a*	2024. évi hatályos előirányzatból					
							Beruházások	Fejlesztési célú pénz-eszk.átadás	Felújítások	Tartalék	Vissza-térítendő támogatás	Hitel-törlesztés
	44	Hordozható pénztárgép	317 500	0	0	-	0					
	45	Igazgatói számítógép	0	296 710	296 710	*100,00*	296 710					
	46	Szalagfüggöny, karnis	0	291 000	291 000	*100,00*	291 000					
	47	Reflektor állvány, vezeték nélküli távirányító		94 080	94 080	*100,00*	94 080					
	48	Sátor	0	152 400	152 400	*100,00*	152 400					
	49	Digitalizáló berendezés vásárlása	0	60 691	60 691	*100,00*	60 691					
	50	Irodai székek vásárlása (2 db)	0	97 450	97 450	*100,00*	97 450					
	51	Mobiltelefon készülék vásárlása	0	47 915	47 915	*100,00*	47 915					
	52	1 db laptop	0	144 780	144 780	*100,00*	144 780					
	53	Szerver	0	391 160	391 160	*100,00*	391 160					
	54	Windows	0	34 290	34 290	*100,00*	34 290					
	55	Szünetmentes egység	0	36 830	36 830	*100,00*	36 830					
	56	Zongoratok	0	25 700	25 700	*100,00*	25 700					
	57	Irodaszék - igazgató	0	56 000	56 000	*100,00*	56 000					
	58	Asztal	0	70 999	70 999	*100,00*	70 999					
	59	USB mikrofon	0	36 900	36 900	*100,00*	36 900					
	60	Podcast mikrofon szett (2)	0	81 800	81 800	*100,00*	81 800					
	61	Podcast mikrofon állvány (2)	0	57 000	57 000	*100,00*	57 000					
	62	Gimball	0	288 500	288 500	*100,00*	288 500					
	63	Softbox szett (derítőfény)	0	107 880	107 880	*100,00*	107 880					
	64	RGB LED dekorációs fény	0	30 000	30 000	*100,00*	30 000					
	65	40 colos full HD TV és fali konzol	0	88 900	88 900	*100,00*	88 900					
	66	Mikrohullámú sütő	0	34 999	34 999	*100,00*	34 999					
	67	Kávéfőző	0	35 999	35 999	*100,00*	35 999					
	68	Szőnyeg (Stúdió)	0	36 980	36 980	*100,00*	36 980					
	69	Porszívó	0	49 999	49 999	*100,00*	49 999					
	70	Akusztikus fali panel (Stúdió)	0	52 130	52 130	*100,00*	52 130					
	71	Broadcast tv kamera + táska	0	1 264 900	1 264 900	*100,00*	1 264 900					
	72	**Békefi Antal Városi Könyvtár, Művelődési Ház és Stúdió KB**	**317 500**	**3 965 992**	**3 965 992**	***100,00***	**3 965 992**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	73											
	74	Normál méretű fekete oszlop és szalagos kazetta	0	212 515	212 515	*100,00*	212 515					
	75	Szellőztetőgép kondenzszifon beszerzés	0	39 858	39 858	*100,00*	39 858					
	76	DUPLEX 1000 Multi típusú kompakt légtechnikai egység szűrő	0	122 042	122 042	*100,00*	122 042					
	77	Kihúzható ruhatartó, vállfa, nadrágtartó	0	35 560	35 560	*100,00*	35 560					
	78	DÖRT LT-3838 LED átvilágító asztal	0	45 690	45 690	*100,00*	45 690					
	79	Ventilátor	0	9 999	9 999	*100,00*	9 999					
	80	3 db páramentesítő készülék	0	427 800	427 800	*100,00*	427 800					
	81	Kézimixer	0	9 999	9 999	*100,00*	9 999					
	82	Visszaszárítható gél	0	11 415	11 415	*100,00*	11 415					
	83	Állományvédelmi feladatokhoz szükséges eszközök	0	0	0	-	0					
	84	**Reguly Antal Múzeum és Népművészeti Alkotóház**	**0**	**914 878**	**914 878**	***100,00***	**914 878**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	85											
	86	Gépjármű beszerzése + felszerelés	0	2 949 381	2 949 381	*100,00*	2 949 381					
	87	Laptop javítása	0	55 900	55 900	*100,00*	55 900					
	88	Szén-monoxid érzékelő	0	11 999	11 999	*100,00*	11 999					
	89	Vérnyomásmérő	0	12 350	12 350	*100,00*	12 350					
	90	Főzőüst beüzemelése	0	18 000	18 000	*100,00*	18 000					

	91	Mobiltelefon készülék vásárlása	0	21 979	21 979	*100,00*	21 979					
	92	Vízlágyító rendszer kiépítése	800 000	757 592	757 592	*100,00*	757 592					
	93	**Zirci Önkormányzati Szolgáltató Központ**	**800 000**	**3 827 201**	**3 827 201**	***100,00***	**3 827 201**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	94	**Intézmények összesen:**	**1 117 500**	**9 372 958**	**9 372 958**	***100,00***	**9 372 958**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	95											
	96	**Zirc Városi Önkormányzat mindösszesen:**	**1 524 525 937**	**1 555 013 318**	**1 266 554 368**	***81,45***	**130 350 911**	**1 083 515 000**	**52 688 356**	**0**	**0**	**0**

15. melléklet a …/2025.(…) önkormányzati rendelethez

ZIRC VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT EURÓPAI UNIÓS FORRÁSBÓL FINANSZÍROZOTT TÁMOGATÁSSAL MEGVALÓSULÓ PROGRAM, PROJEKTJEI, TOVÁBBÁ ILYEN JELLEGŰ ÖNKORMÁNYZATON KÍVÜLI PROJEKTEKHEZ TÖRTÉNŐ HOZZÁJÁRULÁSOK 2024. ÉVI BEVÉTELI ÉS KIADÁSI ELŐIRÁNYZATAINAK TELJESÍTÉSE

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K
Sor-szám	Program, projekt megnevezése	Bevételek					Kiadások				
		2024. évi hatályos előirányzat	2024. évi teljesítés	2024. évi teljesítésből			2024. évi hatályos előirányzat	2024. évi teljesítés	202		
				Intézményi működési bevételek	Felhalmozási célra átvett pénzeszközök	Előző évi maradvány			Személyi juttatások	Munkaadói járulékok	Dologi kiadások
1	TOP-1.2.1-15-VE1-2016-00032 "Komplex turisztikai fejlesztés Zircen"	0	0	0	0	0	1 410 975	910 975	596 825	314 150	0
2	TOP-3.1.1-15-VE1-2016-00018 "Fenntartható közlekedésfejlesztés Zircen"	455 000	455 000	0	455 000	0	325 419	325 419	0	0	210 419
3	TOP_PLUSZ-1.2.1-21-VE1-2022-00044 "Élhető települések"	1 151 962 974	1 151 962 974	0	0	1 151 962 974	1 151 962 974	1 092 987 495	0	0	2 735 800
4	TOP-2.1.2-16-VE1-2017-00002 "Zirc- zöld város a Bakonyban"	384 000	384 000	384 000	0	0	1 059 818	1 051 560	0	0	0
5	VP-6-7.2.1.2-16 "Egyedi szennyvízkelezlés" Zirc-Akli településrész	36 602 684	36 602 684	0	36 602 684	0	0	0	0	0	0
6	TOP_PLUSZ 2.1.1.-21-VE1-2022-00007 "Békefi Antal Városi Könyvtár épületenergetikai felújítása"	0	0				12 407 515	8 321 503	0	0	560 000
7	TOP_PLUSZ-1.1.3-21-VE1-2022-00042 "Az évezred nyomában A-tól Zircig"	0	0	0	0	0	5 207 000	381 000	0	0	0
8	**Összesen:**	**1 189 404 658**	**1 189 404 658**		**37 057 684**	**1 151 962 974**	**1 172 373 701**	**1 103 977 952**	**596 825**	**314 150**	**3 506 219**

Szöveges indokolás:

1-2.; 4-6. sorok Az 1. 2. és 4. sorokban szereplő projektek a kötelező 5 éves fenntartási időszak különböző fázisaiban vagyunk, melyek esetében a jelentéstételi kötelezettségeknek folyamatosan eleget teszünk. A 6. sorban szereplő fejlesztés kivitelezése megtörtént. A kifizetési kérelem benyújtása folyamatban van.

5. 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. megvalósításhoz szükséges önerőt a Csatorna céltartalék terhére biztosította az Önkormányzat. A projekt 2023. évben befejezésre került. A projekt pénzügyi zárása is megtörtént. Az utófinanszírozott pályázati támogatás végső összege 2

7. 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 r 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. A pályázattal összefüggésben zajlanak a tervezési fela

3. 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

Tervezési feladatok elvégzésére került sor ebben az évben. 2025. évben kezdődnek meg a kivitelezésre irányuló közbeszerzési eljárások.

JAI,

adatok forintban

L	M	N	O
24. évi teljesítésből			
Beruházás	Fejlesztési célú pénz-eszk.átadás	Felújítás	Tartalékok
0	0	0	0
115 000	0	0	0
16 736 695	########	0	0
1 051 560	0	0	0
0	0	0	0
0	0	7 761 503	0
381 000	0	0	0
18 284 255	**1 073 515 000**	**7 761 503**	**0**

projektmendedzsmenti kifizetések teljesítése és a záró

Az elnyert támogatás összege 121.919.791 forint. A
024. évben megérkezett Önkormányzatunkhoz.

nódon került finanszírozásra. Az elnyert pályázati támogatás
latok. A projekt fizikai megvalósítása még várat magára.

16. melléklet a …/20254.(…) önkormányzati rendelethez

ZIRC VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT 2024. ÉVI ÖSSZEVONT MARADVÁNY KIMUTATÁSA

adatok forintban

	Megnevezés		2024. év
A	**B**		**C**
01	01	Alaptevékenység költségvetési bevételei	1 872 751 898
02	02	Alaptevékenység költségvetési kiadásai	2 944 735 999
03	**I**	**Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)**	**-1 071 984 101**
04	03	Alaptevékenység finanszírozási bevételei	7 914 838 482
05	04	Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	6 266 728 954
06	**II**	**Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04)**	**1 648 109 528**
07	**A)**	**Alaptevékenység maradványa (=±I±II)**	**576 125 427**
15	**C)**	**Összes maradvány (=A+B)**	**576 125 427**
16	**D)**	**Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa**	**275 042 394**
17	**E)**	**Alaptevékenység szabad maradványa (=A-D)**	**301 083 033**

2024. ÉVI ÖSSZEVONT MARADVÁNY INTÉZMÉNYENKÉNTI MEGOSZLÁSA

1	**Zirc Városi Önkormányzat**	**532 251 815**
	Ebből: kötelezettségvállalással terhelt maradvány	*267 461 544*
	szabad maradvány	*264 790 271*
2	**Zirci Közös Önkormányzati Hivatal**	**28 275 234**
	Ebből: kötelezettségvállalással terhelt maradvány	*2 515 720*
	szabad maradvány	*25 759 514*
3	**Békefi Antal Városi Könyvtár, Művelődési Ház és Stúdió KB**	**7 535 477**
	Ebből: kötelezettségvállalással terhelt maradvány	*3 444 842*
	szabad maradvány	*4 090 635*
4	**Reguly Antal Múzeum és Népi Kézműves Alkotóház**	**3 517 393**
	Ebből: kötelezettségvállalással terhelt maradvány	*379 700*
	szabad maradvány	*3 137 693*
5	**Zirci Önkormányzati Szolgáltató Központ**	**4 545 508**
	Ebből: kötelezettségvállalással terhelt maradvány	*1 240 588*
	szabad maradvány	*3 304 920*

17. melléklet a …/2025.(…) önkormányzati rendelethez

Az önkormányzat által adott közvetett támogatások (kedvezmények) 2024. évben

adatok forintban

Sor-szám	Bevételi jogcím	Kedvezmények összege
A	**B**	**C**
1.	Építményadó	826 000
2.	Magánszemélyek kommunális adója	0
3.	Telekadó	2 333 895
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)	623 500
10.	Bérleti díjak (lsd. 4. melléklet)	3 101 300
11.	**Összesen:**	**6 884 695**

18. melléklet a …/2025.(…) önkormányzati rendelethez

ZIRC VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT HITELÁLLOMÁNY ÉS ADÓSSÁGSZOLGÁLATÁNAK ALAKULÁSA 2023-2026.

adatok forintban

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J
Sor-szám	Megnevezés	Hitelek állománya 2023. december 31-én	2024. évi hitel igénybevétel	2024. évi adósságszolg.		2025. évi adósságszolg.		2026. 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 2024. évben 100.000.000,- Ft összegű folyószámla-hitelkerettel rendelkezett. A keretösszegből nem használtunk fel 2024. évben.
A folyószámla-hitelkerettel kapcsolatos költségek összege: 598.887,- Ft
ebből: Szerződés kötés díja: 500.000,- Ft
MOKK hitelbiztosítéki nyilatkozat: 0,- Ft
Közjegyzői okirat díja: 0,- Ft
Kamat: 0,- Ft
Rendelkezésre tartási jutalék: 98.887,- 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	2024. előtti teljesítés	2024. évi	Kötelezettségek a következő években						Összesen
						2025.	2026.	2027.	2028.	2029.-33. évente	2034.	(F+...+K)
	A	**B**	**C**	**D**	**E**	**F**	**G**	**H**	**I**	**J**	**K**	**L**
1.	**Működési támogatások**			**2 400 000**	**3 500 000**	**1 968 651**	**1 200 000**	**1 200 000**	**1 200 000**	**2 212 893**	**0**	**16 633 116**
2.	Háziorvosi praxisok működéséhez kapcsolódó támogatás	2023.	157/2023.(IV.19.)	2 400 000	3 500 000	1 968 651	1 200 000	1 200 000	1 200 000	2 212 893	0	16 633 116
3.	**Felhalmozási célú hiteltörlesztés+kötvény**			**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
4.												
5.	**TOP projektek**			**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
6.	**Fejlesztési kiadások**			**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
7.												
8.	**Összesen:**	**-**	**-**	**2 400 000**	**3 500 000**	**1 968 651**	**1 200 000**	**1 200 000**	**1 200 000**	**2 212 893**	**0**	**16 633 116**

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.

20. melléklet a …/2025.(…) 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	2024. 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	539 508 383	393 686 710	400 000 000	410 000 000	**1 743 195 093**
Tulajdonosi bevételek	2	0	0	0	0	**0**
Díjak, pótlékok, bírságok, települési adók	3	6 481 871	5 230 000	5 100 000	5 100 000	**21 911 871**
Immateriális javak, ingatlanok és egyéb tárgyi eszközök értékesítése	4	37 762 750	0	20 000 000	20 000 000	**77 762 750**
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	278 220	0	0	0	**278 220**
Sajátbevételek (1+…+7)	**8**	**584 031 224**	**398 916 710**	**425 100 000**	**435 100 000**	**1 843 147 934**
Saját bevételek (8. sor) 50 %-a	**9**	**292 015 612**	**199 458 355**	**212 550 000**	**217 550 000**	**921 573 967**
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	2024. 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**	**292 015 612**	**199 458 355**	**212 550 000**	**217 550 000**	**921 573 967**

21. melléklet a …/2025.(…) önkormányzati rendelethez

VAGYONKIMUTATÁS

adatok ezer forintban

S.sz	Megnevezés	2024. év
	A	B
1	**ESZKÖZÖK**	**8 129 813**
2	**A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK**	**6 907 860**
3	**A/I. Immateriális javak**	**19 444**
4	I.1. Forgalomképtelen ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	
5	I.2. Korlátozottan forgalomképes immateriális javak	5 887
6	I.3. Forgalomképes immateriális javak	13 557
7	I.4. Vagyonkezelésbe adott immateriális javak	0
8	**A/II. Tárgyi eszközök**	**6 872 757**
9	**II/1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok**	**6 618 365**
10	**II/1.1. Forgalomképtelen ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok**	**3 897 276**
11	I/.1.1. Helyi közutak és műtárgyaik	2 165 771
12	II/1.1. Földterületek	1 365 557
13	II/1.1. Köztemetők	0
14	II/1.1. Vizek és közcélú (vízi közműnek nem minősülő) vízi létesítmények	201 094
15	II/1.1. Egyéb az önkormányzat által forgalomképtelennek minősített ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	142 347
16	II/1.1. Üzemeltetésre átadott forgalomképtelen eszközök	22 507
17	II/1.1. Vagyonkezelésbe adott forgalomképtelen eszközök	0
18	**II/1.2. Korlátozottan forgalomképes ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok**	**2 340 303**
19	II/1.2. Közművek (víz, gáz, csatorna, távfűtés, világítás)	281 044
20	II.1.2. Földterületek	255 955
21	II/1.2. A képviselőtestület (közgyűlés) és szervei, valamint hivatala ingatlanai	101 499
22	II/1.2. A helyi önkormányzat felügyelete alá tartozó költségvetési szervek ingatlanai	1 132 363
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,	540 145
25	II/1.2. Üzemeltetésre, kezelésre átadott korlátozottan forgalomképes ingatlanok	29 297
26	**II/1.3. Forgalomképes ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok**	**380 786**
27	II/1.3. Lakások	18 577
28	II/1.3 Telkek, földterületek	160 445
29	II/1.3. Egyéb az önkormányzat által forgalomképesnek minősített ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	142 398
30	II/1.3. Üzemeltetésre, kezelésre átadott forgalomképes ingatlanok	59 366
31	**II/2. Gépek, berendezések , felszerelések, járművek**	**133 021**
32	II/2.1. Forgalomképtelen gépek, berendezések és felszerelések	0
33	II/2.2. Korlátozottan forgalomképes gépek, berendezések és felszerelések	113 064
34	II/2.3. Forgalomképes gépek, berendezések és felszerelések	7 188
35	II/2.3. Üzemeltetésre, kezelésre átadott forgalomképtelen gépek,berendezések	0
36	II/2.3. Üzemeltetésre, kezelésre átadott korlátozottan forgalomképes gépek,berendezések	0
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**	**5 822**
41	II/2.3.4. Korlátozottan forgalomképes járművek	2 322
42	II/2.3.4. Forgalomképes járművek	3 500
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	2024. év
	A	B
50	**A/IV Koncesszióba,vagyonkezelésbe 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**	**609 849**
57	C/I-C/V. Pénzeszközök	*609 849*
58		
59	**D) KÖVETELÉSEK**	**608 363**
60	D/I Költségvetési évben esedékes követelések	103 550
61	D/II Költségvetési évet követően esedékes követelések	175 014
62	D/III/. Követelés jellegű elszámolások	329 799
63		
64	**E) EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK**	**-1 161**
65		
66	**F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK**	**4 902**
67		
68	**FORRÁSOK**	**6 696 775**
69	**G) SAJÁT TŐKE**	**4 147 806**
70		
71	**H) KÖTELEZETTSÉGEK**	**110 484**
72	H/I Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	27 608
73	H/II Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	46 254
74	H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	36 622
75		
76	**I) EGYÉB SAJÁTOS FORRÁSOLDALI ELSZÁMOLÁSOK**	**0**
77		
78	**J) KINTÁRI SZÁMLAVEZETÉSSEL KAPCSOALTOS ELSZÁMOLÁSOK**	**0**
79		
80	**K) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK**	**2 438 485**
81		
82	**KÖNYVVITELI MÉRLEGEN KÍVÜLI ESZKÖZÖK**	**831 436**
83	"0"-ra leírt, de használatban lévő eszközök állománya	272 504
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**	**173 765**
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	Gépjárműadóval kapcsolatos függő kötelezettség	672
102	Támogatási célú előlegekkel kapcsolatos elszámolási kötelezettség **	173 093
*	Bakonykarszt Zrt.	0
	"Zirci Városüzemeltető" Kft.	3 000
**	TOP_PLUSZ-2.1.1.-21-VE1-2022-00007 "Békefi Antal Városi Könyvtár épületenergetikai felújítása"	84 380
	TOP_PLUSZ-1.2.1-21-VE1-2022-00044 "Élhető települések"	78 448
	Hangfoglaló könyvüzene Tám.prog.kódj.-779131/00663	4 000
	Tematikus havi népzenei magazinműsor ind.786134/00155	300
	Rendszeres előzenei koncertprogram 779131/00741	3 100
	Tesco "Ön választ, mi segítünk" pályázat 2024 (Effekteam)	200
	NKA- Történetek a zirci ablakból 209106/00136	900
	NKA- Állományvédelmi 209111/00248	665
	Állományvédelmi tevékenységekhez szükséges anyagok, eszközök 209111/00343	500
	Bér Júlia- Két hazában- 0529-MMA-24-P1	500
	2024. évi Múzeumok Őszi Fesztiválja	100

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

2024.12.31

22. melléklet a …/2025.(…) önkormányzati rendelethez

ZIRC VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT 2024. 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)**	**61 312 704**	**6 418 425 543**	**348 607 248**	**0**	**121 510 809**	**12 658 788**	**6 962 515 092**
02	Immateriális javak beszerzése, nem aktivált beruházások	567 000	0	0	0	102 660 931	0	103 227 931
03	Nem aktivált felújítások	0	0	0	0	59 300 978	0	59 300 978
04	Beruházásokból, felújításokból aktivált érték	0	207 241 773	8 603 797	0	0	0	215 845 570
05	Térítésmentes átvétel	0	0	6 330 000	0	0	0	6 330 000
07	Egyéb növekedés	12 517 000	13 392 560	21 738 719	0	13 482 558	0	61 130 837
08	**Összes növekedés (=02+…+07)**	**13 084 000**	**220 634 333**	**36 672 516**	**0**	**175 444 467**	**0**	**445 835 316**
09	Értékesítés	0	1 305 689	7 200 941	0	0	0	8 506 630
11	Térítésmentes átadás	0	38 596	0	0	0	0	38 596
13	Egyéb csökkenés	12 517 000	13 679 916	21 886 039	0	229 292 728	0	277 375 683
14	**Összes csökkenés (=09+…+13)**	**12 517 000**	**15 024 201**	**29 086 980**	**0**	**229 292 728**	**0**	**285 920 909**
15	**Bruttó érték összesen (=01+08-14)**	**61 879 704**	**6 624 035 675**	**356 192 784**	**0**	**67 662 548**	**12 658 788**	**7 122 429 499**
16	**Terv szerinti értékcsökkenés nyitó állománya**	**50 223 524**	**1 183 724 859**	**238 503 644**	**0**	**0**	**1 328 811**	**1 473 780 838**
17	Terv szerinti értékcsökkenés növekedése	4 129 554	111 210 260	30 298 507	0	0	961 376	146 599 697
18	Terv szerinti értékcsökkenés csökkenése	0	837 767	7 649 741	0	0	0	8 487 508
19	**Terv szerinti értékcsökkenés záró állománya (=16+17-18)**	**54 353 078**	**1 294 097 352**	**261 152 410**	**0**	**0**	**2 290 187**	**1 611 893 027**
24	**Értékcsökkenés összesen (=19+23)**	**54 353 078**	**1 294 097 352**	**261 152 410**	**0**	**0**	**2 290 187**	**1 611 893 027**
25	**Eszközök nettó értéke (=15-24)**	**7 526 626**	**5 329 938 323**	**95 040 374**	**0**	**67 662 548**	**10 368 601**	**5 510 536 472**
26	Teljesen (0-ig) leírt eszközök bruttó értéke	42 436 279	6 568 158	222 932 591	0	0	0	271 937 028

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	4 869 209	0	0	0	2 071 896	0
02	Tartós részesedések	3 000 000	0	0	0	3 000 000	0
04	Készletek	5 245 526	0	0	0	4 565 269	0
06	Kincstáron kívüli forintszámlák	516 492 457	0	0	0	551 244 441	0
08	Követelések a követelés jellegű sajátos elszámolások kivételével	260 308 277	66 803 267	9 431 086	32 954 506	278 563 913	43 279 847
11	**Összesen (=01+…+10)**	**789 915 469**	**66 803 267**	**9 431 086**	**32 954 506**	**839 445 519**	**43 279 847**

AZ ÖNKORMÁNYZATOK ÁLTALÁNOS, KÖZNEVELÉSI ÉS SZOCIÁLIS FELADATAIHOZ KAPCSOLÓDÓ TÁMOGATÁSOK ELSZÁMOLÁSA

	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)
A (1)	**B (2)**	**C (3)**	**D (4)**	**E (5)**	**F (6)**	**G (7)**	**H (8)**	**I (9)**	**J (10)**	**K (11)**
01	1.1.1. A települési önkormányzatok működésének támogatása (közvilágítás üzemeltetési támogatása kivételével) 09 01 01 01 00	251 362 352	0	0	251 362 352	0	2 226 952 755	251 362 352	0	0
02	1.1.1.3.2. Településüzemeltetés - közvilágítás üzemeltetési támogatása 09 01 01 01 03	6 790 000	12 710 000	-10 310 000	9 190 000	0	114 352 151	9 190 000	0	0
04	1.1.3. Határátkelőhelyek fenntartásának támogatása 09 01 01 03 00	0	0	0	0	0	169 127 128	0	0	0
06	1.2. A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása 09 01 02 00 00	336 983 406	4 907 682	3 693 548	348 548 796	2 964 160	363 815 209	348 548 796	2 964 160	0
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	44 460 044	0	0	44 460 044	0	46 206 721	44 460 044	0	0
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	100 821 770	0	3 814 110	107 633 930	2 998 050	120 432 860	107 633 930	2 998 050	0
09	1.3.3. Bölcsőde, mini bölcsőde támogatása 09 01 03 03 00	53 524 200	6 988 400	-480 200	60 032 400	0	60 032 400	60 032 400	0	0
11	1.4.1. Intézményi gyermekétkeztetés támogatása 09 01 04 01 00	110 959 545	11 842 973	-1 405 144	123 352 174	1 954 800	140 156 371	123 352 174	1 954 800	0
13	**Összesen (=1+…+12)**	**904 901 317**	**36 449 055**	**-4 687 686**	**944 579 696**	**7 917 010**	**3 241 075 595**	**944 579 696**	**7 917 010**	**0**

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
03	2. melléklet 1.5.2. Települési önkormányzatok egyes kulturális feladatainak támogatása	14 499 576	14 499 576	0	0
17	3. melléklet 2.2.2. Szociális ágazati összevont pótlék és egészségügyi kiegészítő pótlék	25 466 552	25 466 552	0	0
21	3. melléklet 2.3.2.3. Települési önkormányzatok muzeális intézményi feladatainak támogatása	3 000 000	3 000 000	0	0
22	3. melléklet 2.3.2.4. A települési önkormányzatok könyvtári célú érdekeltségnövelő támogatása	472 000	472 000	0	0
25	3. melléklet 2.3.3. Települési önkormányzatok kulturális feladatainak bérjellegű támogatása	12 481 542	12 481 542	0	0
26	**3. melléklet I. Helyi önkormányzatok működési célú költségvetési támogatásai összesen (7+….+ 25)**	**41 420 094**	**41 420 094**	**0**	**0**
31	7. cím Az esélyteremtési illetményrész támogatása	3 741 711	3 741 711	0	0
34	**Mindösszesen (=1+...+6+26+...+33)**	**59 661 381**	**59 661 381**	**0**	**0**

TÁJÉKOZTATÓ ADATOK

adatok forintban

	Megnevezés	Összeg
A	B	C
01	Betegszabadsággal összefüggő munkáltatói kifizetés	4 167 092
02	Betegszabadsággal összefüggő kifizetésben részesülők száma	58
23	**A 04. Függő kötelezettségek nyilvántartási számlái év végi állományának levezetése (=24+...+28)**	**166 895 323**
28	- ebből: egyéb függő kötelezettségek állománya	166 895 323
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 2024. ÉVI ALAKULÁSA

adatok forinthan

	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	3	18 562 141	1 503 758	0	3 375 000	1 295 700	0	25 000	5 225 000	0
08	főjegyző, jegyző, aljegyző, címzetes főjegyző, közös önkormányzati hivatal jegyzője	2	19 473 594	1 165 414	0	2 385 000	863 800	0	0	223 994	0
13	I. besorolási osztály	7	36 071 767	1 330 752	0	0	2 788 562	511 563	0	766 366	0
14	II. besorolási osztály	18	70 730 337	2 236 315	0	0	6 291 889	638 020	95 000	2 449 382	0
15	III. besorolási osztály	2	8 986 971	0	0	0	863 800	0	25 000	159 430	0
21	**KÖZTISZTVISELŐK, KORMÁNYTISZTVISELŐK ÖSSZESEN (=01+…+20)**	**32**	**153 824 810**	**6 236 239**	**0**	**5 760 000**	**12 103 751**	**1 149 583**	**145 000**	**8 824 172**	**0**
62	igazgató (főigazgató), igazgatóhelyettes (főigazgató-helyettes), további magasabb vezető	1	7 989 000	0	880 797	0	200 000	0	0	0	0
63	főosztályvezető, főosztályvezető-helyettes, osztályvezető, ügykezelő osztályvezető, további vezető	1	6 223 719	0	738 773	0	200 000	80 340	0	160 768	0
65	"A", "B" fizetési osztály összesen	13	55 999 620	0	0	0	2 671 981	1 345 871	0	699 846	0
66	"C", "D" fizetési osztály összesen	3	14 825 063	0	25 428	0	600 000	234 654	0	288 074	0
67	"E"-"J" fizetési osztály összesen	4	19 866 715	0	1 381 855	0	824 290	117 624	0	240 160	0
69	**KÖZALKALMAZOTTAK ÖSSZESEN (=62+…+68)**	**22**	**104 904 117**	**0**	**3 026 853**	**0**	**4 496 271**	**1 778 489**	**0**	**1 388 848**	**0**
118	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	27 030 719	0	0	0	927 000	210 600	0	276 969	0
119	felsőfokú végzettségű, a költségvetési szerveknél foglalkoztatott egyéb munkavállaló (nem vezető)	11	50 706 242	4 479 452	0	0	2 735 743	368 418	150 000	865 783	0
120	középfokú végzettségű, a költségvetési szerveknél foglalkoztatott egyéb munkavállaló (nem vezető)	6	20 367 059	0	0	0	1 230 929	101 769	50 000	64 225	0
121	fizikai alkalmazott, a költségvetési szerveknél foglalkoztatott egyéb munkavállaló (fizikai alkalmazott)	6	20 306 051	8 100	0	0	1 674 868	162 540	25 000	987 430	0
123	közfoglalkoztatott	4	6 495 285	0	0	0	0	0	0	102 018	0

125	**EGYÉB FOGLALKOZTATOTTAK ÖSSZESEN (=118+…+124)**	**31**	**124 905 356**	**4 487 552**	**0**	**0**	**6 568 540**	**843 327**	**225 000**	**2 296 425**	**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**
134	polgármester, főpolgármester	1	0	0	0	0	0	0	0	0	18 363 756
135	helyi önkormányzati képviselő-testület tagja, vármegyei közgyűlés tagja	7	0	0	0	0	0	0	0	0	14 834 770
136	alpolgármester, főpolgármester-helyettes, vármegyei közgyűlés elnöke, alelnöke	1	0	0	0	0	0	0	0	0	5 755 591
137	**VÁLASZTOTT TISZTSÉGVISELŐK ÖSSZESEN (=126+...+136)**	**9**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**38 954 117**
138	**FOGLALKOZTATOTTAK ÖSSZESEN (=21+36+47+61+69+81+92+100+105+111+117+125+137)**	**94**	**383 634 283**	**10 723 791**	**3 026 853**	**5 760 000**	**23 168 562**	**3 771 399**	**370 000**	**12 509 445**	**38 954 117**
139	Munkajogi zárólétszám (az időszak végén munkaviszonyban állók létszáma) (fő)	97	0	0	0	0	0	0	0	0	0