ELŐTERJESZTÉS

Zirc Városi Önkormányzat Képviselő-testületének
2026. február 25-i ülésére

Tárgy: Zirci Közös Önkormányzati Hivatal 2025. évi költségvetésének módosítása

Előadó: Kacsala István polgármester

Előterjesztés tartalma: határozati javaslat

Szavazás módja: egyszerű többség

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

Az előterjesztés előkészítésében közreműködtek: Pénzügyi, Gazdasági és Városfejlesztési Bizottság

Láttam:

Viziné dr. Horváth Judit
jegyző

Tisztelt Képviselő-testület!

Zirc Városi Önkormányzat Képviselő-testülete, Borzavár Községi Önkormányzat Képviselő-testülete és Lókút Község Önkormányzata Képviselő-testülete a Zirci Közös Önkormányzati Hivatal 2025. évi költségvetését Zirc Városi Önkormányzat Képviselő-testületének a 26/2025.(I.29.) határozatával, Borzavár Községi Önkormányzat 13/2025.(I.29.) határozatával, valamint Lókút Község Önkormányzata Képviselő-testületének a 12/2025.(I.29.) határozatával fogadták el.

A Hivatal költségvetése ezt követően változatlan tartalommal került beépítésre Zirc Városi Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 4/2025. (II.14.) önkormányzati rendeletébe (a továbbiakban: Rendelet).

A 2025. október 1. és december 31. közötti időszakban az alábbi módosítások váltak szükségessé a Hivatal költségvetése tekintetében:

Bevételi oldalon a fenntartói működési támogatás előirányzata emelkedik 3.746.012 forinttal. Ez az összeg a TOP_PLUSZ pályázatokhoz kapcsolódó projektmenedzsmenti feladatok ellátásának ellentételezése. Kiadási oldalon a személyi juttatások és a munkaadókat terhelő járulékok előirányzata emelkedik rendre 3.353.637 forinttal és 392.375 forinttal.

A közhatalmi bevételek előirányzata 310.000 forinttal, míg az intézményi működési bevételek előirányzata 482.555 forinttal nő az év végi előirányzat rendezések okán. E tételek kiadási oldalon a dologi kiadások előirányzatát emelik.

Fentiekkel összefüggésben, továbbá a kiadási oldalon történt év végi előirányzat rendezések miatt kiadási oldalon az alábbi változások történnek:

Kiemelt előirányzat	**Összeg forintban**
Személyi juttatások	- 9.492.155
Munkaadókat terhelő járulékok	- 364.851
Dologi kiadások	+ 15.054.778
Beruházások	- 659.205
Összesen:	**+ 4.538.567**

A Hivatal költségvetési főösszege **4.538.567 forinttal** emelkedik és így **347.888.027 forintban** kerül rögzítésre.

Kérem a Képviselő-testülettől az előterjesztés megvitatását és a határozati javaslat elfogadását.

Zirc, 2026. február 11.

Kacsala István
polgármester

Határozati javaslat

Zirc Városi Önkormányzat Képviselő-testületének
…/2026. (...) határozata

a Zirci Közös Önkormányzati Hivatal 2025. évi költségvetéséről

1./ Zirc Városi Önkormányzat Képviselő-testülete a Zirci Közös Önkormányzati Hivatal 2025. évi költségvetését

8.042.555 forint működési költségvetési bevétellel,
311.570.238 forint működési célú irányító szervi támogatással,
346.547.232 forint működési költségvetési kiadással,
26.934.439 forint működési hiánnyal és
28.275.234 forint működési célú belső finanszírozási bevétellel állapítja meg.

0 forint felhalmozási költségvetési bevétellel,
0 forint felhalmozási célú irányító szervi támogatással,
1.340.795 forint felhalmozási költségvetési kiadással,
1.340.795 forint felhalmozási hiánnyal
0 forint felhalmozási célú belső finanszírozási bevétellel

az 1. melléklet szerinti mérlegegyezőséggel 347.888.027 forint bevételi és kiadási főösszeggel állapítja meg oly módon, hogy a működési és a felhalmozási költségvetés hiányát a működési célú belső finanszírozási bevétel fedezi.

2./ A Képviselő-testület a Zirci Közös Önkormányzati Hivatal 2025. évi felhalmozási célú kiadásainak feladatonkénti előirányzatát a 4. melléklet szerint hagyja jóvá.

3./ A Képviselő-testület egyetért azzal, hogy a Zirci Közös Önkormányzati Hivatal 2025. évi költségvetési létszámkerete 36,25 főben kerüljön megállapításra.

4/ A Képviselő-testület hatályon kívül helyezi a 324/2025.(X.29.) határozatát.

5./ A Képviselő-testület vállalja, – az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. tv. 23. § (2) bekezdés b) pontjában meghatározottak szerint - hogy a határozat 1-4. mellékleteiben foglaltaknak megfelelően a soron következő költségvetési rendelet módosításakor 2025. december 31-i hatállyal beépíti a Zirci Közös Önkormányzati Hivatal 2025. évi költségvetés módosítását az Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 4/2025. (II.14.) önkormányzati rendeletébe.

Felelős: 1./-5./ pontok esetében: Kacsala István polgármester
Határidő: 1./ - 4./ pontok esetében: azonnal
5./ pont esetében: soron következő költségvetési rendelet módosítás

1. melléklet Zirc Városi Önkormányzat Képviselő-testületének …/2026.(...) határozatához

ZIRCI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL
2025. ÉVI BEVÉTELI ÉS KIADÁSI ELŐIRÁNYZATAI

adatok forintban

Sor-szám	Megnevezés	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat	2025. évi módosítás	2025. évi hatályos előirányzat	Megnevezés	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat	2025. évi módosítás	2025. évi hatályos előirányzat
1	**I. Működési célú bevételek**					**I. Működési költségvetés**				
2	1.) Közhatalmi bevételek	1 000 000	1 000 000	310 000	1 310 000	1.) Személyi juttatások	238 393 520	252 026 071	-9 492 155	242 533 916
3	2.) Intézményi működési bevételek	6 250 000	6 250 000	482 555	6 732 555	2.) Munkaadókat terhelő járulékok	34 310 548	36 081 480	-364 851	35 716 629
4	3.) Fenntartói működési támogatások	305 788 688	307 824 226	3 746 012	311 570 238	3.) Dologi kiadások	40 334 620	53 241 909	15 054 778	68 296 687
5	*ebből állami támogatások*	*202 185 771*	*217 579 254*	*0*	217 579 254	4.) Egyéb működési kiadások	0	0	0	0
6	4.) Működési célú támogatásértékű bevételek	0	0	0	0	5.) Általános működési tartalék	0	0	0	0
7	5.) Működési célra átvett pénzeszközök	0	0	0	0	6.) Működési céltartalék	0	0	0	0
8	6.) Előző évi működési maradvány igénybevétele	0	28 275 234	0	28 275 234					
9	**Működési célú bevételek összesen:**	**313 038 688**	**343 349 460**	**4 538 567**	**347 888 027**	**Működési célú kiadások összesen:**	**313 038 688**	**341 349 460**	**5 197 772**	**346 547 232**
10	**II. Felhalmozási célú bevételek**					**II. Felhalmozási költségvetés**				
11	1.) Saját felhalmozási bevételek	0	0	0	0	1.) Beruházások	2 000 000	2 000 000	-659 205	1 340 795
12	2.) Fenntartói felhalmozási támogatások	0	0	0	0	2.) Felújítások	0	0	0	0
13	3.) Felhalmozási célú támogatásértékű bevételek	0	0	0	0	3.) Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0	0
14	4.) Felhalmozási célra átvett pénzeszközök	2 000 000	0	0	0	4.) Általános felhalmozási tartalék	0	0	0	0
15	5.) Előző évi felhalmozási maradvány igénybevétele	0	0	0	0	5.) Felhalmozási céltartalék	0	0	0	0
16	**Felhalm. célú bevételek összesen:**	**2 000 000**	**0**	**0**	**0**	**Felhalm. célú kiadások összesen:**	**2 000 000**	**2 000 000**	**-659 205**	**1 340 795**
17	**BEVÉTELI FŐÖSSZEG:**	**315 038 688**	**343 349 460**	**4 538 567**	**347 888 027**	**KIADÁSI FŐÖSSZEG:**	**315 038 688**	**343 349 460**	**4 538 567**	**347 888 027**

2. melléklet a Zirc Városi Önkormányzat Képviselő-testületének …/2026.(...) határozatához

	Költségvetési bevételek	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat
1	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B16)	0	0
2	ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik (B16)	0	0
3	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)**	**0**	**0**
4	Egyéb közhatalmi bevételek (B36)	1 000 000	1 000 000
5	ebből: igazgatási szolgáltatási díjak (B36)	50 000	50 000
6	**Közhatalmi bevételek (B3)**	**1 000 000**	**1 000 000**
7	Szolgáltatások ellenértéke (B402)	300 000	300 000
8	ebből:tárgyi eszközök bérbeadásából származó bevétel (B402)	0	0
9	Közvetített szolgáltatások ellenértéke (B403)	4 700 000	4 700 000
10	ebből: államháztartáson belül (B403)	4 700 000	4 700 000
11	Kiszámlázott általános forgalmi adó (B406)	1 250 000	1 250 000
12	Kamatbevételek (B408)	0	0
13	Egyéb működési bevételek (B411)	0	0
14	**Működési bevételek (B4)**	**6 250 000**	**6 250 000**
15	**Költségvetési bevételek (B1-B7)**	**7 250 000**	**7 250 000**

adatok forintban

2025. évi módosítás	2025. évi hatályos előirányzat
0	0
0	0
0	**0**
310 000	1 310 000
1 260 000	1 310 000
310 000	**1 310 000**
-132 500	167 500
0	0
265 689	4 965 689
265 689	4 965 689
132 450	1 382 450
0	0
216 916	216 916
482 555	**6 732 555**
792 555	**8 042 555**

3. melléklet Zirc Városi Önkormányzat Képviselő-testületének …/2026.(...) határozatához

a

	Dologi kiadások	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat	2025. évi módosítás
1	Szakmai anyagok beszerzése (K311)	500 000	500 000	-264 957
2	Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	5 000 000	5 000 000	-1 535 246
3	**Készletbeszerzés (K31)**	**5 500 000**	**5 500 000**	**-1 800 203**
4	Informatikai szolgáltatások igénybevétele(K321)	8 000 000	7 700 000	-1 910 860
5	Egyéb kommunikációs szolgáltatások(K322)	1 300 000	1 600 000	-297 464
6	**Kommunikációs szolgáltatások (K32)**	**9 300 000**	**9 300 000**	**-2 208 324**
7	Közüzemi díjak (K331)	6 156 000	6 156 000	-1 398 325
8	ebből:			
9	*Villamosenergia szolgáltatási díjak*	*1 656 000*	*1 656 000*	*-328 994*
10	*Gázenergia szolgáltatási díjak*	*4 000 000*	*4 000 000*	*-882 504*
11	*Víz- és csatorna szolgáltatási díjak*	*500 000*	*500 000*	*-186 827*
12	Bérleti és lízing díjak (K333)	50 000	50 000	-22 908
13	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások(K334)	1 000 000	6 117 289	21 616 042
14	Közvetített szolgáltatások(K335)	2 800 000	3 100 000	-115 216
15	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)	1 500 000	8 000 000	-542 726
16	Egyéb szolgáltatások (K337)	6 000 000	6 990 000	1 053 140
17	**Szolgáltatási kiadások (K33)**	**17 506 000**	**30 413 289**	**20 590 007**
18	Kiküldetések kiadásai (K341)	150 000	150 000	-68 240
19	Reklám- és propagandakiadások (K342)	0	0	0
20	**Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (K34)**	**150 000**	**150 000**	**-68 240**
21	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	6 778 620	6 778 620	-1 062 971
22	Fizetendő ÁFA	500 000	500 000	-144 000
23	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai (K354)	0	0	0
24	Egyéb dologi kiadások (K355)	600 000	600 000	-251 491
25	**Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (K35)**	**7 878 620**	**7 878 620**	**-1 458 462**
26	**Dologi kiadások (K3)**	**40 334 620**	**53 241 909**	**15 054 778**

datok forintban

2025. évi hatályos előirányzat
235 043
3 464 754
3 699 797
5 789 140
1 302 536
7 091 676
4 757 675
1 327 006
3 117 496
313 173
27 092
27 733 331
2 984 784
7 457 274
8 043 140
51 003 296
81 760
0
81 760
5 715 649
356 000
0
348 509
6 420 158
68 296 687

4. melléklet a Zirc Városi Önkormányzat Képviselő-testületének …/2026.(...) határozatához

ZIRCI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL
2025. ÉVI FELHALMOZÁSI CÉLÚ KIADÁSAINAK FELADATONKÉNTI ELŐIRÁNYZATA

adatok forintban

	A	B	C	D	E	F	G
Sor-szám	**Feladat megnevezése**	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat	2025. évi módosítás	2025. évi hatályos előirányzat	2025. évi hatályos előirányzatból	
						Beruházás	Felújítás
1	Irodai székek beszerzése	1 000 000	1 000 000	-388 750	611 250	611 250	
2	Win 11 program (Aljegyző)	0	35 814	0	35 814	35 814	
3	Win 11 program (Pénzügyi osztályvezető)	0	36 068	0	36 068	36 068	
4	Dell Vostro 3520 Carbon Black (Pénzügyi osztályvezető)	0	229 870	0	229 870	229 870	
5	TB Külső SSD	0	36 576	0	36 576	36 576	
6	Dell Vostro 6520 Carbon Black laptop (Aljegyző)	0	231 140	0	231 140	231 140	
7	Mikrotik router - szerverhez csere (IP telefonok)	0	55 880	0	55 880	55 880	
8	EATON 700 VA UPS szünetmentes tápegység (Főépítész)	0	35 458	0	35 458	35 458	
9	Xiaomi Redmi 13C 5G DS 4+128GB (Anyakönyvvezető)	0	58 960	0	58 960	58 960	
10	APC Akkumulátor (Anyakönyvvezető)	0	9 779	0	9 779	9 779	
11	Informatikai eszközök beszerzése	500 000	0	0	0	0	
12	Egyéb kisértékű tárgyi eszköz beszerzése	500 000	270 455	-270 455	0	0	
13	**Felhalmozási kiadások összesen:**	**2 000 000**	**2 000 000**	**-659 205**	**1 340 795**	**1 340 795**	**0**