E L Ő T E R J E S Z T É S

Zirc Városi Önkormányzat Képviselő-testülete

2026. február 25-i ülésére

Tárgy: Az Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 4/2025. (II.14.) önkormányzati rendelet módosítása

Előadó: Kacsala István polgármester

Előterjesztés tartalma: rendelet-tervezet

Szavazás módja: minősített 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

Előterjesztői indokolás

Általános indokolás

Zirc Városi Önkormányzat Képviselő-testületének az Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 4/2025. (II.14.) önkormányzati rendelet módosításához

Az Önkormányzat összevont működési költségvetésének bevételi előirányzata 55.730.144 forinttal nő, míg kiadási előirányzata 49.945.458 forinttal kerül megemelésre. A felhalmozási költségvetés bevételei 803.922.944 forinttal, míg a felhalmozási költségvetés kiadásai 798.138.258 forinttal csökkennek. A belső finanszírozási bevételek előirányzatai nem változnak. Az államháztartáson belüli megelőlegezések okán a külső finanszírozási bevételek és kiadások előirányzata 43.606.866 forinttal nő.

A költségvetés főösszege **-704.585.934 forinttal** csökken, így az **2.935.951.015 forintban** kerül rögzítésre.

Zirc, 2026. február 17.

Kacsala István
polgármester

Részletes indokolás

Zirc Városi Önkormányzat Képviselő-testületének az Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 4/2025. (II.14.) önkormányzati rendelet módosításához

A 2025. október 1. – 2025. december 31. között pótelőirányzatként biztosított egyéb feladat végrehajtásához kapcsolódó előirányzat rendezések miatti módosításokra a következő jogcímeken kerül sor:

I. Állami támogatás miatti módosítások
II. Saját hatáskörű módosítások ezen belül:

Közhatalmi bevételek miatti módosítások
Intézményi működési bevételek miatti módosítások
Felhalmozási saját bevételek miatti módosítások
Átvett pénzeszközök miatti módosítások
Finanszírozási bevételek miatti módosítások
Kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítások

Az alábbi táblázatban feltüntetett összegek forintban értendők.

B.I.	**Állami támogatások miatti bevétel módosítások**	
	Szociális ágazati összevont pótlék 2025.10. hó - 2025.12. hó	6 310 172
	Köznevelési feladatok támogatása 2025. október havi pótigénylés	3 647 562
	Gyermekétkeztetési feladatok támogatása	9 628 998
	Szociális, gyermekjóléti feladatok támogatása 2025. október havi pótigénylés szociális feladatellátás	529 700

	Szociális, gyermekjóléti feladatok támogatása 2025. október havi pótigénylés bölcsőde	-44 424
	Köznevelési feladatok támogatása esélyteremtési illetményrész támogatás	1 025 453
	Kulturális feladatok támogatása Könyvtári érdekeltségnövelő támogatás	595 000
	B.I. Összesen:	**21 692 461**

K.I.	**Állami támogatások miatti kiadás módosítások**	
	ZÖSZK személyi juttatások szociális ágazati összevont pótlék	2 256 982
	ZÖSZK munkaadót terhelő járulékok (szociális ágazati összevont pótlék)	293 406
	ZÖSZK személyi juttatások	2 041 480
	ZÖSZK munkaadót terhelő járulékok	980 000
	ZÖSZK dologi kiadások	6 499 806
	ZÖSZK beruházások	107 712
	Támogatásértékű működési célra átadott pe. ZJÖT Szociális ágazati összevont pótlék	3 759 784
	Támogatásértékű működési célra átadott pe. ZLÓ 2025. október havi pótigénylés	3 603 138
	Támogatásértékű működési célra átadott pe. ZLÓ esélyteremtési illetményrész támogatás	1 025 453
	Támogatásértékű működési célra átadott pe. ZJÖT 2025. október havi pótigénylés	529 700
	Könyvtár dologi kiadások	595 000
	K.I. Összesen:	**21 692 461**

B.II.1.	**Közhatalmi bevételek miatti bevétel módosítások**	
	Zirc Városi Önkormányzat	
	Vagyoni típusú adók	1 882 345
	Értékesítési és forgalmi adók	11 646 418
	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adó	2 102 850
	Egyéb közhatalmi bevételek	-4 764 389
	Zirc Városi Önkormányzat összesen:	***10 867 224***
	Zirci Közös Önkormányzati Hivatal	
	Igazgatási szolgáltatási díjak	310 000
	Zirci Közös Önkormányzati Hivatal összesen:	***310 000***
	B.II.1. Összesen:	**11 177 224**
B.II.2.	**Intézményi működési bevételek miatti bevétel módosítások**	
	Zirc Városi Önkormányzat	
	Kamatbevétel	5 339 652
	Biztosító kártérítése	718 312
	Szolgáltatási díjak	5 715 726
	Szolgáltatási díjak bérlakások	1 249 903
	Közvetített szolgáltatások	478 716

	Kiadások visszatérítései	2 548 880
	Építési telek értékesítésének ÁFA-ja	8 312 600
	Zirc Városi Önkormányzat összesen:	***24 363 789***
	Zirci Közös Önkormányzati Hivatal	
	Intézményi működési bevétel	482 555
	Zirci Közös Önkormányzati Hivatal összesen:	***482 555***
	Városi Könyvtár	
	Szolgáltatási bevételek	43 372
	Városi Könyvtár összesen:	***43 372***
	Reguly Antal Múzeum	
	Intézményi működési bevétel	-12 885
	Reguly Antal Múzeum összesen:	***-12 885***
	Önkormányzati Szolgáltató Központ	
	Szolgáltatások bevételei	-8 087 936
	Önkormányzati Szolgáltató Központ összesen:	***-8 087 936***
	B.II.2. Összesen:	**16 788 895**
B.II.3.	**Felhalmozási saját bevételek miatti bevétel módosítások**	
	Zirc Városi Önkormányzat	
	Építési telek értékesítése	30 787 400
	Zirc Városi Önkormányzat összesen:	***30 787 400***
	B.II.3. Összesen:	**30 787 400**
B.II.4.	**Átvett pénzeszközök miatti bevétel módosítások**	
B.II.4.1.	***Működési célra átvett pénzeszközök miatti bevétel módosítások***	
	Zirc Városi Önkormányzat	
	Fejlesztő foglalkoztatás támogatása	137 500
	Pályázati támogatás Mozgás Éjszakája	-17
	Területalapú támogatás	-734 427
	Közfoglalkoztatás támogatása	2 468 498
	NEAK finanszírozás Zirc I. sz. felnőtt háziorvosi körzet	3 599 300
	Zirc Városi Önkormányzat összesen:	***5 470 854***
	Városi Könyvtár	
	Pályázati támogatás rendkívüli irodalomórák	500 000
	Városi Könyvtár összesen:	***500 000***
	Önkormányzati Szolgáltató Központ	
	Pell Rudolf Zircért Alapítvány szünidei étkezési térítési díj különbözet	100 710
	Önkormányzati Szolgáltató Központ összesen:	***100 710***

	B.II.4.1. Összesen:	***6 071 564***
B.II.4.2.	***Felhalmozási célra átvett pénzeszközök miatti bevétel módosítások***	
	Zirc Városi Önkormányzat	
	VJP 1.0. pályázati támogatás	73 056 448
	Felhalmozási célú visszatérülések	-35 591
	Víziközmű vagyonkezelés	21 457 956
	TOP_PLUSZ Élhető települések	-929 346 657
	Zirc Városi Önkormányzat összesen:	***-834 867 844***
	Városi Könyvtár	
	Pályázati támogatás infrastrukturális fejlesztésre	157 500
	Városi Könyvtár összesen:	***157 500***
	B.II.4.2. Összesen:	***-834 710 344***
	B.II.4. Összesen:	**-828 638 780**
B.II.5.	**Külső finanszírozási bevételek miatti bevétel módosítások**	
	Államháztartáson belüli megelőlegezések 2026.00. havi ütem	43 606 866
	B.II.5. Összesen:	**43 606 866**
	Bevételi főösszeg változás:	**- 704 585 934**
K.II.1.	**Közhatalmi bevételek miatti kiadás módosítások**	
	Zirc Városi Önkormányzat	
	Helyi adók működési céltartalék	10 669 055
	Általános működési tartalék	198 169
	Zirc Városi Önkormányzat összesen:	***10 867 224***
	Zirci Közös Önkormányzati Hivatal	
	Dologi kiadások igazgatási szolgáltatási díjak	310 000
	Zirci Közös Önkormányzati Hivatal összesen:	***310 000***
	K.II.1. Összesen:	**11 177 224**
K.II.2.	**Intézményi működési bevételek miatti kiadás módosítások**	
	Zirc Városi Önkormányzat	
	Általános működési tartalék kamatbevétel	4 213 957
	Támogatásértékű működési célra átadott pénzeszköz ZJÖT	1
	Beruházások kamatbevétel	40 348
	Felújítások kamatbevétel	186 239

	Dologi kiadások kamatbevétel	899 107
	Általános működési tartalék biztosító térítése	718 312
	Általános működési tartalék	8 743 322
	Lakásalap felhalmozási céltartalék	1 128 880
	Dologi kiadások lakásalap	-497 394
	Beruházások lakásalap	640 000
	Felújítások lakásalap	-21 583
	Dologi kiadások építési telek értékesítés ÁFA	8 312 600
	Zirc Városi Önkormányzat összesen:	***24 363 789***
	Zirci Közös Önkormányzati Hivatal	
	Dologi kiadások	482 555
	Zirci Közös Önkormányzati Hivatal összesen:	***482 555***
	Városi Könyvtár	
	Dologi kiadások szolgáltatási bevételek	43 372
	Városi Könyvtár összesen:	***43 372***
	Reguly Antal Múzeum	
	Dologi kiadások	-12 885
	Reguly Antal Múzeum összesen:	***-12 885***
	Önkormányzati Szolgáltató Központ	
	Dologi kiadások	-8 087 936
	Önkormányzati Szolgáltató Központ összesen:	***-8 087 936***
	K.II.2. Összesen:	**16 788 895**
K.II.3.	**Felhalmozási saját bevételek miatti kiadás módosítások**	
	Zirc Városi Önkormányzat	
	Általános felhalmozási tartalék	30 787 400
	Zirc Városi Önkormányzat összesen:	***30 787 400***
	K.II.3. Összesen:	**30 787 400**
K.II.4.	**Átvett pénzeszközök miatti kiadás módosítások**	
K.II.4.1.	***Működési célra átvett pénzeszközök miatti kiadás módosítások***	
	Zirc Városi Önkormányzat	
	Fejlesztő foglalkoztatás ZJÖT	137 500
	Személyi juttatások közfoglalkoztatás	2 436 696
	Munkaadókat terhelő járulékok közfoglalkoztatás	28 708
	Személyi juttatások Zirc I. sz. felnőtt háziorvosi körzet	1 191 880
	Munkaadókat terhelő járulékok Zirc I. sz. felnőtt háziorvosi körzet	125 744
	Dologi kiadások Zirc I. sz. felnőtt háziorvosi körzet	2 239 656
	Beruházások Zirc I. sz. felnőtt háziorvosi körzet	42 020

	Általános működési tartalék	-731 350
	Zirc Városi Önkormányzat összesen:	***5 470 854***
	Városi Könyvtár	
	Dologi kiadások rendkívüli irodalomórák	500 000
	Városi Könyvtár összesen:	***500 000***
	Önkormányzati Szolgáltató Központ	
	Dologi kiadások szünidei táboroztatás étkeztetés	100 710
	Önkormányzati Szolgáltató Központ összesen:	***100 710***
	K.II.4.1. Összesen:	***6 071 564***
K.II.4.2.	***Felhalmozási célra átvett pénzeszközök miatti kiadás módosítások***	
	Zirc Városi Önkormányzat	
	VJP 1.0. felhalmozási céltartalék	73 056 448
	Általános működési tartalék	-43 644
	Általános felhalmozási tartalék	8 053
	Általános felhalmozási tartalék Bakonykarszt vagyonkezelés	21 457 956
	TOP_PLUSZ-1.2.1-21-VE1-2022-00044 "Élhető települések" felhalmozási céltartalék	-929 346 657
	Zirc Városi Önkormányzat összesen:	***-834 867 844***
	Városi Könyvtár	
	Beruházások	157 500
	Városi Könyvtár összesen:	***157 500***
	K.II.4.2. Összesen:	***-834 710 344***
	K.II.4. Összesen:	**-828 638 780**
K.II.5.	**Külső finanszírozási bevételek miatti kiadás módosítások**	
	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése 2026.00. ütem	43 606 866
	K.II.5. Összesen:	**43 606 866**
	Kiadási főösszeg változás:	**-704 585 934**

	Kiadás nő, kiadás csökken tételek	
	Általános működési tartalék 325/2025.(X.29.)	-2 000 000
	Múzeum dologi kiadások	2 000 000
	Múzeum dologi kiadások	-29 999
	Múzeum beruházások	29 999

	Múzeum személyi juttatások ei. rendezés	-1 842 559
	Múzeum munkaadókat terhelő járulékok ei. rendezés	-998 503
	Múzeum dologi kiadások ei. rendezés	2 841 062
	Önkormányzat személyi juttatások TOP_PLUSZ Könyvtár energetika projektmenedzsment	-3 353 637
	Önkormányzat munkaadókat terhelő járulékok TOP_PLUSZ Könyvtár energetika projektmenedzsment	-392 375
	ZKÖH személyi juttatások projektmenedzsment	3 353 637
	ZKÖH munkaadókat terhelő járulékok projektmenedzsment	392 375
	Könyvtár dologi kiadások	-13 930
	Könyvtár személyi juttatások	13 930
	Könyvtár személyi juttatások	-191 505
	Könyvtár munkaadókat terhelő járulékok	191 505
	Könyvtár dologi kiadások	-510 071
	Könyvtár beruházások	510 071
	Könyvtár dologi kiadások	-1 312
	Könyvtár munkaadókat terhelő járulékok	1 312
	Könyvtár személyi juttatások	-1 116 902
	Könyvtár munkaadókat terhelő járulékok	-4 400
	Könyvtár dologi kiadások	1 121 302
	ZÖSZK működési céltartalék	-1 322 924
	ZÖSZK személyi juttatások	1 322 924
	ZÖSZK dologi kiadások	34 306
	ZÖSZK személyi juttatások	-48 847
	ZÖSZK munkaadókat terhelő járulékok	14 541
	Általános működési tartalék 391/2025.(XI.26.) határozat	-300 000
	Zirci Önkormányzati Tűzoltóság 20 éves évforduló	300 000
	ZIVU működési céltartalék	-100 000
	Működési célra átadott pénzeszköz ZIVU 2024. évi lehívás	100 000
	Általános működési tartalék 326/2025.(X.29.) határozat	-1 333 500
	Beruházások honlap	1 333 500
	Általános működési tartalék 328/2025.(X.29.) határozat	-447 650
	Felújítások Városháza homlokzat	447 650
	Lakásalap felhalmozási céltartalék 331/2025.(X.29.) határozat	-11 000 000
	Felújítások Zirc 1913/2/A/5. lakás felújítása	11 000 000
	ZIVU működési céltartalék	-3 934 395
	Lakásalap felhalmozási céltartalék	-300 650
	Felhalmozási célra átadott pénzeszköz ZIVU	311 101
	Működési célra átadott pénzeszköz ZIVU 2025. évi lehívás	3 923 944
	Támogatásértékű működési célra átadott pénzeszköz ZLÓ	-1 951 249
	Előző évi visszafizetési kötelezettség 2024. év	979 261
	ZLÓ működési céltartalék	971 988
	Általános működési tartalék 348/2025.(XI.6.) határozat	-300 000
	Dologi kiadások Pontvadászat - Tájékozódási és élménysport program	300 000
	Általános működési tartalék 371/2025.(XI.26.) határozat	-3 593 465
	Dologi kiadások Regulyversum, Kincsek a Padláson kiállítások karbantartási	3 593 465

	feladatai	
	Általános működési tartalék 378/2025.(XI.26.) határozat	-882 000
	Beruházások Zirc IV. felnőtt háziorvosi körzet ingóság megvásárlása	882 000
	Általános felhalmozási tartalék 402/2025.(XI.26.) határozat	-109 407 960
	Beruházások lakótelkek kialakítása	109 407 960
	Munkaadókat terhelő járulékok	-2 200 000
	Személyi juttatások	2 200 000
	Személyi juttatások I. sz. felnőtt háziorvosi körzet	-190 798
	Dologi kiadások I. sz. felnőtt háziorvosi körzet	-1 617 985
	Zirc I. sz. felnőtt háziorvosi körzet működési céltartalék	1 808 783
	Dologi kiadások TOP_PLUSZ Élhető települések	-11 668
	TOP_PLUSZ-1.2.1-21-VE1-2022-00044 "Élhető települések" felhalmozási céltartalék	11 668
	Személyi juttatások	- 1 051 304
	Munkaadókat terhelő járulékok	- 438 470
	Általános működési tartalék	1 489 774
	Dologi kiadások	-8 144 253
	Általános működési tartalék	7 092 961
	Beruházások	442 776
	Általános működési tartalék	- 608 516
	Beruházások Zirc IV. sz. felnőtt háziorvosi körzet eszközei	608 516
	Összesen:	**0**

Zirc, 2026. február 17.

Kacsala István
polgármester

Zirc Városi Önkormányzat Képviselő-testületének
.../2026.(...) önkormányzati rendelete

az Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló
4/2025.(II.14.) önkormányzati rendelet módosításáról

[1] A rendelet célja, hogy Zirc Városi Önkormányzat és az általa fenntartott költségvetési intézmények vonatkozásában részletesen szabályozza a 2025. évi gazdálkodás kereteit, meghatározza a feladatellátáshoz szükséges bevételi és kiadási előirányzatokat, figyelembe véve a 2025. év gazdasági események költségvetési hatásait.

[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. § Az Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 4/2025. (II. 14.) önkormányzati rendelet (a továbbiakban: Rendelet) 3. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezések lépnek:

„(1) Zirc Városi Önkormányzat Képviselő-testülete

a) az Önkormányzat 2025. évi összevont működési költségvetését
aa) 1.951.723.910 forint működési költségvetési bevétellel,
ab) 2.136.296.461 forint működési költségvetési kiadással,
ac) 184.572.551 forint működési hiánnyal,
ad) 320.589.586 forint működési célú belső finanszírozási bevétellel,
ae) 43.606.866 forint működési célú külső finanszírozási bevétellel és
af) 78.869.739 forint működési célú külső finanszírozási kiadással állapítja meg.
b) az Önkormányzat 2025. évi összevont felhalmozási költségvetését
ba) 364.494.812 forint felhalmozási költségvetési bevétellel,
bb) 720.784.815 forint felhalmozási költségvetési kiadással,
bc) 356.290.003 forint felhalmozási hiánnyal,
bd) 255.535.841 forint felhalmozási célú belső finanszírozási bevétellel,
be) 0 forint felhalmozási célú külső finanszírozási bevétellel és
bf) 0 forint felhalmozási célú külső finanszírozási kiadással állapítja meg.
c) Az a) és b) pontokban foglaltaknak megfelelően az önkormányzat összevont költségvetésének 2025. évi
ca) bevételi főösszegét 2.935.951.015 forintban és
cb) kiadási főösszegét 2.935.951.015 forintban az 1. melléklet szerinti mérlegegyezőséggel állapítja meg.
d) A mérlegegyezőséget külső finanszírozási forrás bevonása nélkül állapítja meg.”

2. § A Rendelet 5. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

***„5. §** (1) Zirc Városi Önkormányzat Képviselő-testülete*

a) az Önkormányzat 2025. évi működési költségvetését
aa) 1.804.745.983 forint működési költségvetési bevétellel,
ab) 1.295.883.267 forint működési költségvetési kiadással,
ac) 651.939.836 forint működési célú irányító szervi támogatással,
ad) 143.077.120 forint működési hiánnyal,

ae) 276.788.174 forint működési célú belső finanszírozási bevétellel,
af) 43.606.866 forint működési célú külső finanszírozási bevétellel és
ag) 78.869.739 forint működési célú külső finanszírozási kiadással állapítja meg.

b) az Önkormányzat 2025. évi felhalmozási költségvetését
ba) 364.337.312 forint felhalmozási költségvetési bevétellel,
bb) 715.949.134 forint felhalmozási költségvetési kiadással,
bc) 2.300.000 forint felhalmozási célú irányító szervi támogatással,
bd) 353.911.822 forint felhalmozási hiánnyal,
be) 255.463.641 forint felhalmozási célú belső finanszírozási bevétellel,
bf) 0 forint felhalmozási célú külső finanszírozási bevétellel és
bg) 0 forint felhalmozási célú külső finanszírozási kiadással az 5. melléklet szerinti mérlegegyezőséggel 2.744.941.976 forint bevételi és kiadási főösszeggel állapítja meg.

c) A mérlegegyezőséget külső finanszírozási forrás bevonása nélkül állapítja meg.

3. § A Rendelet 6–9. §-a helyébe a következő rendelkezések lépnek:

***„6. §** (1) Zirc Városi Önkormányzat Képviselő-testülete*

a) a Zirci Közös Önkormányzati Hivatal 2025. évi működési költségvetését
aa) 8.042.555 forint működési költségvetési bevétellel,
ab) 311.570.238 forint működési célú irányító szervi támogatással,
ac) 346.547.232 forint működési költségvetési kiadással,
ad) 26.934.439 forint működési hiánnyal és
ae) 28.275.234 forint működési célú belső finanszírozási bevétellel állapítja meg.

b) a Zirci Közös Önkormányzati Hivatal 2025. évi felhalmozási költségvetését
ba) 0 forint felhalmozási költségvetési bevétellel,
bb) 0 forint felhalmozási célú irányító szervi támogatással,
bc) 1.340.795 forint felhalmozási költségvetési kiadással,
bd) 1.340.795 forint felhalmozási hiánnyal és
be) 0 forint felhalmozási célú belső finanszírozási bevétellel a 6. melléklet szerinti mérlegegyezőséggel 347.888.027 forint bevételi és kiadási főösszeggel állapítja meg.

(2) A Képviselő-testület a Zirci Közös Önkormányzati Hivatal működési és felhalmozási költségvetésének hiányát a működési célú belső finanszírozási bevétellel fedezi.”

***7. §** (1) Zirc Városi Önkormányzat Képviselő-testülete*

a) a Békefi Antal Városi Könyvtár, Művelődési Ház és Stúdió KB 2025. évi működési költségvetését
aa) 10.175.730 forint működési költségvetési bevétellel,
ab) 104.731.211 forint működési célú irányító szervi támogatással,
ac) 121.932.347 forint működési költségvetési kiadással,
ad) 7.025.406 forint működési hiánnyal és
ae) 7.535.477 forint működési célú belső finanszírozási bevétellel állapítja meg.

b) a Békefi Antal Városi Könyvtár, Művelődési Ház és Stúdió KB 2025. évi felhalmozási költségvetését
ba) 157.500 forint felhalmozási költségvetési bevétellel,
bb) 0 forint felhalmozási célú irányító szervi támogatással,
bc) 667.571 forint felhalmozási költségvetési kiadással,
bd) 510.071 forint felhalmozási hiánnyal és
be) 0 forint felhalmozási célú belső finanszírozási bevétellel a 7. melléklet szerinti mérlegegyezőséggel 122.599.918 forint bevételi és kiadási főösszeggel állapítja meg.

(2) A Képviselő-testület a Békefi Antal Városi Könyvtár, Művelődési Ház és Stúdió KB működési és felhalmozási költségvetésének hiányát a működési célú belső finanszírozási bevétellel fedezi.

***8. §** (1) Zirc Városi Önkormányzat Képviselő-testülete*

a) a Reguly Antal Múzeum és Népi Kézműves Alkotóház 2025. évi működési költségvetését
aa) 6.818.122 forint működési költségvetési bevétellel,
ab) 44.418.332 forint működési célú irányító szervi támogatással,
ac) 54.631.349 forint működési költségvetési kiadással,
ad) 3.394.895 forint működési hiánnyal és
ae) 3.445.193 forint működési célú belső finanszírozási bevétellel
állapítja meg.

b) a Reguly Antal Múzeum és Népi Kézműves Alkotóház 2025. évi felhalmozási költségvetését
ba) 0 forint felhalmozási költségvetési bevétellel,
bb) 0 forint felhalmozási célú irányító szervi támogatással,
bc) 122.498 forint felhalmozási költségvetési kiadással,
bd) 122.498 forint felhalmozási hiánnyal és
be) 72.200 forint felhalmozási célú belső finanszírozási bevétellel
a 8. melléklet szerinti mérlegegyezőséggel 54.753.847 forint bevételi és kiadási főösszeggel állapítja meg.

(2) A Képviselő-testület a Reguly Antal Múzeum és Népi Kézműves Alkotóház működési és felhalmozási költségvetésének hiányát és a működési és felhalmozási célú belső finanszírozási bevétellel fedezi.

***9. §** (1) Zirc Városi Önkormányzat Képviselő-testülete*

a) a Zirci Önkormányzati Szolgáltató Központ 2025. évi működési költségvetését
aa) 121.941.520 forint működési költségvetési bevétellel,
ab) 191.220.055 forint működési célú irányító szervi támogatással,
ac) 317.302.266 forint működési költségvetési kiadással,
ad) 4.140.691 forint működési hiánnyal és
ae) 4.545.508 forint működési célú belső finanszírozási bevétellel állapítja meg.

b) a Zirci Önkormányzati Szolgáltató Központ 2025. évi felhalmozási költségvetését
ba) 0 forint felhalmozási költségvetési bevétellel,
bb) 2.300.000 forint felhalmozási célú irányító szervi támogatással,
bc) 2.704.817 forint felhalmozási költségvetési kiadással,
bd) 404.817 forint felhalmozási hiánnyal és
be) 0 forint felhalmozási célú belső finanszírozási bevétellel a 9. melléklet szerinti mérlegegyezőséggel 320.007.083 forint bevételi és kiadási főösszeggel állapítja meg.

(2) A Képviselő-testület a Zirci Önkormányzati Szolgáltató Központ működési és felhalmozási költségvetésének hiányát a működési célú finanszírozási bevétellel fedezi.”

4. § (1) A Rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.

(2) A Rendelet 2. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.

(3) A Rendelet 3. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.

(4) A Rendelet 4. melléklete helyébe az 4. melléklet lép.

(5) A Rendelet 5. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.

(6) A Rendelet 6. melléklete helyébe a 6. melléklet lép.

(7) A Rendelet 7. melléklete helyébe a 7. melléklet lép.

(8) A Rendelet 8. melléklete helyébe a 8. melléklet lép.

(9) A Rendelet 9. melléklete helyébe a 9. melléklet lép.

(10) A Rendelet 11. melléklete helyébe a 10. melléklet lép.

(11) A Rendelet 12. melléklete helyébe a 11. melléklet lép.

(11) A Rendelet 13. melléklete helyébe a 12. melléklet lép.

(12) A Rendelet 15. melléklete helyébe a 13. melléklet lép.

(13) A Rendelet 16. melléklete helyébe a 14. melléklet lép.

(14) A Rendelet 18. melléklete helyébe a 15. melléklet lép.

6. § Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba, de rendelkezéseit 2025. december 31. napjától kell alkalmazni.

Kacsala István polgármester	Viziné dr. Horváth Judit jegyző

Zirc Városi Önkormányzat Képviselő-testületének

az Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 4/2025.(II.14.)önkormányzati rendelet módosításáról szóló rendelet-tervezet előzetes hatásvizsgálata

I. A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény (a továbbiakban Jat.) 17. §-a szerint:

17. § (1) A **jogszabály előkészítője – a jogszabály feltételezett hatásaihoz igazodó részletességű – előzetes hatásvizsgálat elvégzésével felméri a szabályozás várható következményeit**. Az előzetes hatásvizsgálat eredményéről önkormányzati rendelet esetén a helyi önkormányzat képviselő-testületét tájékoztatni kell.

(2) A hatásvizsgálat során vizsgálni kell

a) a tervezett jogszabály valamennyi jelentősnek ítélt hatását, különösen
aa) társadalmi, gazdasági, költségvetési hatásait,
ab) környezeti és egészségi következményeit,
ac) adminisztratív terheket befolyásoló hatásait, valamint
b) a jogszabály megalkotásának szükségességét, a jogalkotás elmaradásának várható következményeit, és
c) a jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételeket".

II. „**Az Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 4/2025.(II.14.) önkormányzati rendelet módosításáról szóló rendelet**" tervezetében (a továbbiakban Tervezet) foglaltak várható hatásai – a Jat. 17. § (2) bekezdésében foglalt elvárások tükrében – az alábbiak szerint összegezhetők.

1. A tervezett jogszabály valamennyi jelentősnek ítélt hatása

E körben a Jat. szerint „különösen" a következő kategóriákat kell vizsgálni.

a) A jogszabály társadalmi, gazdasági, költségvetési hatásai

Az Önkormányzat összevont működési költségvetésének bevételi előirányzata 55.730.144 forinttal nő, míg kiadási előirányzata 49.945.458 forinttal kerül megemelésre. A felhalmozási költségvetés bevételei 803.922.944 forinttal, míg a felhalmozási költségvetés kiadásai 798.138.258 forinttal csökkennek. A belső finanszírozási bevételek előirányzatai nem változnak. Az államháztartáson belüli megelőlegezések okán a külső finanszírozási bevételek és kiadások előirányzata 43.606.866 forinttal nő.

A költségvetés főösszege -704.585.934 forinttal csökken, így az 2.935.951.015 forintban kerül rögzítésre.

b) A jogszabály környezeti és egészségi következményei

Nem releváns.

c) A jogszabály adminisztratív terheket befolyásoló hatásai

A tervezet adminisztratív terheket nem keletkeztet.

2. A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei

A Tervezet jogszabályi előírások végrehajtása miatt készült. Amennyiben a Tervezet nem kerül elfogadásra, úgy az önkormányzat nem tesz eleget a jogszabályi előírásoknak, továbbá az önkormányzat 2025. évi költségvetési rendelete nem szolgáltat megfelelő alapot az önkormányzat 2025. évi gazdálkodásához.

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

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

1. melléklet a .../2026.(...) önkormányzati rendelethez

1. melléklet a 4/2025.(II.14.) önkormányzati rendelethez

1. melléklet a .../2026.(...) önkormányzati rendelethez

ZIRC VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT BEVÉTELEINEK 2025. ÉVI ÖSSZEVONT KÖLTSÉGVETÉSI MÉRLEGE

ZIRC VÁROSI ÖNKORMÁ
2025. ÉVI ÖSSZEVONT KÖL

	A	B	C	D	E	F				G	H	I	J
Sor-szám	Rovat	Megnevezés	2023. évi teljesítés	2024. évi hatályos előirányzat	2024. évi várható teljesítés	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat	2025. évi módosítás	2025. évi hatályos előirányzat	Rovat	Megnevezés	2023. évi teljesítés	2024. évi hatályos előirányzat
1		**I. Működési célú bevételek**									**I. Működési költségvetés**		
2	B.4	1.) Intézményi működési bevételek	169 067 653	181 068 875	189 311 719	191 286 992	220 974 088	16 788 895	237 762 983	K.1	1.) Személyi juttatások	433 887 705	513 385 408
3	B.3	2.) Közhatalmi bevételek	486 518 723	472 936 000	545 808 618	403 116 710	521 402 671	11 177 224	532 579 895	K.2	2.) Munkaadókat terhelő járulékok	60 953 828	73 712 024
4	B.1	3.) Működési támogatások	942 860 887	1 001 109 849	1 001 763 353	1 011 366 688	1 093 214 741	21 692 461	1 114 907 202	K.3	3.) Dologi kiadások	455 982 674	489 805 647
5	B.1	4.) Működési célú támogatásértékű bevételek	38 685 223	53 001 677	42 292 941	51 516 527	54 032 266	6 705 298	60 737 564	K.4	4.) Ellátottak juttatásai	3 755 230	4 000 000
6	B.6	5.) Működési célra átvett pénzeszközök	46 461 318	10 783 382	16 828 938	11 050 763	6 370 000	-633 734	5 736 266	K.4	5.) Ellátottak juttatásai (ösztöndíj)	3 230 000	4 170 000
7	B.8	6.) Előző évi működési maradvány igénybevétele	270 229 640	409 520 697	409 520 697	275 536 359	320 589 586	0	320 589 586	K.5	6.) Egyéb működési kiadások	597 630 245	742 545 477
8										K.5	7.) Általános működési tartalék	0	18 199 465
9										K.5	8.) Működési céltartalék	0	24 978 404
10		**Működési célú bevételek összesen:**	**1 953 823 444**	**2 128 420 480**	**2 205 526 266**	**1 943 874 039**	**2 216 583 352**	**55 730 144**	**2 272 313 496**		**Működési célú kiadások összesen:**	**1 555 439 682**	**1 870 796 425**
11		**II. Felhalmozási célú bevételek**									**II. Felhalmozási költségvetés**		
12	B.5	1.) Saját felhalmozási bevételek	10 993 350	85 059 887	37 762 750	0	87 402 364	30 787 400	118 189 764	K.6	1.) Beruházások	160 230 629	156 290 505
13	B.1	2.) Felhalmozási támogatások	0	0	0	0	0	0	0	K.7	2.) Felújítások	137 126 023	91 291 306
14	B.1	3.) Felhalmozási célú támogatásértékű bevételek	1 225 084 390	1 111 072 684	37 557 684	1 073 515 000	1 080 817 500	-856 132 709	224 684 791	K.8	3.) Egyéb felhalmozási kiadások	91 106 093	1 116 823 258
15	B.7	4.) Felhalmozási célra átvett pénzeszközök	3 227 665	37 500	37 500	2 072 200	0	21 457 956	21 457 956	K.5	4.) Általános felhalmozási tartalék	0	51 278 026
16	B.8	5.) Előző évi felhalmozási maradvány igénybevétele	394 209 814	1 234 901 934	1 234 901 934	255 463 641	255 535 841	0	255 535 841	K.5	5.) Felhalmozási céltartalék	0	1 241 692 024
17		**Felhalm. célú bevételek összesen:**	**1 633 515 219**	**2 431 072 005**	**1 310 259 868**	**1 331 050 841**	**1 423 755 705**	**-803 887 353**	**619 868 352**		**Felhalm. célú kiadások összesen:**	**388 462 745**	**2 657 375 119**
18	**B.6**	**III. Kölcsönök**	**209 534**	**255 035**	**278 220**	**197 892**	**197 892**	**-35 591**	**162 301**	**K.5**	**III. Kölcsönök**	**0**	**0**
19													
20		**IV. Finanszírozási bevételek**									**IV. Finanszírozási kiadások**		
21	B.8	1.) Működési célú finanszírozási bevételek	31 719 917	152 978	152 978	0	0	43 606 866	43 606 866	K.9	1.) Működési célú finanszírozási kiadások	30 943 056	31 728 954
22	B.8	2.) Felhalmozási célú finanszírozási bevételek	0	0	0	0	0	0	0	K.9	2.) Felhalmozási célú finanszírozási kiadások	0	0
23		**BEVÉTELI FŐÖSSZEG:**	**3 619 268 114**	**4 559 900 498**	**3 516 217 332**	**3 275 122 772**	**3 640 536 949**	**-704 585 934**	**2 935 951 015**		**KIADÁSI FŐÖSSZEG:**	**1 974 845 483**	**4 559 900 498**

1. melléklet a 4/2025.(II.14.) önkormányzati rendelethez

NYZAT KIADÁSAINAK
TSÉGVETÉSI MÉRLEGE

adatok forintban

K	L	L	L	L
2024. évi várható teljesítés	**2025. évi eredeti előirányzat**	**2025. évi módosított előirányzat**	**2025. évi módosítás**	**2025. évi hatályos előirányzat**
433 887 705	504 374 337	542 783 576	-5 823 815	536 959 761
60 953 828	70 520 595	75 557 482	-2 763 383	72 794 099
456 768 274	435 219 681	519 032 572	25 207 731	544 240 303
3 743 293	4 000 000	4 000 000	0	4 000 000
3 780 000	4 170 000	4 690 000	0	4 690 000
692 698 913	798 740 089	848 069 346	12 407 532	860 476 878
0	15 703 184	29 959 876	12 824 886	42 784 762
0	33 510 160	62 258 151	8 092 507	70 350 658
1 651 832 013	**1 866 238 046**	**2 086 351 003**	**49 945 458**	**2 136 296 461**
130 450 911	74 405 323	198 323 827	113 543 197	311 867 024
52 688 356	20 900 000	52 254 744	11 612 306	63 867 050
1 083 515 000	50 975 774	49 205 559	311 101	49 516 660
0	17 000 000	140 232 053	-57 154 551	83 077 502
0	1 210 340 756	1 078 906 890	-866 450 311	212 456 579
1 266 654 267	**1 373 621 853**	**1 518 923 073**	**-798 138 258**	**720 784 815**
0	**0**	**0**	**0**	**0**
31 728 954	35 262 873	35 262 873	43 606 866	78 869 739
0	0	0	0	0
2 950 215 234	**3 275 122 772**	**3 640 536 949**	**-704 585 934**	**2 935 951 015**

2. melléklet a .../2026.(...) önkormányzati rendelethez

2. melléklet a 4/2025.(II.14.) önokrmányzati rendelethez

ZIRC VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT ÁLTAL 2025. ÉVBEN ELLÁTOTT KÖTELEZŐ FELADATOK BEVÉTELEINEK ÉS KIADÁSAINAK MÉRLEGE

adatok forintban

	A	B	C	D
Sor-szám	Megnevezés	2025. évi hatályos előirányzat	Megnevezés	2025. évi hatályos előirányzat
1	**I. Működési célú bevételek**		**I. Működési költségvetés**	
2	1.) Intézményi működési bevételek	224 682 136	1.) Személyi juttatások	469 447 053
3	2.) Közhatalmi bevételek	466 509 485	2.) Munkaadókat terhelő járulékok	64 135 404
4	3.) Működési támogatások	1 091 712 753	3.) Dologi kiadások	524 085 104
5	4.) Működési célú támogatásértékű bevételek	55 737 564	4.) Ellátottak juttatásai	4 000 000
6	5.) Működési célra átvett pénzeszközök	5 736 266	5.) Ellátottak juttatásai (ösztöndíj)	4 690 000
7	6.) Előző évi működési maradvány igénybevétele	307 144 393	6.) Egyéb működési kiadások	836 297 778
8			7.) Általános működési tartalék	42 784 762
9			8.) Működési céltartalék	70 184 498
10	**Működési célú bevételek összesen:**	**2 151 522 597**	**Működési célú kiadások összesen:**	**2 015 624 599**
11	**II. Felhalmozási célú bevételek**		**II. Felhalmozási költségvetés**	
12	1.) Saját felhalmozási bevételek	118 189 764	1.) Beruházások	311 675 787
13	2.) Felhalmozási támogatások	0	2.) Felújítások	63 867 050
14	3.) Felhalmozási célú támogatásértékű bevételek	224 684 791	3.) Egyéb felhalmozási kiadások	49 516 660
15	4.) Felhalmozási célra átvett pénzeszközök	21 457 956	4.) Általános felhalmozási tartalék	83 077 502
16	5.) Előző évi felhalmozási maradvány igénybevétele	255 463 641	5.) Felhalmozási céltartalék	212 456 579
17	**Felhalm. célú bevételek összesen:**	**619 796 152**	**Felhalm. célú kiadások összesen:**	**720 593 578**
18	**III. Kölcsönök**	**162 301**	**III. Kölcsönök**	**0**
19				
20	**IV. Finanszírozási bevételek**		**IV. Finanszírozási kiadások**	
21	1.) Működési célú finanszírozási bevételek	43 606 866	1.) Működési célú finanszírozási kiadások	78 869 739
22	2.) Felhalmozási célú finanszírozási bevételek	0	2.) Felhalmozási célú finanszírozási kiadások	0
23	**BEVÉTELI FŐÖSSZEG:**	**2 815 087 916**	**KIADÁSI FŐÖSSZEG:**	**2 815 087 916**

ZIRC VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT ÁLTAL 2025. ÉVBEN ELLÁTOTT ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATOK BEVÉTELEINEK ÉS KIADÁSAINAK MÉRLEGE

adatok forintban

	A	B	C	D
Sor-szám	Megnevezés	2025. évi hatályos előirányzat	Megnevezés	2025. évi hatályos előirányzat
1	**I. Működési célú bevételek**		**I. Működési költségvetés**	
2	1.) Intézményi működési bevételek	12 868 122	1.) Személyi juttatások	48 980 986
3	2.) Közhatalmi bevételek	64 760 410	2.) Munkaadókat terhelő járulékok	6 070 003
4	3.) Működési támogatások	3 434 824	3.) Dologi kiadások	20 062 002
5	4.) Működési célú támogatásértékű bevételek	5 000 000	4.) Ellátottak juttatásai	0
6	5.) Működési célra átvett pénzeszközök	0	5.) Ellátottak juttatásai (ösztöndíj)	0
7	6.) Előző évi működési maradvány igénybevétele	13 445 193	6.) Egyéb működési kiadások	24 179 100
8			7.) Általános működési tartalék	0
9			8.) Működési céltartalék	166 160
10	**Működési célú bevételek összesen:**	**99 508 549**	**Működési célú kiadások összesen:**	**99 458 251**
11	**II. Felhalmozási célú bevételek**		**II. Felhalmozási költségvetés**	
12	1.) Saját felhalmozási bevételek	0	1.) Beruházások	122 498
13	2.) Felhalmozási támogatások	0	2.) Felújítások	0
14	3.) Felhalmozási célú támogatásértékű bevételek	0	3.) Egyéb felhalmozási kiadások	0
15	4.) Felhalmozási célra átvett pénzeszközök	0	4.) Általános felhalmozási tartalék	0
16	5.) Előző évi felhalmozási maradvány igénybevétele	72 200	5.) Felhalmozási céltartalék	0
17	**Felhalm. célú bevételek összesen:**	**72 200**	**Felhalm. célú kiadások összesen:**	**122 498**
18	**III. Kölcsönök**	**0**	**III. Kölcsönök**	
19				
20	**IV. Finanszírozási bevételek**		**IV. Finanszírozási kiadások**	
21	1.) Működési célú finanszírozási bevételek	0	1.) Működési célú finanszírozási kiadások	0
22	2.) Felhalmozási célú finanszírozási bevételek	0	2.) Felhalmozási célú finanszírozási kiadások	0
23	**BEVÉTELI FŐÖSSZEG:**	**99 580 749**	**KIADÁSI FŐÖSSZEG:**	**99 580 749**

0

ZIRC VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT ÁLTAL 2025. ÉVBEN ELLÁTOTT ÁLLAMIGAZGATÁSI FELADATOK* BEVÉTELEINEK ÉS KIADÁSAINAK MÉRLEGE

adatok forintban

	A	B	C	D
Sor-szám	**Megnevezés**	**2025. évi hatályos előirányzat**	**Megnevezés**	**2025. évi hatályos előirányzat**
1	**I. Működési célú bevételek**		**I. Működési költségvetés**	
2	1.) Intézményi működési bevételek	212 725	1.) Személyi juttatások	18 531 722
3	2.) Közhatalmi bevételek	1 310 000	2.) Munkaadókat terhelő járulékok	2 588 692
4	3.) Működési támogatások	19 759 625	3.) Dologi kiadások	93 197
5	4.) Működési célú támogatásértékű bevételek	0	4.) Társadalom és szociálpolitikai juttatások	0
6	5.) Működési célra átvett pénzeszközök	0	4.) Ellátottak juttatásai	0
7	6.) Előző évi működési maradvány igénybevétele	0	5.) Ellátottak juttatásai (ösztöndíj)	0
8			7.) Általános működési tartalék	0
9			8.) Működési céltartalék	0
10	**Működési célú bevételek összesen:**	**21 282 350**	**Működési célú kiadások összesen:**	**21 213 611**
11	**II. Felhalmozási célú bevételek**		**II. Felhalmozási költségvetés**	
12	1.) Saját felhalmozási bevételek	0	1.) Beruházások	68 739
13	2.) Felhalmozási támogatások	0	2.) Felújítások	0
14	3.) Felhalmozási célú támogatásértékű bevételek	0	3.) Egyéb felhalmozási kiadások	0
15	4.) Felhalmozási célra átvett pénzeszközök	0	4.) Általános felhalmozási tartalék	0
16	5.) Előző évi felhalmozási maradvány igénybevétele	0	5.) Felhalmozási céltartalék	0
17	**Felhalm. célú bevételek összesen:**	**0**	**Felhalm. célú kiadások összesen:**	**68 739**
18	**III. Kölcsönök**	**0**	**III. Kölcsönök**	
19				
20	**IV. Finanszírozási bevételek**		**IV. Finanszírozási kiadások**	
21	1.) Működési célú finanszírozási bevételek	0	1.) Működési célú finanszírozási kiadások	0
22	2.) Felhalmozási célú finanszírozási bevételek	0	2.) Felhalmozási célú finanszírozási kiadások	0
23	**BEVÉTELI FŐÖSSZEG:**	**21 282 350**	**KIADÁSI FŐÖSSZEG:**	**21 282 350**

0

***** Anyakönyvi igazgatás, helyi adó igazgatás

ZIRC VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT
ÖSSZESÍTŐJE A BEVÉTELEKRŐL FORRÁSONKÉNT
2025. ÉVBEN

	A	B	C	D	E
Sor-szám		Megnevezés	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat	2025. évi módosítás
1	*I.*	*MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK*			
2		1.) Működési bevételek	191 286 992	220 974 088	16 788 895
3		2.) Önkormányzatok sajátos működési bevételei			
5		Helyi adók	393 686 710	500 662 414	15 941 613
6		Átengedett központi adók	0	0	0
7		Bírságok, pótlékok és egyéb közhatalmi bevételek	9 430 000	20 740 257	-4 764 389
8		**Önkormányzatok sajátos működési bevételei összesen:**	**403 116 710**	**521 402 671**	**11 177 224**
9		3.) Működési támogatások			
10		Helyi önkormányzatok működésének és ágazati feladatainak támogatása	1 076 747 346	1 093 214 741	21 692 461
11		Működési célú támogatások	0	0	0
12		**Működési támogatások összesen:**	**1 076 747 346**	**1 093 214 741**	**21 692 461**
13		4.) Egyéb működési bevételek			
14		Támogatásértékű működési bevételek	51 516 527	54 032 266	6 705 298
15		Működési célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről	11 050 763	6 370 000	-633 734
16		Előző évi működési célú maradvány átvétel	0	0	0
17		Előző évi költségvetési kiegészítések, visszatérülések	0	0	0
18		**Egyéb működési bevételek összesen:**	**62 567 290**	**60 402 266**	**6 071 564**
19		***MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:***	***1 733 718 338***	***1 895 993 766***	***55 730 144***
20	*II.*	*FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK*			
21		1.) Felhalmozási és tőke jellegű bevételek			
22		Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése	0	87 402 364	30 787 400
23		Önkormányzatok sajátos felhalmozási és tőke bevételei	0	0	0
24		Pénzügyi befektetések bevételei	0	0	0
25		**Felhalmozási és tőke jellegű bevételek összesen:**	**0**	**87 402 364**	**30 787 400**
26		2.) Felhalmozási támogatások			
27		Felhalmozási célú támogatások	0	0	0
28		**Felhalmozási támogatások összesen:**	**0**	**0**	**0**
29		3.) Egyéb felhalmozási bevételek			
30		Támogatásértékű felhalmozási bevételek	1 073 515 000	1 080 817 500	########
31		Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről	2 072 200	0	21 457 956
32		Előző évi felhalmozási célú előirányzat-maradvány, pénzmaradvány átvétel	0	0	0
33		**Egyéb felhalmozási bevételek összesen:**	**1 075 587 200**	**1 080 817 500**	########
34		***FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:***	**1 075 587 200**	**1 168 219 864**	########
35	*III.*	*TÁMOGATÁSI KÖLCSÖNÖK VISSZATÉRÜLÉSE, IGÉNYBEVÉTELE*	197 892	197 892	-35 591
36		***TÁMOGATÁSI KÖLCSÖNÖK VISSZATÉRÜLÉSE, IGÉNYBEVÉTELE ÖSSZESEN:***	**197 892**	**197 892**	**-35 591**
37		**KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:**	**2 809 503 430**	**3 064 411 522**	**-748 192 800**
38					
39	*IV.*	*KÖLTSÉGVETÉSI HIÁNY BELSŐ FINANSZÍROZÁSÁRA SZOLGÁLÓ PÉNZFORGALOM NÉLKÜLI BEVÉTELEK*			
40		1.) Előző évek maradványának igénybevétele			
41		Működési célú	275 536 359	320 589 586	0
42		Felhalmozási célú	255 463 641	255 463 641	0
43		**Előző évek pénzmaradványának igénybevétele összesen:**	**531 000 000**	**576 125 427**	**0**
44		***KÖLTSÉGVETÉSI HIÁNY BELSŐ FINANSZÍROZÁSÁRA SZOLGÁLÓ PÉNZFORGALOM NÉLKÜLI BEVÉTELEK ÖSSZESEN***	***531 000 000***	***576 125 427***	***0***
45	*V.*	*KÖLTSÉGVETÉIS HIÁNY BELSŐ FINANSZÍROZÁSÁT MEGHALADÓ ÖSSZEGÉNEK KÜLSŐ FINANSZÍROZÁSÁT SZOLGÁLÓ BEVÉTELEK*			
46		1.) Értékpapírok értékesítésének bevétele			

47		Működési célú	0	0	0
48		Felhalmozási célú	0	0	0
49		**Értékpapírok értékesítésének bevétele összesen:**	**0**	**0**	**0**
50		2.) Hitelek felvétele és kötvénykibocsátás bevétele			
51		Működési célú hitel felvétele és kötvénykibocsátás működési célra			
		Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	0	43 606 866
52		Felhalmozási célú hitel felvétele és kötvénykibocsátás felhalmozási célra	0	0	0
53		**Hitelek felvétele és kötvénykibocsátás bevétele összesen:**	**0**	**0**	**43 606 866**
54		***KÖLTSÉGVETÉIS HIÁNY BELSŐ FINANSZÍROZÁSÁT MEGHALADÓ ÖSSZEGÉNEK KÜLSŐ FINANSZÍROZÁSÁT SZOLGÁLÓ BEVÉTELEK ÖSSZESEN***	***0***	***0***	***43 606 866***
55		**FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:**	**531 000 000**	**576 125 427**	**43 606 866**
56		**BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:**	**3 340 503 430**	**3 640 536 949**	**#######**

nyzati rendelethez

adatok forintban

F
2025. évi hatályos előirányzat
237 762 983
516 604 027
0
15 975 868
532 579 895
1 114 907 202
0
1 114 907 202
60 737 564
5 736 266
0
0
66 473 830
1 951 723 910
30 787 400
0
0
30 787 400
0
0
224 684 791
21 457 956
0
246 142 747
364 332 511
162 301
162 301
2 316 218 722
320 589 586
255 463 641
576 125 427
576 125 427

0
0
0
43 606 866
0
43 606 866
43 606 866
619 732 293
2 935 951 015

ZIRC VÁROSI ÖNKORMÁNYZATOT MEGILLETŐ, ILLETVE AZ ÁLTALA IGÉNYELT ÁLLAMI TÁMOGATÁSOK 2025. ÉVI ALAKULÁSA

Beszámítás összegének megállapítása:

Adóalap (forint)	18 683 078 216
Adóerő-képesség (forint)	261 563 095
Lakosságszám (fő)	6 441
1 főre jutó adóerő-képesség	**40 609**

adatok forintban

A	B	C
Jogcím	**Hozzájárulás jogcíme**	**Összeg***
2.I.1.1.1.1.	Önkormányzati hivatal működésének támogatása**	217 579 254
2.I.1.1.2.	**Település üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása**	**64 479 450**
2.I.1.1.1.2.	Zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok támogatása	11 349 000
2.I.1.1.1.3.1.	Közvilágítás fenntartásának támogatása	14 304 500
2.I.1.1.1.3.2.	Közvilágítás üzemeltetési támogatása	8 990 000
2.I.1.1.1.4.	Köztemető fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása	2 552 890
2.I.1.1.1.5.	Közutak fenntartásának támogatása	9 248 260
2.I.1.1.1.6.	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	18 034 800
2.I.1.1.1.7.	Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	10 200
	Önkormányzati szolidaritási hozzájárulás	**37 317 205**
2. I.1.	**A települési önkormányzatok működésének támogatása**	**282 068 904**
	A települési önkormányzatok működésének támogatása - szolidaritási hozzájárulás figyelembe vétele után	***244 751 699***
2.I.1.2.2. és 1.2.5.	Óvodapedagógusok és az óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők bértámogatása	330 125 500
2.I.1.2.1.	Óvodaműködtetési támogatás	44 644 866
2.I.1.2.3.	Kiegészítő támogatás az óvodapedagógusok minősítéséből adódó többletkiadásokhoz	12 973 800
2.I.1.2.4.	Nemzetiségi pótlék	3 476 000
2.I.1.2.	**A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása**	**391 220 166**

2.I.1.3.1.	A települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása	0
2.I.1.3.2.1.	Család- és gyermekjóléti szolgálat	7 140 000
2.I.1.3.2.2.	Család- és gyermekjóléti központ	27 080 000
3.I.2.2.3.	Óvodai és iskolai szociális segítő tevékenység támogatása	12 806 435
2.I.1.3.2.3.	Szociális étkeztetés	5 311 200
2.I.1.3.2.4.	Házi segítségnyújtás	4 213 000
2.I.1.3.2.6.	Időskorúak nappali intézményi ellátása	16 205 200
2.I.1.3.2.7.	Fogyatékos és demens személyek nappali intézményi ellátása	37 299 700
2.I.1.3.2.8.	Demens személyek nappali intézményi ellátása	1 119 800
2.I.1.3.2.9.	Pszichiátriai és szenvedélybetegek nappali intézményi ellátása	11 141 200
2.I.1.3.2.14.	Támogató szolgáltatás	18 014 730
2.I.1.3.2.15.	Pszichiátriai betegek részére nyújtott közösségi alapellátás	14 696 000
2.I.3.3.1.	Bölcsőde: kisgyermeknevelők, szaktanácsadók, bölcsődei dajkák bértámogatása	69 770 500
2.I.3.3.2.	Bölcsőde: üzemeltetési támogatás	3 840 800
2.I.1.4.1.1.	Gyermekétkeztetés támogatása (bértámogatás)	73 300 320
2.I.1.4.1.2.	Gyermekétkeztetés támogatása (üzemeltetési támogatás)	59 091 942
2.I.1.4.2.	Rászoruló gyermekek szünidei étkeztetésének támogatása	0
2.I.1.3. - 2.I.1.4.	**A települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása:**	**361 030 827**
2.I.5.	Kulturális feladatok támogatása	14 253 933
3.I.2.3.2.3.	Települési önkormányzatok muzeális intézményi feladatainak támogatása	3 000 000
3.I.2.3.3.	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak bérjellegű támogatása	12 481 542
3.I.2.1.1.	Polgármesteri illetményhez és költségtérítéshez nyújtott támogatás	12 691 974
	Támogatások mindösszesen:	**1 039 430 141**

* A támogatás összegei a pedagógus béremelés miatt a költségvetési törvény 21. § (3) bekezdése alapján a módosított fajlagos összegek alapján kerültek megállapításra.

** A közös önkormányzati hivatalt alkotó telpülések által realizált támogatás összesen. (Zirc, Borzavár, Lókút)

4. melléklet a …/2026.(…) önkormányzati rendelethez

4. melléklet a 4/2025.(II.14.) önkormányzati rendelethez

ZIRC ÉS LÓKÚT ÓVODATÁRSULÁST MEGILLETŐ
2025. ÉVI ÁLLAMI TÁMOGATÁSOK

Megnevezés	Eredeti előirányzat				Eredeti előirányzat (pedagógus emelt bérrel)				Ped.kül.	2025. május hónap (pedagógus emelt bérrel)					2025. október hónap (pedagógus emelt bérrel)				
	Zirc	Lókút	Borzavár	Összesen	Zirc	Lókút	Borzavár	Összesen		Zirc	Lókút	Borzavár	Összesen	Különbözet	Zirc	Lókút	Borzavár	Összesen	Különbözet
Bölcsődei ellátás	**55 477 824**	**0**	**0**	**55 477 824**	**59 027 824**	**0**	**0**	**59 027 824**	**3 550 000**	**72 176 224**	**0**	**0**	**72 176 224**	**13 148 400**	**73 611 300**	**0**	**0**	**73 611 300**	**1 435 076**
A finanszírozás szempontjából elismert szakmai dolgozók bértámogatása: felsőfokú végzettségű kisgyermeknevelők, szaktanácsadók	17 044 000				20 594 000				3 550 000	20 594 000				0	25 742 500				5 148 500
A finanszírozás szempontjából elismert szakmai dolgozók bértámogatása: bölcsődei dajkák, középfokú végzettségű kisgyermeknevelők, szaktanácsadók	34 488 600				34 488 600					47 697 000				13 208 400	44 028 000				-3 669 000
Bölcsődei üzemeltetési támogatás	3 945 224				3 945 224					3 885 224				-60 000	3 840 800				-44 424
2025. évben 8 hónapra																			
Nem sajátos nevelési igényű gyermekek	211	20	20	251	211	20	20	251		215	20	20	255		215	20	20	255	
Két főként figyelembe veendő gyermekek száma	8	0	0	8	8	0	0	8		8	0	0	8		8	0	0	8	
Három főként figyelembe veendő gyermekek száma	0	0	0	0	0	0	0	0		0	0	0	0		0	0	0	0	
Számított gyermeklétszám	227	20	20	267	227	20	20	267		231	20	20	271		231	20	20	271	
2025. évben 4 hónapra																			
Nem sajátos nevelési igényű gyermekek	210	18	16	244	210	18	16	244		210	18	16	244		204	19	18	241	
Két főként figyelembe veendő gyermekek száma	5	0	0	5	5	0	0	5		5	0	0	5		9	0	1	10	
Három főként figyelembe veendő gyermekek száma	0	0	0	0	0	0	0	0		0	0	0	0		0	0	0	0	
Számított gyermeklétszám	220	18	16	254	220	18	16	254		220	18	16	254		222	19	20	261	
Óvodapedagógusok elismert létszáma	19,60	1,80	1,70	23,10	19,60	1,80	1,70	23,10		19,80	1,80	1,70	23,30		19,90	1,79	1,81	23,50	
Segítők elismert létszáma	14,4	1,3	1,3	17	14,4	1,3	1,3	17		14,4	1,3	1,3	17		14,4	1,3	1,3	17	
Óvodapedagógusok bértámogatása	164 091 200	15 069 600	14 232 400	193 393 200	198 881 200	18 264 600	17 249 900	234 395 700	41 002 500	202 692 600	18 426 600	17 402 900	238 522 100	4 126 400	203 716 300	18 324 230	18 528 970	240 569 500	2 047 400
Segítők bértámogatása	75 859 200	6 848 400	6 848 400	89 556 000	75 859 200	6 848 400	6 848 400	89 556 000		75 859 200	6 848 400	6 848 400	89 556 000	0	75 859 200	6 848 400	6 848 400	89 556 000	0
Óvodaműködtetési támogatás	37 537 886	3 331 989	3 218 223	44 088 098	37 525 820	3 331 989	3 218 223	44 076 032		37 973 992	3 331 989	3 218 223	44 524 204	448 172	37 863 673	3 390 597	3 390 597	44 644 866	120 662
Nemzetiségi pótlék alapjául szolgáló létszám	2	0	0	2	2	0	0	2		2	0	0	2		2	0	0	2	
Nemzetiségi pótlék összege	2 868 000	0	0	2 868 000	3 476 000	0	0	3 476 000	608 000	3 476 000	0	0	3 476 000	0	3 476 000	0	0	3 476 000	0
Kiegészítő támogatás az óvodapedagógusok minősítéséből adódó többletkiadásokhoz létszám	12,0	0	0	12,0	12,0	0	0	12,0		12,25	0	0	12,25		11,25	0	1	12,25	
Kiegészítő támogatás az óvodapedagógusok minősítéséből adódó többletkiadásokhoz	10 561 000	0	0	10 561 000	12 800 000	0	0	12 800 000	2 239 000	12 973 800	0	0	12 973 800	173 800	12 104 800	0	869 000	12 973 800	0
Támogatás mindösszesen:	**346 395 110**	**25 249 989**	**24 299 023**	**395 944 122**	**387 570 044**	**28 444 989**	**27 316 523**	**443 331 556**	**47 399 500**	**405 151 816**	**28 606 989**	**27 469 523**	**461 228 328**	**17 896 772**	**406 631 273**	**28 563 227**	**29 636 967**	**464 831 466**	**3 603 138**

	17 581 772	**162 000**	**153 000**
Óvoda	4 433 372	162 000	153 000
Bölcsőde	13 148 400		

	1 479 457	**-43 763**	**2 167 444**
Óvoda	44 381		
Bölcsőde	1 435 076		

Megnevezés	Éves összeg	Éves emelt összeg
Óvodapedagógus elismert járulékkal növelt átlagbére	8 372 000	10 147 000
Segítő elismert járulékkal növelt átlagbére	5 268 000	5 268 000

4. melléklet a …/2026.(…) önkormányzati rendelethez

ZIRC JÁRÁSI SZOCIÁLIS SZOLGÁLTATÓ KÖZPONTOT MEGILLETŐ 2
KIMUTAT

Sor-szám	A
	Jogcím
1	**Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása**
2	Szociális étkeztetés
3	Házi segítségnyújtás (személyi gondozás)
4	Időskorúak nappali intézményi ellátása
5	Fogyatékos személyek nappali intézményi ellátása
6	Fogyatékos személyek nappali intézményi ellátása - autista diagnózisú ellátottak
7	Fogyatékos személyek nappali intézményi ellátása- azon ellátottak után akik után foglalkoztatásitámogatást folyósítanak
8	Demens személyek nappali intézményi ellátása
9	Pszichiátriai betegek nappali intézményi ellátása
10	Pszichiátriai betegek nappali intézményi ellátása-azon ellátottak után akik után foglalkoztatási támogatást folyósítanak
11	Támogató szolgáltatás - alaptámogatás
12	Támogató szolgáltatás - teljesítménytámogatás
13	Közösségi alapellátás - alaptámogatás
14	Közösségi alapellátás - teljesítménytámogatás
15	**Működési támogatások**
16	**Fejlesztő foglalkoztatás**
17	**Mindösszesen:**

2025. ÉVI ÁLLAMI TÁMOGATÁSOK , MŰKÖDÉSI TÁMOGATÁSOK
TÁSA

B	C	D	E	F	G	H
Fajlagos mérték	Mutató-szám	Támogatás összege	Fajlagos mérték	Mutató-szám	Támogatás összege 2025. május	Fajlagos mérték
forint/mutató	-	forint	forint/mutató	-	forint	forint/mutató
		107 471 130			**107 471 130**	
88 520,0	65,0	5 753 800	88 520,0	65,0	5 753 800	88 520,0
842 600,0	5,0	4 213 000	842 600,0	5,0	4 213 000	842 600,0
558 800	30,0	16 764 000	558 800	30,0	16 764 000	558 800
1 295 600	24,0	31 094 400	1 295 600	24,0	31 094 400	1 295 600
1 680 900	2,0	3 361 800	1 680 900	2,0	3 361 800	1 680 900
777 300	2,0	1 554 600	777 300	2,0	1 554 600	777 300
1 119 800	1,0	1 119 800	1 119 800	1,0	1 119 800	1 119 800
605 500	15,0	9 082 500	605 500	15,0	9 082 500	605 500
363 300	5,0	1 816 500	363 300	5,0	1 816 500	363 300
3 000 000	1,0	3 000 000	3 000 000	1,0	3 000 000	3 000 000
4 470	3 359,0	15 014 730	4 470	3 359,0	15 014 730	4 470
2 000 000	12,0	2 000 000	2 000 000	12,0	2 000 000	2 000 000
317 400	40,0	12 696 000	317 400	40,0	12 696 000	317 400
		9 289 500			**10 004 500**	
		9 289 500			10 004 500	
		116 760 630			**117 475 630**	

I	J
Mutató-szám	Támogatás összege 2025. október
-	forint
	108 000 830
60,0	5 311 200
5,0	4 213 000
29,0	16 205 200
23,0	29 798 800
4,0	6 723 600
1,0	777 300
1,0	1 119 800
16,0	9 688 000
4,0	1 453 200
1,0	3 000 000
3 359,0	15 014 730
12,0	2 000 000
40,0	12 696 000
	10 142 000
	10 142 000
	118 142 830

5. melléklet a .../2026.(...) önkormányzati rendelethez

5. melléklet a 4/2025.(II.14.) önkormány

ZIRC VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT BEVÉTELEINEK ÉS KIADÁSAINAK 2025. ÉVI ELŐIRÁNYZATA

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K
Sor-szám	Rovat	Megnevezés	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat	2025. évi módosítás	2025. évi hatályos előirányzat	Rovat	Megnevezés	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi eredeti előirányzat
1		**I. Működési célú bevételek**						**I. Működési költségvetés**			
2	B.4	1.) Intézményi működési bevételek	42 745 523	68 701 977	24 363 789	93 065 766	K.1	1.) Személyi juttatások	63 494 943	77 425 400	1 232 837
3	B.3	2.) Közhatalmi bevételek	402 116 710	520 402 671	10 867 224	531 269 895	K.2	2.) Munkaadókat terhelő járulékok	10 166 432	11 478 435	-2 876 393
4	B.1	3.) Működési támogatások	1 011 366 688	1 093 214 741	21 692 461	1 114 907 202	K.3	3.) Dologi kiadások	158 815 800	221 247 162	5 073 528
5	B.1	4.) Működési célú támogatásértékű bevételek	51 516 527	54 032 266	6 205 298	60 237 564	K.4	4.) Ellátottak juttatásai	4 000 000	4 000 000	
6	B.6	5.) Működési célra átvett pénzeszközök	0	6 000 000	-734 444	5 265 556	K.4	5.) Ellátottak juttatásai (ösztöndíj)	4 170 000	4 690 000	
7	B.8	6.) Előző évi működési maradvány igénybevétele	275 536 359	276 788 174	0	276 788 174	K.5	6.) Egyéb működési kiadások	798 740 089	848 069 346	12 407 532
8							K.9	7.) Fenntartói működési támogatás	617 045 206	632 096 514	19 843 322
9							K.5	8.) Általános működési tartalék	15 703 184	29 959 876	12 824 886
10							K.5	9.) Működési céltartalék	33 510 160	62 258 151	8 092 507
11		**Működési célú bevételek összesen:**	**1 783 281 807**	**2 019 139 829**	**62 394 328**	**2 081 534 157**		**Működési célú kiadások összesen:**	**1 705 645 814**	**1 891 224 884**	**56 598 219**
12		**II. Felhalmozási célú bevételek**						**II. Felhalmozási költségvetés**			
13	B.5	1.) Saját felhalmozási bevételek	0	87 402 364	30 787 400	118 189 764	K.6	1.) Beruházások	70 033 123	193 634 223	113 397 120
14	B.2	2.) Felhalmozási támogatások	0	0	0	0	K.7	2.) Felújítások	20 900 000	52 254 744	11 612 306
15	B.2	3.) Felhalmozási célú támogatásértékű bevételek	1 073 515 000	1 080 817 500	-856 290 209	224 527 291	K.8	3.) Egyéb felhalmozási kiadások	50 975 774	49 205 559	311 101
16	B.7	4.) Felhalmozási célra átvett pénzeszközök	0	0	21 457 956	21 457 956	K.9	4.) Fenntartói felhalmozási támogatás	2 300 000	2 300 000	0
17	B.8	5.) Előző évi felhalmozási maradvány igénybevétele	255 463 641	255 463 641	0	255 463 641	K.5	4.) Általános felhalmozási tartalék	17 000 000	140 232 053	-57 154 551
18							K.5	5.) Felhalmozási céltartalék	1 210 340 756	1 078 906 890	-866 450 311
19		**Felhalm. célú bevételek összesen:**	**1 328 978 641**	**1 423 683 505**	**-804 044 853**	**619 638 652**		**Felhalm. célú kiadások összesen:**	**1 371 549 653**	**1 516 533 469**	**-798 284 335**
20	**B.6**	**III. Kölcsönök**	**197 892**	**197 892**	**-35 591**	**162 301**	**K.5**	**III. Kölcsönök**	**0**	**0**	**0**
21											
22		**IV. Finanszírozási bevételek**						**IV. Finanszírozási kiadások**			
23	B.8	1.) Működési célú finanszírozási bevételek	0	0	43 606 866	43 606 866	K.9	1.) Működési célú finanszírozási kiadások	35 262 873	35 262 873	43 606 866
24	B.8	2.) Felhalmozási célú finanszírozási bevételek	0	0	0	0	K.9	2.) Felhalmozási célú finanszírozási kiadások	0	0	0
25		**BEVÉTELI FŐÖSSZEG:**	**3 112 458 340**	**3 443 021 226**	**-698 079 250**	**2 744 941 976**		**KIADÁSI FŐÖSSZEG:**	**3 112 458 340**	**3 443 021 226**	**-698 079 250**

0

yzati rendelethez

adatok forintban

L
2025. évi eredeti előirányzat
78 658 237
8 602 042
226 320 690
4 000 000
4 690 000
860 476 878
651 939 836
42 784 762
70 350 658
1 947 823 103
307 031 343
63 867 050
49 516 660
2 300 000
83 077 502
212 456 579
718 249 134
0
78 869 739
0
2 744 941 976

TÁRSADALMI SZERVEZETEK, SZERVEZŐDÉSEK PÉNZBELI TÁMOGATÁSA
2025. ÉVI ELŐIRÁNYZATA

A. TISZTELETDÍJ LEMONDÁSBÓL EREDŐ TÁMOGATÁSOK

adatok forintban

	A	B	C	D	E	F	G
Sor-szám	Megnevezés	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat	2025. évi módosítás	2025. évi hatályos előirányzat	Előirányzatból: Dologi kiadások	Műk-i célra átadott pe.
1							
2	**Összesen:**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

B. EGYÉB TÁMOGATÁSOK

adatok forintban

	A	B	C	D	E	F	G
Sor-szám	Megnevezés	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat	2025. évi módosítás	2025. évi hatályos előirányzat	Előirányzatból: Dologi kiadások	Műk-i célra átadott pe.
1	Zirci Erzsébet Kórház Alapítvány 293/2025.(IX.24.) határozat	0	0	170 000	170 000		170 000
2	Zirci Önkormányzati Tűzoltóság 391/2025.(XI.26.) határozat	0	0	300 000	300 000		300 000
3	**Összesen:**	**0**	**0**	**470 000**	**470 000**	**0**	**470 000**

C. CIVIL TÁMOGATÁSI ALAP TERHÉRE NYÚJTOTT TÁMOGATÁSOK

adatok forintban

	A	B	C	D	E	F	G
Sor-szám	Megnevezés	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat	2025. évi módosítás	2025. évi hatályos előirányzat	Előirányzatból: Dologi kiadások	Műk-i célra átadott pe.
1	ACÉL-VAKOND Kerékpáros Sportegyesület 151/2025.(V.28.) határozat	0	350 000		350 000	0	350 000
2	Andante Sport. Oktatási és Kulturális Egyesület 152/2025.(V.28.) határozat	0	100 000		100 000	0	100 000
3	Bakony Rali Szabadidősport Egyesület 154/2025.IV.28.) határozat	0	100 000		100 000	0	100 000
4	Bakonyi Finnbarátok Köre Egyesület 155/2025.(V.28.) határozat	0	300 000		300 000	0	300 000
5	Bakonyi Harmónia Kulturális Egyesület 156/2025.(V.28.) határozat	0	200 000		200 000	0	200 000
6	Bakonyi Természettudományi Múzeum Baráti Köre 157/2025.(V.28.) határozat	0	200 000		200 000	0	200 000
7	Együtt a Könyvtárért Alapítvány 158/2025.(V.28.) határozat	0	100 000		100 000	0	100 000
8	Erdélyi Baráti Kör Egyesület 159/2025.(V.28.) határozat	0	300 000		300 000	0	300 000
9	Ők is Emberek Alapítvány 160/2025.(V.28.) határozat	0	375 000		375 000	0	375 000
10	Öreg-Bakony Barátai Egyesület 161/2025.(V.28.) határozat	0	100 000		100 000	0	100 000
11	Reguly Iskoláért Alapítvány 162/2025.(V.28.) határozat	0	350 000		350 000	0	350 000
12	Segítő Kezek Zirc Alapítvány 163/2025.(V.28.) határozat	0	200 000		200 000	0	200 000
13	Segítő Kezek Zirc Alapítvány Mozgáskorlátozottak Zirci Csoportja 164/2025.(V.28.) határozat	0	200 000		200 000	0	200 000
14	Segítő Kezek Zirc Alapítvány Vakok és Gyengénlátók Zirci Csoportja 165/2025.(V.28.) határozat	0	200 000		200 000	0	200 000
15	Szín és Vonal Művészetoktatási Közhasznú Alapítány 166/2025.(V.28.) határozat	0	320 000		320 000	0	320 000
16	Zirc Kézilabda Sportegyesület 167/2025.(V.28.) határozat	0	195 000		195 000	0	195 000
17	"Zirc Kultúrájáért" Közhasznú Alapítvány 168/2025.(V.28.) határozat	0	300 000		300 000	0	300 000
18	"Zirc Kultúrájáért" Közhasznú Alapítvány Zirc Városi Nyugdíjas Klub 169/2025.(V.28.) határozat	0	140 000		140 000	0	140 000
19	"Zirc Kultúrájáért" Közhasznú Alapítvány Bakony Hangja Színjátszó Csoport 170/2025.(V.28.) határozat	0	250 000		250 000	0	250 000
20	"Zirc Kultúrájáért" Közhasznú Alapítvány Diabétesz- és Életmód Klub 171/2025.(V.28.) határozat	0	140 000		140 000	0	140 000
21	Zirci Országzászló Alapítvány 172/2025.(V.28.) határozat	0	230 000		230 000	0	230 000
22	Zirci Önkéntes Tűzoltó Egyesület 173/2025.(V.28.) határozat	0	250 000		250 000	0	250 000
23	Zirci Sporthorgász Egyesület 175/2025.(V.28.) határozat	0	100 000		100 000	0	100 000
24	**Összesen:**	**0**	**5 000 000**	**0**	**5 000 000**	**0**	**5 000 000**

6. melléklet a .../2026.(...) önkormányzati rendelethez

6. melléklet a 4/2025.(II.14.) önkormányzati rendelethez

ZIRCI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL
2025. ÉVI BEVÉTELI ÉS KIADÁSI ELŐIRÁNYZATAI

adatok forintban

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K
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**

7. melléklet a …/2026.(…) önkormányzati rendelethez

7. melléklet a 4/2025. (II.14.) önkormány

BÉKEFI ANTAL VÁROSI KÖNYVTÁR, MŰVELŐDÉSI HÁZ ÉS STÚDIÓ KB
2025. ÉVI BEVÉTELI ÉS KIADÁSI ELŐIRÁNYZATAI

adatok forintban

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K
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.) Intézményi működési bevételek	8 540 173	9 262 358	43 372	9 305 730	1.) Személyi juttatások	56 430 450	57 511 885	-1 294 477	56 217 408
3	2.) Fenntartói működési támogatások	102 984 211	104 136 211	595 000	104 731 211	2.) Munkaadókat terhelő járulékok	7 220 259	7 481 059	188 417	7 669 476
4	*ebből állami támogatások*	*14 253 933*	*14 253 933*	*595 000*	*14 253 933*	3.) Dologi kiadások	55 609 245	56 311 102	1 734 361	58 045 463
5						*ebből: Nyárindító, ZIRCikON*	*23 000 000*	*23 000 000*	*0*	*23 000 000*
6	3.) Működési célú támogatásértékű bevételek	0	0	500 000	500 000	4.) Egyéb működési kiadások	0	0	0	0
7	4.) Működési célra átvett pénzeszközök	7 735 570	370 000	0	370 000	5.) Általános működési tartalék	0	0	0	0
8	5.) Előző évi működési maradvány igénybevétele	0	7 535 477	0	7 535 477	6.) Működési céltartalék	0	0	0	0
9	**Működési célú bevételek összesen:**	**119 259 954**	**121 304 046**	**1 138 372**	**122 442 418**	**Működési célú kiadások összesen:**	**119 259 954**	**121 304 046**	**628 301**	**121 932 347**
10	**II. Felhalmozási célú bevételek**					**II. Felhalmozási költségvetés**				
11	1.) Saját felhalmozási bevételek	0	0	0	0	1.) Beruházások	0	0	667 571	667 571
12	2.) Fenntartói felhalmozási támogatások	0	0	0	0	2.) Felújítások	0	0	0	0
13	3.) Felhalmozási célú támogatásértékű bevételek	0	0	157 500	157 500	3.) Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0	0
14	4.) Felhalmozási célra átvett pénzeszközök	0	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:**	**0**	**0**	**157 500**	**0**	**Felhalm. célú kiadások összesen:**	**0**	**0**	**667 571**	**667 571**
17	**BEVÉTELI FŐÖSSZEG:**	**119 259 954**	**121 304 046**	**1 295 872**	**122 599 918**	**KIADÁSI FŐÖSSZEG:**	**119 259 954**	**121 304 046**	**1 295 872**	**122 599 918**

zati rendelethez

8. melléklet a …/2026.(…) önkormányzati rendelethez

8. melléklet a 4/2025.(II.14.) önkormány

REGULY ANTAL MÚZEUM ÉS NÉPI KÉZMŰVES ALKOTÓHÁZ
2025. ÉVI BEVÉTELI ÉS KIADÁSI ELŐIRÁNYZATAI

adatok forintban

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K
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.) Intézményi működési bevételek	6 012 000	6 831 007	-12 885	6 818 122	1.) Személyi juttatások	34 479 886	35 029 886	-1 842 559	33 187 327
3	3.) Fenntartói működési támogatások	41 279 508	42 418 332	2 000 000	44 418 332	2.) Munkaadókat terhelő járulékok	4 656 523	4 810 523	-998 503	3 812 020
4	*ebből állami támogatások*	*3 000 000*	*3 434 824*	*0*	*3 434 824*	3.) Dologi kiadások	11 470 292	12 833 824	4 798 178	17 632 002
5	3.) Működési célú támogatásértékű bevételek	0	0	0	0	4.) Egyéb működési kiadások	0	0	0	0
6	4.) Működési célra átvett pénzeszközök	3 315 193	0	0	0	5.) Általános működési tartalék	0	0	0	0
7	5.) Előző évi működési maradvány igénybevétele	0	3 445 193	0	3 445 193	6.) Működési céltartalék	0	0	0	0
8	**Működési célú bevételek összesen:**	**50 606 701**	**52 694 532**	**1 987 115**	**54 681 647**	**Működési célú kiadások összesen:**	**50 606 701**	**52 674 233**	**1 957 116**	**54 631 349**
9	**II. Felhalmozási célú bevételek**					**II. Felhalmozási költségvetés**				
10	1.) Saját felhalmozási bevételek	0	0	0	0	1.) Beruházások	72 200	92 499	29 999	122 498
11	2.) Fenntartói felhalmozási támogatások	0	0	0	0	2.) Felújítások	0	0	0	0
12	3.) Felhalmozási célú támogatásértékű bevételek	0	0	0	0	3.) Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0	0
13	4.) Felhalmozási célra átvett pénzeszközök	72 200	0	0	0	4.) Általános felhalmozási tartalék	0	0	0	0
14	5.) Előző évi felhalmozási maradvány igénybevétele	0	72 200	0	72 200	5.) Felhalmozási céltartalék	0	0	0	0
15	**Felhalm. célú bevételek összesen:**	**72 200**	**72 200**	**0**	**72 200**	**Felhalm. célú kiadások összesen:**	**72 200**	**92 499**	**29 999**	**122 498**
16	**BEVÉTELI FŐÖSSZEG:**	**50 678 901**	**52 766 732**	**1 987 115**	**54 753 847**	**KIADÁSI FŐÖSSZEG:**	**50 678 901**	**52 766 732**	**1 987 115**	**54 753 847**

zati rendelethez

9. melléklet a …/2026.(…) önkormányzati rendelethez

9. melléklet a 4/2025.(II.14.) önkormány

ZIRCI ÖNKORMÁNYZATI SZOLGÁLTATÓ KÖZPONT
2025. ÉVI BEVÉTELI ÉS KIADÁSI ELŐIRÁNYZATAI

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K
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.) Intézményi működési bevételek	127 739 296	129 928 746	-8 087 936	121 840 810	1.) Személyi juttatások	111 575 538	120 790 334	5 572 539	126 362 873
3	3.) Fenntartói működési támogatások	166 992 799	177 717 745	13 502 310	191 220 055	2.) Munkaadókat terhelő járulékok	14 166 833	15 705 985	1 287 947	16 993 932
4	*ebből állami támogatások*	*169 292 799*	*177 569 645*	*9 157 906*	*186 727 551*	3.) Dologi kiadások	168 989 724	175 398 575	-1 453 114	173 945 461
5	3.) Működési célú támogatásértékű bevételek	0	0	0	0	4.) Egyéb működési kiadások	0	0	0	0
6	4.) Működési célra átvett pénzeszközök	0	0	100 710	100 710	5.) Általános működési tartalék	0	0	0	0
7	5.) Előző évi működési maradvány igénybevétele	0	4 545 508	0	4 545 508	6.) Működési céltartalék	0	0	0	0
8	**Működési célú bevételek összesen:**	**294 732 095**	**312 191 999**	**5 515 084**	**317 606 373**	**Működési célú kiadások összesen:**	**294 732 095**	**311 894 894**	**5 407 372**	**317 302 266**
9	**II. Felhalmozási célú bevételek**					**II. Felhalmozási költségvetés**				
10	1.) Saját felhalmozási bevételek	0	0	0	0	1.) Beruházások	2 300 000	2 597 105	107 712	2 704 817
11	2.) Fenntartói felhalmozási támogatások	2 300 000	2 300 000	0	2 300 000	2.) Felújítások	0	0	0	0
12	3.) Felhalmozási célú támogatásértékű bevételek	0	0	0	0	3.) Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0	0
13	4.) Felhalmozási célra átvett pénzeszközök	0	0	0	0	4.) Általános felhalmozási tartalék	0	0	0	0
14	5.) Előző évi felhalmozási maradvány igénybevétele	0	0	0	0	5.) Felhalmozási céltartalék	0	0	0	0
15	**Felhalm. célú bevételek összesen:**	**2 300 000**	**2 300 000**	**0**	**2 300 000**	**Felhalm. célú kiadások összesen:**	**2 300 000**	**2 597 105**	**107 712**	**2 704 817**
16	**BEVÉTELI FŐÖSSZEG:**	**297 032 095**	**314 491 999**	**5 515 084**	**320 007 083**	**KIADÁSI FŐÖSSZEG:**	**297 032 095**	**314 491 999**	**5 515 084**	**320 007 083**

zati rendelethez

ZIRC VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT 2025. ÉVI FELHALMOZÁSI CÉLÚ KIADÁSAINAK FELADATONKÉNT ELŐIRÁNYZATA

adatok forintban

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M
Döntés száma	Sor-szám	Feladat megnevezése	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat	2025. évi módosítás	2025. évi hatályos előirányzat	2025. évi hatályos előirányzatból					
							Beruházások	Fejlesztési célú pénz-eszk.átadás	Felújítások	Tartalék	Vissza-térítendő támogatás	Hitel-törlesztés
	1	**Zirci Közös Önkormányzati Hivatal**	**2 000 000**	**2 000 000**	**-659 205**	**1 340 795**	**1 340 795**					
	2	Irodai székek beszerzése	1 000 000	1 000 000	-388 750	611 250	611 250					
	3	Win 11 program (Aljegyző)	0	35 814		35 814	35 814					
	4	Win 11 program (Pénzügyi osztályvezető)		36 068		36 068	36 068					
	5	Dell Vostro 3520 Carbon Black (Pénzügyi osztályvezető)		229 870		229 870	229 870					
	6	TB Külső SSD	0	36 576		36 576	36 576					
	7	Dell Vostro 6520 Carbon Black laptop (Aljegyző)	0	231 140		231 140	231 140					
	8	Mikrotik router - szerverhez csere (IP telefonok)	0	55 880		55 880	55 880					
	9	EATON 700 VA UPS szünetmentes tápegység (Főépítész)	0	35 458		35 458	35 458					
	10	Xiaomi Redmi 13C 5G DS 4+128GB (Anyakönyvvezető)	0	58 960		58 960	58 960					
	11	APC Akkumulátor (Anyakönyvvezető)	0	9 779		9 779	9 779					
	12	Informatikai eszközök beszerzése	500 000	0		0	0					
	13	Egyéb kisértékű tárgyi eszköz beszerzése	500 000	270 455	-270 455	0	0					
	14	*Városüzemeltetési, városgazdálkodási feladatok*										
	15	Városháza homlokzat felújítás	5 000 000	5 260 957	633 889	5 894 846	165 100		5 729 746			
353/2024.(XI.27.)	16	Rákóczi téri zöldséges épület nyílászáró cseréje	1 400 000	1 400 000	-21 583	1 378 417			1 378 417			
	17	Közlekedési táblák	0	0	442 776	442 776	442 776					
317/2024.(X.31.)	18	Ingatlanvásárlás (8 terület)	11 048 500	11 048 500		11 048 500	11 048 500					
234/2025.(VI.25.)	19	Zirc 094/9; 0181/3; 0190/10; 0224; 0235/4 hrsz-ú ingatlanok	0	295 320		295 320	295 320					
402/2025.(XI.26.)	20	Zirc 1932/205 hrsz-ú ingatlan megvásárlása	0	0	109 407 960	109 407 960	109 407 960					
92/2025.(III.26.)	21	Zirc 018 hrsz-ú ingatlan	0	700 245		700 245	700 245					
	22	Kültéri zászlók	0	54 042		54 042	54 042					
	23	Polgármester külső adattároló	0	0	40 348	40 348	40 348					
	24	Településrendezési terv	0	586 200		586 200	586 200					
	25	Általános Iskola Konyha tetőkupola csere	0	1 128 776		1 128 776	1 128 776					
	26	Zirci Benedek Elek Óvoda székhely kapu és udvari lépcső	0	3 000 000		3 000 000	3 000 000					
	27	Kerékpárút kandeláber csere	0	850 900		850 900	850 900					
232/2025.(VI.25.)	28	Zirc 996/2/A/7 hrsz-ú orvosi rendelő + berendezései	0	8 621 209		8 621 209	8 621 209					
233/2025.(VI.25.)	29	Zirc 996/2/A/10 hrsz-ú orvosi rendelő	0	10 456 218	882 000	11 338 218	11 338 218					
	30	TOP_PLUSZ-1.2.1-21-VE1-2022-00044 "Élhető települések"	1 128 843 079	1 101 666 513	-929 334 989	172 331 524	147 188 385		14 500 000	10 643 139		
326/2025.(X.29.)	31	Honlap	0	0	1 333 500	1 333 500	1 333 500					
	32	VJP 1.0.	0	0	73 056 448	73 056 448				73 056 448		
157/2023.(IV.19.)	33	Háziorvosi praxisok visszavásárlása	1 968 651	1 968 651		1 968 651	1 968 651			0		
	34	Zirc I. sz. felnőtt háziorvosi körzet laptop+ betegnyilvántartó rendszer	0	273 304		273 304	273 304					
	35	Zirc I. sz. felnőtt háziorvosi körzet telefonkészülék	0	0	42 020	42 020	42 020					
	36	Zirc IV. sz. felnőtt háziorvosi körzet telefonkészülék	0	0	43 925	43 925	43 925					
	37	Zirc IV. sz. felnőtt háziorvosi körzet számítógép + programok	0	0	564 591	564 591	564 591					
255/2025.(VII.30.)	38	Rákóczi téri lépcső felújítása	0	8 000 000		8 000 000			8 000 000			
394/2024.(XII.18.)	39	Alkotmány utca 5. és Deák F. utca 10. közötti rézsű és kerítés	0	1 770 215		1 770 215	1 770 215					
	40	ZIVU fejlesztések	50 975 774	49 205 559	311 101	49 516 660		49 516 660				
	41	KAP-RD57002-2-25. Eszköz- és szoftverfejlesztés ZKÖH	0	263 158		263 158	263 158					

211 és 212/2024.(VII.10.)	42	TOP_PLUSZ-1.1.3-21-VE1-2022-00042 "Az évezred nyomában A-tól Zircig"	4 826 000	4 064 000		4 064 000	4 064 000					
	43	Gáz	236 961	236 961		236 961				236 961		
	44	Járdafelújítás 2024.	23 258 887	23 258 887		23 258 887	0		23 258 887			
	45	Környezetvédelmi alap tartalék	5 086 026	5 086 026		5 086 026				5 086 026		
	46	TOP projektek egyéb költségei	5 000 000	5 000 000		5 000 000				5 000 000		
	47	Általános felhalmozási tartalék	17 000 000	140 232 053	-57 154 551	83 077 502				83 077 502		
	48											
	49	*Vagyonkezelési feladatok*										
	50	Munkáltatói lakásalap	1 425 738	1 425 738		1 425 738				1 425 738		
	51	Zirc 1913/2/A/5. hrsz-ú lakás felújítása	0	0	11 000 000	11 000 000			11 000 000			
	52	Lakásalap	101 980 037	127 180 037	-10 171 770	117 008 267				117 008 267		
249/2018.(X.18.)	53	Zirc, Reguly A. utca 3. lakóingatlan megvásárlása	1 200 000	1 200 000	640 000	1 840 000	1 840 000					

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M
Döntés száma	Sor-szám	Feladat megnevezése	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat	2025. évi módosítás	2025. évi hatályos előirányzat	2025. évi hatályos előirányzatból					
							Beruházások	Fejlesztési célú pénz-eszk.átadás	Felújítások	Tartalék	Vissza-térítendő támogatás	Hitel-törlesztés
	54	*Finanszírozási kiadások*										
	55											
	56	**Zirc Városi Önkormányzat összesen:**	**1 359 249 653**	**1 514 233 469**	**-798 284 335**	**715 949 134**	**307 031 343**	**49 516 660**	**63 867 050**	**295 534 081**	**0**	**0**
	57	Asus Cool Silver Notebook+táska	0	0	201 295	201 295	201 295					
	58	Riasztó rendszer	0	0	247 777	247 777	247 777					
	59	Irodai szék	0	0	60 999	60 999	60 999					
	60	Mobil hangfal	0	0	157 500	157 500	157 500					
	61	**Békefi Antal Városi Könyvtár, Művelődési Ház és Stúdió KB**	**0**	**0**	**667 571**	**667 571**	**667 571**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	62	Állományvédelmi pályázat	72 200	0		0	0					
	63	HAUSER HM 960 kézi mixer	0	9 499		9 499	9 499					
	64	Sencor mikrohullámú készülék vásárlása	0	0	29 999	29 999	29 999					
	65	Mobiltelefon készülékek	0	83 000		83 000	83 000					
	66	**Reguly Antal Múzeum és Népművészeti Alkotóház**	**72 200**	**92 499**	**29 999**	**122 498**	**122 498**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	67	5 db mobiltelefon készülék család- és gyermekjóléti feladatok	0	103 905	0	103 905	103 905					
	68	Informatikai eszközök, konyhai eszközök és kisértékű eszközök beszerzése	2 300 000	2 300 000	0	2 300 000	2 300 000					
	69	Kültéri alapanyagtároló szekrény étkeztetés	0	0	107 712	107 712	107 712					
	70	Laptop beszerzése étkeztetés	0	193 200	0	193 200	193 200					
	71	**Zirci Önkormányzati Szolgáltató Központ**	**2 300 000**	**2 597 105**	**107 712**	**2 704 817**	**2 704 817**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	72	**Intézmények összesen:**	**4 372 200**	**4 689 604**	**146 077**	**4 835 681**	**4 835 681**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	73											
	74	**Zirc Városi Önkormányzat mindösszesen:**	**1 363 621 853**	**1 518 923 073**	**-798 138 258**	**720 784 815**	**311 867 024**	**49 516 660**	**63 867 050**	**295 534 081**	**0**	**0**

11. melléklet a …/2026.(…) önkormányzati rendelethez

12. melléklet a 4/2025.(II.14.) önkormányzati rendelethez

ZIRC VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT EURÓPAI UNIÓS FORRÁSBÓL FINANSZÍROZOTT TÁMOGATÁSSAL MEGVALÓSULÓ PROGRAMJAINAK, PROJEKTJEINEK, TOVÁBBÁ ILYEN JELLEGŰ ÖNKORMÁNYZATON KÍVÜLI PROJEKTEKHEZ TÖRTÉNŐ HOZZÁJÁRULÁSOKNAK 2025. ÉVI BEVÉTELI ÉS KIADÁSI ELŐRIÁNYZATAI

adatok forintban

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L
Sor-szám	Program, projekt megnevezése	Bevételi előirányzat			Kiadási előirányzat							
		2025. évi hatályos előirányzat	2025. évi hatályos ei-ból		2025. évi hatályos előirányzat	2025. évi hatályos előirányzatból						
			Felhalmozási célra átvett pénzeszközök	Előző évi maradvány		Személyi juttatások	Munkaadói járulékok	Dologi kiadások	Beruházás	Fejlesztési célú pénz-eszk.átadás	Felújítás	Tartalékok
1	TOP-1.2.1-15-VE1-2016-00032 "Komplex turisztikai fejlesztés Zircen"	0	0	0	500 000	0	0	500 000	0	0	0	0
2	TOP_PLUSZ-1.2.1-21-VE1-2022-00044 "Élhető települések"	202 933 022	144 168 343	58 764 679	202 933 022	0	0	30 601 498	147 188 385		14 500 000	10 643 139
3	TOP_PLUSZ 2.1.1.-21-VE1-2022-00007 "Békefi Antal Városi Könyvtár épületenergetikai felújítása"	11 048 512	7 302 500	3 746 012	340 000	0	0	340 000	0	0	0	0
4	Versenyképes Járások 1.0. program. Közbiztonsági fejlesztés 8420 Zirc, Reguly Antal utca 3. szám alatti ingatlan felújítása	73 056 448	73 056 448	0	8 036	0	0	8 036	0	0	0	73 056 448
5	TOP_PLUSZ-1.1.3-21-VE1-2022-00042 "Az évezred nyomában A-tól Zircig"	0	0	0	4 064 000			762 000	4 064 000			
6	**Összesen:**	**287 037 982**	**224 527 291**	**62 510 691**	**207 845 058**	**0**	**0**	**32 211 534**	**151 252 385**	**0**	**14 500 000**	**83 699 587**

Szöveges indokolás:

1. A TOP-1.2.1-15-VE1-2016-00032 projekt vonatkozásában a lovas-kerékpáros túraútvonal, mint projektelem marketingjével és indikátor mérésével kapcsolatos adminisztrátori feladatok ellátása kapcsán 500.000 forint dologi kiadás kerül elkülönítésre a 2025. évi költségvetésben.Az összeg az útvonalak pontos felmérésére, marketing anyag elkészítésére, online hirdetések finanszírozására, valamint az ösztönző rendszer ajándéktárgyainak biztosítására fordítható.

2. A „Komplex fejlesztések Zirc élhetőségének javításáért" című és TOP_PLUSZ-1.2.1-21-VE1-2022-00044 azonosítószámú projekt költségvetése szerepel a táblázatban. Bevételi oldalon az előző évi maradvány összege, továbbá a 2024. évben visszautalt pályázati előleg felhalmozási célú támogatásértékű célra átvett pénzeszköz előirányzataként van jelen. Kiadások között a már szerződéssel lekötött pályázati támogatás összegei szerepelnek a dologi kiadások, a beruházások és a felújítások előirányzatai között. A fennmaradó előirányzat a felhalmozási céltartalékok között szerepel.

4. A Képviselő-testület a 322/2025.(X.7.) határozatában döntött a a Közigazgatási és Területfejlesztési Minisztérium által meghirdetett Versenyképes Járások Program keretében Konzorciumi formában történő pályázat benyújtásáról. Projekt neve: Szolgálati lakás kialakítása Zircen Megvalósítási helyszín: 8420 Zirc, Reguly utca 3. A projekt teljes költségvetése 100.000.000 forint, melyből 73.056.448 forint a megítélt támogatás. Az önerő 26.943.556 forintos összegét a Képviselő-testület a Lakásalap felhalmozási céltartalék terhére kívánja biztosítani.

5. Zirc Városi Önkormányzat Képviselő-testülete a 211 és 212.(VII.10.) határozatai alapján döntött a TOP_PLUSZ-1.1.3-21-VE1-2022-00042 azonosító számú „Az évezred nyomában A-tól Zircig" című projektben Zirc, Királyi udvarház, valamint Zirci Bakonyi Panteon komplex tervezési feladatai vonatkozásában. A két tervezés bruttó költsége 5.207.000 forint. A 2025. évet terhelő költség 4.826.000 forint.

12. melléklet a .../2026.(...) önkormányzati rendelethez

13. melléklet a 4/2025.(II.14.) önkormányzati rendelethez

ZIRC VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT 2025. ÉVI ÁLTALÁNOS TARTALÉKAINAK ÉS CÉLTARTALÉKAINAK KIMUTATÁSA

adatok forintban

	A	B
Sor-szám	**Megnevezés**	**Hatályos előirányzat**
131	***Általános működési tartalék***	***42 784 762***
2		
3	***Működési céltartalékok***	
134	Közfoglalkoztatás önrésze	0
135	Civil Támogatási Alap	0
136	Közoktatási Alap (Általános Iskola)	0
137	Közoktatási Alap (Gimnázium)	0
8	Dercen	166 160
9	Intézményi cafetéria	0
10	*ebből: Zirci Önkormányzati Szolgáltató Központ*	*0*
11	*Békefi Antal Városi Könyvtár, Művelődési Ház és Stúdió KB*	*0*
12	*Reguly Antal Múzeum és Népi Kézműves Alkotóház*	*0*
13	*Zirci Benedek Elek Óvoda és Bölcsőde (Zirc)*	*0*
14	ZLÓ	971 988
15	ZKÖH	13 357 945
16	ZÖSZK	0
17	ZIVU	5 965 605
18	Zirc I. sz. felnőtt háziorvosi körzet	1 808 783
19	Utak, járdák karbantartása	1 500 000
1316	"Helyi adók"	46 580 177
20	***Működési céltartalékok összesen:***	***70 350 658***
21		
1317	***Általános felhalmozási tartalék***	***83 077 502***
22		
23	***Felhalmozási céltartalékok***	
1319	VJP 1.0	73 056 448
1322	Munkáltatói Lakásalap	1 425 738
24	Lakásalap	117 008 267
	ebből: 198/2025.(VI.4.) határozat VJP	*26 943 555*
1324	Környezetvédelmi Alap	5 086 026
1325	TOP projektek egyéb költségei	5 000 000
25	Gáz	236 961
26	TOP_PLUSZ-1.2.1-21-VE1-2022-00044 "Élhető települések"	10 643 139
27	***Felhalmozási céltartalékok összesen:***	***212 456 579***
28		
29	**Mindösszesen:**	**408 669 501**

13. melléklet a …/2026.(…) önkormányzati rendelethez

15. melléklet a 4/2025.(II.14.) önkormányzati rendelethez

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

Megnevezés	Sor-szám	2025. év	Saját bevétel és adósságot keletkeztető ügyletből eredő fizetési kötelezettség a tárgyévet követő tíz évben										**Összesen (C+...+M)**
			1. évben	2. évben	3. évben	4. évben	5. évben	6. évben	7. évben	8. évben	9. évben	10. évben	
A	**B**	**C**	**D**	**E**	**F**	**G**	**H**	**I**	**J**	**K**	**L**	**M**	**N**
Helyi adók	1	516 604 027	400 000 000	410 000 000	420 000 000	420 000 000	420 000 000	420 000 000	420 000 000	420 000 000	420 000 000	420 000 000	**4 686 604 027**
Tulajdonosi bevételek	2	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
Díjak, pótlékok, bírságok, települési adók	3	15 975 868	5 100 000	5 100 000	5 100 000	5 100 000	5 100 000	5 100 000	5 100 000	5 100 000	5 100 000	5 100 000	**66 975 868**
Immateriális javak, ingatlanok és egyéb tárgyi eszközök értékesítése	4	118 189 764	20 000 000	20 000 000	10 000 000	5 000 000	5 000 000	5 000 000	5 000 000	5 000 000	5 000 000	5 000 000	**203 189 764**
Részesedések értékesítése és részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	5	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
Privatizációból származó bevételek	6	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
Garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések	7	162 301	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**162 301**
Saját bevételek (1+…+7)	**8**	**650 931 960**	**425 100 000**	**435 100 000**	**435 100 000**	**430 100 000**	**430 100 000**	**430 100 000**	**430 100 000**	**430 100 000**	**430 100 000**	**430 100 000**	**4 956 931 960**
Saját bevételek (8. sor) 50 %-a	**9**	**325 465 980**	**212 550 000**	**217 550 000**	**217 550 000**	**215 050 000**	**215 050 000**	**215 050 000**	**215 050 000**	**215 050 000**	**215 050 000**	**215 050 000**	**2 478 465 980**
Előző év(ek)ben keletkezett tárgyévet terhelő fizetési kötelezettség (11+…+18)	**10**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Hitelből eredő fizetési kötelezettség	11	0											**0**
Kölcsönből eredő fizetési kötelezettség	12	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírból eredő fizetési kötelezettség	13	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
Adott váltóból eredő fizetési kötelezettség	14	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
Pénzügyi lízingből eredő fizetési kötelezettség	15	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
Halasztott fizetés, részletfizetés fizetési kötelezettsége	16	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
kötelezettség	17	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
Kezesség-, és garanciavállalásból eredő fizetési kötelezettség	18	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**

Megnevezés	Sor-szám	2025. év	Saját bevétel és adósságot keletkeztető ügyletből eredő fizetési kötelezettség a tárgyévet követő tíz évben										**Összesen (C+...+M)**
			1. évben	2. évben	3. évben	4. évben	5. évben	6. évben	7. évben	8. évben	9. évben	10. évben	
A	**B**	**C**	**D**	**E**	**F**	**G**	**H**	**I**	**J**	**K**	**L**	**M**	**N**
Tárgyévben keletkezett illetve keletkező, tárgyévet terhelő fizetési kötelezettség (20+…27)	**19**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Hitelből eredő fizetési kötelezettség	20		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
Kölcsönből eredő fizetési kötelezettség	21	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírból eredő fizetési kötelezettség	22	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
Adott váltóból eredő fizetési kötelezettség	23	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
Pénzügyi lízingből eredő fizetési kötelezettség	24	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
Halasztott fizetés, részletfizetés fizetési kötelezettsége	25	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
Szerződésben kikötött visszavásárlási kötelezettség	26	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
Kezesség-, és garanciavállalásból eredő fizetési kötelezettség	27	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
Fizetési kötelezettség összesen (10+19)	**28**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Fizetési kötelezettséggel csökkentett saját bevétel (9-28)	**29**	**325 465 980**	**212 550 000**	**217 550 000**	**217 550 000**	**215 050 000**	**215 050 000**	**215 050 000**	**215 050 000**	**215 050 000**	**215 050 000**	**215 050 000**	**2 478 465 980**

ZIRC VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT 2025. ÉVI ELŐIRÁNYZATFELHASZNÁLÁSI ÉS LIKVIDITÁSI TERVE

adatok forintban

Sor-szám	Rovat	Kiemelt előirányzat	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	Összesen
	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O
1		*Bevételek*													
2	B.4	Saját bevételek	16 619 039	53 768 698	17 763 233	15 301 853	19 422 848	59 413 735	12 322 561	33 093 794	31 025 314	16 651 812	17 507 583	16 691 187	309 581 657
3	B.3	Közhatalmi bevételek	2 970 855	5 334 671	195 776 832	8 269 678	38 668 503	-13 731 598	11 232 614	4 859 983	219 330 176	21 897 134	14 664 154	3 276 637	512 549 639
4	B.1	Támogatások	124 510 298	85 562 964	86 265 625	84 622 370	51 011 151	84 660 900	90 195 594	90 323 114	90 641 460	90 927 056	90 498 691	104 172 771	1 073 391 994
5	B.1-2; B.6-7	Átvett pénzeszközök	703 897	774 255	6 081 662	17 299 521	7 418 808	4 630 546	6 599 587	4 513 132	5 002 805	9 966 702	148 930 442	78 864 897	290 786 254
6	B.8	Előző évi maradvány felhasználása	29 602 047	13 870 967	352 054 059	180 598 354	0	0	0	0	0	0	0	0	576 125 427
7	B.1-B.6	Kölcsönök	25 708	25 708	25 708	25 708	25 708	25 708	0	0	0	0	0	0	154 248
8	B.8	Finanszírozási bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	43 606 866	43 606 866
9		**Bevételi előirányzat összesen:**	**174 431 844**	**159 337 263**	**657 967 119**	**306 117 484**	**116 547 018**	**134 999 291**	**120 350 356**	**132 790 023**	**345 999 755**	**139 442 704**	**271 600 870**	**246 612 358**	**2 806 196 085**
10															
11		*Kiadások*													
12	K.1	Személyi juttatások	40 321 181	38 811 971	38 477 340	51 679 906	40 326 449	43 489 933	45 277 414	44 040 222	44 130 008	43 753 168	45 562 338	59 241 701	535 111 631
13	K.2	Munkaadókat terhelő járulékok	4 914 847	5 237 350	4 734 461	5 804 385	7 283 759	5 197 521	5 945 351	6 396 801	5 690 984	5 802 411	5 514 095	9 486 493	72 008 458
14	K.3	Dologi kiadások	26 195 995	43 582 327	33 455 983	35 537 227	27 909 503	50 085 741	26 226 621	34 259 035	32 462 437	32 225 006	35 605 788	48 679 383	426 225 046
15	K.4	Társadalom és szociálpolitikai jutt.	340 000	302 000	258 000	262 000	262 000	276 000	180 000	235 000	259 000	262 435	251 660	410 315	3 298 410
16	K.4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	390 000	0	900 000	480 000	460 000	460 000	0	0	390 000	390 000	420 000	400 000	4 290 000
17	K.5	Átadott pénzeszközök (működési)	43 583 062	71 103 615	75 463 588	71 469 169	42 675 095	18 967 729	70 647 105	65 968 014	65 704 104	70 486 395	90 376 711	93 599 398	780 043 985
18	K.5	Tartalék	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
19	K.6	Beruházások	300 000	300 000	706 722	1 797 965	9 408 193	1 835 938	2 895 756	10 513 529	1 684 630	760 053	16 230 557	36 082 230	82 515 573
20	K.7	Felújítások	23 123 886	0	2 772 465		5 800 000	210 060	389 000	87 727	1 434 507	1 577 625	11 364 249	12 462 536	59 222 055
21	K.8	Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0	0	0	0		0	0	0	0	16 216 660	16 216 660
22	K.4-K.8	Kölcsönök	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
23	K.9	Finanszírozási kiadások	35 262 873	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	35 262 873
24		**Kiadási előirányzat összesen:**	**174 431 844**	**159 337 263**	**156 768 559**	**167 030 652**	**134 124 999**	**120 522 922**	**151 561 247**	**161 500 328**	**151 755 670**	**155 257 093**	**205 325 398**	**276 578 716**	**2 014 194 691**
		Havi egyenleg: (9-24)	0	0	501 198 560	139 086 832	-17 577 981	14 476 369	-31 210 891	-28 710 305	194 244 085	-15 814 389	66 275 472	-29 966 358	792 001 394
															0
		Nyitó egyenleg:	0	0	0	501 198 560	640 285 392	622 707 411	637 183 780	605 972 889	577 262 584	771 506 669	755 692 280	821 967 752	0
		Záró egyenleg:	0	0	501 198 560	640 285 392	622 707 411	637 183 780	605 972 889	577 262 584	771 506 669	755 692 280	821 967 752	792 001 394	792 001 394

15. melléklet a .../2026.(...) önkormányzati rendelethez

18. melléklet a 4/2025.(II.14.) önkormányzati rendelethez

ZIRC VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT BEVÉTELEINEK ÉS KIADÁSAINAK ÖSSZEVONT KÖLTSÉGVETÉSI MÉRLEGE 2025-2028. ÉVEKBEN

adatok forintban

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L
Sor-szám	Rovat	Megnevezés	2025. évi hatályos előirányzat	2026. évi terv	2027. évi terv	2028. évi terv	Rovat	Megnevezés	2025. évi hatályos előirányzat	2026. évi terv	2027. évi terv	2028. évi terv
1		**I. Működési célú bevételek**						**I. Működési költségvetés**				
2	B.4	1.) Intézményi működési bevételek	237 762 983	223 994 442	230 000 000	235 000 000	K.1	1.) Személyi juttatások	536 959 761	627 914 564	630 000 000	635 000 000
3	B.3	2.) Közhatalmi bevételek	532 579 895	456 893 000	405 100 000	415 100 000	K.2	2.) Munkaadókat terhelő járulékok	72 794 099	89 717 150	90 000 000	93 000 000
4	B.1	3.) Működési támogatások	1 114 907 202	1 208 087 871	1 250 000 000	1 300 000 000	K.3	3.) Dologi kiadások	544 240 303	496 961 273	500 000 000	500 000 000
5	B.1	4.) Működési célú támogatásértékű bevételek	60 737 564	67 057 464	68 000 000	68 000 000	K.4	4.) Ellátottak juttatásai	4 000 000	4 000 000	4 000 000	4 000 000
6	B.6	5.) Működési célra átvett pénzeszközök	5 736 266	15 825 568	0	0	K.4	5.) Ellátottak juttatásai (ösztöndíj)	4 690 000	4 590 000	4 590 000	4 590 000
7	B.8	6.) Előző évi működési maradvány igénybevétele	320 589 586	43 606 866	102 508 000	125 889 000	K.5	6.) Egyéb működési kiadások	860 476 878	872 339 546	875 000 000	875 000 000
8							K.5	7.) Általános működési tartalék	42 784 762	5 000 000	5 000 000	5 000 000
9							K.5	8.) Működési céltartalék	70 350 658	55 810 785	30 000 000	30 000 000
10		**Működési célú bevételek összesen:**	**2 272 313 496**	**2 015 465 211**	**2 055 608 000**	**2 143 989 000**		**Működési célú kiadások összesen:**	**2 136 296 461**	**2 156 333 318**	**2 138 590 000**	**2 146 590 000**
11		**II. Felhalmozási célú bevételek**						**II. Felhalmozási költségvetés**				
12	B.5	1.) Saját felhalmozási bevételek	118 189 764	44 287 393	100 000 000	50 000 000	K.6	1.) Beruházások	311 867 024	242 356 545	0	0
13	B.1	2.) Felhalmozási támogatások	0	0	0	0	K.7	2.) Felújítások	63 867 050	111 675 000	0	0
14	B.1	3.) Felhalmozási célú támogatásértékű bevételek	224 684 791	929 346 657	0	0	K.8	3.) Egyéb felhalmozási kiadások	49 516 660	33 300 000	0	0
15	B.7	4.) Felhalmozási célra átvett pénzeszközök	21 457 956	0	0	0	K.5	4.) Általános felhalmozási tartalék	83 077 502	24 000 000	37 018 000	65 399 000
16	B.8	5.) Előző évi felhalmozási maradvány igénybevétele	255 535 841	280 393 134	177 483 000	178 500 000	K.5	5.) Felhalmozási céltartalék	212 456 579	1 058 418 558	107 483 000	108 500 000
17		**Felhalm. célú bevételek összesen:**	**619 868 352**	**1 254 027 184**	**277 483 000**	**228 500 000**		**Felhalm. célú kiadások összesen:**	**720 784 815**	**1 469 750 103**	**144 501 000**	**173 899 000**
18	**B.6**	**III. Kölcsönök**	**162 301**	**197 892**	**0**	**0**	**K.5**	**III. Kölcsönök**	**0**	**0**	**0**	**0**
19												
20		**IV. Finanszírozási bevételek**						**IV. Finanszírozási kiadások**				
21	B.8	1.) Működési célú finanszírozási bevételek	43 606 866	184 474 973	0	0	K.9	1.) Működési célú finanszírozási kiadások	78 869 739	43 606 866	50 000 000	52 000 000
22	B.8	2.) Felhalmozási célú finanszírozási bevételek	0	0	0	0	K.9	2.) Felhalmozási célú finanszírozási kiadások	0	0	0	0
23		**BEVÉTELI FŐÖSSZEG:**	**2 935 951 015**	**3 454 165 260**	**2 333 091 000**	**2 372 489 000**		**KIADÁSI FŐÖSSZEG:**	**2 935 951 015**	**3 669 690 287**	**2 333 091 000**	**2 372 489 000**