

CELLDÖMÖLK VÁROS
POLGÁRMESTERE

MEGHÍVÓ

Celldömölk Város Önkormányzatának Képviselő-testülete
2025. május 28-án (szerdán) 15.00 órai kezdettel ZÁRT ülést tart,
melyre tisztelettel meghívom.

Az ülés helye: Városháza tanácssterme

NAPIREND
Zárt ülésre!

1./ Celldömölk, 1491/6. hrsz-ú ingatlan értékesítése.

Előadó: Fehér László polgármester

2./ Vasúti pálya felépítmény alkatrészek térítésmentes átadása.

Előadó: Fehér László polgármester

3./ Közvilágítás aktív elem korszerűsítése LED-es lámpatestekkel.

Előadó: Fehér László polgármester

4./ A Celldömölk, Koptik O. u. 1/A. G lház 1. em. 2. sz., 546/B/8 hrsz alatti ingatlanon meglévő iroda rendeltetési egység lakássá minősítésének településképi bejelentése.

Előadó: Fehér László polgármester

5./ A Celldömölk, Április u. 5. sz., 1686 hrsz alatti ingatlanon rendeltetési egységek száma változásának településképi bejelentése.

Előadó: Fehér László polgármester

6./ Tulajdonosi kérelem – Celldömölk, Alsóság-súlykorlátozó tábla visszavonása.

Előadó: Fehér László polgármester

7./ 2025. augusztus 20-i kitüntetési javaslatok.

Előadó: Fehér László polgármester

Celldömölk Város Önkormányzatának Képviselő-testülete
2025. május 28-án (szerdán) 16.00 órai kezdettel ülést tart,
melyre tisztelettel meghívom.

Az ülés helye: Városháza tanácssterme

NAPIREND
Nyílt ülésre!

1./ Beszámoló a két ülés között történetekről.

Előadó: Fehér László polgármester

2./ Beszámoló a Celldömölki Közös Önkormányzati Hivatal 2024. évi tevékenységéről.

Előadó: Farkas Gábor jegyző

3./ Beszámoló a 2024. évi pénzügyi terv teljesítéséről.

Előadó: Fehér László polgármester

4./ Beszámoló a helyi adók 2024. évi teljesítéséről.

Előadó: Fehér László polgármester

5./ A Celldömölki Média Nonprofit Közhasznú Kft 2024. évi beszámolója.

Előadó: Fehér László polgármester

6./ A Celldömölki Média Nonprofit Közhasznú Kft Javadalmazási Szabályzatának elfogadása.

Előadó: Fehér László polgármester

7./ A Kemenes Szolgáltató Kft 2024. évi beszámolója.

Előadó: Fehér László polgármester

8./ A Kemenes Szolgáltató Kft Felügyelő Bizottsága ügyrendjének jóváhagyása.

Előadó: Fehér László polgármester

9./A Kemenes Szolgáltató Kft Javadalmazási Szabályzatának elfogadása.

Előadó: Fehér László polgármester

10./ A Vulkán Gyógy- és Élményszálló Üzemeltető Kft 2024. évi beszámolója.

Előadó: Fehér László polgármester

11./ A Vulkán Gyógy- és Élményszálló Üzemeltető Kft Felügyelő Bizottsága ügyrendjének jóváhagyása.

Előadó: Fehér László polgármester

12./ Vulkán Gyógy- és Élményszálló Üzemeltető Kft Javadalmazási Szabályzatának elfogadása.

Előadó: Fehér László polgármester

13./ 2024. évi költségvetésről szóló rendelet módosítása.

Előadó: Fehér László polgármester

14./ 2025. évi költségvetésről szóló rendelet módosítása.

Előadó: Fehér László polgármester

15./ Celldömölk Város Időügyi Tanácsának megalakítása.

Előadó: Fehér László polgármester

16./ A 2024. évi gyermekjóléti és gyermekvédelmi feladatok ellátásának értékelése.

Előadó: Farkas Gábor jegyző

17./ 2025-29. évi Stratégiai ellenőrzési terv, 2024. évi belső ellenőrzéséről összefoglaló éves jelentés.

Előadó: Fehér László polgármester

18./ Tulajdonosi hozzájárulás iránti kérelem- Botlatókövek elhelyezése közterületen.

Előadó: Fehér László polgármester

19./ Tulajdonosi hozzájárulás iránti kérelem-Celldömölk, Hollósy tér, parkoló lezárása.

Előadó: Fehér László polgármester

20./ Celldömölk Helyi Építési Szabályzatának, Szabályozási és Szerkezeti Tervének – a Wewalka Kft. fejlesztéséhez kapcsolódó – módosítására vonatkozó településrendezési eszközök elfogadása.

Előadó: Fehér László polgármester

21./ Tulajdonosi és közútkezelői hozzájárulás iránti kérelem-Celldömölk, Esze T. u. 65., 93., 89. hrsz-ú ingatlanok – többletenergia igénye miatt szükséges hálózatfejlesztéshez.

Előadó: Fehér László polgármester

22./ Útburkolati hibák javítása – Celldömölk város területén 2025.

Előadó: Fehér László polgármester

23./ Celldömölk, Sági u. 2. sz. előtti közterület ügye.

Előadó: Fehér László polgármester

24./ Fogászati rendelő felszerelésének megvásárlása.

Előadó: Fehér László polgármester

25./ Közterület-használat iránti kérelem.

Előadó: Fehér László polgármester

26./ Fakivágási ügyek.

Előadó: Marics Sándorné elnökhelyettes

Az ülés előterjesztései a város honlapján megtekinthetők.

Celldömölk, 2025. május 23.

 Fehér László
polgármester

ELŐTERJESZTÉS

a képviselő-testület

2025. május 28-i ülésére

Tárgy: Beszámoló a Celldömölki Közös Önkormányzati Hivatal 2024. évi tevékenységéről

A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (továbbiakban: Mötv.) 84. § (1) bekezdése szerint a helyi önkormányzat képviselő-testülete az önkormányzat működésével, valamint a polgármester vagy a jegyző feladat- és hatáskörébe tartozó ügyek döntésre való előkészítésével és végrehajtásával kapcsolatos feladatok ellátására polgármesteri hivatalt vagy közös önkormányzati hivatalt hoz létre. A hivatal közreműködik az önkormányzatok egymás közötti, valamint az állami szervekkel történő együttműködésének összehangolásában. Az Mötv. 81. § (3) bekezdés f.) pontja szerint és a közös önkormányzati hivatal létrehozásáról szóló megállapodás IV/1. pontja alapján a jegyző évente beszámol a képviselő-testületeknek a hivatal tevékenységéről.

A Celldömölki Közös Önkormányzati Hivatal a feladatait a reá irányadó jogszabályok a kötelező helyi belső szabályzatok, valamint az önkormányzati rendeletek és a Képviselő-testület által elfogadott, hivatalra vonatkozó Szervezeti és Működési Szabályzat alapján látta el. Öt település feladatait és munkáját látja el a közös önkormányzati hivatal, melynek működését összehangolni, a feladatok elosztását megszervezni nem egyszerű feladat.

A Celldömölki Közös Önkormányzati Hivatalban foglalkoztatott köztisztviselők jogállását, munkavégzésének kereteit a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV törvény határozza meg. A köztisztviselők teljesítményértékelése a jogszabálynak megfelelően megtörtént, a teljesítménycélok kijelölésre kerültek a Közszolgálati egyéni teljesítményértékelési informatikai rendszer (TÉR) segítségével, évi két alkalommal.

A közszolgálati életpálya-modell felépítésének szerves részét képezi a közszolgálati tisztviselők rendszeres képzése, ismereteik bővítése. Ennek érdekében a Probono rendszer keretein belül minden évben elkészül az éves továbbképzési terv, amely alapján minden köztisztviselőnek kötelező közigazgatási és szakmai képzéseket kell teljesítenie. A felsőfokú végzettséggel rendelkező köztisztviselőknek 128, a középfokú végzettséggel rendelkező köztisztviselőknek 64 tanulmányi pont megszerzésével teljesíthető a továbbképzési kötelezettsége. Az egyéni képzési tervek, 2025. március 15. napjáig elkészültek, a munkatársak a képzési tervükben meghatározott ütemezés alapján a képzéseken részt vettek, melyről tanúsítványt kaptak. A Hivatal köztisztviselői sikeresen teljesítették a számukra előírt képzéseket és összegyűjtötték a szükséges pontszámokat. A 2024-es évben 1 fő tett sikeres közigazgatási szakvizsgát, további két fő sikeres alapvizsgát. A kötelező minősített képzéseken túl a hivatal dolgozói egyéb szakmai továbbképzésen is részt vettek pl.: adó, pénzügyi képzés.

2024. június 9-én került sor az Európai Parlament tagjai, a helyi önkormányzati képviselők és polgármesterek, valamint a nemzetiségi önkormányzati képviselők közös eljárásban lebonyolított általános választására. Hivatalra ez jelentős többletfeladatot rótt. A választások lebonyolítását a Celldömölki Közös Önkormányzati Hivatalhoz tartozó településeken a Helyi Választási Iroda tagjai végezték. A Helyi Választási Irodát a jegyző vezeti. A választás lebonyolításával kapcsolatos feladatok ellátása magába foglalta az önkormányzati választás

előkészítésével összefüggő feladatok ellátását (központi és szavazóköri névjegyzék kezelése, jelöltajánlással kapcsolatos feladatok, HVB és SZSZB üléseiről készült jegyzőkönyv elkészítése, tagok oktatása, szavazóhelységek felszereltsége stb.), a választás eredményének megállapításával kapcsolatos operatív, adminisztratív teendők végzését. Celldömölk város lakosságszáma 10.000 fő alá csökkent, így a képviselők egyéni listás rendszerben kerültek megválasztásra. Önálló pénzügyi tervet kellett készíteni, a választáshoz kapcsolódó számlákat elkülönítve kellett kezelni, kiemelkedő tételszámban illetményszámfejtési feladatokat kellett elvégezni, majd a teljes elszámolást a VÁKIR rendszerben elektronikusan kellett benyújtani.

Az Önkormányzat és a Közös Hivatal tekintetében 2024-ben is biztosítottuk az információs önrendelkezési jogról és az információszabadságról szóló 2011. évi CXII. törvény alapján az 5 millió Ft-ot meghaladó szerződésekkel kapcsolatos - negyedévente esedékes - adatközléseket, továbbá ugyanebben a témában a Központi Információs Közzéadás-nyilvántartás felé - kéthavonta esedékes - adatszolgáltatásokat.

A Hivatal szervezeti egységeinek 2024. évi kiemelt feladatainak bemutatása az alábbiakban kerül kibontásra.

Titkárság:

A Titkárság feladatát képezi a honlap kezelésével a képviselő-testület munkájának segítése, a közlemények megjelentetése, a rendeletek helyben szokásos módon, hirdetőtáblán történő kifüggesztése - Elektronikus kapcsolattartás a kormányhivatallal a Nemzeti Jogszabálytár szerkesztésével (testületi és bizottsági jegyzőkönyvek, rendeletek feltöltése, törvényességi felügyelet). - Jogszabály alapján – a nemzetiségi jogok érvényesülésének elősegítése érdekében irodánk segíti az együttműködést a nemzetiségi önkormányzattal. Celldömölk Város Önkormányzata kettő társulás székhely önkormányzata is, így a társulások munkájának segítése is irodánk munkatársainak feladata.

A titkárság két csoporttal a községgazdálkodási és igazgatási csoporttal valamint a szociális csoporttal működik az aljegyző irányítása mellett.

Az Önkormányzati Hivatalban folyó munkát talán legszemléletesebben reprezentáló mutató az iktatott ügyiratok, illetve a testületi, polgármesteri döntésre előterjesztett rendelet-tervezetek, határozati javaslatok száma.

A képviselő-testület 2024. február 14-től 2024. december 18-ig terjedő időszakban 26 ülést tartott, melyen 293 határozatot hozott és 21 rendeletet alkotott. A polgármester a képviselő-testület átruházott hatáskörében eljárva 45 határozatot hozott. A döntésekről a város honlapján keresztül történik a lakosság tájékoztatása. A képviselő-testület üléseinek napirendjei között szerepeltek többek között az intézmények, gazdasági társaságok beszámolóí, pénzügyi tervről szóló előterjesztés, kitüntetések adományozása, pályázati lehetőségek, rendelet módosítások, településképi véleményezések, közterület-használat iránti kérelmek.

A képviselő-testület az önkormányzati választásokat követően változtatott a bizottsági struktúrán, a szervezeti és működési szabályzatában 4 állandó bizottságot, valamint településrészi önkormányzatot hozott létre:

- a Városfejlesztési, Költségvetési és Jogi-Ügyrendi Bizottság 4 ülést tartott, melyen 69 határozatot hozott;
- a Humán Ügyek Bizottsága (korábbi Humán Szolgáltatások Bizottságával együtt) 6 ülést tartott, melyen 35 határozatot hozott;
- az Egészségügyi és Szociális Bizottság 1 ülés tartott, melyen 4 határozatot hozott;
- a Beszerzési Bizottság 16 ülés tartott, melyen 35 határozatot hozott;
- az Alsósági és Izsákfai Részönkormányzat 3 ülést tartott, melyen 10 határozatot hozott.

A közmeghallgatás 2024. szeptember 11-ére került meghirdetésre, melyen a várost érintő témákban várták a véleményeket.

Iktatással kapcsolatos adatok 2024.évre vonatkozóan

Települések	Főszám	Alszám	Összesen
Celldömölk	6168	17613	23781
Alsóság	124	688	812
Kisebbség	4	25	29
HACS	-	-	
Összesen	6296	18326	24622

Települések	Főszám	Alszám	Összesen
Mesteri	261	1075	1336
Mersevát	443	1554	1997
Offa	575	1624	2199
Nemeskocs	246	881	1127
Összesen	1525	5134	6659

Mind összesen	7821	23460	31281
----------------------	-------------	--------------	--------------

Település	Kifüggesztések
Celldömölk	223
Mesteri	19
Mersevát	5
Offa	22
Nemeskocs	11
Települések összesen	57
Mind Összesen	280

Államigazgatási hatósági ügyben hozott eljárás adatai (valamennyi településen): 2888 db (ebből: **határozat:1968, Végzés: 476, Hatósági biz: 442, Idézés:2**). Önkormányzati hatósági ügyben hozott döntések: 1005 db. (Ebből **határozat:1001, végzés:4 db.**)

A 2013. évi CXXII. törvény a mező- és erdőgazdasági földek forgalmáról, továbbá a végrehajtásáról rendelkező az elővásárlási és előhaszonbérleti jog gyakorlása érdekében az adásvételi és haszonbérleti szerződés hirdetményi úton történő közlésére vonatkozó eljárási szabályokról szóló 474/2013.(XII.12.) Korm.rendeletnek megfelelően a törvény tárgyi hatálya alá tartozó ingatlanok esetében adásvételi szerződések, illetve bérleti szerződések kifüggesztését földekre vonatkozóan 126 esetben végeztük el, melyből Celldömölköt 76 érintette.

Celldömölk város állandó népességének száma 2024. január 1-jén 9930 fő volt, ebből 18 év alatti lakosság száma: 1519 fő.

Bejegyzett anyakönyvi események:

Születés:	0
Házasság:	79
Halálozás:	187

BÉT:	0
Papír alapú bejegyzés:	
Születés:	844
Házasság:	119
Halálozás:	26
Adatváltozás bejegyzése:	
Születés:	28
Házasság:	64
Halálozás:	22
Válás:	24
Adatszolgáltatás anyakönyvi eseményről:	162
Apai elismerő nyilatkozat felvétele:	26
Anyakönyvi kivonat kiállítása:	538
Adatjavítás:	205
Házasságkötés engedélyezése munkaidőn kívül:	72
Házasságkötés engedélyezése hivatali helyiségen kívül:	1
Házasságkötés várakozás idő alóli felmentés:	25
Adatszolgáltatás külföldi állampolgár anyakönyvi eseményéről:	0
Értesítés apa adatai nélkül anyakönyvezett gyermekről:	2
Értesítés anyakönyvi adatváltozásról:	35
Névváltoztatási kérelmek:	37
Házassági névmódosítás:	30
Hatósági bizonyítvány kiállítása:	2
Családjogi helyzet rendezése:	2
Állampolgársági ügy:	2
Származási hely utólagos bejegyzése:	24
Haláleset hazai anyakönyvezése:	2
Születés hazai anyakönyvezése:	9
Házasság hazai anyakönyvezése:	1
Válás hazai anyakönyvezése:	1
Örökbefogadás:	3

Az egységes központi címregiszterben a címnyilvántartással kapcsolatos ügyek: házszámozást, házszámrendezést tartalmazó eljárásokat követően az új közterület/házszám rögzítése, mely 2024 évben 36 esetben indult megkeresésre (KAB, ügyfél által). Celldömölk címelemeinek KCR-ben való felülvizsgálata folyamatos, valamint ezen esetekben a lakók új lakcímre való átvezetése (költözéssel nem járó lakcímváltozás), KAB értesítése, mely alapján kiállításra kerülnek az új lakcímkártyák.

Birtokvédelmi eljárásra 2024. évben 5 esetben került sor. Az állatvédelmi bejelentések a következőképpen alakultak a 2024-es év vonatkozásában. A fő problématerületet az ebek gyakori közterületen tartózkodása jelentette, vagy pedig a szomszédba való átszökésük. 2024. évben 3 hatósági ügyben indult eljárás az állattartással kapcsolatosan. Bírságolásra egy esetben sem került sor.

A Közös Önkormányzati Hivatal alapvető feladatai közé tartozik a Celldömölki Roma Nemzetiségi Önkormányzat munkájának segítése is. Elláttuk a képviselő-testületének működésével összefüggő feladatokat, a szükséges adminisztrációt, pályázatok benyújtását, a költségvetési gazdálkodásának előkészítésével és végrehajtásával kapcsolatos feladatokat.

Segítettük a rendezvényeik lebonyolítását, megszervezését. A 2024. évi helyi önkormányzati, nemzetiségi önkormányzati és európai parlamenti képviselők választásán a roma lakosok új képviselőket választottak. A Celldömölki Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2024. évben 12 alkalommal ülésezett, melyből egy alkalommal – 2024. december 9-én – közmeghallgatást tartott. Ülésein összesen 23 határozatot hozott.

A Titkárság végzi a **Celldömölk és Környéke Közoktatási Intézményfenntartó Társulás** adminisztrációs tennivalóit. A 2024-es évben a Társulási Tanács munkája során az ülések adminisztratív feladatait, mint például ülésekre szóló meghívók, előterjesztések előkészítését, kiküldését, az ülésekről szóló jegyzőkönyvek törvényességi felügyelethez történő feltöltését a Titkárság látta el. A négy megtartott ülés keretében összesen 18 határozatot hozott. A **Kemenesaljai Szociális, Gyermekjóléti és Egészségügyi Intézményfenntartó Társulás** 5 ülést tartott az elmúlt év során és 28 határozatot hozott.

Az önkormányzat 2024. év elején döntött arról, hogy a családokat ez évben is segítse anyagilag az általánosiskolás-korú gyermekek nyári táboroztatásának megoldásában. A Titkárság végezte a turnusonként szervezett táborok felhívásának kiírását, valamint a végleges utazási lista összeállítását az oktatási intézmények közreműködésével.

A városi díjak, kitüntetések területén az iroda feladata az önkormányzati rendelet szabályozásának megfelelően a meghirdetés, a beérkezett jelölések feldolgozása, a döntési folyamat szervezése, valamint az átadás előkészületeiben való közreműködés. Az elmúlt évben 2 személy részesült Kresznerics díjban, 18 díjazott kapott augusztus 20-án elismerést. A Celldömölken tanuló kiváló diákok teljesítményét a város oklevéllel jutalmazza, 2024. évben 339 diák kapott ilyen elismerést. Az elmúlt évben ünnepelte Celldömölk a várossá válásának 45. évfordulóját, az ünnepségen 11-en részesültek a jubileumi év kapcsán elismerésben.

Bursa Hungarica önkormányzati ösztöndíj támogatással kapcsolatos feladatokat is a Titkárság látja el minden év végén, szeptember-december hónapokat érintően. Feladatai közé tartozik az Önkormányzat csatlakozásának előkészítése, a pályázatok esetében kötelező elektronikus adatrögzítés elvégzése, a döntés megszületését követően a pályázatkezelő, illetve a pályázók kiértékelése. Celldömölköt érintően 37 fő, Ostffyasszonyfát érintően 4 fő, míg Mesterit érintően pedig 1 fő által benyújtott pályázat elbírálása történt meg a 2024. évben, így összesen 42 felsőoktatásban tanulót támogattak az Önkormányzati Hivatalhoz tartozó települések.

A **szociális csoport** (3 fő) látja el a szociális igazgatási, hagyatéki és lakásügyekkel kapcsolatos feladatokat Celldömölk Városban. A szociális és gyermekvédelmi ellátások egységes, országos nyilvántartása érdekében felállított elektronikus rendszerben (PTR rendszer) a Hivatal előtt folyó ügyek minden részletre kiterjedő adataival való feltöltését a csoport munkatársai 2024. évben is folyamatosan végezték. A szünidei gyermekétkeztetés keretében a déli meleg főétkezést továbbra is ingyenesen biztosította az önkormányzat a hátrányos, halmozottan hátrányos helyzetű gyermekek részére a teljes nyári szünidő valamint az évközbeli szünetek ideje alatt. Az ezzel kapcsolatos szervezési, ügyintézési és koordinációs teendőket 2024. évben is a szociális csoport végezte.

PÉNZBENI ÉS TERMÉSZETBENI JUTTATÁSOK 2024. ÉV

ELLÁTÁS MEGNEVEZÉSE	TÁRGYÉV/FŐ
rendszeres gyermekvédelmi kedvezmény <u>ebből</u> hátrányos helyzetű (2H) halmozottan hátrányos helyzetű (3H)	152 (57 család) 13 %-os emelkedés 120 0
szünidei gyermekétkeztetés összesen	125 emelkedés
ebből tavaszi szünet idején	10
ebből nyári szünet idején	66
ebből őszi szünet idején	24
ebből téli szünet idején	25
települési támogatások	
pénzbeli ellátás (temetési segély, egyszeri segély)	179
lakásfenntartási támogatás (természetbeni tám.)	72
szociális tűzifa összesen	58
ebből 2024 tavasz	58 (Cell: 38 Ság/Izsákfa: 20)
köztemetés	3

Települési támogatás (pénzbeli, egyszeri)

Celldömölk esetében 112 fő,

344 alkalommal kért támogatást, (23%-os emelkedés 2023-hoz képest)

elutasítás 9 alkalommal történt.

Alsóság/Izsákfa esetében 67 fő,

194 alkalommal kért támogatást,

elutasításra 2 kérelem esetében került sor.

Összesen: 179 fő, 538 alkalommal (2023-ban 447 alkalom volt, azaz 20%-os emelkedés látható) kapott támogatást

EGYÉB FELADATOK (HAGYATÉK, GYÁMCHATÓSÁGI ÜGYEK)	
hagyatéki eljárás összesen	225
ebből hagyatéki leltár (hagyományos üi.)	154
póthagyatéki	71
egyéb hagyatékkal kapcs. megkeresés 8bank, szolgáltató, korm.hiv.)	98
gyámhatósági megkeresés, intézkedés	20

2024-ben 7 esetben történt önkormányzati lakás kiutalása, 4 esetben lakáscsere.

2024. év folyamán 1 db lakás értékesítésére került sor az alábbiak szerint:

Ingatlan adata	Szerződés dátuma
9500 Celldömölk, 1079/4/A/15. hrsz-ú lakás (Sági u. 12/A. 3/15.)	2024.05.06

További ingatlan értékesítések:

Ingatlan adata	Szerződés dátuma
9500 Celldömölk, 061/1. hrsz-ú ingatlan (szántó)	2024.01.12
9500 Celldömölk, hrsz: 49/3 kivett beépítetlen terület	2024.02.21
9500 Celldömölk, hrsz: 1363/2. kivett beépítetlen terület	2024.04.29
9500 Celldömölk, 061/2. hrsz-ú ingatlan (szántó)	2024.05.09
9500 Celldömölk, 1491/5. hrsz. (telekkiegészítés)	2024.08.07
9500 Celldömölk, 90. hrsz. kivett beépítetlen terület	2024.09.23

2024. évben a Vas Vármegyei Kormányhivatal támogatásával 1 fő diákmunkás került alkalmazásra 3 hét időtartamra, portaszolgálati feladatok ellátására. A nyári diákmunkával kapcsolatos munkaerő igénylés benyújtása, annak elszámolása, a munkaügyi iratok (adatfelvételi lap, munkaszerződés, tájékoztató, titoktartási nyilatkozat, munkaköri leírás stb.) elkészítése, a személyi anyag összeállítása képezte feladatunkat.

Községgazdálkodási és igazgatási csoport:

2024-ben is öt települési önkormányzat tartotta fenn a Celldömölki Közös Önkormányzati Hivatalt. A feladatellátás szakmai feltételei biztosítottak voltak 2024-ben is. A négy könyvelő mellett a 2 fő települési igazgatási feladatokat ellátó személy tartozik a csoportvezető közvetlen irányítása alá.

Valamennyi települési önkormányzat esetén a költségvetési és pénzügyi feladatokat külön könyvelő látja el. A költségvetési feladatok közül ellátásra kerültek a tervezéssel, a könyvvizsgálattal, a havi és negyedéves adatszolgáltatásokkal, az éves beszámoló elkészítésével kapcsolatos feladatok a hatályban lévő számviteli előírásoknak megfelelően. A csoportvezető készíti a képviselő-testületi előterjesztéseket, a pénzügyi rendeletmódosítást, a feladatalapú támogatást és szükség esetén a pályázatok benyújtásában és elszámolásában is közreműködik. Részt vesz a települési önkormányzatok képviselő-testületi ülésein. Az igazgatási feladatokat is ellátó ügyintézők szakmai irányítását az aljegyző látja el. Az önkormányzati választásokat követően két településen új polgármester került megválasztásra, így jelentős többletfeladat hárult a csoportra az polgármesteri munkakörök átadás-átvételének lebonyolítása során. Az alakuló ülések megszervezése is soron kívüli feladatként jelentkezett.

Celldömölk Város Önkormányzatának Képviselő-testülete 236/2014. (XI.26.) sz. határozata alapján 6 millió Ft dologi kiadás kerül lakosságszám arányosan elosztásra a négy település között. 2024. évben a települések eleget tettek fizetési kötelezettségének.

A pénzügyi terv módosítására mind a négy település esetében kettő, alkalommal került sor, elsősorban központi többletforrások, állami támogatások, valamint a képviselő-testületek döntései miatt.

A közérdekű adatigénylések teljesítése, az éves jelentés Nemzeti Adatvédelmi és Információszabadság Hatóság részére szintén a feladatunkat képezi. A Nemzeti Adatvédelmi és

Ügynökség felé a kéthavonta megtörténik az adatszolgáltatás a Központi Információs Közadatnyilvántartásba a nettó ötmillió forintot meghaladó szerződésekről.

Műszaki Iroda:

A Műszaki Iroda feladatköre szerteágazó, az alábbi ügyekben jártak el az irodához tartozó köztisztviselők:

Településképi véleményezési, településképi bejelentési, egyszerű bejelentéssel kapcsolatos főépítész konzultációval, illeszkedési vizsgálattal, telekalakításhoz kapcsolódó előzetes szakhatósági állásfoglalással, ill. 400 m²-nél nagyobb kereskedelmi épületek rendeltetésmódosítási engedélyezési eljárásával kapcsolatban, továbbá közigazgatási területén lévő ingatlanokkal kapcsolatos beépítési feltételekkel kapcsolatban a Műszaki Iroda munkatársai a városi főépítésszel együtt nyújtanak segítséget. A Településképi véleményezési/-bejelentés tudomásul vételi hatáskört a képviselő-testület gyakorolja, s az elmúlt év során 19 határozatot fogadott el, 10 alkalommal folytatott le településképi konzultációt.

A Műszaki Iroda feladatkörébe tartozik az Ipar-kereskedelmi hatósági ügyintézés. 2024. évben Bejelentés és működési engedélyköteles kereskedelmi tevékenységek nyilvántartásba vételére (igazolások, határozatok kiadása, nyilvántartások vezetése, aktualizálása): 24 esetben, módosításra 54 esetben, megszüntetésre 7 esetben, működési engedély kiadására 1 esetben került sor.

Szálláshelyek nyilvántartásba vétele (igazolások, határozatok kiadása) 4 esetben, elektronikus adatszolgáltatás teljesítésére irányuló felszólítás 5 esetben történt. Szálláshely-szolgáltatók éves ellenőrzési terv alapján lefolytatott, helyszíni szemlével egybekötött hatósági ellenőrzésére 8 esetben került sor.

Ipari tevékenység folytatásának bejelentése (igazolás, hatósági bizonyítvány kiadása, nyilvántartás vezetése, aktualizálása) 9 esetben, telepengedély kiadása 2 esetben történt.

1000 fő létszámot meghaladó szabadtéri zenés, táncos rendezvényre vonatkozó rendezvénytartási engedély határozat 2 alkalommal került kiadásra, rendszeres rendezvény utólagos ellenőrzése 1 alkalommal történt.

Az egyes egyetemes szolgáltatási árszabások meghatározásáról szóló 259/2022. (VII. 21.) Korm. rendelet 7/A. § szerinti, többlakásos lakóépületekre vonatkozó gázárkedvezmény igénybevétele céljából 2 db hatósági bizonyítvány került kiadásra.

Illegális hulladék lerakási ügy 8 db, allergén gyomnövények elleni védekezési ügy, gondozatlan ingatlan miatti panaszbejelentés 2 db

A Műszaki Iroda feladatát képezi továbbá a pályázatok, támogatási kérelmek összeállítása, támogatási szerződések elkészítése, megkötése, módosítása, beszámolók és fenntartási jelentések elkészítése, kifizetési kérelmek benyújtása, határidő hosszabbítási, költségvetés átcsoportosítási kérelmek beadása, nyomon követése.

Benyújtott támogatási kérelmek, támogatási kérelmek előkészítése:

1./ „Virágos Vasútállomásokat!” támogatási kiírásra benyújtott „Virágos Vasútállomás 2024” című pályázat (elnyert támogatás 150.000 Ft)

Megvalósítás alatt lévő projektek:

- 1./ Önkormányzati épületek energetikai fejlesztése Celldömölk (elnyert támogatás 173.709.823 Ft)
- 2./ Celldömölki Városi Óvoda Alsósági tagóvodájának fejlesztése (elnyert támogatás 349.999.172 Ft)
- 3./ Konyha fejlesztése Celldömölkön (Rákóczi u.) elnyert támogatás (200.000.000 Ft)
- 4./ Dr. Szomraky Zoltán utca fejlesztése Celldömölk elnyert támogatás (311.909.224 Ft)
- 5./ Celldömölk Iparterület fejlesztése II. ütem elnyert támogatás (318.658.287 Ft)
- 6./ Vulkántól a Vulkánig elnyert támogatás (380.106.801 Ft)
- 7./ Helyi humán fejlesztések elnyert támogatás (49.969.000 Ft)

Lezárt projektek:

- 1./ Vis maior – Ság hegy Borbarát körút 3922 hrsz. útburkolatban keletkezett kár helyreállítása támogatás elszámolásának elfogadása (támogatás 116.617.000 Ft, teljes költségvetés 131.869.000 Ft)
- 2./ Zártkerti Program – Ság hegy szíve zártkert fejlesztése - 4260-8/2021/HERMAN támogatás elszámolásának elfogadása (elnyert támogatás 22.160.561,-Ft)

Beszerezési Bizottság munkája:

- Beszerzési Bizottsági ülések száma összesen: 16 db
- Lefolytatott beszerzési eljárások és árajánlatkérések száma: 17 db

Közbeszerzési Bizottság (Vulkán Gyógy- és Élményszálló Üzemeltető Kft. Bíráló Bizottsági feladatait is ellátja) munkája:

- Közbeszerzési Bizottsági ülések száma összesen: 10 db
- Lefolytatott közbeszerzési eljárások száma:
5 db Celldömölk Város Önkormányzata
2 db Vulkán Gyógy- és Élményszálló Üzemeltető Kft.

ZALAISPA Hulladékgazdálkodási Társulási ülés, ZALAISPA Regionális Hulladékgazdálkodási és Környezetvédelmi Zrt. Közgyűlés, illetve Igazgatósági ülés, ZALAISPA Operatív Bizottsági ülés, ZALAISPA Felügyelő Bizottsági ülés 1 db

Közterületi ügyek:

- Közterület bontási határozatok: 23 ügy
- Közterület igénybevételi határozatok: 42 ügy
- Közútkezelői, tulajdonosi hozzájárulás: 23 ügy
- Fakivágási ügyek: 19 ügy
- Méhek, méhészekkel kapcsolatos ügyek: 8 ügy
- Felszólítások, értesítések, összesen: 6 ügy
- Parkolási behajtási engedélyek: 7 ügy
- Közlekedési technikai ügyek (Kresz táblák, útfestés, korlátok, fekvő rendőr lehelyezések stb): 3 ügy
- Közbiztonság referenciái (veszélyelhárítási tervek, települési adat nyilvántartások, beosztó határozatok, megjelenési kötelezettségi határozatok, külsővédelmi gyakorlat nyilvántartás: 14 ügy

- Kút engedélyeztetéssel kapcsolatos ügyek: 0 ügy

A Pénzügyi Iroda által végzett tevékenységek:

A Pénzügyi Iroda a Celldömölki Közös Önkormányzati Hivatal pénzügyi és gazdasági szervezete, mely ellátja a számvittel, a nyilvántartások vezetésével, a tervezéssel, beszámolással, pénzkezeléssel, előirányzat-felhasználással, előirányzat módosítással, az intézmények pénzellátásával és működtetéssel kapcsolatos feladatait.

Előkészítjük az önkormányzat, társulások éves költségvetését, az arról szóló beszámolókat, a költségvetések módosításait, az egyéb gazdasági és pénzügyi terveket. Ellátjuk a pénzügyi-, gazdasági- és számviteli rend betartásával kapcsolatos feladatokat. Együttműködünk a bizottságokkal, az önkormányzati hivatal többi osztályával a jogszabályok, önkormányzati rendeletek pontos végrehajtása érdekében, hiszen a pénzügyi információs rendszernek két irányt kell kielégítenie, egyrészt az önkormányzatok Képviselő-testületének, másrészt a központi állami szervek információs igényeit. Ehhez olyan számviteli rendszert kell kialakítani, amellyel biztosítható a pénzügyi folyamatok átlátható tervezése, követhető általa a végrehajtás, értékelhető és ellenőrizhető a gazdálkodás.

A költségvetési rendelet elkészítésénél figyelembe vettük a helyi önkormányzatokról, az államháztartásról, Magyarország 2024. évi költségvetéséről szóló 2023. évi LV. törvényt, továbbá a kapcsolódó végrehajtási rendeleteket. A költségvetési gazdálkodás magában foglalja az utalásokat, számfejtéseket, könyveléseket, támogatásokkal való elszámolásokat, vagyonyilvántartást, selejtezt, illetmények és munkabérek folyósításával kapcsolatos feladatokat, statisztikai jelentések elkészítését, utalványozásokat, beszámolókat, költségvetések elkészítését. A Pénzügyi Iroda három munkacsoporton keresztül látja el feladatát, az irodavezetővel együtt 13 köztisztviselővel működött 2024. évben.

A költségvetési csoportban négy köztisztviselő dolgozik, az önkormányzat, a Celldömölki Közös Önkormányzati Hivatal és a Celldömölki Roma Nemzetiségi Önkormányzat pénzügyeinek intézését, könyvelését és a havi adatszolgáltatás, költségvetés és beszámoló összeállítását látják el a Magyar Államkincstár felé. A képviselő-testületi előterjesztéseket, a pénzügyi rendeletmódosításokat, a feladatalapú támogatás igénylését és elszámolását az irodavezető készíti.

A 2024. évi pénzügyi rendeletet év közben ötször módosítottuk a Magyar Államkincstártól kapott előirányzat közlőknek megfelelően, továbbá a képviselő-testület és polgármester döntései, az intézményvezetők saját hatáskörű előirányzat módosításai miatt is változott az eredeti előirányzat.

A Magyar Államkincstár 2 alkalommal végzett ellenőrzést.

Az első ellenőrzés dokumentum alapú felülvizsgálat volt. Magyarország 2024. évi központi költségvetéséről szóló 2023. évi LV. törvény (a továbbiakban: 2024. évi Kvtv.) IX. fejezetéből származó támogatások igénylése évközi módosítása megalapozottságának hatósági ellenőrzését a rendelkezésre álló iratok és saját nyilvántartásai alapján 2024. június 26. napján kezdte meg a MÁK Vas Vármegyei Igazgatósága.

A hatósági ellenőrzés során az alábbi feladatmutatóhoz kapcsolódó támogatás felülvizsgálatára került sor:

2024. évi Kvtv. 2. melléklet 1.3.3.1 Bölcsődei bértámogatás jogcím.

A hatósági ellenőrzés ügyintézési határideje 60 nap volt.

Az Igazgatóság az igénylés évközi módosításában foglalt adatokhoz képest jelentős eltérést nem állapított meg, ezért eljárás megindítására nem került sor.

Az második ellenőrzés szintén dokumentum alapú felülvizsgálat volt.

Az Önkormányzat központi költségvetésből származó támogatásai 2023. évi elszámolása megalapozottságának, felhasználása jogszerűségének megállapítására irányuló hatósági ellenőrzést a rendelkezésre álló iratok és saját nyilvántartásai alapján 2024. szeptember 30-án kezdte meg a MÁK. A hatósági ellenőrzés ügyintézési határideje hatvan nap volt.

A vizsgált jogcím: 2023. évi Kvtv. 2. melléklet 1.3.2.4. Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása – Házi segítségnyújtás

Az ellenőrzés eltérés megállapítása nélkül zárult.

Adócsoport:

Az önkormányzati adóhatóság végzi a helyi adókötelezettségek (iparűzési adó, magánszemélyek kommunális adója, idegenforgalmi adó) teljesítésével kapcsolatos valamennyi feladatot. Ezenkívül a talajterhelési díj kivetését és beszedését, továbbá egyéb adóhatósági feladatokat is.

Az önkormányzati adóhatóság adóhatósági jogkörében történő eljárása során az adózás rendjéről szóló 2017. évi CL. törvény, az adóigazgatási rendtartásról szóló 2017. évi CLI. törvény, az adóhatóság által foganatosítandó végrehajtási eljárásokról szóló 2017. évi CLIII. törvény szabályai szerint jár el.

2019-től az ország összes önkormányzata csatlakozott az ASP központi – önkormányzati - nyilvántartási rendszerhez, így Celldömölk város is. Adócsoportunk az ASP-ADÓ, az ASP-IRAT és az ASP-URLAPMENEDZSMENT szakrendszerek használatával végzi az adóhatósági munkákat. Így az adóztatási feladatok mellett a jelentős mennyiségű iktatási feladatot és az önkormányzat által használt adónyomtatványok szerkesztési és közzétételi feladatait is ellátja.

A kormány a koronavírus járvánnyal kapcsolatban számos olyan rendeletet alkotott 2022. évben mely a helyi adók bevételeit, annak tervezését jelentősen érintette, továbbá számos plusz feladattal bővítette az amúgy is sokrétű adóhatósági munkát.

Az adócsoport munkájáról a Helyi adókról szóló beszámolóban tájékoztatjuk a képviselő-testületet.

Intézménygazdálkodási csoport:

A Kemenesaljai Művelődési Központ és Könyvtár, a Városgondnokság, a Városi Óvoda és a Népjóléti Szolgálat pénzügyeinek ügyintézését végzi a csoportban dolgozó öt köztisztviselő és a csoportvezető. A könyvelést, az utalásokat, a személyügyek KIRA-ban történő ügyintézését, a havi adatszolgáltatásokat (Magyar Államkincstár, NAV, KSH, Munkaügyi Központ felé), az intézmények és társulások költségvetésének, beszámolójának összeállítását. A csoportvezető a két intézményfenntartó társulás könyvelését, utalásait is ellátja. Feladatai közé tartozik még a társulási ülések pénzügyi témájú előterjesztéseinek elkészítése, az intézményvezetők munkájának segítése, tájékoztatása.

2023. évben benyújtásra került a rendkívüli önkormányzati támogatás pályázat, melyen 5.657.635 Ft-ot nyert önkormányzatunk. Az elszámolása 2024.03.21-én megtörtént, az elszámolást 2024.04.25-én jóváhagyta a MÁK.

A belső ellenőrzési feladatokat egy fő szerződés keretében belső ellenőr látta el. Az önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek 2024. évi belső ellenőrzési terveit a Képviselő-testület hagyta jóvá. Tevékenységét az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény, Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény, a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Bkr.), a nemzetközi és hazai belső ellenőrzési standardok, a minisztériumi módszertani útmutatók és a belső ellenőrzési kézikönyv alapján végezte. A belső ellenőrzési terv végrehajtása mellett a belső ellenőr összeállította a 2024. éves belső ellenőrzési jelentést és az összefoglaló éves belső ellenőrzési jelentést; soron kívül elrendelt ellenőrzést folytatott le.

A beszámolót az áttekinthetőség érdekében a legjellemzőbb ügycsoportokra tekintettel állítottuk össze, de terjedelmi okoknál fogva csak a legjellemzőbb feladatokra tértünk ki. A hivatal dolgozói napi munkájuk során igyekeztek eleget tenni a Képviselő-testületek és a polgármesterek elvárásainak. A Hivatal folyamatos működése, a lakosság kiszolgálása és segítése a törvény keretei között, a törvényesség maximális betartása mellett valamennyi feladat ellátása biztosítva volt.

Megköszönöm a kollégák lelkiismeretes munkáját, a képviselők és a polgármester úr segítőkész hozzáállását a hivatali munkához, valamint a hivatal fenntartásához szükséges anyagi hozzájárulást.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet az alábbi határozati javaslat alapján a beszámolót elfogadni szíveskedjenek.

HATÁROZATI JAVASLAT:

Celldömölk Város Önkormányzatának Képviselő-testülete fogadja el a Celldömölki Közös Önkormányzati Hivatal 2024. évi tevékenységéről szóló beszámolóját.

Felelős: Farkas Gábor jegyző

Határidő: azonnal

Celldömölk, 2025. május 22.

Farkas Gábor
jegyző



2024. ÉVI PÉNZÜGYI TERV VÉGREHAJTÁSA **SZÖVEGES INDOKLÁS**

Az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § alapján a helyi önkormányzat költségvetésének végrehajtására vonatkozó zárszámadási rendelet tervezetét a jegyző készíti elő és a polgármester terjeszti a képviselő-testület elé úgy, hogy az a képviselő-testület elé terjesztését követő harminc napon belül, de legkésőbb a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig hatályba lépjen.

Az Áht. 91.§ (2) alapján a zárszámadási rendelettervezet előterjesztésekor a képviselő-testület részére tájékoztatásul a következő mérlegeket és kimutatásokat kell bemutatni:

- a) a 24. § (4) bekezdése szerinti mérlegeket, kimutatásokat azzal, hogy az előirányzat felhasználási terven a pénzeszközök változásának bemutatását kell érteni,
- b) a helyi önkormányzat adósságának állományát lejárata, a Gst. 3. §-a szerinti adósságot keletkeztető ügyletek, bel- és külföldi irányú kötelezettségek szerinti bontásban,
- c) a vagyonkimutatást, és
- d) a helyi önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségeket, a részesedések alakulását.

Celldömölk Város Önkormányzatának 2024. évi költségvetési beszámolójához az alábbi indoklást adjuk:

A Képviselő-testület a pénzügyi terv főösszegét 2024-ben 5.365.333 e Ft-ban állapította meg. A 2024. évi pénzügyi rendeletet év közben többször módosítottuk a Magyar Államkincstártól kapott előirányzat közlőknek megfelelően, Celldömölk Város Önkormányzata által pályázatokon nyert támogatások és a beruházások összegeivel, valamint a Képviselő-testület döntései, és az intézményvezetők saját hatáskörű előirányzat módosításai miatt is változott az eredeti előirányzat.

A végső módosítás során a főösszeg 5.855.137 e Ft-ra lett módosítva.

A bevételi előirányzat 5.469.481 e Ft, a kiadási 5.017.751 e Ft összegben teljesült. A 2024. évi bevételek meghaladták a 2024. évi kiadásokat.

A Magyar Államkincstár felé elszámolt az önkormányzat a 2024. évi feladatalapú finanszírozással, az elszámolás eredményeként 6.974.026 Ft-ot kellett visszafizetni az önkormányzatnak.

- Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	3.595.722 Ft
- Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása	2.723.310 Ft
- Intézményi gyermekétkeztetés támogatása	1.592.800 Ft
- Szünidei étkeztetés támogatása	31.635 Ft
- Pedagógus bérfejlesztés elszámolása	-14.917.493
Összesen:	-6.974.026 Ft

Önkormányzati feladatellátás általános értékelése:

2024. évben az intézményhálózatot az alábbi intézmények alkotják:

Önállóan működő és gazdálkodó intézmény:

- Celldömölki Közös Önkormányzati Hivatal

Az önkormányzat által fenntartott önállóan működő intézmények:

- Városgondnokság
- Kemenesaljai Művelődési központ és Könyvtár

Az intézményfenntartó Társulás által fenntartott intézmények, melyeknek Celldömölk Város Önkormányzata a gesztor önkormányzata:

- Városi Óvoda
- Népjóléti Szolgálat

Népjóléti Szolgálat és Városi Óvoda költségvetése 2024-ben is a fenntartó társulások költségvetésében szerepelt.

Az önkormányzat 2024. évi zárszámadásában is csak a Városi Óvodát és a Népjóléti Szolgálatot fenntartó társulásoknak nyújtott támogatásértékű működési célú pénzeszköztáadás (állami feladatalapú finanszírozás átadása mellett a működési hiány finanszírozása) jelenik meg. Az intézmények saját működési bevételei és működési kiadásai nem növelik az önkormányzat bevételi és kiadási főösszegét. A két intézmény létszám előirányzatai a társulás költségvetési határozatában szerepelnek, összesen mintegy 200 főt tesznek ki.

BEVÉTELI FORRÁSOK ÉS AZOK TELJESÜLÉSE

A 2024. évi pénzügyi terv teljesítésének elemzésénél a tény oszlop adatát viszonyítjuk a módosított előirányzathoz.

Az önkormányzat költségvetési bevételei 89%-os teljesítést mutatnak. A finanszírozási bevételek 103%-ban teljesültek.

A bevételek összesen 93%-os teljesítést mutatnak.

Az 1. számú mellékletben a bevételeket vettük számításba.

Az önkormányzatok működési támogatása (feladatalapú finanszírozás)

A költségvetési támogatások előirányzata 100%-ban teljesült.

A pénzügyi rendeletmódosításban a pénzügyi teljesítés szintjére emeltük az előirányzatokat a MÁK előirányzat közlöinek megfelelően.

Az eredeti előirányzat és a teljesítés között 138.745 e Ft a különbség, aminek összetevői a következők:

- | | |
|--|--------------|
| - Feladatalapú finanszírozás többlete | 29.181 e Ft |
| - Szociális ágazati és egészségügyi pótlék | 106.320 e Ft |
| - 2023. évi elszámolásból származó bevétel | 2.769 e Ft |
| - Könyvtári célú érdekeltségnövelő támogatás | 475 e Ft |

Részleteiben és intézményenkénti bontásban ld. 2. és 3. számú melléklet

Egyéb működési célú támogatások

Államháztartáson belülről:

A módosított előirányzat 77%-ra teljesült. Az eredeti és a módosított előirányzat közötti 48.450 e Ft-os különbség összetevői:

- | | |
|---|-------------|
| - Vas Megyei Kormányhivatal Munkaügyi Központjától a közfoglalkoztatottak és nyári diákmunkások bérének és járulékának fedezete | 28.341 e Ft |
| - TOP_PLUSZ projektek működési kiadásaihoz biztosított pályázati pénz | 5.347 e Ft |
| - Nemzeti Kulturális Alap támogatása | 1.800 e Ft |
| - Önkormányzati és EP választás | 12.962 e Ft |

Államháztartáson kívülről:

Eredeti előirányzat nem került tervezésre, 150 e Ft a tény adat, melyet a Vasutas Települések Szövetségétől kaptunk virágos vasútállomáshoz.

Felhalmozási célú támogatások

Államháztartáson belülről:

Az Önkormányzat felhalmozási célú támogatásai 35%-ban teljesültek. 5 projekthez 168.765 e Ft támogatás érkezett a MÁK-nál vezetett számlákra.

Adóbevételek

A helyi adóbevételek a módosított előirányzathoz képest 110%-ra teljesültek.

Iparűzési adó:

Az iparűzési adó mértéke 2001. óta 2%, mely megegyezik a törvény által szabályozott maximális mértékkel.

Iparűzési adóból az eredeti előirányzat 2024-ben 750.000 e Ft volt, a módosított 860.311 e Ft, a 2024. évi teljesülés 1.089.815.339 Ft. A vállalkozások 2023. évi túlfizetése 55.671.948 Ft, a 2024. évi túlfizetés 56.567.482 Ft, a könyvelésre kerülő összeg 1.088.919.805 Ft (1.089.815.339+55.671.948-56.567.482).

Magánszemélyek kommunális adója:

Ezen adónemből 41 millió forintot terveztünk a 2024. évi költségvetésben. Ténylegesen befolyt 41.929.735 Ft. A kommunális adó könyvelésre kerülő összege 42.139.791 Ft. Az előző időszaki túlfizetésekkel (961.864 Ft) és a tárgyévi túlfizetésekkel (751.808 Ft) korrigálásra került a befolyt összeg (41.929.735+961.864-751.808).

Idegenforgalmi adó:

Az adó mértéke személyenként és vendégéjszakánként 2023. január 1-től 550 Ft/vendégéjszaka.

2024-ben a ténylegesen befolyt összeg 13.781.200 volt, a könyvelésre kerülő összeg 13.787.000 Ft. Az előző időszaki túlfizetésekkel (6.100 Ft) és a tárgyévi túlfizetésekkel (300 Ft) korrigálásra került a befolyt összeg (13.781.200+6.100-300).

Építményadó:

2023. január 1-jétől került új adónemként bevezetésre.

A cégek tulajdonában lévő építmények az alábbiak szerint kerülnek megadóztatásra: 1-200 m²-ig 200 Ft/m² a fizetendő építményadó, a 200 m² feletti rész adómentes. Így egy vállalkozás egy helyrajzi számon lévő ingatlana után maximum 40.000 Ft adót fizet.

2024-ben a ténylegesen befolyt összeg 6.333.671 Ft volt, a könyvelésre kerülő összeg 6.216.445 Ft. Az előző időszaki túlfizetésekkel (69.334 Ft) és a tárgyévi túlfizetésekkel (186.560 Ft) korrigálásra került a befolyt összeg (6.333.671+69.334-186.560).

Talajterhelési díj:

Talajterhelési díjat azoknak a fogyasztóknak kell fizetni, akik nem kötöttek rá a város szennyvízcsatornájára. 2012. február 1. naptól a talajterhelési díj mértéke 1800 Ft/m³. Városunkban 38 fő talajterhelési díj fizetésre kötelezett adott bevallást. A tervezett 1.000.000 Ft-ból 509.600 Ft teljesült.

Az egyéb közhatalmi bevételek összetevői a következők:

Igazgatási szolgáltatási díj	15.000 Ft
Talajterhelési díj	509.600 Ft
Környezetvédelmi bírság	106.448 Ft
Szabálysértési bírság	1.593.928 Ft
Egyéb bírság	4.332.519 Ft
Egyéb közhatalmi bevétel	16.518 Ft
Összesen:	6.574.013 Ft

Működési bevételek

Az intézményi működési bevételek előirányzata 96%-ban teljesült, az önkormányzattal, mint költségvetési szervvel együtt a teljesülés 63%-os.

Az önkormányzat bevételei között a vagyon üzemeltetéséből származó bevételek mellett a közterület foglalások, földbérletek, esküvői szolgáltatási díjak és egyéb működési bevételek kerültek megtervezésre és lekönyvelésre. Az önkormányzat bevételeiben jelennek meg továbbá az áfa visszaigénylés bevételei.

Az önkormányzati vagyon üzemeltetésének bevételei az alábbiak szerint alakultak:

	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Tény
Vulkán Gyógy- és Élményszálló Üzemeltető Kft. bérleti díja	37.200.000 Ft	37.200.000 Ft	6.200.000 Ft
Vasivíz Zrt. 2024. I. félévi szennyvízkezelési díj	12.807.825 Ft	12.807.825 Ft	11.525.746 Ft
Vasivíz Zrt. 2024. II. félévi szennyvízkezelési díj	12.807.825 Ft	12.807.825 Ft	0 Ft
Kemenes Szolgáltató Kft. bérleti díj	23.095.000 Ft	23.095.000 Ft	22.197.528 Ft
Veolia Kft. koncessziós díj	5.000.000 Ft	5.000.000 Ft	5.000.000 Ft
Összesen:	90.910.650 Ft	90.910.650 Ft	44.923.274 Ft

Az intézményvezetők első és második féléves saját hatáskörű előirányzat módosításait a képviselő-testület elé terjesztették.

Az egyes intézmények bevételeinek teljesüléséről az intézményi szöveges beszámolók részletesen tájékoztatnak.

Ingatlanok, egyéb tárgyi eszközök értékesítése

A módosított előirányzathoz viszonyítva a teljesülés 127%.

Ingatlan értékesítések:

Vevő neve	Megnevezés	Érték
Komáromi József	Celldömölk, 061/1. hrsz-ú ingatlan vételára	876 000
Karádi Mihály	Celldömölk, 061/1. hrsz-ú ingatlan vételára	1 752 000
Lukács György	Celldömölk, 061/1. hrsz-ú ingatlan vételára	584 000
Pozsonyi Pál	Celldömölk, 061/1. hrsz-ú ingatlan vételára	292 000
Csói Gábor	Celldömölk, 1079/4/A/10 hrsz-ú ingatlan vételár 2. részlet	2 725 682
Kovács Zsolt	9500 Celldömölk, Dózsa György u. 5. fsz. 2. ingatlan utolsó részlet	8 500 000
Bódisné Burján Ibolya	9500 Celldömölk, 49/3 hrsz-ú ingatlan vételára	900 000
Fejfer Róbrtné	Celldömölk, 061/2. hrsz-ú ingatlan vételára	278 832
Horváth Ferenc	Celldömölk, 061/2. hrsz-ú ingatlan vételára	847 431
Velekei Györgyné	Celldömölk, 061/2. hrsz-ú ingatlan vételára	320 748
Kiniczky Péter Pál	Celldömölk, 061/2. hrsz-ú ingatlan vételára	1 463 413

TERMOTEL Szolgáltató, Vendéglátó és Innovációs Kft.	Celldömölk, 1363/2. hrsz-ú ingatlan (kivett beépítetlen terület)	5 527 559
Pápai Gábor	Celldömölk, 061/2. hrsz-ú ingatlan vételára	1 143 576
Kontics Gábor	Celldömölk, 1079/4/A/15. hrsz-ú ingatlan vételára	16 478 000
Nagyné Bedics Mária	Celldömölk, 1495. hrsz-ú ingatlan telek kiegészítésének vételára	1 022 379
Beleznai László	Celldömölk, 90. hrsz-ú kivett beépítetlen terület vételára	2 781 496
		45 493 116

Tárgyi eszköz értékesítések: 280.000 Ft. A Városgondnokság értékesítette a tulajdonában lévő gépjárművet.

A költségvetési bevételek

A költségvetési bevételek összesen 89%-ra teljesültek.

Államháztartáson belüli megelőlegezés

2024. december utolsó napjaiban a MÁK országszerte az önkormányzatoknak a bérek kifizetéséhez előleget biztosított. Celldömölk Város Önkormányzatának a decemberi bérek kifizetéséhez 55.452 e Ft előleg érkezett, amit 2025-ben kellett visszafizetni.

12.295 e Ft pedig a közfoglalkoztatási inkasszó megelőlegezéséhez kapcsolódóan került térítésre.

Pénzmaradványok igénybevétele

Az önkormányzatnak a 2023. évi pénzmaradványa 100%-ban felhasználásra került 2024-ben 1.986.938 e Ft összegben.

Finanszírozási bevételek

A finanszírozási műveletek bevétele összességében 103%-ban teljesült.

KIADÁSOK ALAKULÁSA

A tárgyévi kiadások előirányzata mindösszesen 86%-ban teljesült. Az egyes intézmények kiadásainak teljesüléséről az intézményi szöveges beszámolók részletesen tájékoztatnak.

1. Személyi juttatások

A személyi juttatások előirányzata 95%-ban teljesült.

2. Munkaadókat terhelő járulékok

A munkaadókat terhelő járulékok 95%-ban teljesültek.

3. Dologi kiadások

A dologi kiadások 77%-ban teljesültek. Az intézmények takarékosan gazdálkodtak, illetve a működési bevételi többletükből saját hatáskörben tudtak előirányzatot átcsoportosítani.

Az önkormányzatnál az 59%-os teljesítés okai:

* A beruházásokhoz kapcsolódó előzetesen felszámított ÁFA majd akkor fog jelentkezni, mikor a beruházási számlák kiegyenlítésre kerülnek.

* A szolgáltatási kiadások eredeti előirányzata 160.885 e Ft, a módosított előirányzat 132.417 e Ft, a teljesítés 26.069 e Ft, melynek oka, hogy a betervezett csatorna-mosások és útkarbantartások elmaradtak, illetve áthúzódtak a 2025. évre. Ennek következményeként a működési célú előzetesen felszámított ÁFA 44.315 e Ft-os módosított előirányzatából 11.835 e Ft teljesült.

4. Ellátottak pénzbeli juttatásai

Összesen 8.996 e Ft kifizetés történt. Az ellátottak juttatásairól a 13. melléklet tájékoztat. A teljesítés az előirányzat 78%-a volt.

5. Elvonások, befizetések

A teljesülés 100%-os.

6. Működési célú támogatások nyújtása

Államháztartáson belülre

A társulás által fenntartott óvodába bejáró gyerekek buszközlekedésének támogatása csak átfut az önkormányzat költségvetésén, Tokorcs és Nemeskocs Község Önkormányzatának kerül továbbutalásra.

A Roma Nemzetiségi Önkormányzat 800 e Ft támogatást kapott 2024-ben.

Az intézményfenntartó társulásoknak a feladatalapú finanszírozás átadása mellett a működési hiány finanszírozása és az ügyeleti ellátás díjának befizetése jelentkezik.

1.288.915 e Ft volt ezen a jogcímen a kifizetés, ami a következő tételekből áll össze:

- bankköltség	258 e Ft
- feladatalapú finanszírozás és egyéb központi támogatás óvoda	345.474 e Ft
- óvoda „finanszírozása”	7.575 e Ft
- feladatalapú finanszírozás és egyéb központi támogatás Népjóléti Sz.	887.149 e Ft
- Népjóléti Szolgálat „finanszírozása”	48.459 e Ft
Összesen:	1.288.915 e Ft

Az utalások jelentősen emelik az önkormányzat tranzakciós költségeit, azonban csak utalással történhet a feladatalapú finanszírozás átadása.

Államháztartáson kívülre

A támogatott egyesületek mellett az önkormányzati tulajdonú gazdasági társaságok veszteségpótlása is ezen a soron szerepel. A teljesülés 99%-os.

7. Beruházások

2024-ben a tervezett beruházások kiadási előirányzata 46%-ban teljesült. A beruházásokról a 16. melléklet tájékoztat részletesen.

Az intézményeknél a teljesülés 90%-os.

Az önkormányzat beruházási kiadásai 43%-ra teljesültek, melynek oka a TOP_PLUSZ projektek kivitelezésének áthúzódása 2025. évre és az azt követő évekre.

A Vulkántól a vulkánig, az Iparterületek fejlesztése II., a Városi Óvoda alsósági tagóvodájának fejlesztése, az önkormányzati épületek energetikai fejlesztése és a Konyha fejlesztése projektekhez kapcsolódóan a támogatások egy része megérkezett az elkülönített számlákra, lekönyvelésre került a bevételek között, kiadási oldalon a párja a beruházás előirányzata.

8. Felújítások

A tervezett felújításoknak 89%-a teljesült.

Az ivóvíz és szennyvíz rekonstrukciós keretből a kifizetések azért teljesültek alul, mert a Vasivíz Zrt. nem végzett annyi rekonstrukciót, mint a tervezett volt, 72%-ra teljesült.

A Ság hegyen leszakadt út (Borbarát körúton) felújítása 2024-ben befejeződött.

9. Egyéb felhalmozási célú támogatás nyújtása

Államháztartáson kívülre:

Az év elején betervezett összegeken felül (CVSE-nek napelem telepítéséhez, lakáslelépési díj) az alábbi célra került biztosításra fedezet:

A Képviselő-testület 128/2024.(VI.26.) számú határozatában döntött arról, hogy a Penny áruház mögötti garázsosor útjainak felújítását nem valósítja meg, hanem helyette engedélyezi a Vasparipa Játsszópark eszközeinek beszerzését 5.175.000 Ft + ÁFA összegben.

Államháztartáson belülre:

Mivel a támogatási előleg lehívásától számított 1 éven belül nem nyújtottunk be kifizetési kérelmet a 18. mellékletben felsorolt projektekből, ezért az előleget vissza kellett utalnunk.

10. Költségvetési kiadások

Az önkormányzat költségvetési kiadásai 86%-ban teljesültek.

11. Hitelek törlesztése

A gimnázium tetőfelújítására felvett hitelt 2024-ben 4.200 e Ft összegben törlesztettük. A P+R parkoló építéséhez igénybevett 20 millió Ft-os kölcsön 2024. évi törlesztő részletét 2.500 e Ft, a fogorvosi rendelők és védőnői szolgálat felújításához igénybevett 25 millió Ft-os hitel törlesztő részletét 3.125 e Ft összegben átutaltuk az OTP Bank Nyrt-nek.

12. Államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése

Az államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése 51.065 e Ft összegben megtörtént. 12.295 e Ft pedig a közfoglalkoztatási bérinkasszónál állami megelőlegezés és visszafizetése

13. Finanszírozási kiadások

A finanszírozási kiadások az intézményfinanszírozások vonatkozásában 100%-ban realizálódtak.

A kiadások összesen: a módosított előirányzat 86%-a teljesült.

A továbbiakban az intézményvezetők beszámolója következik:

CELLDÖMÖLKI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL

A Celldömölki Közös Önkormányzati Hivatal 2024-ben Celldömölk Város Önkormányzata mellett Mersevát Község Önkormányzata, Mesteri Község Önkormányzata, Nemeskocs Község Önkormányzata és Ostffyasszonyfa Község Önkormányzata hivatali ügyeit látta el. A Titkárságon belül külön munkacsoport, a községgazdálkodási csoport pénzügyi ügyintézői 1-1 község pénzügyi ügyintézését látják el, külön könyvelője van minden településnek. A jegyző és az aljegyző valamennyi település ügyeivel foglalkozik, továbbá a Műszaki irodának is plusz feladatokat jelentettek a pályázatok volumene miatt a csatlakozott települések.

Celldömölk Város Önkormányzatának Képviselő-testülete 236/2014. (XI.26.) sz. határozata alapján 6 millió Ft dologi kiadás kerül lakosságszám arányosan elosztásra a négy település között. A települések a hozzájárulást megfizették.

További működési célú átvett pénzként jelentkezett a Munkaügyi Központtól a nyári diákmunka támogatásához biztosított 130 e Ft, a TOP_PLUSZ projektekhez kapcsolódóan érkezett 4.996 e Ft és az önkormányzati és EP választáshoz kapcsolódóan kapott 12.962 e Ft.

Feladatalapú finanszírozást 224.212 e Ft összegben kaptunk a Hivatal fenntartására.

A saját működési bevétel 496.655 Ft volt, melyből a közvetített szolgáltatások értéke 392.340 Ft, a kiszámlázott ÁFA 89.560 Ft, a kamatbevétel 3.315 Ft, az egyéb működési bevétel 11.440 Ft volt.

Az előző évi pénzmaradvány felhasználás 1.990 e Ft volt.

2024. december 31-én a hivatal álláshelyeinek száma az alábbiak szerint alakult:

39 fő teljes munkaidőben foglalkoztatott szakalkalmazott, 4 fő részmunkaidőben foglalkoztatott szakalkalmazott (átszámítva 2 fő) és 4 fő technikai dolgozó.

A Képviselő-testület a 288/2023.(XII.20.) számú határozatában engedélyezte a megváltozott munkaképességű személyek költségvetési rendeletben meghatározott létszám feletti foglalkoztatását, mely a hivatal esetén 3 fő.

A dologi kiadásokon főként a takarékoságnak és részben a TOP pályázatokhoz kapcsolódó kifizetések 2025. évre áthúzódása miatt sikerült 3.013 e Ft megtakarítást elérni.

A készletbeszerzésen 82 e Ft, a kommunikációs szolgáltatásokon 87 e Ft, a szolgáltatási kiadásokon 1.878 e Ft, a kiküldetésen, reklám- és propagandakiadásokon 160 e Ft, a különféle befizetéseken és egyéb dologi kiadásokon (ÁFA) 806 e Ft volt a különbség a módosított előirányzat és a tény adat között.

Beruházásra saját erőből és részben TOP_PLUSZ forrásból 8.639 e Ft összegben nyílt lehetőség 2024. évben. Vírusirtó programokat, számítógépeket, fényképezőgépet, monitort, álló porszívót vásároltunk és klímák kerültek telepítésre a házasságkötő teremben.

A Hivatal 2024. évi maradványa 5.045.571 Ft, amiből 4.709.267 Ft kötelezettséggel terhelt, a szabad maradvány 336.304 Ft.

VÁROSGONDNOKSÁG

Intézményünk körütekintően megtervezett költségvetéssel indította a 2024-es évet.

Létszámunk folyamatosan csökken, munkavállalók nem szeretnék az „utcán” dolgozni, valamint a fizetések és a juttatások nem érik el a versenypiacon lévő járandóságokat.

A hiányzó szakembereket nyugdíjas, illetve megbízási szerződéses munkavállalókkal próbáljuk pótolni.

A 2024-es évben 3 fő közalkalmazott vonult nyugdíjba (Iván Ferenc, Pethő Kálmán, Treiber László)

Az irodai létszámban változás nem volt a 2024-es évben.

A közalkalmazotti átlagos statisztikai létszám: 23 fő.

Rehabilitációs foglalkoztatottak éves átlagmutatója: 1 fő.

Közfoglalkoztatás átlagos statisztikai állományi létszám: 15 fő

A személyi juttatások kiadása 92,06 %-ban teljesült, ez abból adódik, hogy a táppénzes napok száma kevesebb volt, mint a 2023-as évben, illetve az üres álláshelyek nem kerültek 100%-ban betöltésre.

A fentiek miatt a járulékok kiadása pedig csak 89,61%-ban teljesült.

Közfoglalkoztatás:

A 2024-es évben a Hosszútávú közfoglalkoztatás keretében foglalkoztatottak létszáma 14 fő volt, a közfoglalkoztatás átlagos statisztikai létszáma pedig 15 fő.

A közfoglalkoztatottak munkája fontos a város fenntartásához, és hozzájárul a költségvetés bérköltségének csökkentéséhez.

Elmondható, hogy a jelenleg közfoglalkoztatásban foglalkoztatott személyek már évek óta dolgoznak az intézményünkben, ők már tudják a napi feladatainkat.

A Munkaügyi központtól erre a célra kapott támogatás 23.848.091 forint.

Városgondnokság irodaháza, telephelye

A 2024-es évben is folyamatosan figyeltük az energiafelhasználásunkat.

A 2022-es évben hozott erre vonatkozó lépéseket a 2024-es évben is folytattuk, nem változtattuk meg.

Továbbra is lezárva van az irodaépület alsó szintje, a műhelyeket és a kertészeti épületünk fűtését továbbra is fa tüzelésű kályhakkal oldjuk meg.

2024-ben az irodaépületre felkerült egy napelemes rendszer, amely a villamosenergia díj költségének csökkentéséhez nyújt lehetőséget.

Városgondnokság könyviteli szolgáltatást nyújt a Celldömölki Média Nonprofit Közhasznú Kft.-nek, a Ság Hegy Térsége Turisztikai Egyesületnek, valamint a Cell-Park Szociális Szövetkezetnek.

A szolgáltatás 93,46 %-ban teljesült.

Az intézménynek pénzügyi lehetősége volt az informatikai gépek korszerűsítésére, a következő gépek beszerzése történt meg:

BERUHÁZÁSOK	Bruttó
Informatikai eszközök beszerzése	832 214 Ft
HP Elite Desk 800G2 i5/8GB RAM/256GB 3 db	206 400 Ft
HP Elite Desk 800G2 i5/8GB RAM/512GB 2 db	157 000 Ft
Samsung 24" T37F IPS monitor 6 db	325 914 Ft
Xerox B305 multifunkciós lézer nyomtató	142 900 Ft

További beszerzéseink:

Az Intézménynek az ellátandó feladatai sokrétűek és folyamatosan bővülnek. Ahhoz, hogy a munkákat és feladatokat el tudjuk látni elengedhetetlen a munkagépek, munkaeszközök gépjárművek folyamatos cseréje és korszerűsítése.

Az önkormányzati lakásokban elromlott berendezési tárgyak, eszközök cseréjét a Városgondnokságnak kell elvégezni.

A 2024-es évben a következőkben felsorolt beszerzések történtek, bérlakásokban a meghibásodott berendezések helyett újak kerültek megvásárlásra, illetve az elromlott, elhasználódott kisgépeket cseréltük.

BERUHÁZÁSOK	Bruttó
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése	10 932 463 Ft
Akkumulátoros sarokkösörű	50 800
Akkumulátoros sarokkösörű	50 800
Stihl FS 70 damilos fűnyíró	215 887
Stihl FS120 damilos fűnyíró	253 987
Stihl FS 120 damilos fűnyíró	253 988
Fűnyírógép	133 096
Fűnyírógép	133 096
Fűnyírógép	133 096
Einhell TC-MX 1400-2 E festékeverő	41 958
Fiat Ducato Maxi 2.8 JTD IIU-138	1 550 000
Mora gáztűzhely (Hollósy tér 7. 3/11.)	91 900
Hűtőszekrény 110 l-es (telephely)	72 800
Konyhabútor	129 900
Napelemes rendszer	4 808 450
Hajdu Z 120l villanybojler (Kossuth 10. 1/12.)	142 150
IWELD Gorilla Pocketpower 190 LCD 180A Hegesztő inverter	57 315
T 7/1 Classic Adv - ipari szárazporszívó	43 550
Lengyel fűkasza 2 dobos 135 cm ponyvával	585 950
AGT PCL50 lapvibrátor (HONDA GX160)	379 900
Unimog/Multicar fedeles korongseprő diam 550mm/120mm	55 880
Unimog/Multicar fedeles korongseprő diam 550mm/120mm	55 880
Fénydekoráció	849 630
mtf oldalkidobó fűnyírógép tologató	92 500
stihl bg 86 lombfűvő	164 990
Villanybojler	97 480
Villanybojler	97 480
Gáztűzhely	97 500
Gáztűzhely	97 500
Villanybojler 120 L	106 000
Gáztűzhely	89 000

A Városgondnokság üzemanyag költsége: 2024. év. 21.705,41 l

14.489.666 Ft

Ingatlankezelés:

A Városgondnokságnak feladata az ingatlankezelés, bérbeadás.

A lakbérbefizetések a következők szerint teljesültek:

Megnevezés	2024. terv	Tény	%
Bevételek			
Szociális lakbér	29.587.122 Ft	28.116.283 Ft	95,03 %
költségelvű lakbér	26.966.568 Ft	27.793.950 Ft	103.07 %
egyéb bérlemények	9.850.457 Ft	11.103.052 Ft	112,72 %

Önkormányzati ingatlanok (lakás + egyéb bérlemény) bérlőinek tartozása a tárgyév végén 19.039.611 forint, ez 982.165 forinttal csökkent a 2023-as évhez képest.

A 2024-es évben többször küldött a Városgondnokság ki fizetési felszólításokat, a levél átvétele után a fizetési hajlandóság megnövekedett.

A 100.000 Ft feletti tartozók névsorát az ügyvédi irodának az előző években átadta a Városgondnokság.

Azoknál az ingatlanoknál, ahol a magántulajdonosok vannak többségben és működik a társasház elindultak a felújítások. A közös költség fizetésével és a felvett hitelek törlesztéséből adódó többletkiadásokat a tulajdonos vállalja, a Városgondnokság a közös költségbe építve fizeti. A fizetendő közös költség 2024-ben: 10.960.926 Ft.

2024-ben lakáslelépési díjat 1.475.280 forint összegben fizetett ki intézményünk.

Felújítások:

Intézményünk 2024-ben összesen 111.207.905 Ft összegben végzett vagy végeztetett felújításokat, amelyeket a következő táblázatban összesítettünk:

FELÚJÍTÁSOK	Bruttó
Ingatlanok felújítása teljesítése	111 207 905 Ft
Penny mögötti garázsor útfelújítás	5 088 136
Járda felújítás (Tulipán utca)	4 745 611
Útfelújítás, csapadékvíz elvezetés Koptik Odó utca	24 262 588
Járda felújítás (Dózsa utca)	16 207 832
Izsákfa orvosi rendelő nyílászáró felújítás	2 585 060
Szentháromság tér világítás	813 223
Hollósy tér katolikus templom világítás	1 626 447
Balatonrendes tábor villamoshálózat felújítás	2 006 600
Hollósy tér 7-8. társasház homlokzat felújítás	5 300 137
Hollósy tér 7-8. társasház nyílászáró csere	8 660 130
Hollósy tér 1. társasház tetőfelújítás	11 428 902
Önkormányzati utak felújítása	15 841 828
Önkormányzati lakások nyílászáró cseréje	9 889 476
Április u. 4/4. lakás beltéri ajtó csere	113 916
Hollósy tér 1/5. lakás nyílászáró csere	2 287 194

A Városgondnokság az Önkormányzat által adott feladatok elvégzéséhez alvállalkozókat alkalmazott, de az alvállalkozókat intézményünk „szolgáltatta” ki, elvégezte az előkészítő és utómunkálatokat.

A felújítások térítés nélküli átadása 2024. 12. 31-én megtörtént.

Közterületek, gondozása tisztántartása:

A hómentes tél nagyban megkönnyítette a téli munkánkat, viszont az elhúzódó hideg tavaszi idő a tavaszi munkákat hátráltatta.

2023. őszén elültetésre került 8.000 db tulipánhagyma, amelyből 3.000 db új vásárlás volt, ára: 405.000 Ft, valamint 6.800 db árvácska. Bekerülési költsége: 1.388.650 Ft.

Az enyhe tél után száraz tavasz következett, amely a tavaszi virágok kiültetését nagymértékben megnehezítette. Május hónapban 6.500 db vásárolt, és kb.500-1.000 db saját termesztésű tavaszi virágpalánta került a földbe, értéke 1.416.050 Ft.

2024 őszén szintén kb. 8.000 db tulipánhagyma és 3.000 db árvácska került elültetésre. Ismételten 3.000 db tulipán hagymát vásároltunk.

Az ültetés után az ágyások öntözése nagy kihívás, mert nem állt rendelkezésre megfelelő eszközpark, nincs kiépítve az öntözéshez szükséges vezetékhálózat, az ágyások közelében lévő tűzcsapokat öntözés céljára nem vehetjük igénybe.

A füves területek karbantartását már korán el kellett kezdeni. A Városgondnokság a megnövekedett füves területeken a fűkaszálást, fűnyírást csak külső vállalkozók segítségével tudja a tavaszi hónapokban elvégezni. A nyári száraz időszakban már nem szükséges a vállalkozók alkalmazása.

Az őszi lomb eltakarítása a lombszívónak köszönhetően gyorsan és hatékonyan folyt, kb. 4.500 m³ lombhulladékot gyűjtöttünk össze.

Kihívást jelent intézményünknek a Ság hegyen telepített szőlő szakszerű gondozása (permetezése, metszése, zöldmunkái).

A kertészeti tevékenységre a tervezett költség nettó: 11.148.911 forint volt, a tény adat: 10.573.604 Ft. Tevékenység: 94,84%-ban teljesült.

Telephelyeink

Nyilvános illemhely:

2019-es évtől az illemhely automatikus beléptető rendszerrel működik.

A téli hónapokban csak a piaci napokon működik, illetve csökkentett nyitvatartási idővel.

Az illemhely takarítását nyugdíjas munkavállaló végzi megbízási szerződéssel.

A 2024. évi bevétele: 625.315 Ft.

A 2024. évi kiadása: 1.809.653 Ft, amelyből személyi juttatás: 904.386 Ft.

Sportlétesítmények

Alsósági Sportcsarnok:

A kiadás oldalon továbbra is megjelenik költség, mert a megállapodás szerint a tűzvédelmi feladatokat a Városgondnokság látja el.

2024 évben felhasznált összeg: 144.780 Ft.

Városi Sportcsarnok:

A kiadás oldalon továbbra is megjelenik költség, mert a megállapodás szerint a tűzvédelmi feladatokat a Városgondnokság látja el.

2024. évben felhasznált összeg: 144.780 Ft.

CVSE-Swietelsky Aréna:

A csarnok kihasználtsága a délutáni és az esti órákban 100%-os.

A Városi Iskola a 2023/2024. tanévben is 2023. október 01-től - 2024. április 30-ig vette bérbe.

A csarnokban 2 fő takarító dolgozik.

Bevétele: nettó: 11.093.165 forint volt.

Kiadása: nettó 18.268.919 forint ebből személyi juttatás: 9.007.591 Ft.

A Kosárlabda Szakosztály a 2024-es évben nem tudott bérleti díjat fizetni.

Opál Asztalitenisz Csarnok:

A csarnok a 2024. évben folyamatosan üzemelt. Az üzemeltetésről, karbantartásról és a takarításáról a Városgondnokság gondoskodik. A takarító megbízási szerződéses munkavállaló.

Bevétel: 4.260.000 forint

Kiadás: 6.929.851 forint, ebből személyi juttatás: 1.197.189 Ft.

CVSE labdarúgó pályák, műfüves pályák:

Bevétel: 215.748 forint

Kiadás: 7.048.321 forint, amelyből közüzemi díj: 5.715.069 Ft, egyéb karbantartási költség: 1.333.252 forint, 2024-ben személyi költség nem volt.

Kassa utcai tenispálya:

A tenisz szakosztály a CVSE szakosztálya lett, amely fenntartása a Városgondnokság feladata.

Bevétele az eladott bérletekből adódik: 214.173 forint.

Kiadási oldal: 224. 006 Ft, amelyből személyi juttatás: 220.070 Ft.

Balatonrendesi Ifjúság Tábor:

A 2024-es évben 5 turnusban történt táboroztatás, ebből 3 héten keresztül a celldömölki iskolások pihentek.

A táborban nagyobb felújítási munkákat végeztünk, illetve végeztettünk el. A kapott 3.000.000 forinton kívül még 1.547.649 Ft értékben.

Bevétel: 7.647.981 forint

Kiadás: 8.206.587 forint, amelyből személyi juttatás: 2.875.980 forint. (Gondnok, pedagógusok, konyhások bére)

Városi piac / használtáru piac:

A piacok bevétele: 8.439.411 forint

Kiadása: 9.218.897 forint

	2024. tervezett Ft	Tény Ft	%
Lomis piac	4.440.000	5.180.000	116,67
Városi piac	3.684.340	3.259.411	88,47

Üzemeltetésre átvett üdülők Keszthely

A Városgondnokság üzemelteti a Keszthelyen lévő két apartmant.

Bevétele nettó: 844.270 Ft.

Kiadása nettó: 852.610 Ft.

Köztemető üzemeltetése, egyházi fenntartású temetők karbantartása:

A temetők teljes karbantartását Városgondnokság látja el, a szemet elszállításának költségeit intézményünk egyenlíti ki.

Szerződés szerint a fenntartás költségeinek egy része továbbszámlázásra kerül az egyházak felé. A sírhelymegváltás, valamint a ravatalhasználatra 3.329.629 Ft bevételt terveztünk. A tényleges bevétel: 1.946.902 Ft 88,47%-ban teljesült.

Konténeres hulladékszállítás:

2024-es évben a hulladékszállítás tervezett bevétele: 14.786.105 Ft, tényleges bevétele: 9.249.740 Ft, 62,56 %-ban teljesült.

Megváltoztak a hulladékszállítás feltételei.

Az intézmény feladata játszótéri elemek folyamatos karbantartása, szabványosítása. Az ellenőrzéseken, felülvizsgálatokon feltárt hiányosságokat folyamatosan javítjuk, megszüntetjük.

Celldőmőkön található 2 db szökőkút, működtetésük a Városgondnokság feladata. Folyamatos karbantartást igényel mind a vízfelület, mind pedig a gépészeti rész. A javítási munkát igyekszik a Városgondnokság saját szakembereivel megoldani, de a nagy felújítási munkákat külső vállalkozó végzi.

A megemelkedett villamos energia díj miatt csökkentett üzemmódban üzemelt mindkét szökőkút.

A Fenntartó által megrendelt munkák:

Az elmúlt évben több építőipari munka elvégzését kérte Celldőmők Város Önkormányzata a Városgondnokságtól.

A következő táblázatba rendszereztük:

BERUHÁZÁSOK	Bruttó
Ingatlanok beszerzése, létesítése	15 144 668 Ft
Parkoló építés (Ifjúság tér) saját munkaerővel	3 598 041
Járda építés (Kolozsvár utca) alvállalkozó segítségével	5 689 817
Parkoló építés (Gábor Áron utca) saját munkaerővel	411 281
Parkoló építés (Mikes Kelemen u.) saját munkaerővel	541 808
Parkoló építés (Vasvári Pál utca) saját munkaerővel	493 015
Vasparipa kerítés és beléptető rendszer - saját munkaerővel	4 410 706

A mindennapi városfenntartási munkáink mellett állandó feladatot jelentett a rendezvények lebonyolításában való közreműködés. A programok helyszíneire szállítottuk az eszközöket, állítottuk, bontottuk a faházakat, sátrakat.

A hétvégi rendezvények után már kora reggel a Városgondnokság dolgozói szedték a szemetet és takarították a helyszíneket.

Elkészítettük a város koszorúit, templom díszait, folyamatosan részt vettünk az Adventi rendezvényeken.

Összeségében elmondható, hogy a Városgondnokság 2024-es évben feladatait elvégezte. Gazdálkodása megfontolt, a megtervezett költségvetését nem lépte túl.

A Fenntartó által előírt szigorításokat betartotta, és betartatta.

Kötelezettséggel terhet pénzmaradvány: 5.105.813 Ft.

KEMENESALJAI MŰVELŐDÉSI KÖZPONT ÉS KÖNYVTÁR

A Kemenesaljai Művelődési Központ és Könyvtár integrált közművelődési és közgyűjteményi intézmény, költségvetési szerv. Intézményegységei: a Kemenesaljai Művelődési Központ a KMKK Art Mozival, valamint a Kresznerics Ferenc Könyvtár.

Az intézmény működésének személyi feltételei:

Az intézmény alkalmazotti létszáma a művelődési központban 8 fő, a könyvtárban 5 fő.

Az intézményben 2 fő közfoglalkoztatott munkatárs dolgozik.

Intézményi feladatellátás általános értékelése:

A Kemenesaljai Művelődési Központ és KMKK Art Mozi közművelődési alapfeladatait kiegészítve más kulturális szolgáltató tevékenységekkel, jó színvonalon pályázati lehetőségeit kihasználva valósítja meg.

Az intézményegységhez tartozó 29 kisközösség (klub, szakkör, tanfolyam) szakmai munkája tovább erősödött. Új közösségek is alakultak: baba-mama klub, baba-jóga csoport, gyermek és felnőtt zumba táncsoportok, aerobik klub, társastánc klub, örömtánc-csoport. A művelődési központ továbbra is szakmai segítséget nyújt a székhelyén bejegyzett civil szervezeteknek, valamint helyet biztosít a Nyugdíjas Vasutasok Egyesülete helyi szervezetének, az Együtt Celldömölk Városért Egyesületnek, a Cselekvő Összefogással Celldömölkért Egyesületnek, a Lokomotív Horgász Egyesületnek, a Tücsök Bábcsoport egyes rendezvényeinek, valamint próbáinak. A 29 közösség látogatói létszáma 15.306 fő. A közösségi élet meghatározó tényezői azok a csoportok, melyek bérleti díj ellenében használói a termeknek: az egészséges életmódot népszerűsítők, az alternatív gyógyászat képviselői, gyógytorna, mentálhigiénés tanfolyamok, szakmai tréningek, valamint színháztermi szórakoztató programok (1004 fő), közönségtalálkozók (698 fő) és Stand up Comedy előadások (3.118 fő).

Az intézmény által megvalósított városi nagyrendezvények: a Magyar Kultúra Napja (80 fő), Tulipánfesztivál (1.800 fő), az Ataru Taiko Dobszínház előadása (1.000 fő), az Alsósági Tavasz Napok (400 fő), Dömölki Napok (400 fő), az Izsákfai Falunap (200 fő), a Kemencés Fesztivál (400 fő), a Sághegyi Szüreti Napok (2.400 fő), Adventi Hétvégék (1200 fő). A nemzeti ünnepek és a helyi jeles napok megemlékezései a korábbi hagyományoknak megfelelően a városi emlékhelyeken, illetve a művelődési központ színháztermében zajlottak (1.400-1.500 fő).

2024-ben Celldömölk várossá avatásának 45 éves évfordulója tiszteletére is szerveződtek ünnepi alkalmak, melyek 500-600 fő látogatót vonzottak. 25 éves „születésnapját” versennyel és gálaműsorral ünnepelte a Rocky Dilly ARRC Egyesület. Ezen az eseményen közel 600-an vettek részt.

A színházi előadások gyermekek részére 5 (1.758 nézőlétszámmal), valamint két bábelőadás (846 részvevővel) valósultak meg. Felnőttek részére 7 előadás (2.237 nézői létszám) szerveződött, ebből két előadás színházbérletes volt.

Az intézmény különböző szervezetek rendezvényeinek megszervezéséhez nyújtott szakmai segítséget, illetve biztosított helyet: a Kemenesaljai Baráti Kör összejövetelei (116 fő), állásbörzék (300 fő), a Vöröskereszt helyi szervezetének programjai és megyei véréradó napok (400 fő), intézmények programjai, egyházi rendezvények és civil szervezetek összejövetelei (3.100 fő).

Tíz kiállítás valósult meg: 45 év – 45 kép fotókiállítás Celldömölkéről, Kereszty Gábor fotóművész kiállítása, Németh Gyula népi fafaragó kiállítása, luftballon installációs kiállítás, Celli Makett Kiállítás és Verseny, Dukai K.Szilvi festő tárlata, Mórítz Sándor Munkácsy-díjas festőművész kiállítása, Söptei Eszter textilművész tárlata, Horváth Balázné Lehel Anikó

textilkép készítő és Csider Sándor költő bemutatkozása, LEGO-kiállítás és Helyi alkotók karácsonyi tárlata. A kiállítások látogatói létszáma 3.200 fő.

Az őszi – tavaszi – téli szünetekben kézműves foglalkozások, játszóházak, táncházak, interaktív foglalkozások, matiné programok, filmvetítések valósultak meg gyermekek részére az intézményben és a Horváth Elek utcai közösségi házban. A résztvevők létszáma 300-350 fő volt.

Nyáron 6 tematikus táborban vehettek részt a gyermekek (2 olvasó, bábos, 2 „kocka” és kreatív kölykök tábora). A táborozók létszáma 156 fő volt.

A KMKK Art Mozit 6.071-en látogatták. A filmes rendezvények közül a Totál Plán Független Filmesek Fesztiválját hagyományosan nagy érdeklődés kísérte a filmesek részéről.

A művelődési központban és a moziban 87 közösségi rendezvény (fesztivál, ünnepség, műsor, előadás, színház, koncert, kiállítás), 8 ismeretterjesztő program és 1208 kulturális szolgáltatás valósult meg.

A látogatói létszám 2024-ben 39.444 fő (nyilvántartás, regisztráció és jegybevételek alapján) volt, valamint 12.980 fő (szabadtéri programok, nem jegybevételes és regisztrációhoz kötött rendezvények becsült látogatói létszáma).

A szakmai munka továbbra is kiegészült a helyi médiával (tv, újság) való együttműködéssel, valamint a különböző online oldalak által nyújtott lehetőségek maximális kihasználásával (programszervezés, közönségtoborzás, kommunikáció és kapcsolatépítés más intézményekkel és szervezetekkel).

A művelődési központnak a facebook közösségi médiában 7000, a KMKK Art Mozinak 2500 követője van.

A Kemenesaljai Művelődési Központ és Könyvtár Kresznerics Ferenc Könyvtára beszámolója:

Állománygyarapodás: dokumentumok

Állomány	Vásárolt dokumentumok		Ajándék ill. átleltározott dokumentumok		Összesen	
	db	E Ft	db	E Ft	db	E Ft
Helyi	1130	3683	36	175	1166	3858
Ellátóközpont	1370	4024	-	-	1370	4024
Egyedi nyilvántartásba véve:					2536	7882

Az év folyamán állománygyarapodás vonatkozásában a központi (normatív) finanszírozású, Vas Megyei Könyvtárellátási Szolgáltató Rendszer, illetve a települési kulturális normatíva könyvtári állománygyarapításra fordítandó keretéből biztosított saját intézményi vásárlásból fedezte a beszerzéseket. A vonzáskörzetbe tartozó községi könyvtárak ezen felül 5-8 folyóíratra kaptak központi forrásból előfizetést több mint 2 millió Ft értékben, a városi könyvtár nyomtatott kurrens folyóiratainak beszerzési értéke 2024-ben ugyancsak átlépte a 2 millió forintot.

Az olvasószolgálat 2024. évi legfontosabb forgalmi mutatói

	Gyermekkönyvtár	Felnőtt részleg	Összesen
Regisztrált használók száma (fő)	466	799	1265
Könyvtárhasználat száma (fő) Személyes + távhasználat	2376	446280	448656
Kölcsönzött és helyben használt dokumentumok száma (db)	10786	68416	79202
Könyvtárközi kölcsönzések száma			452

A legfontosabb mutatók alapján a használati adatok megfelelnek a korábbi évek mutatóinak. A számok visszatükrözik az első negyedévi kényszerű kapacitáscsökkentés időszakát, de néhány adatban előrelépés és növekedés tapasztalható. A kölcsönzött dokumentumok száma meghaladta a 23000 kötetet, amire utoljára 2019-ben volt példa! Könyvtárközi kölcsönzésben az Országos Dokumentumellátó Rendszer statisztikája alapján minden kategóriát figyelembe véve kis városi könyvtárként az előkelő 13. helyen végezett, számos megyei és országos könyvtárat is megelőzve.

A könyvtárban több évtizedes hagyománya van a digitalizálásnak. 2024-ben további értékes dokumentumokat kerültek feldolgozásra és közzé téve a közel 500 forrás mintegy 40 ezer oldalát tartalmazó Kemenesaljai Digitális Könyvtárban (<http://www.cellibibl.hu/index.php/kemenesaljai-digitalis-konyvtar>). Olyan exkluzív tartalmakkal bővült a tudástár mint Pallósiné Toldi Márta Káldos Gyuláról, a városi könyvtár egykori igazgatójáról és Celldömölk díszpolgáráról készített életrajzi vázlata.

A könyvtár YouTube csatornája ebben az évben is további elemekkel gazdagodott: (<https://www.youtube.com/channel/UCpAW960kfn6z54MOtDUDL7A>). 2024-ben

folytatódott a helyi híradók felvételeit tartalmazó videokazetták digitalizálása és közkinccsé tétele az 1995 és 2001 közötti időszak felvételeivel: https://indavideo.hu/profile/kmkk_archivum/all-videos Az érdeklődésre jellemző, hogy pár hónap alatt tízezres nagyságrendű megtekintést ért el az archívum.

Az elektronikus gyűjteményben megtalálható többek között az Új Kemenesalja és a Kemenesaljai Baráti Kör Híradójának valamennyi száma a kezdetektől 2024-ig. A használat mértékét tovább generálja az egyes tartalmi egységek integrációjának erősítése a belső hivatkozási kapcsolatok kiaknázása révén.

A könyvtár olyan exkluzív tartalmakkal erősítette kínálatát, mint a könyvtár területén korlátlanul elérhető és a mintegy 80 millió oldal tudományos és kulturális tartalmat biztosító Arcanum Digitális Tudománytár. Ugyancsak szolgáltatja az Akadémiai Kiadó teljes szövegű, távoli elérhetőséget is biztosító MERSZ Okoskönyvtárát, amely a tudományos könyvkiadás magyarországi zászlóshajója.

Könyvtári támogatással kéthetente tartja rendszeres összejeveteleit a több mint 50 éves Pro Urbe-díjas Honismereti Munkaközösség, valamint a Celldömölk és Kemenesalja Honismereti és Kulturális Egyesület, továbbá havonta a Családfakutatók Klubja. A gazdag tematikájú nyitott előadásaik közül külön kiemelendő Boros Zoltánnak, a Pannonhalmi Főapátság celldömölki kötődésű levéltárosának „Hollósy Jusztinián és a dömölki apátság a 19. század második felében” címmel.

A rendezvények sorában emlékezetes közönségelményt nyújtott Benkő Péter „Magyarok a Kárpát-medencében” című előadástje és Rózsás Péter, aki önkéntes közösségi régészeti munkájukról és a Magyar Nemzeti Múzeumban is kiállított Somló hegyi leletekről tartott

bemutatót és előadást. Az érdeklődők találkozhattak a népszerű történelmi regényeket író Benkő Lászlóval és a könyvtárban bemutatta frissen megjelent Széchenyi életrajzát Csorba László történész. A visszajelzések és tapasztalatok alapján rendkívül pozitív a visszhangja az Országos Könyvtári Napok idején a vasútállomáson „Útravaló” elnevezéssel átadott könyves saroknak.

A Kemenesalja egészét lefedő, 26 település könyvtári ellátását biztosító községi könyvtári ellátórendszeri szolgáltatás keretében 2024 során 74 alkalommal 2688 kötet került kiszállításra több mint 7 millió Ft értékben és a selejtezés, valamint az állományforgatás során 20 alkalommal 2762 kötetet vett vissza a könyvtár.

Az intézmény szakmai arculatához hozzátartozik a Németh Tibor könyvtárvezető 40 éve végzett kutató munkájával épített "Magyar Életrajzi Kalauz" reprezentatív nemzeti digitális névkataszter. A Magyar Nemzeti Névtérrel együttműködésben épülő legteljesebb magyar életrajzi adattár 2024 végén több mint 550.000 személy mintegy 4,36 millió adatát tartalmazta 1142 forrás 1310 kötetének 519429 oldaláról (<http://mabi.hu/forrasjegyzek/>).

Az elemzések alapján tovább emelkedett a könyvtár közösségi (Facebook) oldalának igénybevétele, amely 2024-ben megközelítette az 1200 fős követői határt.

A Kemenesaljai Művelődési Központ és Könyvtár gazdálkodási feltételei

Az éves előirányzathoz képest a tervezett működési bevételek teljesültek.

Celldömölk Város Önkormányzata a városi nagyrendezvények lebonyolításához az alábbi forrásokat biztosította:

- 8 millió/Ft a működési célú pénzeszközáradások terhére
- 4 millió/Ft támogatás pótelőirányzatként

Ez évben 5 millió/Ft pályázati támogatást lehetett felhasználni különböző szakmai célok, technikai fejlesztések megvalósításához.

Az önkormányzat finanszírozást biztosított felújításokra és fejlesztésekre:

- tűzjelző központ cseréje, tűzjelző rendszer javítása (1.701.799,-Ft+ÁFA)
Kivitelező: FSC Rendszerház Gyengeáramú Kft.
- az intézmény földszinti mellékhelyiségeinek felújítása (6.740.150,-Ft+ÁFA)
Kivitelező: Rockoépker Kft.
- napelemes rendszer (SOLAR EDGE SE 50 KW INVERTER) kiépítése az intézmény tetőzetén (17.148.568,-Ft+ÁFA)
Kivitelező: MEM Elektric Kft.

A Berzsényi Dániel Könyvtár égisze alatt működő Vas Megyei Könyvtári Szolgáltató Rendszer keretein belül a normatív finanszírozásnak köszönhetően stabilan biztosított az állománygyarapításra fordítható keret és a szakmai költségek (pl. SZIKLA-21 integrált könyvtári rendszer éves előfizetési és távkarbantartási díja + SMS-küldési rendszer) is e központi forrásból kerültek kiegyenlítésre. A rendelkezésre álló források racionális felhasználásával a számok tükrében, valamint a visszajelzések alapján a viszonylag szűkös lehetőségek ellenére is vonzó dokumentum- és programválasztékot tudott használni a rendelkezésére bocsátani.

NÉPJÓLÉTI SZOLGÁLAT

Intézményünk szociális alap- és szakellátást, gyermekjóléti szolgáltatást, gyermekek napközbeni ellátását, óvodai- és iskolai gyermekétkeztetést, valamint védőnői és házi gyermekorvosi szolgáltatást biztosít.

2023-ban a Vas Vármegyei Kormányhivatal Hatósági Főosztály Szociális és Gyámügyi Osztálya megkezdte ellenőrzését az Idősek Otthona I.-II. részlegben, amely 2024. január hónapban zárult le. Intézményünk az előírásokat a határozat közlésétől számított négy hónapon belül teljesítette.

2024. január hónapban a Nemzeti Élelmiszerlánc-biztonsági Hivatal a Népjóléti Szolgálat Szociális Konyhán, 2024. február hónapban a celldömölki konyháján, március hónapban a Bölcsőde konyhán hatósági helyszíni ellenőrzést tartott. A szemle alapján a minősítés megtörtént.

2024. áprilisában a Celldömölki konyhán a VVKH Celldömölki Járási hivatal Élelmiszerlánc – biztonsági és Állategészségügyi Osztálya helyszíni kompenzációs élelmiszer – biztonsági ellenőrzést tartott. A konyha megfelelt az ellenőrzési szempontoknak, hiányosságokat nem tártak fel.

2024. áprilisában és júliusában a Vas Vármegyei Katasztrófavédelmi Igazgatóság Sárvári Katasztrófavédelmi Kirendeltség átfogó tűzvédelmi hatósági ellenőrzést tartott az Idősek Otthonaiban. Az ellenőrzés megállapította, hogy a tűvédelemmel kapcsolatos használati szabályokat az intézmény és a dolgozók betartják.

2024. májusában a Szociális Konyhán ételminta vételre került sor a gluténmentes ebédből. A vizsgálat alá vont gluténmentes ebéd laboratóriumban mért glutén tartalma alapján a jogszabály „gluténmentes” követelményének megfelelt.

2024. júniusában a Vas Vármegyei Kormányhivatal Sárvári Járási Hivatal Népegészségügyi Osztálya általános higiéniai ellenőrzést végzett a Bölcsődében, Mini Bölcsődében. A helyiségekben közegészségügyi kifogást nem tapasztaltak.

2024. júliusában a Vas Vármegyei Katasztrófavédelmi Igazgatóság Sárvári Katasztrófavédelmi Kirendeltség átfogó tűzvédelmi hatósági ellenőrzést tartott az Idősek Otthona II. részlegében és a Központi iroda épületében. A hatósági ellenőrzés során hiányosságokat, szabálytalanságokat nem tártak fel.

2024. júliusában a Vas Vármegyei Kormányhivatal Hatósági Főosztály Szociális és Gyámügyi Osztálya hatósági és szakmai ellenőrzést tartott a Népjóléti Szolgálat Bölcsődéjében és Mini Bölcsődéjében. Intézményünk az előírásokat a határozat közlésétől számított négy hónapon belül teljesítette.

2024. szeptemberében a Vas Vármegyei Igazgatóság Államháztartási Iroda Felülvizsgálati és Ellenőrzési Osztálya hatósági ellenőrzést tartott a Házi segítségnyújtás feladatellátásban. Az Igazgatóság az ellenőrzés során a 2023. évi elszámolásban foglalt adatokhoz képest eltérést nem állított meg.

Bevételi források és azok teljesítése:

Működési bevételeink: 99 %-os a teljesítés a módosított előirányzatokhoz képest.

Eredeti előirányzat: 1.208.007.652 Ft, Módosított előirányzat: 1.391.884.878 Ft, Teljesítés: 1.391.704.878 Ft

Működési bevételeink a következőkből állnak:

- Szolgáltatások ellenértéke (vendégétkezés): 99 %-os a teljesítés a módosított előirányzatokhoz képest.

Eredeti előirányzat: 108.674.688 Ft, Módosított előirányzat: 132.310.674 Ft, Teljesítés: 132.130.674 Ft

2017. augusztus 1-jétől a Markusovszky Egyetemi Oktatókórházzal kötött megállapodás értelmében a Népjóléti Szolgálat biztosítja a kórházi betegélelmezés feladatellátását is (Celldömölk, Intaháza). A szerződés a határozott idő lejártát követően 2024. augusztusában ismételt meghosszabbításra került 2025. július 31-ig.

- Közvetített szolgáltatások ellenértéke: 100%, mely a közüzemi szolgáltatások továbbszámlázását foglalja magában a Bölcsőde és a II. sz. Idősek Klubja, fogorvosok, Mea-Gold és a bentlakásos intézmények esetében az ellátottak gyógyszereit.
Eredeti előirányzat: 9.200.357 Ft, Módosított előirányzat: 10.282.812 Ft, Teljesítés: 10.282.812 Ft

- Intézményi ellátási díjak: magukba foglalják az ellátottak által befizetett személyi térítési díjakat, gondozási térítési díjakat
Eredeti előirányzat: 179.608.777 Ft, Módosított előirányzat: 184.446.906 Ft, Teljesítés: 184.446.906 Ft

A fenti adatok alapján elmondható, hogy tervezett bevételek 100 %-ra teljesültek a módosított előirányzathoz képest.

- Áfa bevételek:
Eredeti előirányzat: 52.108.571 Ft, Módosított előirányzat: 60.950.755 Ft, Teljesítés: 60.950.755 Ft
Az Áfa bevételek 100%-ra teljesültek a módosított előirányzathoz képest.

- Áfa visszatérítése
Eredeti előirányzat: 364.000 Ft, Módosított előirányzat: 4.575.000 Ft, Teljesítés: 4.575.000 Ft
Az Áfa visszatérítése 100%-ra teljesült a módosított előirányzathoz képest.

- Egyéb működési bevételek: Módosított előirányzat: 7.263.321 Ft, Teljesítés: 7.263.321 Ft

- Egyéb működési célra átvett pénzeszközök: Módosított előirányzat: 172.530 Ft, Teljesítés: 172.530 Ft

Bevételi forrásaink még a működési célú támogatás értékű bevételek:

- OEP finanszírozás (Védőnők, Házi gyermekorvosok)
Eredeti előirányzat: 51.083.000 Ft, Módosított előirányzat: 52.104.700 Ft, Teljesítés: 52.104.700 Ft

- Munkaügyi Központtól munkaerő támogatásként átvett pénzeszköz közfoglalkoztatottakra - Módosított előirányzat: 1.514.013 Ft, Teljesítés: 1.514.013 Ft

Pénzmaradvány igénybevétele: Módosított előirányzat: 866.038 Ft, Teljesítés: 866.038 Ft

Kamatok: Módosított előirányzat: 1.187 Ft, Teljesítés: 1.187 Ft

Finanszírozási bevételünk

Irányító szervi támogatás - Eredeti előirányzat: 806.968.259 Ft, Módosított előirányzat: 938.262.980 Ft, Teljesítés: 938.262.980 Ft

Irányító szervi támogatás a módosított előirányzathoz képest 100%-ra teljesült.

Működési kiadások alakulása:

Előirányzat: 1.208.007.652 Ft, Módosított előirányzat: 1.392.750.916 Ft, Teljesítés: 1.391.848.296,-Ft

A működési kiadások összességében 99%-ra teljesültek a módosított előirányzathoz képest.

- Személyi juttatások: Eredeti előirányzat: 654.168.203 Ft, Módosított előirányzat: 750.334.282 Ft, Teljesítés: 750.333.978 Ft

A teljesítés 99%-ra valósult meg a módosított előirányzathoz képest.

- Munkaadókat terhelő járulékok és Szochó: Eredeti előirányzat: 84.357.646 Ft, Módosított előirányzat: 97.930.896 Ft, Teljesítés: 97.930.896 Ft

A teljesítés 100 %-ra valósult meg a módosított előirányzathoz képest.

- Dologi kiadások: Eredeti előirányzat: 455.511.803 Ft, Módosított előirányzat: 528.701.313 Ft, Teljesítés: 527.798.997 Ft

A teljesítés 99 %-ra valósult meg a módosított előirányzathoz képest.

- Felhalmozási (fejlesztési) kiadások (beruházás): Eredeti előirányzat: 13.970.000 Ft, Módosított előirányzat: 15.727.597 Ft, Teljesítés: 15.727.597 Ft

A teljesítés 100 %-ra valósult meg a módosított előirányzathoz képest.

- Egyéb működési célú kiadások: Módosított előirányzat: 56.828 Ft, Teljesítés: 56.828 Ft

A teljesítés 100 %-ra valósult meg a módosított előirányzathoz képest.

Figyelemmel az intézmény komplexitására a tárgyi feltételeink javítása folyamatos igénnyel jelentkezik részlegeinkben. A fent leírtakat szem előtt tartva szervezetünk elsősorban kisértékű tárgyi eszközök beszerzését kezdeményezte. Ezek a beszerzések legfőképpen a részlegek eszközkészletének korszerűsítését, tárgyi feltételeinek megújítását célozták annak érdekében, hogy a mindennapos használatban lévő, elhasználódott eszközök megújulhassanak. A ráfordítások túlnyomó részét a bentlakásos intézményi részlegek, valamint a főzőkonyhák eszközeinek korszerűsítését igényli. Mindez a nagyfokú használat és igénybevétel miatt bekövetkező amortizációval magyarázható.

Intézményünk napi rendszerességgel végez szállítási feladatokat saját gépjárműveivel, amelyek elsősorban óvodai-iskolai étkeztetés, valamint szociális étkeztetés céljából kerülnek használatra. A megnövekedett terhelés következtében a gépjárművek időszakos meghibásodása elkerülhetetlen, így azok rendszeres karbantartása és javítása szükségessé válik a folyamatos és biztonságos működés érdekében. A tavalyi évben több alkalommal is sor került javításokra, melyek során a legszükségesebb alkatrészcsereket, illetve műszaki beavatkozásokat végeztettük el szakmühelyek bevonásával. A járművek karbantartása nemcsak a biztonságos közlekedést, hanem az ételszállítás megbízhatóságát és a szolgáltatás zavartalan biztosítását is elősegíti.

Intézményünk fenntarthatósági törekvéseinek és az energiahatékonyság növelésének jegyében az elmúlt évben két telephelyén - Népjóléti Szolgálat Idősek Otthona I. (Nemesdömölk u. 15.) valamint Népjóléti Szolgálat Bölcsődéje (Vasvári Pál u. 17.) - napelemes rendszer került telepítésre. A beruházás célja az intézményi energiafelhasználás csökkentése, valamint a megújuló energiaforrások fokozott hasznosítása volt. A napelemes rendszerek telepítése hozzájárul a környezettudatos működéshez, illetve hosszú távon költségmegtakarítást is eredményez. A ráfordított összeg betervezésre került.

A Népjóléti Szolgálat Celldömölki Konyhájánál, valamint a központi iroda épületénél csapadékvíz-elvezetési munkálatok váltak szükségessé. A folyamatos belső vizesedések indokoltá tették a csapadékvíz megfelelő elvezetését. A ráfordított összeg (3.888.000 Ft) a költségvetés tervezéskor nem volt előrelátható, így ez csak tárgy év folyamán jelentkezett kiadásként.

A Fogyatékosok Nappali Támogató Központjában homlokzat felújítási munkálatokra került sor. A felújítás elsődleges célja az épület külsőmegjelenésének esztétikai javítása, valamint a szerkezeti állapot megóvása volt. A ráfordított összeg (2.842.050 Ft) a költségvetés tervezéskor nem volt előrelátható, így ez csak tárgy év folyamán jelentkezett kiadásként.

A szociális konyhánk zavartalan működésének fenntartása és a megnövekedett étkezési igények kielégítése érdekében szükségessé vált egy új főzőüst beszerzése.

A korábban használt berendezés elavultsága és gyakori meghibásodása miatt a főzés hatékonysága és biztonsága csökkent, ezért a modern, nagy kapacitású főzőüst megvásárlása elengedhetlenné vált. Az új berendezés hozzájárul a konyha gördülékeny működéséhez, valamint az idősellátás és a szociális étkeztetés magasabb színvonalon történő ellátásához. A beszerzés a konyha technikai felszereltségének korszerűsítését is szolgálja, hosszú távon megbízható működést biztosítva. A teljes összeg (1.866.900 Ft) a 2024. évi költségvetés terhére kértük betervezni, tekintettel arra a tényre, hogy a kivitelezés is csak ebben az évben valósult meg.

Szociális Konyha esetében elmondható, hogy a betegélelmezésre vonatkozó szerződésben, illetve hatályos jogszabályban meghatározott nyersanyagérték(norma), - nettó 550 Ft – tekintetében túllépés mutatkozik. Ennek okai egyrészt a nyersanyagárak progresszív emelkedése, másrészt a fekvőbeteg-gyógyintézeti étkeztetésre vonatkozó 37/2014. (IV.30.) rendeletben foglalt szigorú előírások betartása. Intézményünk mindent megtesz annak érdekében, hogy kiadásait optimalizálja és megfelelően a jogszabályban meghatározott részletes feltételeknek, továbbá szerződéses kötelezettségeinek. A Markusovszky Egyetemi Oktatókórházzal kötött betegélelmezési szerződés 2024. augusztus 01-jétől ismételtlen megkötésre került határozott időtartamra (2025. július 31-ig). 2024. év vonatkozásában a szerződéshosszabbítással megállapításra került térítési díjat az infláció mértékének növekedésére való tekintettel intézményünk tovább emelte. Így a korábbi (2024. évi) szerződés annyiban módosult, hogy az abban meghatározott nettó 1.879 Ft-os ár - melyet a Markusovszky Egyetemi Oktatókórház fizet Szolgálatunk számára – nettó 2.210 Ft-ra emelkedett.

A Népjóléti Szolgálat a Szociális Konyha tekintetében a Gondoskodás Integrált Szociális Intézmény Győr Moson- Sopron Vármegye, mint szolgáltatóval 2023. július 15. napjától hatályos megállapodást kötött. Az élelmezéssel kapcsolatos feltételek hasonlóan kerültek meghatározásra a dokumentumban, mint a Markusovszky Egyetemi Oktatókórházzal. A feladatellátás határozott időre szól, 2024. július 31-ig. A szolgáltatás díja bruttó 2.450 Ft összegben került megállapításra. A feladatellátás meghosszabbításra került 2025. július 31-ig. A szolgáltatás díja bruttó 2.881 Ft.

A Népjóléti Szolgálat konzorciumi partnerként részt vett a nyertes Terület és Településfejlesztési Operatív Program Plusz projektben. Az energetikai fejlesztés részeként

modernizálták a fűtés rendszert, gázkazánokat cseréltek, hőszivattyúkat telepítettek, valamit kiépítették a napelemes rendszert. Néhány kisebb, belső munkákat – akadálymentesítés, festés – is elvégeztek a projektben.

„Konyhai fejlesztés Celldömölkön” – TOP Plusz pályázati program a 2024-es évben elkezdődött. A projekt tartalma: a 9500 Celldömölk, Árpád u. 18. szám alatti épület felújítása és korszerűsítése, egy 450 adagos szociális étkeztetést ellátó főzőkonyha kialakítása.

A bérek és a járulékok tekintetében a következő megtakarítási formákat eszközöltük: az intézményből nyugdíjba vonulók tekintetében a közalkalmazottak munkavégzés alóli felmentésük időtartama alatt a dolgozók helyettesítését belső átszervezéssel oldjuk meg, a bentlakásos intézmények kivételével. Ezekben a részlegekben a folyamatos munkarend miatt ily módon átszervezéssel nem eszközölhető a helyettesítés. A többi részleg esetében a sétáló időre a fenntartónak nem kell dupla bért finanszíroznia. A CSED/GYED idejét töltő dolgozók helyére, amennyiben az a munkaszervezés szempontjából megoldható, átszervezéssel kerül a helyettesítés megoldásra.

A megbízási díjakban jelentkező többletkiadás a nyugdíjaskorú dolgozók visszafoglalkoztatásából adódik. Elsősorban időskorúak tartós bentlakásos ellátása, valamint a gyermekétkeztetés szakfeladaton jelent problémát a nyugdíjba vonuló dolgozók utánpótlása, illetve a dolgozók folyamatos keresőképtelenségének idejére történő helyettesítés megoldása. A nyugdíjba vonult dolgozók, valamint a CSED/GYED miatti távollétét töltő dolgozók esetében az utánpótlását intézményünk így más módon nem tudta megoldani, mint megbízási szerződéssel történő visszafoglalkoztatással a 2024. év folyamán.

A Munkaügyi Központ által meghirdetett foglalkoztatási/közfoglalkoztatási támogatások alapján a közfoglalkoztatást vettük igénybe. A Népjóléti Szolgálat a közfoglalkoztatásban rejlő lehetőségeket igyekszik a lehető legmaximálisabban kihasználni és ahol ez lehetséges ott igénybe venni ezt a támogatási formát továbbra is.

CELLDÖMÖLKI VÁROSI ÓVODA

A Celldömölki Városi Óvoda 2024. január 01-től 2024. augusztus 31-ig egy székhelyóvodával és egy tagóvodával, összesen 11 csoporttal működött, az Alsósági Tagóvoda felújítási és korszerűsítési munkálatai miatt.

- Koptik utcai Székhelyóvoda: 4 csoport
- Vörösmarty utcai Tagóvoda: 7 csoport: Vörösmarty utcai Tagóvoda: 5 csoport
Alsósági Tagóvoda: 2 csoport

A Celldömölki Városi Óvoda 2024. szeptember 01-től 2024. december 31-ig egy székhelyóvodával és két tagóvodával, összesen 12 csoporttal működött.

- Koptik utcai Székhelyóvoda: 4 csoport
- Vörösmarty utcai Tagóvoda: 5 csoport
- Alsósági Tagóvoda: 3 csoport

Beíratott gyermekek létszámának alakulása:

2024. augusztus 31-én

2024. október 01-én

- Koptik úti Óvoda:	105 fő (-2 szünetelő jogv.)	111 fő
- Vörösmarty úti Tagóvoda:	124 fő	125 fő (-1 szünetelő jogv.)
- Alsósági Tagóvoda:	58 fő	53 fő

Óvodánk 2024. első félévében 15 fő sajátos nevelési igényű gyermeket látott el. Ezen gyermekek fejlesztését logopédus, gyógypedagógus, fejlesztő óvodapedagógus segítségével oldottuk meg.

A bejáró gyermekek száma a 2024/2025-ös nevelési év elején 42 fő.

Intézményünk mindhárom óvodája élelmezését a Népjóléti Szolgálat Alsósági főzőkonyhája látta el.

Bevételi források és azok teljesítése

Működési bevételek:

- Ellátási díjak	100 %
- Egyéb működési bevételek	100 %
- Összesen:	100 %

Finanszírozási bevételek:

- Előző évi maradvány igénybevétele:	100 %
- Központi, irányító szervi támogatás:	97,73 %

Kiadások alakulása – működési és fejlesztési kiadások

- Személyi juttatások	99,96 %
- Járulékok	97,17 %
- Dologi kiadások	79,75 %
- Beruházások	100 %
- Összesen:	97,60 %

Beruházások:

Napelem (Koptik és Vörösmarty óvoda)	9 283 162
ASUS ExpertBook 12 db (Óvodai csoportok)	2 638 806
Összesen:	11 921 968

Dolgozói létszám (2024.12.31.):

- Köznevelési foglalkoztatotti jogviszony: 42 fő

- | | |
|--------------------------|------|
| - Mt. foglalkoztatott: | 5 fő |
| - Rehab foglalkoztatott: | 3 fő |

Összegzés, javaslat a 2024. évi maradványra vonatkozóan

Összességében megállapítható, hogy a 2024. évi gazdálkodás végső számai a költségvetéshez és a módosított előirányzathoz képest jelentős eltérést mutatnak, az indokok részletesen leírásra kerültek. A bevételek 93%-ra, a kiadások 86%-ra teljesültek.

Az Ávr 155. § (2) alapján az államháztartás önkormányzati alrendszerébe tartozó költségvetési szerv költségvetési maradványát az irányító szerv a zárszámadási rendeletével, határozatával egy időben állapítja meg, és - szükség esetén - módosítja költségvetési rendeletét, határozatát. A maradvány kimutatást a 21. és a 22. melléklet tartalmazza.

A maradvány számítását az új Számviteli törvény alapján a Magyar Államkincstár tájékoztatásának megfelelően végeztük el.

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII.31.) Korm. rendelet 11. §-a (1) bekezdése alapján a költségvetési szerv vezetője köteles a Korm. rendelet 1. melléklet szerinti nyilatkozatban értékelni a költségvetési szerv belső kontrollrendszerének minőségét. A helyi önkormányzati költségvetési szerv vezetője a nyilatkozatot az éves költségvetési beszámolóval együtt küldi meg az irányító szerv vezetőjének. A vezetői nyilatkozatokat csatolom jelen előterjesztéshez.

A Magyar Államkincstár Áht. 68/B. § (1) bekezdése szerinti ellenőrzése keretében elkészített jelentéseket a Képviselő-testület elé kell terjeszteni. A Magyar Államkincstár 2 alkalommal végzett ellenőrzést.

Az első ellenőrzés dokumentum alapú felülvizsgálat volt. Magyarország 2024. évi központi költségvetéséről szóló 2023. évi LV. törvény (a továbbiakban: 2024. évi Kvtv.) IX. fejezetéből származó támogatások igénylése évközi módosítása megalapozottságának hatósági ellenőrzését a rendelkezésre álló iratok és saját nyilvántartásai alapján 2024. június 26. napján kezdte meg a MÁK Vas Vármegyei Igazgatósága.

A hatósági ellenőrzés során az alábbi feladatmutatóhoz kapcsolódó támogatás felülvizsgálatára került sor:

2024. évi Kvtv. 2. melléklet 1.3.3.1 Bölcsődei bértámogatás jogcím.

A hatósági ellenőrzés ügyintézési határideje 60 nap volt.

Az Igazgatóság az igénylés évközi módosításában foglalt adatokhoz képest jelentős eltérést nem állapított meg, ezért eljárás megindítására nem került sor.

Az második ellenőrzés szintén dokumentum alapú felülvizsgálat volt.

Az Önkormányzat központi költségvetéséből származó támogatásai 2023. évi elszámolása megalapozottságának, felhasználása jogszerűségének megállapítására irányuló hatósági ellenőrzést a rendelkezésre álló iratok és saját nyilvántartásai alapján 2024. szeptember 30-án kezdte meg a MÁK. A hatósági ellenőrzés ügyintézési határideje hatvan nap volt.

A vizsgált jogcím: 2023. évi Kvtv. 2. melléklet 1.3.2.4. Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása – Házi segítségnyújtás
Az ellenőrzés eltérés megállapítása nélkül zárult.

A Városfejlesztési, Költségvetési és Jogi-Ügyrendi Bizottságot az előterjesztést megtárgyalta és elfogadásra javasolta a rendelet tervezetét.

Kérem a tisztelt Képviselő-testületet az előterjesztés megtárgyalására.

Celldömölk, 2025. május 22.



Fehér László
polgármester



VEZETŐI NYILATKOZAT

A) Alulírott **Pálné Horváth Mária**, a(z) **Kemenesaljai Művelődési Központ és Könyvtár** költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően **2024.** évben/időszakban az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

1. a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,
2. olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,
3. a költségvetési szerv vagyonkezelésébe, használatába adott vagyon rendeltetésszerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
4. a rendelkezésre álló előirányzatok célnak megfelelő felhasználásáról,
5. a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,
6. a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,
7. a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,
8. az intézményi számviteli rendről,
9. olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,
10. olyan szabályzatok kiadásáról, valamint a szervezeten belül olyan folyamatok kialakításáról, amelyek biztosítják a rendelkezésre álló források eredményes felhasználását,
11. – a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 8. § (2) bekezdés b) pontjában előírtak szerint – a kontrolltevékenység részeként minden tevékenységre vonatkozóan a szervezeti célok elérését veszélyeztető kockázatok csökkentésére irányuló kontrollok kiépítéséről a döntések eredményességi szempontú megalapozottsága vonatkozásában,
12. arról, hogy a vezetők a szervezet minden szintjén tisztában legyenek a kitűzött célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott feladatokat, és értékelni tudják az elért eredményeket. E tevékenységről a vezetői beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkeztem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.

A vonatkozó jogszabályok belső kontrollrendszerre vonatkozó előírásainak az általam vezetett költségvetési szervnél történő érvényesülését az alábbiak szerint értékelem:

a) Kontrollkörnyezet:

- az intézmény szakmailag megfelelően működik
- a humán erőforrás gazdálkodásra jellemző hogy a felelősségek, feladatkörök meghatározottak
- az intézmény külső és belső információs rendszere jó
- a vezetés és a fenntartó együttműködése jó
- az intézmény gazdasági stratégiája és szakmai programja megfelel a környezeti elvárásoknak
- az intézmény szakmai és pénzügyi beszámolókat félévente készíti a fenntartó felé, statisztikai jelentéseket évente az országos adatbázisokba

b) Integrált kockázatkezelési rendszer:

A FEUVE részét képező kockázatkezelési szabályzat rögzíti

- a kockázati tényezők túlnyomó része külső kockázati tényező (jogi szabályozási kockázat, pénzügyi kockázatok)
- a humán erőforrás belső kockázati tényező (a betöltetlen álláshelyek, szakmai létszám minimum)
- az intézményben a szervezeti célokat szakmai program, a szervezeti és működési szabályzat rögzíti

c) Kontrolltevékenységek:

Az intézmény szabályozottságát a különböző vonatkozó gazdasági szabályzatok, és az intézményi vagyon megőrzésére vonatkozó rendelkezések biztosítják.

- a szakmai munkába beépített kontrollok (munkamegbeszélések, munkaértekezletek)
- gazdasági, pénzügyi kontroll (munkakapcsolat az intézmény gazdasági ügyintézőjével és gazdasági vezetőjével)
- külső kontroll tevékenység (ellenőrzések, intézkedési tervek a fenntartó valamint az egyes szakhatóságok részéről)

d) Információs és kommunikációs rendszer:

Az intézmény külső és belső kommunikációs rendszert működtet, melynek típusai a verbális, a papíralapú és elektronikus információhordozók.

- szakmai kommunikációs rendszer működik az intézmény egységei között és a különböző társintézményekkel, társadalmi szervezetekkel, szakmai szervezetekkel, helyi, kistérségi, regionális és országos szinten
- gazdasági, pénzügyi kommunikációs kapcsolat a polgármesteri hivatal szakembereivel

e) Nyomonkövetési rendszer (monitoring):

Félévente készül, pénzügyi és szakmai beszámoló az intézmény szakmai munkájáról és gazdálkodásáról és kerül a város képviselőtestülete elé. A szakmai munka ellenőrzése munkafolyamatokban épül be, a különböző adathordozók rögzítik annak eredményességét.

Az általam vezetett szervezetnél a belső kontrollok alábbi területei igényelnek fejlesztést:

- az intézményi szabályzatok még hatékonyabb alkalmazása a gyakorlatban
- az intézményi feladatnövekedés és a vele párhuzamosan zajló létszámcsökkenés miatt a belső kontrollok folyamatos fejlesztést igényelnek

Kijelentem, hogy a benyújtott beszámolók a jogszabályi előírások szerint a valóságnak megfelelően, átláthatóan, teljeskörűen és pontosan tükrözik a **szóban** forgó pénzügyi évre vonatkozó kiadásokat és bevételeket.

B1) Nyilatkozom, hogy a 20... évben részt vettem a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (1) bekezdésében előírt továbbképzésen.

vagy

B2) Nyilatkozom, hogy a 20... évben az általam írásban kijelölt személy (név, beosztás, munkakör) vett részt a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (1) bekezdésében előírt továbbképzésen.

vagy

B3) Nyilatkozom, hogy a 20... évben nem voltam képzésre kötelezett a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (1) bekezdésében előírtak alapján.

C1) Nyilatkozom, hogy a 20... évben az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője (név, beosztás, munkakör) részt vett a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (2) bekezdésében előírt továbbképzésen.

vagy

C2) Nyilatkozom, hogy a 20... évben az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője (név, beosztás, munkakör) nem volt képzésre kötelezett a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (2) bekezdésében előírtak alapján.

vagy

C3) Nyilatkozom, hogy az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági szervezettel nem rendelkezik.

D1) Nyilatkozom, hogy – képzésre kötelezettként – a 20... évben az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője (név, beosztás, munkakör) nem vett részt a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (2) bekezdésében előírt továbbképzésen.

D2) Nyilatkozom, hogy – képzésre kötelezettként – a 20... évben a költségvetési szerv vezetőjeként (név, beosztás, munkakör) nem vettem részt a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (1) bekezdésében előírt továbbképzésen.

Kelt: Celldömölk, 2025. május 07.



P. H.

Pálai Zs. Mária

aláírás

E) Az A) pontban meghatározott nyilatkozatot az alábbiak miatt nem áll módomban megtenni:

Kelt:

P. H.

.....

aláírás

NYILATKOZAT

A) Alulírott, Farkas Gábor a Celldömölki Közös Önkormányzati Hivatal költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2024. évben az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

1. a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,
2. olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,
3. a költségvetési szerv vagyonkezelésébe, használatába adott vagyon rendeltetésszerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
4. a rendelkezésre álló előirányzatok célnak megfelelő felhasználásáról,
5. a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,
6. a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,
7. a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,
8. az intézményi számviteli rendről,
9. olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,
10. olyan szabályzatok kiadásáról, valamint a szervezeten belül olyan folyamatok kialakításáról, amelyek biztosítják a rendelkezésre álló források eredményes felhasználását,
11. – a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 8. § (2) bekezdés b) pontjában előírtak szerint – a kontrolltevékenység részeként minden tevékenységre vonatkozóan a szervezeti célok

elérését veszélyeztető kockázatok csökkentésére irányuló kontrollok kiépítéséről a döntések eredményességi szempontú megalapozottsága vonatkozásában,

12. arról, hogy a vezetők a szervezet minden szintjén tisztában legyenek a kitűzött célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel, annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott feladatokat, és értékelni tudják az elért eredményeket; e tevékenységről a vezetői beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkeztem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.

A vonatkozó jogszabályok belső kontrollrendszerre vonatkozó előírásainak az általam vezetett költségvetési szervnél történő érvényesülését az alábbiak szerint értékelem:

a) Kontrollkörnyezet:

Olyan kontrollkörnyezetet alakítottam ki, melyben világos a szervezeti struktúra, egyértelműek a felelősségi, hatásköri viszonyok és feladatok, meghatározottak az etikai elvárások a szervezet minden szintjén és átlátható a humánerőforrás-kezelés. A Celldömölki Közös Önkormányzati Hivatal ellenőrzési nyomvonala aktualizált, tartalmazza a felelősségi és információs szinteket és kapcsolatokat, az irányítási és ellenőrzési folyamatokat. A szabálytalanságok kezelésének eljárásrendjét leszabályoztam.

b) Integrált kockázatkezelési rendszer:

A Kockázatkezelési Szabályzat része a folyamatba épített, előzetes, utólagos és vezetői ellenőrzésnek. Felmérésre kerültek a költségvetési szerv tevékenységében, gazdálkodásában rejlő külső és belső (pénzügyi, tevékenységi, emberi erőforrás) kockázatok, meghatároztam az egyes kockázatokkal kapcsolatban szükséges intézkedéseket, valamint azok teljesítésének folyamatos nyomon követésének módját.

c) Kontrolltevékenységek:

Biztosított volt a folyamatba épített, előzetes, utólagos és vezetői ellenőrzés a pénzügyi döntések dokumentumainak elkészítése vonatkozásában (költségvetési tervezés, kötelezettségvállalások, szerződések, kifizetések, támogatásokkal való elszámolás).

A költségvetési szerv belső szabályzataiban a felelősségi körök meghatározásával le szabályoztam az engedélyezési, jóváhagyási eljárásokat, a dokumentumokhoz és információkhoz való hozzáférést, a beszámolási eljárásokat.

A költségvetési szerv külső felek részére juttatott írásbeli dokumentumai, költségvetési szervek belülről és kívülről készített jelentései, állásfoglalásai, illetve pénzügyi kötelezettségvállalást és teljesítést magában foglaló tevékenységei esetén biztosított volt a „négy szem” elvének érvényesülése.

d) Információs és kommunikációs rendszer:

Kialakítottam és működtettem olyan rendszereket, amelyek biztosították a megfelelő információk megfelelő időben való eljutását az illetékes szervezethez, szervezeti egységhez, személyhez.

A Celldömölki Közös Önkormányzati Hivatal eleget tett az iratkezelésre vonatkozó jogszabályi kötelezettségeknek.

e) Nyomonkövetési rendszer (monitoring):

Gondoskodtam az operatív tevékenységektől független belső ellenőrzés kialakításáról, biztosítottam a belső ellenőrzés szervezeti és funkcionális függetlenségét, valamint a működéséhez szükséges forrásokat.

Kijelentem, hogy a benyújtott beszámoló a jogszabályi előírások szerint a valóságnak megfelelően, átláthatóan, teljeskörűen és pontosan tükrözi a szóban forgó pénzügyi évről vonatkozó kiadásokat és bevételeket.

Nyilatkozom, hogy 2024. évben az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője (Mesterházy Lilla pénzügyi irodavezető) nem volt képzésre kötelezett a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (2) bekezdésében előírtak alapján.

Kelt: Celldömölk, 2025. 05. 08.




aláírás



NÉPJÓLÉTI SZOLGÁLAT

9500 Celldömölk, Szalóky S. u. 3.

☎/ 95 / 525-910; 95 / 525-923

E-mail: nepjoleti@celldomolk.hu

Ikt.sz.: U48/1/2025.

VEZETŐI NYILATKOZAT

A) Alulírott **Nagy Zoltán**, a(z) **Népjóléti Szolgálat** költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően **2024. évben/időszakban** az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

1. a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,
2. olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,
3. a költségvetési szerv vagyonkezelésébe, használatába adott vagyon rendeltetésszerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
4. a rendelkezésre álló előirányzatok célnak megfelelő felhasználásáról,
5. a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,
6. a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,
7. a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,
8. az intézményi számviteli rendről,
9. olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,
10. olyan szabályzatok kiadásáról, valamint a szervezeten belül olyan folyamatok kialakításáról, amelyek biztosítják a rendelkezésre álló források eredményes felhasználását,
11. – a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 8. § (2) bekezdés b) pontjában előírtak szerint – a kontrolltevékenység részeként minden tevékenységre vonatkozóan a szervezeti célok elérését veszélyeztető kockázatok csökkentésére irányuló kontrollok kiépítéséről a döntések eredményességi szempontú megalapozottsága vonatkozásában,



NÉPJÓLÉTI SZOLGÁLAT

9500 Celldömölk, Szalóky S. u. 3.

☎/ 95 / 525-910; 95 / 525-923

E-mail: nepjoleti@celldomolk.hu

12. arról, hogy a vezetők a szervezet minden szintjén tisztában legyenek a kitűzött célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott feladatokat, és értékelni tudják az elért eredményeket. E tevékenységről a vezetői beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkezem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.

A vonatkozó jogszabályok belső kontrollrendszerre vonatkozó előírásainak az általam vezetett költségvetési szervnél történő érvényesülését az alábbiak szerint értékelem:

- a) **Kontrollkörnyezet:** A kontrollkörnyezet szakmailag megfelelően működik az intézmény részlegeiben. A felelőségek, feladatkörök meghatározottak, a humánpolitikai stratégia, információs rendszer jó, a vezetés felügyelettel való együttműködése szintén megfelelő. A részlegek napi tevékenységüket a részlegvezetők utasításai szerint az intézmény Szakmai Programjában, Házi rendjében foglaltak szerint végzik. Az egységek vezetői tevékenységükről rendszeresen beszámolnak az intézményvezetőnek, döntéseikben az intézményvezető utasításai szerint járnak el. Szakmai beszámolóikat évente elkészítik, jelentéseiket pedig célhoz kötötten is megteszik- pl. statisztikai jelentéshez, normatíva igényléshez, országos adatbázisba jelentéshez, ellenőrzéshez. A részlegvezetők határozzák meg a részlegeken belül a feladatokat, azok elosztását. Ezeket a munkaköri leírásokban rögzítik, majd a napi munka során ellenőrzik. Az intézményben a törvényi előírásnak megfelelően évente készül intézményi szinten továbbképzési terv, melyhez a részlegvezetők teszik meg javaslatukat az egyes dolgozókra és továbbképzési fajtára vonatkozóan.
- b) **Integrált kockázatkezelési rendszer:** Az erre vonatkozó szabályokat, előírásokat a FEUVE részét képező Kockázatkezelési Szabályzat és az Integrált kockázat-kezelés eljárásrendjét rögzítő belső szabályzat rendezi. A kockázati tényezők túlnyomó részéről elmondható, hogy egyre több a külső kockázati tényező, melyek évente jelentkező- esetleg elháríthatatlan- nehézséget, vagy éppen kockázatot jelentenek (jogi szabályozási kockázat pl.: a gazdasági és szakmai jogszabályok évenkénti, vagy sűrűbb változása, a pénzügyi kockázatok közül a fedezethiány reális lehetősége, s ezáltal a szolgáltatások mennyiségi és minőségi romlása az állami normatív támogatások értékbeli csökkenése miatt, a lopás miatti eszközvesztés kockázata. Az emberi erőforrás kockázatánál a belső kockázatok csökkenthetők szakképzettség, továbbképzés, munkabiztonság biztosításával, az egészségi kockázatok csökkentésével az ápolási eszközök alkalmazása miatt, míg a külsők szinte kiszámíthatatlanok- jogszabályok, kistérségi megállapodások létesülése, vagy felmondásának esélyei miatt. A szakmai létszám, illetve státuszok betölthetősége terén is jelentős kockázatot jelent az ellátotti létszám alakulásához mért és változó állami normatíva. További nehézséget jelent, hogy az állami finanszírozású feladatoknál a felhasználás kötött, tehát a szakfeladatok közti átcsoportosítás már nem jelent megoldást. A fenntartói támogatás szociális területen történt megvonásának kockázatait csak azzal lehetett kivédeni, hogy az üres-megüresedő státuszok tartósan nem kerültek betöltésre, ez azonban a humán erőforrás túlzott leterhelését és a szakmai munka felszínességének kockázatát rejtje magában. Az intézményben a szervezeti célok konkrétan megfogalmazottak, ezt tükrözi pl. a Szakmai Program, a Szervezeti és Működési Szabályzat, valamint a Házi rend.



NÉPJÓLÉTI SZOLGÁLAT

9500 Celldömölk, Szalóky S. u. 3.

☎/ 95 / 525-910; 95 / 525-923

E-mail: nepjoleti@celldomolk.hu

- c) **Kontrolltevékenységek:** A szabályozottság biztosítása a Szabálytalanságok kezelése c. szabályzat, illetve a vonatkozó gazdasági szabályzatokban foglaltak alapján történik (Pénzkezelési, Leltározási stb.). A részlegeken belül a kontrolltevékenységet a részlegvezetők végzik, míg a részlegek közt a hasonló, vagy azonos tevékenységet végző vezetők munkájába beépített a kontroll. Ugyanakkor ellenőrzést végez a gazdálkodást bonyolító Intézményi Pénzügyi és gazdálkodási csoport ügyintézője és gazdasági vezetője is. Ez a kontroll kiterjed a kiállított számlák alaki és tartalmi megfelelőségére, a megrendelésekre. Kontroll tevékenység jelenik meg a külső ellenőrzések nyomán keletkezett jegyzőkönyvekben, illetve erre épülve, ha szükséges, az intézkedési tervekben, s a részlegvezetőktől kért visszajelzésekben. A korábbi fenntartói ellenőrzés észrevételezésének megfelelően a részlegvezetők saját intézményi részlegükre vonatkozóan negyedévente a kontrolltevékenységüket írásban is bemutatják, melyen megjelennek az adott területek esetleges kockázatait és a megoldási módok is.
- d) **Információs és kommunikációs rendszer:** Az információ és kommunikáció egy része a szolgáltatásokat igénybe vevőkre vonatkozik. Ennek a dokumentációs alapját a kérelmek, tájékoztatók, megállapodások, értesítések, gondozási tervek stb. képezik. Más részük a szakmai munkához és hierarchiához kapcsolódó- beszámolók, statisztikák, jelentések, személyi anyagok. Ezek szükségességét a szakmai törvények, egyéb jogszabályok, valamint intézményi szinten a GDPR- Adatvédelmi Szabályzat jelenti. A részlegvezetők visszajelzései alapján az intézmény összetettségéhez és területi szétszórtságához képest a kommunikáció technikai feltételei adottak. A napi kommunikációs tevékenység akár interneten, akár telefonon keresztül egyaránt megvalósítható. A gazdasági és pénzügyi adatok, feladatok vonatkozásában intézményünk folyamatosan kapcsolatban áll a Közös Önkormányzati Hivatalon belül működő Intézménygazdálkodási csoporttal. A csoport munkatársaitól kaphatunk gazdasági és pénzügyi ügyek tekintetében információkat. Intézményünknel a gazdálkodással kapcsolatos tevékenységet a szociális ágazat szakembereivel az Intézménygazdálkodási csoport munkatársaival együttműködve valósítjuk meg. Jelenleg papír alapú tájékoztatás történik mind a szakmai, mind a gazdasági vonalon. Néhány központi információ (jelentések stb.) igényel számítógépes feldolgozást.
- e) **Nyomonkövetési rendszer (monitoring):** A részlegek minden évben szakmai beszámolót, valamint éves és szükség szerinti statisztikákat készítenek. A szakmai feladatoknál a kliensekre vonatkozó egyéni gondozási- ápolási tervek, havi és éves munkatervet készítenek, melyek értékelésre kerülnek. A szakmai munkáról és gazdasági feltételekről szóló beszámoló évente benyújtásra kerül a fenntartó felé. A gyermekvédelmi feladatellátást Intézményünk éves jelzőrendszeri tanácskozás keretében értékeli. A pályakezdő dolgozók szükség szerinti szakmai tapasztalatszerzését, betanulását az egyes szakfeladatokon a Gyakornoki Szabályzat alapján megbízott dolgozó mentorálja és értékeli. A gazdasági működés vonatkozásában a monitoringot a költségvetési terv, a féléves és az éves beszámoló jelenti. Az élelmezés területén a nyersanyag felhasználás nyomon követése mellett a kiszabot, a tápanyagszámítás és változatossági mutató, valamint részlegenkénti csoportos megbeszélések és a kontrollált étlaptervezés képezik a monitoring tevékenységet. A monitoring tevékenységi körébe tartozik a működési engedélyezést végző hatóság és a módszertani intézmény megadott kérdéssora alapján végzett rendszeres ellenőrzés,



NÉPJÓLÉTI SZOLGÁLAT

9500 Celldömölk, Szalóky S. u. 3.

☎/ 95 / 525-910; 95 / 525-923

E-mail: nepjoleti@celldomolk.hu

valamint az egyéb hatósági ellenőrzések (Nébih, Kormányhivatalok, Magyar Államkincstár, SzGYF stb.). Ugyanakkor működik a kontrolltevékenységeknél már említett részlegekben történő ellenőrzés, mely a szakmai munka tartalmát mutató nyilvántartásokra, naplókra, tervekre éppúgy vonatkozik, mint a számszaki feladatokra. Az észlelt hibák rögzítésre korrekcióra kerülnek.

Kijelentem, hogy a benyújtott beszámolók a jogszabályi előírások szerint a valóságnak megfelelően, átláthatóan, teljeskörűen és pontosan tükrözik a szóban forgó pénzügyi évre vonatkozó kiadásokat és bevételeket.

B1) Nyilatkozom, hogy a 2024. évben részt vettem a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (1) bekezdésében előírt továbbképzésen.

vagy

B2) Nyilatkozom, hogy a 20... évben az általam írásban kijelölt személy (név, beosztás, munkakör) vett részt a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (1) bekezdésében előírt továbbképzésen.

vagy

B3) Nyilatkozom, hogy a 2024. évben nem voltam képzésre kötelezett a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (1) bekezdésében előírtak alapján.

C1) Nyilatkozom, hogy a 2024. évben az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője (név, beosztás, munkakör) részt vett a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (2) bekezdésében előírt továbbképzésen.

vagy

C2) Nyilatkozom, hogy a 2024. évben az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője (név, beosztás, munkakör) nem volt képzésre kötelezett a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (2) bekezdésében előírtak alapján.

vagy

C3) Nyilatkozom, hogy az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági szervezettel nem rendelkezik.



NÉPJÓLÉTI SZOLGÁLAT

9500 Celldömölk, Szalóky S. u. 3.

☎ / 95 / 525-910; 95 / 525-923

E-mail: nepjoleti@celldomolk.hu

D1) Nyilatkozom, hogy – képzésre kötelezettként – a 20... évben az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője (név, beosztás, munkakör) nem vett részt a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (2) bekezdésében előírt továbbképzésen.

D2) Nyilatkozom, hogy – képzésre kötelezettként – a 20... évben a költségvetési szerv vezetőjeként (név, beosztás, munkakör) nem vettem részt a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (1) bekezdésében előírt továbbképzésen.

Kelt: Celldömölk, 2025. április 24.

 P. H.
.....
aláírás

E) Az A) pontban meghatározott nyilatkozatot az alábbiak miatt nem áll módomban megtenni:

Kelt:

P. H.

.....
aláírás

VEZETŐI NYILATKOZAT

A) Alulírott KONTICS ILONA, a VÁROSGONDNOKSÁG CELLDÖMÖLK költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2024 évben/időszakban az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

1. a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,

2. olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,

3. a költségvetési szerv vagyonkezelésébe, használatába adott vagyon rendeltetésszerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,

4. a rendelkezésre álló előirányzatok célnak megfelelő felhasználásáról,

5. a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,

6. a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,

7. a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,

8. az intézményi számviteli rendről,

9. olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,

10. olyan szabályzatok kiadásáról, valamint a szervezeten belül olyan folyamatok kialakításáról, amelyek biztosítják a rendelkezésre álló források eredményes felhasználását,

11. – a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 8. § (2) bekezdés b) pontjában előírtak szerint – a kontrolltevékenység részeként minden tevékenységre vonatkozóan a szervezeti célok elérését veszélyeztető kockázatok csökkentésére irányuló kontrollok kiépítéséről a döntések eredményességi szempontú megalapozottsága vonatkozásában,

12. arról, hogy a vezetők a szervezet minden szintjén tisztában legyenek a kitűzött célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott feladatokat, és értékelni tudják az elért eredményeket. E tevékenységről a vezetői beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkeztem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.

A vonatkozó jogszabályok belső kontrollrendszerre vonatkozó előírásainak az általam vezetett költségvetési szervnél történő érvényesülését az alábbiak szerint értékelem:

a) Kontrollkörnyezet:

A kialakított, módosított dokumentumok, előírások, szabályzatok megfelelően működnek.

b) Integrált kockázatkezelési rendszer:

Megfelelően működik és teljesül.

c) Kontrolltevékenységek:

Az Intézmény céljainak érdekében a szabályzatokban a következő kontrolltevékenységek épülnek be:

- o engedélyezési és jóváhagyási eljárások
- o információhoz való hozzáférés
- o fizikai kontroll
- o beszámolási eljárások

d) Információs és kommunikációs rendszer:

Megfelelően működik, biztosítja, hogy az információs határidőre eljusson az illetékes szervezethez, személyhez.

e) Nyomonkövetési rendszer (monitoring):

Belső ellenőrzések és felülvizsgálatok a folyamatban épített.

Az előzetes és utólagos vezetői ellenőrzés szabályzata szerint.

Kijelentem, hogy a benyújtott beszámolók a jogszabályi előírások szerint a valóságnak megfelelően, átláthatóan, teljeskörűen és pontosan tükrözik a szóban forgó pénzügyi évre vonatkozó kiadásokat és bevételeket.

B1) Nyilatkozom, hogy a 20... évben részt vettem a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (1) bekezdésében előírt továbbképzésen.

vagy

B2) Nyilatkozom, hogy a 20... évben az általam írásban kijelölt személy (név, beosztás, munkakör) vett részt a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (1) bekezdésében előírt továbbképzésen.

vagy

B3) Nyilatkozom, hogy a 20... évben nem voltam képzésre kötelezett a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (1) bekezdésében előírtak alapján.

C1) Nyilatkozom, hogy a 20... évben az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője (név, beosztás, munkakör) részt vett a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső

ellenőrzéséről

szóló

370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (2) bekezdésében előírt továbbképzésen.

vagy

C2) Nyilatkozom, hogy a 20... évben az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője (név, beosztás, munkakör) nem volt képzésre kötelezett a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (2) bekezdésében előírtak alapján.

vagy

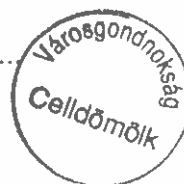
C3) Nyilatkozom, hogy az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági szervezettel **nem rendelkezik.**

D1) Nyilatkozom, hogy – képzésre kötelezettként – a 20... évben az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője (név, beosztás, munkakör) nem vett részt a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (2) bekezdésében előírt továbbképzésen.

D2) Nyilatkozom, hogy – képzésre kötelezettként – a 20... évben a költségvetési szerv vezetőjeként (név, beosztás, munkakör) nem vettem részt a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (1) bekezdésében előírt továbbképzésen.

Kelt: Celldömölk, 2025. május 07.

P. H.
.....
aláírás



E) Az A) pontban meghatározott nyilatkozatot az alábbiak miatt nem áll módomban megtenni:

Kelt:

P. H.

.....
aláírás

VEZETŐI NYILATKOZAT

A) Alulírott Kovács Ágnes, a Celldömölki Városi Óvoda költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2024. január 01-től 2024. december 31-ig tartó időszakban az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

1. a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,

2. olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,

3. a költségvetési szerv vagyonkezelésébe, használatába adott vagyon rendeltetésszerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,

4. a rendelkezésre álló előirányzatok célnak megfelelő felhasználásáról,

5. a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,

6. a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,

7. a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,

8. az intézményi számviteli rendről,

9. olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,

10. olyan szabályzatok kiadásáról, valamint a szervezeten belül olyan folyamatok kialakításáról, amelyek biztosítják a rendelkezésre álló források eredményes felhasználását,

11. – a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 8. § (2) bekezdés b) pontjában előírtak szerint – a kontrolltevékenység részeként minden tevékenységre vonatkozóan a szervezeti célok elérését veszélyeztető kockázatok csökkentésére irányuló kontrollok kiépítéséről a döntések eredményességi szempontú megalapozottsága vonatkozásában,

12. arról, hogy a vezetők a szervezet minden szintjén tisztában legyenek a kitűzött célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott feladatokat, és értékelni tudják az elért eredményeket. E tevékenységről a vezetői beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkeztem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.

A vonatkozó jogszabályok belső kontrollrendszerre vonatkozó előírásainak az általam vezetett költségvetési szervnél történő érvényesülését az alábbiak szerint értékelem:

a) Kontrollkörnyezet:

- A Celldömölki Városi Óvoda (továbbiakban intézmény) az előírásoknak megfelelően kialakította a kontrollkörnyezetet, melyen belül megvalósult a szervezeti struktúra belső szabályozottsága, a folyamatok dokumentálása, feladat- és felelősségi körök meghatározása és a humánerőforrás kezelése.
- A belső kontrollrendszer működtetésének érdekében kialakításra került a szervezeti integritást sértő események kezelésének eljárásrendjéről szóló szabályzat és az intézmény ellenőrzési nyomvonala.
- Az intézmény jogszabályban meghatározott szabályzatokkal rendelkezik, melyek biztosítják a rendelkezésre álló források szabályszerű, szabályozott, gazdaságos, hatékony és eredményes felhasználását. A Szervezeti és Működési Szabályzat melléklete tartalmazza az általános munkaköri leírásokat. A szabályzatban foglaltakat minden dolgozó megismerte.
- Az adatkezeléssel, adatvédelemmel kapcsolatos feladatok elvégzése, a szabályozó dokumentumokba való beépítése, valamint ezek megismertetése a dolgozókkal és a szülőkkel, mind hozzájárul az intézményben végzett működési folyamatok szabályozottságához.
- Az intézmény stratégiai és operatív célrendszere írásban rögzített, melyek a szervezet tagjai számára megismerhetők voltak. A Házirend, a Pedagógiai Program, a Munkaterv, a Továbbképzési program, a munkaköri leírások biztosították a dolgozók elkötelezettségét, az elvárásoknak, célkitűzéseknek megfelelő magas szintű munkavégzést.

b) Integrált kockázatkezelési rendszer:

- Az intézményben előforduló kockázatok meghatározása, felmérése és elemzése megtörtént.
- Az intézmény a kockázatok kezelésének módját az Integrált Kockázatkezelési eljárásrend Szabályzatába foglalta.
- Az intézményben a kockázatkezelési rendszer működtetése során felmérésre kerültek a fő folyamatokban rejlő kockázatok, a bekövetkezés valószínűsége, a szervezetre gyakorolt hatása, a kockázat kezelhetősége és jelentősége, valamint meghatározásra kerültek a szükséges intézkedések a kockázatok kezelésére, amiket a szabályzat tartalmaz.

c) Kontrolltevékenységek:

- Kialakításra kerültek a szervezeten belüli kontrolltevékenységek, melyek biztosították a kockázatok kezelését, hozzájárultak a szervezet céljainak eléréséhez és erősítették a szervezet integritását.
- Az intézmény a belső szabályzataiban a felelősségi körök meghatározásával az alábbiakat szabályozta:
 - engedélyezési, jóváhagyási és kontroll eljárások,
 - a dokumentumokhoz és információkhoz való hozzáférés,
 - beszámolási eljárások.
- Az intézmény nem rendelkezik gazdasági szervezettel, operatív gazdálkodási feladatait a Celldömölki Közös Önkormányzati Hivatal Pénzügyi Iroda/Intézménygazdálkodási csoport látja el a munkamegosztási megállapodás alapján.

- A kulcskontrollok különösen a pénzügyi kihatású döntések, a költségvetési gazdálkodás és a gazdasági események elszámolása vonatkozásában működtek.
- Az intézmény a gazdálkodási folyamatok során folyamatosan egyeztetett a Pénzügyi Iroda/Intézménygazdálkodási csoport munkatársaival.
- A vezetői beszámoltatás folyamatos volt az intézményben.
- Intézményi irányelvek és eljárások betartása a szervezeti célkitűzések megvalósítását támogatták.

d) Információs és kommunikációs rendszer:

- A kialakított és működtetett információs- és kommunikációs rendszer biztosította, hogy a megfelelő információk, a megfelelő időben eljussanak az illetékes szervekhez és személyekhez, ezáltal eredményes működést biztosítottak.
- Az intézmény belső kommunikációs rendszere biztosította a vezetés által kitűzött célok, a teljesüléssel összefüggő feladatok, a feladatok teljesülését szolgáló előírások, követelmények és feltételek minden munkatárs általi megismerhetőségét, illetve tájékoztatást nyújtott a vezetők számára a feladatok végrehajtásának, a kitűzött célok elérésének helyzetéről, a célok elérését veszélyeztető kockázatokról.
- Az intézmény belső kommunikációs eszközei a különböző szintű vezetői értekezletek, melyek az óvoda működését érintő, fontos információk megosztásáról szóltak.
- A külső-, belső partnerekkel a munkatervben le szabályozott módon történt a kommunikáció (napi-heti-havi-negyedéves időszakokban), mely nélkülözhetetlen az intézmény minőségi működtetésében. A munkamegosztási megállapodás szerinti kommunikáció megfelelően működött.
- Külső információs platformként működik Celldömölk város honlapja, mely folyamatosan frissül és a kötelező közzétételi dokumentumok elérhetőek, ezáltal tájékoztatást nyújtanak az intézmény fontos gazdasági- és működési folyamatairól.
- Az intézmény adatszolgáltatási kötelezettségeinek határidőben eleget tett.

e) Nyomonkövetési rendszer (monitoring):

- Kialakításra került a szervezet tevékenységének, a célok megvalósításának nyomon követését biztosító rendszer.
- Az intézmény nagy hangsúlyt fektetett az ellenőrzési rendszer kialakítására, melyet az éves Munkatervben meghatározottak szerint folyamatosan működtetett, kiemelt figyelmet fordítva az adatszolgáltatási, pedagógiai dokumentáció ellenőrzésére.
- A tevékenységek folyamatos nyomon követése, a székhelyintézmény igazgatója, helyettes, tagóvoda-igazgatók ellenőrzései által valósult meg, mely elsődlegesen szolgálta azt a célt, hogy a napi teendők jogszerűek, szakszerűek, eredményesek legyenek.
- A vezetői ellenőrzés eszközei többnyire a szignálás, jóváhagyás, engedélyezés, számonkérés, melyek a napi munka során megfelelően működtek.
- Az intézmény belső ellenőrzési tevékenységét a belső ellenőr látja el éves terv alapján.

Kijelentem, hogy a benyújtott beszámolók a jogszabályi előírások szerint a valóságnak megfelelően, átláthatóan, teljeskörűen és pontosan tükrözik a szóban forgó pénzügyi évre vonatkozó kiadásokat és bevételeket.

B1) Nyilatkozom, hogy a 20... évben részt vettem a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (1) bekezdésében előírt továbbképzésen.

vagy

B2) Nyilatkozom, hogy a 20... évben az általam írásban kijelölt személy (név, beosztás, munkakör) vett részt a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (1) bekezdésében előírt továbbképzésen.

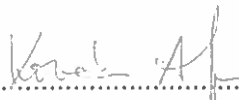
vagy

B3) Nyilatkozom, hogy a 20... évben nem voltam képzésre kötelezett a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (1) bekezdésében előírtak alapján.

C3) Nyilatkozom, hogy az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági szervezettel nem rendelkezik.

Kelt: Celldömölk, 2025. május 20.




.....
aláírás

Előzetes hatásvizsgálat

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. §-a szerint a jogszabály előkészítője - a jogszabály feltételezett hatásaihoz igazodó részletességű - előzetes hatásvizsgálat elvégzésével felméri a szabályozás várható következményeit. Az előzetes hatásvizsgálat megállapításai a .../2025.(V.29.) önkormányzati rendelet tervezet esetében az alábbiak:

Társadalmi, gazdasági, költségvetési hatásai:

A költségvetési rendelet alapján végrehajtott gazdálkodás az állampolgárok számára nyomon követhető, átfogó képet ad az önkormányzat pénzügyi helyzetéről, a végrehajtott feladatokról, a fejlesztésekről, lehetőséget teremt az önkormányzati gazdálkodás ellenőrzésére. Társadalmi hatásai közül kiemelendő, hogy a szociális ellátás területén az előirányzatok biztosították a rászorulóknak intézményi, pénzügyi és természetbeni ellátását.

Költségvetési oldalról – figyelembe véve a vonatkozó jogszabályi rendelkezéseket – a cél a működés fajlagos költségeiben való megtakarítás volt. A rekonstrukciós és beruházási feladatok elvégzését pályázati források bevonásával elérte az önkormányzat.

Környezeti és egészségügyi következményei:

Városrendszertisztaság feladatellátásának finanszírozása biztosított volt 2024-ben. Az egészségügyi alapellátások ellátása szintén biztosított volt 2024-ben.

Adminisztratív terheket befolyásoló hatásai:

A rendelet a jelenlegihez képest adminisztratív terheket nem keletkeztet.

A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei:

Az Államháztartásról szóló 2011. évi CXIV. törvény 91. § alapján a helyi önkormányzat költségvetésének végrehajtására vonatkozó zárszámadási rendelet tervezetét a jegyző készíti elő és a polgármester terjeszti a képviselő-testület elé. Megalkotásának elmaradása esetén a Mőtv. 111/A. § szerint az önkormányzat részére járó egyes támogatások folyósítása az Áht-ban meghatározottak szerint felfüggesztésre kerül.

A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek:

A rendelet alkalmazásához szükséges mértékben adottak a személyi, szervezeti, tárgyi- és pénzügyi feltételek.

Fehér László
polgármester

CELLDÖMÖLK VÁROS ÖNKORMÁNYZATA KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK

.../2025.(V.29.) önkormányzati rendelet-tervezete az önkormányzat 2024. évi költségvetésének végrehajtásáról

[1] A rendelet megalkotásának célja, hogy megteremtse Celldömölk Város Önkormányzata 2024. évi biztonságos és jogszerű gazdálkodásának alapjait, a gazdálkodás transzparenciájának biztosítása, a törvényben meghatározott kötelező, valamint a kötelező feladatai ellátását nem veszélyeztető önként vállalt feladatok finanszírozása érdekében.

[2] Celldömölk Város Önkormányzata Képviselő-testületének az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a 2024. évi költségvetési zárszámadásról a következőket rendeli el:

1. §

/1/ A 2024. évi költségvetés végrehajtásáról szóló zárszámadást az 1. mellékletben foglaltaknak megfelelően 5.469.481 e Ft bevétellel jóváhagyja.

/2/ Az önkormányzat önállóan és részben önállóan gazdálkodó költségvetési szervei bevételeinek részletezését az alábbiak szerint hagyja jóvá:

- a.) a bevételeket az 1. melléklet szerint
- b.) a 2024. évi feladatalapú finanszírozást feladatonkénti bontásban a 2. melléklet szerint
- c.) a 2024. évi központi és központosított előirányzatokat a 3. melléklet szerint
- d.) a működési célú pénzeszköztvételeket és támogatásokat államháztartáson belülről és kívülről a 4. melléklet szerint
- e.) a felhalmozási célú pénzeszköztvételeket és támogatásokat államháztartáson belülről az 5. melléklet szerint
- f.) az intézményi működési bevételek teljesítését a 6. melléklet szerint
- g.) az előző évi pénzmaradvány igénybevételét a 7. melléklet szerint.

2. §

/1/ A 2024. évi költségvetés végrehajtásáról szóló zárszámadást a 8. mellékletben foglaltaknak megfelelően 5.017.751 e Ft kiadással jóváhagyja.

/2/ Az önkormányzat önállóan és részben önállóan gazdálkodó költségvetési szervei kiadásainak részletezését az alábbiak szerint hagyja jóvá:

- a.) a kiadásokat a 8. melléklet szerint
- b.) az intézmények kiadásainak teljesítését a 9. melléklet szerint
- c.) a személyi juttatásokat a 10. melléklet szerint
- d.) a munkaadókat terhelő járulékokat a 11. melléklet szerint
- e.) a dologi kiadásokat a 12. melléklet szerint
- f.) az ellátottak pénzbeli juttatásait a 13. melléklet szerint
- g.) a működési célú támogatásokat államháztartáson belülre a 14. melléklet szerint
- h.) a működési célú támogatásokat államháztartáson kívülre a 15. melléklet szerint
- i.) a beruházásokat a 16. melléklet szerint
- j.) a felújításokat a 17. melléklet szerint
- k.) a felhalmozási célú támogatásokat a 18. melléklet szerint
- l.) az intézményfinanszírozásokat a 19. melléklet szerint

3. §

A működési és felhalmozási, valamint az összesítő mérleget a 20. melléklet szerint hagyja jóvá.

4. §

Az intézmények és az önkormányzat maradványát a 21. sz. melléklet tartalmazza. A jóváhagyott pénzmaradvány elszámolást a 22. melléklet tartalmazza.

5. §

Az Önkormányzat által 2024. évben nyújtott közvetett támogatásokat a 23. melléklet szerint hagyja jóvá.

6. §

Az önkormányzat hitelállományának alakulását a 24. melléklet szerint fogadja el.

7. §

Az önkormányzat tulajdonában/résztulajdonában álló gazdálkodó szervezetekben a részesedések alakulását a 25. melléklet szerint hagyja jóvá.

8. §

Az önkormányzat a 2024. december 31-ei állapot szerinti vagyonát a 26. melléklet alapján 13.725.567.893 Ft összegben állapítja meg.

9. §

Az önkormányzat adósságának állományát a Stabilitási törvény 3. §-a alapján adósságot keletkeztető ügyletek szerinti bontásban a 27. melléklet szerint fogadja el.

10. §

A több éves kihatással járó döntések számszerűsítését évenkénti bontásban a 28. melléklet szerint fogadja el.

11. §

A költségvetési intézmények létszámkeretét a 29. melléklet, a közfoglalkoztatottak számának alakulását a 30. melléklet szerint hagyja jóvá.

12. §

Ez a rendelet a kihirdetést követő napon lép hatályba.

Celldömölk, 2025. május 28.

Farkas Gábor
jegyző

Fehér László
polgármester

A rendelet kihirdetve: Celldömölk, 2025. május 29.

Farkas Gábor
jegyző

BEVÉTELEK
2024. évi teljesítés

ezer Ft-ban

		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Tény 12.31.	Teljesítés %
1./	Önkormányzatok működési támogatásai (3. melléklet)	1 464 369	1 603 114	1 603 114	100%
2./	Elvonások és befizetések bevételei	0			
3./	Egyéb működési c. támogatások (4. melléklet)				
	Államháztartáson belülről	22 435	70 885	54 263	77%
	Államháztartáson kívülről			150	
	Összesen:	22 435	70 885	54 413	77%
4./	Felhalm. c. támogatások (5. melléklet)				
	Államháztartáson belülről	342 990	488 549	168 765	35%
	Államháztartáson kívülről				
	Összesen:	342 990	488 549	168 765	35%
5./	Önkormányzatok felhalm.c.állami támogatásai	131 869	0	0	
6./	Közhatalmi bevételek				
	Termőföld bérbeadásából szárm. jöv.után fiz Szja				
	Magánszem.kommunális adója	41 000	41 000	42 140	103%
	Építményadó	6 000	6 000	6 216	104%
	Iparüzési adó	750 000	992 180	1 088 920	110%
	Gépjárműadó				
	Idegenforgalmi adó	10 000	10 000	13 787	138%
	Egyéb közhatalmi bevételek	1 800	1 800	6 574	365%
	Összesen:	808 800	1 050 980	1 157 637	110%
7./	Működési bevételek (6. melléklet)				
	Készletértékesítés, szolgáltatás bevételei	170 537	178 372	171 426	96%
	Közvetített szolgáltatások bevételei	7 627	13 200	12 891	98%
	Tulajdonosi bevételek	90 911	90 911	44 923	49%
	- önk. vagyon üzemeltetési bevétele	90 911	90 911	44 923	49%
	- osztalék				
	Ellátási díjak		559	559	100%
	Kiszámlázott ÁFA	54 510	57 015	47 460	83%
	ÁFA visszatérülés	258 531	261 283	93 703	36%
	Biztosító által fizetett kártérítés				
	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bev.			6 169	
	Kamat bevétel		1	61	6100%
	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei				
	Egyéb működési bevétel	1 000	4 978	7 549	152%
	Összesen:	583 116	606 319	384 741	63%

		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Tény 12.31.	Teljesítés %
8./	<u>Ingatlanok, egyéb tárgyi eszk. értékesítése</u>	36 057	36 057	45 773	127%
9./	<u>Egyéb felhalmozási célú pénzeszköz átvétel</u>	0	0	353	
10./	<u>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK</u>	3 389 636	3 855 904	3 414 796	89%
11./	Államházt-on belüli megelőlegezés	0	12 295	67 747	
12./	<u>Maradvány igénybevétele (7. melléklet)</u>	1 975 697	1 986 938	1 986 938	100%
13./	<u>FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK</u>	1 975 697	1 999 233	2 054 685	103%
14./	<u>ÖNKORMÁNYZAT ÖSSZES BEVÉTELE</u>	5 365 333	5 855 137	5 469 481	93%

Az önkormányzat általános működésének és ágazati feladatainak támogatása 2024. év

Támogatási jogcím	2024. évi eredeti előirányzat			2024. évi módosított előirányzat			adatok Ft-ban
	fajlagos összeg	mutató	támogatás	fajlagos összeg	mutató	támogatás	
1.1. A települési önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatása							
1.1.1. A települési önkormányzatok működésének támogatása							
1.1.1.1. Önkormányzati hivatal működésének támogatása	6 633 500	33,80	224 212 300	6 633 500	33,80	224 212 300	0
1.1.1.2. Zöldterület gazdálkodás támogatása	26 000		16 658 200	26 000		16 658 200	0
1.1.1.3. Közvilágítás támogatása			38 140 800			38 140 800	0
1.1.1.4. Köztemető támogatása			1 572 050			1 572 050	0
1.1.1.5. Közutak támogatása			14 178 857			14 178 857	0
1.1.1.6. Egyéb önkormányzati feladatok támogatása			28 243 600			28 243 600	0
1.1.1.7. Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása			390 150			390 150	0
1.1.A települési önkormányzatok működésének általános támogatása:			323 395 957			323 395 957	0

1.2. A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (Városi Óvoda)	fajlagos összeg	mutató	támogatás	fajlagos összeg	mutató	támogatás	eltérés
1.2.1.1. Óvodaműködtetési támogatás	172 374	268,00	46 196 232	172 374	278,70	48 040 634	1 844 402
1.2.2.1. Pedagógusok átlagbéralapú támogatása	8 372 000	24,10	201 765 200	8 372 000	25,10	210 137 200	8 372 000
1.2.3.1.1.1. Pedagógus II. kategóriába sorolt pedagógusok kiegészítő támogatása	717 000	4,3	3 083 100	717 000	6,4	4 588 800	1 505 700
1.2.5.1.1. Pedagógusok szakképzettséggel nem rendelkező segítők átlagbéralapú támogatása	5 268 000	15,7	82 707 600	5 268 000	15,7	82 707 600	0
1.2.6. Társulás által fenntartott óvodákba bejáró gyermekek utaztatásának támogatása	189 000	7,00	1 323 000	189 000	7,00	1 323 000	0
A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása			335 075 132			346 797 234	11 722 102
Feladatalapú finanszírozás Celldömölki Városi Óvoda összesen			333 752 132			345 474 234	11 722 102

1.3. A települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása							
1.3.2.1. Család és gyermekjóléti szolgálat	6 643 100		24 579 470	6 643 100		24 579 470	0
1.3.2.2. Család és gyermekjóléti központ	6 510 300		35 806 650	6 510 300		35 806 650	0
1.3.2.2.2. Óvodai és iskolai szociális segítő tevékenység támogatása	4 864	2644,00	12 860 416	4 864	2644,00	12 860 416	0
1.3.2.3.2. Szociális étkeztetés - társulás által történő feladatellátás	93 345	270,00	25 203 150	93 345	270,00	25 203 150	0
1.3.2.4.1. Házi segítségnyújtás - szociális segítés	25 000	3,00	75 000	25 000	3,00	75 000	0
1.3.2.4.3. Házi segítségnyújtás - személyi gondozás - társulás által történő feladatellátás	783 310	132,00	103 396 920	783 310	138,00	108 096 780	4 699 860

1.3.2.6.2. Időskorúak nappali ellátása - társulás által történő feladatellátás	524 740	190,00	99 700 600	524 740	190,00	99 700 600	0
1.3.2.7.2.1. Fogyatékos személyek nappali ellátása - autista diagnózissal nem rendelkező ellátottak - társulás által történő feladatellátás	1 214 460	21,00	25 503 660	1 214 460	21,00	25 503 660	0
1.3.2.7.2.2. Fogyatékos személyek nappali ellátása - autista diagnózissal ellátottak - társulás által történő feladatellátás	1 575 650	2,00	3 151 300	1 575 650	2,00	3 151 300	0
1.3.2.7.4.1. Foglalkoztatási támogatásban részesülő fogyatékos nappali intézményben ellátottak	728 670	1,00	728 670	728 670	1,00	728 670	0
1.3.2.14. Támogató szolgálat	33 384 000	1,00	33 384 000	33 384 000	1,00	33 384 000	0
1.3.2.15. Szenvedélybetegek részére nyújtott közösségi ellátás	13 436 000	1,00	13 436 000	13 436 000	1,00	13 436 000	0
1.3.3. Bölcsőde, mini bölcsőde támogatása							
1.3.3.1.1. Felsőfokú végzettségű kisgyermeknevelők, szaktanácsadók bértámogatása	8 522 000	1,00	8 522 000	8 522 000	1,00	8 522 000	0
1.3.3.1.2. Bölcsődei dajkák, közép fokú végzettségű kisgyermeknevelők bértámogatása	6 838 000	11,20	76 585 600	6 838 000	11,20	76 585 600	0
1.3.3.2. Bölcsődei üzemeltetési támogatás			5 029 600			4 165 600	-864 000
1.3.4.1. Időskorúak átmeneti és tartós bentlakásos ellátása - szakmai dolgozók bértámogatása	7 248 900	16	115 982 400	7 248 900	16	115 982 400	0
1.3.4.2. Időskorúak átmeneti és tartós bentlakásos ellátása - intézmény-üzemeltetési támogatás			54 774 000			54 774 000	0
Szociális feladatok ellátása Népijóléti Szolgálat összesen:			638 719 436			642 555 296	3 835 860
1.4.1. Intézményi gyermekéktéztes támogatása jogcím							
1.4.1.1. Bértámogatás	3 620 000	16,65	60 273 000	3 620 000	16,32	59 078 400	-1 194 600

1.4.1.2. Üzemeltetési támogatás					66 580 829				78 396 814	11 815 985
1.4.2. Szünidei étkeztetés támogatása	285		1 960	285	558 600		2 801		798 285	239 685
Gyermekétkeztetés Népjóléti Szolgálat összesen					127 412 429				138 273 499	10 861 070
Feladatalapú finanszírozás Népjóléti Szolgálat összesen					766 131 865				780 828 795	14 696 930
1.5.2. Települési önkormányzatok nyilvános könyvtári és a közművelődési feladatainak támogatása	2 213		1 0087,00	2 213	22 322 531		10087,00		22 322 531	0
2.3.3. Települési önkormányzatok kulturális feladatainak bérjellegű támogatása					17 443 502				20 205 222	2 761 720
Feladatalapú finanszírozás KMKK összesen					39 766 033				42 527 753	2 761 720
Mindösszesen:					1 464 368 987				1 493 549 739	29 180 752

Önkormányzat működési támogatásai 2024.

Intézmény	Központosított és központi támogatások				Összesen
	Feladatalapú támogatás	Ágazati pótlék	Könyvtári célú érdekeltségnövelő támogatás	A költségvetési évet megelőző év elszámolás alapján a helyi önkormányzatok részéről a költségvetési évben keletkező pótligény összege	
Városi Óvoda	345 474				345 474
Kemenesaljai Művelődési Központ és Könyvtár	42 528		475		43 003
Népjóléti Szolgálat	780 829	106 320			887 149
Városgondnokság	99 184				99 184
Közös Önkormányzati Hivatal	224 212				224 212
Önkormányzat	1 323			2 769	4 092
Összesen	1 493 550	106 320	475	2 769	1 603 114

MŰKÖDÉSI CÉLÚ PÉNZESZKÖZÁTVÉTELEK, TÁMOGATÁSOK

2024. évi teljesítés

ÁLLAMHÁZTARTÁSON BELÜLRŐL

ezer Ft-ban

	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Tény 12.31.	Teljesítés %
I. 1./ Önkormányzat				
TOP_PLUSZ Szociális konyha fejl.	0	1 550	0	0%
TOP_PLUSZ Önkormányzati épületek energetikai korsz.	0	1 797	0	0%
Kemenes Vulkánpark munkaügyi kp.	0	0	34	
Összesen:	0	3 347	34	1%
II. Intézmények				
1./ Közös Önkormányzati Hivatal				
Körjegyzőség támogatása	6 000	6 000	6 000	100%
TOP_PLUSZ Vulkántól a Vulkánig	5 000	5 000	0	0%
TOP_PLUSZ Óvoda felújítás	5 000	5 000	4 996	100%
TOP_PLUSZ Szomraky Z.u.	6 435	6 435	0	0%
TOP_PLUSZ Önkormányzati épületek energetikai korsz.	0	2 000	0	0%
Önkormányzati és EP választás	0	12 962	12 962	100%
Vas Megyei Kormányhivatal Nyári diákmunka támogatása	0	0	130	
Összesen.	22 435	37 397	24 088	64%
2./ Városgondnokság Celldömölk				
Vas Megyei Kormányhivatal	0	23 848	23 848	100%
Összesen:	0	23 848	23 848	100%
3./ Kemenesaljai Művelődési Kp. és Könyvtár				
Vas Megyei Kormányhivatal közfoglalkoztatottak		4 230	4 230	100%
Vas Megyei Kormányhivatal diákmunka		263	263	100%
NKA SZÓ-KÉP-HANG PROGRAM		500	500	100%
NKA támogatás A KMKK ART MOZI infrastrukturális		1 000	1 000	100%
NKA PARNO GRASZT ZENE		300	300	100%
Összesen:	0	6 293	6 293	100%
Intézmények összesen	22 435	67 538	54 229	80%
Mindösszesen:	22 435	70 885	54 263	77%

ÁLLAMHÁZTARTÁSON KÍVÜLRŐL

ezer Ft-ban

		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Tény 12.31.	Teljesítés %
I.	Önkormányzat				
	Vasutas Települések Szöv. (Virágos Vasút)	0	0	150	
	Összesen:	0	0	150	
	Mindösszesen:	0	0	150	

FELHALMOZÁSI CÉLÚ PÉNZESZKÖZ ÁTVÉTELEK, TÁMOGATÁSOK**2024. évi teljesítés****ÁLLAMHÁZTARTÁSON BELÜLRŐL**

ezer Ft-ban

		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Tény 12.31.	Teljesítés %
I.	<u>Önkormányzat</u>				
	<u>Beruházáshoz</u>				
	TOP_PLUSZ Önkormányzati épületek energetikai korszerűsítése	19 619	88 689	90 487	102%
	TOP Vasparipán a vulkánhoz	0	0	239	
	TOP_PLUSZ Óvoda fejlesztése	17 897	17 897	0	0%
	TOP_PLUSZ Konyha fejlesztése		76 489	78 039	102%
	TOP_PLUSZ Szomraky Z.u. felúj.	305 474	305 474	0	
	Összesen:	342 990	488 549	168 765	35%

INTÉZMÉNYEK MŰKÖDÉSI BEVÉTELEI

2024. évi teljesítés

ezer Ft-ban

	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Tény 12.31.	Teljesítés %
Közös Önkormányzati Hivatal	890	890	496	56%
Városgondnokság Celldömölk	160 624	171 569	162 643	95%
Kemenesaljai Művelődési Központ és Könyvtár	30 379	40 784	40 783	100%
Intézmények összesen	191 893	213 243	203 922	96%
Önkormányzat Celldömölk	391 223	393 076	180 819	46%
Működési bevételek mindösszesen:	583 116	606 319	384 741	63%

ELŐZŐ ÉVI PÉNZMARADVÁNY IGÉNYBEVÉTELE

2024. évi teljesítés

ezer Ft-ban

Intézmény neve	Pénzmaradvány felhasználás			
	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Tény 12.31.	Teljesítés %
Közös Önkormányzati Hivatal	0	1 990	1 990	100%
Városgondnokság Celldömölk	0	3 296	3 296	100%
Kemenesaljai Művelődési Központ és Könyvtár	0	5 952	5 952	100%
Intézmények összesen	0	11 238	11 238	100%
Önkormányzat Celldömölk	1 975 697	1 975 700	1 975 700	100%
Előző évi pénzmaradvány igénybevétele mindösszesen	1 975 697	1 986 938	1 986 938	100%

KIADÁSOK**2024. évi teljesítés**

ezer Ft-ban

	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Tény 12.31.	Teljesítés %
1./ Személyi juttatások (10. melléklet)	544 751	585 848	555 025	95%
2./ Munkaadókat terhelő járulékok (11. melléklet)	66 704	73 591	69 726	95%
3./ Dologi kiadások (12. melléklet)	758 183	767 981	588 591	77%
- ebből Működési c. előzetesen felszám ÁFA	131 613	104 386	69 665	67%
Fizetendő ÁFA	67 396	149 224	139 100	93%
4./ Ellátottak pénzbeli juttatásai (13. melléklet)	11 500	11 500	8 996	78%
5./ Elvonások és befizetések	197 194	197 264	197 264	100%
6./ Működési c. támogatások nyújtása				
Államháztartáson belülre (14. melléklet)	1 150 299	1 296 038	1 287 662	99%
Államháztartáson kívülre (15. melléklet)	364 903	430 939	427 309	99%
Összesen:	1 515 202	1 726 977	1 714 971	99%
7./ Beruházások (16. melléklet)	1 902 805	1 046 511	481 787	46%
8./ Felújítások (17. melléklet)	296 629	386 391	342 317	89%
9./ Egyéb felhalmozási c. támog. nyújtása				
Államháztartáson belülre	0	967 841	967 841	100%
Államháztartáson kívülre (18. melléklet)	11 475	18 048	18 048	100%
Összesen:	11 475	985 889	985 889	100%
10./KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	5 304 443	5 781 952	4 944 566	86%
11./ Hitelek törlesztése				
Hosszú lejáratú hitelek	9 825	9 825	9 825	100%
Összesen:	9 825	9 825	9 825	100%
12./ Államháztartáson belüli megelőlegzés visszafizetése	51 065	63 360	63 360	100%
13./Finanszírozási kiadások összesen	60 890	73 185	73 185	100%
Kiadások összesen:	5 365 333	5 855 137	5 017 751	86%

INTÉZMÉNYEK KIADÁSAI

2024. évi teljesítés

ezer Ft-ban

	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Tény 12.31.	Teljesítés %
Közös Önkormányzati Hivatal	348 894	365 846	344 147	94%
Városgondnokság Celldömölk	481 569	590 258	546 748	93%
Művelődési Központ és Könyvtár	155 012	217 437	212 803	98%
Intézmények összesen	985 475	1 173 541	1 103 698	94%
Önkormányzat Celldömölk	4 379 858	4 681 596	3 914 053	84%
Kiadások mindösszesen	5 365 333	5 855 137	5 017 751	86%

SZEMÉLYI JUTTATÁSOK

2024. évi teljesítés

ezer Ft-ban

	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Tény 12.31.	Teljesítés %
Közös Önkormányzati Hivatal	259 183	270 501	253 314	94%
Városgondnokság Celldömölk	148 303	168 785	155 381	92%
Művelődési Központ és Könyvtár	65 436	74 579	74 402	100%
Intézmények összesen	472 922	513 865	483 097	94%
Önkormányzat Celldömölk	71 829	71 983	71 928	100%
Kiadások mindösszesen	544 751	585 848	555 025	95%

MUNKAADÓKAT TERHELŐ JÁRULÉKOK**2024. évi teljesítés**

ezer Ft-ban

	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Tény 12.31.	Teljesítés %
Közös Önkormányzati Hivatal	35 393	36 832	35 333	96%
Városgondnokság Celldömölk	17 663	20 475	18 348	90%
Művelődési Központ és Könyvtár	8 107	9 343	9 144	98%
Intézmények összesen	61 163	66 650	62 825	94%
Önkormányzat Celldömölk	5 541	6 941	6 901	99%
Kiadások mindösszesen	66 704	73 591	69 726	95%

DOLOGI KIADÁSOK**2024. évi teljesítés**

ezer Ft-ban

	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Tény 12.31.	Teljesítés %
Közös Önkormányzati Hivatal	52 418	47 874	44 861	94%
Városgondnokság Celldömölk	237 202	256 323	233 427	91%
Művelődési Központ és Könyvtár	70 469	97 579	94 565	97%
Intézmények összesen	360 089	401 776	372 853	93%
Önkormányzat Celldömölk	398 094	366 205	215 738	59%
Kiadások mindösszesen	758 183	767 981	588 591	77%

ELLÁTOTTAK PÉNZBELI JUTTATÁSAI

2024. évi teljesítés

ezer Ft-ban

	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Tény 12.31.	Teljesítés %
Önkormányzat				
Egyéb nem int.ellátások	11 500	11 500	8 996	78%
- ebből: rendkívüli települési	6 100	6 100	4 947	
települési tám. lakhatás és	5 400	5 400	4 049	
köztetetés				
Mindösszesen.	11 500	11 500	8 996	78%

MŰKÖDÉSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK ÁLLAMHÁZTARTÁSON BELÜLRE**2024. évi teljesítés**

ezer Ft-ban

	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Tény 12.31.	Teljesítés %
I. Önkormányzat				
BURSA ösztöndíj	3 000	3 000	2 635	88%
Önkormányzatoknak (bejáró gyermek.)	1 323	1 323	1 323	100%
Társulásoknak	1 145 176	1 288 915	1 280 904	99%
ROMA önkormányzatnak	800	800	800	100%
Összesen:	1 150 299	1 294 038	1 285 662	99%
II. Intézmények				
Celldömölki Közös Önk.Hivatal TOP-PLUSZ Szociális konyha fejl. támogatás visszafiz.	0	2 000	2 000	100%
Összesen:	0	2 000	2 000	100%
Mindösszesen:	1 150 299	1 296 038	1 287 662	99%

MŰKÖDÉSI CÉLÚ TÁMOGATÁS ÁLLAMHÁZTARTÁSON KÍVÜLRE**2024. évi teljesítés**

ezer Ft-ban

	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Tény 12.31.	Teljesítés %
Önkormányzat				
CVSE támogatása	25 850	30 850	30 850	100%
CELL Sport Kft támogatása	6 500	8 500	8 500	100%
Izsákfai Sportegyesület tám.	550	550	550	100%
Polgármesteri keret	2 200	2 200	2 060	94%
Polgárőrség támogatása	600	600	600	100%
SOLTIS színház tám.	3 500	3 500	3 500	100%
Vizisport Egyesület tám. (úszóklub)	900	900	900	100%
Krúdy Gyula Irodalmi Kör támogatása	0	400	400	100%
Magyar Erősemberek Szöv.	0	150	150	100%
Nagyrendezvényi keret	8 000	0	0	
4 város labdarúgó tornája	300	300	300	100%
Helyijáratos buszközl.tám.	34 000	34 000	30 815	91%
Vállalkozók és Munkáltatók Országos Szöv.	75	75		0%
Rocky-Dilly támogatása		400	400	100%
Kresznerics Ferenc Tehetségtámogató Alap	80	80	0	0%
Celldömölki Önkormányzati Tűzoltóság	300	300	300	100%
Önkéntes Tűzoltó Egyesület Celldömölk	200	200	200	100%
Celldömölki Média Nonprofit Kft.	25 600	29 824	29 824	100%
Vulkán Gyógy és Élményszálló tám.	195 253	252 740	252 740	100%
Kemenes Szolgáltató Kft.	58 645	62 945	62 945	100%
Kemenesaljai Mentésügyi Alapítvány	150	150	0	0%
Honismereti és Kulturális Egyesület	1 200	1 275	1 275	100%
Szülőföld Könyvkiadó Kft	1 000	1 000	1 000	100%
Összesen:	364 903	430 939	427 309	99%

BERUHÁZÁSOK

2024. évi teljesítés

ezer Ft-ban

	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Tény 12.31.	Teljesítés %
I. Önkormányzat				
Önkormányzati utak tervezési díja	10 000	10 000	3 124	31%
Vis major Borbarát körút	0	0	2 095	
Turizmusfejlesztési beruházások	30 000	30 000	0	0%
Játszótérépítés	7 000	0	0	
Kamerarendszer bővítés	5 000	5 000	0	0%
TOP_PLUSZ Vulkántól a Vulkánig	441 745	104 932	11 036	11%
TOP_PLUSZ Iparterületek fejl.	394 012	100 463	8 182	8%
TOP_PLUSZ Városi Óvoda fejlesztés	316 173	251 951	245 132	97%
TOP_PLUSZ Önkormányzati épületek energetikai fejl.	173 075	97 419	85 127	87%
TOP_PLUSZ Konyha fejlesztése	191 435	76 489	67 951	89%
TOP_PLUSZ Belterületi utak fejl.	305 474	304 790	0	0%
Összesen:	1 873 914	981 044	422 647	43%
II. Intézmények				
Közös Önkormányzati Hivatal				
Fényképező gép	400	400	391	98%
Klíma	1 500	1 500	1 474	98%
Vírusirtó program	0	896	896	100%
TOP_PLUSZ Óvoda fejlesztés számítógép	0	241	241	100%
TOP_PLUSZ Önk.épületek energetikai fejl. számítógép	0	242	242	100%
Monitor	0	40	40	100%
Nyomtató	0	2 527	2 527	100%
Szavazófülkék	0	754	754	100%
Tűzjelző központ	0	1 861	1 839	99%
Számítógép	0	178	178	100%
Álló porszívó	0	0	57	
Összesen:	1 900	8 639	8 639	100%
Művelődési Központ és Könyvtár				
Ecomody LED világító plakátkeret (B1 700*1000mm) 5 db NKA 10		577	577	100%
LED keret mozihoz NAK10105/00406. sz. pályázatból		119	119	100%
baba pelenkázó		161	161	100%
mosogatógép BOS SMS25AI05E		145	145	100%

	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Tény 12.31.	Teljesítés %
Napelem		23 023	21 779	95%
URH mikrofon a könyvtár érdekeltségnövelő pályázatból		444	444	100%
Hangfal vásárlás		367	367	100%
Összesen:	0	24 836	23 592	95%
Városgondnokság				
Napelemes rendszer	5 000	5 000	4 808	96%
HP Elite Desk 800G2 i5/8GB RAM/256GB	889	889	832	94%
HP Elite Desk 800G2 i5/8GB RAM/256GB				
HP Elite Desk 800G2 i5/8GB RAM/256GB				
HP Elite Desk 800G2 i5/8GB RAM/512GB				
HP Elite Desk 800G2 i5/8GB RAM/512GB				
Samsung 24" T37F IPS monitor				
Samsung 24" T37F IPS monitor				
Samsung 24" T37F IPS monitor				
Samsung 24" T37F IPS monitor				
Samsung 24" T37F IPS monitor				
Xerox B305 multifunkciós lézer nyomtató				
Akkumulátoros sarokkösörű	0	51	51	100%
Akkumulátoros sarokkösörű	0	51	51	100%
Stihl FS 70 damilos fűnyíró	0	216	216	100%
Stihl FS120 damilos fűnyíró	0	254	254	100%
Stihl FS 120 damilos fűnyíró	0	254	254	100%
Fűnyírógép	0	133	133	100%
Fűnyírógép	0	133	133	100%
Fűnyírógép	0	133	133	100%
Einhell TC-MX 1400-2 E festékeverő	0	42	42	100%
Fiat Ducato Maxi 2.8 JTD IIU-138	0	1 550	1 550	100%
Mora gáztűzhely (Hollósy tér 7. 3/11.)	0	92	92	100%
Hűtőszekrény 110 l-es (telephely)	0	73	73	100%
Konyhabútor	0	130	130	100%
Hajdu Z 120l villanybojler (Kossuth 10. 1/12.)	0	142	142	100%
IWELD Gorilla Pocketpower 190 LCD 180A Hegesztő	0	57	57	100%
T 7/1 Classic Adv - ipari szárazporszívó	0	44	44	100%
Lengyel fűkasza 2 dobos 135 cm ponyvával	0	586	586	100%
AGT PCL50 lapvibrátor (HONDA GX160)	0	380	380	100%
Unimog/Multicar fedeles korongseprő diam 550mm/120mm	0	56	56	100%
Unimog/Multicar fedeles korongseprő diam 550mm/120mm	0	56	56	100%
Fénydekoráció	0	850	850	100%
mtf oldalkidobó fűnyírógép tologató	0	93	93	100%
stihl bg 86 lombfűvő	0	165	165	100%
Villanybojler	0	97	97	100%
Villanybojler	0	97	97	100%
Gáztűzhely	0	97	97	100%
Gáztűzhely	0	97	97	100%
Villanybojler 120 L	0	106	106	100%
Gáztűzhely	0	89	89	100%

	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Tény 12.31.	Teljesítés %
Járda építés (Kolozsvár utca)	0	5 690	5 690	100%
Parkoló építés (Ifjúság tér)	8 000	8 000	5 044	63%
Parkoló építés (Gábor Áron utca)				
Parkoló építés (Mikes Kelemen u.)				
Parkoló építés (Vasvári Pál utca)				
Vasparipa kerítés és beléptető rendszer	5 602	4 411	4 411	100%
Vasparipa Játsszópark esővíz elvezetés	5 000	0	0	
Temető urnafal építés	2 500	1 878	0	0%
Összesen:	26 991	31 992	26 909	84%
Intézmények összesen:	28 891	65 467	59 140	90%
Beruházások mindösszesen:	1 902 805	1 046 511	481 787	46%

FELÚJÍTÁSOK**2024. évi teljesítés**

ezer Ft-ban

	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Tény 12.31.	Teljesítés %
I. Önkormányzat				
Csatorna és víziközmű hálózat felújítás	89 173	89 173	63 934	72%
Vis major Borbarát körút	146 521	146 094	127 259	87%
Tó utca, Somogyi B. utca	0	28 816	28 816	100%
Összesen:	235 694	264 083	220 009	83%
II. Intézmények				
KMKK				
Ingatlan felújítás	11 000	11 100	11 100	100%
KMKK összesen:	11 000	11 100	11 100	100%
Városgondnokság				
Penny mögötti garázsor út felújítás	0	5 088	5 088	100%
Járda felújítás (Tulipán utca)	0	4 746	4 746	100%
Útfelújítás, csapadékvíz elvezetés Koptik u.	0	24 263	24 263	100%
Járda felújítás (Dózsa utca)	0	16 208	16 208	100%
Izsákfa orvosi rendelő nyílászáró felújítás	2 544	2 585	2 585	100%
Szentháromság tér világítás	2 921	813	813	100%
Hollósy tér katolikus templom világítás		1 626	1 626	100%
Balatonrendes tábor villamoshálózat felújítás	3 810	2 007	2 007	100%
Hollósy tér 7-8. társasház homlokzat felújítás	13 960	5 300	5 300	100%
Hollósy tér 7-8. társasház nyílászáró csere		8 660	8 660	100%
Hollósy tér 1. társasház tetőfelújítás	10 000	11 429	11 429	100%
Önkormányzati utak felújítása	0	15 842	15 842	100%
Önkormányzati lakások nyílászáró cseréje		9 889	9 889	100%
Április u. 4/4. lakás beltéri ajtó csere		114	114	100%
Hollósy tér 1/5. lakás nyílászáró csere		2 287	2 287	100%
Géfin tér 7. 1/7. lakás bejárati ajtó csere		351	351	100%
Szökőkút világítás felújítása	4 000	0	0	
Városgondnokság összesen:	49 935	111 208	111 208	100%
Intézmények összesen:	60 935	122 308	122 308	100%
Felújítások mindösszesen:	296 629	386 391	342 317	89%

FELHALMOZÁSI CÉLÚ TÁMOGATÁS ÁLLAMHÁZTARTÁSON KÍVÜLRE**2024. évi teljesítés**

ezer Ft-ban

	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Tény 12.31.	Teljesítés %
I. Önkormányzat				
CVSE-nek napelem telepítéshez	10 000	10 000	10 000	100%
Kemenes Szolgáltató Kft. Játsszópark	0	6 573	6 573	100%
Összesen:	10 000	16 573	16 573	100%
II. Intézmények				
Városgondnokság	1 475	1 475	1 475	100%
Összesen:	1 475	1 475	1 475	100%
Mindösszesen:	11 475	18 048	18 048	100%

FELHALMOZÁSI CÉLÚ TÁMOGATÁS ÁLLAMHÁZTARTÁSON BELÜLRE

	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Tény 12.31.	Teljesítés %
I. Önkormányzat				
El nem számolt előleg visszafizetése TOP-PLUSZ Szociális konyha fejl	0	198 000	198 000	100%
El nem számolt előleg visszafizetése TOP-PLUSZ Önk.épületek energetikai fejl.	0	144 726	144 726	100%
El nem számolt előleg visszafizetése TOP-PLUSZ Vulkántól a Vulkánig	0	332 244	332 244	100%
El nem számolt előleg visszafizetése TOP-PLUSZ Iparterületek fejl.II.	0	292 871	292 871	100%
Összesen:	0	967 841	967 841	100%

INTÉZMÉNYFINANSZÍROZÁSOK

2024. évi teljesítés

ezer Ft-ban

	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Tény 12.31.	Teljesítés %
Közös Önkormányzati Hivatal	325 569	325 569	322 618	99%
Városgondnokság Celldömölk	320 595	391 195	361 789	92%
Művelődési Központ és Könyvtár	124 633	164 408	163 164	99%
Intézmények összesen	770 797	881 172	847 571	96%

ÖSSZESÍTŐ MÉRLEG

2024. évi teljesítés

ezer Ft-ban

	Eredeti	Módosított	Tény 12.31.	Teljesítés %
	előirányzat			
Működési bevételek	2 787 809	3 240 387	3 154 982	97%
Működési kiadások	3 093 534	3 363 161	3 134 573	93%
Egyenleg	-305 725	-122 774	20 409	-17%
Fejlesztési bevételek	601 827	615 517	259 814	42%
Fejlesztési kiadások	2 210 909	2 418 791	1 809 993	75%
Egyenleg	-1 609 082	-1 803 274	-1 550 179	86%
Finanszírozási bevételek	0	12 295	67 747	551%
Finanszírozási kiadások	60 890	73 185	73 185	100%
Ebből: - működési célú hitel törlesztése				
- fejlesztési célú hitel törlesztése	9 825	9 825	9 825	100%
- Áh-on belüli megel. visszafiz.	51 065	63 360	63 360	100%
Egyenleg	-60 890	-60 890	-5 438	9%
Előző évi pénzmaradvány felhasználása	1 975 697	1 986 938	1 986 938	100%
Pénzmaradvány összesen	1 975 697	1 986 938	1 986 938	100%
Összes bevétel	5 365 333	5 855 137	5 469 481	93%
Összes kiadás	5 365 333	5 855 137	5 017 751	86%
Egyenleg	0	0	451 730	

MŰKÖDÉSI MÉRLEG

ezer Ft-ban

	Eredeti	Módosított	Tény 12.31.	Teljesítés %
	előirányzat			
Működési bevételek				
Intézményi működési bevételek	492 205	515 408	339 818	66%
Közhatalmi bevételek	808 800	1 050 980	1 157 637	110%
Önkormányzatok költségvetési támogatása (működési célú)	1 464 369	1 603 114	1 603 114	100%
Működési célú támogatások	22 435	70 885	54 413	77%
Elvonások, befizetések				
Működési célú kölcsön visszatérülések, igénybevételek				
Áh-on belüli megelőlegezés	0	12 295	67 747	551%
Előző évi műk. pénzmar. igénybevétele	1 975 697	1 986 938	1 986 938	100%
Likviditási célú hitel felvétele				
Bevételek összesen:	4 763 506	5 239 620	5 209 667	99%

	Eredeti	Módosított	Tény 12.31.	Teljesítés %
	előirányzat			
Működési kiadások				
Személyi juttatások	544 751	585 848	555 025	95%
Munkaadókat terhelő járulék	66 704	73 591	69 726	95%
Dologi és folyó kiadások	758 183	767 981	588 591	77%
Műk.célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása				
Működési célú támogatások nyújtása	1 515 202	1 726 977	1 714 971	99%
Ellátottak juttatásai	11 500	11 500	8 996	78%
Tartalékok				
Áh-on belüli megelőlegezés visszafizetése	51 065	63 360	63 360	100%
Működési célú hitel törlesztése				
Elvonások, befizetések	197 194	197 264	197 264	100%
Kiadások összesen:	3 144 599	3 426 521	3 197 933	93%

FELHALMOZÁSI MÉRLEG

ezer Ft-ban

	Eredeti	Módosított	Tény 12.31.	Teljesítés %
	előirányzat			
Felhalmozási bevételek				
Önkorm. ktgvetési támog-ból fejleszt.célú	131 869	0	0	
Felhalm. célú támogatások	342 990	488 549	168 765	35%
Tárgyi eszközök és immateriális javak értékesítése	36 057	36 057	45 773	127%
Befektetett pénzügyi eszközök kamata, és osztalék				
Önk.vagyon üzemeltetéséből származó bev.	90 911	90 911	44 923	49%
Egyéb felhalmozási célú átvett pe.			353	
Korábban nyújtott kölcsönök visszatérülése (csak fejlesztési célú)				
Hosszú lejáratú hitelek felvétele				
Bevételek összesen:	601 827	615 517	259 814	42%

	Eredeti	Módosított	Tény 12.31.	Teljesítés %
	előirányzat			
Felhalmozási kiadások				
Felújítások	296 629	386 391	342 317	89%
Beruházások	1 902 805	1 046 511	481 787	46%
Felhalmozási kölcsön nyújtása, törlesztése				
Felhalmozás célú támogatás nyújtása	11 475	985 889	985 889	100%
Fejlesztési célú hitelek törlesztése	9 825	9 825	9 825	100%
Kiadások összesen:	2 220 734	2 428 616	1 819 818	75%

2024. évi maradványkimutatás

adatok Ft-ban

		Megnevezés	Összeg
1	01	Alaptevékenység költségvetési bevételei	3 414 796 396
2	02	Alaptevékenység költségvetési kiadásai	4 944 566 030
3	I.	Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)	-1 529 769 634
4	03	Alaptevékenység finanszírozási bevételei	3 502 255 959
5	04	Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	1 520 755 604
6	II.	Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04)	1 981 500 355
7	A)	Alaptevékenység maradványa (=I+II)	451 730 721
8	05	Vállalkozási tevékenység költségvetési bevételei	0
9	06	Vállalkozási tevékenység költségvetési kiadásai	0
10	III.	Vállalkozási tevékenység költségvetési egyenlege (=05-06)	0
11	07	Vállalkozási tevékenység finanszírozási bevételei	0
12	08	Vállalkozási tevékenység finanszírozási kiadásai	0
13	IV.	Vállalkozási tevékenység finanszírozási egyenlege =(07-08)	0
14	B)	Vállalkozási tevékenység maradványa (=III+IV)	0
15	C)	Összes maradvány (=A+B)	451 730 721
16	D)	Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa	168 370 868
17	E)	Alaptevékenység szabad maradványa (A-D)	283 359 853
18	F)	Vállalkozási tevékenységet terhelő befizetési kötelezettség (=B*0,09)	0
19	G)	Vállalkozási tevékenység felhasználható maradványa (=B-F)	0

Intézmények és Önkormányzat maradványa

2024. évi elszámolás

adatok Ft-ban

Intézmények	Maradvány	Kötelezettséggel terhelt pénzmaradvány	Szabad pénzmaradvány
Celldömölki Közös Önkormányzati Hivatal	5 045 571	4 709 267	336 304
Városgondnokság	5 105 813	5 105 813	0
Kemenesaljai Művelődési Központ és Könyvtár	3 389 965	3 389 965	0
Önkormányzat	438 189 372	155 165 823	283 023 549
Összesen	451 730 721	168 370 868	283 359 853

Közzetett támogatások 2024. évi tény

Helyi adónál biztosított kedvezmény, mentesség tényleges összege adónemenként

Adónem	Törvény alapján		Helyi rendelet alapján		Múltányosság alapján	
	Mentesség	Kedvezmény	Mentesség	Kedvezmény	Mentesség	Kedvezmény
Építményadó	160 000	0		0	0	0
Iparüzési adó	0	13 545 639	0	0	0	0
Magánszemélyek kommunális adója	51 000	0	0	0	0	0
Idegenforgalmi adó	3 372 600	0	0	0	0	0
Talajterhelési díj	0	0	0	0	0	0
Pótlék, bírság	750 000	0	0	0	0	0
Összesen	4 173 600	13 545 639	0	0	0	0

Építményadó esetében törvényi mentesség jár a mezőgazdasági célú használattal rendelkező épületek után. Helyi rendelet alapján mentességet kaptak 2024. évben azon cégek, melyek ingatlanát bérlő lakta és a bérló a kommunális adót megfizette.

Az iparüzési adónál a kedvezmény az e-ütdíj megfizetéséből adódik és a helyi adókról szóló törvény alapján jár.

Kommunális adó esetében is jár a törvényi mentesség a mezőgazdasági céllal használt ingatlanok után.

Az idegenforgalmi adónál a mentesség a 18 éven aluliaknak és a munkavégzési céllal szálláshelyet igénybe vevőknek jár.

Múltányossági mentesség vagy kedvezmény az adózás rendjéről szóló törvény alapján adható.

A lakosság részére lakásépítéshez, lakásvásárláshoz nyújtott kölcsönök elengedésének összege	0 Ft
A helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség összege	0 Ft
Az egyéb nyújtott kedvezmény vagy kölcsön elengedésének összege	0 Ft

Hitelek törlesztése

adatok e Ft-ban

Törlesztés a futamidő végéig	2024	2025	Adósságszolgálat
Berzsenyi Dániel Gimnázium tetőfelújítására felvett hitel			
tőke:	4 200	4 300	8 500
kamat (3 havi BUBOR+1,55%):	698	219	917
P+R parkolók építéséhez kölcsön			
tőke:	2 500	2 500	5 000
kamat (3 havi BUBOR+1,25%):	385	121	506
Védőnői szolgálat, fogorvosi rendelők felújításához kölcsön			
tőke:	3 125	3 125	6 250
kamat (3 havi BUBOR+1,25%):	482	151	633
Összesen:	11 390	10 416	21 806

RÉSZESEDÉSEK ÁLLOMÁNYA
2024. december 31-én

I. Üzletrész:

1. KEMENES SZOLGÁLTATÓ KFT.	3.000.000	100,00%
2. CELLDÖMÖLKI MÉDIA KH. KFT.	3.000.000	100,00%
3. VULKÁNFÜRDŐ KFT.	10.000.000	100,00%

Összesen: **16.000.000 Ft**

II. Részvények:

1. GLOVITA ZRT.	1.120.000	0,36%
2. VASIVÍZ ZRT.	15.580	0,000013%

Összesen: **1.135.580 Ft**

Mindösszesen: **17.135.580 Ft**

Mérleg

Megnevezés	Előző időszak	Tárgyi időszak
2	3	5
A/I/2 Szellemi termékek	0	0
A/I Immateriális javak (=A/I/1+A/I/2+A/I/3)	0	0
A/II/1 Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	12 377 376 131	12 365 180 724
A/II/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	202 444 285	193 384 450
A/II/4 Beruházások, felújítások	116 513 782	532 768 776
A/II Tárgyi eszközök (=A/II/1+...+A/II/5)	12 696 334 198	13 091 333 950
A/III/1 Tartós részesedések (=A/III/1a+...+A/III/1f)	17 135 580	17 135 580
A/III/1b - ebből: tartós részesedések nem pénzügyi vállalkozásban	17 135 580	17 135 580
A/III Befektetett pénzügyi eszközök (=A/III/1+A/III/2+A/III/3)	17 135 580	17 135 580
A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/I+A/II+A/III+A/IV)	12 713 469 778	13 108 469 530
B/I/1 Vásárolt készletek	2 778	0
B/I Készletek (=B/I/1+...+B/I/5)	2 778	0
B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK (= B/I+B/II)	2 778	0
C/II/1 Forintpénztár	218 510	202 775
C/II Pénztárak, csekkek, betétkönyvek (=C/II/1+C/II/2+C/II/3)	218 510	202 775
C/III/1 Kincstáron kívüli forintszámlák	734 274 283	462 281 672
C/III/2 Kincstárban vezetett forintszámlák	1 301 243 762	31 898 075
C/III Forintszámlák (=C/III/1+C/III/2)	2 035 518 045	494 179 747
C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/I+...+C/IV)	2 035 736 555	494 382 522
D/I/3 Költségvetési évben esedékes követelések közhatalmi bevételre (=D/I/3a+...+D/I/3f)	19 476 290	23 859 821
D/I/3d - ebből: költségvetési évben esedékes követelések vagyoni típusú adókra	1 056 047	765 034
D/I/3e - ebből: költségvetési évben esedékes követelések termékek és szolgáltatások adóira	7 048 884	2 758 353
D/I/3f - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb közhatalmi bevételekre	11 371 359	20 336 434
D/I/4 Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételre (=D/I/4a+...+D/I/4i)	78 167 151	80 988 964

D/I/4a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések készletértékesítés ellenértékére, szolgáltatások ellenértékére, közvetített szolgáltatások ellenértékére	34 393 817	23 385 043
D/I/4b - ebből: költségvetési évben esedékes követelések tulajdonosi bevételekre	2 652 008	44 727 771
D/I/4d - ebből: költségvetési évben esedékes követelések kiszámlázott általános forgalmi adóra	4 069 326	12 876 150
D/I/4e - ebből: költségvetési évben esedékes követelések általános forgalmi adó visszatérítésére	37 052 000	0
D/I/7 Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú átvett pénzeszközre ($\geq D/I/7a + D/I/7b + D/I/7c$)	3 453 511	3 251 161
D/I/7c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson kívülről	3 453 511	3 251 161
D/I Költségvetési évben esedékes követelések ($=D/I/1+...+D/I/8$)	101 096 952	108 099 946
D/II/4 Költségvetési évet követően esedékes követelések működési bevételre ($=D/II/4a+...+D/II/4i$)	13 472 000	12 209 000
D/II/4a - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések készletértékesítés ellenértékére, szolgáltatások ellenértékére, közvetített szolgáltatások ellenértékére	13 000 000	12 000 000
D/II/4e - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések általános forgalmi adó visszatérítésére	472 000	209 000
D/II Költségvetési évet követően esedékes követelések ($=D/II/1+...+D/II/8$)	13 472 000	12 209 000
D/III/1 Adott előlegek ($=D/III/1a+...+D/III/1f$)	11 730 923	18 994 819
D/III/1b - ebből: beruházásokra, felújításokra adott előlegek	11 430 000	18 590 161
D/III/1c - ebből: készletekre adott előlegek	220 923	216 708
D/III/1d - ebből: igénybe vett szolgáltatásra adott előlegek	0	107 950
D/III/1e - ebből: foglalkoztatottaknak adott előlegek	80 000	80 000
D/III/4 Forgótőke elszámolása	718 000	370 000
D/III/7 Folyósított, megelőlegezett társadalombiztosítási és családtámogatási ellátások elszámolása	139 485	68 065
D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások ($=D/III/1+...+D/III/9$)	12 588 408	19 432 884

D) KÖVETELÉSEK (=D/I+D/II+D/III)	127 157 360	139 741 830
E/I/2 Más előzetesen felszámított levonható általános forgalmi adó	36 498 000	3 737 730
E/I Előzetesen felszámított általános forgalmi adó elszámolása (=E/I/1+...+E/I/4)	36 498 000	3 737 730
E/II/2 Más fizetendő általános forgalmi adó	-24 870 519	-20 763 719
E/II Fizetendő általános forgalmi adó elszámolása (=E/II/1+E/II/2)	-24 870 519	-20 763 719
E/III/1 December havi illetmények, munkabérek elszámolása	1 738 305	0
E/III Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások (=E/III/1+E/III/2)	1 738 305	0
E) EGYÉB SAJÁTOS ELSZÁMOLÁSOK (=E/I+E/II+E/III)	13 365 786	-17 025 989
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)	14 889 732 257	13 725 567 893
G/I Nemzeti vagyon induláskori értéke	14 294 521 184	14 294 521 184
G/II Nemzeti vagyon változásai	70 008 081	70 008 081
G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	152 523 468	152 523 468
G/IV Felhalmozott eredmény	-1 764 485 539	167 664 167
G/VI Mérleg szerinti eredmény	1 932 149 706	-1 162 506 609
G/ SAJÁT TŐKE (= G/I+...+G/VI)	14 684 716 900	13 522 210 291
H/I/3 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	115 040	0
H/I/6 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek beruházásokra	1 370 962	722 517
H/I Költségvetési évben esedékes kötelezettségek (=H/I/1+...+H/I/9)	1 486 002	722 517
H/II/3 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	0	123 000
H/II/9 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra ($\geq$ H/II/9a+...+H/II/9j)	70 814 949	65 377 116
H/II/9a - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztésére pénzügyi vállalkozásnak	19 750 000	9 925 000
H/II/9e - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetésére	51 064 949	55 452 116
H/II Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek (=H/II/1+...+H/II/9)	70 814 949	65 500 116
H/III/1 Kapott előlegek	57 119 599	57 901 293
H/III/3 Más szervezetet megillető bevételek elszámolása	23 299	6 930

H/III/7 Letétre, megőrzésre, fedezetkezelésre átvett pénzeszközök, biztosítékok	5 982 182	4 176 462
H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások (=H/III/1+...+H/III/10)	63 125 080	62 084 685
H) KÖTELEZETTSÉGEK (=H/I+H/II+H/III)	135 426 031	128 307 318
J/2 Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	41 297 595	48 173 529
J/3 Halasztott eredményszemléletű bevételek	28 291 731	26 876 755
J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=J/1+J/2+J/3)	69 589 326	75 050 284
FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J)	14 889 732 257	13 725 567 893

Cellödömölk Város Önkormányzata adósságot keletkeztető ügyletei és saját bevételei

adatok e Ft-ban

		2024. év	2025. év
Előző években keletkezett fizetési kötelezettség			
	hitel, kölcsön felvétele, átvállalása a folyósítás napjától a végtörlesztés napjáig, és annak aktuális tőketartozása,		
	- fejlesztési hitelek törlesztése	9 825	9 925
	- működési hitel visszatörlesztése	0	0
	- Vas Megyei Önkormányzatnak kölcsön törlesztése	0	0
	- kezesség érvényesítés	0	0
Tárgyévben keletkező, következő éveket terhelő fizetési kötelezettség		0	0
Összesen:		9 825	9 925

353/2011.(XII.30.) Korm. Rend. 2. § (1) bekezdése alapján

Az Önkormányzat saját bevételei

		2024. év	2025. év
1.	helyi adókból származó bevétel	1 144 847	976 500
	iparűzési adó	1 088 920	900 000
	magánszemélyek kommunális adója	42 140	57 000
	idegenforgalmi adó	13 787	19 500
2.	az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bev.	90 416	170 983
	bérleti díjak	44 923	125 398
	épület értékesítés	0	585
	földterület értékesítés	17 789	4 000
	lakásértékesítés	27 704	41 000
3.	osztalék, koncessziós díj és hozambevétel		5 000
	koncessziós díj	5 000	5 000
4.	tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bev.	0	550
5.	bírság-, pótlék-, díjbevétel	6 543	4 000
	pótlék, bírság	6 033	3 000
	talajterhelési díj	510	1 000
6.	kezességvállalással kapcsolatos megtérülés	0	0
Összesen:		1 241 806	1 157 033

Több évre áthúzódó kötelezettségvállalások

ezer Ft-ban

	2024	2025	Összesen
1. Berzsenyi Dániel Gimnázium tetőfelújítás beruházási hitel	4 200	4 300	8 500
2. P+R parkoló hitele	2 500	2 500	5 000
3. Fogorvosi rendelők és védőnői szolgálat kialakítása	3 125	3 125	6 250
ÖSSZESEN:	9 825	9 925	19 750

Költségvetési szervek létszámadatai

Intézmény neve	1/ Teljes munkaidőben foglalkoztatott				2/ Részmunkaidőben foglalkoztatott				Összes állományba tartozó					
	2024.01.01		2024.12.31		2024.01.01		2024.12.31		2024.01.01		2024.12.31			
	Szak-alk.	Tech.alk.	Szak-alk.	Tech.alk.	Szak-alk.	Tech.alk.	Szak-alk.	Tech.alk.	Szak-alk.	Tech.alk.	Össz.	Szak-alk.	Tech.alk.	Össz.
Kemenesaljai Művelődési Központ és Könyvtár	9	7	9	7	0	0	0	0	9	7	16	9	7	16
- ebből kötelező feladatok	9	7	9	7	0	0	0	0	9	7	16	9	7	16
- ebből önként vállalt feladatok														
- ebből állami feladatok														
Város gondnokság	27	6	27	6		1	0	1	27	7	34	27	7	34
- ebből kötelező feladatok	27	6	27	6		0,75	0	0,75		6,75	34,75		6,75	33,75
- ebből önként vállalt feladatok														
- ebből állami feladatok														
Cellődmölki Közös Önkormányzati Hivatal	39	4	39	4	4	4	4	0	43	4	47	43	4	47
- ebből kötelező feladatok	34	4	34	4	4	4	4	0	38	4	43	38	4	42
- ebből önként vállalt feladatok														
- ebből állami feladatok	5		5						5		5	5		5
Cellődmölki Város Önkormányzata	1	1	1	1	1	1	1	0	2	1	3	2	1	3
- ebből kötelező feladatok	1		1		0,75		0,75	0	1,75		2,75	1,75		2,75
- ebből önként vállalt feladatok					1	1	1	0	2		2	2		2
- ebből állami feladatok		1		1									1	1
Összesen	76	18	76	18	5	1	5	1	81	19	100	81	19	100

Megváltozott munkaképességűek tervezett létszáma a létszámtáblán felül: Város gondnokság 2 fő, Hivatal 3 fő

Közfoglalkoztatottak átlagos statisztikai létszáma

2024. év

Intézmény	Létszám
Városgondnokság	15
Kemenesaljai Művelődési Központ	2
Celldömölki Közös Önkormányzati Hivatal	0
Celldömölki Városi Óvoda	0
Népjóléti Szolgálat	1
Összesen (fő):	18

ELŐTERJESZTÉS

A Képviselő-testület 2025. május 28-i ülésére

Folyó ügyek: 4

Tárgy: Beszámoló a helyi adók 2024. évi teljesítéséről

A helyi adókról szóló többször módosított 1990. évi C. törvény 8. § (2) bekezdése előírja, hogy az önkormányzatnak a beszedett helyi adókról a település lakosságát évente tájékoztatni kell. E kötelezettségnek teszünk eleget ezen beszámolóval.

Celldömölk Város Önkormányzatának Képviselőtestülete a helyi adókról szóló 16/2022.(XI.24.) rendeletével négyféle helyi adót vetett ki:

építményadó,
iparüzési adó,
magánszemélyek kommunális adója,
idegenforgalmi adó.

Az önkormányzati adóhatóság végzi a helyi adókötelezettségek teljesítésével kapcsolatos valamennyi feladatot. Ezenkívül a talajterhelési díj kivetését és beszedését, továbbá egyéb adóhatósági feladatokat is.

Az önkormányzati adóhatóság, adóhatósági jogkörében történő eljárása során az adózás rendjéről szóló 2017. évi CL. törvény, az adóigazgatási rendtartásról szóló 2017. évi CLI. törvény, az adóhatóság által fogatosítandó végrehajtási eljárásokról szóló 2017. évi CLIII. törvény szabályai szerint jár el.

2019-től az ország összes önkormányzata csatlakozott az ASP központi – önkormányzati - nyilvántartási rendszerhez, így Celldömölk város is. Adócsoporthunk az ASP-ADÓ, az ASP-IRAT és az ASP-ÜRLAPMENEDZSMENT szakrendszerek használatával végzi az adóhatósági munkákat. Így az adóztatási feladatok mellett a jelentős mennyiségű iktatási feladatot és az önkormányzat által használt adónyomtatványok szerkesztési és közzétételi feladatait is ellátja.

Iparüzési adó

Az iparüzési adó mértéke 2001. óta 2%, mely megegyezik a törvény által szabályozott maximális mértékkel.

Megnevezés	2024. év
Adószámlára befizetett adó (Ft)	1.274.156.817
Visszatérítés, átvezetés túlfizetésből (Ft)	41.253.068
Visszatérítés téves befizetésből (Ft)	143.088.410
Adóbevétel (Ft)	1.089.815.339
Tervezett adóbevétel (Ft)	750.000.000
Összes adóalany (db)	1.259

Fizetési könnyítés keretén belül részletfizetést 6 esetben, míg fizetési halasztást 2 esetben kértek a vállalkozók átmeneti működési nehézségeikre hivatkozva. Előlegméréséklést 12 alkalommal kértek az adózók. Ezen kedvezményekre az adózás rendjéről szóló törvény ad lehetőséget.

Az ideiglenes jellegű iparüzési adó 2020. december 31-én megszűnt. Azok a vállalkozások, melyek építőipari tevékenységet végeznek és szerződés szerint 180 napot meghaladóan dolgoznak Celldömölkön, telephelyként állandó jellegű iparüzési adóra kötelesek bejelentkezni és eszerint adózni.

Építményadó

Az építményadót a Képviselő-testület 2023. január 1. hatállyal vezette be. Az adó évi mértéke 1-200 m² között 200 Ft/m², a 200 m² feletti rész után 0 Ft/m². Helyrajzi számonként az építmények területét egybe kell számítani. Az előzetes számítások alapján 6.000.000 Ft került betervezésre a költségvetésbe, ténylegesen 6.333.671 Ft folyt be az adószámlára.

2024. évben belső ellenőrzésre került sor építményadó adónemben 2023. évre vonatkozóan. Az ellenőrzés célja az építményadó kivetésének és beszedésének jogszabályi előírásoknak történő megfeleltetése. Az ellenőrzés az adóztatási és ellenőrzési folyamatokat megfelelőnek találta.

Megnevezés	Adóalanyok száma (fő)	Adótárgyak száma (db)
Lakás	11	24
Kereskedelmi egység	56	136
Szállásépület	7	35
Egyéb építmény	44	124
Építményadó köteles összesen	118	319
Törvény adta lehetőség miatt adómentes (mezőgazdasági épület)	1	4

Magánszemélyek kommunális adója

Az adómérték 2023. január 1-jén emelkedett. Az adó évi mértéke adótárgyanként, illetve lakásbérleti jogonként 8.500 Ft. Adómentes a törvény adta mentességen túl a nem lakás céljára szolgáló építmények közül a garázs, a műemléképület és a telek. A 2024. évi terv 41.000.000 Ft volt. Ténylegesen befolyt 41.929.735 Ft.

Megnevezés	Adóalanyok száma (fő)	Adótárgyak száma (db)
Lakás	4.118	4.553
Nem lakás	466	540
Kommunális adóköteles összesen	4.291	5.093
Adómentes mezőgazdasági épület	5	5
Adómentes műemléképület	1	1

Gépjárműadó

A gépjárműadó 2021. január 1-től a Nemzeti Adó- és Vámhivatal hatáskörébe tartozik. Az azt megelőző időszakra vonatkozó hátralék és túlfizetés kezelése az önkormányzati adóhatóságnál maradt. Számos felszólítás és egyenlegértékesítő került kiküldésre a rendezés érdekében. 313.833 Ft bevétel érkezett a számlákra, visszautalásra és átvezetésre került 45.264 Ft, a Magyar Államkincstár részére 284.938 Ft lett átutalva.

Idegenforgalmi adó

Az adó mértéke személyenként és vendégéjszakánként 2023. január 1-től 550 Ft. Adómentesség illeti meg a 18. életévét be nem töltött magánszemélyt, betegellátásban részesülő magánszemélyt, szolgálati kötelezettségét teljesítő magánszemélyt, hatósági, bírósági intézkedés miatt megszálló vendéget, Celldömölkön székhellyel vagy telephellyel rendelkező iparüzési tevékenységet folytató vállalkozót, illetve munkavállalóját, a településen lévő üdülő tulajdonost, településen lévő üdülő bérlőjét, lakásszövetkezeti tagot, az egyház tulajdonában lévő épületben kizárólag az egyházi hitélet tevékenységében való részvétel céljából megszállt egyházi személyt. Nyilvántartásunkban 10 adóalany szerepel. Költségvetésben tervezett bevétel: 10.000.000 Ft, ténylegesen befolyt 13.781.200 Ft.

Megnevezés	Vendégéjszaka (db)
Összes vendégéjszakák száma	34.986
Adómentes vendégéjszakák száma	6.132
Adóköteles vendégéjszakák száma	28.854

Talajterhelési díj

Talajterhelési díjat azoknak a fogyasztóknak kell fizetni, akik nem kötöttek rá a város szennyvízcsatornájára. 2012. február 1. napjától a talajterhelési díj egységdíjának mértéke 120 Ft/m³-ról 1200 Ft/m³-re változott. A talajterhelési díj mértékét a talajterhelési díj Kth. 12. § (2) bekezdés szerinti alapja, az egységdíj, valamint a település közigazgatási területére vonatkozó területérékenységi szorzó (1,5) határozza meg. Így Celldömölkön 2012. február 1. napjától a talajterhelési díj mértéke 1800 Ft/m³. A tízszeres díjemelés hatására többen éltek a rákötés lehetőségével. Városunkban 38 fő talajterhelési díj fizetésre kötelezett adott bevallást. A tervezett 1.000.000 Ft-ból 506.000 Ft teljesült. A talajterhelési díj nem adó, ezért a bevallási és befizetési kötelezettség betartatása is nehéz feladat.

Mulasztási bírság

Azon adózóknál, akik adóbevallási kötelezettségüknek nem tesznek eleget felszólításunk ellenére sem, mulasztási bírságot kell megállapítani. Az első bírság mértéke természetes személyek esetén 50.000 Ft, nem természetes személyek esetén 100.000 Ft. Amennyiben bevallásukat a kiszabott határidőben teljesítik, ez a bírság elengedhető. Ha bevallási kötelezettségüknek továbbra sem tesznek eleget, akkor újabb bírságot kell kivetni, természetes személyeknél 200.000 Ft, nem természetes személyeknél 500.000 Ft mely nem mérsékelhető vagy elengedhető. 2024. folyamán 91 adózónak lett felszólítás kiküldve bevallási kötelezettségük teljesítésének hiánya miatt. 27 főnek lett bírság kivetve 6.600.000 Ft összegben. 6 cég és 6 egyéni vállalkozó rendezte bevallási kötelezettségét és kérte bírsága törlését 900.000 Ft összegben. A bírság számlára ténylegesen 1.478.928 Ft került jóváírásra, annak ellenére, hogy a korábbi évekről is jött át erre az évre hátralék. Ezek a vállalkozások nagyrészt kerülnek felszámolás és kénysztörlesztés alá rövid időn belül.

Termőföld bérbeadásból származó jövedelem adója

A személyi jövedelemadóról szóló 1995. évi CXVII. törvény 73. § alapján a termőföld bérbeadásából származó jövedelem adóztatása a föld fekvése szerint illetékes önkormányzati adóhatóság feladata. Az ebből származó valamennyi bevétel az önkormányzat költségvetését illeti meg. Az adó mértéke a jövedelem 15%-a. Adóbevallásra köteles a kifizető, annak hiányában a bérbeadó magánszemély. Adómentes a termőföld bérbeadásból származó bevétel, ha a haszonbérlet időtartama az 5 évet eléri. 2024-ban sem bevallás, sem befizetés nem érkezett.

Egyéb adóhatósági feladatok:

Adóigazgatási eljárás keretében adóhatósági igazolást, vagyoni igazolást, adó- és értékbizonyítványt állítunk ki. Vagyoni bizonyítvány kiállítására 26 esetben került sor. Megkeresésre adó- és értékbizonyítványból 191 db került kiállításra döntően végrehajtási eljáráshoz, illetőleg hagyatéki eljáráshoz. Adózók kérelmére 64 db adóhatósági igazolást bocsátottunk ki. 2024-ben a 3 fő ügyintéző összesen 6.611 db ügyiratforgalmat bonyolított.

Behajtási intézkedések

Sok magánszemély és vállalkozás küzd fizetési nehézségekkel, mely megnehezíti az adóbehajtási tevékenységet. A behajtás folyamatos, a kintlévőségeket az adóhatóság a végrehajtási törvény szerint próbálja beszedni. Leggyakoribb módja a fizetési felszólítás, az inkasszó, a munkabérre irányuló letiltás. 2024-ben 129 db végrehajtást kezdeményeztünk 22.018.502 Ft összegben, melyből 14.654.075 Ft folyt be.

Hátralékok kimutatása:

Adónem	Bruttó hátralék (Ft)	Ebből felszámolás alatt (Ft)
Építményadó	181.309	-
Magánszem.komm. adó	2.637.701	-
Idegenforg.tart.után	15.400	-
Helyi iparüz.adó	14.442.903	5.850.995
Föld bérbeadásából szárm.szja	0	-
Késedelmi pótlék	7.598.751	3.641.093
Bírság	7.121.506	2.400.000
Egyéb bevétel	141.0308	-
Talajterhelési díj	1.148.771	-
Illeték	0	-
Helyi jövedéki adó (pálinka)	0	-
Idegen bevételek	11.862.904	-

Idegen bevételek

Bár nem adók, de nyilvántartásuk, behajtásuk az önkormányzati adóhatóságok feladatát képezi az adók módjára behajtandó köztartozások. (Szabálysértési és helyszíni bírságok, közlekedési szabályszegések közigazgatási bírság hátralékai, csatornatársulatok érdekeltségi hozzájárulásai, valamint más önkormányzatok által kimutatott adóhátralékok, stb.). A behajtott összegeket minden esetben 100%-ban tovább kell utalni a kimutató szerv felé. Nyilvántartásunkban 130 fő hátralékos van. Legtöbb behajtási cselekményt a rendőrkapitányságoktól kapunk.

Adóbevételek alakulása

2023. január 1-jén került bevezetésre az építményadó, emelésre a kommunális adó és az idegenforgalmi adó. Ebből adódóan emelkedtek az adóösszegek 2022. évhez képest. 2023. és 2024. év között jelentős változás nem történt. Idegenforgalmi adóban egy jelentős adózónak megszűnt 2022. év végével a fizetési kötelezettsége, szálláshelyeket ettől fogva nem adott ki. Késedelmi pótlékban korábbi évek hátralékai kerültek kiegyenlítésre. Mulasztási bírsággal nagyobb volumenben a 2023-ban zárult Állami Számvevőszéki ellenőrzés felhívása alapján foglalkozik az adócsoport, ebből adódik ezen adónem a bevételnövekedése. Helyi iparüzési adóban 2021. és 2022. évben a kisvállalkozók számára 1% volt az adómérték a covid járvány

miatt. A kieső bevételt az állam a Magyar Államkincstáron keresztül megtérítette. 2023-ban jóval több volt a bevétel ezen adónemben 2022-höz képest. Az adózók összetétele jelentősen nem változott, azonban a jelentős mértékű áremelkedés mutatkozik meg a bevétel emelkedésében. Ez tükröződik 2024-ben is.

Adónem	2022. év (Ft)	2023. évi (Ft)	2024. évi (Ft)
Építményadó:	-	6.486.400	6.333.671
Msz.kommunális adója:	32.507.750	42.402.816	41.929.735
Idegenforgalmi adó:	18.064.000	13.025.454	13.781.200
Földbérbeadásból szárm.szja:	-	92.389	-
Iparüzési adó:	603.324.068	1.095.016.168	1.089.815.339
Talajterhelési díj:	1.217.942	898.287	506.000
Késedelmi pótlék:	1.304.767	1.636.546	4.321.552
Bírság:	-	100.000	1.478.928
Összesen:	656.418.527	1.159.658.060	1.158.166.425
Kincstári kiegészítés (hipa):	87.398.010	15.804.960	-

A Városfejlesztési, Költségvetési és Jogi-Ügyrendi Bizottság az előterjesztést megtárgyalta és az alábbi határozati javaslatot tette:

HATÁROZATI JAVASLAT:

A Képviselő-testület fogadja el a helyi adók teljesítéséről szóló 2024. évi beszámolót.

Felelős: Fehér László polgármester

Határidő: azonnal

Celldömölk, 2025. május 22.

Farkas Gábor
jegyző



CELLDÖMÖLKI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL

ELŐTERJESZTÉS

A Képviselő-testület 2025. május 28-i ülésére

Folyó ügyek: 5

Tárgy: A Celldömölki Média Nonprofit Közhasznú Kft. 2024. évi beszámolójának elfogadása

A Celldömölki Média Nonprofit Közhasznú Kft. 2024. évi egyszerűsített éves beszámolóját csatoljuk jelen előterjesztéshez. Az egyszerűsített éves beszámoló tartalmazza az „A” változatú mérleget, az összköltség eljárással készített eredménykimutatást és a kiegészítő mellékletet.

Az eszközök és források egyező végösszege 2.633 e Ft. A Kft. 2024. évi mérleg szerinti vesztesége 3.053 e Ft.

A Kft. saját tőkéje -13 e Ft, a jegyzett tőke 3.000 e Ft.

A tulajdonosnak, tehát Celldömölk Város Önkormányzatának a tőkeszerkezet helyreállítására intézkedést kell hoznia, mivel a cég nem felel meg a saját tőke – jegyzett tőke szabálynak. (A társaság saját tőkéje a jegyzett tőke értékének fele alá ment.)

A Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény az alábbiak szerint rendelkezik:

3:189. § [A taggyűlés kötelező összehívása]*

(1) Az ügyvezető késedelem nélkül köteles összehívni a taggyűlést vagy annak ülés tartása nélküli döntéshozatalát kezdeményezni a szükséges intézkedések megtétele céljából, ha tudomására jut, hogy

a) a társaság saját tőkéje veszteség folytán a törzstőke felére csökkent;

(2) Az (1) bekezdésben megjelölt esetekben a tagoknak határozniuk kell pótbefizetés előírásáról, a törzstőke mértékét elérő saját tőke más módon való biztosításáról vagy a törzstőke leszállításáról; mindezek hiányában a társaság átalakulását, egyesülését, szétválását vagy jogutód nélküli megszűntetését kell elhatározni. A taggyűlés ezzel kapcsolatos határozatait három hónapon belül végre kell hajtani.

3:99/A. §* [A pótbefizetés]

(7) Egyszemélyes korlátolt felelősségű társaság és egyszemélyes részvénytársaság esetén a pótbefizetés előírásához létesítő okiratba foglalt rendelkezésre nincs szükség. A pótbefizetés feltételeit az alapítónak vagy az egyedüli tagnak a határozatában kell megállapítania.

A Ptk. a 3:161. § (4) bekezdésében foglaltak szerint a törzstőke (jegyzett tőke) Kft. esetén nem lehet kevesebb 3 millió Ft-nál. Így fel kell tőkésíteni a céget és pótbefizetést elrendelni 3.013 e Ft összegben, vagy át kell alakulnia a társaságnak vagy jogutód nélküli megszüntetéséről dönteni.

A Városfejlesztési, Költségvetési és Jogi-Ügyrendi Bizottság az előterjesztést megtárgyalta és az alábbi határozati javaslatot tette:

HATÁROZATI JAVASLAT:

1. A Képviselő-testület fogadja el a társaság 2024. évi számviteli törvény szerinti beszámolóját, mely szerint:
 - az eszközök és források egyező végösszege: 2.633 e Ft
 - az adózott eredmény összege: -3.053 e Ft.
2. A Képviselő-testület úgy határoz, hogy az adózott eredmény összegét eredménytartalékba helyezi.
3. A Képviselő-testület úgy határoz, hogy a társaság veszteségének fedezésére 3.013 e pótbefizetést rendel el. A pótbefizetést a társaság számlaszámára történő utalással kell teljesíteni 15 napon belül.
4. A Képviselő-testület úgy határoz, hogy Pálné Horváth Mária ügyvezető részére a 2024-es üzleti évben végzett munkája értékelése eredményeként felmentvényt ad. Ezen felmentvénnel a Képviselő-testület igazolja, hogy Pálné Horváth Mária ügyvezető a 2024-es üzleti év során munkáját megfelelően végezte.

Felelős: Fehér László polgármester
Dr. Novák Fanni Mónika ügyvezető

Határidő: azonnal

Kérem a tisztelt Képviselő-testületet az előterjesztés megtárgyalására.

Celldömölk, 2025. május 22.


Fehér László
polgármester



A Celldömölki Média Nonprofit Közhasznú Kft.

Felügyelő Bizottsága

Kivonatos másolat a Celldömölki Média Nonprofit Közhasznú Kft. Felügyelő Bizottságának 2025. május 12-én megtartott ülése jegyzőkönyvéből:

8/2025.(V.12.) sz. FEB határozat:

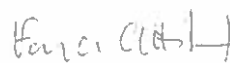
A Celldömölki Média Nonprofit Közhasznú Kft. Felügyelő Bizottsága elfogadja a Kft. 2024. évre vonatkozó beszámolóját. Ezen túl felkéri Celldömölk Város Önkormányzatának képviselő-testületét a cég feltőkésítésére, illetve pótbefizetés elrendelésére 3.013 e Ft összegben, mivel a Ptk. 3:161. § (4)-es bekezdésében foglaltak szerint nem lehet a társaság törzstőkéje (jegyzett tőkéje) 3 millió forintnál kevesebb.

Felelős: Varga Attiláné FEB elnök

dr. Novák Fanni Mónika ügyvezető

Határidő: azonnal

Celldömölk, 2025. 05. 14.



Varga Attiláné

a Felügyelő Bizottság elnöke

21855960-5911-572-18

Statisztikai számjel

18-09-108855

Cégjegyzék száma

Az egyéb szervezet neve: **Celldömölki Média Nonprofit Közhasznú Kft**

Az egyéb szervezet címe: **9500 Celldömölk, Dr. Géfin tér 1.**

**A számviteli törvény szerinti egyéb szervezetek
egyszerűsített éves beszámolója**

2024. üzleti évről

Keltezés: Celldömölk, 2025. március 31.



az egyéb szervezet vezetője
(képviselője)

**CELLDÖMÖLKI MÉDIA
NONPROFIT KÖZHASZNÚ KFT.**
9500 Celldömölk, Dr. Géfin tér 1
Adószám: 21855960-1-18
Banksz. sz.: 11747044-20010922

21855960-5911-572-18
Statistikai számjel

18-09-108855
Cégjegyzék száma

Az egyéb szervezet neve: Celldömölki Média Nonprofit Közhasznú Kft

Az egyéb szervezet címe: 9500 Celldömölk, Dr.Géfin Lajos tér 1.

KETTŐS KÖNYVVITELT VEZETŐ EGYÉB SZERVEZETEK
EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓJÁNAK MÉRLEGE

Sorszám	A tétel megnevezése	2023.év	2024.év	
		Előző év	Előző év(ek) mód.	Tárgyév
1	A. Befektetett eszközök	1291		865
2	I. Immateriális javak	0		0
3	II. Tárgyi eszközök	1291		865
4	III. Befektetett pénzügyi eszközök			
5	IV. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbitése			
6	Forgóeszközök	1636		1768
7	I. Készletek			
8	II. Követelések	624		398
9	III. Értékpapírok			
10	IV. Pénzeszközök	1012		1370
11	C. Aktív időbeli elhatárolások			
12	ESZKOZOK (AKTIVAK) ÖSSZESEN	2927		2633
13	D. Saját tőke	776		-13
14	I. Induló tőke/jegyzett tőke	3000		3000
15	II. Tőkeváltozás/eredmény	-2184		-4328
16	III. Lekötött tartalék	2144		4368
17	IV. Értékelési tartalék			
18	V. Tárgyévi eredmény alaptevékenységből	-2037		-2721
19	VI. Tárgyévi eredmény vállalkozási tevékenységből	-147		-332
20	E. Céltartalék			
21	F. Kötelezettségek	2151		2646
22	I. Hosszú lejáratú kötelezettségek			
23	II. Rövid lejáratú kötelezettségek	2151		2646
24	G. Passzív időbeli elhatárolások			
25	FORRÁSOK (PASSZIVÁK) ÖSSZESEN	2927		2633

Keltezés: Celldömölk, 2025. március 31.


Az egyéb szervezet vezetője
(képviselője)

CELDDOMOLKI MEDIA
NONPROFIT KÖZHASZNÚ KFT
9500 Celldömölk, Dr. Géfin Lajos tér 1
Adószám: 21855960-1-18
Banksz. sz.: 11747044-20010922

Az egyéb szervezet neve: Celldömölki Művelődési Nonprofit Közhasznú Kft.

Az egyéb szervezet címe: 9500 Celldömölk, Dr. Gáfi Lajos tér 1.

A SZÁMVITELI TÖRVÉNY SZERINTI ÉVES, EGYSZERŰSÍTETT ÉVES
BESZÁMOLÓT KÉSZÍTŐ SZERVEZETEK KÖZHASZNÚ EREDMÉNYKIMUTATÁSA

Soroz	A tételek megnevezése	2023.év		2024.év
		Előző év	Előző évek mód.	Tárgyév
1	A. Összes közhasznú tevékenység bevétele	25000		27600
2	1. Közhasznú célú működésre kapott támogatás	25000		27600
3	a. alapítótól	25000		27600
4	b. központi költségvetéstől			
5	c. helyi önkormányzattól			
6	d. egyéb, ebből 1 %			
7	2. Pályázati úton elnyert támogatás			
8	3. Közhasznú tevékenységből származó bevételek			
9	4. Tagdíjból származó bevételek			
10	5. Egyéb bevételek			
11	6. Aktivált saját teljesítmények értéke (a + b.)			
12	e. saját termelésű készletek állományváltozása			
13	b. saját előállítású eszközök aktivált értéke			
14	B. Vállalkozási tevékenység bevétele	1783		3378
15	C. Összes bevétel (A + B)	26783		30978
16	D. Közhasznú tevékenység ráfordításai	27037		30321
17	1. Anyagjellegű ráfordítások	13603		14590
18	2. Személyi jellegű ráfordítások	12789		14716
19	3. Értécsökkenési leírás	434		380
20	4. Egyéb ráfordítások	231		635
21	5. Pénzügyi műveletek ráfordításai			
22	6. Rendkívüli ráfordítások			
23	E. Vállalkozási tevékenység ráfordításai	1930		3708
24	1. Anyagjellegű ráfordítások	971		1785
25	2. Személyi jellegű ráfordítások	911		1800
26	3. Értécsökkenési leírás	31		46
27	4. Egyéb ráfordítások	17		77
28	5. Pénzügyi műveletek ráfordításai			
29	6. Rendkívüli ráfordítások			
30	F. Összes ráfordítások (D + E)	28967		34029
31	G. Adózás előtti eredménye (B - E)	-2184		-3053
32	H. Adófizetési kötelezettség			
33	I. Tárgyévi vállalkozási eredmény (G - H)	-147		-332
34	J. Tárgyévi közhasznú eredmény (A - D)	-2037		-2721

TÁJÉKOZTATÓ ADATOK		
35	A. Személyi jellegű ráfordítások	16516
36	1. Bérköltség	14422
37	ebből: - megbízási díjak	3782
38	- üszteletdíjak	1020
39	2. Személyi jellegű egyéb kifizetések	294
40	3. Bérjárulékok	1800
41	B. A szervezet által nyújtott támogatások	
42	ebből: a Korm.rend. 165(5) bekezdése szerinti kötelező elszámolt és továbbutalt, ill. átadott támogatás	

Készült: Celldömölk, 2025. március 31.


Az egyéb szervezet vezetője
(képviselője)

CELLODOMOLKI MŰVELŐDÉSI
NONPROFIT KÖZHASZNÚ KFT.
9500 Celldömölk, Dr. Gáfi Lajos tér 1.
Adószám: 21855960-1-18
Banksz. sz.: 11747044-20010922

21855960-5911-572-18
Statistikai számjel
18-09-108555
Cégjegyzék száma

Az egyéb szervezet neve:
Az egyéb szervezet címe:

KETTŐS KÖNYVVITELT VEZETŐ EGYÉB SZERVEZETEK EGYSZERÜSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓJÁNAK
EREDMÉNYKIMUTATÁSA

Sorszám	A tétel megnevezése	2023. év				2024. év			
		Alaptev.	Váll.tev.	Osszes	Előző év(ek) módosításai	Alaptev.	Váll.tev.	Osszes	
1	1. Ertekcsikés nettó árbevétele		1783	1783	0		3376	3376	3376
2	2. Aktivált saját teljesítmények értéke				0				0
3	3. Egyéb bevételek	25000		25000	0	27600		27600	27600
4	Ebből: - támogatások				0				0
5	- alapítói	25000		25000	0	27600		27600	27600
6	- központi költségvetési				0				0
7	- helyi önkormányzati				0				0
8	- egyéb, ebből 1%				0				0
9	4. Pénzügyi műveletek bevételei				0				0
10	5. Rendkívüli bevételek				0				0
11	Ebből: - támogatások				0				0
12	- alapítói				0				0
13	- központi költségvetési				0				0
14	- helyi önkormányzati				0				0
15	- egyéb				0				0
16	6. Tagdíjak				0				0
17	A. Összes bevétel (1+2+3+4+5+6)	25000	1783	26783	0	27600	3376	30976	30976
18	7. Anyagjellegű ráfordítások	13603	911	14514	0	14590	1785	16375	16375
19	8. Személyi jellegű ráfordítások	12769	911	13680	0	14716	1800	16516	16516
20	9. Ertekcsikéses leírás	434	31	465	0	380	46	426	426
21	10. Egyéb ráfordítások	231	17	248	0	635	77	712	712
22	11. Pénzügyi műveletek ráfordításai				0				0
23	12. Rendkívüli ráfordítások				0				0
24	B. Összes ráfordítás (7+8+9+10+11+12)	27037	1930	28967	0	30321	3708	34029	34029
25	C. Adózás előtti eredmény (A-B)	-2037	-147	-2184	0	-2721	-332	-3053	-3053
26	I. Adózás előtti eredmény	0	0	0	0	0	0	0	0
27	D. Jóvahanagyság	0	0	0	0	0	0	0	0
28	E. Tárgyi eredmény (C+D)	-2037	-147	-2184	0	-2721	-332	-3053	-3053

Keltetés: Celldomolk, 2025. március 31.


Az egyéb szervezet vezetője
(képviselője)
CELLDOMOLKI MEDIA
NONPROFIT KÖZHASZNÚ KFT.
9500 Celldomolk, D. Gőz tér 1.
Adószám: 21855960-1-18
Banksz.: 11767000-20010922

Celldömölki Média Nonprofit Közhasznú Kft
Celldömölk
Cégjegyzék száma:18-09-108855

Kiegészítő melléklet

A 2024. év beszámolóhoz

I. A vállalkozás bemutatása

A Társaság működési formája: nonprofit korlátolt felelősségű társaság
Megalakításának időpontja: 2003.10.15.
Adószáma: 21855960-1-18

Tevékenységi körrel:

5911 Film-, video-, televízióműsor-gyártás
6010 Rádióműsor-szolgáltatás
6020 Televízióműsor összeállítása, szolgáltatása
9001 Alkotóművészet
9002 Előadó-művészeti kiegészítő tevékenység
9003 Alkotóművészet
7311 Reklámügynöki tevékenység
7312 Mádiareklám
7420 Fényképészet
5814 Folyóirat, időszaki kiadvány kiadása
5819 Egyéb kiadói tevékenység
6311 Adatfeldolgozás
6391 Hírügynökségi tevékenység

Tulajdonosi összetétel:

100% Celldömölk Város Önkormányzata - 9500 Celldömölk, Városháza tér 1.

A tárgyévben végzett alapcél szerinti és közhasznú tevékenység televíziós hírműsorok készítése és önkormányzati lapkiadás, melyből a társaságnak 27.600 Eft bevétele keletkezett.
A tárgyévben a társaságnak vállalkozási tevékenységből származó bevétele 3.376 Eft.

II. A számviteli politika főbb vonásai

A Társaság egyszerűsített éves beszámolót készít, eredményét összköltség eljárással állapítja meg.
A mérlegkészítés időpontja: március 31.
Az eszközök és források értékét tételes számbavétellel és analitikus nyilvántartások felhasználásával állapítja meg.
A tárgyi eszközök körében az évenkénti értékcsökkenés elszámolására a Társasági adótörvény mellékletében szereplő " Amortizációs normák jegyzékét " alkalmazza
Lineáris leírási módszert alkalmaz, amelynek alapja az eszközbecserülési értéke.
A kisértékű 100.000 Ft egyedi érték alatti tárgyi eszközök beszerzési, illetve előállítási költségeit egy összegben számolja el értékcsökkenési leírásként.
Értékvesztést a piaci és kockázati tényezők figyelembevételével határozza meg.
A céltartalék képzésének módja, a rendkívüli tételek értékelése követi a SZT általános elvárásait.
A számviteli alapelvektől a Társaság nem tér el.

III. A mérleghez kapcsolódó kiegészítések

Követelések	325	EFT
Belföldi vevőkövetelések	325	EFT

Kötelezettségek	2 646	EFT
Szállítók	146	EFT
SZJA	161	EFT
Eho	3	EFT
Munkavállalókkal szemben	1 423	EFT
Szociális hozzájárulási adó	195	EFT
Tb. Járulék	172	EFT
lpa	546	EFT

IV. Az eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

A bevételek és ráfordítások arányszáma a közhasznú és a vállalkozási tevékenység között: 89,1-10,9%.

Az egyértelműen tevékenységhez rendelhető költségek tételes elkülönítéssel:
az egyéb költségek pedig árbevétel arányosan kerültek elkülönítésre.

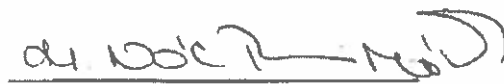
V. A valós vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzet alakulásának értékelése

	%
Eladósodottsági mutató (kötelezettségek/saját tőke)	
Tőkeerősség (saját tőke/mérleg főösszeg)	-1,77
Likviditási mutató (forgóeszközök/rövid lej.köt.)	65,57
Likviditási gyorsráta (forgóeszközök-készletek/rövid lej.köt.)	65,57
Tőkearányos jövedelmezőség (adózott eredmény/saját tőke)	
Árbevétel arányos jövedelmezőség (adózott eredmény/nettó árbev.)	-91,41
Eszközarányos jövedelmezőség (adózott eredmény/eszközök)	-118,69

VI. Tájékoztató kiegészítések

A tárgyévben a Társaság átlagos állományi létszáma 2 fő, a bérköltség összege 14.422 EFT
Megbízási szerződéssel foglalkoztatott újságrónak kifizetett díj 3.782 EFT
Tiszteletdíjjal foglalkoztatottnak kifizetett díj 1.020 Eft

Keltezés: Celldömölk, 2025. március 31.


a vállalkozás vezetője
(képviselője)

CELLDÖMÖLKI MÉDIA
NONPROFIT KÖZHASZNÚ KFT.
9500 Celldömölk, Dr. Gefin tér 1.
Adószám: 21855960-1 18
Bankkasz.száma: 11767044-20010922

CELLDÖMÖLKI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL
9500 CELLDÖMÖLK, VÁROSHÁZA TÉR 1.

Napirend: **6**

ELŐTERJESZTÉS
a képviselő-testület
2025. májusi 28-ai ülésére

Tárgy: A Celldömölki Média Nonprofit Közhasznú Kft. Javadalmazási Szabályzatának elfogadása

A köztulajdonban álló gazdasági társaságok takarékosabb működéséről szóló 2009. évi CXXII. törvény 5. § (3) bekezdése alapján a Celldömölki Média Nonprofit Közhasznú Kft. ügyvezetőjének, felügyelőbizottsági tagjainak, valamint a Munka Törvénykönyvéről szóló 2012. évi I. törvény (Mt.) 208. § szerinti vezető állású munkavállalóinak javadalmazása, továbbá a jogviszony megszűnése esetére biztosított juttatások módjának, mértékének főbb elveiről, annak rendszeréről a Kft. legfőbb szerve elkészítette a Javadalmazási Szabályzatot. A Javadalmazási Szabályzat az előterjesztés mellékletét képezi.

A Celldömölki Média Nonprofit Közhasznú Kft. Felügyelő Bizottsága a 9/2025.(V.12.) számú határozatával elfogadta a Javadalmazási Szabályzatot. Ezen túl a Városfejlesztési, Költségvetési és Jogi-Ügyrendi Bizottság is megtárgyalta az előterjesztést és a következő határozat elfogadását javasolta a képviselő-testület számára.

HATÁROZATI JAVASLAT:

A képviselő-testület elfogadja a Celldömölki Média Nonprofit Közhasznú Kft. Javadalmazási Szabályzatát a melléklet szerinti tartalommal.

Felelős: Fehér László polgármester,

Farkas Gábor jegyző,

dr. Novák Fanni Mónika ügyvezető

Határidő: azonnal

Celldömölk, 2025.05.22.


Farkas Gábor
jegyző



A Celldömölki Média Nonprofit Közhasznú Kft.

Felügyelő Bizottsága

Kivonatos másolat a Celldömölki Média Nonprofit Közhasznú Kft. Felügyelő Bizottságának 2025. május 12-én megtartott ülése jegyzőkönyvéből

9/2025.(V.12.) sz. FEB határozat:

A Celldömölki Média Nonprofit Közhasznú Kft. Felügyelő Bizottsága elfogadja a Kft. javadalmazási szabályzatot a melléklet szerinti tartalommal.

Felkészítette: Varga Attiláné FEB elnök

dr. Novák Fanni Mónika ügyvezető

Határidő: azonnal

Celldömölk, 2025. 05. 14.


Varga Attiláné

a Felügyelő Bizottság elnöke

Javadalmazási Szabályzat

a Celldömölki Média Nonprofit Közhasznú Kft.

vezető tisztségviselője (ügyvezetője), felügyelőbizottsági tagjai, vezető állású munkavállalói javadalmazása, valamint a jogviszony megszűnése esetére biztosított juttatások módjának, mértékének főbb elveiről, annak rendszeréről

A köztulajdonban álló gazdasági társaságok takarékosabb működéséről szóló 2009. évi CXXII. törvény 5. § (3) bekezdése alapján a Celldömölki Média Nonprofit Közhasznú Kft. – a továbbiakban: Társaság – ügyvezetőjének, felügyelőbizottsági tagjainak, valamint a Munka Törvénykönyvéről szóló 2012. évi I. törvény (Mt.) 208. § szerinti vezető állású munkavállalóinak javadalmazása, továbbá a jogviszony megszűnése esetére biztosított juttatások módjának, mértékének főbb elveiről, annak rendszeréről a Társaság legfőbb szerve az alábbi szabályzatot alkotja:

I.

A szabályzat hatálya

1. A Szabályzat személyi hatálya kiterjed:

1. a vezető tisztségviselőre,
2. a Társaság Mt. 208. § szerinti vezető állású munkavállalóira,
3. a Társaság felügyelőbizottságának tagjaira és elnökére

2. A Szabályzat tárgyi hatálya kiterjed:

- 2.1. javadalmazási elvek szabályozására
- 2.2. munka, illetve megbízási jogviszony megszüntetése esetén járó juttatásokra
- 2.3. prémium fizetési feltételekre
- 2.4. egyéb juttatás, költség szabályozására

II.

A vezető tisztségviselő és a vezető állású munkavállalók javadalmazása

1. A vezető tisztségviselő személyi alapbére

1.1. A Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény 3:112. § (1) bekezdése alapján a vezető tisztségviselő a társaság ügyvezetését – a társasággal kötött megállapodása szerint – megbízási jogviszonyban vagy munkaviszonyban láthatja el.

1.2. Ha a vezető tisztségviselő munkaviszonyban látja el feladatát, úgy részére személyi alapbér fizetendő, amelyre az Mt. szabályait kell megfelelően alkalmazni. Ha a vezető tisztségviselő

megbízási jogviszonyban látja el feladatát, akkor részére megbízási díj jár. A vezető tisztségviselő személyi alapbérét, illetőleg megbízási díját a Társaság legfőbb szerve határozatban állapítja meg.

1.3. A vezető tisztségviselő havi személyi alapbére, illetőleg megbízási jogviszony esetében havi megbízási díja legfeljebb a Magyar Nemzeti Bank elnöke tárgyévi összes keresete egytizenkettedének az egynegyede lehet.

2. A vezető tisztségviselő éves prémiuma

2.1. A vezető tisztségviselőt prémium csak a legfőbb szerv határozata alapján illeti meg, illetve részére jutalmat csak a legfőbb szerv állapíthat meg.

2.2. Prémiumfeladatként az üzleti terv fő számainak teljesítése mellett csak olyan feltétel határozható meg, amelynek teljesítése a munkakör elvárható szakértelemmel és gondossággal való ellátásán túlmutató, konkrét, mérhető, objektíven meghatározható teljesítményt takar.

2.3. A kitűzés tartalmazza a prémium mértékét, a teljesítendő feladatokat a hozzájuk tartozó prémiumhányaddal, az előleg esetleges kifizethetőségének idejét és az értékelés időpontját.

2.4. A prémium kitűzése előtt a felügyelőbizottság véleményét ki kell kérni.

2.5. Az elháríthatatlan külső események (vis major), jogszabály változások és egyéb indokolt esetek miatti prémiumkiesések korrekciójára, részteljesítés elfogadására sor kerülhet a legfőbb szerv döntése szerint.

2.6. A prémiumfeladatok értékelésére és az alapján az elszámolásra az üzleti évet lezáró mérleg elfogadásakor kerül sor.

2.7. A vezető tisztségviselő munka, illetve megbízási jogviszonyának év közben történő megszűnése esetén a prémium időarányos része számolható el a tárgyévet záró éves beszámoló elfogadásával egyidejűleg.

3. A vezető tisztségviselőre vonatkozó egyéb szabályok

3.1. A Társaság vezető tisztségviselője felett a munkáltatói/megbízói jogokat (munka, illetve megbízási jogviszony létesítése, megszüntetése, módosítása, javadalmazás megállapítása – ideértve a végkielégítést és egyéb díjazást, illetve juttatást is) a társaság legfőbb szerve gyakorolja. A felmondási idő a három hónapot nem haladhatja meg. A felmondási idő harminc nap, ha a munkáltató rendes felmondásának indoka – ide nem értve az egészségügyi alkalmatlanságot – a munkavállaló képességeivel vagy munkaviszonnyal kapcsolatos magatartásával függ össze.

3.2. A vezető tisztségviselő végkielégítésre való jogosultsága tekintetében az Mt. előírásait kell alkalmazni, ettől eltérően rendelkezni nem lehet. A vezető tisztségviselő nem jogosult végkielégítésre, ha a munkáltató rendes felmondásának indoka – ide nem értve az egészségügyi alkalmatlanságot – a munkavállaló képességeivel vagy munkaviszonnyal kapcsolatos magatartásával függ össze.

3.3. A vezető tisztségviselő a nem vezető munkavállalók számára biztosított mértékben jogosult a munkáltató által biztosított jóléti, szociális juttatásokra. Az egyéb közvetlenül vagy közvetve nyújtott pénzbeli és természetbeni juttatás formáit (cafetéria, gépkocsi használat, költségtérítés stb.) a munkaszerződés vagy a megbízási szerződés, jogszabály, illetve a társaság egyéb szabályzatai rögzítik.

4. A vezető állású munkavállalók

4. 1. A vezető állású munkavállalókra a vezető tisztségviselőre jelen fejezetben foglaltakat kell értelemszerűen alkalmazni azzal, hogy velük szemben a legfőbb szerv által gyakorolt jogokat a Társaság vezető tisztségviselője gyakorolja.

4.2. A vezető állású munkavállaló számára teljesítménykövetelményt a vezető tisztségviselő határozhat meg, amelyről a felügyelőbizottság véleményét előzetesen ki kell kérni. A teljesítménykövetelmény meghatározására a jelen fejezetben foglaltak megfelelően alkalmazandók.

III.

A felügyelőbizottság elnökének és tagjainak díjazása

1.1. A felügyelőbizottság elnökének és tagjainak díjazását úgy kell megállapítani, hogy a díjazás mértéke igazodjon a felelősség mértékéhez, ne okozzon túl nagy anyagi terhet a Társaság számára, arányban álljon a tisztséget betöltő munkavégzésével, a Társaság által foglalkoztatottak létszámával, valamint megfelelően az adott tisztség társadalmi elismertségének. A felügyelőbizottság elnökének és tagjainak díjazását a Társaság legfőbb szerve állapítja meg.

1.2. A felügyelőbizottság elnökének e jogviszonyára tekintettel megállapított havi díjazása nem haladhatja meg a mindenkori kötelező legkisebb munkabér ötszörösét, a felügyelőbizottság tagjainak havi díjazása pedig a mindenkori kötelező legkisebb munkabér háromszorosát.

1.3. A felügyelőbizottság elnöke és tagjai a fentebb meghatározott díjazáson felül, a tisztség ellátásával összefüggő, indokolt és igazolt költségeik megtérítésén kívül más javadalmazásra nem jogosultak.

1.4. A felügyelőbizottság elnökének és tagjainak jogviszonya megszűnése esetére juttatás nem biztosítható.

IV.

Vegyes rendelkezések

1.1. Amennyiben a vezető tisztségviselő más köztulajdonban álló gazdasági társaságban betöltött vezető tisztségviselői megbízási, illetőleg amennyiben a felügyelőbizottság tagja más köztulajdonban álló gazdasági társaságnál betöltött felügyelőbizottsági tagság után javadalmazásban részesül, úgy a Társasággal fennálló ilyen jogviszonyuk után – a megbízási, illetőleg a tisztség ellátásával összefüggő, indokolt és igazolt költségeik megtérítésén kívül –

javadalmazásra nem jogosultak.

1.2. A Társaság vezető tisztségviselője és felügyelőbizottsági tagjai büntetőjogi felelősségük tudatában nyilatkozni kötelesek arról, hogy részesülnek-e más köztulajdonban álló gazdasági társaságban betöltött vezető tisztségviselői megbízatás, illetve felügyelőbizottsági tagság után javadalmazásban. A vezető tisztségviselő és a felügyelőbizottsági tagok e nyilatkozataikat megválasztásuk előtt, az abban foglaltak megváltozása esetében pedig a változás bekövetkezésétől számított 15 napon belül kötelesek megtenni.

1.3. Jelen szabályzat az elfogadásának napján lép hatályba, rendelkezései kötelezően alkalmazandók.

Celldömölk, 2025. május 08.

Az alapító képviselőjében:

Celldömölki Média Nonprofit Közhasznú Kft.
képviselőjében:

Fehér László
polgármester

dr. Novák Fanni Mónika
ügyvezető

CELLDÖMÖLKI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL

ELŐTERJESZTÉS

A Képviselő-testület 2025. május 28-i ülésére

Folyó ügyek: 7

Tárgy: A Kemenes Szolgáltató Kft. 2024. évi beszámolójának elfogadása

A Kemenes Szolgáltató Kft. 2024. évi egyszerűsített éves beszámolóját csatoljuk jelen előterjesztéshez. Az egyszerűsített éves beszámoló tartalmazza az „A” változatú mérleget, az összköltség eljárással készített eredmény-kimutatást és a kiegészítő mellékletet.

Az eszközök és források egyező végösszege 30.079 e Ft. A Kft. 2024. évi mérleg szerinti vesztesége 8.281 e Ft.

A Kft. saját tőkéje 23.848 e Ft, a jegyzett tőke 3.000 e Ft.

A tulajdonosnak, tehát Celldömölk Város Önkormányzatának a tőkeszerkezet helyreállítására intézkedést nem kell hoznia, mivel a cég megfelel a saját tőke – jegyzett tőke szabálynak.

A Városfejlesztési, Költségvetési és Jogi-Ügyrendi Bizottság az előterjesztést megtárgyalta és az alábbi határozati javaslatot tette:

HATÁROZATI JAVASLAT:

1. A Képviselő-testület fogadja el a társaság 2024. évi számviteli törvény szerinti beszámolóját, mely szerint:
 - az eszközök és források egyező végösszege: 30.079 e Ft
 - az adózott eredmény összege: -8.281 e Ft.
2. A Képviselő-testület úgy határoz, hogy az adózott eredmény összegét eredménytartálékba helyezi.
3. A Képviselő-testület úgy határoz, hogy a társaság veszteségének fedezésére pótbefizetést nem rendel el.
4. A Képviselő-testület úgy határoz, hogy Tulok Gabriella ügyvezető részére a 2024-es üzleti évben végzett munkája értékelése eredményeként felmentvényt ad. Ezen

felmentvénnnyel a Képviselő-testület igazolja, hogy Tulok Gabriella ügyvezető a 2024-es üzleti év során munkáját megfelelően végezte.

Felelős: Fehér László polgármester
Tulok Gabriella ügyvezető

Határidő: azonnal

Kérem a tisztelt Képviselő-testületet az előterjesztés megtárgyalására.

Celldömölk, 2025. május 22.



Fehér László
polgármester



KEMENES SZOLGÁLTATÓ KFT.

Kivonatos másolat a Kemenes Szolgáltató Kft. Felügyelő Bizottságának 2025. május 13-i ülése jegyzőkönyvéből:

3/2025.(V.13.) számú határozat:

A felügyelőbizottság a Kemenes Szolgáltató Kft. 2024. évi egyszerűsített beszámolóját – egyhangú szavazással – az ügyvezető által előterjesztettek szerint 30.079 ezer forint mérlegösszeggel, valamint -8.281 ezer forint eredménnyel a taggyűlés (képviselőtestület) számára elfogadásra javasolja.

Celldömölk, 2025. május 14.


Szabó Hajnalka
felügyelő bizottság elnöke

1	3	7	3	8	8	0	8	9	3	1	9	1	1	3	1	8
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statistikai számjel

1	8	-	0	9	-	1	0	6	8	0	2
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma

A vállalkozás megnevezése: **Kemenes Szolgáltató Kft.**

A vállalkozás címe: **9500 Celldömölk, Sághegyalja körút 1.**

A vállalkozás telefonszáma: **+3695424413**

Normál egyszerűsített éves beszámoló

Általános üzleti évet záró

2024

üzleti évről

"A KÖZZÉTETT ADATOK KÖNYVVIZSGÁLATTAL NINCSENEK ALÁTÁMASZTVA"

Celldömölk, 2025.04.23

Tibor Galvics

a vállalkozás vezetője
(képviselője)



Kemenes Szolgáltató Kft.

9500 Celldömölk, Sághegyalja krt. 1.

Adószám: 13738008-2-18

Cégj. sz.: 18-09-106802

Banksz.sz.: 10404711-00004310-00000000

Vállalkozás neve: **Kemenes Szolgáltató Kft.**
Statisztikai számjel: **13738808931911318**
Cégjegyzékszám: **18-09-106802**
A mérleg fordulónapja: **2024.12.31**

A KÖZZÉTETT ADATOK KÖNYVVIZSGÁLATTAL
NINCSENEK ALÁTÁMASZTVA

Egyszerűsített éves beszámoló EREDMÉNYKIMUTATÁSA "A" változat
(összköltség eljárással)

adatok E Ft-ban

Sor- szám	Tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításal	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	I. ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE	8 599	0	26 664
2	II. AKTIVÁLT SAJÁT TELJESÍTMÉNYEK ÉRTÉKE	0	0	0
3	III. EGYÉB BEVÉTELEK	3 428	0	69 701
4	IV. ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	2 847	0	60 926
5	V. SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	11 155	0	46 486
6	VI. ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	999	0	6 833
7	VII. EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	2 292	0	231
8	A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	-5 266	0	-8 110
9	VIII PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI	2	0	2
10	IX. PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI	0	0	0
11	B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	2	0	2
12	C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	-5 264	0	-8 108
13	X. ADÓFIZETÉSI KÖTELEZETTSÉG	22	0	173
14	X/1. HALASZTOTT ADÓKÜLÖNBÖZET	0	0	0
15	D. ADÓZOTT EREDMÉNY	-5 286	0	-8 281

Celldömölk, 2025.04.23

Kemenes Szolgáltató Kft.
8500 Celldömölk, Sághegyfalja krt. 1.
Adószám: 13738808-2-18
Cégi sz.: 18-09-106802
Banksz.sz.: 10404711-00004310-00000000
Kulcs Gábor
a vállalkozás vezetője (képviselője)

Vállalkozás neve: **Kemenes Szolgáltató Kft.**
Statisztikai számjel: **13738808931911318**
Cégjegyzékszám: **18-09-106802**
A mérleg fordulónapja: **2024.12.31**

A KÖZZÉTETT ADATOK KÖNYVVIZSGÁLATTAL
NINCSENEK ALÁTÁMASZTVA

Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE "A" változat
Eszközök (aktívák)

adatok E Ft-ban

Sor- szám	Tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	Eszközök (aktívák)			
2	A. BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	323	0	20 548
3	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	0	0	0
4	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	323	0	20 548
5	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	0	0	0
6	IV. Halasztott adókövetelés	0	0	0
7	B. FORGÓESZKÖZÖK	34 677	0	9 430
8	I. KÉSZLETEK	0	0	2 115
9	II. KÖVETELÉSEK	264	0	6 480
10	III. ÉRTÉKPAPÍROK	0	0	0
11	IV. PÉNZESZKÖZÖK	34 413	0	835
12	C. AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	131	0	101
13	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN	35 131	0	30 079

Celldömök, 2025.04.23

Kemenes Szolgáltató Kft.
9500 Celldömök, Séghegyfalvi krt. 1.
Adószám: 13738808-2-18
Cégj. sz.: 18-09-106802
Banksz. sz.: 10404711-00004310-00000000

Tulole Gabriella
a vállalkozás vezetője (képviselője)

Vállalkozás neve: **Kemenes Szolgáltató Kft.**
Statisztikai számjel: **13738808931911318**
Cégjegyzékszám: **18-09-106802**
A mérleg fordulónapja: **2024.12.31**

A KÖZZÉTETT ADATOK KÖNYVVIZSGÁLATTAL
NINCSENEK ALÁTÁMASZTVA

Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE "A" változat
Források (passzívák)

adatok E Ft-ban

Sor- szám	Tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
14	Források (passzívák)			
15	D. SAJÁT TŐKE	32 129	0	23 848
16	I. JEGYZETT TŐKE	3 000	0	3 000
17	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	0	0	0
18	III. TŐKETARTALÉK	0	0	0
19	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	-18 684	0	-23 970
20	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	53 099	0	53 099
21	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	0	0	0
22	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	-5 286	0	-8 281
23	E. CÉLTARTALÉKOK	0	0	0
24	F. KÖTELEZETTSÉGEK	3 002	0	6 231
25	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	0
26	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	0
27	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	3 002	0	6 231
28	G. PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	0	0	0
29	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK)	35 131	0	30 079

Celldömök, 2025.04.23

Kemenes Szolgáltató Kft.

9500 Celldömök, Sághegyfalja krt. 1.
Adószám: 13738808-21H.
Cégj.sz.: 18-09-106802
Banksz.sz.: 10404711-00004310-00000000

Tuloh Gabriella
a vállalkozás vezetője (képviselője)

Kemenes Szolgáltató Kft.
9500 Celldömölk, Sághegyalja körút 1.

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET
a 2024. évi Egyszerűsített éves beszámolóhoz

Celldömölk, 2025. április 23.

Kemenes Szolgáltató Kft.
9500 Celldömölk
Sághegyalja körút 1.

Kiegészítő melléklet
a 2024. évi Egyszerűsített éves beszámolóhoz

Általános jellegű kiegészítések

A Kemenesvíz Víziközmű Kft. 2006. május 16-án alakult.

A Celldömölk Város Önkormányzata képviselő-testülete 2017. július 4-én elhatározza, hogy a Kemenesvíz Víziközmű Kft-t végelszámolással megszünteti a következők szerint:
A végelszámolás kezdő napja: 2017. szeptember 1.

Végelszámoló: Skalec Lajos

Majd a képviselő-testület 2017. szeptember 22-vel a Kft. további működéséről dönt. A cég elnevezése Kemenes Szolgáltató Kft-re változik.

Főtevékenysége: M.n.s. egyéb szórakoztatás, szabadidős tevékenység

A Kft. Celldömölk Város Önkormányzat tulajdona.

A Társaság általános Cégadatai:

A Társaság neve:	Kemenes Szolgáltató Kft.
Székhelye:	9500 Celldömölk, Sághegyalja körút 1.
Törzstőkéje:	3000 e Ft
A cég ügyvezetője:	Tulok Gabriella
Felügyelőbizottsági tagok:	Tulok Ernőné, Benkőné Remport Lilla, Holpert Jenőné, Szabó Hajnalka Mária, Hadászi Zsolt

A számviteli politika rövid ismertetése

Az üzleti év

Az üzleti év időtartama megegyezik a naptári évvel. A mérleg fordulónapja az üzleti év december 31. napja.

A könyvvizetés módja

Társaság a számviteli törvény előírásainak megfelelően a kettős könyvvitel szabályai szerint vezeti könyveit.

A költségelszámolás választott módszere:

A költségeket kizárólag az 5. Költségcncmek számlaosztály számláin könyveli.

A beszámoló formája

Egyszerűsített éves beszámolót készít

A mérleg és eredménykimutatás

A mérleg

A mérleg formája

A mérleget a számviteli törvény 1. sz. melléklet „A” változata szerint készöl.

A mérleg tagolása

A mérleg, a számviteli törvény szerinti tagoláson túl tovább nem részletezett.

Az eredménykimutatás

Az üzemi (üzleti) tevékenység eredménye megállapításának módja

Az üzemi (üzleti) tevékenység eredményét az üzleti évben elszámolt értékesítés nettó árbevételenek, az eszközök között állományba vett saját teljesítmények értékének, az egyéb bevételeknek, valamint az üzleti évben elszámolt anyagjellegű ráfordítások, személyi jellegű ráfordítások, értékcsökkenési leírás és egyéb ráfordítások együttes összegének különbözeteként összköltség eljárással állapítja meg.

Az összköltségeljárással készített eredménykimutatást a számviteli törvény 2. sz. melléklet „A” változata szerint készítjük el, az un. lépcsőzetes elrendezéssel.

Az eredménykimutatás tagolása

Az eredménykimutatás, a számviteli törvény szerinti tagoláson túl tovább nem részletezett.

A mérlegkészítés időpontja

A mérlegkészítés időpontja az üzleti év mérlegforduló napját követő március 31.

Mérlegkészítés pénzneme: Ft

Értékelési eljárások mérlegtételenként:

- beszerzési áron és az éves leírás alapján megállapított nettó könyv szerinti értéken a műszaki gépek, berendezések, járművek
- egyéb berendezések felszerelések 200 000 Ft alatti értékben, éven belül elhasználódó egyidejűleg költségként kerül elszámolásra
- vásárolt készletek értékelése beszerzési áron

Az értékcsökkenés elszámolásának gyakorisága: negyedévente.

A megbízható és valós képet lényegesen befolyásoló, jelentős összegű hiba, ha a hiba feltárásának évében az ellenőrzések során – ugyanazon évet érintően – megállapított hibák, hibahatások eredményt, saját tőkét növelő- csökkentő értékének együttes (előjeltől független)

összege meghaladja az ellenőrzött üzleti év mérlegfőösszegének 2 százalékát, illetve ha a mérlegfőösszeg 2 százaléka nem haladja meg az 1 millió forintot.

A társaságnál a tárgyév során jelentős hiba miatt önellenőrzés nem történt.

Specifikus jellegű kiegészítések

A Kemenes Szolgáltató Kft. 2024. évi mérleg- és eredménykimutatáshoz kapcsolódó értékelése:

A Kft. Eszközeinek és Forrásainak egyező összege 2024. december 31.-én 30.079 e Ft.

ESZKÖZÖK

Tárgyi eszközök:

Tárgyi eszközök bruttó értékének alakulása:

Adatok E Ft-ban				
<i>Megnevezés</i>	<i>NYITÓ</i>	<i>Növekedés</i>	<i>Csökkenés</i>	<i>Záró állomány</i>
Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	0	8253	-	8.253
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	777	12.860	-	13.637

Elszámolt értékcsökkenés:

Adatok E Ft-ban				
<i>Megnevezés</i>	<i>NYITÓ</i>	<i>Növekedés</i>	<i>Csökkenés</i>	<i>Záró állomány</i>
Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	0	136	0	136
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	455	751	0	1.206

A Kft tárgyi eszközeinek nettó értéke 2024. december 31.-én 20.548 e Ft.

Követelések: mérlegben kimutatott összege 6.480 e Ft.

Ebből egyéb követelések összege 561 e Ft, általános forgalmi adó 5.735 e Ft, szállítói túlfizetés 184 e Ft.

Pénzeszközök:

Pénztár záró állománya:	456 e Ft
Bankszámlák egyenlege:	379 e Ft

Pénzeszközeinek záró állománya megegyezik a pénztárjelentésen lévő összeggel, a bankszámla könyvelt egyenlege pedig az utolsó bankszámla kivonaton közöltekkel.

Az aktív időbeli elhatárolások összege 101 e Ft.

FORRÁSOK

A társaság saját tőkéje 2024. december 31-én 23.848 e Ft.

Jegyzett tőke	3.000 e Ft
Eredménytartalék	-23.970 e Ft
Lekötött tartalék	53.099 e Ft
Adózott eredménye	-8.281 e Ft

Kötelezettségek:

Rövid lejáratú kötelezettségek:	6.231 e Ft
- ebből szállítói kötelezettség:	3.058 e Ft
- december havi bér és járulékok:	2.727 e Ft
- társasági adó:	157 e Ft
- egyéb rövid lejáratú kötelezettségek:	74 e Ft
- cégaudóadó:	60 e Ft
- táppénz hozzájárulás:	126 e Ft
- helyi iparüzési adó elszámolási számla:	29 e Ft

Passzív időbeli elhatárolása nem volt a Kft-nek.

Eredmény-kimutatáshoz kapcsolódó adatok:

2024. évben az értékesítés nettó árbevétele 26.664 e Ft.

Az egyéb bevételek összege 69.701 e Ft. Ebből működési támogatás összege: 69.517 e Ft, bértámogatás 181 e Ft.

Költségek, ráfordítások alakulása:

Anyagijellegű ráfordítások:	50.925 e Ft
Személyi jellegű ráfordítások:	46.486 e Ft
Értékcsökkenési leírás:	6.833 e Ft
Egyéb ráfordítások:	231 e Ft

Üzemi (üzleti) tevékenység eredményének alakulása:

Megnevezés	Adatok e Ft-ban	
	2023. év	2024. év
Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye	-5.266	-8.110
Pénzügyi műveletek eredménye	2	2
Adózás előtti eredmény	-5.264	-8.108
Adófizetési kötelezettség	22	173
Adózott eredmény	-5.286	-8.281

A társasági adó módosító tételeket, valamint az elvárt jövedelmet alapul véve társasági adó fizetési kötelezettsége 173 e Ft Kft-nek 2024. évre.

Tájékoztató kiegészítések

2024. évi statisztikai állományi létszám: 6 fő
 Felhasznált munkabér: 40.131 e Ft
 Bérjárulékok: szociális hozzájárulási adó: 3.115 e Ft.

Fizetési kötelezettségeinek az év folyamán folyamatosan eleget tett.

A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva.

A könyvviteli szolgáltatás körébe tartozó feladatok irányításáért, vezetéséért felelős cég:
 Önadózó Könyvelő, Könyvvizsgálói Kft., regisztrációs száma: 001726.
 Könyvviteli szolgáltatást végző személy neve: Németh Noémi, regisztrációs szám:
 MK 194987.

Vagyoni helyzet alakulása:

$$\text{Tőkeerősség} = \frac{\text{Saját tőke}}{\text{Összes forrás}} = \frac{23.848}{30.079} = 79,28 \%$$

Eszközök összetételének alakulása:

Megnevezés	Bázis időszak		Tárgyi időszak	
	E Ft	%	E Ft	%
Befektetett eszközök	323	0,92	20.548	68,31
Forgóeszközök	34.677	98,71	9.430	31,35
Aktív időbeli elhatárolás	131	0,37	101	0,34
Összesen	35.131	100,00	30.079	100,00

Források összetételének alakulása

Megnevezés	Bázis időszak		Tárgyi időszak	
	E Ft	%	E Ft	%
Saját tőke	32.129	91,45	23.848	79,28
Kötelezettségek	3.002	8,55	6.231	20,72
Passzív időbeli elhatárolás	0	0	0	0
Összesen	35.131	100,00	30.079	100,00

Celldömölk, 2025. április 23.

CELLDÖMÖLKI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL
9500 CELLDÖMÖLK, VÁROSHÁZA TÉR 1.

Napirend: 8

ELŐTERJESZTÉS
a Képviselő-testület
2025. május 28-i ülésére

Tárgy: A Kemenes Szolgáltató Kft. Felügyelő Bizottsága ügyrendjének jóváhagyása

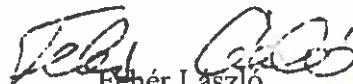
A Kemenes Szolgáltató Kft. Felügyelő Bizottsága a gazdasági társaság alapító okirata szerint köteles elfogadni ügyrendjét, melyet a 4/2025.(V.13.) számú határozatával a Bizottság elfogadott. A Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény 3:122. § (3)-as bekezdése szerint a felügyelő bizottság az ügyrendjét maga állapítja meg, melyet gazdasági társaság legfőbb szerve hagy jóvá, mely jelen esetben az alapító, Celldömölk Város Önkormányzata. Az ügyrend az előterjesztés mellékletét képezi.

HATÁROZATI JAVASLAT:

A képviselő-testület jóváhagyja a Kemenes Szolgáltató Kft. Felügyelő Bizottsága ügyrendjét a melléklet szerinti tartalommal.

Felelős: Fehér László polgármester,
Szabó Hajnalka Felügyelő Bizottság elnöke
Határidő: azonnal

Celldömölk, 2025. május 21.


Fehér László
polgármester



KEMENES SZOLGÁLTATÓ KFT.
FELÜGYELŐBIZOTTSÁGÁNAK ÜGYRENDJE

1. Általános rendelkezések

- 1.1. A Felügyelőbizottság (a továbbiakban: FB) a Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. Törvény értelmében ellenőrzi a Kemenes Szolgáltató Kft. (a továbbiakban: Kft.) működését.
- 1.2. A FB működését, tevékenységét a Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. Törvény, a mindenkor hatályos vonatkozó jogszabályok, a Kft. Alapszabálya, valamint a jelen Ügyrend alapján végzi.

2. A Felügyelőbizottság szervezete, a Felügyelőbizottsági tagság létrejötte és megszűnése

- 2.1. A FB tagja csak természetes személy lehet.
- 2.2. Nem választható a FB tagjává,
 - aki bűncselekmény elkövetése miatt jogerősen szabálysértésre ítélték, amíg a büntetett előléthez fűződő hátrányok alól mentesül.
 - akit a kft. tevékenységi körébe szereplő valamely foglalkoztatástól jogerős bírói ítélettel eltiltottak, az eltiltás hatálya alatt.
 - akit eltiltottak a vezető tisztségviselői tevékenységtől.
 - a Kft. munkavállalója.
- 2.3. A FB legalább három, legfeljebb öt tagból áll. A FB tagjait Celldömölk Város Önkormányzatának Képviselő-testülete (továbbiakban: Képviselő-testület) választja legfeljebb öt éves időtartamra.
- 2.4. A FB tagjai bármikor visszahívhatók és megbízásuk lejárta után újraválaszthatók.
- 2.5. A FB tagjává megválasztott személy a tisztsége elfogadásától számított 15 napon belül köteles írásban tájékoztatni azokat a gazdasági társaságokat, amelyeknél már felügyelő bizottsági tag. Amennyiben a FB elnöke a tisztségekre vonatkozóan összeférhetlenséget észlel, köteles annak megszüntetésére az érintett tag figyelmét haladéktalanul felhívni. Amennyiben az érintett tag a felhívásnak 30 napon belül nem tesz eleget, a FB elnöke e tényt köteles jelezni az önkormányzat felé.
- 2.6. A FB tagság a megbízás időtartamának lejártával, visszahívással, a törvényben meghatározott kizáró ok bekövetkeztével, lemondással, elhalálozással szűnik meg. A megüresedett felügyelő bizottsági hely betöltéséről a Képviselő-testület dönt.
- 2.7. A FB tagja a testület elnökéhez címzett, írásban benyújtott nyilatkozattal mondhat le tagságáról. A FB elnöke a nyilatkozat kézhezvételét követően a lemondás tényéről haladéktalanul tájékoztatja a Képviselő-testületet. Amennyiben a FB működőképessége megkívánja – különösen, ha a lemondással a FB tényleges létszáma 3 fő alá csökken – a lemondás csak annak bejelentésétől számított hatvanadik napon válik hatályossá, kivéve, ha a Képviselő-testület az új tag megválasztásáról már ezen időtartamon belül gondoskodott.

3. A Felügyelőbizottság elnöke és kötelezettsége

- 3.1. A FB tagjai sorából választ elnököt. A szavazás módját illetően a 6.9. pontban foglaltak az irányadók.

- 3.2. A Képviselő-testületi ülésen a FB elnöke és tagjai tanácskozási joggal vesznek részt, ahol a FB elnöke ismerteti a FB megállapításait.
- 3.3. A FB elnöke, illetve az általa kijelölt FB tag a Kft. alapszabályában foglaltaknak megfelelően állandó meghívottként, tanácskozási joggal részt vehet a társaság ülésén.
- 3.4. Az elnök megbízatásának megszűnése esetén a FB – a 3.1. pontban meghatározottakat figyelembe véve – új elnököt választ.

4. A Felügyelőbizottság hatásköre és feladatai

- 4.1. A Kft. ügyvezetésének ellenőrzését a FB végzi. A hatékony ellenőrzés érdekében a Kft. ügyvezetőjétől, munkavállalóitól jelentést vagy felvilágosítást kérhet, a társaság könyveit és iratait megvizsgálhatja, indokolt esetben külső szakértővel megvizsgáltathatja, melynek költségét a társaság viseli. A FB folyamatosan informálódik a Képviselő-testület által jóváhagyott üzleti terv teljesítéséről, melyhez a szükséges információkat a Képviselő-testület, valamint a Kft. ügyvezetője biztosítja.
- 4.2. A FB köteles megvizsgálni a Képviselő-testület elé terjesztett valamennyi lényeges üzletpolitikai jelentést, a számvitelről szóló 2000. évi C. tv. szerinti beszámolót, az adózott eredményről szóló felhasználási javaslatot, továbbá minden olyan előterjesztést, amely a Képviselő-testület hatáskörébe tartozó ügyre vonatkozik, és a Kft-t érinti. Vizsgálatának eredményét a FB elnöke ismerteti.
- 4.3. A FB hatáskörébe tartozik a Kft. üzletpolitikai tervének - Képviselő-testület elé terjesztés előtti – jóváhagyása, amely nélkül az üzletpolitikai terv nem érvényes.
- 4.4. A FB további feladata a pénzügyi beszámolási rendszer működésének értékelése és javaslat a szükséges intézkedések megtételére.
- 4.5. A FB feladata a számviteli törvény szerinti beszámoló véleményezése.
- 4.6. A FB feladata a Kft. éves és évközi pénzügyi jelentéseinek ellenőrzése.
- 4.7. A FB megtárgyalja a belső ellenőrzés által készített jelentéseket, és ellenőrzi a szükséges intézkedések végrehajtását.
- 4.8. A FB a belső ellenőrzés által végzett vizsgálatok megállapításai alapján ajánlásokat és javaslatokat fogalmaz meg.
- 4.9. A FB testületként jár el. Az egyes ellenőrzési feladatok elvégzésével bármely tagját megbízhatja, illetve az ellenőrzést állandó jelleggel is megoszthatja tagjai között. Az ellenőrzés megosztása nem érinti a FB tag felelősségét, sem azt a jogát, hogy az ellenőrzést más, a FB ellenőrzési feladatkörébe tartozó tevékenységre is kiterjessze.
- 4.10. Amennyiben a FB a működése során jogszabályba, Alapszabályba vagy Képviselő-testületi határozatba ütköző tényt állapít meg, erről köteles a Képviselő-testületet haladéktalanul értesíteni. Egyúttal rendkívüli Képviselő-testületi ülés összehívását kezdeményezi a Polgármesternél és javaslatot tesz annak napirendjére.
- 4.11. A FB Ügyrendjét maga állapítja meg és azt a Képviselő-testület hagyja jóvá.
- 4.12. A FB elnöke – a bizottsági ülést követő tíz napon belül – köteles megküldeni a Szombathelyi Törvényszék részére azon jegyzőkönyveket, előterjesztéseket, illetőleg jelentéseket, amelyek a FB által tárgyalt olyan napirendi pontokra vonatkozik, amelynek tárgya a Kft. belső szabályzatainak súlyos megsértése, illetve az irányításban, vezetésben észlelt súlyos szabálytalanság.

5. A Felügyelőbizottság tagjainak jogai és kötelezettségei

- 5.1. A FB tagjai személyesen kötelesek eljárni, képviseletnek a FB tevékenységében nincs helye.
- 5.2. A FB tagját e minőségében a Kft. tagjai, illetve a Képviselő-testület nem utasíthatja.
- 5.3. A FB tagja a Kft. ülésén, illetve a Képviselő-testületi üléseken tanácskozási joggal részt vehet és annak napirendjére javaslatot tehet.
- 5.4. A FB tagja a Kft. ügyeiről szerzett értesüléseket, információkat - tisztségük megszűnését követően is - üzleti titokként köteles kezelni, azokat nem használhatja fel és nem adhatja át, illetve nem teheti hozzáférhetővé illetéktelen személy részére.
- 5.5. A FB tagjai a Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény szerződésszegéssel okozott kárért való felelősség szabályai szerint felelnek a Kft.-vel szemben a társaságnak az ellenőrzési kötelezettségük elmulasztásával vagy nem megfelelő teljesítésével okozott károkért.

6. A Felügyelőbizottság működése

- 6.1. A FB éves munkatervet készít és annak alapul vételével végzi tevékenységét.
- 6.2. A FB elnöke a bizottság üléseire a könyvvizsgálót, könyvelőt meghívhatja.
- 6.3. A FB összehívását – az ok és cél megjelölésével – a FB bármely tagja kérheti az elnöktől, aki a kérelem kézhezvételétől számított 8 napon belül köteles intézkedni az ülés 30 napon belüli időpontra történő összehívásáról. Amennyiben az elnök a kérelemnek nem tesz eleget, a tag maga jogosult az ülés összehívására.
- 6.5 A FB –ot az elnök hívja össze a napirendi pontok megjelölésével. Az ülés időpontjáról a tagokat az ülést megelőző 3 nappal értesíti, az írásos előterjesztést részükre megküldi. E határidőktől a rendkívüli összehívás esetén a testület elnöke eltérhet.
- 6.6 A FB ülésén a tagokon kívül – a FB elnökének döntése alapján – tanácskozási joggal részt vehetnek szakértők és mindazok, akiknek a jelenléte a napirendhez szükséges.
- 6.7 A FB ülésére a Kft. ügyvezetője állandó jelleggel meghívást kap.
- 6.8 A FB elrendelheti zárt ülés tartását, illetőleg adott napirend zárt ülésen történő tárgyalását. A zárt ülésen csak a FB tagjai vehetnek részt.
- 6.9 A FB határozatképes, ha legalább 3 tag jelen van. Az ülés határozatképességét az elnök állapítja meg. Határozatképtelenség esetén az elnök haladéktalanul köteles az ülést 5 (öt) munkanapon belüli időpontra ismételt összehívni.
- 6.10 A FB a határozatát egyszerű szótöbbséggel, nyílt szavazással hozza. Ha bármely tag kéri, határozathozatal előtt az elnök titkos szavazást rendelhet el.
- 6.11 Minden felügyelőbizottsági ülésről jegyzőkönyv készül, amely tartalmazza:
 - a FB ülésének helyét,
 - a jelenlévő tagok nevét,
 - az előterjesztők nevét,
 - az elhangzott indítványokat,
 - a meghozott döntéseket, illetve a döntések elleni kifogásokat,
 - a szavazati arányt, ellenszavazatokat.
- 6.12 A jegyzőkönyvben fel kell tüntetni minden olyan tényt vagy véleményt, amelyet a tagok javasolnak. Az esetleges kisebbségi vagy különvéleményt, tiltakozást minden esetben jegyzőkönyvbe kell foglalni, vagy azt írásban a jegyzőkönyvhöz mellékelni kell. Rögzíteni kell

- a szavazás eredményét. A jegyzőkönyvet az ülést követő 15 napon belül el kell készíteni. Az ülésen meg kell választani a jegyzőkönyv vezetőjét és annak hitelesítőjét. A jegyzőkönyvet az elnök megküldi a tagoknak és mindazoknak, akik az ülésre meghívást kaptak, továbbá Celldömölk Város Polgármesterének. A jegyzőkönyvből szükség esetén kivonatot kell készíteni. A kivonatot az elnök írja alá.
- 6.13 A FB - bármelyik tagja, illetve az ügyvezetés kezdeményezésére, ha azt különösen nyomós érdek indokolja – az elnök döntése alapján ülésen kívül is hozhat határozatot. Az ilyen határozat akkor érvényes, ha a szavazásra való felkéréstől számított 2 munkanapon belül legalább a tagok kétharmada e-mailben visszaküldi a társaság székhelyére és a beérkező szavazatok egyhangúak.
- 6.14 A FB határozatait sorszámmal és az év megjelölésével nyilvántartásba kell venni, melyet a FB köteles nyilvántartani. A jegyzőkönyv elkészítéséért a FB elnöke felel. A jegyzőkönyv elkészítésében – előzetes felkérésre – Celldömölk Város Önkormányzatának hivatali ügyintézője részt vehet.

Záradék:

Az ügyrendet a Felügyelő Bizottság 4/2025. (V.13.) számú határozatával a fentiek szerint, egységes szerkezetben elfogadta, és azt Celldömölk Város Önkormányzata Képviselő-testülete /2025. () számú határozatával jóváhagyta.

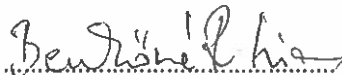
Celldömölk, 2025. május 05.



Szabó Hajnalka
Felügyelőbizottság elnöke



Tulok Ernőné
Felügyelőbizottság tagja



Benkőné Remport Lilla
Felügyelőbizottság tagja



Hadászi Zsolt
Felügyelőbizottság tagja

KEMENES SZOLGÁLTATÓ KFT.

Kivonatos másolat a Kemenes Szolgáltató Kft. Felügyelő Bizottságának 2025. május 13-i ülése jegyzőkönyvéből:

4/2025.(V.13.) számú határozat:

A Kemenes Szolgáltató Kft. Felügyelő Bizottsága nyílt szavazással, egyhangú határozatával elfogadja a Kemenes Szolgáltató Kft. Felügyelőbizottságának Ügyrendjét.

Celldömölk, 2025. május 14.



Szabó Hajnalka
felügyelő bizottság elnöke

CELLDÖMÖLKI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL
9500 CELLDÖMÖLK, VÁROSHÁZA TÉR 1.

Napirend: 9

ELŐTERJESZTÉS
a Képviselő-testület
2025. május 28-i ülésére

Tárgy: A Kemenes Szolgáltató Kft. Javadalmazási szabályzatának elfogadása

A köztulajdonban álló gazdasági társaságok takarékosabb működéséről szóló 2009. évi CXXII. törvény 5. § (3) bekezdése értelmében a köztulajdonban álló gazdasági társaság legfőbb szerve köteles szabályzatot alkotni az ügyvezető, felügyelőbizottsági tagok, valamint az Munka Törvénykönyvéről szóló 2012. évi I. törvény 208. § szerint vezető állású munkavállalók javadalmazása, valamint a jogviszony megszűnése esetére biztosított juttatások módjának, mértékének elveiről, annak rendszeréről.

A Kemenes Szolgáltató Kft. legfőbb szerve elkészítette a Javadalmazási szabályzatot.

A Kft. Felügyelő bizottsága a 5/2025.(V.13). számú határozatával elfogadta a Javadalmazási szabályzatot.

A szabályzat az előterjesztés mellékletét képezi.

HATÁROZATI JAVASLAT:

A képviselő-testület elfogadja Kemenes Szolgáltató Kft. Javadalmazási szabályzatát a melléklet szerinti tartalommal.

Felelős: Fehér László polgármester,
Tulok Gabriella ügyvezető

Határidő: azonnal

Celldömölk, 2025. május 21.


Fehér László

polgármester



Javadalmazási Szabályzat

a Kemenes Szolgáltató Kft.

vezető tisztségviselője (ügyvezetője), felügyelőbizottsági tagjai, vezető állású munkavállalói javadalmazása, valamint a jogviszony megszűnése esetére biztosított juttatások módjának, mértékének főbb elveiről, annak rendszeréről

A köztulajdonban álló gazdasági társaságok takarékosabb működéséről szóló 2009. évi CXXII. törvény 5. § (3) bekezdése alapján a Kemenes Szolgáltató Kft. – a továbbiakban: Társaság – ügyvezetőjének, felügyelőbizottsági tagjainak, valamint a Munka Törvénykönyvéről szóló 2012. évi I. törvény (Mt.) 208. § szerinti vezető állású munkavállalóinak javadalmazása, továbbá a jogviszony megszűnése esetére biztosított juttatások módjának, mértékének főbb elveiről, annak rendszeréről a Társaság legfőbb szerve az alábbi szabályzatot alkotja:

I.

A szabályzat hatálya

1. A Szabályzat személyi hatálya kiterjed:

1. a vezető tisztségviselőre,
2. a Társaság Mt. 208. § szerinti vezető állású munkavállalóira,
3. a Társaság felügyelőbizottságának tagjaira és elnökére

2. A Szabályzat tárgyi hatálya kiterjed:

- 2.1. javadalmazási elvek szabályozására
- 2.2. munka, illetve megbízási jogviszony megszüntetése esetén járó juttatásokra
- 2.3. prémium fizetési feltételekre
- 2.4. egyéb juttatás, költség szabályozására

II.

A vezető tisztségviselő és a vezető állású munkavállalók javadalmazása

1. A vezető tisztségviselő személyi alapbére

1.1. A Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény 3:112. § (1) bekezdése alapján a vezető tisztségviselő a társaság ügyvezetését – a társasággal kötött megállapodása szerint – megbízási jogviszonyban vagy munkaviszonyban láthatja el.

1.2. Ha a vezető tisztségviselő munkaviszonyban látja el feladatát, úgy részére személyi alapbér fizetendő, amelyre az Mt. szabályait kell megfelelően alkalmazni. Ha a vezető tisztségviselő megbízási jogviszonyban látja el feladatát, akkor részére megbízási díj jár. A vezető tisztségviselő

személyi alapbérét, illetőleg megbízási díját a Társaság legfőbb szerve határozatban állapítja meg.

1.3. A vezető tisztségviselő havi személyi alapbére, illetőleg megbízási jogviszony esetében havi megbízási díja legfeljebb a Magyar Nemzeti Bank elnöke tárgyévi összes keresete egytizenkettédének az egynegyede lehet.

2. A vezető tisztségviselő éves prémiuma

2.1. A vezető tisztségviselőt prémium csak a legfőbb szerv határozata alapján illeti meg, illetve részére jutalmat csak a legfőbb szerv állapíthat meg.

2.2. Prémiumfeladatként az üzleti terv fő számainak teljesítése mellett csak olyan feltétel határozható meg, amelynek teljesítése a munkakör elvárható szakértelemmel és gondossággal való ellátásán túlmutató, konkrét, mérhető, objektíven meghatározható teljesítményt takar.

2.3. A kitűzés tartalmazza a prémium mértékét, a teljesítendő feladatokat a hozzájuk tartozó prémiumhányaddal, az előleg esetleges kifizethetőségének idejét és az értékelés időpontját.

2.4. A prémium kitűzése előtt a felügyelőbizottság véleményét ki kell kérni.

2.5. Az elháríthatatlan külső események (vis major), jogszabály változások és egyéb indokolt esetek miatti prémiumkiesések korrekciójára, részteljesítés elfogadására sor kerülhet a legfőbb szerv döntése szerint.

2.6. A prémiumfeladatok értékelésére és az alapján az elszámolásra az üzleti évet lezáró mérleg elfogadásakor kerül sor.

2.7. A vezető tisztségviselő munka, illetve megbízási jogviszonyának év közben történő megszűnése esetén a prémium időarányos része számolható el a tárgyévet záró éves beszámoló elfogadásával egyidejűleg.

3. A vezető tisztségviselőre vonatkozó egyéb szabályok

3.1. A Társaság vezető tisztségviselője felett a munkáltatói/megbízói jogokat (munka, illetve megbízási jogviszony létesítése, megszüntetése, módosítása, javadalmazás megállapítása – ideértve a végkielégítést és egyéb díjazást, illetve juttatást is) a társaság legfőbb szerve gyakorolja. A felmondási idő a három hónapot nem haladhatja meg. A felmondási idő harminc nap, ha a munkáltató rendes felmondásának indoka – ide nem értve az egészségügyi alkalmatlanságot – a munkavállaló képességeivel vagy munkaviszonnyal kapcsolatos magatartásával függ össze.

3.2. A vezető tisztségviselő végkielégítésre való jogosultsága tekintetében az Mt. előírásait kell alkalmazni, ettől eltérően rendelkezni nem lehet. A vezető tisztségviselő nem jogosult végkielégítésre, ha a munkáltató rendes felmondásának indoka – ide nem értve az egészségügyi alkalmatlanságot – a munkavállaló képességeivel vagy munkaviszonnyal kapcsolatos magatartásával függ össze.

3.3. A vezető tisztségviselő a nem vezető munkavállalók számára biztosított mértékben jogosult a munkáltató által biztosított jóléti, szociális juttatásokra. Az egyéb közvetlenül vagy közvetve nyújtott pénzbeli és természetbeni juttatás formáit (cafetéria, gépkocsi használat, költségterítés stb.) a munkaszerződés vagy a megbízási szerződés, jogszabály, illetve a társaság egyéb szabályzatai rögzítik.

4. A vezető állású munkavállalók

4. 1. A vezető állású munkavállalókra a vezető tisztségviselőre jelen fejezetben foglaltakat kell értelemszerűen alkalmazni azzal, hogy velük szemben a legfőbb szerv által gyakorolt jogokat a Társaság vezető tisztségviselője gyakorolja.

4.2. A vezető állású munkavállaló számára teljesítménykövetelményt a vezető tisztségviselő határozhat meg, amelyről a felügyelőbizottság véleményét előzetesen ki kell kérni. A teljesítménykövetelmény meghatározására a jelen fejezetben foglaltak megfelelően alkalmazandók.

III.

A felügyelőbizottság elnökének és tagjainak díjazása

1.1. A felügyelőbizottság elnökének és tagjainak díjazását úgy kell megállapítani, hogy a díjazás mértéke igazodjon a felelősség mértékéhez, ne okozzon túl nagy anyagi terhet a Társaság számára, arányban álljon a tisztséget betöltő munkavégzésével, a Társaság által foglalkoztatottak létszámával, valamint megfeleljen az adott tisztség társadalmi elismertségének. A felügyelőbizottság elnökének és tagjainak díjazását a Társaság legfőbb szerve állapítja meg.

1.2. A felügyelőbizottság elnökének e jogviszonyára tekintettel megállapított havi díjazása nem haladhatja meg a mindenkori kötelező legkisebb munkabér ötszörösét, a felügyelőbizottság tagjainak havi díjazása pedig a mindenkori kötelező legkisebb munkabér háromszorosát.

1.3. A felügyelőbizottság elnöke és tagjai a fentebb meghatározott díjazáson felül, a tisztség ellátásával összefüggő, indokolt és igazolt költségeik megtérítésén kívül más javadalmazásra nem jogosultak.

1.4. A felügyelőbizottság elnökének és tagjainak jogviszonya megszűnése esetére juttatás nem biztosítható.

IV.

Vegyes rendelkezések

1.1. Amennyiben a vezető tisztségviselő más köztulajdonban álló gazdasági társaságban betöltött vezető tisztségviselői megbízási, illetőleg amennyiben a felügyelőbizottság tagja más köztulajdonban álló gazdasági társaságnál betöltött felügyelőbizottsági tagság után javadalmazásban részesül, úgy a Társasággal fennálló ilyen jogviszonyuk után – a megbízási, illetőleg a tisztség ellátásával összefüggő, indokolt és igazolt költségeik megtérítésén kívül – javadalmazásra nem jogosultak.

1.2. A Társaság vezető tisztségviselője és felügyelőbizottsági tagjai büntetőjogi felelősségük tudatában nyilatkozni kötelesek arról, hogy részesülnek-e más köztulajdonban álló gazdasági társaságban betöltött vezető tisztségviselői megbízatás, illetve felügyelőbizottsági tagság után javadalmazásban. A vezető tisztségviselő és a felügyelőbizottsági tagok e nyilatkozataikat megválasztásuk előtt, az abban foglaltak megváltozása esetében pedig a változás bekövetkezésétől számított 15 napon belül kötelesek megtenni.

1.3. Jelen szabályzat az elfogadásának napján lép hatályba, rendelkezései kötelezően alkalmazandók.

Celldömölk, 2025. május 05.

Az alapító képviselőtében:


Fehér László
polgármester



Kemenes Szolgáltató Kft.
képviselőtében:


Tulok Gabriella
ügyvezető

Kemenes Szolgáltató Kft.
9500 Celldömölk, Sághegyalja krt. 1.
Adószám: 13738808-2-18
Cégl.sz.: 18-09-106802
Banksz.sz.: 10404711-00004310-00000000

KEMENES SZOLGÁLTATÓ KFT.

Kivonatos másolat a Kemenes Szolgáltató Kft. Felügyelő Bizottságának 2025. május 13-i ülése jegyzőkönyvéből:

5/2025.(V.13.) számú határozat:

A Kemenes Szolgáltató Kft. Felügyelő Bizottsága nyílt szavazással, egyhangú határozatával elfogadja a Kemenes Szolgáltató Kft. Javadalmazási szabályzatát.

Celldömölk, 2025. május 14.


Szabó Hajnalka
felügyelő bizottság elnöke

CELLDÖMÖLKI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL

ELŐTERJESZTÉS

A Képviselő-testület 2025. május 28-i ülésére

Folyó ügyek: /10

Tárgy: A Vulkán Gyógy- és Élményszolgáltatás Üzemeltető Kft. 2024. évi beszámolójának elfogadása

A Vulkán Gyógy- és Élményszolgáltatás Üzemeltető Kft. 2024. évi egyszerűsített éves beszámolóját csatoljuk jelen előterjesztéshez. Az egyszerűsített éves beszámoló tartalmazza az „A” változatú mérleget, az összköltség eljárással készített eredménykimutatást és a kiegészítő mellékletet.

Az eszközök és források egyező végösszege 169.858 e Ft. A Kft. 2024. évi mérleg szerinti eredménye (vesztesége) 264.525 e Ft.

A Kft. saját tőkéje 4.576 e Ft, a jegyzett tőke 10.000 e Ft.

A tulajdonosnak, tehát Celldömölk Város Önkormányzatának a tőkeszerkezet helyreállítására intézkedést kell hoznia, mivel a cég nem felel meg a saját tőke – jegyzett tőke szabálynak. (A társaság saját tőkéje a jegyzett tőke értékének fele alá ment.)

A Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény az alábbiak szerint rendelkezik:

3:189. § [A taggyűlés kötelező összehívása]*

(1) Az ügyvezető késelem nélkül köteles összehívni a taggyűlést vagy annak ülés tartása nélküli döntéshozatalát kezdeményezni a szükséges intézkedések megtétele céljából, ha tudomására jut, hogy

a) a társaság saját tőkéje veszteség folytán a törzstőke felére csökkent;

(2) Az (1) bekezdésben megjelölt esetekben a tagoknak határozniuk kell pótbefizetés előírásáról, a törzstőke mértékét elérő saját tőke más módon való biztosításáról vagy a törzstőke leszállításáról; mindezek hiányában a társaság átalakulását, egyesülését, szétválását vagy jogutód nélküli megszűntetését kell elhatározni. A taggyűlés ezzel kapcsolatos határozatait három hónapon belül végre kell hajtani.

3:99/A. §* [A pótbefizetés]

(7) Egyszemélyes korlátolt felelősségű társaság és egyszemélyes részvénytársaság esetén a pótbefizetés előírásához létesítő okiratba foglalt rendelkezésre nincs szükség.

A pótbefizetés feltételeit az alapítónak vagy az egyedüli tagnak a határozatában kell megállapítania.

Javaslom a cég feltőkésítését, pótbefizetést elrendelését 5.424 e Ft összegben.

A Városfejlesztési, Költségvetési és Jogi-Ügyrendi Bizottság az előterjesztést megtárgyalta és az alábbi határozati javaslatot tette:

HATÁROZATI JAVASLAT:

1. A Képviselő-testület fogadja el a társaság 2024. évi számviteli törvény szerinti beszámolóját, mely szerint:
 - az eszközök és források egyező végösszege: 169.858 e Ft
 - az adózott eredmény összege: -264.525 e Ft.
2. A Képviselő-testület úgy határoz, hogy az adózott eredmény összegét eredménytartalékba helyezi.
3. A Képviselő-testület úgy határoz, hogy a társaság veszteségének fedezésére 5.424 e pótbefizetést rendel el. A pótbefizetést a társaság számlaszámára történő utalással kell teljesíteni 15 napon belül.
4. A Képviselő-testület úgy határoz, hogy Kontics Ilona ügyvezető részére a 2024-es üzleti évben végzett munkája értékelése eredményeként felmentvényt ad. Ezen felmentvénnel a Képviselő-testület igazolja, hogy Kontics Ilona ügyvezető a 2024-es üzleti év során munkáját megfelelően végezte.

Felelős: Fehér László polgármester
Kontics Ilona ügyvezető

Határidő: azonnal

Kérem a tisztelt Képviselő-testületet az előterjesztés megtárgyalására.

Celldömölk, 2025. május 22.


Fehér László
polgármester



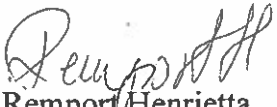
Vulkán Gyógy- és Élményfürdő Üzemeltető Kft.

Kivonatos másolat a Vulkán Gyógy- és Élményfürdő Üzemeltető Kft. Felügyelő Bizottságának 2025. május 19-i ülése jegyzőkönyvéből:

8/2025.(V.19.) számú határozat:

A felügyelőbizottság a Vulkán Gyógy- és Élményfürdő Üzemeltető Kft. 2024. évi egyszerűsített éves beszámolóját – egyhangú szavazással - az ügyvezető által előterjesztettek szerint 169.858 ezer forint mérlegfőösszeggel valamint – 264.525 ezer forint eredménnyel, a taggyűlés (képviselőtestület) számára elfogadásra javasolja.

Celldömölk, 2025. május 20.


Rempert Henrietta
felügyelő bizottság elnöke

2	3	9	8	5	8	9	8	9	3	2	9	1	1	3	1	8
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statistikai számjel

1	8	-	0	9	-	1	1	1	1	5	8
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma

A vállalkozás megnevezése: **Vulkán Gyógy- és Élményszálló Üzemeltető KFT**

A vállalkozás címe: **9500 Celldömölk, Sport utca 8..**

A vállalkozás telefonszáma: **+3695424413**

Normál egyszerűsített éves beszámoló

Általános üzleti évet záró

2024
üzleti évről

"A KÖZZÉTETT ADATOK KÖNYVVIZSGÁLATTAL NINCSENEK ALÁTÁMASZTVA"

Celldömölk, 2025.05.02

Vulkán Gyógy- és Élményszálló Kft.
9500 Celldömölk Sport u. 8.
Adósz.: 23985898-2-18

Kovács Róza
a vállalkozás vezetője
(képviselője)

P.H.

Vállalkozás neve: Vulkán Gyógy- és Élményfürdő

Statisztikai számjel: 23985898932911318

Cégjegyzékszám: 1809111158

A mérleg fordulónapja: 2024.12.31

A KÖZZÉTETT ADATOK KÖNYVVIZSGÁLATTAL
NINCSENEK ALÁTÁMASZTVA

Egyszerűsített éves beszámoló EREDMÉNYKIMUTATÁSA "A" változat
(össz költség eljárással)

adatok E Ft-ban

Sor- szám	Tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	I. ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE	276 840	0	237 336
2	II. AKTIVÁLT SAJÁT TELJESÍTMÉNYEK ÉRTÉKE	1 027	0	0
3	III. EGYÉB BEVÉTELEK	10 434	0	13 014
4	IV. ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	305 704	0	309 512
5	V. SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	162 179	0	167 575
6	VI. ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	23 487	0	20 279
7	VII. EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	7 465	0	16 990
8	A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	- 210 534	0	- 264 006
9	VIII PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI	18	0	1
10	IX. PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI	26	0	69
11	B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	-8	0	-68
12	C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	- 210 542	0	- 264 074
13	X. ADÓFIZETÉSI KÖTELEZETTSÉG	517	0	451
14	X/1. HALASZTOTT ADÓKÜLÖNBÖZET	0	0	0
15	D. ADÓZOTT EREDMÉNY	- 211 059	0	- 264 525

Vállalkozás neve: **Vulkán Gyógy- és Élményfürdő**
Statisztikai számjel: **23985898932911318**
Cégjegyzékszám: **1809111158**
A mérleg fordulónapja: **2024.12.31**

A KÖZZÉTETT ADATOK KÖNYVVIZSGÁLATTAL
NINCSENEK ALÁTÁMASZTVA

Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE "A" változat
Eszközök (aktívák)

adatok E Ft-ban

Sor- szám	Tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	Eszközök (aktívák)			
2	A. BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	121 077	0	118 063
3	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	1 782	0	1 675
4	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	119 295	0	116 388
5	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	0	0	0
6	IV. Halasztott adókövetelés	0	0	0
7	B. FORGÓESZKÖZÖK	62 917	0	49 920
8	I. KÉSZLETEK	12 236	0	2 803
9	II. KÖVETELÉSEK	38 374	0	22 159
10	III. ÉRTÉKPAPÍROK	0	0	0
11	IV. PÉNZESZKÖZÖK	12 307	0	24 958
12	C. AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	2 161	0	1 875
13	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN	186 155	0	169 858

Vállalkozás neve: **Vulkán Gyógy- és Élményszálló**
Statisztikai számjel: **23985898932911318**
Cégjegyzékszám: **1809111158**
A mérleg fordulónapja: **2024.12.31**

A KÖZZÉTETT ADATOK KÖNYVVIZSGÁLATTAL
NINCSENEK ALÁTÁMASZTVA

Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE "A" változat
Források (passzívák)

adatok E Ft-ban

Sor- szám	Tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
14	Források (passzívák)			
15	D. SAJÁT TŐKE	11 703	0	4 576
16	I. JEGYZETT TŐKE	10 000	0	10 000
17	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	0	0	0
18	III. TŐKETARTALÉK	0	0	0
19	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	- 929 613	0	-1 140 672
20	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	1 142 375	0	1 399 773
21	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	0	0	0
22	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	- 211 059	0	- 264 525
23	E. CÉLTARTALÉKOK	0	0	0
24	F. KÖTELEZETTSÉGEK	132 132	0	132 754
25	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	0
26	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	0
27	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	132 132	0	132 754
28	G. PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	42 320	0	32 528
29	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK)	186 155	0	169 858

Celldömök, 2025.05.02

Vulkán Gyógy- és Élményszálló Kft
9500 Celldömök, Sport u. 8
Adósz.:23985898-2-18

P.H.

Horváth Ilona
a vállalkozás vezetője (képviselője)

Vulkán Gyógy- és Élményfürdő Üzemeltető KFT
Celldömök, Sport utca 8.
9500

Kiegészítő melléklet

a 2024. december 31-i egyszerűsített éves beszámolóhoz

„A közzétett adatokat könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva.”

Celldömök, 2025. május 02.

II. Számviteli politika általános szabályai

A mérleg fordulónapja: 2024. december 31.

Készítésének időpontja: 2025. május 02.

A mérleg készítése a beszámolási időszakra vonatkozóan a fenti időpontig megismert eredményt befolyásoló- gazdasági események figyelembe vételével történt.

A számviteli politika rövid ismertetése

Az üzleti év

Az üzleti év időtartama megegyezik a naptári évvel. A mérleg fordulónapja az üzleti év december 31. napja.

A könyvvizetés módja

Társaság a számviteli törvény előírásainak megfelelően a kettős könyvvitel szabályai szerint vezeti könyveit.

A költségelszámolás választott módszere:

A költségeket kizárólag az 5. Költségcsoportok számlacsoport számláin könyveli.

A beszámoló formája

Egyszerűsített éves beszámolót készít.

A mérleg és eredménykimutatás

A mérleg

A mérleg formája

A mérleget a számviteli törvény 1. sz. melléklet „A” változata szerint készít.

A mérleg tagolása

A mérleg, a számviteli törvény szerinti tagoláson túl tovább nem részletezett.

Az eredménykimutatás

Az üzemi (üzleti) tevékenység eredménye megállapításának módja

Az üzemi (üzleti) tevékenység eredményét az üzleti évben elszámolt értékesítés nettó árbevételének, az eszközök között állományba vett saját teljesítmények értékének, az egyéb bevételeknek, valamint az üzleti évben elszámolt anyag jellegű ráfordítások, személyi jellegű ráfordítások, értékcsökkenési leírás és egyéb ráfordítások együttes összegének különbözeteként **összköltség eljárással állapítja meg.**

Az összköltségeljárással készített eredménykimutatást a számviteli törvény 2. sz. melléklet

„A” változata szerint készítjük el, az ún. lépcsőzetes elrendezéssel.

Az eredménykimutatás tagolása

Az eredménykimutatás, a számviteli törvény szerinti tagoláson túl tovább nem részletezett.

A beszámoló összeállításánál alkalmazott értékelési eljárások

A megbízható és valós képet lényegesen befolyásoló, jelentős összegű hiba, ha a hiba feltárásának évében az ellenőrzések során – ugyanazon évet érintően – megállapított hibák, hibahatások eredményt, saját tőkét növelő- csökkentő értékének együttes (előjeltől független) összege meghaladja az ellenőrzött üzleti év mérlegfőösszegének 2 százalékát, illetve ha a mérlegfőösszeg 2 százaléka nem haladja meg az 1 millió forintot.

A társaságnál a tárgyév során jelentős hiba miatt önellenőrzés nem történt.

A nyilvántartások alapján az egyes mérlegtételek értékelése:

Immateriális javak	nettó értéken
Tárgyi eszközök:	nettó értéken
Vásárolt készletek:	utolsó beszerzési áron
Követelések:	a vevők által elismert értéken
Pénzeszközök:	a házipénztár utolsó napi zárása alapján
	a bankszámlák az utolsó napi számlakivonat szerint

A befektetett eszközök értékcsökkenési leírásának számviteli elszámolása

A társaság időarányos, lineáris leírási módszert alkalmaz, amelynek alapja az eszköz bruttó értéke. A társaság a tárgyi eszközök körében az évenkénti értékcsökkenés levonásának elszámolására a Társasági adótörvény mellékletében szereplő „Amortizációs normák jegyzékét alkalmazza.

A kis értékű egyedi 200 EFT bekerülési értéket el nem érő tárgyi eszközök, szellemi termékek értékcsökkenési leírásának választott módszere, a használatba vétellel egy időben történő egyösszegű elszámolás.

Az értékcsökkenés elszámolásánál a lineáris módszert alkalmaztuk, elszámolásának gyakorisága évente egy alkalom, a tárgyév utolsó hónapjában.

III. A mérleg és eredmény-kimutatás különböző tételeihez kapcsolódó részletezések, magyarázatok

A Kft. Eszközeinek és Forrásainak egyező összege 2024. december 31-én 169.858 EFT volt.

ESZKÖZÖK

A. Befektetett eszközök

118.063 EFT

1. Immateriális javak

EFT

Megnevezés	Vagyoni értékű jogok	Összesen
Bruttó érték	1.850	1.850
Növekedés	0	0
Csökkenés	52	52
Bruttó érték 2024.12.31.	1.798	1.798
Értékcsökkenés	67	67
Növekedés	108	108
Csökkenés	52	52
Halmazott értékcsökkenés	123	123
Nettó érték 2024.12.31.	1.675	1.675

Vagyoni értékű jogok az ügyvezetéshez és a számítógépek működéséhez szükséges programok értékét tartalmazza.

2. Tárgyi eszközök

EFT

Megnevezés	Idegen tulajdonon végzett beruházás	Termelő gépek berend.	Üzemi, Irodai, Igazgatási	Kisértékű tárgyi eszközök	Befejezetlen beruházások	Összesen
Bruttó érték	201.703	11.569	6.657	11.157	700	231.786
Növekedés	1.806	0	442	0	16.278	18.526
Csökkenés	0	293	3.863	4.258	2.948	11.362
Bruttó érték 2024.12.31.	203.509	11.276	3.236	6.899	14.030	238.950
Értékcsökkenés	90.119	7.059	4.156	11.157	0	112.491
Növekedés	14.622	1.514	778	0	0	16.914
Csökkenés	0	293	2.292	4.258	0	6.843
Halmazott értékcsökkenés	104.741	8.280	2.642	6.899	0	122.562
Nettó érték 2024.12.31.	98.768	2.996	594	0	14.030	116.388

B. Forgóeszközök**49.920 EFT****I. Készletek****2.803 EFT**

A készletek értékelése beszerzési áron történik. Év közbeni tételes mennyiségi nyilvántartás nem készül. Az év végén felvett leltárkészlet alapján kerül sor a felhasználás és a raktárkészlet záró állományának megállapítására.

II. Követelések**22.159 EFT**

A vevőkkel szembeni követelés értéke 7.271 E FT.

Egyéb követelések értéke 14.888 EFT, mely az alábbi tételekből tevődik össze:

- következő évi ÁFA előírás	6.448 EFT
- szállítói túlfizetés	341 EFT
- egyéb elszámolás a munkavállalókkal	80 EFT
- helyi iparüzési adó	1.275 EFT
- általános forgalmi adó elszámolási számla	6.374 EFT
- innovációs hozzájárulás	146 EFT
- egyéb	224 EFT
Összesen	14.888 EFT

IV. Pénzeszközök**24.958 EFT**Pénztár

Valutanem	Készlet 2024.12.31.	Egyenleg
Forint	720.175	720.175
Összesen	720.175	720.175

Bank

Megnevezés	Egyenleg
K&H Bank	11.733.240
K&H Bank Fejlesztési Pénzek	5.000
Európai uniós támogatással kapcsolatos nonprofit pénzforgalmi számla	12.500.000
Összesen	24.238.240

A kimutatott egyenlegek a 2024.12.31-i pénztárleltár, illetve a számlavezető bank kivonataival egyezők.

C. Aktív időbeli elhatárolások**1.875 EFT**

Az aktív időbeli elhatárolások a következő évet terhelő költségeket tartalmazza, melynek összege:

- Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása: 1.875 EFT

Források**EFT**

	Megnevezés	2023.12.31.	2024.12.31.
D.	Saját tőke	11.703	4.576
	ebből: jegyzett tőke	10.000	10.000
	eredménytartalék	-929.613	-1.140.672
	lekötött tartalék	1.142.375	1.399.773
	adózott eredmény	-211.059	-264.525
E.	Céltartalékok	0	0
F.	Kötelezettségek	132.132	132.754
	Rövid lejáratú kötelezettségek	132.132	132.754
G.	Passzív időbeli elhatárolások	42.320	32.528

Az ügyvezető késedelem nélkül köteles összehívni a taggyűlést, vagy annak ülés tartása nélküli döntéshozatalát kezdeményezni a szükséges intézkedések megtétele céljából, ha tudomására jut, hogy a társaság saját tőkéje veszteség folytán a törzstőke felére csökkent. A taggyűlés ezzel kapcsolatos határozatait három hónapon belül végre kell hajtani.

F. Kötelezettségek**132.754 EFT****III. Rövid lejáratú kötelezettségek**

A rövid lejáratú kötelezettségek összetétele a következő:

•	belföldi szállítók	90.715 EFT
•	adók, járulékok	3.937 EFT
•	munkabér	7.946 EFT
•	társasági adó	65 EFT
•	vízkeszlet járulék	835 EFT
•	táppénz hozzájárulás	318 EFT
•	ÁFA -egyéb kötelezettség	2.268 EFT
•	egyéb kötelezettségek	670 EFT
•	TOP_PLUSZ-2.1.1-21-VS1-2023-00015 támogatás	26.000 EFT
Összesen		132.754 EFT

A társaság a mérlegében kimutatott valamennyi kötelezettségének a mérleg készítés időpontjáig eleget tett.

G. Passzív időbeli elhatárolások**32.528 EFT**

- Költségek, ráfordítások, passzív időbeli elhatárolása 0 EFT
- Halasztott bevételek 32.528 EFT

A halasztott bevétel részben a térítés nélkül átvett eszközök és a fejlesztési célra kapott támogatásból megvalósult beruházásokból keletkezett. A bevétel feloldása az átvett eszközökre évenként elszámolt értékcsökkenési leírással, valamint a támogatás mértékével azonosan történik. 2024. évben a halasztott bevételből 9.792 EFT került feloldásra.

A halasztott bevétel 2024. december 31-én nyilvántartott egyenlege 32.528 EFT a 2012. évtől fejlesztési támogatásból megvalósult beruházás elhatárolt bevételeiből tevődik össze.

Eredmény kimutatás vizsgálata:**EFT**

	Megnevezés	2023. év	2024. év
1.	Értékesítés nettó árbevétele	276.840	237.336
2.	Aktivált saját teljesítmény értéke	1.027	0
3.	Egyéb bevételek	10.434	13.014
4.	Anyagjellegű ráfordítás	305.704	309.512
5.	Személyi jellegű ráfordítás	162.179	167.575
6.	Értékcsökkenési leírás	23.487	20.279
7.	Egyéb ráfordítások	7.465	16.990
8.	Üzemi tevékenység eredménye	-210.534	-264.006
9.	Pénzügyi műveletek eredménye	-8	-68
10.	Adózás előtti eredmény	-210.542	-264.525

A KFT eredmény-kimutatása összköltség eljárással készült. A bevételek és kiadások könyvelésénél a számviteli törvény előírása alapján csak az adóévben teljesített, illetve időarányosnak megfelelő összegek kerültek elszámolásra.

Az egyéb bevételek tartalmazzák a térítés nélkül átvett tárgyi eszközökre, és fejlesztési támogatásból megvalósult beruházásra 2024. évben a halasztott bevételből feloldott összeget.

Az egyéb ráfordítások összetétele: bírságok, kötbér, késedelmi kamatok 11.790 EFT, iparüzési adó 519 EFT, innovációs járulék 78 EFT, vízkészlet járulék 1.392 EFT, az általános forgalmi adó arányosítása miatti 570 EFT, le nem vonható ÁFA, egyéb ráfordítás 2.641 EFT.

IV. Tájékoztató jellegű kiegészítések**A tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók**

Megnevezés	Átl.stat.létszám	Bérköltség
	Fő	EFT
munkaviszonyban állók	20	114.114

Megbízási szerződéssel foglalkoztatottak díja 18.808 EFT.

EFO szerződéssel foglalkoztatottak munkabére 10.545 EFT

A személyi jellegű egyéb kifizetések összege 7.644 EFT.

Bérbírálatok összege: 16.464 EFT, ebből szociális hozzájárulási adó 14.939 EFT, egyszerűsített foglalkoztatás közterhe 1.525 EFT, egyéb bérbírálatok 0 EFT.

2024. évben a KFT a társasági adó fizetési kötelezettségének a jövedelem-(nyereség-) minimum figyelembe vételével tesz eleget. A növelő és csökkentő tényezők figyelembe vételével adófizetési kötelezettsége 451 EFT.

A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva.

A könyvviteli szolgáltatás körébe tartozó feladatok irányításáért, vezetéséért felelős cég:

Önadózó Könyvelő, Könyvvizsgáló Kft., regisztrációs száma: 001726.

Könyvviteli szolgáltatást végző személy neve: Németh Noémi, regisztrációs szám: MK 194987.

A Kft. fizetési kötelezettségeinek az év folyamán folyamatosan eleget tett.

Pénzügyi helyzet vizsgálata:

$$\text{Likviditási ráta} = \frac{\text{Forgóeszközök}}{\text{Rövid lejáratú kötelezettségek}} = \frac{49.920 \text{ e Ft}}{132.754 \text{ e Ft}} = 37,60 \%$$

További mutatók:

$$\text{Befektetett eszközök aránya} = \frac{\text{Befektetett eszközök}}{\text{Eszközök összesen}} = \frac{118.063 \text{ e Ft}}{169.858 \text{ e Ft}} = 69,51\%$$

$$\text{Pénzhányad mutatója} = \frac{(\text{Pénzeszközök} + \text{Értékpapírok})}{\text{Rövid lejáratú kötelezettségek}} = \frac{24.958 \text{ e Ft}}{132.754 \text{ e Ft}} = 18,80\%$$

Eszközök összetételének alakulása:

Megnevezés	Bázis időszak		Tárgyi időszak	
	E FT	%	E FT	%
Befektetett eszközök	121.077	65,04	118.063	69,51
Forgóeszközök	62.917	33,80	49.920	29,39
Aktív időbeli elhatárolások	2.161	1,16	1.875	1,10
Összesen	186.155	100,00	169.858	100,00

Források összetételének alakulása

Megnevezés	Bázis időszak		Tárgyi időszak	
	E FT	%	E FT	%
Saját tőke	11.703	6,97	4.576	2,69
Kötelezettségek	88.267	52,59	132.754	78,16
Passzív időbeli elhatárolások	67.887	40,44	32.528	19,15
Összesen	167.857	100,00	169.858	100,00

Celldömölk, 2025. május 02.

.....*Kontics Ilona*.....
 Kontics Ilona
 m.b. ügyvezető

Vulkán Gyógy- és Élményfürdő Kft.
 9500 Celldömölk, Sport u. 8.
 Adósz.:23985898-2-18

CELLDÖMÖLKI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL
9500 CELLDÖMÖLK, VÁROSHÁZA TÉR 1.

Napirend: 11

ELŐTERJESZTÉS

a Képviselő-testület 2025. május 28-i ülésére

**Tárgy: A Vulkán Gyógy- és Élményszálló Üzemeltető Kft. Felügyelő Bizottsága
Ügyrendjének jóváhagyása**

A Vulkán Gyógy- és Élményszálló Üzemeltető Kft. Felügyelő Bizottsága a gazdasági társaság alapító okirata szerint köteles elfogadni ügyrendjét, melyet a 6/2025.(IV.15.) számú határozatával a Bizottság elfogadott. A Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény 3:122. § (4)-es bekezdése szerint a felügyelő bizottság az ügyrendjét maga állapítja meg, melyet a gazdasági társaság legfőbb szerve hagy jóvá, mely jelen esetben az alapító, Celldömölk Város Önkormányzata.

Az ügyrend az előterjesztés mellékletét képezi.

Az előterjesztést a bizottság megtárgyalta és az alábbi határozati javaslat elfogadását javasolja.

HATÁROZATI JAVASLAT:

A képviselő-testület hagyja jóvá a Vulkán Gyógy- és Élményszálló Üzemeltető Kft. Felügyelő Bizottsága ügyrendjét az előterjesztés melléklete szerinti tartalommal.

Felelős: Fehér László polgármester

Rempert Henrietta, a Felügyelő Bizottság elnöke

Határidő: azonnal

Celldömölk, 2025. május 23.


Fehér László
polgármester



VULKÁN GYÓGY- ÉS ÉLMÉNYFÜRDŐ ÜZEMELTETŐ KFT.

FELÜGYELŐBIZOTTSÁGÁNAK

ÜGYRENDJE

1. Általános rendelkezések

- 1.1. A Felügyelőbizottság (a továbbiakban: FB) a Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. Törvény értelmében ellenőrzi a Vulkán Gyógy- és Élményfürdő Üzemeltető Kft. (a továbbiakban: Kft.) működését.
- 1.2. A FB működését, tevékenységét a Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. Törvény, a mindenkor hatályos vonatkozó jogszabályok, a Kft. Alapszabálya, valamint a jelen Ügyrend alapján végzi.

2. A Felügyelőbizottság szervezete, a Felügyelőbizottsági tagság létrejötte és megszűnése

- 2.1. A FB tagja csak természetes személy lehet.
- 2.2. A FB legalább három, legfeljebb öt tagból áll. A FB tagjait Celldömölk Város Önkormányzatának Képviselő-testülete (a továbbiakban: Képviselő-testület) választja legfeljebb ötéves időtartamra.
- 2.3. A FB tagjai bármikor visszahívhatók és megbízatásuk lejárta után újraválaszthatók.
- 2.4. A FB tagjává megválasztott személy a tisztsége elfogadásától számított 15 napon belül köteles írásban tájékoztatni azokat a gazdasági társaságokat, amelyeknél már felügyelő bizottsági tag. Amennyiben a FB elnöke a tisztségekre vonatkozóan összeférhetetlenséget észlel, köteles annak megszüntetésére az érintett tag figyelmét haladéktalanul felhívni. Amennyiben az érintett tag a felhívásnak 30 napon belül nem tesz eleget, a FB elnöke e tényt köteles jelezni az önkormányzat felé.
- 2.5. A FB tagság a megbízás időtartamának lejártával, visszahívással, a törvényben meghatározott kizáró ok bekövetkeztével, lemondással, elhalálozással szűnik meg.
- 2.6. A FB tagja a testület elnökéhez címzett, írásban benyújtott nyilatkozattal mondhat le tagságáról. A FB elnöke a nyilatkozat kézhezvételét követően a lemondás tényéről haladéktalanul tájékoztatja a Képviselő-testületet. Amennyiben a FB működőképessége megkívánja – különösen, ha a lemondással a FB tényleges létszáma 3 fő alá csökken – a lemondás csak annak bejelentésétől számított hatvanadik napon válik hatályossá, kivéve ha a Képviselő-testület az új tag megválasztásáról már ezen időtartamon belül gondoskodott.

3. A Felügyelőbizottság elnöke és kötelezettsége

- 3.1. A FB tagjai sorából választ elnököt. A szavazás módját illetően a 6.9. pontban foglaltak az irányadók.
- 3.2. A Képviselő-testületi ülésen a FB elnöke és tagjai tanácskozási joggal vesznek részt, ahol a FB elnöke ismerteti a FB megállapításait.
- 3.3. A FB elnöke, illetve az általa kijelölt FB tag a Kft. Alapszabályában foglaltaknak megfelelően állandó meghívottként, tanácskozási joggal részt vehet a társaság ülésén.
- 3.4. Az elnök megbízatásának megszűnése esetén a FB – a 3.1. pontban meghatározottakat figyelembe véve – új elnököt választ.

4. A Felügyelőbizottság hatásköre és feladatai

- 4.1. A Kft. ügyvezetésének ellenőrzését a FB végzi. A hatékony ellenőrzés érdekében a Kft. ügyvezetőjétől, munkavállalóitól jelentést vagy felvilágosítást kérhet, a társaság könyveit és iratait megvizsgálhatja, indokolt esetben külső szakértővel megvizsgáltathatja, melynek költségét a társaság viseli. A FB folyamatosan informálódik a Képviselő-testület által jóváhagyott üzleti terv teljesítéséről, melyhez a szükséges információkat a Képviselő-testület valamint a Kft. ügyvezetője biztosítja.
- 4.2. A FB köteles megvizsgálni a Képviselő-testület elé terjesztett valamennyi lényeges üzletpolitikai jelentést, a számvitelről szóló 2000. évi C. tv. szerinti beszámolót, az adózott eredményről szóló felhasználási javaslatot, továbbá minden olyan előterjesztést, amely a Képviselő-testület hatáskörébe tartozó ügyre vonatkozik, és a Kft-t érinti. Vizsgálatának eredményét a FB elnöke ismerteti.
- 4.3. A FB hatáskörébe tartozik a Kft. üzletpolitikai tervének - Képviselő-testület elé terjesztés előtti - jóváhagyása, amely nélkül az üzletpolitikai terv nem érvényes.
- 4.4. A FB további feladata a pénzügyi beszámolási rendszer működésének értékelése és javaslat a szükséges intézkedések megtételére.
- 4.5. A FB feladata a számviteli törvény szerinti beszámoló véleményezése.
- 4.6. A FB feladata a Kft. éves és évközi pénzügyi jelentéseinek ellenőrzése.
- 4.7. A FB megtárgyalja a belső ellenőrzés által készített jelentéseket, és ellenőrzi a szükséges intézkedések végrehajtását.
- 4.8. A FB a belső ellenőrzés által végzett vizsgálatok megállapításai alapján ajánlásokat és javaslatokat fogalmaz meg.
- 4.9. A FB testületként jár el. Az egyes ellenőrzési feladatok elvégzésével bármely tagját megbízhatja, illetve az ellenőrzést állandó jelleggel is megoszthatja tagjai között. Az ellenőrzés megosztása nem érinti a FB tag felelősségét, sem azt a jogát, hogy az ellenőrzést más, a FB ellenőrzési feladatkörébe tartozó tevékenységre is kiterjessze.
- 4.10. Amennyiben a FB a működése során jogszabályba, Alapszabályba vagy Képviselő-testületi határozatba ütköző ténytet állapít meg, erről köteles a Képviselő-testületet haladéktalanul értesíteni. Egyúttal rendkívüli Képviselő-testületi ülés összehívását kezdeményezi a Polgármesternél és javaslatot tesz annak napirendjére.
- 4.11. A FB elnöke – a bizottsági ülést követő tíz napon belül – köteles megküldeni a Szombathelyi Törvényszék részére azon jegyzőkönyveket, előterjesztéseket, illetőleg jelentéseket, amelyek a FB által tárgyalt olyan napirendi pontokra vonatkozik, amelynek tárgya a Kft. belső szabályzatainak súlyos megsértése, illetve az irányításban, vezetésben észlelt súlyos szabálytalanság.

5. A Felügyelőbizottság tagjainak jogai és kötelezettségei

- 5.1. A FB tagjai személyesen kötelesek eljárni, képviseletnek a FB tevékenységében nincs helye.
- 5.2. A FB tagját e minőségében a Kft. tagjai, illetve a Képviselő-testület nem utasíthatja.

- 5.3. Nem lehet a FB tagja az, akit bűncselekmény elkövetése miatt jogerősen szabadságvesztés büntetésre ítélték, amíg a büntetett előléthez fűződő hátrányos következmények alól nem mentesült.
- 5.4. Nem lehet a FB tagja az, akit e foglalkozástól jogerősen eltiltottak. Akit valamely foglalkozástól jogerős bírói ítélettel eltiltottak, az eltiltás hatálya alatt az ítéletben megjelölt tevékenységet folytató jogi személy vezető tisztségviselője nem lehet.
- 5.5. Nem lehet a FB tagja az, akit eltiltottak a vezető tisztségviselői tevékenységtől.
- 5.6. A FB tagja a Kft. ülésén, illetve a Képviselő-testületi üléseken tanácskozási joggal részt vehet és annak napirendjére javaslatot tehet.
- 5.7. A FB tagja a Kft. ügyeiről szerzett értesítéseket, információkat üzleti titokként köteles kezelni, azokat nem használhatja fel és nem adhatja át, illetve nem teheti hozzáférhetővé illetéktelen személy részére.
- 5.8. A FB tagjai a Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény szerződésszegéssel okozott kárért való felelősség szabályai szerint felelnek a Kft.-vel szemben a társaságnak az ellenőrzési kötelezettségük elmulasztásával vagy nem megfelelő teljesítésével okozott károkért.

6. A Felügyelőbizottság működése

- 6.1. A FB éves munkatervet készít és annak alapul vételével végzi tevékenységét.
- 6.2. A FB folyamatosan informálódik a tulajdonosi jogok gyakorlója által jóváhagyott üzleti terv teljesítéséről, melyhez a szükséges információkat az ügyvezető biztosítja.
- 6.3. A FB elnöke a bizottság üléseire a könyvvizsgálót, könyvelőt meghívhatja.
- 6.4. A FB az évi rendes tulajdonosi határozatok meghozatalát megelőző 15 napon belül köteles ülést tartani, valamint szükség szerint rendkívüli ülést tart.
- 6.5. A FB összehívását – az ok és cél megjelölésével – a FB bármely tagja kérheti az elnöktől, aki a kérelem kézhezvételétől számított 8 napon belül köteles intézkedni az ülés 30 napon belüli időpontra történő összehívásáról. Amennyiben az elnök a kérelemnek nem tesz eleget, a tag maga jogosult az ülés összehívására.
- 6.5 A FB–ot az elnök hívja össze a napirendi pontok megjelölésével. Az ülés időpontjáról a tagokat az ülést megelőző 3 nappal értesíti, az írásos előterjesztést részükre megküldi. E határidőktől a rendkívüli összehívás esetén a testület elnöke eltérhet.
- 6.6 A FB ülésén a tagokon kívül – a FB elnökének döntése alapján – tanácskozási joggal részt vehetnek szakértők és mindazok, akiknek a jelenléte a napirendhez szükséges.
- 6.7 A FB ülésére a Kft. ügyvezetője állandó jelleggel meghívást kap.
- 6.8 A FB elrendelheti zárt ülés tartását, illetőleg adott napirend zárt ülésen történő tárgyalását. A zárt ülésen csak a FB tagjai vehetnek részt.
- 6.9 A FB határozatképes, ha legalább 3 tag jelen van. A FB a határozatát egyszerű szótöbbséggel, nyílt szavazással hozza. Ha bármely tag kéri, határozathozatal előtt az elnök titkos szavazást rendelhet el.
- 6.10 A FB ülés levezetése az elnök feladata.
- 6.11 Minden felügyelőbizottsági ülésről jegyzőkönyv készül, amely tartalmazza:
 - a FB ülésének helyét,
 - a jelenlévő tagok nevét,
 - az előterjesztők nevét,

- az elhangzott indítványokat,
 - a meghozott döntéseket, illetve a döntések elleni kifogásokat,
 - a szavazati arányt, ellenszavazatokat.
- 6.12 A jegyzőkönyvet az ülés elnöke, a jegyzőkönyvvezető, a jegyzőkönyv hitelesítője írja alá (aki az ülésen jelenlévő FB tag kell, hogy legyen).
- 6.13 A jegyzőkönyvben fel kell tüntetni minden olyan tényt vagy véleményt, amelyet a tagok javasolnak. Az esetleges kisebbségi vagy különvéleményt, tiltakozást minden esetben jegyzőkönyvbe kell foglalni, vagy azt írásban a jegyzőkönyvhöz mellékelni kell. Rögzíteni kell a szavazás eredményét. A jegyzőkönyvet az ülést követő 15 napon belül el kell készíteni. Az ülésen meg kell választani a jegyzőkönyv vezetőjét és annak hitelesítőjét. A jegyzőkönyvet az elnök megküldi a tagoknak és mindazoknak, akik az ülésre meghívást kaptak, továbbá Celldömölk Város Polgármesterének.
- 6.14 A FB - bármelyik tagja, illetve az ügyvezetés kezdeményezésére, ha azt különösen nyomós érdek indokolja – az elnök döntése alapján ülésen kívül is hozhat határozatot. Az ilyen határozat akkor érvényes, ha a szavazásra való felkéréstől számított 2 munkanapon belül legalább a tagok kétharmada e-mailben visszaküldi a társaság székhelyére és a beérkező szavazatok egyhangúak.
- 6.15 A FB határozatait sorszámmal és az év megjelölésével nyilvántartásba kell venni, melyet a FB köteles nyilvántartani. A jegyzőkönyv elkészítéséért a FB elnöke felel. A jegyzőkönyv elkészítésében – előzetes felkérésre – Celldömölk Város Önkormányzatának hivatali ügyintézője részt vehet.

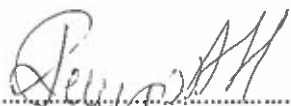
7. Egyéb rendelkezések

- 7.1. A FB ügyrendjét maga állapítja meg, és azt a Képviselő-testület hagyja jóvá. Az ügyrendet a FB módosíthatja. A módosítást a FB elnökének javaslata alapján a Képviselő-testület hagyja jóvá.
- 7.2. A FB tag jogviszonyára a Ptk. megbízási szerződésre vonatkozó szabályai megfelelően irányadóak.
- 7.3. A FB működésével kapcsolatos költségeket a Kft. képviseli.
- 7.4. Jelen ügyrend a Képviselő-testület jóváhagyásával lép hatályba.

Záradék:

Az ügyrendet A Felügyelő Bizottság 6/2025. (IV.15). számú határozatával a fentiek szerint, egységes szerkezetben elfogadta, és azt Celldömölk Város Önkormányzata Képviselő-testülete/2025. (.....) számú határozatával jóváhagyta.

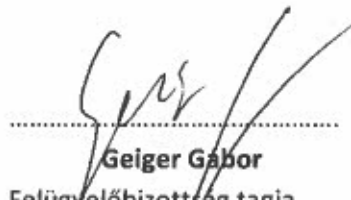
Celldömölk, 2025. április 16.



Rempert Henrietta
Felügyelőbizottság elnöke



Gagy Levente
Felügyelőbizottság tagja



Geiger Gabor
Felügyelőbizottság tagja



Hetényi Endre
Felügyelőbizottság tagja

Vulkán Gyógy- és Élményfürdő Üzemeltető Kft.

Kivonatos másolat a Vulkán Gyógy- és Élményfürdő Üzemeltető Kft. Felügyelő Bizottságának 2025. április 15-i ülése jegyzőkönyvéből:

6/2025.(IV.15.) számú határozat:

A Vulkán Gyógy- és Élményfürdő Üzemeltető Kft. Felügyelő Bizottsága nyílt szavazással, egyhangú határozatával elfogadta a Vulkán Gyógy- és Élményfürdő Üzemeltető Kft. Felügyelőbizottságának Ügyrendjét.

Celldömölk, 2025. május 6.


Rempert Henrietta
felügyelő bizottság elnöke

CELLDÖMÖLKI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL
9500 CELLDÖMÖLK, VÁROSHÁZA TÉR 1.

Napirend: 12

ELŐTERJESZTÉS
a Képviselő-testület
2025. május 28-i ülésére

Tárgy: A Vulkán Gyógy- és Élményszobák Üzemeltető Kft. Javadalmazási Szabályzatának elfogadása

A köztulajdonban álló gazdasági társaságok takarékosabb működéséről szóló 2009. évi CXXII. törvény 5. § (3) bekezdése alapján a Vulkán Gyógy- és Élményszobák Üzemeltető Kft. ügyvezetőjének, felügyelőbizottsági tagjainak, valamint a Munka Törvénykönyvéről szóló 2012. évi I. törvény (Mt.) 208. § szerinti vezető állású munkavállalóinak javadalmazása, továbbá a jogviszony megszűnése esetére biztosított juttatások módjának, mértékének főbb elveiről, annak rendszeréről a Kft. legfőbb szerve elkészítette a Javadalmazási Szabályzatot.

A Vulkán Gyógy- és Élményszobák Üzemeltető Kft. Felügyelő Bizottsága a 7/2025.(IV.15.) számú határozatával elfogadta a Javadalmazási Szabályzatot.

A Javadalmazási Szabályzat az előterjesztés mellékletét képezi.

Az előterjesztést a bizottság megtárgyalta és az alábbi határozati javaslat elfogadását javasolja.

HATÁROZATI JAVASLAT:

A képviselő-testület fogadja el a Vulkán Gyógy- és Élményszobák Üzemeltető Kft. Javadalmazási Szabályzatát az előterjesztés melléklete szerinti tartalommal.

Felelős: Fehér László polgármester,
Kontics Ilona ügyvezető

Határidő: azonnal

Celldömölk, 2025. május 23.



Fehér László
polgármester

Javadalmazási Szabályzat

**a Vulkán Gyógy- és Élményfürdő Üzemeltető Kft.
vezető tisztségviselője (ügyvezetője), felügyelőbizottsági tagjai, vezető állású
munkavállalói javadalmazása, valamint a jogviszony megszűnése esetére biztosított
juttatások módjának, mértékének főbb elveiről, annak rendszeréről**

A köztulajdonban álló gazdasági társaságok takarékosabb működéséről szóló 2009. évi CXXII. törvény 5. § (3) bekezdése alapján a Vulkán Gyógy- és Élményfürdő Üzemeltető Kft. – a továbbiakban: Társaság – ügyvezetőjének, felügyelőbizottsági tagjainak, valamint a Munka Törvénykönyvéről szóló 2012. évi I. törvény (Mt.) 208. § szerinti vezető állású munkavállalóinak javadalmazása, továbbá a jogviszony megszűnése esetére biztosított juttatások módjának, mértékének főbb elveiről, annak rendszeréről a Társaság legfőbb szerve az alábbi szabályzatot alkotja:

I.

A szabályzat hatálya

1. A Szabályzat személyi hatálya kiterjed:

1. a vezető tisztségviselőre,
2. a Társaság Mt. 208. § szerinti vezető állású munkavállalóira,
3. a Társaság felügyelőbizottságának tagjaira és elnökére

2. A Szabályzat tárgyi hatálya kiterjed:

- 2.1. javadalmazási elvek szabályozására
- 2.2. munka, illetve megbízási jogviszony megszüntetése esetén járó juttatásokra
- 2.3. prémium fizetési feltételekre
- 2.4. egyéb juttatás, költség szabályozására

II.

A vezető tisztségviselő és a vezető állású munkavállalók javadalmazása

1. A vezető tisztségviselő személyi alaphé

1.1. A Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény 3:112. § (1) bekezdése alapján a vezető tisztségviselő a társaság ügyvezetését – a társasággal kötött megállapodása szerint – megbízási jogviszonyban vagy munkaviszonyban láthatja el.

1.2. Ha a vezető tisztségviselő munkaviszonyban látja el feladatát, úgy részére személyi alapbér fizetendő, amelyre az Mt. szabályait kell megfelelően alkalmazni. Ha a vezető tisztségviselő megbízási jogviszonyban látja el feladatát, akkor részére megbízási díj jár. A vezető tisztségviselő személyi alapbérét, illetőleg megbízási díját a Társaság legfőbb szerve határozatban állapítja meg.

1.3. A vezető tisztségviselő havi személyi alapbére, illetőleg megbízási jogviszony esetében havi megbízási díja legfeljebb a Magyar Nemzeti Bank elnöke tárgyévi összes keresete egytizenkettedének az egynegyede lehet.

2. A vezető tisztségviselő éves prémiuma

2.1. A vezető tisztségviselőt prémium csak a legfőbb szerv határozata alapján illeti meg, illetve részére jutalmat csak a legfőbb szerv állapíthat meg.

2.2. Prémiumfeladatként az üzleti terv fő számainak teljesítése mellett csak olyan feltétel határozható meg, amelynek teljesítése a munkakör elvárható szakértelemmel és gondossággal való ellátásán túlmutató, konkrét, mérhető, objektíven meghatározható teljesítményt takar.

2.3. A kitűzés tartalmazza a prémium mértékét, a teljesítendő feladatokat a hozzájuk tartozó prémiumhányaddal, az előleg esetleges kifizethetőségének idejét és az értékelés időpontját.

2.4. A prémium kitűzése előtt a felügyelőbizottság véleményét ki kell kérni.

2.5. Az elháríthatatlan külső események (vis major), jogszabály változások és egyéb indokolt esetek miatti prémiumkiesések korrekciójára, részteljesítés elfogadására sor kerülhet a legfőbb szerv döntése szerint.

2.6. A prémiumfeladatok értékelésére és az alapján az elszámolásra az üzleti évet lezáró mérleg elfogadásakor kerül sor.

2.7. A vezető tisztségviselő munka, illetve megbízási jogviszonyának év közben történő megszűnése esetén a prémium időarányos része számolható el a tárgyévet záró éves beszámoló elfogadásával egyidejűleg.

3. A vezető tisztségviselőre vonatkozó egyéb szabályok

3.1. A Társaság vezető tisztségviselője felett a munkáltatói/megbízói jogokat (munka, illetve megbízási jogviszony létesítése, megszüntetése, módosítása, javadalmazás megállapítása – ideértve a végkielégítést és egyéb díjazást, illetve juttatást is) a társaság legfőbb szerve gyakorolja. A felmondási idő a három hónapot nem haladhatja meg. A felmondási idő harminc nap, ha a munkáltató rendes felmondásának indoka – ide nem értve az egészségügyi alkalmatlanságot – a munkavállaló képességeivel vagy munkaviszonnyal kapcsolatos magatartásával függ össze.

3.2. A vezető tisztségviselő végkielégítésre való jogosultsága tekintetében az Mt. előírásait kell alkalmazni, ettől eltérően rendelkezni nem lehet. A vezető tisztségviselő nem jogosult

végkielégítésre, ha a munkáltató rendes felmondásának indoka – ide nem értve az egészségügyi alkalmatlanságot – a munkavállaló képességeivel vagy munkaviszonnyal kapcsolatos magatartásával függ össze.

3.3. A vezető tisztségviselő a nem vezető munkavállalók számára biztosított mértékben jogosult a munkáltató által biztosított jóléti, szociális juttatásokra. Az egyéb közvetlenül vagy közvetve nyújtott pénzbeli és természetbeni juttatás formáit (cafetéria, gépkocsi használat, költségtérítés stb.) a munkaszerződés vagy a megbízási szerződés, jogszabály, illetve a társaság egyéb szabályzatai rögzítik.

4. A vezető állású munkavállalók

4. 1. A vezető állású munkavállalókra a vezető tisztségviselőre jelen fejezetben foglaltakat kell értelemszerűen alkalmazni azzal, hogy velük szemben a legfőbb szerv által gyakorolt jogokat a Társaság vezető tisztségviselője gyakorolja.

4.2. A vezető állású munkavállaló számára teljesítménykövetelményt a vezető tisztségviselő határozhat meg, amelyről a felügyelőbizottság véleményét előzetesen ki kell kérni. A teljesítménykövetelmény meghatározására a jelen fejezetben foglaltak megfelelően alkalmazandók.

III.

A felügyelőbizottság elnökének és tagjainak díjazása

1.1. A felügyelőbizottság elnökének és tagjainak díjazását úgy kell megállapítani, hogy a díjazás mértéke igazodjon a felelősség mértékéhez, ne okozzon túl nagy anyagi terhet a Társaság számára, arányban álljon a tisztséget betöltő munkavégzésével, a Társaság által foglalkoztatottak létszámával, valamint megfelelően az adott tisztség társadalmi elismertségének. A felügyelőbizottság elnökének és tagjainak díjazását a Társaság legfőbb szerve állapítja meg.

1.2. A felügyelőbizottság elnökének e jogviszonyára tekintettel megállapított havi díjazása nem haladhatja meg a mindenkori kötelező legkisebb munkabér ötszörösét, a felügyelőbizottság tagjainak havi díjazása pedig a mindenkori kötelező legkisebb munkabér háromszorosát.

1.3. A felügyelőbizottság elnöke és tagjai a fentebb meghatározott díjazáson felül, a tisztség ellátásával összefüggő, indokolt és igazolt költségeik megtérítésén kívül más javadalmazásra nem jogosultak.

1.4. A felügyelőbizottság elnökének és tagjainak jogviszonya megszűnése esetére juttatás nem biztosítható.

IV. Vegyes rendelkezések

1.1. Amennyiben a vezető tisztségviselő más köztulajdonban álló gazdasági társaságban betöltött vezető tisztségviselői megbízatás, illetőleg amennyiben a felügyelőbizottság tagja más köztulajdonban álló gazdasági társaságnál betöltött felügyelőbizottsági tagság után javadalmazásban részesül, úgy a Társasággal fennálló ilyen jogviszonyuk után – a megbízatás, illetőleg a tisztség ellátásával összefüggő, indokolt és igazolt költségeik megtérítésén kívül – javadalmazásra nem jogosultak.

1.2. A Társaság vezető tisztségviselője és felügyelőbizottsági tagjai büntetőjogi felelősségük tudatában nyilatkozni kötelesek arról, hogy részesülnek-e más köztulajdonban álló gazdasági társaságban betöltött vezető tisztségviselői megbízatás, illetve felügyelőbizottsági tagság után javadalmazásban. A vezető tisztségviselő és a felügyelőbizottsági tagok e nyilatkozataikat megválasztásuk előtt, az abban foglaltak megváltozása esetében pedig a változás bekövetkezésétől számított 15 napon belül kötelesek megtenni.

1.3. Jelen szabályzat az elfogadásának napján lép hatályba, rendelkezései kötelezően alkalmazandók.

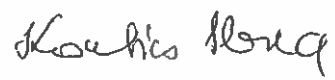
Celldömölk, 2025. április hó 14. nap

Az alapító képviselőjében:


Fehér László
polgármester



Vulkán Gyógy- és Élményszálló
Üzemeltető Kft. képviselőjében:


Kontics Ilona
ügyvezető
Vulkán Gyógy- és Élményszálló Kft.
9500 Celldömölk, Sport u. 8.
Adószám: 23985898-2-18
Cg.: 18-09-111158
10404711-50526669-90881010

Vulkán Gyógy- és Élményfürdő Üzemeltető Kft.

Kivonatos másolat a Vulkán Gyógy- és Élményfürdő Üzemeltető Kft. Felügyelő Bizottságának 2025. április 15-i ülése jegyzőkönyvéből:

7/2025.(IV.15.) számú határozat:

A Vulkán Gyógy- és Élményfürdő Üzemeltető Kft. Felügyelő Bizottsága nyílt szavazással, egyhangú határozatával elfogadta a Vulkán Gyógy- és Élményfürdő Üzemeltető Kft. Javadalmazási Szabályzatát.

Celldömölk, 2025. május 6.


Rempert Henrietta
felügyelő bizottság elnöke

CELLDÖMÖLKI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL

ELŐTERJESZTÉS

A Képviselő-testület 2025. május 28-i ülésére

Folyó ügyek: 13

Tárgy: Indoklás a 2024. évi költségvetésről szóló 1/2024./II.15./ önkormányzati rendelet módosításához

A 2024. évi pénzügyi terv módosítása indokolt a MÁK –tól érkezett előirányzat-közlőknek és a képviselő-testületi határozatoknak megfelelően.

1. Kulturális feladatok bérjellegű támogatása: 2.761.720 Ft

2.761.720 Ft-tal nő az állami támogatás bevétele, kiadási oldalon a csatornamosatósi kiadások nőnek ugyanekkora összeggel.

2. Közfoglalkoztatási bérinkasszónál állami megelőlegezés és visszafizetése

A megelőlegezés államháztartáson belülről nő 12.295.096 Ft-tal, a megelőlegezés visszafizetése pedig ugyanekkora összeggel nő.

3. Nem teljesült önkormányzati felhalmozási célú támogatás módosítása

Celldömölk Város Önkormányzata vis major pályázatot nyújtott be a Borbarát körúton az út helyreállítására és a pince-, partfal helyreállítására. A kivitelezés 2024-ben megtörtént, a kivitelőzi számlák kiegyenlítésre kerültek, az elnyert vis major támogatás 131.869 e Ft összegben 2025. évben került az önkormányzat számlájára.

Az önkormányzati fejlesztési támogatás csökken 131.869 e Ft-tal, az iparüzési adó nő ugyanekkora összeggel.

4. Átcsoportosítások

Fedezet biztosítása:

- kamat	1.339 Ft
- vízdíj	5.000 Ft
- reprezentáció	228.845 Ft
- szakmai szolgáltatások	2.187.000 Ft
- egyéb kommunikációs szolgáltatások	91.922 Ft

- villamos energia	16.071 Ft
- gáz energia	307.547 Ft
- reklám	170.000 Ft
- üzemeltetési anyag	201.023 Ft

2.959.747 Ft-ot a csatornamosatásról, 249.000 Ft-ot a karbantartásról csoportosítunk át.

Beruházásról dologi kiadásra:

A TOP_PLUSZ Alsósági óvoda felújítása projekttel kapcsolatos kiadások a beruházások között kerültek tervezésre, de részben a dologi kiadások között könyvelésre, így át kell csoportosítani a fedezetet 1.491.242 Ft összegben.

A TOP_PLUSZ Konyha fejlesztése projekttel kapcsolatos kiadások a beruházások között kerültek tervezésre, de részben a dologi kiadások között könyvelésre, így át kell csoportosítani a fedezetet 1.550.000 Ft összegben.

Ezzel párhuzamosan a támogatás értékű felhalmozási pénzeszköztvétel csökken 1.550.000 Ft-tal, a működési célú pedig ugyanekkora összeggel nő.

A TOP_PLUSZ Dr. Szomraky Zoltán utca fejlesztése projekttel kapcsolatos kiadások a beruházások között kerültek tervezésre, de részben a dologi kiadások között könyvelésre, így át kell csoportosítani a fedezetet 684.000 Ft összegben.

A TOP_PLUSZ Ipari park fejlesztése projekttel kapcsolatos kiadások a beruházások között kerültek tervezésre, de részben a dologi kiadások között könyvelésre, így át kell csoportosítani a fedezetet 677.746 Ft összegben.

Vis major támogatás ÁFA átcsoportosítása

Felújítási célú előzetesen felszámított ÁFA csökken 16.807.000 Ft-tal, a fizetendő ÁFA nő ugyanekkora összeggel.

Dologi kiadásból reprezentáció járulékára:

A dologi kiadások csökkennek 1.400.000 Ft-tal, a járulék nő ugyanekkora összeggel.

5. Közvetített szolgáltatások

Vasúttörténi Park áramdíja:

Bevételi oldalon:

- Közvetített szolgáltatás bevétele	90.165 Ft
- ÁFA	22.983 Ft

Kiadási oldalon:

- Közvetített szolgáltatás kiadása	90.165 Ft
- ÁFA	22.983 Ft

6. A TOP_PLUSZ Önkormányzati épületek energetikai korszerűsítése projekthez kapcsolódóan az elkülönített számlára érkezett támogatási összegek és felhasználásuk:

A támogatás értékű felhalmozási bevétel nő 69.070.080 Ft-tal, a támogatás értékű működési bevétel nő 1.797.395 Ft-tal. Kiadási oldalon a beruházás nő 18.323.882 Ft-tal, a beruházási célú ÁFA 50.746.198 Ft-tal, a szakmai szolgáltatások 1.380.000 Ft-tal, az egyéb szolgáltatások 99.050 Ft-tal, a működési célú ÁFA 318.345 Ft-tal.

7. Intézmények 2024. évi 2. féléves saját kezdeményezésű előirányzat módosítása

Az intézmények saját hatáskörű előirányzat módosításai: összesen 37.166.172 Ft-tal nő a bevételi és kiadási előirányzat. Bevételi oldalon nőnek 21.350.062 Ft-tal a saját működési bevételek, 15.816.110 Ft-tal a támogatásértékű működési célú pénzeszköz átvétel. Kiadási oldalon nő a személyi jellegű kiadás 16.855.140 Ft-tal, a járulékok 1.670.214 Ft-tal, a beruházás 4.648.603 Ft-tal, a felújítás 24.892.057 Ft-tal. Kiadási oldalon csökkennek a dologi kiadások 10.899.842 Ft-tal.

Az intézmények a 2024. II. féléves saját hatáskörű előirányzat-módosításukat az 1. sz. mellékletnek megfelelően kérték jóváhagyni.

A Városfejlesztési, Költségvetési és Jogi-Ügyrendi Bizottság az előterjesztést megtárgyalta és az alábbi határozati javaslatot tette:

.../2025./V.28./ képviselő-testületi-határozat:

A képviselő-testület az intézmények 2024. II. féléves saját hatáskörű előirányzat módosítását az 1. számú mellékletnek megfelelően fogadja el.

Felelős: Fehér László polgármester

Határidő: azonnal

Kérem a Képviselő-testületet az előterjesztés megtárgyalására.

Celldömölk, 2025. május 22.



Fehér László
polgármester



Intézmények saját kezdeményezésű előirányzat módosításai 2024. II. félév

Intézmény	BEVÉTEL			KIADÁS						adatok Ft-ban
	Összes bevétel	Saját működési bevétel	Támogatás értékű működési bevétel	Összes kiadás	Személyi jellegű	Járadék	Dologi	Beruházás	Felújítás	
Cellőmölki Közös Önkormány-zati Hivatal	0	0	0	0	0	0	-2 038 841	2 038 841	0	
Kemenesaljai Művelődési Központ és Könyvtár	15 239 468	10 404 563	4 834 905	15 239 468	6 544 149	1 000 000	8 861 572	-1 166 253	0	
Városgondnokság	21 926 704	10 945 499	10 981 205	21 926 704	10 310 991	670 214	-17 722 573	3 776 015	24 892 057	
Összesen:	37 166 172	21 350 062	15 816 110	37 166 172	16 855 140	1 670 214	-10 899 842	4 648 603	24 892 057	

CELLDÖMÖLK VÁROS ÖNKORMÁNYZATA KÉPVISELŐ- TESTÜLETÉNEK

.../2025./V.29./ önkormányzati rendelet tervezete

a 2024. évi költségvetésről

[1] A rendelet megalkotásának célja, hogy megteremtse Celldömölk Város Önkormányzata 2024. évi biztonságos és jogszerű gazdálkodásának alapjait, a törvényben meghatározott kötelező, valamint a kötelező feladatai ellátását nem veszélyeztető önként vállalt feladatainak finanszírozása érdekében.

[2] Celldömölk Város Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a 2024. évi költségvetési rendelet módosításában a következőket rendeli el:

[3] Celldömölk Város Önkormányzata 2024. évi költségvetéséről szóló 2/2024./II.16./ önkormányzati rendelet (a továbbiakban: rendelet) 2. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

1. §

„2. § A Képviselő-testület az önkormányzat összes bevételét és kiadását 5.855.137 e Ft-ban állapítja meg.”

2. §

(1) A rendelet 3. § (2) bekezdés helyébe a következő rendelkezés lép:

„(2) A 2. §-ban meghatározott bevételi főösszegeből

a) működési célokat szolgáló forrás	3.290.297 e Ft
b) felhalmozási célú bevétel	565.607 e Ft
c) maradvány (hiány belső finanszírozási bevétele)	1.986.938 e Ft
d) államháztartáson belüli megelőlegezés	12.295 e Ft.”

(2) A rendelet 3. § (3) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(3) Költségvetési bevételek megoszlása kiemelt előirányzatok szerint:

a) Költségvetési támogatások	1.603.114 e Ft
b) működési célú támogatásértékű bevétel	70.884 e Ft
c) közhatalmi bevételek	1.050.980 e Ft
d) működési bevételek	606.319 e Ft

e) felhalmozási és tőkejellegű bevétel	36.058 e Ft
f) felhalmozási célú támogatásértékű bevétel	488.549 e Ft"

3. §

A rendelet 4. § (2) bekezdés helyébe a következő rendelkezés lép:

„(2) A 2. §- ban meghatározott kiadási főösszegeből a képviselő-testület

a) működési, fenntartási kiadásokra	3.426.522 e Ft-ot
b) felhalmozási kiadásokra	2.418.790 e Ft-ot
c) finanszírozási kiadásokra	9.825 e Ft-ot
biztosít.”	

4. §

Az 5. § (1) bekezdés helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) A Képviselő-testület a 4. § (2) a) pontjában megjelölt működési, fenntartási kiadások kiemelt előirányzatok szerinti megbontását az alábbiakban hagyja jóvá:

a) személyi juttatások	585.848 e Ft
b) munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	73.591 e Ft
c) dologi kiadások	767.981 e Ft
d) működési célú pénzeszközáradás	430.939 e Ft
e) támogatásértékű működési kiadás	1.296.038 e Ft
f) ellátottak juttatásai	11.500 e Ft
g) visszafizetések	63.360 e Ft
h) elvonások	197.265 e Ft"

5. §

A rendelet 6. § (1) bekezdés helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) A Képviselő-testület a 4. § (2) b) pontjában megjelölt felhalmozási kiadások kiemelt előirányzatok szerinti megbontását az alábbiak szerint hagyja jóvá:

a) beruházások	1.046.511 e Ft
b) felújítások	386.391 e Ft
c) felhalmozási célú pénzeszközáradás államháztartáson belülre	967.841 e Ft
d) felhalmozási célú pénzeszközáradás államháztartáson kívülre	18.047 e Ft"

6. §

- (1) A rendelet 1. melléklete helyébe jelen rendelet 1. melléklete lép.
- (2) A rendelet 2. melléklete helyébe jelen rendelet 2. melléklete lép.
- (3) A rendelet 3. melléklete helyébe jelen rendelet 3. melléklete lép.
- (4) A rendelet 4. melléklete helyébe jelen rendelet 4. melléklete lép.
- (5) A rendelet 5. melléklete helyébe jelen rendelet 5. melléklete lép.
- (6) A rendelet 6. melléklete helyébe jelen rendelet 6. melléklete lép.
- (7) A rendelet 7. melléklete helyébe jelen rendelet 7. melléklete lép.
- (8) A rendelet 8. melléklete helyébe jelen rendelet 8. melléklete lép.
- (9) A rendelet 10. melléklete helyébe jelen rendelet 9. melléklete lép.
- (10) A rendelet 12. melléklete helyébe jelen rendelet 10. melléklete lép.

II. Záró rendelkezések

7. §

Ez a rendelet a kihirdetést követő napon lép hatályba.

Celldömölk, 2025. május 28.

Farkas Gábor
jegyző

Fehér László
polgármester

A rendelet kihirdetve: Celldömölk, 2025. május 29.

Farkas Gábor
jegyző

1. melléklet a .../2025./V.29./ önkormányzati rendelet tervezet
1. melléklet az 1/2024./II.15./ önkormányzati rendelethez

BEVÉTELEK

adatok e Ft-ban

Bevétel megnevezése	2024. évi eredeti előirányzat	Módosítás	2024. évi módosított előirányzat
I./Működési bevételek			
1. Intézményi működési bevételek			
–Intézményi működési bevételek	191 893	21 350	213 243
–Önkormányzat működési bevételei	136 729	113	136 842
–AFA visszaigénylése	256 234	0	256 234
Összesen:	584 856	21 463	606 319
2. Önkormányzatok sajátos működési bevételei:			
–Helyi adók:			
•iparüzési adó:	860 311	131 869	992 180
•magánszemélyek kommunális adója:	41 000	0	41 000
•idegenforgalmi adó	10 000	0	10 000
•építményadó	6 000	0	6 000
•pótlék, bírság:	800	0	800
•talajterhelési díj:	1 000	0	1 000
Összesen:	919 111	131 869	1 050 980
II.Támogatások:			
1./ Önkormányzatok költségvetési támogatása:			
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	323 396	0	323 396
Egyes köznevelési feladatok támogatása	346 797	0	346 797
Szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása	748 876	0	748 876
Gyermekétkeztetés támogatása	138 273	0	138 273
Kulturális feladatok támogatása	40 241	2 762	43 003
Elszámolásból származó bevétel	2 769	0	2 769
Összesen:	1 600 352	2 762	1 603 114
2./ Önkormányzatok fejlesztési támogatása			
• vis major támogatás	131 869	-131 869	0
Összesen:	131 869	-131 869	0

Bevétel megnevezése	2024. évi eredeti előirányzat	Módosítás	2024. évi módosított előirányzat
III. Felhalmozási és tőke jellegű bevételek:			
1./ Önkormányzat sajátos felhalmozási bevételei:			
•ingatlanértékesítés	35 708	0	35 708
•tárgyi eszköz értékesítés	350	0	350
Összesen:	36 058	0	36 058
IV./ Véglegesen átvett pénzeszközök:			
A./ Működési célú támogatásértékű bevétel			
•Közös Hivatal működtetéséhez hozzájárulás falvaktól	6 000	0	6 000
Dr. Szomraky Zoltán utca fejlesztése TOP_PLUSZ-1.2.3-21-VS1-2022-00008	6 435	0	6 435
Vulkántól a vulkánig TOP_PLUSZ-1.1.3-21-VS1-2022-00006	5 000	0	5 000
Celldömölki Városi Óvoda Alsósági tagóvodájának fejlesztése TOP_PLUSZ-3.3.1-21-VS1-2022-00016	5 000	0	5 000
Önkormányzati épületek energetikai fejlesztése TOP PLUSZ-2.1.1.-21-VS1-2022-00013	2 000	1 797	3 797
Konyha fejlesztése TOP_PLUSZ-3.3.2-21-VS1-2022-00011	0	1 550	1 550
Vas Vármegyei Kormányhivataltól	14 325	14 016	28 341
Nemzeti Kulturális Alaptól	0	1 800	1 800
Nemzeti Választási Irodától	12 961	0	12 961
Összesen:	51 721	19 163	70 884
B./ Felhalmozási célú támogatásértékű bevétel			
Beruházáshoz			
Önkormányzati épületek energetikai fejlesztése TOP PLUSZ-2.1.1.-21-VS1-2022-00013	19 619	69 070	88 689
Celldömölki Városi Óvoda Alsósági tagóvodájának fejlesztése TOP_PLUSZ-3.3.1-21-VS1-2022-00016	17 897	0	17 897
Dr. Szomraky Zoltán utca fejlesztése TOP_PLUSZ-1.2.3-21-VS1-2022-00008	305 474	0	305 474
Konyha fejlesztése TOP_PLUSZ-3.3.2-21-VS1-2022-00011	78 039	-1 550	76 489
Összesen:	421 029	67 520	488 549

Bevétel megnevezése	2024. évi eredeti előirányzat	Módosítás	2024. évi módosított előirányzat
Működési és felhalmozási bevétel összesen:	3 744 996	242 777	3 855 904
Államháztartáson belüli megelőlegezés	0	12 295	12 295
Felhalmozási célú finanszírozási bevétel	0	0	0
Működési célú finanszírozási bevétel	0	0	0
Pénzmaradvány	1 986 938	0	1 986 938
Bevétel összesen:	5 731 934	255 072	5 855 137

2. melléklet a .../2025./V.29./ önkormányzati rendelet tervezet
2. melléklet az 1/2024./II.15./ önkormányzati rendelethez

Az önkormányzat általános működésének és ágazati feladatainak támogatása 2024. év

Támogatási jogcím	2024. évi eredeti előirányat			2024. évi módosított előirányat			adatok Ft-ban
	fajlagos összeg	mutató	támogatás	fajlagos összeg	mutató	támogatás	eltérés
1.1. A települési önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatása							
1.1.1. A települési önkormányzatok működésének támogatása							
1.1.1.1. Önkormányzati hivatal működésének támogatása	6 633 500	33,80	224 212 300	6 633 500	33,80	224 212 300	0
1.1.1.2. Zöldterület gazdálkodás támogatása	26 000		16 658 200	26 000		16 658 200	0
1.1.1.3. Közvilágítás támogatása			38 140 800			38 140 800	0
1.1.1.4. Köztemető támogatása			1 572 050			1 572 050	0
1.1.1.5. Közutak támogatása			14 178 857			14 178 857	0
1.1.1.6. Egyéb önkormányzati feladatok támogatása			28 243 600			28 243 600	0
1.1.1.7. Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása			390 150			390 150	0
1.1.A települési önkormányzatok működésének általános támogatása:			323 395 957			323 395 957	0

Támogatási jogcím	2024. évi eredeti előirányat			2024. évi módosított előirányat		
	fajlagos összeg	mutató	támogatás	fajlagos összeg	mutató	támogatás
						eltérés
1.2. A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (Városi Óvoda)						
1.2.1.1. Óvodaműködtetési támogatás	172 374	278,70	48 040 634	172 374	278,70	48 040 634
1.2.2.1. Pedagógusok átlagbéralapú támogatása	8 372 000	25,10	210 137 200	8 372 000	25,10	210 137 200
1.2.3.1.1.1. Pedagógus II. kategóriába sorolt pedagógusok kiegészítő támogatása	717 000	6,4	4 588 800	717 000	6,4	4 588 800
1.2.5.1.1. Pedagógusok szakképzettséggel nem rendelkező segítőik átlagbéralapú támogatása	5 268 000	15,7	82 707 600	5 268 000	15,7	82 707 600
1.2.6. Társulás által fenntartott óvodákba bejáró gyermekek utaztatásának támogatása	189 000	7,00	1 323 000	189 000	7,00	1 323 000
A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása			346 797 234			346 797 234
Feladatalapú finanszírozás Celldömölki Városi Óvoda összesen			346 797 234			0

1.3. A települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása						
1.3.2.1. Család és gyermekjóléti szolgálat	6 643 100		24 579 470	6 643 100		24 579 470
1.3.2.2. Család és gyermekjóléti központ	6 510 300		35 806 650	6 510 300		35 806 650
1.3.2.2.2. Óvodai és iskolai szociális segítő tevékenység támogatása	4 864	2644,00	12 860 416	4 864	2644,00	12 860 416
1.3.2.3.2. Szociális étkeztetés - társulás által történő feladatellátás	93 345	270,00	25 203 150	93 345	270,00	25 203 150

Támogatási jogcím	2024. évi eredeti előirányzat			2024. évi módosított előirányzat		
	fajlagos összeg	mutató	támogatás	fajlagos összeg	mutató	támogatás
Támogatási jogcím						
Szociális feladatok ellátása Népjóléti Szolgálat összesen:			642 555 296			642 555 296
1.4.1. Intézményi gyermekéktetés támogatása jogcím						0
1.4.1.1. Bértámogatás	3 620 000	16,32	59 078 400	3 620 000	16,32	59 078 400
1.4.1.2. Üzemeltetési támogatás			78 396 814			78 396 814
1.4.2. Szünidei éktetés támogatása	285	2 801	798 285	285	2 801	798 285
Gyermekéktetés Népjóléti Szolgálat összesen			138 273 499			138 273 499
Feladatalapú finanszírozás Népjóléti Szolgálat összesen			780 828 795			780 828 795
1.5.2. Települési önkormányzatok nyilvános könyvtári és a közművelődési feladatainak támogatása	2 213	10087,00	22 322 531	2 213	10087,00	22 322 531
2.3.3. Települési önkormányzatok kulturális feladatainak bérjellegű támogatása			17 443 502			20 205 222
Könyvtári célú érdekeltségővelő támogatás			475 000			475 000
Feladatalapú finanszírozás KMKK összesen			40 241 033			43 002 753
Mindösszesen:			1 492 586 019			1 495 347 739
42.5.5. Önkormányzati szolidaritási hozzájárulás (fizetendő)			-197 193 952			-197 193 952
Mindösszesen			1 295 392 067			1 298 153 787
						2 761 720

4. melléklet a .../2025./V.29./ önkormányzati rendelet tervezet
4. melléklet az 1/2024./II.15./ önkormányzati rendelethez

Átvett pénzeszközök

I. Működési célú támogatásértékű bevételek

Intézmény neve	Közös Hivatal fenntartó településektől	TOP és TOP_PLUSZ pályázatokhoz	Nemzeti Választási Irodától	Nemzeti Kulturális Alaptól	Vas Vármegyei Kormány- hivataltól	adatok e Ft-ban	
						Összesen	Összesen
Cellőmölki Közös Önkormányzati Hivatal	6 000	18 435	12 961	0	0	37 396	37 396
Kemenesaljai Művelődési Központ és Könyvtár	0	0	0	1 800	4 493	6 293	6 293
Városgondnokság	0	0	0	0	23 848	23 848	23 848
Cellőmölk Város Önkormányzata	0	3 347	0	0	0	3 347	3 347
Összesen	6 000	21 782	12 961	1 800	28 341	70 884	70 884
ebből kötelező önkormányzati feladat	6 000	16 782	12 961	1 800	28 341	65 884	65 884
ebből önként vállalt feladat	0	5 000	0	0	0	5 000	5 000
ebből államigazgatási feladat	0	0	0	0	0	0	0

II. Felhalmozási célú támogatásértékű bevételek

Intézmény neve	TOP és TOP_PLUSZ pályázatokhoz	Összesen
Cellőmölk Város Önkormányzata	488 549	488 549
Összesen	488 549	488 549
ebből kötelező önkormányzati feladat	488 549	488 549
ebből önként vállalt feladat	0	0
ebből államigazgatási feladat	0	0

6. melléklet a .../2025./V.29./ önkormányzati rendelet tervezet
6. melléklet az 1/2024./II.15./ önkormányzati rendelethez

KIADÁSOK

	adatok e Ft-ban		
	2024. évi eredeti előirányzat	Módosítás	2024. évi módosított előirányzat
1./ Működési kiadások			
• Személyi juttatások	568 764	17 084	585 848
• Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	70 520	3 071	73 591
• Dologi kiadások	754 628	13 353	767 981
<i>ebből: hitelkamat</i>	1 828	0	1 828
• Szociális juttatások (önkormányzati segélyek)	11 500	0	11 500
• Működési célú pénzeszköztadás	430 939	0	430 939
• Támogatás értékű működési kiadások	1 296 038	0	1 296 038
• Visszafizetések	51 065	12 295	63 360
• Elvonások	197 265	0	197 265
Összesen:	3 380 719	45 803	3 426 522
2./ Felhalmozási kiadások			
•Beruházások	977 196	69 315	1 046 511
•Felújítások	378 306	8 085	386 391
•Felhalmozási pénzeszköztadás államháztartáson belülre	967 841	0	967 841
•Felhalmozási pénzeszköztadás államháztartáson kívülre	18 047	0	18 047
Összesen:	2 341 390	77 400	2 418 790
Működési és felhalmozási kiadások összesen:	5 722 109	123 203	5 845 312
Finanszírozási kiadások			
•Hitel törlesztés	9 825	0	9 825
•Fejlesztési hitel törlesztése (tőketörlesztés)	9 825	0	9 825
•Működési célú hitelek törlesztése	0	0	0
Kiadások összesen	5 731 934	123 203	5 855 137

Intézményi kiadások

Intézmények	Személyi juttatások		Járuélékok		Dologi és folyó kiadások		Ellátottak juttatásai		Visszafizetések és elvonások		Támogatásértéki működési kiadás		Pénzeszköz átadások és törlesztések		Tartalékok		Felhalmozási kiadások		Összesen	
	2024. évi eredeti előirányzat	2024. évi módosított előirányzat	2024. évi eredeti előirányzat	2024. évi módosított előirányzat	2024. évi eredeti előirányzat	2024. évi módosított előirányzat	2024. évi eredeti előirányzat	2024. évi módosított előirányzat	2024. évi eredeti előirányzat	2024. évi módosított előirányzat	2024. évi eredeti előirányzat	2024. évi módosított előirányzat	2024. évi eredeti előirányzat	2024. évi módosított előirányzat	2024. évi eredeti előirányzat	2024. évi módosított előirányzat	2024. évi eredeti előirányzat	2024. évi módosított előirányzat	2024. évi eredeti előirányzat	2024. évi módosított előirányzat
Kemencsalljai Művelődési Központ és Könyvtár	68 035	74 579	8 343	9 343	88 717	97 579	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	37 102	35 936	202 197	217 437
- ebből közlező feladatok	68 035	74 579	8 343	9 343	88 717	97 579	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	37 102	35 936	202 197	217 437
- ebből önként vállalt feladatok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- ebből állami feladatok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- ebből közlező feladatokból: Kiselező feladatokból: Art. Mozi	8 676	8 676	1 128	1 128	9 546	9 546	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	19 350	19 350
Városrend- mőkség	158 474	168 785	19 805	20 475	274 046	256 323	0	0	0	0	0	0	1 475	1 475	0	0	114 532	143 200	568 332	590 258
- ebből közlező feladatok	158 474	168 785	19 805	20 475	274 046	256 323	0	0	0	0	0	0	1 475	1 475	0	0	103 930	132 598	557 730	579 656
- ebből önként vállalt feladatok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	10 602	10 602	10 602	10 602
- ebből állami feladatok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Cetldömölki Közös Önk. Hivatal	270 501	270 501	36 832	36 832	49 913	47 874	0	0	0	0	2 000	2 000	0	0	0	0	6 600	8 639	365 846	365 846
- ebből közlező feladatok	241 401	241 401	32 731	32 731	44 028	41 989	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	318 160	316 121
- ebből önként vállalt feladatok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- ebből állami feladatok	29 100	29 100	4 101	4 101	5 885	5 885	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	39 086	39 086
Intézmények összesen	497 010	513 865	64 980	66 650	412 676	401 776	0	0	0	0	2 000	2 000	1 475	1 475	0	0	158 234	187 775	1 136 375	1 173 541
Önkormányzat	71 754	71 983	5 541	6 941	341 951	366 205	11 500	11 500	248 330	260 625	1 294 038	1 294 038	1 425 177	1 425 177	0	0	1 197 268	1 245 128	4 595 559	4 681 597

adatok e Ft-ban

Intézmények	Személyi juttatások		Járulékok		Dologi és folyó kiadások		Ellátottak juttatásai		Visszafizetések és elvonások		Támogatásértékű működési kiadás		Pénzeszköz átadások és törlesztések		Tartalékok		Felhalmozási kiadások		Összesen
- ebből kiegészítő feladatok	71 754	71 983	5 541	6 941	341 951	366 205	11 500	11 500	248 330	260 625	1 071 703	1 071 703	1 059 979	1 059 979	0	0	725 523	773 383	3 622 319
- ebből önként vállalt feladatok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	365 198	365 198	0	0	471 745	471 745	836 943
- ebből állami feladatok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	222 335	222 335	0	0	0	0	0	0	222 335
kiadások összesen	568 764	585 948	70 521	73 591	754 627	767 981	11 500	11 500	248 330	260 625	1 296 038	1 296 038	1 426 652	1 426 652	0	0	1 355 502	1 432 903	5 855 138
- ebből kiegészítő feladatok	539 664	556 748	66 420	69 490	748 742	762 096	11 500	11 500	248 330	260 625	1 073 703	1 073 703	1 061 454	1 061 454	0	0	883 757	961 158	4 756 774
- ebből önként vállalt feladatok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	365 198	365 198	0	0	471 745	471 745	836 943
- ebből állami feladatok	29 100	29 100	4 101	4 101	5 885	5 885	0	0	0	0	222 335	222 335	0	0	0	0	0	0	261 421

9. melléklet a .../2025./V.29./ önkormányzati rendelethez
10. melléklet az 1/2024./II.15./ önkormányzati rendelethez

2024. évi tervezett beruházások és felújítások

adatok e Ft-ban					
Tervezett beruházások	Összesen	Saját erő	Pályázati bevételek a kifizetésekhez	Felhalmozási pénz-maradvány	Vissza-igényelhető AFA
Celldőmők Város Önkormányzata					
Önkormányzati utak tervezése és egyéb tervezési feladatok	10 000	10 000	0	0	0
Játszóterépítés	0	0	0	0	0
Kamerarendszer bővítése	5 000	5 000	0	0	0
Turizmusfejlesztési beruházások	30 000	30 000	0	0	0
Dr. Szomraky Zoltán utca fejlesztése TOP PLUSZ-1.2.3-21-VS1-2022-00008	304 790	0	304 790	0	0
Iparterület fejlesztése II. TOP PLUSZ-1.1.1-21-VS1-2022-00007	100 463	0	0	17 375	83 088
Vulkántól a vulkánig TOP PLUSZ-1.1.3-21-VS1-2022-00006	104 932	13 500	0	11 018	80 414
Celldőmők Városi Óvoda Alsósági tagóvodájának fejlesztése TOP PLUSZ-3.3.1-21-VS1-2022-00016	251 951	0	17 897	234 054	0
Önkormányzati épületek energetikai fejlesztése TOP PLUSZ-2.1.1.-21-VS1-2022-00013	97 419	0	88 689	8 730	0

Könyha fejlesztése TOP PLUSZ-3.3.2 21-VS1-2022-00011	76 489	0	76 489	0	0
Celldömlök Város Önkormányzata összesen:	981 044	58 500	487 865	271 177	163 502
Városgondnokság					
Beléptető rendszer	4 411	4 411	0	0	0
Napelem telepítése	5 000	5 000	0	0	0
Úrnafal építése	1 878	1 878			
Informatikai eszközök	889	889	0	0	0
Parkolók építése	8 000	8 000	0	0	0
Járdaépítés	5 690	5 690	0	0	0
2 db akkumulátoros sarokköszörű	102	102	0	0	0
IWELD Gorilla Pocketpower 190 LCD 180A Hegesztő inverter	57	57	0	0	0
Einhell TC-MX 1400-2 E festékkerő	42	42	0	0	0
Fiat Ducato Maxi 2.8 JTD IIU-138	1 550	1 550	0	0	0
T 7/1 Classic Adv - ipari szárazporszívó	44	44	0	0	0
Lengyel fűkasza 2 dobos 135 cm ponyvával	586	586	0	0	0
AGT PCL50 lapvibrátor (HONDA GX160)	380	380	0	0	0
2 db Unimog/Multicar fedeles korongseprő diam 550mm/120mm	112	112	0	0	0
Fénydekoráció	850	850	0	0	0
Mtf oldalkidobó fűnyírógép tologató	93	93	0	0	0
Stihl bg 86 lombfűvő	165	165	0	0	0

Hűtőszekrény 110 l-es (telephely)	73	73	0	0	0	0
Konyhabútor	130	130	0	0	0	0
4 db villanybojler	442	442	0	0	0	0
4 db gáztűzhely	375	375	0	0	0	0
Stihl FS 70 damilos fűnyíró	216	216	0	0	0	0
2 db Stihl FS120 damilos fűnyíró	508	508	0	0	0	0
3 db fűnyírógép	399	399	0	0	0	0
Városgondnokság összesen:	31 992	31 992	0	0	0	0
Cellődömölki Közös Önkormányzati Hivatal						
Fényképezőgép	400	400	0	0	0	0
Antivírus szoftver	896	896	0	0	0	0
Nyomtató	2 527	2 527	0	0	0	0
Monitor	40	40	0	0	0	0
2 db asztali számítógép	483	483	0	0	0	0
Számítógép	178	178	0	0	0	0
Tűzjelző központ	1 861	1 861	0	0	0	0
Szavazófülkék választáshoz	754	754	0	0	0	0
Klíma a házasságkötő terembe	1 500	1 500	0	0	0	0
Cellődömölki Közös Önkormányzati Hivatal összesen	8 639	8 639	0	0	0	0
Kemenesaljai Művelődési Központ és Könyvtár						
5 db LED világító plakátkeret	577	577	0	0	0	0
LED keret mozihoz	119	119	0	0	0	0
Babapelenkázó	161	161	0	0	0	0
BOSCH mosogatógép	145	145	0	0	0	0
URH mikrofon	444	444	0	0	0	0
Hangfal	367	367	0	0	0	0

Napelem telepítése	23 023	23 023	0	0	0
Kemenesaljai Művelődési Központ és Könyvtár összesen:	24 836	24 836	0	0	0
MINDÖSSZESEN:	1 046 511	123 967	487 865	271 177	163 502

Tervezett felújítások	Összesen	Saját erő	Pályázati bevételek a kifizetésekhez	Felhalmozási pénzmaradvány	Visszaigényelhető ÁFA
Cellödömők Város Önkormányzata					
Csatoma és víziközmű hálózat felújítási keret	89 173	25 616	0	44 599	18 958
Vis major Borbarát körút út, pince-, partfal helyreállítása	146 094	14 225	131 869	0	0
Tó utca, Somogyi Béla utca burkolat felújítása	28 816	28 816	0	0	0
Cellödömők Város Önkormányzata összesen:	264 083	68 657	131 869	44 599	18 958
Városgondnokság					
Balatorendesi tábor felújítása	2 007	2 007	0	0	0
Katolikus templom lámpák felújítása	1 626	1 626	0	0	0
Hollósi tér 1. társasház felújítása	11 429	11 429	0	0	0
Hollósy tér 7-8. társasház külső színezés	5 300	5 300	0	0	0
Hollósy tér 7-8. nyílászáró csere	8 660	8 660	0	0	0
Izsákfa orvosi rendelő nyílászáró	2 585	2 585	0	0	0
Lakásfelújítás	12 641	12 641	0	0	0
Útfelújítás	15 842	15 842	0	0	0
Tulipán utca járdafelújítás	4 746	4 746	0	0	0

Dózsa utca járdafelújítás	16 208	16 208	0	0	0
Penny mögötti garázsok útfelújítása	5 088	5 088	0	0	0
Szentháromság tér világítás	813	813	0	0	0
Útfelújítás, csapadékvíz elvezetés Kpotik O. utca	24 263	24 263	0	0	0
Városgondnokság összesen:	111 208	111 208	0	0	0
Kemenesaljai Művelődési Központ és Könyvtár					
Illemhelyek felújítása	11 100	11 100	0	0	0
Kemenesaljai Művelődési Központ és Könyvtár összesen	11 100	11 100	0	0	0
MINDÖSSZESEN:	386 391	190 965	131 869	44 599	18 958

10. melléklet a .../2025./V.29./ önkormányzati rendelet tervezet
12. melléklet az 1/2024./II.15./ önkormányzati rendelethez

MÉRLEGEK

adatok e Ft-ban

	2024. évi eredeti előirányzat	Módosítás	2024. évi módosított előirányzat
Felhalmozási mérleg			
1./ Felhalmozási célú bevételek:			
•Ingatlanok értékesítése	35 708	0	35 708
•Tárgyi eszközök értékesítése	350	0	350
•Lakosság kommunális adója	41 000	0	41 000
•Felhalmozási célú támogatás	131 869	-131 869	0
•Felhalmozási célú támogatás értékű bevétel	421 029	67 520	488 549
Felhalmozási bevételek összesen:	629 956	-64 349	565 607
2./ Felhalmozási kiadások:			
•Beruházások	977 196	69 315	1 046 511
•Felújítások	378 306	8 085	386 391
•Felhalmozási célú pénzeszköztadás államháztartáson belülre	967 841	0	967 841
•Felhalmozási célú pénzeszköztadás államháztartáson kívülre	18 047	0	18 047
Felhalmozási kiadások összesen:	2 341 390	77 400	2 418 790
Felhalmozási mérleg			
Bevételek:	629 956	-64 349	565 607
Kiadások:	2 341 390	77 400	2 418 790
Felhalmozási mérleg egyenlege:	-1 711 434	-141 749	-1 853 183

	2024. évi eredeti előirányzat	Módosítás	2024. évi módosított előirányzat
Működési mérleg			
1. Működési célú bevételek			
• Feladatalapú támogatás	1 600 352	2 762	1 603 114
• Helyi adók	876 311	131 869	1 008 180
• Pótlékok, díjak, bírságok	1 800	0	1 800
• Működési célú támogatás értékű bevétel	51 721	19 163	70 884
• Önkormányzati működési bevételek (intézményekkel)	584 856	21 463	606 319
Működési bevételek összesen:	3 115 040	175 257	3 290 297
2./ Működési kiadások:			
• Személyi juttatások	568 764	17 084	585 848
• Munkáltatót terhelő járulékok és szoc. hj. adó	70 520	3 071	73 591
• Dologi kiadások	754 628	13 353	767 981
• Működési célú pénzeszközáradás	430 939	0	430 939
• Támogatás értékű működési kiadás	1 296 038	0	1 296 038
• Segélyek	11 500	0	11 500
• Visszafizetések	51 065	12 295	63 360
• Elvonások	197 265	0	197 265
Működési kiadások összesen:	3 380 719	45 803	3 426 522
Működési mérleg			
Bevételek:	3 115 040	175 257	3 290 297
Kiadások:	3 380 719	45 803	3 426 522
Működési mérleg egyenlege:	-265 679	129 454	-136 225
Összes bevétel:	3 744 996	110 908	3 855 904
Összes kiadás:	5 722 109	123 203	5 845 312
Összevont mérleg egyenlege:	-1 977 113	-12 295	-1 989 408

Hiány finanszírozása				
Pénzmaradvány	1 986 938	0	1 986 938	
Államháztartáson belüli megelőlegezés	0	12 295	12 295	
Finanszírozási műveletek				
Finanszírozási bevételek:				
Működési hitel felvétele	0	0	0	
Fejlesztési hitel felvétele	0	0	0	
Finanszírozási bevételek összesen:	0	0	0	
Finanszírozási kiadások:				
Fejlesztési hitel törlesztése	9 825	0	9 825	
Finanszírozási kiadások összesen:	9 825	0	9 825	
Összes bevétel:	5 731 934	123 203	5 855 137	
Összes kiadás:	5 731 934	123 203	5 855 137	
Összevont egyenleg	0	0	0	

CELLDÖMÖLKI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL

ELŐTERJESZTÉS

A Képviselő-testület 2025. május 28-i ülésére

Folyó ügyek: 14

Tárgy: Indoklás a 2025. évi költségvetésről szóló 3/2025./II.13./ önkormányzati rendelet módosításához

A 2025. évi pénzügyi terv módosítása indokolt a MÁK –tól érkezett előirányzat-közlőknek és a képviselő-testületi határozatoknak megfelelően.

1. Összevont szociális ágazati pótlék átadása a Kemenesaljai Szociális Társulásnak:

	Bér	Járulék	Összesen:
2024. 12. hó	6 625 639 Ft	861 333 Ft	7 486 972 Ft
2025. 01. hó	6 363 627 Ft	827 271 Ft	7 190 898 Ft
2025. 02. hó	6 521 874 Ft	847 844 Ft	7 369 718 Ft
2025. 03. hó	6 503 604 Ft	845 468 Ft	7 349 072 Ft
2025. 04. hó	6 417 900 Ft	834 327 Ft	7 252 227 Ft
Összesen:	32 432 643 Ft	4 216 244 Ft	36 648 887 Ft

36.648.887 Ft-tal nő az állami támogatás bevétele és nő a támogatásértékű működési célú pénzeszközáradás.

2. Egészségügyi pótlék átadása a Kemenesaljai Szociális Társulásnak:

	Bér	Járulék	Összesen:
2024. 12. hó	1 661 888 Ft	216 045 Ft	1 877 933 Ft
2025. 01. hó	1 714 163 Ft	222 841 Ft	1 937 004 Ft
2025. 02. hó	1 754 313 Ft	228 061 Ft	1 982 374 Ft
2025. 03. hó	1 719 980 Ft	223 597 Ft	1 943 577 Ft
2025. 04. hó	1 522 890 Ft	197 976 Ft	1 720 866 Ft
Összesen:	8 373 234 Ft	1 088 520 Ft	9 461 754 Ft

9.461.754 Ft-tal nő az állami támogatás bevétele és nő a támogatásértékű működési célú pénzeszközáradás.

3. Februári kiegészítő felmérés alapján járó többlettámogatás:
- | | |
|--|---------------------|
| - Önkormányzati hivatal működésének támogatása | 10.506.340 Ft |
| - <u>Család és gyermekjóléti szolgálat</u> | <u>1.838.530 Ft</u> |
| Összesen: | 12.344.870 Ft |

A költségvetés készítésekor (mivel még nem volt meg a kiegészítő felmérés) ezeket a különbözeteket feladatalapú finanszírozásként nem, de működési pénzeszköztvételeként tervezhettük a MÁK tájékoztatása alapján.

Ugyanez volt a helyzet a 2.4.7. Települési önkormányzatok kulturális feladatainak kiegészítő támogatása jogcímmel. A Magyar Államkincstár 2025. február 14-én közölte ki a pontos összeget (20.205.222 Ft)

Az önkormányzat költségvetési támogatása nő 32.550.092 Ft-tal, a működési célú támogatásértékű bevétel csökken 30.069.000 Ft-tal, az iparűzési adó csökken 2.481.092 Ft-tal.

4. A Magyar Közlöny 2025. évi 56. számában megjelent a nemzetgazdasági miniszter 13/2025.(V.14.) NGM rendelete a települési önkormányzatok helyi iparűzési adóbevétele többlete alapján 2025. május hónapban teljesítendő fizetési kötelezettség összegéről, mely Celldömölk esetében 44.849.620 Ft. Fedezete az iparűzési adóbevétele növekedése.

5. Közfoglalkoztatási bérinkasszónál állami megelőlegezés és visszafizetése
A megelőlegezés államháztartáson belülről nő 3.805.443 Ft-tal, a megelőlegezés visszafizetése pedig ugyanekkora összeggel nő.

6. A 2024. évi elszámolás alapján az óvodába bejáró gyermekek buszközlekedésének támogatására Tokorcs Község Önkormányzatának 415.800 Ft, Nemeskocs Község Önkormányzatának 151.200 Ft jár.
Az 567.000 Ft-os működési célú pénzeszköztáradás (államháztartáson belültre) fedezete az elvonások, befizetések csökkenése.

7. Közvetített szolgáltatások

Településrendezési terv továbbszámlázása:

Bevételi oldalon:

- | | |
|-------------------------------------|--------------|
| - Közvetített szolgáltatás bevétele | 1.400.000 Ft |
| - ÁFA | 378.000 Ft |

Kiadási oldalon:

- | | |
|------------------------------------|--------------|
| - Közvetített szolgáltatás kiadása | 1.400.000 Ft |
| - ÁFA | 378.000 Ft |

8. A Képviselő-testület 57/2025.(III.13.) számú határozatában döntött arról, hogy megbízza a Városgondnokságot, hogy – alvállalkozó igénybevételével – az Izsákfa

Kodó utca felújítását végezze el. A feladat elvégzéséhez szükséges 20,7 millió Ft-ot a 2025. évi költségvetés terhére biztosítja. A Városgondnokság felújítási kiadásai nőnek 20.700 e Ft-tal, az önkormányzat dologi kiadásai (közutak fenntartása) csökkennek ugyanekkora összeggel.

9. A Képviselő-testület 61/2025.(III.18.) számú határozatában döntött arról, hogy a Népjóléti Szolgálat, mint felhasználó a Celldömölk Árpád u. 18. szám alatti konyha villamos energia teljesítményének növelése érdekében a hálózatfejlesztéshez az E.ON Észak-dunántúli Áramhálózati Zrt. felé bruttó 4.115.435 Ft összegű előleget megtérítsen, majd azt az önkormányzat, mint tulajdonos részére tovább számlázza. A határozatot annyiban módosítani szeretnénk, hogy a Népjóléti Szolgálat a fedezetet támogatás értékű pénzeszközáradás formájában kapja meg 2025-ben, és a továbbszámlázás a kivitelezés után, a végszámlázás után történjen meg. A pénzeszközáradás fedezete az elvonások, befizetések csökkenése.
10. A Képviselő-testület 76/2025.(III.26.) számú határozatában döntött arról, hogy a Kráter Önkéntes Tűzoltó Egyesület részére 200 e Ft-os támogatást biztosít az általuk vásárolt gépjárműfecskendő üzembe helyezéséhez szükséges költségek fedezésére. A működési pénzeszközáradás fedezete az elvonások, befizetések csökkenése.
11. A Képviselő-testület 99/2025.(IV.03.) számú határozatában döntött arról, hogy a Celldömölki Önkormányzati Tűzoltóság részére 3.500 e Ft-os támogatást biztosít tűzoltó gépjármű megvásárlásához és az annak üzembe helyezéséhez szükséges költségek fedezésére. A felhalmozási pénzeszközáradás fedezete az ingatlanértékesítési bevétel növekedése.
12. A Képviselő-testület 116/2025.(IV.29.) számú határozatában döntött arról, hogy a Magyar Erősemler és Erősport Liga szervezésében 2025. június 28-án megrendezésre kerülő Erős emberek megyei csatája versenyének lebonyolításához 150 e Ft-os támogatást biztosít. A működési pénzeszközáradás fedezete az elvonások, befizetések csökkenése.
13. A Celldömölki Média Nonprofit Közhasznú Kft saját tőkéje -13 e Ft, a jegyzett tőke 3.000 e Ft. A tulajdonosnak, tehát Celldömölk Város Önkormányzatának a tőkeszerkezet helyreállítására intézkedést kell hoznia, mivel a cég nem felel meg a saját tőke – jegyzett tőke szabálynak. A társaság saját tőkéje a jegyzett tőke értékének fele alá ment. A 2024. évi veszteségének fedezésére 3.013 e pótbefizetés szükséges. A működési célú pénzeszközáradás fedezete az iparüzési adóbevétel növekedése.
14. A Vulkán Gyógy-és Élmenyfürdő Üzemeltető Kft saját tőkéje 4.576 e Ft, a jegyzett tőke 10.000 e Ft. A tulajdonosnak, tehát Celldömölk Város Önkormányzatának a tőkeszerkezet helyreállítására intézkedést kell hoznia, mivel a cég nem felel meg a saját tőke – jegyzett tőke szabálynak. A társaság saját tőkéje a jegyzett tőke értékének fele

alá ment. A 2024. évi veszteségének fedezésére 5.424 e pótbefizetés szükséges. A működési célú pénzeszköztadás fedezete az iparüzési adóbevétel növekedése.

A Városfejlesztési, Költségvetési és Jogi-Ügyrendi Bizottság az előterjesztést megtárgyalta és elfogadásra javasolta a rendelet-tervezetet.

Kérem a tisztelt Képviselő-testületet az előterjesztés megtárgyalására.

Celldömölk, 2025. május 22.



Fehér László
polgármester

Előzetes hatásvizsgálat

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. §-a szerint a jogszabály előkészítője - a jogszabály feltételezett hatásaihoz igazodó részletességű - előzetes hatásvizsgálat elvégzésével felméri a szabályozás várható következményeit. Az előzetes hatásvizsgálat megállapításai a .../2025./V.29./ önkormányzati rendelet tervezet esetében az alábbiak:

Társadalmi, gazdasági, költségvetési hatásai:

A költségvetési rendelet alapján végrehajtott gazdálkodás az állampolgárok számára nyomon követhető, átfogó képet ad az önkormányzat pénzügyi helyzetéről, a végrehajtandó feladatokról, a tervezett fejlesztésekről, lehetőséget teremt az önkormányzati gazdálkodás ellenőrzésére. Társadalmi hatásai közül kiemelendő, hogy a szociális ellátás területén az előirányzatok biztosítják a rászorulóknak intézményi, pénzügyi és természetbeni ellátását.

Költségvetési oldalról – figyelembe véve a vonatkozó jogszabályi rendelkezéseket – a cél a működtetés fajlagos költségeiben való megtakarítás. A rekonstrukciós és beruházási feladatok elvégzését elsősorban pályázati források bevonásával kívánjuk elérni.

Környezeti és egészségügyi következményei:

Az intézmények feladatellátásának finanszírozása biztosított. Az önkormányzat egészségügyi feladatai a rendelet elfogadásával biztosítottak.

Adminisztratív terheket befolyásoló hatásai:

A rendelet a jelenlegihez képest adminisztratív terheket nem keletkeztet.

A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei:

Az Áht. 23-24. §-a alapján a költségvetési rendelet megalkotása kötelező. Megalkotásának elmaradása esetén egyrészt, a Mötv. 111/A. § szerint az önkormányzat részére járó egyes támogatások folyósítása az Áht-ban meghatározottak szerint felfüggesztésre kerül.

A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek:

A rendelet alkalmazásához szükséges mértékben adottak a személyi, szervezeti, tárgyi- és pénzügyi feltételek.

Fehér László
polgármester

CELLDÖMÖLK VÁROS ÖNKORMÁNYZATA KÉPVISELŐ- TESTÜLETÉNEK

.../2025./V.29./ önkormányzati rendelet tervezete

a 2025. évi költségvetésről

[1] A rendelet megalkotásának célja, hogy megteremtse Celldömölk Város Önkormányzata 2025. évi biztonságos és jogszerű gazdálkodásának alapjait, a törvényben meghatározott kötelező, valamint a kötelező feladatai ellátását nem veszélyeztető önként vállalt feladatainak finanszírozása érdekében.

[2] Celldömölk Város Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a 2025. évi költségvetési rendelet módosításában a következőket rendeli el:

[3] Celldömölk Város Önkormányzata 2025. évi költségvetéséről szóló 3/2025./II.13./ önkormányzati rendelet (a továbbiakban: rendelet) 2. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

1. §

„2. § A Képviselő-testület az önkormányzat összes bevételét és kiadását 5.078.774 e Ft-ban állapítja meg.”

2. §

(1) A rendelet 3. § (2) bekezdés helyébe a következő rendelkezés lép:

„(2) A 2. §-ban meghatározott bevételi főösszegeből

a) működési célokat szolgáló forrás	3.269.015 e Ft
b) felhalmozási célú bevétel	1.367.491 e Ft
c) maradvány (hiány belső finanszírozási bevétele)	438.463 e Ft
d) államháztartáson belüli megelőlegezés	3.805 e Ft.”

(2) A rendelet 3. § (3) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(3) Költségvetési bevételek megoszlása kiemelt előirányzatok szerint:

a) Költségvetési támogatások	1.840.317 e Ft
b) működési célú támogatásértékű bevétel	27.704 e Ft
c) közhatalmi bevételek	1.042.506 e Ft
d) működési bevételek	547.357 e Ft

e) felhalmozási és tőkejellegű bevétel	49.635 e Ft
f) felhalmozási célú támogatásértékű bevétel	1.128.987 e Ft”

3. §

A rendelet 4. § (2) bekezdés helyébe a következő rendelkezés lép:

„(2) A 2. §-ban meghatározott kiadási főösszegeből a képviselő-testület

a) működési, fenntartási kiadásokra	3.389.395 e Ft-ot
b) felhalmozási kiadásokra	1.679.454 e Ft-ot
c) finanszírozási kiadásokra	9.825 e Ft-ot
biztosít.”	

4. §

Az 5. § (1) bekezdés helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) A Képviselő-testület a 4. § (2) a) pontjában megjelölt működési, fenntartási kiadások kiemelt előirányzatok szerinti megbontását az alábbiakban hagyja jóvá:

a) személyi juttatások	593.249 e Ft
b) munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	73.106 e Ft
c) dologi kiadások	592.568 e Ft
d) működési célú pénzeszköztátadás	436.538 e Ft
e) támogatásértékű működési kiadás	1.332.422 e Ft
f) ellátottak juttatásai	11.500 e Ft
g) visszafizetések	59.257 e Ft
h) elvonások	290.755 e Ft”

5. §

A rendelet 6. § (1) bekezdés helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) A Képviselő-testület a 4. § (2) b) pontjában megjelölt felhalmozási kiadások kiemelt előirányzatok szerinti megbontását az alábbiak szerint hagyja jóvá:

a) beruházások	1.585.090 e Ft
b) felújítások	74.389 e Ft
c) felhalmozási célú pénzeszköztátadás államháztartáson kívülre	19.975 e Ft”

6. §

- (1) A rendelet 1. melléklete helyébe jelen rendelet 1. melléklete lép.
- (2) A rendelet 2. melléklete helyébe jelen rendelet 2. melléklete lép.
- (3) A rendelet 3. melléklete helyébe jelen rendelet 3. melléklete lép.
- (4) A rendelet 4. melléklete helyébe jelen rendelet 4. melléklete lép.
- (5) A rendelet 5. melléklete helyébe jelen rendelet 5. melléklete lép.
- (6) A rendelet 6. melléklete helyébe jelen rendelet 6. melléklete lép.
- (7) A rendelet 7. melléklete helyébe jelen rendelet 7. melléklete lép.
- (8) A rendelet 8. melléklete helyébe jelen rendelet 8. melléklete lép.
- (9) A rendelet 9. melléklete helyébe jelen rendelet 9. melléklete lép.
- (10) A rendelet 10. melléklete helyébe jelen rendelet 10. melléklete lép.
- (11) A rendelet 12. melléklete helyébe jelen rendelet 11. melléklete lép.

II. Záró rendelkezések

7. §

Ez a rendelet a kihirdetést követő napon lép hatályba.

Celldömölk, 2025. május 28.

Farkas Gábor
jegyző

Fehér László
polgármester

A rendelet kihirdetve: Celldömölk, 2025. május 29.

Farkas Gábor
jegyző

1. melléklet a .../2025./V.29./ önkormányzati rendelet tervezet
1. melléklet a 3/2025./II.13./ önkormányzati rendelethez

BEVÉTELEK

adatok e Ft-ban

Bevétel megnevezése	2025. évi eredeti előirányzat	Módosítás	2025. évi módosított előirányzat
I./Működési bevételek			
1. Intézményi működési bevételek			
–Intézményi működési bevételek	203 440	0	203 440
–Önkormányzat működési bevételei	173 803	1 778	175 581
–AFA visszaigénylése	168 336	0	168 336
Összesen:	545 579	1 778	547 357
2. Önkormányzatok sajátos működési bevételei:			
–Helyi adók:			
•iparűzési adó:	900 000	50 806	950 806
•magánszemélyek kommunális adója:	57 000	0	57 000
•idegenforgalmi adó	19 500	0	19 500
•építményadó	9 000	0	9 000
•pótlék, bírság:	3 000	0	3 000
•talajterhelési díj:	1 000	0	1 000
•közterületfoglalási díjak	2 200	0	2 200
Összesen:	991 700	50 806	1 042 506
II.Támogatások:			
1./ Önkormányzatok költségvetési támogatása:			
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	347 931	10 506	358 437
Egyes köznevelési feladatok támogatása	411 452	0	411 452
Szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása	698 521	47 949	746 470
Gyermekétkeztetés támogatása	149 909	0	149 909
Kulturális feladatok támogatása	21 975	20 205	42 180
Összesen:	1 629 788	78 660	1 708 448
2./ Önkormányzatok fejlesztési támogatása			
• vis major támogatás	131 869	0	131 869
Összesen:	131 869	0	131 869

Bevétel megnevezése	2025. évi eredeti előirányzat	Módosítás	2025. évi módosított előirányzat
III. Felhalmozási és tőke jellegű bevételek:			
1./ Önkormányzat sajátos felhalmozási bevételei:			
•ingatlanértékesítés	45 585	3 500	49 085
•tárgyi eszköz értékesítés	550	0	550
Összesen:	46 135	3 500	49 635
IV./ Véglegesen átvett pénzeszközök:			
A./ Működési célú támogatásértékű bevétel			
•Közös Hivatal működtetéséhez hozzájárulás falvaktól	9 000	0	9 000
•Feladatalapú finanszírozás várható kiegészítés	30 069	-30 069	0
Dr. Szomraky Zoltán utca fejlesztése TOP_PLUSZ-1.2.3-21-VS1-2022-00008	6 435	0	6 435
Vulkántól a vulkánig TOP_PLUSZ-1.1.3-21-VS1-2022-00006	5 000	0	5 000
Celldömölki Városi Óvoda Alsósági tagóvodájának fejlesztése TOP_PLUSZ-3.3.1-21-VS1-2022-00016	0	0	0
Konyha fejlesztése TOP_PLUSZ-3.3.2-21-VS1-2022-00011	2 000	0	2 000
Önkormányzati épületek energetikai fejlesztése TOP PLUSZ-2.1.1.-21-VS1-2022-00013	2 000	0	2 000
Helyi humán fejlesztések Celldömölkön TOP PLUSZ-3.1.3-23-VS1-2024-00002	3 269	0	3 269
Összesen:	57 773	-30 069	27 704
B./ Felhalmozási célú támogatásértékű bevétel			
Beruházáshoz			
Önkormányzati épületek energetikai fejlesztése TOP PLUSZ-2.1.1.-21-VS1-2022-00013	54 240	0	54 240
Celldömölki Városi Óvoda Alsósági tagóvodájának fejlesztése TOP_PLUSZ-3.3.1-21-VS1-2022-00016	17 897	0	17 897
Konyha fejlesztése TOP_PLUSZ-3.3.2-21-VS1-2022-00011	119 961	0	119 961
Dr. Szomraky Zoltán utca fejlesztése TOP_PLUSZ-1.2.3-21-VS1-2022-00008	305 474	0	305 474
Iparterület fejlesztése II. TOP_PLUSZ-1.1.1-21-VS1-2022-00007	292 871	0	292 871
Vulkántól a vulkánig TOP_PLUSZ-1.1.3-21-VS1-2022-00006	332 244	0	332 244

Bevétel megnevezése	2025. évi eredeti előirányzat	Módosítás	2025. évi módosított előirányzat
Helyi humán fejlesztések Celldömölkön TOP PLUSZ-3.1.3-23-VS1-2024-00002	6 300	0	6 300
Összesen:	1 128 987	0	1 128 987
Működési és felhalmozási bevétel összesen:	4 531 831	104 675	4 636 506
Felhalmozási célú finanszírozási bevétel	0	0	0
Működési célú finanszírozási bevétel	0	0	0
Pénzmaradvány	438 463	0	438 463
Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	3 805	3 805
Bevétel összesen:	4 970 294	108 480	5 078 774

2. melléklet a .../2025./V.29./ önkormányzati rendelet tervezet
2. melléklet a 3/2025./II.13./ önkormányzati rendelethez

Az önkormányzat általános működésének és ágazati feladatainak támogatása 2025. év

Támogatási jogcím	2025. évi eredeti előirányat			2025. évi módosított előirányat			adatok Ft-ban
	fajlagos összeg	mutató	támogatás	fajlagos összeg	mutató	támogatás	
1.1. A települési önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatása							
1.1.1. A települési önkormányzatok működésének támogatása							
1.1.1.1. Önkormányzati hivatal működésének támogatása	6 994 000		224 212 300	6 994 000	33,56	234 718 640	10 506 340
1.1.1.1.2. Zöldterület gazdálkodás támogatása	26 000		16 658 200	26 000		16 658 200	0
1.1.1.1.3. Közvilágítás támogatása			63 928 000			63 928 000	0
1.1.1.1.4. Köztisztviselői támogatása			100 000			100 000	0
1.1.1.1.5. Közutak támogatása			11 151 910			11 151 910	0
1.1.1.1.6. Egyéb önkormányzati feladatok támogatása			27 804 000			27 804 000	0
1.1.1.1.7. Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása			405 450			405 450	0
A települési önkormányzatok működésének általános támogatása:			344 259 860			354 766 200	10 506 340

Támogatási jogcím	2025. évi eredeti előirányzat				2025. évi módosított előirányzat			
	fajlagos összeg	mutató	támogatás		fajlagos összeg	mutató	támogatás	eltérés
1.2. A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (Városi Óvoda)								
1.2.1.1. Óvodaműködtetési támogatás	172 374	292,00	50 333 208		172 374	292,00	50 333 208	0
1.2.2.1. Pedagógusok átlagbéralapú támogatása	10 147 000	26,10	264 836 700		10 147 000	26,10	264 836 700	0
1.2.3.1.1.1.1. Pedagógus II. kategóriába sorolt pedagógusok kiegészítő támogatása	869 000	6,0	5 214 000		869 000	6,0	5 214 000	0
1.2.5.1.1. Pedagógusok szakképzettséggel nem rendelkező segítők átlagbéralapú támogatása	5 268 000	17,0	89 556 000		5 268 000	17,0	89 556 000	0
1.2.6. Társulás által fenntartott óvodákba bejáró gyermekek utaztatásának támogatása	189 000	8,00	1 512 000		189 000	8,00	1 512 000	0
A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása			411 451 908				411 451 908	0
Feladatalapú finanszírozás Celdömölki Városi Óvoda			409 939 908				409 939 908	0

1.3. A települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	fajlagos összeg	mutató	támogatás	fajlagos összeg	mutató	támogatás	eltérés
1.3.2.1. Család és gyermekjóléti szolgálat	7 140 000		24 579 470	7 140 000		26 418 000	1 838 530
1.3.2.2. Család és gyermekjóléti központ	6 770 000		37 235 000	6 770 000		37 235 000	0
1.3.2.2.2. Óvodai és iskolai szociális segítő tevékenység támogatása	5 255	2640,00	13 873 200	5 255	2640,00	13 873 200	0
1.3.2.3.2. Szociális étkeztetés - társulás által történő feladatellátás	97 410	272,00	26 495 520	97 410	272,00	26 495 520	0

Támogatási jogcím	2025. évi eredeti előirányzat			2025. évi módosított előirányzat		
	fajlagos összeg	mutató	támogatás	fajlagos összeg	mutató	támogatás
1.3.2.4.1. Házi segítségnyújtás - szociális segítség	25 000	3,00	75 000	25 000	3,00	75 000
1.3.2.4.3. Házi segítségnyújtás - személyi gondozás - társulás által történő feladatellátás	842 600	140,00	117 964 000	842 600	140,00	117 964 000
1.3.2.6.2. Időskorúak nappali ellátása - társulás által történő feladatellátás	558 800	190,00	106 172 000	558 800	190,00	106 172 000
1.3.2.7.2.1. Fogyatékos személyek nappali ellátása - autista diagnózissal nem rendelkező ellátottak - társulás által történő feladatellátás	1 295 600	21,00	27 207 600	1 295 600	21,00	27 207 600
1.3.2.7.2.2. Fogyatékos személyek nappali ellátása - autista diagnózissal ellátottak - társulás által történő feladatellátás	1 680 900	2,00	3 361 800	1 680 900	2,00	3 361 800
1.3.2.7.4.1. Foglalkoztatási támogatásban részesülő fogyatékos nappali intézményben ellátottak	777 300	1,00	777 300	777 300	1,00	777 300
1.3.2.14. Támogató szolgálat	35 184 000	1,00	35 184 000	35 184 000	1,00	35 184 000
1.3.2.15. Szenvedélybetegek részére nyújtott közösségi ellátás	14 104 000	1,00	14 104 000	14 104 000	1,00	14 104 000
1.3.3. Bölcsőde, mini bölcsőde támogatása						
1.3.3.1.1. Felsőfokú végzettségű kisgyermeknevelők, szaktanácsadók bértámogatása	10 297 000	1,20	12 356 400	10 297 000	1,20	12 356 400
1.3.3.1.2. Bölcsődei dajkák, középfokú végzettségű kisgyermeknevelők bértámogatása	7 338 000	11,00	80 718 000	7 338 000	11,00	80 718 000
1.3.3.2. Bölcsődei üzemeltetési támogatás			8 364 200			8 364 200
1.3.4.1. Időskorúak átmeneti és tartós bentlakásos ellátása - szakmai dolgozók bértámogatása	7 791 200	16	124 659 200	7 791 200	16	124 659 200
1.3.4.2. Időskorúak átmeneti és tartós bentlakásos ellátása - intézmény-üzemeltetési támogatás			65 394 482			65 394 482

Támogatási jogcím	2025. évi eredeti előirányzat				2025. évi módosított előirányzat			
	fajlagos összeg	mutató	támogatás		fajlagos összeg	mutató	támogatás	eltérés
Szociális feladatok ellátása Népjóléti Szolgálat összesen:			698 521 172				700 359 702	1 838 530
1.4.1. Intézményi gyermekétkeztetés támogatása jogcím								
1.4.1.1. Bértámogatás	3 924 000	16,65	65 334 600		3 924 000	16,65	65 334 600	0
1.4.1.2. Üzemeltetési támogatás			83 845 647				83 845 647	0
1.4.2. Szünidei étkeztetés támogatása	285	2 556	728 460		285	2 556	728 460	0
Gyermekétkeztetés Népjóléti Szolgálat összesen			149 908 707				149 908 707	0
Feladatalapú finanszírozás Népjóléti Szolgálat összesen			848 429 879				850 268 409	1 838 530
1.5.2. Települési önkormányzatok nyilvános könyvtári és a közművelődési feladatainak támogatása	2 213	9930,00	21 975 090		2 213	9930,00	21 975 090	0
2.3.3. Települési önkormányzatok kulturális feladatainak bérjellegű támogatása								0
Feladatalapú finanszírozás KMKK összesen			21 975 090				21 975 090	0
Feladatalapú finanszírozás mindösszesen:			1 626 116 737				1 638 461 607	12 344 870

Támogatási jogcím	2025. évi eredeti előirányat			2025. évi módosított előirányat			eltérés
	fajlagos összeg	mutató	támogatás	fajlagos összeg	mutató	támogatás	
Kiegészítő támogatások:							
2.1.1. Polgármesteri illetményhez és költségterítéshez nyújtott támogatás			3 670 925			3 670 925	0
2.3.2. Szociális ágazati összevont pótlék és egészségügyi kiegészítő pótlék						46 110 641	46 110 641
2.4.7. Települési önkormányzatok kulturális feladatainak bérjellegű támogatása						20 205 222	20 205 222
Kiegészítő támogatások összesen:			3 670 925			69 986 788	66 315 863
Mindösszesen:			1 629 787 662			1 708 448 395	78 660 733

4. melléklet a .../2025./V.29./ önkormányzati rendelet tervezetéhez
 4. melléklet a 3/2025./II.13./ önkormányzati rendelethez

Átvett pénzeszközök

I. Működési célú támogatásértékű bevételek

adatok e Ft-ban

Intézmény neve	Közös Hivatali fenntartó településektől	TOP és TOP_PLUSZ pályázatokhoz	Összesen
Celldömölki Közös Önkormányzati Hivatal	9 000	15 435	24 435
Kemenesaljai Művelődési Központ és Könyvtár	0	0	0
Celldömölk Város Önkormányzata	0	3 269	3 269
Összesen	9 000	18 704	27 704
ebből kötelező önkormányzati feladat	9 000	10 435	19 435
ebből önként vállalt feladat	0	8 269	8 269
ebből államigazgatási feladat	0	0	0

II. Felhalmozási célú támogatásértékű bevételek

Intézmény neve	TOP_PLUSZ pályázatokhoz	Összesen
Celldömölk Város Önkormányzata	1 128 987	1 128 987
Összesen	1 128 987	1 128 987
ebből kötelező önkormányzati feladat	790 443	790 443
ebből önként vállalt feladat	338 544	338 544
ebből államigazgatási feladat	0	0

5. melléklet a 3/2025./10.13./ önkormányzati rendelethez

5. melléklet a 3/2025./M. (III. 13.) önkormányzati rendelethez												
Gépjárműadók												0
Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók								19 500				19 500
Termékek és szolgáltatások adói (=26*...+30)	0	0	0	0	0	0	0	970 306	0	0	0	970 306
Egyéb közhatalmi bevételek								6 200				6 200
Közhatalmi bevételek (=22+...+25+31+32)	0	0	0	0	0	0	0	1 042 506	0	0	0	1 042 506
Áru- és készletértékesítés ellenértéke												0
Szolgáltatások ellenértéke	2 323						5 628			2 520		10 471
Közvetített szolgáltatások értéke							2 920					2 920
Tulajdonosi bevételek			22 561	5 241						69 578		125 397
Ellátási díjak												0
Kiszámlázott általános forgalmi adó	627		6 091	1 415	9 464				19 196			36 793
Általános forgalmi adó visszatérítése			12 804		433	76 206				78 893		168 336
Kamatbevételek												0
Egyéb pénzügyi műveletek bevételei												0
Egyéb működési bevételek												0
Működési bevételek (=34*...+43)	0	2 950	41 456	5 656	46 464	76 206	0	91 292	78 893	0	0	343 917
Immateriális javak értékesítése												0
Ingatlanok értékesítése						49 085						49 085
Egyéb tárgyi eszközök értékesítése												0
Részesedések értékesítése												0
Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek												0
Felhalmozási bevételek (=45*...+49)	0	0	0	0	49 085	0	0	0	0	0	0	49 085
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések												0
államháztartáson kívülről												0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése												0
államháztartáson kívülről												0
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök												0
Működési célú átvett pénzeszközök (=51+52+53)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések												0
államháztartáson kívülről												0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése												0
államháztartáson kívülről												0
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök												0
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (=55+56+57)												0
Költségvetési bevételek (=13+19+33+44+50+54+58)	1 840 317	2 950	41 456	6 656	95 549	408 450	1 042 506	91 292	371 764	54 240	17 897	4 408 081

megelőlegez	3 805
pm.	438 464
ÖNK.össz	4 850 350

intézmények	228 425
-------------	---------

Mindössz.: 5 078 775

6. melléklet a .../2025./V.29./ önkormányzati rendelet tervezet
6. melléklet a 3/2025./II.13./ önkormányzati rendelethez

KIADÁSOK

adatok e Ft-ban

	2025. évi eredeti előirányzat	Módosítás	2025. évi módosított előirányzat
1./ Működési kiadások			
• Személyi juttatások	593 249	0	593 249
• Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	73 106	0	73 106
• Dologi kiadások	611 490	-18 922	592 568
<i>ebből: hitelkamat</i>	<i>491</i>	<i>0</i>	<i>491</i>
• Szociális juttatások (önkormányzati segélyek)	11 500	0	11 500
• Működési célú pénzeszköztátadás	427 751	8 787	436 538
• Támogatás értékű működési kiadások	1 281 629	50 793	1 332 422
• Visszafizetések	55 452	3 805	59 257
• Elvonások	250 938	39 817	290 755
Összesen:	3 305 115	84 280	3 389 395
2./ Felhalmozási kiadások			
• Beruházások	1 585 090	0	1 585 090
• Felújítások	53 689	20 700	74 389
• Felhalmozási pénzeszköztátadás államháztartáson kívülre	16 475	3 500	19 975
Összesen:	1 655 254	24 200	1 679 454
Működési és felhalmozási kiadások összesen:	4 960 369	108 480	5 068 849
Finanszírozási kiadások			
• Hitel törlesztés	9 925	0	9 925
• Fejlesztési hitel törlesztése (tőketörlesztés)	9 925	0	9 925
• Működési célú hitelek törlesztése	0	0	0
Kiadások összesen	4 970 294	108 480	5 078 774

7. melléklet a .../2025.IV.29./ önkormányzati rendelet tervezet
7. melléklet a 3/2025./II.13./ önkormányzati rendelethez

Intézményi kiadások

Intézmények	Személyi juttatások		Járadékok		Dologi és folyó kiadások		Ellátottak juttatásai		Visszafizetések és elvonások		Támogatásértéktű működési kiadás		Pénzeszköz átadások és törlesztések		Felhalmozási kiadások		Összesen	
	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat
Kemencsajlai Művelődési Központ és Könyvtár	71 341	71 341	7 663	7 663	81 653	81 653	0	0	0	0	0	0	0	0	1 905	1 905	162 562	162 562
- ebből kötelező feladatok	71 341	71 341	7 663	7 663	81 653	81 653	0	0	0	0	0	0	0	0	1 905	1 905	162 562	162 562
- ebből önként vállalt feladatok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- ebből állami feladatok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Kivétel: feladatokból: Art Muzi	9 232	9 232	1 200	1 200	9 531	9 531	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	19 963	19 963
Városgondnokság	154 137	154 137	18 959	18 959	253 682	253 682	0	0	0	0	0	0	1 475	1 475	13 076	33 776	441 329	462 029
- ebből kötelező feladatok	154 137	154 137	18 959	18 959	253 682	253 682	0	0	0	0	0	0	1 475	1 475	9 266	29 966	441 329	415 307
- ebből önként vállalt feladatok	15 258	15 258	1 792	1 792	25 862	25 862	0	0	0	0	0	0	0	0	3 810	3 810	46 722	46 722
- ebből állami feladatok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Celldömölki Közös Önk. Hivatal	289 762	289 762	40 370	40 370	43 601	43 601	0	0	0	0	0	0	0	0	8 000	8 000	381 733	381 733
- ebből kötelező feladatok	254 281	254 281	35 439	35 439	38 684	38 684	0	0	0	0	0	0	0	0	8 000	8 000	336 404	336 404
- ebből önként vállalt feladatok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- ebből állami feladatok	35 481	35 481	4 931	4 931	4 917	4 917	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	45 329	45 329
Intézmények összesen	515 240	515 240	66 992	66 992	378 936	378 936	0	0	0	0	0	0	1 475	1 475	22 981	43 681	985 624	1 006 324
Önkormányzat	78 009	78 009	6 114	6 114	232 554	213 632	11 500	11 500	306 390	350 012	1 281 629	1 332 422	452 676	464 963	1 615 798	1 615 798	3 984 670	4 072 450

adatok e Ft-ban

[illegible]

[illegible]

9. melléklet a .../2025./V.29./ önkormányzati rendelet tervezet
9. melléklet a 3/2025./II.13./ önkormányzati rendelethez

2025. évi pénzeszköz átadások, támogatások

adatok e Ft-ban

	2025. évi eredeti előirányzat	Módosítás	2025. évi módosított előirányzat
Működési célú támogatások egyesületeknek	54 200	350	54 550
Önkormányzati tulajdonú gazdasági társaságoknak támogatás			
Vulkán Gyógy- és Elményszálló Üzemeltető Kft.	223 065	5 424	228 489
Celldömölki Média Nonprofit Közhasznú kft.	33 000	3 013	36 013
Kemenes Szolgáltató Kft.	83 486	0	83 486
Támogatás gazdasági társaságoknak	339 551	8 437	347 988
Helyijárat működtetés támogatása	34 000	0	34 000
Működési célú pénzeszközáradások összesen:	427 751	8 787	436 538
2./Fejlesztési célú pénzeszközáradások:			
Lakáslelépési díj	1 475	0	1 475
CVSE-nek napelem telepítéshez Swietelsky Aréna	0	0	0
CVSE-nek napelem telepítéshez Kolozsvár u.	15 000	0	15 000
Tűzoltóautó vásárlásához és felszereléséhez	0	3 500	3 500
Fejlesztési célú pénzeszközáradások	16 475	3 500	19 975
3. Támogatás értékű működési célú pénzeszközáradások			
- BURSA alapítványnak	3 500	0	3 500
- Társulás által fenntartott óvodába bejáró gyermekek buszközlekedésének támogatása (Tokorcs és Nemeskocs községeknek)	1 512	567	2 079
- Roma Nemzetiségi Önkormányzatnak	800	0	800

-Celldömölk és Környéke Közoktatási Intézményfenntartó Társulásnak Városi Óvoda működtetésére	410 200	0	410 200
- ebből feladatalapú finanszírozás átadása	409 940	0	409 940
- bankköltségre	260	0	260
- ebből működési hiány finanszírozása	0	0	0
- Kemenesaljai Szociális, Gyerekjóléti és Egészségügyi Intézményfenntartó Társulásnak Népjóléti Szolgálat és az ügyeleti ellátás működtetésére	865 617	50 226	915 843
- ebből bankköltség	130	0	130
- ebből feladatalapú fin. átadása	848 430	46 111	894 541
- ebből működési hiány támogatása	17 057	4 115	21 172
Támogatásértékű működési kiadások összesen:	1 281 629	50 793	1 332 422
Működési és felhalmozási célú támogatások összesen:	1 725 855	63 080	1 788 935

10. melléklet a .../2025./V.29./ önkormányzati rendelet tervezet
10. melléklet a 3/2025./II.13./ önkormányzati rendelethez

2025. évi tervezett beruházások és felújítások

2025. évi tervezett beruházások és felújítások						adatok e Ft-ban
Tervezett beruházások	Összesen	Saját erő	Pályázati bevételek a kifizetésekhez	Felhalmozási pénzmaradvány	Visszaigényelhető ÁFA	
Cellőmők Város Önkormányzata						
Önkormányzati utak tervezése és egyéb tervezési feladatok	5 000	5 000	0	0	0	0
Személygépkocsi vásárlása	7 500	7 500	0	0	0	0
Kamerarendszer bővítése	5 000	5 000	0	0	0	0
Turizmusfejlesztési beruházások	45 000	45 000	0	0	0	0
Fogorvosi kezelőegység vásárlása	5 000	5 000	0	0	0	0
Alsósági tagóvoda fejlesztése TOP_PLUSZ-3.3.1-21-VS1-2022-00016	19 200	1 303	17 897	0	0	0
Dr. Szomraky Zoltán utca fejlesztése TOP_PLUSZ-1.2.3-21-VS1-2022-00008	298 787	-6 687	305 474	0	0	0
Iparterület fejlesztése II. TOP_PLUSZ-1.1.1-21-VS1-2022-00007	371 091	-9 578	292 871	8 905	78 893	
Vulkántól a vulkánig TOP_PLUSZ-1.1.3-21-VS1-2022-00006	500 917	92 467	332 244	0	76 206	
Önkormányzati épületek energetikai fejlesztése TOP_PLUSZ-2.1.1.-21-VS1-2022-00013	62 131	-5 310	54 240	13 201	0	0

Konyha fejlesztése TOP_PLUSZ-3.3.2 21-VSI-2022-00011	239 597	110 083	119 961	9 553	0
Helyi humán fejlesztések Celldömölkön TOP_PLUSZ-3.1.3-23- VSI-2024-00002	6 300	0	6 300	0	0
KAP-RD-43-1-24 Kültéri utak fejlesztése	7 500	7 500	0	0	0
Celldömölk Város Önkormányzata összesen:	1 573 023	257 278	1 128 987	31 659	155 099
Városgondnokság					
Izsákfa orvosi rendelő 2 db klíma beszerelése	926	926	0	0	0
Építők útja 2 db kandeláber	635	635	0	0	0
Sószállítószalag Unimogra	601	601	0	0	0
Városgondnokság összesen:	2 162	2 162	0	0	0
Celldömölki Közös Önkormányzati Hivatal					
Kiberbiztonság	1 500	1 500	0	0	0
Informatikai eszközök beszerzése	6 500	6 500	0	0	0
Celldömölki Közös Önkormányzati Hivatal összesen	8 000	8 000	0	0	0
Kemenesaljai Művelődési Központ és Könyvtár					
Színházterem technikai fejlesztése	1 905	1 905	0	0	0
Kemenesaljai Művelődési Központ és Könyvtár összesen:	1 905	1 905	0	0	0
MINDÖSSZESEN:	1 585 090	269 345	1 128 987	31 659	155 099

Tervezett felújítások	Összesen	Saját erő	Pályázati bevételek a kifizetésekhez	Felhalmozási pénzmaradvány	Visszaigényelhető ÁFA
Cellődmőlk Város Önkormányzata					
Csatorna és víziközmű hálózat felújítási keret	42 775	27 802	0	5 879	9 094
Cellődmőlk Város Önkormányzata összesen:	42 775	27 802	0	5 879	9 094
Városgondnokság					
Balatonrendesi tábor felújítása	3 810	3 810	0	0	0
Bérlakások nyílászáró cseréje	6 350	6 350	0	0	0
Kodó utca felújítása	20 700	20 700	0	0	0
Nyilvános illemhely bejáratí ajtó	754	754	0	0	0
Városgondnokság összesen:	31 614	31 614	0	0	0
MINDÖSSZESEN:	74 389	59 416	0	5 879	9 094

11. melléklet a .../2025./V.29./ önkormányzati rendelet tervezetéhez
12. melléklet a 3/2025./II.13./ önkormányzati rendelethez

MÉRLEGEK

adatok e Ft-ban

	2025. évi eredeti előirányzat	Módosítás	2025. évi módosított előirányzat
Felhalmozási mérleg			
1./ Felhalmozási célú bevételek:			
•Ingatlanok értékesítése	45 585	3 500	49 085
•Tárgyi eszközök értékesítése	550	0	550
•Lakosság kommunális adója	57 000	0	57 000
•Felhalmozási célú támogatás	131 869	0	131 869
•Felhalmozási célú támogatás értékű bevétel	1 128 987	0	1 128 987
Felhalmozási bevételek összesen:	1 363 991	3 500	1 367 491
2./ Felhalmozási kiadások:			
•Beruházások	1 585 090	0	1 585 090
•Felújítások	53 689	20 700	74 389
•Fejlesztési célú pénzeszközáradás államháztartáson kívülre	16 475	3 500	19 975
Felhalmozási kiadások összesen:	1 655 254	24 200	1 679 454
Felhalmozási mérleg			
Bevételek:	1 363 991	3 500	1 367 491
Kiadások:	1 655 254	24 200	1 679 454
Felhalmozási mérleg egyenlege:	-291 263	-20 700	-311 963

	2025. évi eredeti előirányzat	Módosítás	2025. évi módosított előirányzat
Működési mérleg			
1. Működési célú bevételek			
• Feladatalapú támogatás	1 629 788	78 660	1 708 448
• Helyi adók	928 400	50 806	979 206
• Pótlékok, díjak, bírságok	6 300	0	6 300
• Működési célú támogatás értékű bevétel	57 773	-30 069	27 704
• Önkormányzati működési bevételek (intézményekkel)	545 579	1 778	547 357
Működési bevételek összesen:	3 167 840	101 175	3 269 015
2./ Működési kiadások:			
• Személyi juttatások	593 249	0	593 249
• Munkáltatót terhelő járulékok és szoc. hj. adó	73 106	0	73 106
• Dologi kiadások	611 490	-18 922	592 568
• Működési célú pénzeszközáradás	427 751	8 787	436 538
• Támogatás értékű működési kiadás	1 281 629	50 793	1 332 422
• Segélyek	11 500	0	11 500
• Visszafizetések	55 452	3 805	59 257
• Elvonások	250 938	39 817	290 755
Működési kiadások összesen:	3 305 115	84 280	3 389 395
Működési mérleg			
Bevételek:	3 167 840	101 175	3 269 015
Kiadások:	3 305 115	84 280	3 389 395
Működési mérleg egyenlege:	-137 275	16 895	-120 380
Összes bevétel:	4 531 831	104 675	4 636 506
Összes kiadás:	4 960 369	108 480	5 068 849
Összevont mérleg egyenlege:	-428 538	-3 805	-432 343

Hiány finanszírozása			
Pénzmaradvány	438 463	0	438 463
Finanszírozási műveletek			
Finanszírozási bevételek:			
Működési hitel felvétele	0	0	0
Fejlesztési hitel felvétele	0	0	0
Finanszírozási bevételek összesen:	0	0	0
Finanszírozási kiadások:			
Fejlesztési hitel törlesztése	9 925	0	9 925
Finanszírozási kiadások összesen:	9 925	0	9 925
Államháztartáson belüli megelőlegezés	0	3 805	3 805
Összes bevétel:	4 970 294	108 480	5 078 774
Összes kiadás:	4 970 294	108 480	5 078 774
Összevont egyenleg	0	0	0

CELLDÖMÖLKI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL

Napirend: 15

Előterjesztés

a képviselő-testület 2025. május 28-i ülésére

Tárgy: Celldömölk Város Idősügyi Tanácsának megalakítása

Celldömölk Város Önkormányzata mindig kiemelt figyelmet fordított a városban élő idősekre, életkörülményeikre, szociális támogatásukra, kulturális lehetőségeik bővítésére.

A településen élő időskorúak száma évről évre növekszik, az őket érintő kérdések, szolgáltatások és lehetőségek összehangolt kezelése kiemelt önkormányzati feladat. A Népjóléti Szolgálat szolgáltatásain keresztül segíti, és támogatja egyebek mellett a város idős lakosait is otthonaikban, illetve nagy hangsúlyt fektet az intézményi ellátások biztosítására.

Emellett a városban működik több klub és szerveződés, amelyben az idősök aktívan tevékenykednek, tevékenykedhetnek.

Celldömölk Város Idősügyi Tanácsának megalakulásával városunkban is létrejöhet egy integratív szerveződés, amely még hatékonyabban tudná biztosítani az idősök érdekképviselőt, elképzeléseik megvalósulását, fórumot biztosítva a párbeszédre.

Az Idősügyi Tanács feladatai elsősorban az idősök életkörülményeit közvetlenül érintő jogszabályok, illetve önkormányzati döntések előkészítésének szakaszában álláspont kialakítása, javaslattevés a tervezett intézkedéssel kapcsolatban, konzultáció kezdeményezése a végrehajtás tapasztalatairól; az időskorúak érdekeinek védelme, az e korosztályra jellemző szükségletek kielégítését szolgáló intézkedések szorgalmazása.

A Tanács ügyrendjét maga alakítaná ki, a megalakulásához szükséges elvek az előterjesztés mellékletét képező szabályzatban kerülnek rögzítésre, melynek főbb pontjai:

- Celldömölk Város Idősügyi Tanácsa az önkormányzat mellett működő konzultatív, véleményező, javaslattevő testület.
- Tartalmazza a Tanács feladatait.
- Rögzíti a Tanács elnökére, tagjaira, titkárára, illetve titkár-koordinátorára vonatkozó rendelkezéseket.
- Meghatározza a Tanács létszámát, tagjait, állandó meghívottjait. (az itt működő idősökkel foglalkozó, idősellátást biztosító intézmény képviselőjére, valamint az időseket tömörítő civil szerveződések, klubok képviselőjére számítunk, felkértük őket a részvételre, tagok delegálására)
- A Tanács önálló költségvetéssel nem rendelkezik.

A bizottságok az előterjesztést megtárgyalták és javasolják az alábbi határozati javaslat elfogadását.

HATÁROZATI JAVASLAT:

1./ A képviselő-testület nyilvánítsa ki, hogy fontosnak tekinti az időskorúak önszerveződésének támogatását, ezért értsen egyet azzal, hogy Celldömölk Városban Idősügyi Tanács működjön. Az Idősügyi Tanács működésével kapcsolatos szabályzatot az előterjesztés melléklete szerinti tartalommal hagyja jóvá és hatalmazza fel a polgármestert annak aláírására.

Felelős: Fehér László polgármester

Határidő: azonnal

2./ A képviselő-testület az Idősügyi Tanács tagjait az alábbiak szerint határozza meg:

- Fehér László Celldömölk város polgármestere / elnök
- Nagy Zoltán elnökhelyettes, Celldömölk város alpolgármestere, Népjeléti Szolgálat igazgatója
- Horváth Andrea / titkár
- Tarcziné Baranyai Tímea / titkár-koordinátor
- Kovács Gábor / Vasutas Nyugdíjas Klub
- Klafl Sándorné / Celldömölki Vasutas Szakszervezet Nyugdíjas Csoport
- Marics Sándorné / Egészségügyi és Szociális Bizottság elnöke
- Sebestyén Andrásné / Senior Örömtánc Csoport
- Lendvay Istvánné / Honismereti Munkaközösség
- Tüzesné Kovács Katalin, Fiderné Szakál Éva / Népjeléti Szolgálat Idősek Otthona I.-II. vezető ápolók

Felelős: Fehér László polgármester

Határidő: azonnal

Celldömölk, 2025. május 23.



CELLDÖMÖLK VÁROS IDŐSÜGYI TANÁCSÁNAK SZERVEZETI és MŰKÖDÉSI SZABÁLYZATA

I.

Általános rendelkezések

Szervezet neve: Celldömölk Város Idősügyi Tanácsa (továbbiakban: Tanács)

Székhely címe, elérhetősége: 9500 Celldömölk, Városháza tér 1.

A Tanács megalakulásának időpontja: 2025. június 02.

A Tanács Celldömölk Város Önkormányzata (a továbbiakban: Önkormányzat) mellett működő konzultatív, véleményező, javaslattevő testület.

II.

A Tanács céljai és feladatai

A Tanács célja:

Az idős állampolgárok életkörülményeinek javítása, az őket érintő problémák feltárása, megismerése és lehetőségek szerinti megoldása.

Feladatok:

- Az időskorú polgárok életkörülményeit közvetlenül érintő országos és helyi jogszabályok, illetve más döntések előkészítésének szakaszában állásfoglalás kialakítása, a tervezett intézkedések kapcsán javaslattétel.
- Javaslat Celldömölk város idősügyi koncepciójának és intézkedési tervének megalkotására, kétévenkénti felülvizsgálatára és a javaslat Celldömölk Város Képviselő-testülete elé terjesztésére.
- Az idős polgárok érdekeinek védelme, ennek érdekében a szükségletek feltárása, fórum megteremtése problémáik ismertetésére, megfogalmazására és javaslataik összegyűjtésére. Az időskorúakat érintő kérdésekben önálló javaslatok készítése.
- A településen élő idősök információval való ellátása, az érintettek közötti kommunikáció elősegítése, a megfogalmazott észrevételek továbbítása az önkormányzat felé.
- Celldömölk Város Önkormányzat Képviselő-testületének tájékoztatása a városban élő idős emberek élethelyzetének alakulásáról és az éves feladatok teljesítéséről, valamint a Tanács munkájáról.
- Közreműködés az idősöket érintő programok, rendezvények, események megszervezésében.
- Fórumot teremteni az idősöknek problémáik elmondásához és javaslataik ismertetéséhez.
- Javaslattételi kötelezettség az idősök, idősügyi szervezetek támogatására.

III.

A Tanács összetétele

1. Tanács tagjai: (A városban működő nyugdíjas szervezetek, csoportok képviselői, delegált tagjai)

- Celldömölk Város Polgármestere (akadályoztatása esetén a Polgármester által meghatalmazott alpolgármester) - Fehér László
- Titkár - Horváth Andrea
- Titkár - koordinátor - Tarcziné Baranyai Tímea
- Egészségügyi és Szociális Bizottság - Marics Sándorné
- Senior Örömtánc Csoport - Sebestyén Andrásné

- Vasutas Nyugdíjas Klub - Kovács Gábor
- Celldömölki Vasutas Szakszervezet Nyugdíjas Csoportja - Klaffl Sándorné
- Népjóléti Szolgálat - Idősek Otthona I-II. vezető ápolói - Tüzesné Kovács Katalin / Fiderne Szakál Éva
- Népjóléti Szolgálat igazgató - Nagy Zoltán
- Honismereti Munkaközösség: Lendvay Istvánné

2. A tagok megbízatása megszűnik:

- a) lemondással
- b) visszahívással
- c) a nyugdíjas szervezet jogutód nélküli megszűnésével
- d) a tag halálával
- e) a pozícióhoz kötött tagság esetén a pozíció megszűnésével

3. Állandó meghívottak:

- Németh Tibor Kemenesaljai Művelődési Központ és Könyvtár Kresznerics Ferenc Könyvtára
 - Pálné Horváth Mária Kemenesaljai Művelődési Központ és Könyvtár
- (Az állandó meghívottak a Tanács ülésére meghívót kapnak, azon fakultatív módon vesznek részt és szavazati joggal nem rendelkeznek.)

IV. A Tanács elnöke

1. A Tanács elnöke a polgármester. Az elnököt akadályoztatása esetén az elnök által meghatalmazott személy (alpolgármester) helyettesíti.

2. Az elnök feladata és hatásköre:

- a) Gondoskodik a Tanács szabályszerű működtetéséről.
- b) Elkészítteti a Tanács éves feladattervét és az annak végrehajtásáról szóló tájékoztatót.
- c) Összehívja és vezeti a Tanács üléseit, javaslatot tesz annak napirendjére.
- d) Képviseli, illetve az általa meghatalmazott tanácsstag által képviselteti a Tanácsot.
- e) Megbízást adhat bármely tagnak a Tanács álláspontjának kiadmányozására.

V. A Tanács tagjainak jogai és kötelezettségei

1. A tagok jogai:

- a) Részt vehet a Tanács ülésein.
- b) A Tanács ülésein kérdést intézhet, véleményt nyilváníthat, javaslatokat tehet.
- c) A döntéshozatalban javaslattételi és szavazati joggal rendelkezik.
- d) A napirendhez és döntési javaslatához módosító indítványt fűzhet.

2. A Tagok kötelezettségei:

- a) Tevékenyen segíti az idősek életminőségének javítását célzó feladattervek végrehajtását, valamint a közreműködik a Tanács munkájában.
- b) Tájékoztatja a Tanács ülésein hozott döntésekről az őket delegáló társadalmi szervezetet, intézményt.
- c) A Tanács képviseletében viselt megbízásokról és felhatalmazásokról tájékoztatást ad a Tanács részére.

VI. A Tanács működése

1. A Tanács Szervezeti és Működési Szabályzatát Celldömölk Város Önkormányzata, munkatervét pedig maga a Tanács határozza meg.
2. Az üléseit szükség szerint, de évente legalább 2 alkalommal tartja.
3. Az ülések nyilvánosak, azon bárki részt vehet.
4. Az ülések összehívása az időpontjukat megelőzően lehetőség szerint legalább 5 nappal, írásos formában, elektronikus levél formájában vagy postai úton történik, illetve szükség esetén telefonon.
5. A Tanács a képviselő-testület által elfogadott gazdasági program és annak éves feladattervei figyelembevételével dolgozik, amelyeket saját munkatervében meghatározva hajt végre.
6. A Tanács ülése akkor határozatképes, ha a Tanács tagjainak több mint fele, azaz legalább 6 fő jelen van. Ha az ülés határozatképtelen, az elnök új ülést hív össze.
7. A Tanács ülésével kapcsolatos rendelkezések:
 - a) A határozatképességet az elnök állapítja meg, és előterjeszti a napirendi javaslatát, melyhez a tagok módosító javaslatot fűzhetnek.
 - b) Először a napirendi pontokra vonatkozó módosító javaslatokról, majd azon döntésekre figyelemmel az elnök által javasolt napirendi javaslatról határoz a Tanács.
 - c) Az ülésen minden tagnak egy szavazata van.
 - d) A Tanács a döntéseit a jelenlevő tagok többségének szavazatával hozza meg.
 - e) Amennyiben a Tanács tagja az ülésen való személyes részvételben akadályoztatva van, akkor meghatalmazást írásban adhat más tag részére, hogy az ülésen őt, illetve szervezetét képviselje, amit az ülés előtt az elnök részére át kell adni.
 - f) A napirendi pontra vonatkozó előterjesztést és a döntési javaslatot az elnök vagy az általa felkért személy ismerteti, melynek megtörténte után tehetik meg a tagok a hozzászólásaikat.
 - g) Az elnök gondoskodik az ülésen a rendfenntartásról, ennek keretében minden intézkedést megtehet a tag ülésteremből való kiutasítása kivételével, amit szükségesnek tart.
8. Az ülésekről jegyzőkönyv készül, amelyet az elnök és a jegyzőkönyvvezető hitelesít. A jegyzőkönyvek a Polgármesteri Hivatalba kerülnek elhelyezésre.
9. A Tanácsot feladatai ellátásában a Tanács titkára, illetve a titkár-koordinátor segíti, a tárgyi feltételeket, a működéssel kapcsolatban felmerülő költségeket a Polgármesteri Hivatal biztosítja.
10. A Tanács dokumentumai Celldömölk Város Önkormányzatának honlapján megtekinthetők.

Celldömölk, 2025.....

ELŐTERJESZTÉS

A KÉPVISELŐ-TESTÜLET
2025. május 28-i ülésére

Tárgy: A 2024. évi gyermekjóléti és gyermekvédelmi feladatok ellátásának értékelése.

A gyermekjóléti és gyermekvédelmi feladatok ellátásáról az átfogó értékelés „a gyermekek védelméről és a gyámügyi igazgatásról” szóló, többször módosított 1997.évi XXXI. törvény 96. § (6) bekezdése értelmében a települési önkormányzat a gyermekjóléti és gyermekvédelmi feladatainak ellátásáról minden év május 31-éig – a külön jogszabályban meghatározott tartalommal – átfogó értékelést készít. Az értékelést – települési önkormányzat esetén a képviselő-testület általi megtárgyalást követően – meg kell küldeni a gyámhatóságnak. A mellékelt értékelés a gyámhatóságokról, valamint a gyermekvédelmi és gyámügyi eljárásról szóló 149/1997. Korm. rendeletben előírt tartalmi követelmények figyelembe vételével készült el.

Az Egészségügyi és Szociális Bizottság a fenti előterjesztést megtárgyalta és az alábbi határozati javaslatot terjeszti a Képviselő-testület felé.

HATÁROZATI JAVASLAT:

A képviselő-testület fogadja el 2024. évi gyermekjóléti és gyermekvédelmi feladatok ellátásáról szóló átfogó értékelést.

Felelős: Farkas Gábor jegyző

Határidő: azonnal

Farkas Gábor
jegyző



ÁTFOGÓ ÉRTÉKELÉS A 2024. ÉVI GYERMEKJÓLÉTI ÉS GYERMEKVÉDELMI FELADATOK ELLÁTÁSÁRÓL

A gyermekvédelmi feladatok ellátásáról az átfogó értékelés „a gyermekek védelméről és a gyámügyi igazgatásról” szóló, többször módosított 1997. évi XXXI. törvény 96. § (6) bek. alapján, és a gyámhatóságokról, valamint a gyermekvédelmi és gyámügyi eljárásról szóló 149/1997. Korm.rendelet 10. számú melléklete tartalmi követelményeinek figyelembevételével készült el.

A település demográfiai mutatói Celldömölk város állandó lakosainak száma a 2024-es év kezdetekor 9.692 fő volt. Az anyakönyvvezető tájékoztatása szerint a 18 év alatti lakosság 1579 fő.

Az önkormányzat által nyújtott pénzbeli, természetbeni ellátások

ELLÁTÁS MEGNEVEZÉSE	TÁRGYÉV/FŐ
rendszeres gyermekvédelmi kedvezmény	152 fő (57 család)
<u>ebből</u> hátrányos helyzetű (2H)	120 fő
halmozottan hátrányos helyzetű (3H)	0
szünidei gyermekétkeztetés összesen	125 fő
tavaszi	10
nyári	66
ősz	24
téli	25
települési támogatások	
rendkívüli települési támogatás (pénzbeli ellátás) (pl.: temetési és magas eü. költségek miatt, egyszeri segély)	179
lakásfenntartási támogatás (természetbeni tám.)	72
szociális tűzifa összesen	58
ebből 2024 tavasz	58 (Celld.: 38 Ság/Izsákfa: 20)
2024 ősz	0
köztemetés	3
BURSA 2023-ban támogatott	38
gyámhatósági megkeresés, intézkedés	20 (2023-hoz 14 %-os emelkedés)

Az önkormányzat jegyzője a jogosult gyermek számára a törvényben meghatározott feltételek szerint **rendszeres gyermekvédelmi kedvezményt** megállapítani 1 év időtartamra.

A gyámhatóság annak a gyermeknek, fiatal felnőttnek, akinek a rendszeres gyermekvédelmi kedvezményre való jogosultsága a tárgy év augusztus 1-jén fennállt, a tárgyév augusztus hónapjára tekintettel, valamint tárgyév november 1-jén fennállt, tárgyév november hónapjára tekintettel pénzbeli támogatást biztosít. A pénzbeli támogatás alapösszege gyermekenként 6.000 Ft, emelt összege (hátrányos/halmozottan hátrányos helyzetű gyermekekre vonatkozik) 6.500 Ft volt. A rendszeres gyermekvédelmi kedvezményként kifizetett állam által biztosított összeg, mely városunkban 2024-ben 1.771.000 Ft volt.

2024-es év végén nyilvántartott hátrányos helyzetű gyermekek száma: 120 fő

Celldömölk Város Önkormányzata **rendkívüli települési támogatás** keretében a helyi rendelete értelmében egy naptári évben a rászoruló családokat települési támogatásban részesítheti, melynek összege alkalmanként maximum 10.000 Ft. Az évi támogatás együttes összege kiskorú gyermeket nevelő családok esetén 80.000 Ft, egyéb esetben 70.000 Ft.

2024-es évben az önkormányzat települési támogatás keretében, rendkívüli települési támogatásként összesen 4.947.000 Ft-ot nyújtott pénzbeli támogatásként a lakosság számára.

Települési támogatás tekintetében, Celldömölk esetében 112 fő, 344 (23%-os emelkedés 2023-hoz képest) alkalommal kért támogatást, elutasítás 9 alkalommal történt. Alsóság/lzsákfa esetében 67 fő, 194 alkalommal kért támogatást, elutasításra 2 kérelem esetében került sor.

Összességében 179 fő került a támogatotti körbe és 538 alkalommal (2023-ban 447 alkalom volt, azaz 20%-os emelkedés látható) történt számukra utalás, mivel egy-egy személy évi több alkalommal is adott be támogatási kérelmet.

Szintén települési támogatás keretében **lakásfenntartási támogatásként** 4.049.000 Ft-ot fizetett ki az önkormányzat különböző szolgáltatók felé. ennél a támogatási formánál az 1 éves időtartam alatt, bevételtől függően 3-5 ezer forint havi támogatást juttat a jogosult kérelmezőnek az önkormányzat, de minden esetben a szolgáltatók felé. Azok a kérelmezők, akik önkormányzati bérlakásban élnek, neki a támogatás a lakbér csökkentésére irányult. A saját tulajdonban élők a víz-, gáz- és áramszolgáltatás közül választhatják ki azt a szolgáltatást ahova a támogatásuk havonta utalásra kerül.

A város helyi rendeletében szabályozza a **szociális tűzifa** igénylés módját és szabályait. Ez a természetbeni juttatás a fűtési szezonban segíti a rászoruló családokat. Az igénylők szezononként 1 alkalommal 5 mázsa tűzifára lehetnek jogosultak, melyet a Városgondnokság díjmentesen kiszállít számukra. 2024-ben a megkorlátozások miatt ismét csak a tavaszi időszakban állt módjában a városnak a lakosságot ilyen módon támogatni, azaz január 1-e és április 15-e között kérhették a lakosok ezt a támogatási formát. A szociális tűzifa támogatás szintén jövedelemhez kötött támogatási forma, de ebben az esetben egyéni mérlegelés (váratlan betegség, hirtelen haláleset miatti egyedüllét, stb.) is lehetséges volt. A támogatást kérők száma szinte azonos volt az előző évi kérelmezők számával, vagyis 58 kérelmező kapott ingyenesen szociális tűzifát a várostól.

Celldömölk Város Önkormányzata ösztöndíjjal támogatja a felsőoktatásban tanuló, szociálisan rászoruló fiatalokat. A **Bursa Hungarica Önkormányzati Ösztöndíj** pályázatra 2024-ben 38 kérelmet támogatott a képviselő-testület.

A tanévben/nevelési évben az óvodai, általános iskolai és középiskolai **gyermekétkeztetés** a Népjóléti Szolgálat főzőkonyhái által volt biztosított városunkban.

Az étkeztetés továbbra is zavartalanul működött, a főzőkonyhák helyszínei nem változtak.

2024. év során összesen 656 gyermek vett részt az étkeztetésben.

Ebből 279 fő részesült 100%-os, és 134 fő 50%-os normatív kedvezményben, 243 gyermek után teljes térítési díjat fizettek.

Általános iskola:

Normatív kedvezményben nem részesül: 199 fő

50% kedvezményben részesül: 118 fő

100% normatív kedvezményben részesül: 72 fő

Összesen: 389 fő

Óvoda:

Normatív kedvezményben nem részesül: 20 fő

50% óvodában: nincs

100% normatív kedvezményben részesül: 180 fő

Összesen: 200 fő

Gimnázium

Normatív kedvezményben nem részesül: 13 fő

50% kedvezményben részesül: 16 fő

100% normatív kedvezményben részesülő: 0 fő

Összesen: 29 fő

Bölcsődei étkeztetés:

Normatív kedvezményben nem részesül: 11 fő

100% normatív kedvezményben részesülő: 27 fő

Összesen: 38 fő

A gyermekek védelméről és a gyámügyi igazgatásról szóló 1997. évi XXXI. törvény (a továbbiakban: Gyvt.) 21/C. § (1) bekezdése a) pontja értelmében Celldömölk Város Önkormányzata 2024-ben is vállalta, hogy a tanítási szünetekben szünidei gyermekétkeztetés keretében a szülő, törvényes képviselő kérelmére a déli meleg főétkeztést **ingyenesen** biztosítja a hátrányos helyzetű és rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesülő, halmozottan hátrányos helyzetű gyermekek részére (5 hónapos kortól a 18. életév betöltéséig).

A 2023-as évhez képest ismét jelentős emelkedés mutatkozott a **4 szünetben ingyenes étkezést** igénybe vevők számában. A déli melegétel kiosztásában a Népjóléti Szolgálat segédkezett, az ő intézményeikben vehették át az igénylő családok az ebédeket.

Család- és Gyermekjóléti Szolgáltatás:

A **gyermekjóléti szolgáltatás** a gyermek érdekeit védő speciális szolgáltatás, amely a szociális munka módszereinek és eszközeinek felhasználásával szolgálja a gyermek testi- és lelki egészségének, családban történő nevelkedésének elősegítését, a gyermek veszélyeztetettségének megelőzését, a kialakult veszélyeztetettség megszüntetését.

A **családsegítés** keretében biztosítani kell, a szociális-, életvezetési, mentálhigiéniai tanácsadást, az anyagi nehézségekkel küzdők számára a pénzbeli, természetbeni ellátásokhoz, továbbá a szociális szolgáltatásokhoz való hozzájutás megszervezését, a szociális segítőmunkát, így a családban keletkező működési zavarok, illetve konfliktusok megoldásának elősegítését, a közösségfejlesztő programok szervezését, valamint a munkanélküliek, az adósságtterhekkel és lakhatási problémákkal küzdők, illetve egyéb szociálisan rászorult személyek és családtagjaik részére tanácsadás nyújtását, a kríziskezelést, és más okok miatt nehéz élethelyzetben élő családokat segítő szolgáltatásokat.

Celldömölkön a Család- és Gyermekjóléti Szolgálat mellett, járásközpontként Család- és Gyermekjóléti Központ is működik. Ez utóbbi iskolai- és óvodai segítőket, és fejlesztőpedagógust is foglalkoztat, illetve hétvégenként szülői kapcsolattartások helyszíneként is működik.

Település neve	szociális segítő tevékenység együttműködés alapján (fő)	egyszeri ügyintézésbe bevon személyek (fő)	nyilvántartott veszélyeztetett kiskorúak száma (fő)
Celldömölk	271	129	146

2024-es évben a jelzőrendszer által megtett jelzések

A gyermekek védelméről és a gyámügyi igazgatásról szóló 1997. évi XXXI. törvény 17. §-ában felsorolt, a gyermekvédelmi rendszerhez kapcsolódó feladatokat ellátó intézmények, szervezetek, személyek a gyermekjóléti szolgálat felé jelzési kötelezettséggel tartoznak, amennyiben a gyermek veszélyeztetettségét észlelik.

Veszélyeztetettséget és krízishelyzetet észlelő és jelzőrendszert működtetnek a megelőzés érdekében. Hatékony és jól működő jelzőrendszer alakult ki az évek során, ahol nem csak jeleznek a tagok, de segítenek a probléma megoldásában.

Celldömölkön 2024-ben 84 jelzést kapott a helyi Család- és Gyermekjóléti Szolgálat. Ez 1/3-val több az előző év jelzésszámánál. Ebből a kiskorú személyt érintő jelzések legnagyobb része (48) a köznevelési intézményektől (óvoda, iskola) érkezett. Az előző évek problémái mellett megjelentek a kiskorú szerhasználóval kapcsolatos jelzések is. 5 felnőttől érkezett jelzés, ezeket általában kórház, vagy háziorvos küldi.

Gyermejjóléti szolgálat szakmai tevékenységek adatai 2024

Megnevezés	szakmai tevékenységek halmozott száma	szolgáltatásban részesülők száma
információnyújtás	700	279
segítő beszélgetés	434	190
tanácsadás	293	161
ügyintézéshez segítségnyújtás	385	202
közvetítés ellátásokhoz való hozzáféréshez-természetbeni	55	55
családlátogatás	776	130
adományközvetítés	380	159

A felügyeleti szervek által végzett szakmai ellenőrzések tapasztalatai

A felügyeleti szervek által a gyámhatósági, gyermekvédelmi területen, valamint gyermejjóléti és gyermekvédelmi szolgáltatótevékenység kapcsán 2024-ben a Celldömölki Közös Önkormányzati Hivatalnál ellenőrzést egyik hatóság sem végzett.

Jövőre vonatkozó javaslatok, célok meghatározása

Gyermekek védelme érdekében az Önkormányzat továbbra is fontos céljának tartja a meglévő ellátási formák biztosítását, szinten tartását. Celldömölk Város Önkormányzata a lehetőségekhez képest megteremti a pénzbeli és természetbeni ellátások költségvetési fedezetét, és a személyes gondoskodás kötelező, valamint önként vállalt formáit is biztosítja az általa fenntartott intézmények útján. Finanszírozási problémák feltárása, gazdaságosabb, hatékonyabb működés feltételeinek kidolgozása. A szociális osztály rendszeresen egyeztet a városgondnokság munkatársaival, főképp a lakásfenntartási támogatás és a szociális tűzifa esetében.

Bűnmegelőzési program külön a városunk vonatkozásában 2024-ben sem készült. A helyi rendőrkapitányság tájékoztatása szerint az ORFK által készített program pontjai szerint dolgoztak az érintett évben is. Információjuk szerint Celldömölkön előző évhez képest minimálisan, de emelkedő számot mutatott a kiskorú és fiatalkorú bűnelkövetők száma. A vizsgált korosztály városunkban néhány garázda jellegű cselekménnyel került a rendőrség látókörébe, illetve a 16-17 éves korosztály (fiú, lány vegyesen) kábítószer használatának terjedése miatti erősödés adott munkát a helyi rendőröknek a 2024-es évben. Celldömölkön a DADA program a régi formájában már nem működik, de továbbra is 1 rendőr foglalkozik a kábítószer problémakörével, ő „ellenszer oktató” néven a gimnázium egy osztályában rendszeres tartórákat, előadásokat a tanév során. 6 rendőr továbbra is iskolarendőrként tevékenykedik, ők gyakori látogatói a város tanintézményeinek.

A települési önkormányzat és a civil szervezetek közötti együttműködés

A városban működő civil szervezetek és Celldömök Város Önkormányzata között kiemelkedően jól működik az együttműködés, jó kapcsolatot sikerült kialakítani velük az elmúlt évek során. Ezt az együttműködést a kölcsönös támogatás jellemzi, amely megnyilvánul többek között a városi és civil rendezvények közös szervezésében és lebonyolításában és a mindennapi magas szintű kommunikációban is. Ezek mellett a civil közösségek több területen is segítik az önkormányzati feladatellátást. Az önkormányzat a rendszeres kapcsolattartás során lehetőségeihez mérten anyagi formában támogatja, illetve intézményei révén helyiséghasználattal segíti a civil szervezetek munkáját.

A CVSE egyesülete mellett több korosztály számára biztosítanak sportolási, valamint a testi-lelki egészség megőrzéséhez lehetőséget a következő szervezetek: 2000 Celldömök Utánpótlás Futball Club Közhasznú Egyesület, a Celldömölki Vulkán Vízisport Egyesület, Kemenesaljai Kistérség Egészséges Életmódért Alapítvány, a VulkánSport Sport, Szabadidő és Kulturális Egyesület, Izsákfa FC Sportegyesület, Griff Sportegyesület, CellChigi Teakwando Sportclub, a „Rocky-Dilly” Akrobatikus A.R.R Club. Az egészségügyet felkarolva működik az Alapítvány a Celldömök Városban és Városkörnyékén élő mozgássérültekért, a Kemenesalja Kórházáért Alapítvány, valamint a Kemenesaljai Mentőügyi Egyesület. Ezen túl a következő civil szerveződések működnek még a településen, melyekkel folyamatosan igyekszik az Önkormányzat kapcsolatot tartani, tevékenységüket támogatni:

Kulturális civil szervezetek

Celldömölki Liszt Ferenc Vegyeskar Működésének Elősegítéséért Alapítvány Celldömölki Vasutasok Köre

Kemenesaljai Baráti Kör Kemenesaljai Néptáncért Alapítvány

Művészetoktatásért Alapítvány

Alapítvány a Ság hegyért

Soltis Lajos Színház Művelődési Egyesület

Szent Miklós Alapítvány a Celldömök-Alsósági Római Katolikus Templom és Orgona Felújítására

Tücsök Bábcsoport Munkáját Segítő Alapítvány

Vörösmarty úti Óvoda Óvodásaiért Alapítvány

Szociális civil szervezetek

Alapítvány a Celldömök Városban és Városkörnyékén élő mozgássérültekért Celldömölki Családokért Alapítvány

Kemenesalja Mezőgazdaságának Jövőjéért Alapítvány

Tűzoltó civil szervezetek

Önkéntes Tűzoltó Egyesület Celldömök

Kráter Önkéntes Tűzoltó Egyesület

Oktatási civil szervezetek

A Jövőnkért Alapítvány Ifjakért és Öregekért

Celldömölki Tehetségekért Alapítvány

Centenáriumi Alapítvány

Evangélikus Egyházközség Alapítvány Ligeti Óvoda Munkáját Segítő Alapítvány

Vörösmarty úti Óvoda Óvodásaiért Alapítvány Celldömölk

Celldömölk közbiztonság civil szervezetek

Celldömölki Vasúti Polgárőr Egyesült

Egyéb civil szervezetek

Alsósági Evangélikus Fiatalokért

Cselekvő Összefogással Celldömölkért Egyesület

Kemenesaljai Földtulajdonosok Vadásztársasága

Együtt Celldömölk Városért Egyesület

Önkéntes Tűzoltó Egyesület Celldömölk

Celldömölk intézményi civil szervezetek

Kemenesalja Kórházért Alapítvány Celldömölk

Ligeti Óvoda Munkáját Segítő Alapítvány

Soltis Lajos Színház Művelődési Egyesület

Szent Benedek Katolikus Általános Iskola Fejlesztéséért és Tanulóiért Alapítvány

Az önkormányzat évek óta támogatja az egyesületek és civil szervezetek által kezdeményezett és szervezett sportversenyeket, valamint a kulturális, ismeretterjesztő, közösségépítő és szórakoztató rendezvényeket egyaránt.

Önkormányzat által szervezett és/vagy támogatott rendezvények, események

Hónap	Rendezvény, esemény
Január	-Magyar Kultúra Napja
Február	-Farsangfarki Asszonyparty
Március	-Total Plán Független Filmfesztivál -VulcanRun
Április	-Tojásfadíszítés -Tulipánfesztivál
Május	-Erős emberek versenye -Faültetés a 2023-ban született gyermekek számára -Alsósági Tavaszi Napok -Soltis Majális
Június	-Jó tanuló, jó sportoló díjátadó -Dömölki Napok

Július	-Izsákfai falunap -Piknik mozi -Múzeumok éjszakája -4 város labdarúgó tornája
Augusztus	-Államalapítás és az új kenyér ünnepe -Kemencés fesztivál -Vulkán Fürdő születésnap -Piknik mozi
Szeptember	-Ság Hegyi Szüreti Napok -VulkánSág szíve -Vulkán Szüret -Nagyboldogasszony búcsú -Trianoni emlékkereszt felállításának alkalmából tartott megemlékezés
Október	-Októberi megemlékezések, koszorúzások
November	-Adventi programok
December	-Idősek Karácsonya -Adventi programok -Nyugdíjas köztisztviselők Karácsonya

Celldömölk, 2025. május 16.


Farkas Gábor
jegyző



ELŐTERJESZTÉS

a Képviselő-testület

2025 május 26-i ülésére

Tárgy: 2025-29 évi Stratégiai ellenőrzési terv
2024. évi összefoglaló jelentés

I.

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011 (XII.31.) Korm. rendelet (továbbiakban Bkr.) 22 § (1) bekezdés b) pontja írja elő a belső ellenőrzési vezető részére a kockázatelemzéssel alátámasztott stratégiai és éves ellenőrzési tervek összeállítását, majd a költségvetési szerv vezetőjének, illetve helyi önkormányzatok esetén a képviselő-testület jóváhagyását követően a tervek végrehajtását, valamint azok megvalósításának nyomon követését.

A Bkr. 30. § (1a) bekezdése szerint az Áht. 3. § (3) bekezdésében meghatározott, az államháztartás önkormányzati alrendszerébe tartozó költségvetési szervnél, társulásnál, valamint a térségi fejlesztési tanácsnál öt évente, a helyi önkormányzat, nemzetiiségi önkormányzat képviselő-testületének alakuló ülését követő öt hónapon belül a belső ellenőrzési vezető stratégiai ellenőrzési tervet készít, amelyet a képviselő-testület az alakuló ülést követő év február 28-áig hagy jóvá. A belső ellenőrzési vezető által készített stratégiai ellenőrzési terv, összhangban a szervezet hosszú távú céljaival, meghatározza a belső ellenőrzésre vonatkozó stratégiai fejlesztéseket a következő öt évre az alábbi tartalommal:

- a) a hosszú távú célkitűzéseket, stratégiai célokat;
- b) a belső kontrollrendszer általános értékelését;
- c) a kockázati tényezőket és értékelésüket;
- d) a belső ellenőrzésre vonatkozó fejlesztési és képzési tervet;
- e) a szükséges erőforrások felmérését elsősorban a létszám, képzettség, tárgyi feltételek tekintetében;
- f) az a) – c) pont alapján meghatározott ellenőrzési prioritásokat.

A stratégiai terv nem tartalmaz konkrét ellenőrzési programokat, hanem a belső ellenőrzés átfogó céljait, a folyamatok kockázatait és a belső ellenőrzés fejlesztésének irányát határozza meg.

II.

Az előterjesztéshez csatoljuk a 2024. évi összefoglaló belső ellenőrzési jelentést, amely tartalmazza a 2024. évben elfogadott belső ellenőrzési tervben foglalt ellenőrzések legfontosabb megállapításait a szükséges intézkedések megtételét.

Az előterjesztést a Városfejlesztési-, Költségvetési és Jogi-Ügyrendi Bizottság megtárgyalta és a 2025-29 évi Stratégiai ellenőrzési tervet, valamint a 2024. évi összefoglaló jelentést is elfogadásra javasolja.

HATÁROZATI JAVASLAT:

1. A képviselő-testület fogadja el Celldömölk Város Önkormányzatának 2024. évi Belső ellenőrzési jelentését.

Felelős: Farkas Gábor jegyző

Határidő: azonnal

2. A képviselő-testület fogadja el Celldömölk Város Önkormányzatának 2025-2029. évekre vonatkozó Stratégiai Ellenőrzési Tervét.

Felelős: Farkas Gábor jegyző

Határidő: azonnal

Celldömölk, 2025. május 22.




Farkas Gábor
jegyző

Celldömölk Város Önkormányzatának Stratégiai Ellenőrzési Terve 2025-2029. évekre

Bevezetés

Celldömölk Város Önkormányzatának alapvető célja, hogy biztosítsa a település működését, a az államigazgatási, kötelező, valamint önként vállalt feladatok ellátásához szükséges források megteremtésével.

A belső ellenőrzés stratégiai terve 5 évre készült, 2025-2029-es évekre vonatkozóan. A stratégiai terv folyamatos felülvizsgálatáról a jegyző, illetve a belső ellenőr gondoskodik.

A függetlenített belső ellenőrzési tevékenység a Celldömölki Közös Önkormányzati Hivatal, Celldömölk Város Önkormányzata és fenntartott intézményeinek belső ellenőrzését foglalja magában.

A belső ellenőrzés általános célja, hogy hozzájáruljon az önkormányzat által kitűzött stratégiai célok eléréséhez, melyek a Gazdasági Programban és a különféle koncepciókban kerültek megfogalmazásra.

A stratégiai belső ellenőrzési terv figyelemmel a Költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII.31.) Kormányrendelet (Bkr.) 30.§ (1) bekezdésére az alábbiakat tartalmazza:

- a. a hosszú távú célkitűzéseket, és a stratégiai célokat;
- b. a belső kontrollrendszer általános értékelését;
- c. a kockázati tényezőket és értékelésüket;
- d. a belső ellenőrzésre vonatkozó fejlesztési és képzési tervet;
- e. a szükséges erőforrások felmérését, ellenőri létszám és az ellenőri képzettség, tárgyi feltételek felmérését;
- f. az a)–c) pont alapján meghatározott ellenőrzési prioritásokat.

1a)* Az Áht. 3. § (3) bekezdésében meghatározott, az államháztartás önkormányzati alrendszerébe tartozó költségvetési szervnél, társulásnál, valamint a térségi fejlesztési tanácsnál öt évente, a helyi önkormányzat, nemzetiségi önkormányzat képviselő-testületének alakuló ülését követő öt hónapon belül a belső ellenőrzési vezető stratégiai ellenőrzési tervet készíti az (1) bekezdés a)–f) pontjában meghatározott tartalommal, amelyet a képviselő-testület az alakuló ülést követő év február 28-áig hagy jóvá.

1. Hosszútávú stratégiai célok meghatározása

Az önkormányzat hosszútávú gazdasági célkitűzésit elősegítő belső ellenőrzési stratégiai célok az alábbiak:

- a gazdálkodással kapcsolatos feladatok szabályszerűségének biztosítása, a működőképesség és a pénzügyi egyensúly biztosítása érdekében;
- vizsgálni és értékelni a pénzügyi irányítási és ellenőrzési rendszerek működésének gazdaságosságát, hatékonyságát és eredményességét;
- a pénzügyi helyzetet befolyásoló döntésekkel kapcsolatosan feltárt kockázati tényezők értékelése;
- a feladatok gazdaságos, hatékony és eredmények végrehajtásának elősegítése, tekintettel az új intézmény alapítására és feladatelosztás optimalizálására;

- önkormányzat intézményei és az önkormányzati tulajdonú gazdasági társaságok működésének folyamatos ellenőrzése;
- intézményrendszer működésének, gazdálkodásának helyzetéről megfelelő tájékoztatás nyújtása;
- az önkormányzat által fenntartott intézményekben a hatályos jogszabályok, önkormányzati rendeletek, belső szabályzatok maradéktalan betartása;
- az adott szervezet keretein belül racionális feladatellátás elősegítése;
- a rendelkezésre álló erőforrásokkal való gazdálkodás vizsgálata;
- közpénzből nyújtott támogatások elszámolásának ellenőrzése;
- állami feladatalapú finanszírozás, valamint egyéb támogatások igénylésének és elszámolásának szabályszerűségi ellenőrzése;
- ajánlások és javaslatok a kockázati tényezők, hiányosságok megszüntetése, kiküszöbölése vagy csökkentése, valamint a szabálytalanságok megelőzése, feltárása érdekében;
- külső ellenőrzések, valamint a korábbi belső ellenőrzések után készült intézkedési tervek megvalósításának ellenőrzése;
- kockázatelemzésen alapuló éves ellenőrzési terv kidolgozása;

2. A belső kontrollrendszer általános értékelése

A belső kontrollrendszer a kockázatok kezelésére és a megfelelő bizonyosság érdekében kialakított folyamatrendszer.

A belső kontrollrendszer működtetésének célja, hogy a hivatal és az önkormányzat intézményei:

- a tevékenységüket szabályszerűen, gazdaságosan, hatékonyan és eredményesen hajtsák végre;
- teljesítsék a beszámolási és elszámolási kötelezettségüket;
- megvédjék erőforrásaikat a veszteségtől, károktól és a nem rendeltetésszerű használattól;

A belső kontrollrendszer működésének biztosítója az, hogy az adott kockázatos tevékenységgel foglalkozók is kellő szakmai tapasztalattal rendelkeznek a kockázatos tevékenységek felismeréséhez, azonosításához. A kockázatos tevékenységet végzőknek megfelelő módszereket kell alkalmazniuk a kockázat kezelésére, csökkentésére. A folyamatos belső ellenőrzés eredményeként feltárhatók, azonosíthatók, majd kezelhetők a kockázatok. A belső ellenőrzések megállapításai és javaslatai következtében csökkenthetők a feladatok ellátása során előforduló kockázatok.

Az ellenőrzés minden ellenőrzési témában vizsgálja, hogy egy adott hiba hol, miért következhetett be, a rendszerben hol vannak a kockázatok. A belső ellenőrzés a szabályszerűség követése mellett javaslatokat tesz a bevételek növelésére és a kiadások csökkentésére.

A belső ellenőrzés tanácsadói jelleggel szakmai javaslatot tesz a belső kontrollrendszer fejlesztésére, ezzel hozzájárulva az integrált kockázatkezelési rendszer hatékony működéséhez.

A belső kontrollrendszer a kockázatok kezelésére és a megfelelő bizonyosság érdekében kialakított folyamatrendszer.

A belső kontrollrendszer működtetésének célja, hogy a hivatal és az önkormányzat által

fenntartott intézményei:

- a tevékenységüket szabályszerűen, gazdaságosan, hatékonyan és eredményesen hajtják végre, teljesítsék az elszámolási kötelezettségüket,
- megvédjék az erőforrásaikat a veszteségektől, károktól és a nem rendeltetésszerű használattól.

A költségvetési szerv belső kontrollrendszeréért a költségvetési szerv vezetője felelős, aki köteles -a szervezet minden szintjén érvényesülő- megfelelő:

- a/ kontrollkörnyezetet,
- b/ kockázatkezelési rendszert,
- c/ kontrolltevékenységeket,
- d/ információs és kommunikációs rendszert,
- e/ monitoring rendszert kialakítani és működtetni.

A belső ellenőrzés feladata a belső kontrollrendszerek jogszabályoknak és szabályzatoknak való megfelelő kiépítésének, működésének elemzése, vizsgálata, értékelése, továbbá a belső kontrollrendszerek gazdaságos, hatékony és eredményes működésének elemzése, vizsgálata, értékelése.

A belső ellenőrzés az önkormányzat céljainak elérése érdekében az ellenőrzések során elemzi, vizsgálja és értékeli a kockázatkezelési, (pénzügyi) irányítási és kontroll eljárások működését, beleértve a folyamatba épített, előzetes, utólagos és vezetői ellenőrzést (FEUVE) is.

A FEUVE keretében a költségvetési szerv vezetője köteles olyan szabályzatokat kiadni, folyamatokat kialakítani és működtetni a szervezeten belül, amelyek biztosítják a rendelkezésre álló források szabályszerű, gazdaságos, hatékony és eredményes felhasználását.

A FEUVE, mint a kontroll tevékenység része, magában foglalja:

- a pénzügyi döntések dokumentumainak elkészítését (ideértve a költségvetési tervezés, a kötelezettségvállalások, a szerződések, a kifizetések, a támogatásokkal való elszámolás, a szabálytalanság miatti visszafizetések dokumentumait is),
- pénzügyi kihatású döntések célszerűségi, gazdaságossági, hatékonysági és eredményességi szempontú megalapozottságát,
- az előzetes és utólagos pénzügyi ellenőrzést, a pénzügyi döntések szabályszerűségi szempontból történő jóváhagyását, illetve ellenjegyzését,
- a gazdasági események elszámolásának (a hatályos jogszabályoknak megfelelő könyvvizetés és beszámolás) kontrollját.

3. Kockázati tényezők és értékelésük

A stratégiai terv kialakításakor figyelembe vett kockázati elemek az alábbiak:

- szabályozási környezet: a gazdasági, jogi és szabályozási környezet változása, a működés összetettsége;
- a szervezetrendszer jellege, az önkormányzatok feladatainak változása, strukturális átrendeződése; a működési környezet kockázatai;
- alkalmazotti háttér, a dolgozó képzettsége, szakmai gyakorlata és hozzáállása;
- az információáramlás és információnyújtás, informatikai rendszerek támogatása;
- az általános külső és belső ellenőrzési környezet, korábbi ellenőrzések;

Az önkormányzat és intézményeire ható kockázatok a következők:

A: jogszabályváltozások figyelmen kívül hagyása, helyi szabályozások hiánya

B: a költségvetésben tervezett bevételek elmaradása, előre nem tervezett kiadások felmerülése, forráshiányból adódó kockázat

C: nem megfelelő információáramlás a szervezeten belül

D: nem megfelelő dokumentáltság

E: gazdálkodás tárgyi feltételeinek hiánya

F: a dolgozók képzettségének és gyakorlatának hiánya

Szükséges vizsgálni, hogy az adott kockázatnak mekkora hatása van a szervezet működésére.

Megkülönböztetünk magas, közepes és alacsony kockázatot.

Kockázat kezelési mátrix				
Hatás	Magas	D	C, F	A
	Közepes		E	B
	Alacsony			
		Alacsony	Közepes	Magas
	Észrevehetőség			

Intézményeink tevékenysége többnyire kötelezően ellátandó önkormányzati feladatokra korlátozódik, ezért bevételeiket a változó piaci árviszonyok kevésbé befolyásolják. A beszerzéseknél érzékelik a versenyhelyzet árakra gyakorolt hatását, amit bizonyos mértékig ki lehet védeni (élni lehet alkalmanként a kínálati piac lehetőségeivel, árajánlatok bekérése és közbeszerzési eljárás lefolytatása révén).

Az ellenőrzések gyakorisága:

A stratégiai céloknál megfogalmazott gyakoriságoknak megfelelően, a kockázati térkép elemzése alapján (magas,- közepes,- alacsony kockázat).

- a folyamat összkockázatánál „alacsony” minősítés esetében a folyamat ellenőrzési gyakorisága 2-5 év,

- a folyamat összkockázatánál „közepes” minősítés esetén a folyamat ellenőrzési gyakorisága 1-2 év, - a folyamat összkockázatánál „magas” minősítés esetében a folyamat ellenőrzési gyakorisága évente.

Törekedni kell:

- az ellenőrzési kötelezettségek, jogosultságok - törvény szerinti - teljesítésére (rendszeres, ill. éves - ellenőrzési kötelezettségek)

- az ellenőrzéssel lefedett területek növelésére,

- az ellenőrzött területek részfolyamatainak ellenőrzésére,

- az időszerű ellenőrzési témák vizsgálatára (a jogszályváltozások figyelembevételével).

- a belső kontroll rendszer kialakításával, szabályozottságával, működtetésével, felülvizsgálatával kapcsolatos ellenőrzésekre.

A rendszeresen elvégzett belső ellenőrzésekkel az intézményi gazdálkodásban és annak dokumentáltságában rejlő kockázatok visszaszoríthatóak, minimalizálhatóak. Az integrált kockázatkezelés feladat- és hatáskörét külön szabályzatban, illetve a munkaköri leírásokban, vezetői utasításokban kell szabályozni.

4. Az ellenőrzés által vizsgálandó területek, prioritások meghatározása

A vizsgálandó területek meghatározásánál a vonatkozó jogszabályi előírásokon felül figyelembe kell venni a fenntartott intézményi szervezet struktúrájában és tevékenységében bekövetkezett változásokat. Az ellenőrzés működtetését illetően elsődleges szempont, hogy biztosítsa az önkormányzat, illetve az intézmények rendelkezésére álló forrásainak szabályszerű, gazdaságos, hatékony és eredményes felhasználását.

Az 1. számú mellékletben a Celldömölki Közös Önkormányzati Hivatal a belső ellenőrzés által vizsgálandó 10 kockázatos terület került elemzésre és prioritás szerinti felsorolásra vonatkozásában az alábbiak szerint:

1. Jogszabálykövetés, szabályozottság érvényesülése a gyakorlatban, belső szabályzatok felülvizsgálata;
2. Operatív gazdálkodás kereteinek meghatározása, gazdálkodási jogkörök gyakorlásának ellenőrzése, kötelezettségvállalások szabályszerűségének vizsgálata;
3. Költségvetési beszámoló, mérleg valóságának alátámasztása, zárszámadási rendelet Áht. előírásainak való megfelelése, intézmények maradvány-elszámolásának felülvizsgálata, szabad és kötelezettséggel terhelt maradvány megállapítása;
4. EU-s és állami támogatások, valamint a feladatalapú finanszírozás elszámolása;
5. Önkormányzati feladatok ellátásának rendszerellenőrzése, feladat-ellátás gazdaságosságának, eredményességének és hatékonyságának vizsgálata;
6. Pénzeszköz-átadás elszámolásának folyamata, pl. civil szervezetek támogatása;
7. Közbeszerzések és beszerzési eljárások vizsgálata;
8. Belső kontrollrendszer működtetésének vizsgálata;
9. Külső ellenőrzések megállapításainak, intézkedési tervek teljesítésének vizsgálata;
10. Humán erőforrás gazdálkodás hatékonyságának vizsgálata;

A 2. számú mellékletben az intézmények belső ellenőrzése által vizsgálandó 10 kockázatos terület került elemzésre és prioritás szerinti felsorolásra az alábbiak szerint:

1. A költségvetés tervezésének folyamata, bevételek és kiadások tervezésének kontrollja, tervezett bevételek realizálása érdekében tett intézkedések vizsgálata, helyi iparüzési adóbevallások szabályszerűségének, adókedvezmények jogosultságának ellenőrzése;
2. Költségvetési beszámoló, mérleg valóságának alátámasztása, intézmények maradvány-elszámolásának felülvizsgálata, szabad és kötelezettséggel terhelt maradvány összegének megállapítása;
3. Állami támogatások, feladatalapú finanszírozás elszámolás megalapozottsága;
4. Gazdálkodási jogkörök gyakorlásának ellenőrzése, kötelezettségvállalások szabályszerűségének vizsgálata;
5. Intézményi feladatok ellátásának rendszerellenőrzése, feladat-ellátás gazdaságosságának, eredményességének és hatékonyságának vizsgálata;
6. A készpénzkezelés szabályszerűségének vizsgálata, pénztárellenőrzés gyakorlata;
7. Munkaerőgazdálkodás szabályszerűségének, hatékonyságának vizsgálata;
8. Közbeszerzések, beszerzési eljárások vizsgálata;
9. Belső kontrollrendszer vizsgálata, pénzügyi irányítási rendszer, a kockázatok csökkentése érdekében tett vezetői intézkedések vizsgálata;
10. Külső ellenőrzések megállapításainak, intézkedési tervek teljesítésének vizsgálata;

A fentiekkel összhangban a vizsgálandó témák a következő évek éves terveiben kerülnek megfogalmazásra. A szabályszerűségi és pénzügyi ellenőrzések mellett folyamat – és rendszerellenőrzésekre is sor kerül.

A belső ellenőr javaslataival szakmai segítséget nyújt a korábbi külső szervezeti, felügyeleti ellenőrzések intézkedési tervének megvalósításában, utóellenőrzés keretében elemzi a javaslatok megvalósítását és hasznosulását.

5. A belső ellenőrzésre vonatkozó fejlesztési terv, a belső ellenőrzés tárgyi és információs igénye

A feladatok ellátásához szükséges belső ellenőri kapacitás biztosításáról a hivatalban a jegyző gondoskodik, az önállóan működő és gazdálkodó intézményekben az intézményvezetők.

Megfelelő gyakorlattal rendelkező külső szakértő megbízásával gondoskodik a jegyző szakszerű és függetlenített belső ellenőrzéséről.

A külső szolgáltató bevonásával ellátott belső ellenőrzés esetén a szolgáltató kiválasztásakor minden esetben figyelemmel kell lenni az előírt általános és szakmai követelményekre. A belső ellenőrök Nemzetgazdasági Minisztérium nyilvántartásában regisztrációval rendelkeznek, valamint eleget tesznek folyamatos ÁBPE továbbképzési kötelezettségüknek.

A költségvetési szervnél belső ellenőrzési tevékenységet az államháztartásért felelős miniszter engedélyével rendelkező személy végezhet. A tevékenység ellátásához szükséges szakmai feltételek a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII.31.) Kormányrendeletben kerültek meghatározásra. A költségvetési szervnél belső ellenőrzési tevékenységet végzők nyilvántartásáról és kötelező szakmai továbbképzéséről, valamint a költségvetési szervek vezetőinek és gazdasági vezetőinek belső kontrollrendszer témájú továbbképzéséről szóló 28/2011.(VIII.03.) NGM rendelet szerint a belső ellenőr a tevékenység végzésére jogosító engedély kiadását követő évben „ABPE-továbbképzés I.”, majd azt követően kétévente „ÁBPE-továbbképzés II.” elnevezésű képzésen kell részt vennie. Kiss Lilla Veronika, okleveles közgazdász, külső szolgáltató látja el a belső ellenőrzést megbízási szerződés keretében. Folyamatos szakmai továbbképzési kötelezettségének eleget tesz.

A függetlenített belső ellenőr a szükséges szakmai feltételekkel rendelkezik, a kötelezően előírt szakmai továbbképzésen, további egyéb munkájához szükséges szakmai előadásokon, konzultációkon részt vesz. Fentiekén túl tevékenység ellátásához szakmai cikkek, tanulmányok beszerzése szükséges. Ezen feltételek biztosítása a BEMAFOR (Belső Ellenőrök Magyarországi Fóruma), tagság által elérhetőek, pl. Állami Számvevőszék által közzétett tanulmányok.

A belső ellenőrt folyamatosan tájékoztatja a jegyző az önkormányzat stratégiai döntéseiről, célkitűzései esetleges módosításairól, az önkormányzat gazdálkodását hosszú távon meghatározó gazdasági döntésekről. Az információk biztosítása a jegyző, az intézményekben pedig az intézményvezető feladata.

6. Belső ellenőrzésre vonatkozó fejlesztési célkitűzések

Az ellenőrzés célja a jogszabályokban, illetve a belső ellenőr megbízási szerződésében előírtaknak mind magasabb szinten történő megfelelése. Törekedni kell az ellenőrzések minél tökéletesebb előkészítésére, a jogszabályi előírások és a nemzetközi belső ellenőrzési standardok, továbbá a minisztériumi útmutatók előírása szerint.

Az ellenőrzések során a felügyeleti szervek korábbi ellenőrzéseinek megállapításai, javaslatai alapján készült intézkedési tervek nyomon követésére is sor kerül.

A belső ellenőrzési feladat végrehajtását olyan eljárásokkal kell megvalósítani, amelyek elfogadható szintű biztosítékokat nyújtanak arra nézve, hogy az ellenőr megállapításai szakmailag korrektek, javaslatai építő jellegűek. A belső ellenőrzési tanácsadói tevékenység célja, hogy javítsa a vizsgált költségvetési szerv működésének szabályszerűségét, a feladatellátás hatékonyságát. Fontos az éves ellenőrzési terv összeállítása során kapacitást biztosítani a soron kívüli ellenőrzésekre, az év közben felmerülő kockázatok feltárása és csökkentése érdekében.

A költségvetési szervezetek ellenőrzésekor vizsgálandó területek meghatározásánál a vonatkozó jogszabályi előírásokon felül figyelembe kell venni a szervezet struktúrájában vagy tevékenységében beálló változásokat, sajátosságokat, egyedi kockázatokat is.

Elsődleges szempont az ellenőrzés működtetését illetően, hogy biztosítsa a költségvetési szervek rendelkezésére álló források szabályszerű, szabályozott, gazdaságos, hatékony és eredményes felhasználását.

A stratégiai tervben kockázatelemzésre alapozott és rangsorolt területek belső ellenőrzése az éves tervben történik. A vizsgálatok során megállapított kockázati tényezőkre, hiányosságokra vonatkozó javaslatok és az intézkedési terv megvalósítása nyomon követése, utóellenőrzése keretében felülvizsgálatra kerül. Az ellenőrzött intézmények, szervezeti egységek vezetőinek együttműködésükkel hozzá kell járulniuk az ellenőrzés céljának teljesüléséhez a kockázatok csökkentése érdekében. Az ellenőrzést követően a belső ellenőrzési jelentés egyeztetésre kerül, majd az ellenőrzött szerv vagy szervezeti egység vezetőjének intézkedési tervet kell készítenie a felelősök és a határidők megjelölésével. A belső ellenőrzés utóellenőrzés keretében vizsgálja a korábbi ellenőrzések javaslatainak hasznosulását, illetve az intézkedési terv végrehajtását.

A függetlenített belső ellenőrzés hozzájárul a Celldömölki Közös Ökormányzati Hivatal, Celldömölk Város Önkormányzata és intézményei működésének gazdaságosságához, hatékonyságához és eredményességéhez, továbbá a működésben rejlő kockázatok csökkentéséhez.

Celldömölk, 2025. február...

Készítette:

Kiss Lilla Veronika
belső ellenőri regisztrációs szám: 5113595
okleveles közgazdász, egyéni vállalkozó

Farkas Gábor
jegyző
Celldömölki Közös
Önkormányzati Hivatal

Celldömölki Közös Önkormányzati Hivatal 2025-2029. évi Stratégiai belső ellenőrzési tervét megalapozó kockázatelemzés

1. számú melléklet: A Celldömölki Közös Önkormányzati Hivatal stratégiai kockázatelemző mátrixa

	Legfőbb kockázati kritériumok	Szabályok/ működés összetettsége	Szervezet rendszer jellege	Alkalmazotti, munkatársi háttér	Közvetlen pénzben mérhető hatás	Informatikai támogatás jellege	A folyamat/ tevékenység korábbi ellenőrzése	Kockázati pontok	Elért/ Maximum = Hányad
	Súlyok	2	1	1	4	2	2	12	60
1.	Jogszabálykövetés, szabályozottság érvényesülése a gyakorlatban, belső szabályzatok jogszabályi előírásoknak és a szervezeti sajátosságoknak való megfeleltetése	5	4	4	5	3	2	48	48/60 80%
2.	Operatív gazdálkodás kereteinek betartása gazdálkodási jogkörök gyakorlása, kötelezettségvállalások szabályszerűsége	4	4	5	5	3	2	47	78%
3.	Beszámoló megalapozottsága, mérték valósága, intézmények maradványszámolásának	4	3	5	5	2	2	44	73%

	felülvizsgálata												
4.	EU-s és állami támogatások, feladatalapú finanszírozás elszámolása	3	3	4	5	2	2	41	68%				
5.	Önkormányzati feladatellátás gazdaságossága, hatékonysága, eredményessége, új intézmény alapítása	3	3	3	5	2	2	40	67%				
6.	Pénzeszköz-átadás elszámolás folyamatának szabályszerűsége, pénzügyi ellenőrzése pl. civil egyesületek támogatásának elszámolás	3	3	4	4	2	3	39	65%				
7.	Közbeszerzések, beszerzések ellenőrzése	3	4	4	3	2	2	34	56%				
8.	Belső kontrollrendszer működtetése, vezetői ellenőrzések vizsgálata	3	3	3	3	2	2	32	53%				
9.	Külső ellenőrzések és korábbi intézkedési tervekeinek végrehajtása	3	2	4	3	2	1	30	50%				
10.	Humán erőforrás gazdálkodás hatékonysága, munkakörü leírások vizsgálata, munkaerőkapacitás és leterheltség optimalizálása	2	2	4	3	1	1	26	43%				

2. sz. melléklet: Celldömölk Város Önkormányzata stratégiai ellenőrzési mátrixa

	Legfőbb kockázati kritériumok	Szabályok/ működés összetettsége	Szervezet rendszer jellege	Alkalmazotti, munkatársi háttér	Közvetlen pénzben mérhető hatás	Informatikai támogatás jellege	A folyamat/ tevékenység korábbi ellenőrzése	Kockázati pontok	Elért/ Maximum = Hányad
	Súlyok	2	1	1	4	2	2	12	60
1.	Az önkormányzat kötségvetésének stabilitása, bevételek és kiadások kontrollja	5	5	3	5	3	3	50	50/60 83%
2.	Beszámoló megalapozottsága, mérleg valódisága, maradvány megállapítása	4	4	5	5	3	2	47	78%
3.	Állami támogatások, pályázatok, Feladatalapú finanszírozás mutatószám- elszámolás alátámasztása	4	3	5	5	2	2	44	73%
4.	Gazdálkodási jogkörök gyakorlása, kötelezettségvállalás szabályszerűsége	3	3	4	5	2	2	41	68%
5.	Feladatellátás gazdaságossága, hatékonysága, eredményessége, működésben rejlő kockázatok feltárása	3	3	3	5	2	2	40	67%

6.	A készpénzkezelés szabályszerűsége, pénzárelenőrzés működése a gyakorlatban	3	3	4	4	2	2	37	62%
7.	Munkaerőgazdálkodás szabályszerűsége, jogszabályi előírásoknak való megfeleltetése	3	2	4	4	2	2	36	60%
8.	Intézményi közbeszerzések, beszerzések szabályszerűsége	3	2	4	3	2	3	34	57%
9.	Belső kontrollrendszer működtetése, FEUVE ellenőrzések gyakorlata	3	2	4	3	2	2	32	53%
10.	Külső ellenőrzések és korábbi belső ellenőrzések intézkedési terveinek végrehajtása	3	2	3	3	2	1	29	48%

A kockázati szempontokhoz 1-től 5-ig terjedő kockázati mérőszám rendelese történt a súlyosságnak megfelelően (1 a legalacsonyabb, 5 a leg súlyosabb), míg a kockázatok előfordulásának valószínűsége 1-től 5-ig került meghatározásra (1 alacsony, 3 közepes, 5 magas).

A kockázati pontok meghatározása egységes szempont rendszer szerint történt. Kockázati pontok= Súlyok mérőszám * a kockázat előfordulásának valószínűsége.

Elérhető minimum pont: 12, Elérhető maximum pont: 60. Alacsonynak minősíthető a kockázat 20 pontig. Közepesnek minősíthető a kockázat 40 pontig. Magasnak minősíthető a kockázat 40 pont fölött.

ELŐTERJESZTÉS

a Képviselőtestület 2025. május 28-ai ülésére

Tárgy: Tulajdonosi hozzájárulás kérelem –kegyeleti botlatókövek elhelyezése közterületen

Winkler Miksa (szül: Balatonalmádi, 1951.09.22., lakcím: 1112 Budapest, Dayka Gábor u.87.) és Deutsch György (szül: 1949.03.06., lakcím: 1113 Budapest, Pozsonyi út 46 IV.1.) kérelmezők megkeresést nyújtottak be Celldömölk Város Önkormányzata felé kegyeleti botlatókövek elhelyezésével kapcsolatban hozzátartozóik emlékére az egykori lakhelyük közelében a város tulajdonában lévő közterületen (1. sz. melléklet).

Tervezett helyszínek:

- Kisfaludy u. 5. szám előtt
- Sági u. 8. szám előtt

A szakszerű elhelyezést Molnár Gábor sírköves végezné a kérelmezők költségére.

Az előterjesztést megtárgyalta a Városfejlesztési, Költségvetési és Jogi-Ügyrendi Bizottság és alábbi határozati javaslatot adta.

HATÁROZATI JAVASLAT:

A képviselőtestület adja meg tulajdonosi hozzájárulását a kegyeleti botlatókövek elhelyezéséhez a Celldömölk, Kisfaludy u. 5. és Sági u. 8. szám előtti közterületen.

Felelős: Fehér László polgármester
Farkas Gábor jegyző

Határidő: azonnal

Celldömölk, 2025. május 22.



Farkas Gábor
jegyző

CELLDÖMÖLK VÁROS ÖNKORMÁNYZATA

> Műszaki Osztály részére

>

> Tisztelt Műszaki Osztály!

>

> Kéréssel fordulunk Önökhöz.

>

> Elhurcolt és Aushwitzban meggyilkolt hozzátartozóink emlékére

> szeretnénk Botlatóköveket elhelyezni

> egykori lakhelyük közelében a város tulajdonában lévő közterületen.

>

> Kisfaludy u 5 számú ház előtt:

> WINKLER GYULA

> WINKLER GYULÁNÉ

> WINKLER MÁRTIKA

> neveket tartalmazó kövek elhelyezésének kérelmezője:

>

> WINKLER MIKSA

> szül. 1951. Balatonalmádi, 1951. 09 22.

> a.n. Deutsch Magdolna

> lakcím: 1112 BUDAPEST, Dayka Gábor u 87

> szig. sz. 247948 EE

>

> Sági u 8 számú ház előtt:

> DEUTSCH MÓR

> DEUTSCH MÓRNÉ

> DEUTSCH JENŐ

> DEUTSCH MARGIT

> DEUTSCH RÓZSI

> neveket tartalmazó kövek elhelyezésének kérelmezője:

> DEUTSCH GYÖRGY

> szül. Celldömölk 1949. 03. 06

> a.n. Vas Vera

> lakcím: 1133 Budapest Pozsonyi út 46 IV. 1

> szig. sz. 412004TA

>

> Mindkét helyszínen a két család tagjai vesznek részt egy később

> egyeztetett időpontban melyről természetesen értesítjük Önöket is.

> A szakszerű elhelyezésben Molnár Gábor helyi sírköves vállalkozó

> segítségét kívánjuk igénybe venni.

>

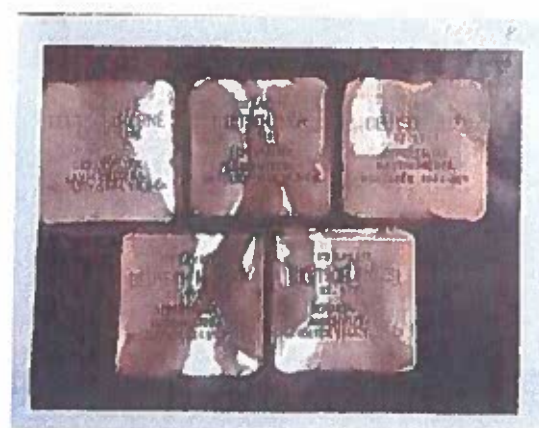
> Kérjük szíveskedjenek a közterületen való elhelyezést engedélyezni.

>

> Köszönettel,

>

> DEUTSCH GYÖRGY és WINKLER MIKSA



ELŐTERJESZTÉS

a Képviselőtestület 2025. május 28-ai ülésére

Tárgy: Tulajdonosi hozzájárulás kérelem – Celldömölk, Hollósy tér, parkoló lezárása

Halmágyi Zoltán ugodi plébános kérelmet nyújtott be Celldömölk Város Önkormányzata felé a Máriás Mozgalom és Máriás Papi Mozgalom Országos Találkozójával kapcsolatban (1. sz. melléklet). A találkozó megbízott szervezőjeként kéri a Celldömölk, Hollósy tér parkolójának lezárást 2025. október 11., szombati napra, reggel 6:00 órától délután 19:00 óráig. Vendégek érkezésére az ország minden tájáról és dél-felvidékről lehet számítani személygépkocsival, illetve kis- és nagy buszokkal.

A parkoláson kívül, itt állítanak fel egy regisztrációs pultot az érkezők számára, illetve a kegytárgyak árusítása is ezen a területen történne.

Az előterjesztést megtárgyalta a Városfejlesztési, Költségvetési és Jogi-Ügyrendi Bizottság és alábbi határozati javaslatot adta.

HATÁROZATI JAVASLAT:

A képviselőtestület adja meg tulajdonosi hozzájárulását a Hollósy tér parkolójának térítésmentes használatához és lezárásához 2025. október 11-re, szombati napra reggel 6:00 órától délután 19:00 óráig, az alábbi kikötéssel:

- az érintett közterület lezárásáról a Kérelmező gondoskodik

Felelős: Fehér László polgármester
Farkas Gábor jegyző

Határidő: azonnal

Celldömölk, 2025. május 22.



Farkas Gábor
jegyző

Cím: Polgármesteri Hivatal Celldömölk

Műszaki Osztály: Dummel Ottó

Tárgy: Hollósy tér parkolási biztosítása

Előadó: Halmágyi Zoltán ugodi plébános

Tisztelt Hivatal!

Tisztelt Dummel Ottó

A Katolikus Egyház magyarországi **Máriás Mozgalma** és **Máriás Papi Mozgalma Országos Találkozót** szokott tartani évente. A papi testület felkért engem Halmágyi Zoltán Antalt, veszprémi egyházmegyes, ugodi plébánost, hogy szervezzem meg ezt a találkozót.

Mint hozzám közel eső ősi Mária kegyhelyre esett a választásom a celldömölki kegyhelyre, folyóév, **2025. október 11. szombati napjára**. Amire a Veszprémi Főegyházmegye Belső Pályázatán támogatást is nyertem, amire írásban megvalósítási ígéretet is kellett tennem.

Vendégek érkezésére az ország minden tájáról és dél- és felvidékről is lehet számítani. személygépkocsival, kishusszal és nagybusszal is. A reggeli **06.00 órától, délután 19.00** kellene, hogy rendelkezésünkre álljon a **Hollósy tér parkolója** a templom előtt

Tudomásom szerint szombatonként árusok számára piactérként is szokott szolgálni a templom előtti parkoló ezért, **erre a napra kérnénk az Országos Találkozó résztvevői számára biztosítani**. Hogy ott zavartalanul parkolni és tartózkodni tudjanak a lelki nap szellemében.

Itt állítanánk fel egy **regisztrációs pontot**, az érkezők eligazításához és a lelki naphoz szükséges kegytárgyak vásárlására, átadására. Az étkezéseket és egyéb dolgokat a Bencés Kolostoron belül tervezzük. A lelki nap főbb programjait pedig a kegytemplomban tarjuk.

Egyéb részleteket az ugod8564plebania@gmail.com, és **+36-30-5637-975** tudjuk egyeztetni.

Ugod, 2025. 05. 07.



Halmágyi Zoltán
Halmágyi Zoltán ugodi plébános

ELŐTERJESZTÉS

a 2025. május 28-i képviselőtestületi ülésre

Tárgy: Celldömölk Helyi Építési Szabályzatának, Szabályozási- és Szerkezeti Tervének – a Wewalka Kft. fejlesztéséhez kapcsolódó – módosítására vonatkozó településrendezési eszközök elfogadása

A Képviselőtestület a 192/2024. (IX. 11.) sz. ök. határozatával döntött a Wewalka Kft. fejlesztéséhez – a Kft. tulajdonában álló, Celldömölk, külterület 0102/26 és 0102/29 hrsz alatti ingatlanok azonos építési övezetbe: a Gip-sz/3 jelű gazdasági területbe sorolásához - szükséges településrendezési eszközök módosítási igényének elfogadásáról és a tervezetés megindításáról.

A fenti módosítás végrehajtásához a településtervek tartalmáról, elkészítésének és elfogadásának rendjéről, valamint egyes településrendezési sajátos jogintézményekről szóló 419/2021. (VII. 15.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Korm. r.) 68. §-a alapján ún. „egyszerűsített eljárás” került lefolytatásra.

Az állami főépítész 2025. 05. 21-én, VA/ÁFI/426-25/2025 számon megadott, végső szakmai véleményében (*előterjesztés 1. sz. melléklete*) az alábbi megállapításokat tette.

„Tekintettel a 192/2024.(IX.11.) önkormányzati döntés meghozatalának időpontjára, és az újR. 59. § (4) bekezdésére, továbbá mivel a HÉSZ az országos településrendezési és építési követelményekről szóló 253/1997. (XII. 20.) Korm. rendelet (továbbiakban: OTÉK) képviselő-testületi döntés meghozatalakor hatályos 121. § (1) bekezdése szerint az OTÉK 2012. augusztus 6-án hatályos II. Fejezete, valamint 1. melléklete és településrendezési eszköz módosításakor hatályos III. fejezete figyelembevételével készíti el. Az eljárás lefolytatására az újR. fenti képviselő-testületi határozat meghozatalakor hatályos rendelkezései vonatkoznak. A módosítás dokumentációja a fenti rendelkezéseknek megfelel.

A tervmódosítási eljárás során keletkezett előzmény iratokat áttekintve megállapítottam, hogy a terv egyeztetése a fentiekben hivatkozott jogszabályban foglaltaknak megfelelően történt, a partnerek észrevételeit a tervezés folyamán megismerték és elfogadták, az önkormányzat a 103/2025.(IV.08.) számú határozatában a partnerségi egyeztetést lezárta.

Celldömölk Város Önkormányzatának Képviselő-testülete a 88/2025. (III.26.) számú és 123/2025.(IV.30.) határozatában kimondta, hogy a beérkezett vélemények ismeretében – mivel a várható környezeti hatás nem lesz jelentős – nem tartja szükségesnek előzetes környezeti értékelés elkészítését.

Az egyszerűsített eljárás alkalmazására az újR. 68. § (1) bekezdés b) pont bb) alpontja adta meg a lehetőséget, mivel a módosítás során a településszerkezetet meghatározó műszakiinfrastruktúra-főhálózat nem változik, nem történik új beépítésre szánt terület kijelölése, és nem történik zöld, vízgazdálkodási, erdő- és természetközeli terület megszüntetése.

A záró szakmai véleményre megküldött dokumentáció tartalma:

1. Celldömölk 0102/26 hrsz.-ú ingatlan Gip-sz/1 jelű ipari gazdasági építési övezetből Gip-sz/3 jelű szintén ipari gazdasági építési övezetbe való átsorolása.

A 192/2024.(IX.11.) önkormányzati döntés szerinti 2. módosítási pontot – mely az érintett telkek tekintetében a talajra telepített napelemek beépítési arányba való be nem számításának lehetőségének biztosítására irányult – a javított dokumentáció már nem tartalmazta.

Mivel a tervezett módosítás nem új beépítésre szánt terület kijelölésére irányult, az országos főépítészt nem kellett megkeresnem a Méptv. 54. § (2) bekezdés b) pontja és 76. § (1) bekezdése alapján.

Fentiekre tekintettel, a tárgyi, VA/ÁFI/431-23/2025. számon kiadott jegyzőkönyvben foglaltak szerint rendelkezésre álló határidőn belül benyújtott, javított és kiegészített dokumentációban szereplő módosítás képviselő-testület elé terjesztéséhez **hozzájáruló záró szakmai véleményt adok.**”

A fenti vélemény által hivatkozott záró dokumentáció javítása a VA/ÁFI/426-23/2025. számú jegyzőkönyvben (előterjesztés 2. sz. melléklete) foglaltak szerint történt.

Kérem a Tisztelt Képviselőtestületet, hogy fogadja el az *előterjesztés 3. sz. mellékletét* képező záró dokumentációt valamint a *4. sz. mellékletét* képező – szintén a VA/ÁFI/426-23/2025. számú, állami főépítési jegyzőkönyv szerint módosított – rendelettervezetet.

HATÁROZATI JAVASLAT:

- 1.) A Képviselő-testület, az állami főépítész VA/ÁFI/426-25/2025 számú végső szakmai véleményének figyelembe vételével, fogadja el a VA/ÁFI/426-23/2025 számú jegyzőkönyvben foglaltak szerint módosított tartalmú, záró véleményezésre küldött dokumentációt.
- 2.) Celldömölk Város Önkormányzatának Képviselőtestülete a Wewalka Kft. tulajdonában álló 0102/26 és 0102/29 hrsz alatti külterületi ingatlanok fejleszthetősége: azonos építési övezetbe sorolása érdekében, a 192/2024. (IX. 11.) számú képviselő-testületi határozat, mint településfejlesztési döntés figyelembe vételével, a véleményezési eljárás lefolytatását követően, az Állami Főépítész VA/ÁFI/426-25/2025 számú záró szakmai véleményében megadott hozzájárulásával, a kihirdetést követő napi hatállyal módosítsa a 269/2006. (XI. 8.) sz. határozattal megállapított Településszerkezeti Terv T-1/2 jelű belterületi tervlapját jelen határozat melléklete szerint.

településszerkezeti tervlap T-1/2

1. számú melléklet

Felelős: Fehér László polgármester
Farkas Gábor jegyző

Határidő: azonnal

Celldömölk, 2025. május 22.



Farkas Gábor
jegyző

[illegible]



VAS VÁRMEGYEI KORMÁNYHIVATAL

Fehér László polgármester úr részére
Körmend Város Önkormányzata

9500 Celldömölk
Városháza tér 1.

Iktatószám: VA/ÁFI/426-25/2025.
Ügyintéző: Takácsné Knizner Beáta
Telefonszám: +36 30 468-80-79
Melléklet: beérkezett vélemények

Tárgy: Celldömölk város településrendezési eszközeinek módosítása – Wewalka területére - egyszerűsített egyeztetési eljárás – záró szakmai vélemény
Ez a levél kizárólag elektronikus úton kerül megküldésre.

Tisztelt Polgármester Úr!

Celldömölk Város Önkormányzata Képviselő-testületének 269/2006. (XI.8.) számú határozatával jóváhagyott településszerkezeti terv, valamint Celldömölk Város Önkormányzatának Képviselő-testületének Celldömölk Város Helyi Építési Szabályzatról szóló 34/2006. (XI.8.) önkormányzati rendelet (a továbbiakban: HÉSZ) – módosításával kapcsolatos, Hivatalunkhoz E-TÉR felületen 2025. április 30-án érkezett megkeresésére, majd az azt kiegészítő, javító 2025. május 07-én és 2025. május 20-án benyújtott hiánypótlásokra és azok mellékleteként csatolt 2025. áprilisában és májusában Rácz Bálint (TT 13-1686) településtervező által készített „Záró véleményezési dokumentáció – Celldömölk 0102/26 és 0102/29 ingatlanok településrendezési tervi módosítására vonatkozóan” megnevezésű dokumentációban foglaltakkal kapcsolatban - mivel az eljárás a 192/2024.(IX.11.) önkormányzati döntéssel (a továbbiakban: Kt-döntés) 2024. október 1. előtt indult meg - az épített környezet alakításáról és védelméről szóló 1997. évi LXXVIII. törvény (továbbiakban: Étv.) 8.§ (2) bekezdése, a településtervek tartalmáról, elkészítésének és elfogadásának rendjéről, valamint egyes településrendezési sajátos jogintézményekről szóló 419/2021. (VII.15.) Korm. rendelet (továbbiakban: újr.) 68.§ (2) bekezdése d) pontja alapján, a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. tv. (továbbiakban: Jat.), a jogszabályszerkesztésről szóló 61/2009.(XII.14.) IRM rendelet (továbbiakban: Jszer.) és Celldömölk Város Önkormányzata Képviselő-testületének a településképvédelméről szóló 4/2019.(III.28.) önkormányzati rendelete figyelembevételével **az alábbi záró szakmai véleményt adom:**

Tekintettel a 192/2024.(IX.11.) önkormányzati döntés meghozatalának időpontjára, és az újr. 59. § (4) bekezdésére, továbbá mivel a HÉSZ az országos településrendezési és építési követelményekről szóló 253/1997. (XII. 20.) Korm. rendelet (továbbiakban: OTÉK) képviselő-testületi döntés meghozatalakor hatályos 121. § (1) bekezdése szerint az OTÉK 2012. augusztus 6-án hatályos II. Fejezete, valamint 1. melléklete és településrendezési eszköz módosításakor hatályos III. fejezete figyelembevételével készíti el. Az eljárás lefolytatására az újr. fenti képviselő-testületi határozat meghozatalakor hatályos rendelkezései vonatkoznak. A módosítás dokumentációja a fenti rendelkezéseknek megfelel.

A tervmódosítási eljárás során keletkezett előzmény iratokat áttekintve megállapítottam, hogy a terv egyeztetése a fentiekben hivatkozott jogszabályban foglaltaknak megfelelően történt, a partnerek észrevételeit a tervezés folyamán megismerték és elfogadták, az önkormányzat a 103/2025.(IV.08.) számú határozatában a partnerségi egyeztetést lezárta.

ÁLLAMI FŐÉPÍTÉSZI IRODA

Celldömölk Város Önkormányzatának Képviselő-testülete a 88/2025. (III.26.) számú és 123/2025.(IV.30.) határozatában kimondta, hogy a beérkezett vélemények ismeretében – mivel a várható környezeti hatás nem lesz jelentős – nem tartja szükségesnek előzetes környezeti értékelés elkészítését.

Az egyszerűsített eljárás alkalmazására az újR. 68. § (1) bekezdés b) pont bb) alpontja adta meg a lehetőséget, mivel a módosítás során a településszerkezetet meghatározó műszakiinfrastruktúra-főhálózat nem változik, nem történik új beépítésre szánt terület kijelölése, és nem történik zöld, vízgazdálkodási, erdő- és természetközeli terület megszüntetése.

A záró szakmai véleményre megküldött dokumentáció tartalma:

1. Celldömölk 0102/26 hrsz.-ú ingatlan Gip-sz/1 jelű ipari gazdasági építési övezetből Gip-sz/3 jelű szintén ipari gazdasági építési övezetbe való átsorolása.

A 192/2024.(IX.11.) önkormányzati döntés szerinti 2. módosítási pontot – mely az érintett telkek tekintetében a talajra telepített napelemek beépítési arányba való be nem számításának lehetőségének biztosítására irányult – **a javított dokumentáció már nem tartalmazta.**

Mivel a tervezett módosítás nem új beépítésre szánt terület kijelölésére irányult, az országos főépítésszt nem kellett megkeresnem a Méptv. 54. § (2) bekezdés b) pontja és 76. § (1) bekezdése alapján.

Fentiekre tekintettel, a tárgyi, VA/ÁFI/431-23/2025. számon kiadott jegyzőkönyvben foglaltak szerint rendelkezésre álló határidőn belül benyújtott, javított és kiegészített dokumentációban szereplő módosítás képviselő-testület elé terjesztéséhez **hozzájáruló záró szakmai véleményt adok.**

Felhívom a figyelmet arra, hogy az **Étv. 8.§ (2d) bekezdése alapján a rendelet elfogadásakor záró véleményt figyelembe kell venni**, illetve az újR. 67.§ (9) bekezdése értelmében az önkormányzat a településrendezési eszköz módosításáról elfogadásáról a záró szakmai vélemény ismeretében dönt. A záró szakmai véleményem az újR. 67. § (10) bekezdésben foglaltaknak megfelelően **6 hónapig érvényes**. Záró szakmai véleményemmel összefüggésben tájékoztatom, hogy az újR. 74. §-a az alábbiak szerint szabályoz:

- (1) Ha az önkormányzat szerint az állami főépítész által kiadott záró szakmai vélemény jogszabályba ütközik, a záró szakmai vélemény E-TÉR-be történő feltöltésétől számított 15 napon belül kezdeményezi a miniszternél a záró szakmai vélemény jogi szempontú vizsgálatát, a jogszabálysértés konkrét megjelölésével és a jogszabálysértést tartalmazó irat megküldésével.
- (2) Ha a miniszter a záró szakmai véleményben jogszabályi ütközést észlel, 45 napon belül kezdeményezi az állami főépítésznél - a polgármester egyidejű tájékoztatása mellett - a záró szakmai vélemény felülvizsgálatát, a jogszabálysértés megjelölésével. Az állami főépítész kizárólag a megjelölt jogszabálysértés szempontjából vizsgálja felül a záró szakmai véleményt. A felülvizsgálat eredményeként a korábbi záró szakmai véleményét fenntartja vagy módosítja.
- (3) Ha a miniszter a záró szakmai véleményben jogszabályi ütközést nem észlel, erről 30 napon belül tájékoztatja az állami főépítésszt és az önkormányzatot.

Felhívom Tisztelt Polgármester Úr figyelmét arra, hogy az Étv. 8.§ (4) bekezdés d) pontja értelmében a polgármester gondoskodik a településterv kormányrendeletben meghatározott, a településügyi műszaki követelményeknek megfelelő szerkeszthető állományainak az Elektronikus Térségi Tervezést Támogató Rendszerbe (a továbbiakban: E-TÉR) történő feltöltéséről, így teljesítve a Dokumentációs Központba való beküldési kötelezettséget is.

Az újR. 72.§ (1) bekezdés b) pontja értelmében a polgármester a rendezési tervet és a településképi rendeletet legkésőbb a hatálybalépése napján feltölti az E-TÉR felületre.

Az újR. 73.§ (2) bekezdése szerint, ha az E-TÉR üzemeltetője észleli az elfogadott önkormányzati rendelet vagy határozat 72.§ (1) bekezdése szerinti határidőben történő feltöltésének elmaradását, a határidő lejártától számított 30 napon belül kezdeményezheti az önkormányzatnál az E-TÉR-be

történő 15 napon belüli feltöltését, ennek elmaradása esetén 15 napon belül kezdeményezi a miniszternél a mulasztás miatti törvényességi felügyeleti eljárás lefolytatását. A miniszter a törvényességi felügyeleti eljárást 30 napon belül kezdeményezheti a fővárosi és vármegyei kormányhivatalnál.

Előzőek nem mentesítik az önkormányzatot a nemzeti jogszabálytárról szóló 338/2011.(XII.29.) Korm. rendelet 4. § szerinti feltöltési kötelezettség alól.

Hatáskörömet és illetékességemet a főépítési tevékenységről szóló 190/2009. (IX. 15.) Korm. rendelet 2. § (1) bekezdése és 7.§ h) pontja, továbbá a fővárosi és vármegyei kormányhivatalokról, valamint a járási (fővárosi kerületi) hivatalokról szóló 568/2022. (XII. 23.) Korm. rendelet 2. § (1) bekezdése állapítja meg.

A kiadmányozás jogát a Vas Vármegyei Kormányhivatalt vezető főispán a kiadmányozás rendjéről szóló 3/2023.(II.3.) számú utasítás III/4. pontjában és *Az egyes belső szervezeti egységek feladatkörébe tartozó különös (szakmai) hatáskörök gyakorlása során a kiadmányozási jog gyakorlása* alcím 2. pontjában foglaltak szerint ruházta át.

Szombathely, elektronikus időbélyegző szerint.

Tisztelettel:

Vámos Zoltán főispán
nevében és megbízásából

Csermelyi Andrea
állami főépítész



VAS VÁRMEGYEI KORMÁNYHIVATAL

Iktatószám: VA/ÁFI/426-23/2025.

Ügyintéző: Takácsné Knizner Beáta

Telefonszám: +36 30/468 80 79

Tárgy: Celldömölk város településrendezési eszközeinek módosítása – Wewalka területére - egyszerűsített egyeztetési eljárás – jegyzőkönyv

Ez a levél kizárólag elektronikus úton kerül megküldésre.

JEGYZŐKÖNYV

Celldömölk város településrendezési eszközeinek – Celldömölk Város Önkormányzata Képviselő-testületének a 269/2006. (XI.8.) számú határozatával jóváhagyott településszerkezeti terv, valamint Celldömölk Város Önkormányzatának Képviselő-testületének Celldömölk Város Helyi Építési Szabályzatról szóló 34/2006. (XI.8.) önkormányzati rendelet (a továbbiakban: HÉSZ) – módosítása céljából egyeztető tárgyalásra került sor a településtervek tartalmáról, elkészítésének és elfogadásának rendjéről, valamint egyes településrendezési sajátos jogintézményekről szóló 419/2021.(VII.15.) Korm. rendelet (továbbiakban: újR.) 67. § (2) bekezdés b) pontja, valamint a 68. § (2) bekezdés c) pontja alapján.

Mivel az eljárás a 192/2024.(IX.11.) önkormányzati döntéssel (a továbbiakban: Kt-döntés) 2024. október 1. előtt indult meg, ezért az újR. Kt-döntés meghozatalakor hatályos rendelkezései értelmében az újR. eljárási szabályait kell alkalmazni és az eljárást E-TÉR-ben kell lefolytatni, továbbá az épített környezet alakításáról és védelméről szóló 1997. évi LXXVIII. törvény (továbbiakban: Étv.) Kt-döntés meghozatalakor hatályos rendelkezéseit kell alkalmazni.

A településrendezési eszköz dokumentációja a Vas Vármegyei Kormányhivatal honlapján a következő linken a „Celldömölk HÉSZ módosítása – Wewalka” fülön érhető el:

<https://kormanyhivatalok.hu/kormanyhivatalok/vas/megye/szervezet/allami-foepiteszi-iroda>

Időpont: 2025. május 14. 10:30 óra

Helyszín: VVKH Állami Főépítési Iroda tárgyalója (Szombathely, Berzsényi Dániel tér 1.)

Résztvevők: a jegyzőkönyvben foglaltak szerint

Az egyeztető tárgyalás tárgya:

1. Celldömölk 0102/26 hrsz.-ú ingatlan Gip-sz/1 jelű ipari gazdasági építési övezetből Gip-sz/3 jelű szintén ipari gazdasági építési övezetbe való átsorolása.
2. A módosítással érintett telkek tekintetében a talajra telepített napelemek beépítési arányba való be nem számításának lehetőségének biztosítása.

Az egyszerűsített eljárás alkalmazására az újR. 68. § (1) bekezdés b) pont bb) alpontja adja meg a lehetőséget, mivel a módosítás során a településszerkezetet meghatározó műszakiinfrastruktúra-főhálózat nem változik, nem történik új beépítésre szánt terület kijelölése, és nem történik zöld, vízgazdálkodási, erdő- és természetközeli terület megszüntetése.

ÁLLAMI FŐÉPÍTÉSZI IRODA

Takácsné Knizner Beáta

Az egyeztető tárgyaláson a vélemények ismertetésre kerültek. Az újR. 64. § (6) bekezdése értelmében azt a véleményező szervet, mely az egyeztetési eljárás során véleményét határidőn belül nem küldi meg; az egyeztető tárgyaláson a szabályos meghívás ellenére nem vett részt; vagy az egyeztető tárgyaláson nem képviselteti magát, és levelében kifogást emelő véleményének fenntartását nem jelzi, kifogást nem emelő véleményezőnek kell tekinteni.

A véleményező szervek írásban megküldött, illetve a megjelentek szóban közölt és jegyzőkönyvbe rögzített véleményei a következők:

Állg. szerv	Vélemény	Aláírás
VVKH Környezetvédelmi, Természetvédelmi és Hulladékgazdálkodási Főosztály- Környezetvédelmi és Természetvédelmi Osztály	VA/KTHF-KTO/755-8/2025. számú véleménye: „A hivatkozott iktatószámú megkeresésében mellékelte Körmend város településrendezési eszközeinek módosításáról szóló dokumentációját. Körmend Város Önkormányzat Képviselő-testülete a 69/2024.(VIII.21.) számú határozatában a módosítással érintette az 1538/3 és 1538/13 hrsz.-ú ingatlanokat a közös határvonalán hiányzó építési övezeti jel meghatározása érdekében. Az egyeztető tárgyalás tárgya: 1) Celldömölk 0102/26 hrsz.-ú ingatlan Gip-sz/1 jelű ipari gazdasági építési övezetből Gip-sz/3 jelű szintén ipari gazdasági építési övezetbe való átsorolása. 2) A módosítással érintett telkek tekintetében a talajra telepített napelemek beépítési arányba való be nem számításának lehetőségének biztosítása. Hatóságom véleménye szerint az előzmények és a mellékelt dokumentáció alapján megállapítható, hogy a beruházás jelentős környezeti hatással nem jár. Jelen dokumentáció kielégíti a környezetvédelmi, természetvédelmi és tájvédelmi jogszabályi követelményeket, következésképpen a módosítások elfogadását javaslom. Indokolás Megállapítottam, hogy az érintett ingatlanok, nem állnak országos vagy európai közösségi jelentőségű természetvédelmi oltalom alatt, továbbá sem Natura2000 területet, sem ex lege lápot, sem barlang védőövezetét nem érint. Levegőtisztaság-védelmi szempontú vizsgálataimat a levegő védelméről szóló 306/2010. (XII. 23.) Korm. rendelet 3. és 4. §-ai alapján, földtani közeg védelmi szempontú vizsgálataimat a környezet védelmének általános szabályairól szóló 1995. évi LIII. törvény 14-16 §-ai alapján, zaj- és rezgésvédelmi szempontú vizsgálataimat a környezeti zaj- és rezgésterhelési határértékek megállapításáról szóló 27/2008. (XII. 3.) KvVM-EÜM együttes rendelet 1. mellékletében felsorolt határértékek és a környezeti zaj és rezgés elleni védelem egyes szabályairól szóló 284/2007. (X. 29.) Korm. rendelet előírásai alapján végeztem el. A véleményezési dokumentációval kapcsolatban további észrevételt nem teszek, az egyeztető tárgyaláson nem kívánok részt venni. Véleményemet az egyes tervek, illetve programok környezeti vizsgálatáról szóló 2/2005. (I. 11.) Korm. rendelet 1. § (2) és (3) bekezdéseiben, 4. § (1) és (2) bekezdéseiben, valamint az 1. melléklet 2. pontjában és a 2. melléklet 2. bekezdésében foglaltak, valamint a településtervek tartalmáról, elkészítésének és elfogadásának rendjéről, valamint egyes településrendezési sajátos jogintézményekről szóló 419/2021. (VII. 15.) Korm. rendeletben foglaltak alapján adtam ki. A Vas Vármegyei Kormányhivatal hatáskörét a természetvédelmi hatósági és igazgatási feladatokat ellátó szervek kijelöléséről szóló 625/2022. (XII. 30.) Kormányrendelet 6. § (1) bekezdés c) pontja, és a környezetvédelmi hatósági és igazgatási feladatokat ellátó szervek kijelöléséről szóló	

T. R.
do as
ck

	624/2022. (XII. 30.) Korm. Rendelet 5 § (1) c) pontja; illetékességét a fent megjelölt kormányrendeletek 2. § (1) bekezdése határozza meg. A kiadmányozás joga a Vas Vármegyei Kormányhivatalt vezető Főispán kiadmányozás rendjéről szóló 3/2023. (II. 3.) számú utasítás III. fejezet (Az egyes belső szervezeti egységek feladatkörébe tartozó különös (szakmai) hatáskörök gyakorlása során a kiadmányozási jog gyakorlása) 12. b.) pontja alapján került átruházásra."	
VVKH Környezetvédelmi, Természetvédelmi és Hulladékgazdálkodási Főosztály - Hulladékgazdálkodási Osztály	Észrevételt nem tett, az egyeztető tárgyaláson nem vett részt.	
Órségi Nemzeti Park Igazgatóság	25-1254-3/2025. számú véleménye: „Hivatkozva a fenti ügyiratszámú megkeresésükre, a 419/2021. (VII. 15.) Kormányrendelet 62 § alapján, az Órségi Nemzeti Park Igazgatóság az alábbi választ adja „Celldömölk város településrendezési eszközeinek módosítása – Wewalka területére - egyszerűsített egyeztetési eljárás - meghívó egyeztető tárgyalásra” tárgyában: Igazgatóságunk áttanulmányozta a megküldött tervezetet. A módosítással érintett külterületi ingatlanok területét védett természeti-, illetve Natura 2000 terület nem érinti. Ezen felül sem ex lege lápot, sem barlang védőövezetét nem érintenek. Az előirányzott módosítás természet- illetve tájképvédelmi értékeket nem sért, Igazgatóságunk további kiegészítést nem fűz hozzá. A fentiekre való tekintettel Igazgatóságunk a településrendezési eszközök módosításával szemben kifogást nem emel, az egyeztető tárgyaláson nem kíván részt venni.”	
Nyugat-dunántúli Vízügyi Igazgatóság,	0827-005/2025 számú véleménye: „A Nyugat-dunántúli Vízügyi Igazgatóság – továbbiakban Igazgatóság - részéről a beérkezett fenti hivatkozási számú és tárgyú megkeresésükre válaszolva, Celldömölk város településrendezési eszközeinek tervezett módosításához az alábbi véleményt adjuk: A tervezett módosítások által érintett ingatlanok vízbázist- vagy az országos vízminőség-védelmi terület övezetét nem érintenek A tervezett módosítás ellen vízkészlet-gazdálkodási és vízgazdálkodási szempontból kifogást nem emelünk, a tárgyaláson nem kívánunk részt venni, egyéb észrevételt nem teszünk. Az egyeztető tárgyalásról készülő jegyzőkönyvet Igazgatóságunknak kérjük, szíveskedjenek megküldeni. A továbbiakban is kérjük, hogy a településrendezési tervek, valamint a fejlesztési koncepciók részleteinek kidolgozásakor – különösen, ha vízgazdálkodási kérdéseket is érint – a tervdokumentációk véleményezése céljából keressék meg Igazgatóságunkat. Tájékoztatjuk, hogy az Igazgatóság a véleményezés során az Országos Vízügyi Főigazgatóság képviselőjében is eljár.”	
Országos Vízügyi Főigazgatóság	Fentiek alapján, mint területileg illetékes vízügyi igazgatóság, a Nyugat-dunántúli Vízügyi Igazgatóság jár el az Országos Vízügyi Főigazgatóság képviselőjében is.	
Vas Vármegyei Katasztrófavédelmi Igazgatóság, polgári védelem	36800/482-1/2025.ált. számú véleménye: „Celldömölk város településrendezési eszközeinek – Wewalka Kft. területére vonatkozó - módosításával kapcsolatos megkeresésére a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény (a továbbiakban: Kat.) 24. § (1) bekezdése és a településtervek tartalmáról, elkészítésének és elfogadásának rendjéről, valamint egyes településrendezési sajátos jogintézményekről szóló 419/2021. (VII.15.) Korm. rendelet (a	

Ta 32
d. aj
ck

	továbbiakban: ÚJR.) 68. § (2) c) pontja, valamint a megküldött dokumentáció alapján az alábbi véleményt adom: Módosítás tárgya: Celldömölk 0102/26 hrsz.-ú ingatlan Gép-sz/1 jelű ipari gazdasági építési övezetből Gép-sz/3 jelű szintén ipari gazdasági építési övezetbe való átsorolása. A módosítással érintett telkek tekintetében a talajra telepített napelemek beépítési arányba való be nem számításának lehetőségének biztosítása. Celldömölk város településrendezési eszközeinek a beküldött dokumentáció szerinti módosítása polgári védelmi szempontból elfogadható. A települések katasztrófavédelmi besorolásáról szóló 44/2021. (XII. 16.) BM rendelet alapján, Celldömölk város a I. katasztrófavédelmi osztályba került besorolásra. A tárgyi ügyben a 2025. május 14-én 10.30 órakor tartandó egyeztető tárgyaláson – más irányú elfoglaltságunk miatt - nem veszünk részt. Az eljárás további szakaszában is részt kívánunk venni."	
VVKH Tűzvédelmi, Iparbiztonsági és Vízügyi Hatósági Főosztály	Észrevételt nem tett, az egyeztető tárgyaláson nem vett részt.	
VVKH Népegészségügyi Főosztály	VA/NEF-KJO/00163-9/2025. számú véleménye: „A Vas Vármegyei Kormányhivatal Népegészségügyi Főosztály Közegészségügyi és Járványügyi Osztálya (továbbiakban: Hivatal) a Vas Vármegyei Kormányhivatal Állami Főépítési Iroda 2025. május 07. napján érkezett VA/ÁFI/426-4/2025. hivatkozási számú megkeresését – Celldömölk város településrendezési eszközeinek módosítása – Wewalka területére – egyszerűsített egyeztetési eljárás – meghívó egyeztető tárgyalásra – megkapta, azonban a tárgyaláson – egyéb elfoglaltság miatt – részt venni nem tud. A Hivatal Celldömölk város településrendezési eszközeinek módosításával kapcsolatban közegészségügyi szempontból észrevételt nem tesz. Az egyeztető tárgyalás tárgya: 1. Celldömölk 0102/26 hrsz.-ú ingatlan Gép-sz/1 jelű ipari gazdasági építési övezetből Gép-sz/3 jelű szintén ipari gazdasági építési övezetbe való átsorolása. 2. A módosítással érintett telkek tekintetében a talajra telepített napelemek beépítési arányba való be nem számításának lehetőségének biztosítása. A Hivatal hatáskörét a településtervek tartalmáról, elkészítésének és elfogadásának rendjéről, valamint egyes településrendezési sajátos jogintézményekről szóló 419/2021. (VII. 15.) Korm. rendelet állapítja meg, illetékességét a fővárosi és vármegyei kormányhivatalokról, valamint a járási (fővárosi kerületi) hivatalokról szóló 568/2022. (XII. 23.) Korm. rendelet 2. § (1) bekezdése rögzíti. A kiadmányozási jog a Vas Vármegyei Kormányhivatalt vezető Főispán kiadmányozás rendjéről szóló 3/2023. (II.3.) számú utasításában foglaltakon alapul."	
BFKH Országos Közúti és Hajózási Hatósági Főosztály	BP/0801/00207-7/2025 számú véleménye: „Celldömölk város településrendezési eszközeinek módosításával kapcsolatos VA/ÁFI/426-4/2025. iktatószámú, 2025. május 7-én kelt megkeresésére a közlekedési igazgatási feladatokkal összefüggő hatósági feladatokat ellátó szervek kijelöléséről szóló 382/2016. (XII. 2.) Korm. rendelet alapján az alábbi tájékoztatást adom. A településtervek tartalmáról, elkészítésének és elfogadásának rendjéről, valamint egyes településrendezési sajátos jogintézményekről szóló	

Tas R
 do CK @

	419/2021. (VII. 15.) Korm. rendelet 11. melléklet 13. pontja szerint Budapest Főváros Kormányhivatala gyorsforgalmi utat, közúti határátkelőhelyet, szintbeli közúti-vasúti átjárót érintő településrendezési eszköz esetében vesz részt a véleményezési eljárásban. Fentiekre tekintettel a területrendezési eszközök módosításával kapcsolatban, hatáskör hiányában észrevételt nem teszek. A 2025. május 14-én tartandó egyeztető tárgyaláson nem veszek részt."	
Építési és Közlekedési Minisztérium Vasúti Hatósági Főosztály közlekedésért felelős miniszter (út, vasút)	KÖFAT/28821-1/2025/VHF számú véleménye: „A Vas Vármegyei Kormányhivatal Állami Főépítési Iroda (9700 Szombathely, Berzsényi Dániel tér 1.) VA/ÁFI/426-4/2025 hivatkozott ügyiratszámom, az Építési és Közlekedési Minisztérium Közlekedési Hatósági Ügyekért Felelős Helyettes Államtitkárság Vasúti Hatósági Főosztályhoz (1138 Budapest, Váci út 188., a továbbiakban: vasúti közlekedési hatóság) megküldött „Cellődmőlk város településrendezési eszközeinek módosítása – Wewalka területére – egyszerűsített egyeztetési eljárás - meghívó egyeztető tárgyalásra” tárgyú megkeresésére az alábbiakról tájékoztatom: A közlekedési igazgatási feladatokkal összefüggő hatósági feladatokat ellátó szervek kijelöléséről szóló 382/2016. (XII. 2.) Korm. rendelet 6. § (5) alapján a vasúti közlekedési hatóság a településfejlesztési terv és a településrendezési terv a vasúti pályahálózattal érintett település esetében történő egyeztetési eljárással során, mint kijelölt hatóság jár el. Cellődmőlk város településrendezési eszközeinek módosítása – Wewalka területe vonatkozásában a vasúti közlekedési hatóság észrevételt nem tesz. Egyebekben tájékoztatom, hogy a fejlesztés megvalósítási szakaszában az egyes közérdeken alapuló kényszerítő indok alapján eljáró szakhatóságok kijelöléséről szóló 531/2017. (XII. 29.) Korm. rendelet 1. melléklet 4. Építésügyi ügyek 21. pontjában foglaltak teljesülése esetén az építetőknek a vasúti közlekedési hatóságot, mint szakhatóságot kell megkeresnie."	
Építési és Közlekedési Minisztérium Légügyi Felügyeleti Hatósági Főosztály léginavigációs és repülőtéri közlekedési hatóság	Észrevételt nem tett, az egyeztető tárgyaláson nem vett részt.	
VVKH Közlekedési, Műszaki Engedélyezési, Mérésügyi és Fogyasztóvédelmi Főosztály – Közlekedési és Útügyi Osztály	VA/KMEMFF-KÚO/00930-2/2025 számú véleménye: „A Vas Vármegyei Kormányhivatal Közlekedési, Műszaki Engedélyezési, Mérésügyi és Fogyasztóvédelmi Főosztályához (9700.Szombathely, Wesselényi u 7.) küldött, fenti hivatkozású számú megkeresésére az alábbi véleményt adom. A vonatkozó dokumentáció (Felelős tervező: Rácz Bálint TT/1 13-1686 terv kelt: 2025. április Közlekedéstervező: Rhorer Ádám KÉ-K, KÉ-L, KÉ-VA, Tkő, SZÉM1, KÉ-HA/01-3157 áttekintése után, Cellődmőlk város településrendezési eszközeinek módosítása kapcsán útügyi és közlekedésbiztonsági szempontból kifogást nem emelek. A tervdokumentáció szerinti módosítások a közlekedés biztonságát nem veszélyeztetik, az útügyi vonatkozású engedélyeztetések Hatóságomnál le kell folytatni a Beruházónak. Az útépítési engedélyezési tervek benyújtását követően megállapítottam, hogy a tervezett útsatlakozás megfelel az előírásoknak. Nyilatkozatomat a településtervek tartalmáról, elkészítésének és elfogadásának rendjéről, valamint egyes településrendezési sajátos jogintézményekről szóló 419/2021. (VII. 15.) Korm rendelet 64. §-a, illetve a 11. mellékletének 16. pontja bekezdésében meghatározott jogkörömben, az épített környezet alakításáról és védelméről szóló	

Ta Re
do CK

	1997. évi LXXVIII. törvény 8. §-a alapján adtam meg. A kiadmányozási jog átruházása a Vas Vármegyei Kormányhivatalt vezető Főispán kiadmányozás rendjéről szóló 3/2023. (II.3.) számú utasításának III. fejezet 13. pontjában meghatározottak szerint történt."	
VVKH Építésügyi és Örökségvédelmi Főosztály	Észrevételt nem tett, az egyeztető tárgyaláson nem vett részt.	
VVKH Földhivatali Főosztály	VA/FF-FO1/17041/6/2025. számú véleménye: „A településrendezési eszközök módosításához a Vas Vármegyei Kormányhivatal Földhivatali Főosztály Földhivatali Osztály 1. részéről a következő véleményt adom: A termőföld védelméről szóló 2007. évi CXXIX. törvény (továbbiakban: Tfv.) 2. § 19. pontja szerint termő-földként kell figyelembe venni azt a földrészt, amely a település külterületén fekszik, és az ingatlan-nyilvántartásban szántó, szőlő, gyümölcsös, kert, rét, legelő (gyep), nádas vagy fásított terület művelési ágban van nyilvántartva, kivéve, ha a földrészlet az erdőgazdálkodásról szóló 2009. évi XXXVII. törvényben meghatározott erdőnek minősül. A 192/2024. (IX. 11.) számú képviselőtestületi határozat alapján összeállított dokumentációból megállapítottam, hogy a módosításokkal érintett „kivett” megnevezésű ingatlanok esetében a termőföldre vonatkozó földvédelmi rendelkezéseket nem kell alkalmazni, mivel az ingatlanügyi hatóság földvédelmi hatáskörrel nem rendelkezik. Véleményemet a Tfv. 1. § (1) és (4) bekezdésében, a 2. § 19. pontjában, valamint a 6/B. § bekezdéseiben foglaltak alapján adtam ki. Ahol az ingatlanra földmérési jelek elhelyezését biztosító használati jog van bejegyezve, ott az alappont elmozdítása, áthelyezése csak a jogosult (Vas Vármegyei Kormányhivatal Földhivatali Főosztály - Földhivatali Osztály 1.) engedélyével történhet. A kiadmányozási jog a Vas Vármegyei Kormányhivatalt vezető Főispán kiadmányozás rendjéről szóló 3/2023. (II. 3.) számú utasításában foglaltakon alapul.”	
VVKH Agrárügyi Főosztály – Erdészeti Osztály	Észrevételt nem tett, az egyeztető tárgyaláson nem vett részt.	
VVKH Agrárügyi Főosztály – Növény- és Talajvédelmi Osztály	VA/AF-NT0/00579-7/2025. számú véleménye: „2025. május 7-én érkezett megkeresésükre, a Vas Vármegyei Kormányhivatal talajvédelmi hatáskörében eljárva a termőföld minőségi védelmét érintő szakmai véleményt adom: A tervezett módosítások talajvédelmi érdeket nem sértenek észrevételt nem teszünk. A talajvédelmi hatóság hatáskörét a településrendezésben a településtervek tartalmáról, elkészítésének és elfogadásának rendjéről, valamint egyes településrendezési sajátos jogintézményekről szóló 419/2021. (VII. 15.) Korm. rendelet 62. § (1) bekezdés a) pontja és 11. melléklet 18. sora határozza meg. A kiadmányozási jog a Vas Vármegyei Kormányhivatalt vezető Főispán kiadmányozás rendjéről szóló 3/2023. (II.3.) számú utasításában foglaltakon alapul.”	
Honvédelmi Minisztérium Hatósági Főosztály, Budapest	6449-2/2025/h számú véleménye: „Megkeresésükre értesítem, hogy a tárgyi dokumentációt megvizsgáltam és azzal kapcsolatban az alábbi állásfoglalást adom: A fenti hivatkozási számon érkezett dokumentációban foglaltak a honvédelem érdekeit nem érintik, a Magyar Honvédség nemzeti és szövetségi védelmi feladatai végrehajtása biztosított, ezért a tárgyi módosítással kapcsolatban észrevételt nem teszek. A tárgy szerinti témában meghirdetett 2025. május 14-i egyeztető tárgyaláson más irányú elfoglaltság miatt nem áll módomban részt venni.	

Tárgy
do r k. Qj

	Jelen állásfoglalást, mint a településtervek tartalmáról, elkészítésének és elfogadásának rendjéről, valamint egyes településrendezési sajátos jogintézményekről szóló 419/2021. (VII.15.) Korm. rendelet (a továbbiakban: 419/2021. (VII.15.) Korm. rendelet) 11. melléklet táblázat 21. sorában megjelölt államigazgatási szerv adtam ki, figyelemmel a magyar építészetről szóló 2023. évi C. törvény 74. § (2) bekezdés h) pontjára. Tájékoztatom, hogy jelen állásfoglalásom, nem helyettesíti a 419/2021. (VII. 15.) Korm. rendelet 11. melléklet 15. sor b) pontjában nevesített katonai légügyi hatóság állásfoglalását. Jelen állásfoglalást a Honvédelmi Minisztérium Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 30/2022. (VII. 29.) HM utasítás 1. melléklet 6. függelék B) táblázat 56. sorában foglaltak alapján a Honvédelmi Minisztérium Hatósági Főosztály Településrendezési és Térképészeti Hatósági Osztály vezetőjeként a miniszter nevében és megbízásából kiadmányozom."	
Honvédelmi Minisztérium Állami Légügyi Főosztály, katonai légügyi hatóság	Észrevételt nem tett, az egyeztető tárgyaláson nem vett részt.	
Vas Vármegyei Rendőr-főkapitányság	18000/242-59/2025. ált. számú véleménye: „Fenti hivatkozási számú megkeresésére tájékoztatom, hogy Celldömölk város településrendezési eszközeinek módosításához -Wewalka területéhez- kapcsolódóan, a 419/2021. (VII.15.) Korm. rendelet 67. § (2) bekezdés b.) pontja és a (4) bekezdése szerinti tárgyaláson nem kívánunk részt venni. Ugyanezen jogszabály 11. számú mellékletének 22. pontja szerint hatáskörbe utalt határrendészeti szakterület vonatkozásában jogszabályon alapuló követelményt nem határozok meg. A tervezett módosítás határrendészeti szempontból releváns adatokat nem tartalmaz, így az eljárás további szakaszában nem kívánunk részt venni."	
Szabályozott Tevékenységek Felügyeleti Hatósága Bányászati és Gázipari Főosztály Veszprémi Bányászati Osztály	SZTFH-BANYASZ/5353-3/2025. számú véleménye: „A Szabályozott Tevékenységek Felügyeleti Hatósága (továbbiakban: Bányafelügyelet) a 2025. május 7. napján érkezett megkeresésükkel kapcsolatosan az alábbi tájékoztatást adja. Celldömölk Város Önkormányzata településrendezési eszközeinek módosításával kapcsolatban megállapítható, hogy földtani, ásványvagyon védelmi és bányászati jogot érintő problémát nem vet fel. A településtervek tartalmáról, elkészítésének és elfogadásának rendjéről, valamint egyes településrendezési sajátos jogintézményekről szóló 419/2021. (VII.15.) Korm. rendeletben (továbbiakban Korm. rendelet) foglaltak alapján a Bányafelügyelet a bemutatott változtatásokat észrevételek nélkül tudomásul veszi és megállapítja, hogy a szakterületébe tartozó kérdései tekintetében nem érintett, kifogást nem emel a tervezett módosításokkal szemben. A Bányafelügyelet kéri a fentiek szíves tudomásulvételét."	
Nemzeti Média- és Hírközlési Hatóság	K/11857-2/2025. számú véleménye: „A Nemzeti Média- és Hírközlési Hatóság Hivatalához (a továbbiakban: Hatóság) 2025. május 7-én beérkezett Celldömölk Város településrendezési eszközeinek módosításával (Wewalka területére) kapcsolatosan összehívott egyeztető tárgyalásra szóló meghívó, a mellékelt véleményezési dokumentáció elérhetőségével. A Hatóság Celldömölk Város településrendezési eszközeinek tervezett módosítását megvizsgálta, A rendelettervezet hírközlési érdeket nem sért, a módosítás ellen a Hatóság kifogást nem emel. A Hatóság ezúton jelzi, hogy az egyeztető tárgyaláson nyilatkozattételre jogosult képviselőjével nem kíván részt venni."	

Vas Vármegyei Önkormányzat	VVM/180-2/2025. számú véleménye: „A Vas Vármegyei Önkormányzat megkapta a Vas Vármegyei Kormányhivatal Állami Főépítési Iroda 2025. május 7-én, VA/ÁFI/426-4/2025. számon kelt meghívóját Celldömölk város településrendezési eszközeinek módosítása – Wewalka területe –egyszerűsített egyeztetési eljárás – ügyében 2025. május 14-én (szerdán) 10.30 órára összehívott egyeztető tárgyalásra. A dokumentációt – Záró véleményezési dokumentáció, Celldömölk 0102/26 és 0102/29 ingatlanok településrendezési tervi módosítására vonatkozóan – Rácz Bálint TT 13-1686 okl. településmémők és munkatársai készítették 2025. április hó dátummal. A módosítás ellen nem emelek kifogást. Az egyeztető tárgyaláson nem kívánok részt venni.”	
Celldömölk Város Önkormányzata	A jegyzőkönyvben foglaltakat tudomásul veszi és gondoskodik a szükséges javítások, kiegészítések elvégzéséről.	Császár Réka meghatalmazással Dummel Ottó önkormányzati főépítész
VVKH HF Törvényességi Felügyeleti Osztály	VA/HF/TFO/459-2-2/2025. számú véleménye: „Megkeresésére jogalkotási, jogszabályszerkesztési szempontból áttekintetem Celldömölk Város Önkormányzata Képviselő-testületének a Helyi Építési Szabályzatáról szóló rendeletének tervezetét. A rendelet-tervezettel kapcsolatban – jogszabály-szerkesztési szempontból – kifogást nem emelek.”	
VVKH Állami Főépítési Iroda, Szombathely	Az egyeztető tárgyaláson az eljárást kezdeményező önkormányzat, az önkormányzati főépítész és az állami főépítész képviseltette magát. Celldömölk Város Önkormányzatának Képviselő-testülete a 88/2025. (III.26.) számú és 123/2025.(IV.30.) határozatában kimondta, hogy a beérkezett vélemények ismeretében – mivel a várható környezeti hatás nem lesz jelentős – nem tartja szükségesnek előzetes környezeti értékelés elkészítését. Az önkormányzat 103/2025.(IV.08.) számú képviselő-testületi döntéssel a partnerségi egyeztetést lezárta. Tekintettel arra, hogy a HÉSZ az országos településrendezési és építési követelményekről szóló 253/1997. (XII. 20.) Korm. rendelet (továbbiakban: OTÉK) 2012. augusztus 6-án hatályos szabályaira épül és a módosítást megalapozó 192/2024.(IX.11.) számú képviselő-testületi döntés (a továbbiakban: KT döntés) a településrendezési és építési követelmények alapszabályzatáról szóló 280/2024.(IX.30.) Korm. rendelet (a továbbiakban: TÉKA) hatálybalépése előtti keltezésű, az OTÉK képviselő-testületi döntés meghozatalakor hatályos 121. § (1) bekezdése szerint az OTÉK 2012. augusztus 6-án hatályos II. Fejezete, valamint 1. melléklete és településrendezési eszköz módosításakor hatályos III. fejezete figyelembevételével készíti el. Az eljárás lefolytatására az újR. fenti képviselő-testületi határozat meghozatalakor hatályos rendelkezései vonatkoznak. A módosítás dokumentációja a fenti rendelkezéseknek megfelel. Bár az ellen a módosítási szándék ellen, ami a két Gip építési övezet összevonását tenné lehetővé kifogást nem emelnék, ugyanakkor a benyújtott dokumentációval kapcsolatban az alábbi, jogszabályon alapuló észrevételeket teszem: 1. A megkeresés mellékleteként megküldött dokumentációban foglaltakkal kapcsolatban már a környezeti értékelés készítése szükségességének	Csermelyi Andrea állami főépítész Takácsné Knizner Beáta településrendezési szakügyintéző

Te R
do (K) ai

	egyeztetési eljárása során is felhívtam a figyelmét arra, hogy egyes megállapításai tévesek. A KT döntés keltezésére tekintettel az épített környezet alakításáról és védelméről szóló 1997. évi LXXVIII. tv. és az OTÉK KT döntés meghozatalakor hatályos időállapotát kell figyelembe venni a jogalkotás során! A TÉKA ekkor nem csak hogy nem lépett hatályba, de kihirdetésre sem került. A TÉKA 134. §-a és a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. tv. 15. §-a alapján a TÉKA 136-137/A. §§ a hatálybalépését követően indult eljárásokra – köztük a jogalkotásokra – alkalmazandók. Fentiek alapján a jogalkotás során az OTÉK 2012. augusztus 6-án hatályos II. Fejezet 7. § (3) bekezdés 3. pontja és 1. melléklet 93. pontja értelmében a telek beépített területe tekintetében a terepcsatlakozáshoz képest 1,0 m-nél magasabbra emelkedő <u>építmények</u> vízszintes síkban mért vetületi területeinek összegét kell – a nevezett kivételekkel – figyelembe venni. Eltérő szabályozásra az önkormányzatnak nincs felhatalmazása. Fentiektől függetlenül a TÉKA szabályainak alkalmazására jogalkotás során a 135. § (5) bekezdés értelmében hatályos rendelet módosításnál nem, csak településtervezési készítésnél van lehetőség. Fel szeretném hívni továbbá a figyelmet arra, hogy sem 2025. június 30-ig, sem 2025. július 1-től nem alkalmazható Celldömölk esetében jogalkalmazás során a TÉKA 136. § (1) és (2) bekezdései szerint a TÉKA – dokumentációban hivatkozott – 5. § 145. pontja (telek beépített területe terepszint felett). Előzők alapján, bár a Kt döntés tartalmazza a talajra telepített napelemek beépítési arányba való be nem számítása lehetőségének biztosítását, de azt a dokumentáció nem tartalmazza, arra történő hivatkozással, hogy erre nincs szükség – ez a gondolatmenet egyrészt a fent levezetettek szerint hibás, másrészt az önkormányzatnak erre vonatkozóan szabályozási felhatalmazása sincs az OTÉK 111. §-ban foglaltak szerint. Kérem e tekintetben a dokumentáció javítását a fentieknek megfelelően! 2. Vizsgálatom során megállapította, hogy a benyújtott dokumentációból hiányzik - a szerkezeti tervet elfogadó önkormányzati határozat tervezete, valamint - a módosítást követően elfogadásra kerülő Szerkezeti tervlap. Kérem a hiányosságokat pótolni! 3. A Jat. 18. § (5) bekezdése értelmében a jogszabály tervezetéhez a jogszabály előkészítője indokolást csatol, amelyben bemutatja azokat a jogszabály normatív tartalmával összefüggő társadalmi, gazdasági, szakmai okokat, amelyek a javasolt szabályozást szükségessé teszik, továbbá ismerteti a jogi szabályozás várható hatásait, és az álláspontját az indokolás közzétételéről. A jogszabály tervezetéhez tartozó indokolásában a jogszabály előkészítője bemutathatja a szabályozással összefüggő azon részletes körülményeket, amelyek a szabályozás értelmezését segíthetik, továbbá ismertetheti a szabályozás előzményeit. A dokumentáció az indokolást nem tartalmazza, kérem pótolni! Hozzájárulásomat a fenti hiányosságok és javítások elvégzését követően tudom csak megadni. Az ÚJR. 67. § (6) bekezdése értelmében a fenti kiegészítések megtételére az önkormányzatnak 20 nap áll rendelkezésére, mely a határidő lejártát	
--	--	--

Ta 38
do CK

	megelőzően benyújtott kérelem esetén további 20 nappal meghosszabbítható (2025. június 3.). Felhívom az önkormányzat figyelmét arra, hogy az újR. (7) bekezdése szerint az állami főépítész a) a záró szakmai véleményét a (6) bekezdésben meghatározott feltöltést – vagy amennyiben az egyeztető tárgyalást követően módosításra nincs szükség, az egyeztető tárgyalást – követő 10 napon belül feltölti az E-TÉR-be, vagy b) abban az esetben, ha a (6) bekezdésben meghatározott feltöltés határidőben nem történik meg, az állami főépítész záró szakmai vélemény kiadása nélkül lezárja a záró szakaszt. Amennyiben az E-TÉR a javított-kiegészített dokumentáció (6) bekezdés szerinti feltöltését nem teszi lehetővé, a dokumentációt az önkormányzat hivatali kapun keresztül küldje meg, egyúttal intézkedjen az eljárási határidő átállításáról az E-TÉR-ben úgy, hogy az legalább a hivatali kapun történő megküldést követő 10. nap legyen az újR. 67. § (7) bekezdés a) pontjának megfelelően!	
--	---	--

A jegyzőkönyv 2025. május 14. 10:45 órakor lezárásra került.


Csermelyi Andrea
 állami főépítész



Ta Rn
do CR

Záró véleményezési dokumentáció

Celldömölk 0102/26 és 0102/29 ingatlanok
településrendezési tervi módosítására vonatkozóan



2025. május

Megrendelő

Celldömölk Város Önkormányzata
9500 Városháza tér 1.

Tervezők

Rác Bálint

TT 13-1686
okl. településmérnök

Schild-Rác Dorottya

TT 13-1680
jogi szakokleveles településmérnök

Nádaí Brigitta

TK, TT/1 01-5049
okl. táj- és kertépítész mérnök,
településrendezési vezető tervező,
okl. környezetrendezési szakmérnök

Közlekedés:

Rhorer Ádám

okl. építőmérnök
Közlekedés Kft.
tervezői jogosultság és névjegyzéki szám:
KÉ-K, KÉ-L, KÉ-VA, Tkö, SZÉM1, KÉ-HA/01-3157

Közműellátás:

Hanczár Zsolt

okl. gépészmérnök; okl. városépítési-
városüzemeltetési szakmérnök, KÉSZ Tervező
Kft.
tervezői jogosultság és névjegyzéki szám:
TV, TE, TH, településtervezési víziközmű-,
energia közmű-, és hírközlési tervező 01-2418

Bíró Attila

Bíró Attila okl. építőmérnök; KÉSZ Tervező Kft.
tervezői jogosultság és névjegyzéki szám:
VZ-TEL települési víziközmű tervező 01-2456

TARTALOMJEGYZÉK

1. ELŐZMÉNYEK, MEGBÍZÁS.....	4
2. AZ ÉRINTETT TERÜLET ÉS A FEJLESZTÉSI CÉL RÖVID BEMUTATÁSA.....	6
2.1. AZ ÉRINTETT INGATLAN ÉS KÖRNYEZETÉNEK BEMUTATÁSA.....	6
3. HATÁLYOS TELEPÜLÉSRENDEZÉSI TERVEK.....	12
3.1. CELLDÖMÖLK VÁROS TELEPÜLÉSSZERKEZETI TERVE	12
3.2. CELLDÖMÖLK VÁROS HELYI ÉPÍTÉSI SZABÁLYZATA ÉS SZABÁLYOZÁSI TERVE.....	12
4. TERÜLETRENDEZÉSI TERVEKKEL VALÓ ÖSSZEFÜGGÉSEK VIZSGÁLATA	14
4.1. MAGYARORSZÁG ÉS EGYES KIEMELT TÉRSÉGEINEK TERÜLETRENDEZÉSI TERVE14	
4.2. VAS MEGYE TERÜLETRENDEZÉSI TERVE	16
5. FEJLESZTÉSI CÉL, VÁLTOZÁSOK RÉSZLETES BEMUTATÁSA.....	18
6. BEÉPÍTÉSI TERV, KÖRNYEZETALAKÍTÁSI JAVASLAT	19
7. A TELEPÜLÉSRENDEZÉSI TERV VÁLTOZÁSÁNAK, MÓDOSÍTÁSÁNAK TARTALMA, SZABÁLYOZÁSI KONCEPCIÓ	20
7.1. SZABÁLYOZÁSI TERV MÓDOSÍTÁSA.....	20
7.2. NAPELEMEKKEL KAPCSOLATOS PROBLÉMA KEZELÉSE.....	20
8. TÁJRENDEZÉSI JAVASLAT	21
9. KÖZLEKEDÉSI JAVASLAT	22
10. KÖZMŰVESÍTÉSI JAVASLAT.....	22
11. MAGASABB RENDŰ JOGSZABÁLYOKNAK VALÓ MEGFELELÉS BEMUTATÁSA.....	23
11.1. MAGYARORSZÁG ÉS EGYES KIEMELT TÉRSÉGEI TERÜLETRENDEZÉSI TERVÉNEK VALÓ MEGFELELÉS	23
11.2. VAS MEGYE TERÜLETRENDEZÉSI TERVÉNEK VALÓ MEGFELELÉS.....	24
12. TSZT-T MÓDOSÍTÓ HATÁROZAT TERVEZETE	25
13. HÉSZ-T MÓDOSÍTÓ RENDELET TERVEZETE.....	27
Terviratok.....	30

1. ELŐZMÉNYEK, MEGBÍZÁS

A WEWALKA Cukrásztermék Gyártó és Kereskedelmi Kft. (székhely: 9500 Celldömölk, Pápai út 27., adószám: 13188571-2-18) 2024 augusztusában illetve szeptemberében a Helyi Építési Szabályzat módosítása iránti kérelmet nyújtott be Celldömölk Város Önkormányzatához. A kérelmében

- egyrészt a 2 db, egymás melletti ingatlanának azonos építési övezetbe sorolását,
- másrészt a talajra telepített napelemek beépítési arányba való be nem számításának lehetőségét

kérte annak érdekében, hogy az ingatlanok összevonásával egységes telephelyet tudjon kialakítani és újabb üzemépületeket tudjon építeni. A beruházás megvalósíthatósága érdekében a 0102/29 hrsz. alatti ingatlan Gip-sz/3 építési övezetét kérik a 0102/26 hrsz. alatti ingatlan területére is. Ez utóbbi telek jelenleg Gip-sz/1 építési övezetbe tartozik.

A talajra telepített napelemek beépítési arányba való beszámításának ügyében a Beruházó építész tervezőjétől (Kiniczky Mérnöki Iroda Kft.) 2 db pdf-iratot kaptunk január 15-én:

- egy 2024. szept. 5-én kelt Vas vármegyei Területi Tervtanácsi véleményt és
- egy 2024. okt. 4-én kelt Építési és Közlekedési Minisztériumi levelet.

A fent leírt kérelmezői igényekkel kapcsolatosan a 192/2024. (IX. 11.) sz. képviselőtestületi határozat az alábbiakat tartalmazza:

„1. A Képviselő-testület elvi egyetértését adja a Wewalka Kft. részére a Celldömölk, Pápai u. 27. sz., 0102/29 hrsz alatti - saját - ingatlana, valamint a szomszédos, azzal összevonni tervezett: Celldömölk, 0102/26 hrsz alatti telek övezeti besorolásainak egységesítésére továbbá a telkek beépíthetősége számításánál a talajszintre telepített napelemek területének figyelmen kívül hagyására irányuló településrendezési terv - módosítási szándékhoz.

2. A Képviselő-testület felkéri a Műszaki Irodát a módosítási költségeket tartalmazó árajánlat beszerzésére a településrendezési terv korábbi módosításait készítő Náday Brigitta településtervezőtől, továbbá a tervezési költségek kérelmező általi viselését részletező településrendezési megállapodás előkészítésére.

3. A Képviselő-testület felkéri az Önkormányzati Főépítészt a módosítási igényhez tartozó főépítész feljegyzés elkészítésére.”

A fenti településrendezési módosítás tervezési feladatának tisztázására, valamint a hatályos jogszabályok alapján a módosítás megalapozásához és a településrendezési tervek módosítási

eljárásának megindításához, ezt megelőzően, a Kérelmezőnek (továbbiakban: Megrendelő) Telepítési Tanulmánytervet (továbbiakban: TTT) kellett készíttetnie, melyet a képviselőtestület a 43/2025 (II. 12.) határozatával elfogadott. A TTT elfogadásával tehát lehetővé vált a településrendezési tervek (továbbiakban: TRT) módosítási eljárásának megindítása.

Jelen munka a tervmódosítás állami főépítési egyeztető tárgyalás utáni záró véleményezésre készült dokumentációja.

2. AZ ÉRINTETT TERÜLET ÉS A FEJLESZTÉSI CÉL RÖVID BEMUTATÁSA

2.1. AZ ÉRINTETT INGATLAN ÉS KÖRNYEZETÉNEK BEMUTATÁSA

2.1.1. Elhelyezkedés

A tervezéssel érintett ingatlanok elhelyezkedése



A településtervi módosítással közvetlenül érintett, nagyjából trapéz alakú ingatlanok a Város belterületével közvetlenül határosan, attól ÉK-re, a Pápai út mentén, attól D-re találhatók. A településterv belterületbe vonásra jelöli azokat, de jelenleg még külterületi fekvésűek (0-val kezdődő hrsz-ek). A Pápai út Pápa irányából a Várost ÉK felől megközelítő országos mellékút, mely a Város északi részén halad át és nyugat-északnyugati irányban, Tokorcs felé hagyja el Celldömölk belterületét. Ez a közút tárja föl a tárgyi telephelyet is.

Mint ipari létesítmény – bár sütőipari tevékenysége által bűzterhelést nem okoz -, elhelyezkedése optimális, mert a Város belterületéből „kilóg”, és beépített területe – szükség esetén később - bővíthető a mellette (tőle K-re) lévő mezőgazdasági területek „rovására”. A jelenlegi beruházási igény viszont a jelenlegi telephelytől még Ny-DNy-i irányban lévő üres telken megvalósítható, de a további fejlesztési igényt kielégíteni már csak K felé lesz lehetséges.

Határai:

- É-ről: Pápai út
- K-ről: mezőgazdasági területek
- D-ről: fasorral szegélyezett földút
- Ny-ról: a fejlesztésbe bevonandó 0102/26 hrsz-ű üres ingatlan.

A fejlesztés megvalósulása esetén a telek továbbra is a Pápai útról lesz feltárva. A tőle K-re lévő mezőgazdasági területeket a fejlesztés és a tevékenység nem zavarja, nem befolyásolja. A D-i határát képező földutat nem használja, azt nem zavarja. A 0102/26 hrsz-ú ingatlant pedig össze kívánja vonni saját, 0102/29 hrsz-ű ingatlanával, az azonos építési övezetbe kerülést követően.

2.1.2. Telekstruktúra, tulajdonviszonyok

A tervezéssel érintett ingatlanok és környezetük telekstruktúrája



A tervezéssel érintett ingatlanok a Pápai út (834. számú országos főút) érintett szakaszán ÉK-i irányú nyomvonala és egy ÉK-K-i irányú földút közé „szorulnak”. Az élelmiszeripari telephelyet leszámítva szántó műveléssel művelt földek, melyek nagyjából É-D-i irányú telekhatárokkal, változó szélességgel szorulnak a két, fent említett út közé, és a két út széttartása miatt fokozatosan hosszabbodó, megközelítőleg trapéz alakú telkek képződtek. A fentiek miatt a telekméretek meglehetősen változatosak, többszörös méretbeli eltérés van közöttük.

A már részben beépített telephely (0102/29 hrsz.) és annak bővítési területe (0102/26 hrsz.) is a Beruházó tulajdonában van. Az új épületek építése a 0102/29 hrsz-en valósul meg, a meglévőkhöz közvetlenül kapcsolódóan. A telephelyhez hozzácsatolandó 0102/26 hrsz. beépítetlen, gyepes terület, ezen a Beruházó épületet nem is kíván megvalósítani, az csak a telephely közlekedési kiszolgálásához szükséges. A határoló telkek szintén magántulajdonúak, túlnyomó részük szántóként művelt, de a város felőli oldalon gyepes.

2.1.3. Épített környezet

A teljes tervezési terület 2 db telkéből (0102/26 és 0102/29) csak a 0102/29 hrsz-en áll jelenleg épület. E telken áll a Wewalka Sütőipari Kft. jelenlegi üzemi épülete, mely földszintes, illetve földszint+1 szintes épületekből áll. A telephelyen található meglévő épület 2004-ben valósult meg, mely egy téglalapítségű fejépületből, és egy könnyűszerkezetes csarnokból áll. A telephely azóta folyamatosan bővült, szociális épületrésszel, raktárakkal, hűtőkamrákkal. Ezen kívül a telken a gépkocsi és gyalogos közlekedés számára burkolt felületek, illetve parkolófelületek is találhatóak.

A tervezéssel érintett ingatlanok épületállománya



2.1.4. Infrastrukturális adottságok (közlekedés, közműellátás)

Közlekedés

A vizsgált terület kiváló közlekedési adottságokkal rendelkezik, hiszen a Pápa-Sárvár közötti 834. számú országos főút adja a telek közvetlen megközelítését. Vas megye Területrendezési Terve évtizedek óta szerepelteti a Celldömölköt É-ről elkerülő út tervét, de ennek megvalósítása a közeljövőben nem várható (távlatban ez lesz a 88. számú országos főút). Megjegyezzük, hogy a jelenleg hatályos területrendezési terv kissé más nyomvonalat ábrázol, mint az azt megelőzően hatályos területrendezési terv. A régebbi területrendezési terven az elkerülő út nyomvonala közelebb haladt a város beépített részéhez, az újabb (most hatályos) terven viszont az előző nyomvonalától kb. 300 m-rel É-abbra halad. Mindkét tervezett nyomvonal nagyjából K-Ny-i irányú, de mivel nem állnak még rendelkezésre olyan szintű tervek, melyekből a nyomvonal pontosítható volna, ezért a jelenleg készülő településtervek mindkét nyomvonalat ábrázolják.

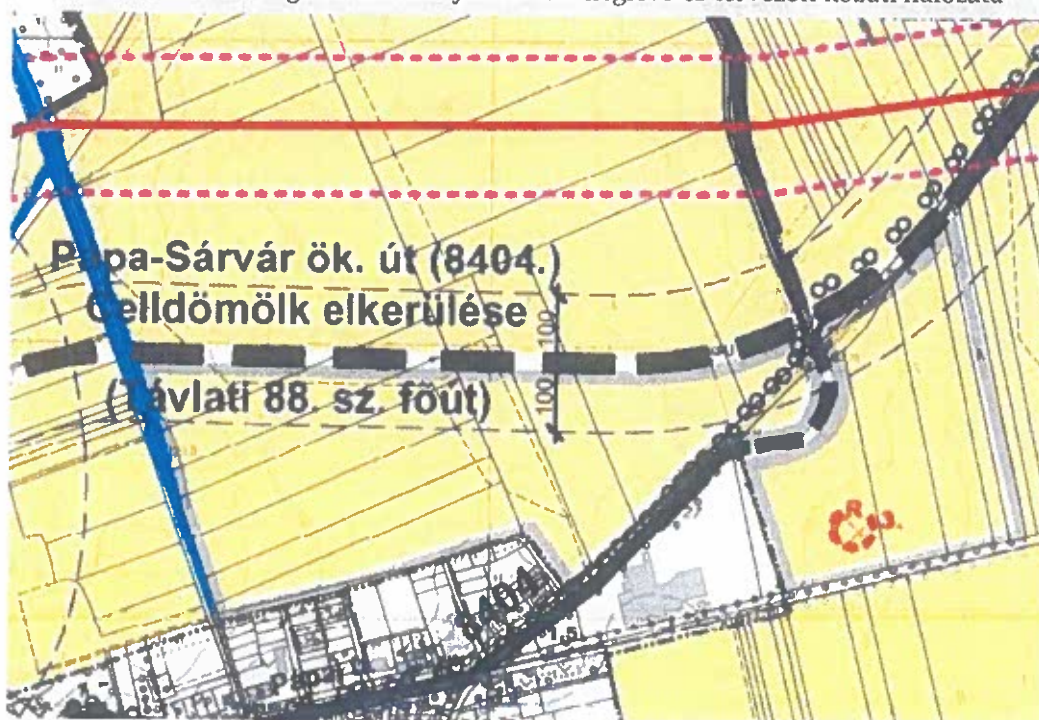
A fentiek miatt a Megrendelő/Beruházó jelenleg szükséges fejlesztési igényeinek további közlekedési kiszolgálása is egyértelműen csak a Pápai út meglévő nyomvonaláról lehetséges. Jelenleg is erről hajt be és erre hajt ki az üzem gépjármű forgalma, mindkét irányból kis- és nagy íves kapcsolattal. A fejlesztés megvalósulása további 1 db közúti kapcsolat kiépítését szükségelteti a Pápai útra, kis- és nagyíves kanyarodásokkal, a meglévőtől Ny-i irányban, attól kb. 100 m-re.

A vasúti közlekedés nem játszik szerepet a tervezési területen, bár ahhoz kifejezetten közel van. A logisztika kizárólag közúton történik.

A Pápai út (834. számú országos főút) telekszélessége változó, de a tervezéssel érintett ingatlanok előtt kb. 30 méter körüli. Védőtávolsága lakott területen kívül, azaz az ún. külterületi szakaszon 100-100 m.

A fentiek miatt a beépítést és a közútcsatlakozás megoldását a közútkezelővel előzetesen egyeztetni szükséges!

Az érintett ingatlan és környezetének meglévő és tervezett közúti hálózata

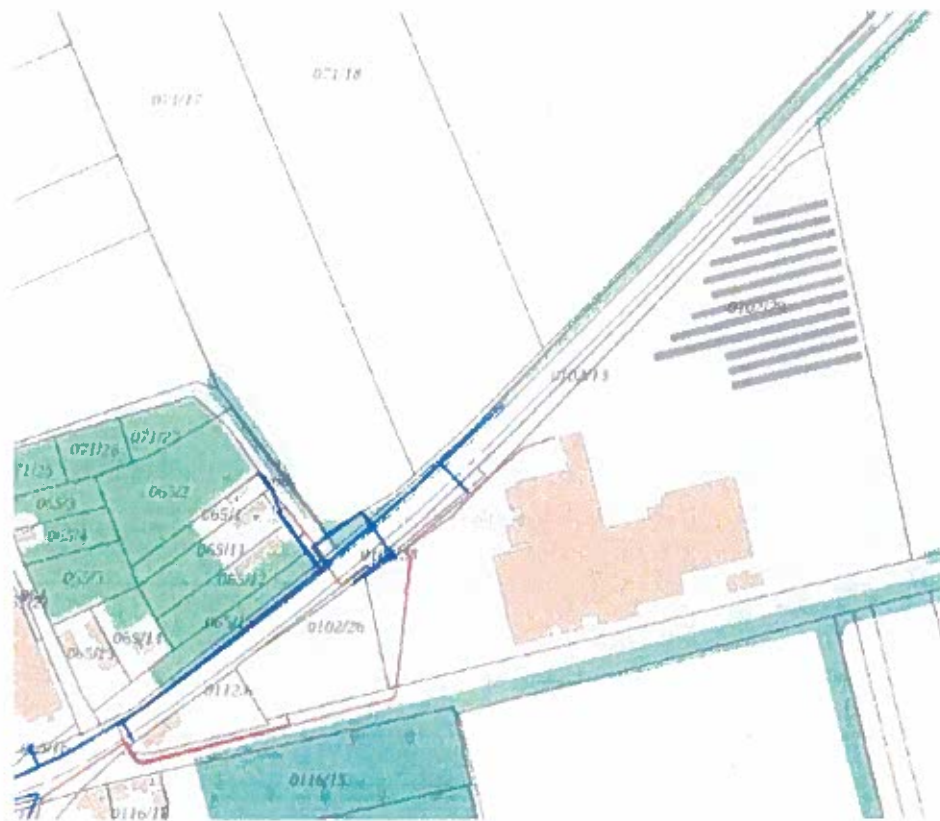


Közművesítés

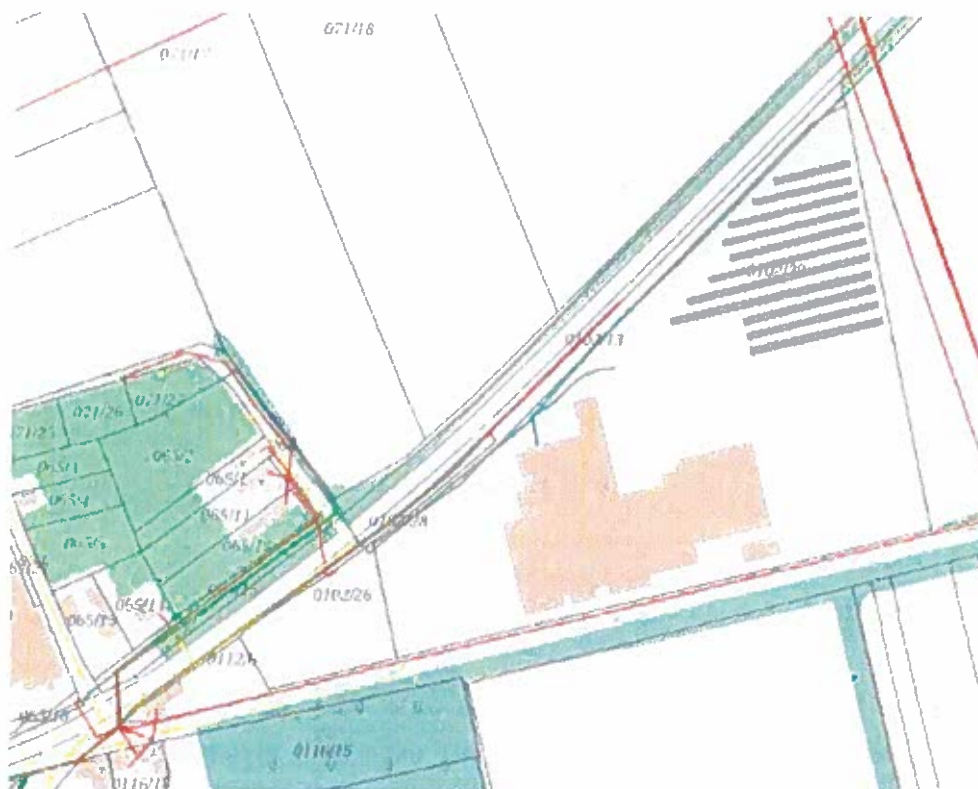
A fejlesztéssel érintett terület Celldömölk belterületének ÉK-i részén, a Pápai út mentén, Mersevát irányába, a belterület folytatásaként, az úttól D-re helyezkedik el, a WEWALKA sütőipari cég telephelye.

A fejlesztés célja a cég tulajdonában álló 0102/29 hrsz-ú telek és a nyugati irányban közvetlen szomszédságában található 0102/26 hrsz-ú telek egységesen Gip-sz/3 építési övezetbe történő átsorolása és utána az telkek összevonása a telephely bővítésének érdekében. A tervezett bővítés a meglévő gyártócsarnok kialakításához igazodva, Ny-i és kis részben É-i irányban valósul meg. A Ny-i irányú bővítés során új termelő csarnok, új spiráltér és egy hűtött raktárcsarnok tervezett. Az átalakítás során a fejpépület szociális és iroda egysége újul meg, valamint a meglévő termelés és raktározás területén történnek változások. A tervezett bővítéssel a dolgozók létszáma 40 fővel bővül.

A 0102/29 hrsz-ú telek már beépített terület és az E-közmű nyilvántartás szerint teljes közműellátással rendelkezik, itt található a cég jelenlegi üzemi épülete. A teljes közműellátására a városi közhálózati rendszer részeként a Pápai út szabályozási szélességén belül kiépült a közüzemű ivóvízellátás, a közcsatornás szennyvízelvezetés, a nyílt árkos csapadékvíz elvezetés, a villamosenergia ellátás, a földgázellátás, valamint az oszlopsoron vezetett elektronikus hírközlés is. A telephelyen belül a villamosenergia igény egy részét az üzem mellé, telken belül elhelyezett saját naperőmű panelokkal biztosítják. A 0102/26 hrsz-ú jelenleg beépítéssel nem rendelkező telekre a földgázellátás kivételével a közműbekötéseket kiépítették.



Kivágat az E-közmű nyilvántartásból: Víziközművek



Kivágtat az E-közmű nyilvántartásból: Energiaközművek és elektronikus hírközlés

2.1.5. A jelenlegi működés és a fejlesztési cél rövid bemutatása

A WEWALKA Kft. élelmiszeripari termékek gyártásával foglalkozik. Túlnyomórészt cukrászati termékek, tészták előállítását végzi. „A telephelyen található meglévő épület 2004-ben valósult meg, mely egy téglaeépítésű fejpületből, és egy könnyűszerkezetes csarnokból áll. A telephely azóta folyamatosan bővült, szociális épületrésszel, raktárakkal, hűtőkamrákkal. A cég a termelés volumenének növelését tervezi, melyhez a meglévő épületegyüttes átalakítása és Ny-i irányú bővítése szükséges. A tervezett bővítés a meglévő gyártócsarnok kialakításához igazodva, Ny-i és kis részben É-i irányban valósul meg. A Ny-i irányú bővítés során új termelő csarnok, új spiráltér és egy hűtött raktárcsarnok tervezett. Az átalakítás során a fejpület szociális és iroda egysége újul meg, valamint a meglévő termelés és raktározás területén történnek változások. É-i irányba bővül a meglévő kiskomponensű raktár. A meglévő mosó az épületegyüttes D-i részébe kerül át. Új raktározási területek és manipulációs területek készülnek. Új rámparendszer kerül kialakításra, manipulációs térrel és szociális blokkal.

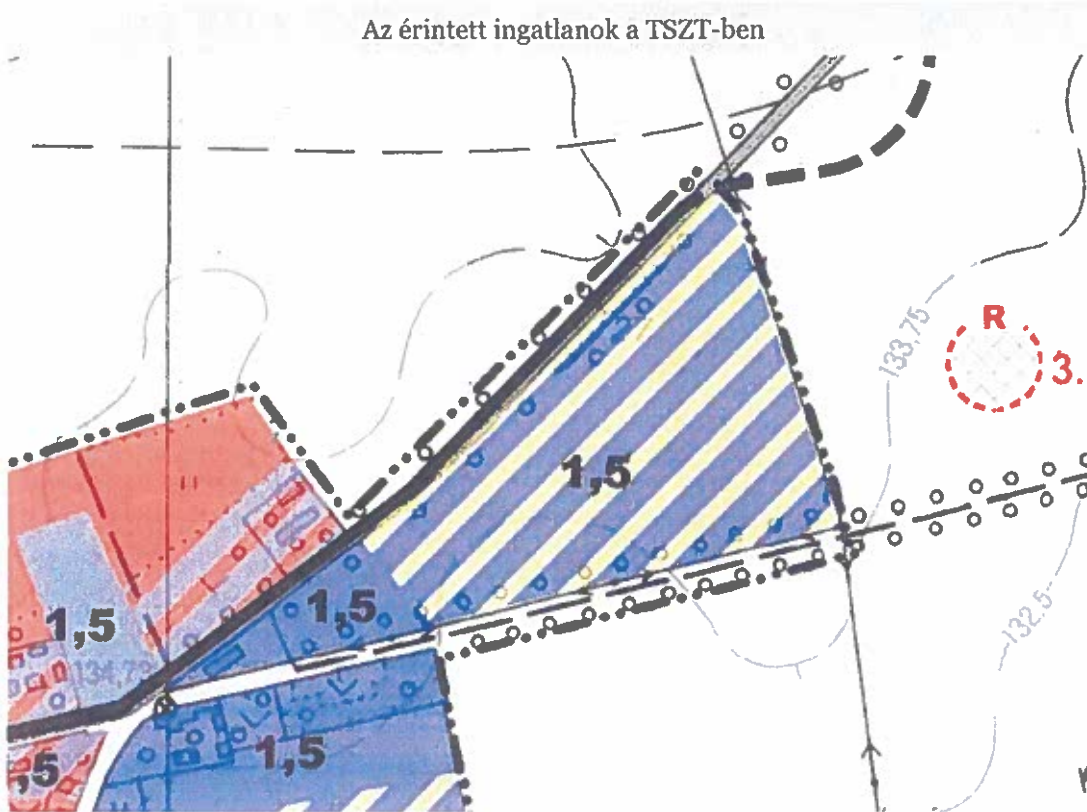
A jelenlegi dolgozói létszám kb. 235 fő, 4 műszakban, folyamatos munkarendben. A tervezett bővítéssel a dolgozók létszáma 40 fővel bővül.”

A fejlesztési cél megvalósíthatóságának biztosítása miatt van tehát szükség a hatályos településrendezési tervek módosítására.

3. HATÁLYOS TELEPÜLÉSRENDEZÉSI TERVEK

3.1. CELLDÖMÖLK VÁROS TELEPÜLÉSSZERKEZETI TERVE

Az érintett terület a településszerkezeti terven kereskedelmi-szolgáltató gazdasági terület (Gksz).



3.2. CELLDÖMÖLK VÁROS HELYI ÉPÍTÉSI SZABÁLYZATA ÉS SZABÁLYOZÁSI TERVE

A hatályos rendezési tervben a 0102/26 hrsz-ú telek a Gip-sz/1 jelű, kistelkes kereskedelmi-szolgáltató gazdasági terület építési övezetben van, a 0102/29 hrsz-ú telek pedig Gip-sz/3 jelű, nagytelkes kereskedelmi-szolgáltató gazdasági terület építési övezetben.

Az ingatlanok hatályos és tervezett építési övezeti paramétere

	Gip-sz/1	Gip-sz/3
Beépítési mód	szabadonálló	szabadonálló
Legkisebb kialakítható telek	1500	4000
Legkisebb kialakítható telekszélesség	30	50
Legnagyobb szintterületi mutató	1,2	1,2
Legnagyobb beépítési mérték	30	50
Legnagyobb, terepszint alatti beépítési mérték	60	60
Legkisebb zöldfelületi mérték	25	25
Legkisebb építménymagasság	4,5	4,5
Legnagyobb építménymagasság	10,5	10,5

Vonatkozó előírások a HÉSZ szövegéből:

„a) Elhelyezhető alaprendeltetések:

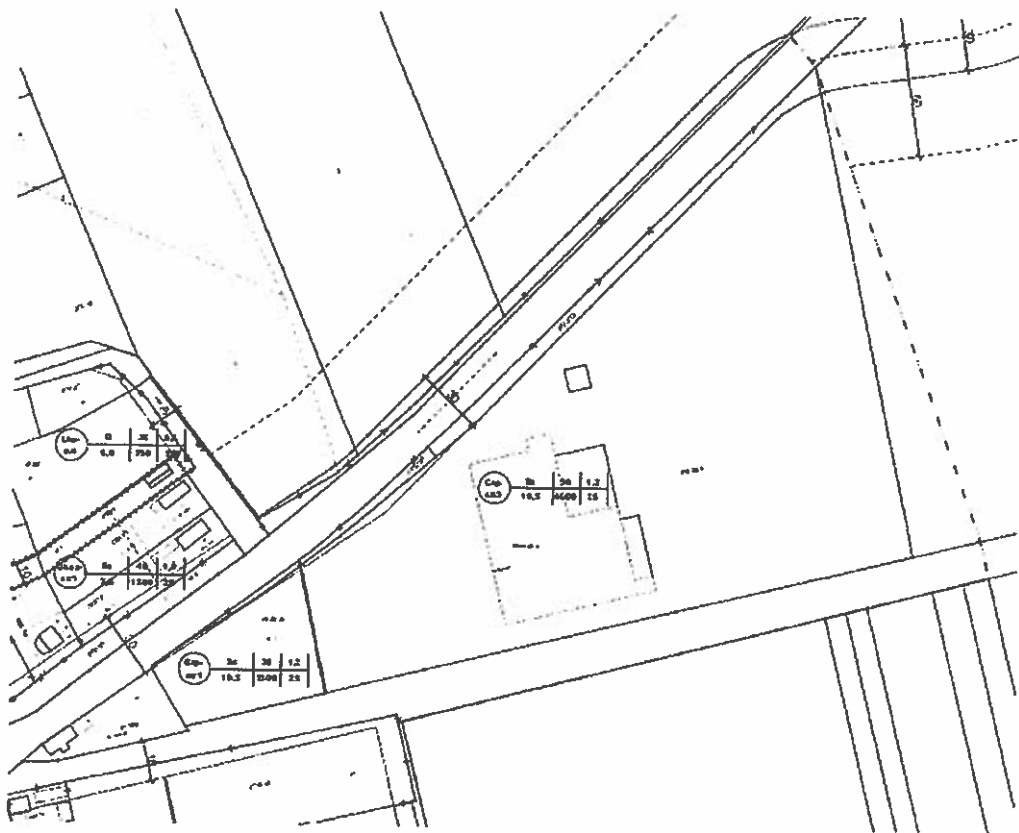
aa) Gksz kereskedelmi-szolgáltató épületek és rendeltetési egységek”

„Üzemanyagtöltő elhelyezhető

(...)

b) Gksz és Gip jelű gazdasági területen is.”

Az érintett ingatlanok az SZT-ben



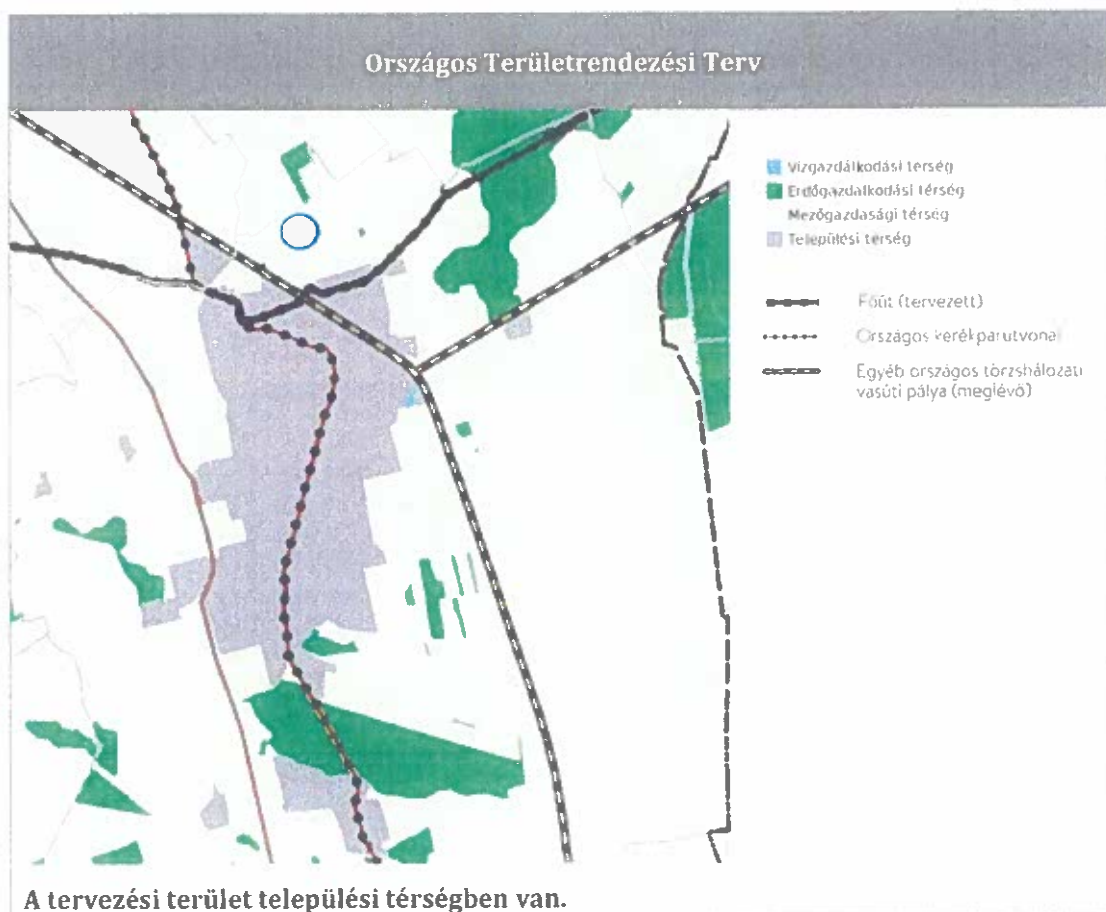
4. TERÜLETRENDEZÉSI TERVEKKEL VALÓ ÖSSZEFÜGGÉSEK VIZSGÁLATA

4.1. MAGYARORSZÁG ÉS EGYES KIEMELT TÉRSÉGEINEK TERÜLETRENDEZÉSI TERVE

Az Országgyűlés 2018. december 12-én elfogadta Magyarország és egyes kiemelt térségeinek területrendezési tervéről szóló 2018. évi CXXXIX. törvényt (MaTrT), amelynek területrendezési terveket érintő fejezetei 2019. március 15-től hatályosak.

A rendelet az alábbi mellékletekből áll, melyeknél egyenként feltüntetjük a módosításra kerülő területek országos övezetekkel való érintettségét.

I. ORSZÁG SZERKEZETI TERVE



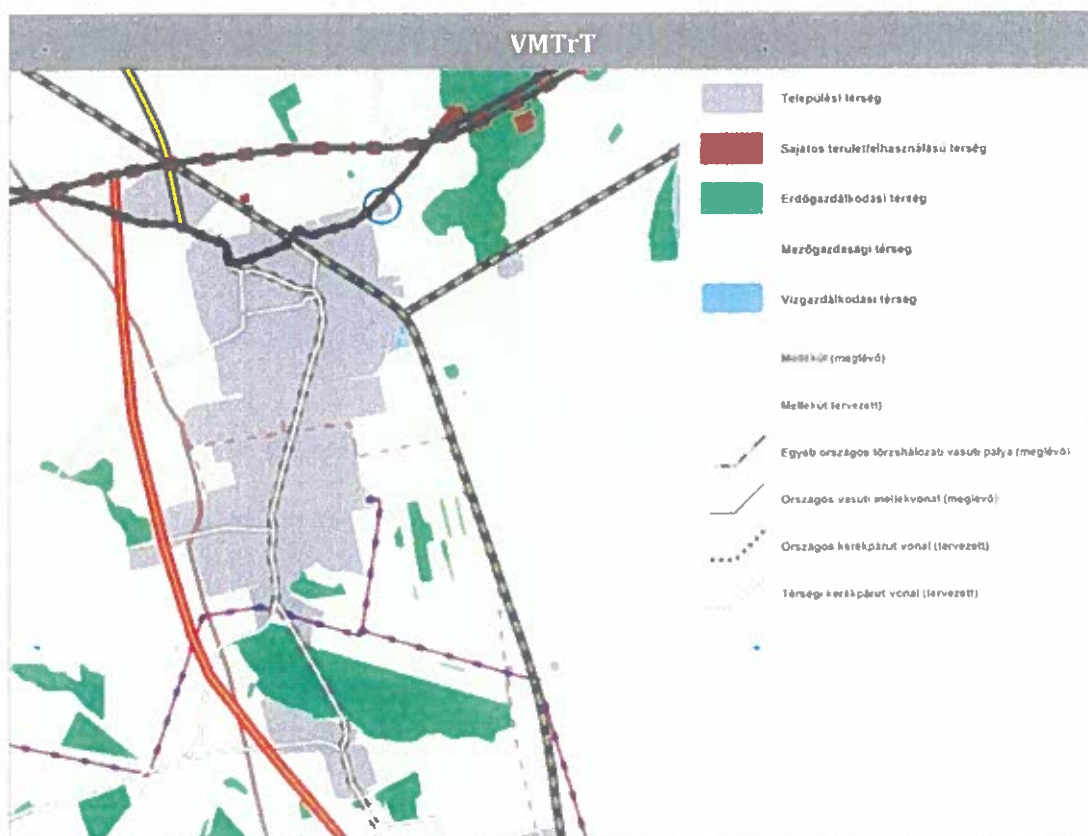
II. ORSZÁGOS ÖVEZETEK

SOR-SZÁM	ORSZÁGOS ÖVEZET NEVE	TERVEZÉSI TERÜLET ÉRINTETTSÉGE
0.	Ország Szerkezeti Terve	van
1.	Országos ökológiai hálózat övezete	nincs
2.	Kiváló termőhelyi adottságú szántóterület övezete	nincs
3.	Jó termőhelyi adottságú szántóterület övezete	nincs
4.	Kiváló termőhelyi adottságú erdőterület övezete	nincs
5.	Erdők övezete	nincs
6.	Erdőtelepítésre javasolt terület övezete,	nincs
7.	Tájképvédelmi terület övezete	nincs
8.	Világörökségi és világörökségi várományos terület övezete	nincs
9.	Vízminőség-védelmi terület övezete	nincs
10.	Nagyvízi meder övezete	nincs
11.	Honvédelmi és katonai célú terület övezete	nincs

4.2. VAS MEGYE TERÜLETRENDEZÉSI TERVE

Vas megye Területrendezési Terve a 4/2021. (II. 15.) sz. önk. rendelettel került elfogadásra. A megye Térségi Szerkezeti Tervének hiteles példányát M=1:100.000 méretarányban a rendelet 2. melléklete tartalmazza. A Térségi Szerkezeti Terv szerint meghatározott megyei területfelhasználási kategóriák a következők:

- a) területi korlát nélkül ábrázolt térségek:
- ab) erdőgazdálkodási térség,
- ab) mezőgazdasági térség,
- ac) vízgazdálkodási térség,
- ad) települési térség,
- b) legalább 5 ha nagyságú sajátos területfelhasználású térség.



A megyei TrT rendelete az alábbi megyei övezeteket tartalmazó mellékletekből áll, melyeknél egyenként feltüntetjük a módosításra kerülő területeknek a megyei övezetekkel való érintettségét:

SOR-SZÁM	MEGYEI ÖVEZET NEVE	TERVEZÉSI TERÜLET ÉRINTETTSÉGE
1.	VTT tározók övezete	nincs
2.	Ásványi nyersanyagvagyon övezete	van (teljes település)
3.	Rendszeresen belvíz járta területek övezete	nincs
4.	Tanyás területek övezete	nincs
5.	Földtani veszélyforrás területének övezete	nincs
6.	Sajátos övezetek - Innovációs és technológiai fejlesztés övezete	nincs
7.	Sajátos övezetek – Logisztikai fejlesztések övezete	van (teljes település)
8.	Sajátos övezetek – Turisztikai fejlesztéseke övezete	van (teljes település)
9.	Víztározási fejlesztések övezete	nincs

5. FEJLESZTÉSI CÉL VÁLTOZÁSOK RÉSZLETEZES BEMUTATÁSA

A tervezési terület Celldömölk, külterület 0102/26 és 0102/29 hrsz-re vonatkozik. Ezen ingatlanokon a tulajdonos – fentebb már részletezett - fejlesztést kíván megvalósítani, melyhez a két telket össze kívánja vonni, melyek viszont - a hatályos településrendezési tervek szerint - különböző építési övezetekbe tartoznak.

A tervmódosítás célja tehát Celldömölk, külterület, 0102/26 és 0102/29 hrsz-ú ingatlanok közötti építési övezeti határ módosítása, annak érdekében, hogy a tulajdonos az ingatlanok összevonásával egységes telephelyet tudjon kialakítani, épület- és burkolatbővítést megvalósítani. A Beruházó kérésére a 0102/26 hrsz-ú telek a Gip-sz/1 jelű építési övezetből kerülne a 0102/29 hrsz-ú telekkel megegyező, Gip-sz/3 jelű építési övezetbe való átsorolásra. A két telek építési övezetének egységesítése után válik a két telek összevonhatóvá és fejlesztési igény szerint beépíthetővé. A módosítás során a TSZT-n straffozott „tervezett” terület jelölés módosításra kerül, mert a terület gazdasági funkcióval beépült.

A változással érintett ingatlan hatályos és tervezett építési övezeti paraméterei

	Gip-sz/1	Gip-sz/3
Beépítési mód	szabadonálló	szabadonálló
Legkisebb kialakítható telek	1500	4000
Legkisebb kialakítható telekszélesség	30	50
Legnagyobb szintterületi mutató	1,2	1,2
Legnagyobb beépítési mérték	30	50
Legnagyobb, terepszint alatti beépítési mérték	60	60
Legkisebb zöldfelületi mérték	25	25
Legkisebb építménymagasság	4,5	4,5
Legnagyobb építménymagasság	10,5	10,5

6. BÉEPÍTÉSI TERV, KÖRNYEZETALAKÍTÁSI JAVASLAT



7. A TELEPÜLÉSRENDEZÉSI TERV VÁLTOZÁSÁNAK, MÓDOSÍTÁSÁNAK TARTALMA, SZABÁLYOZÁSI KONCEPCIÓ

A 7. fejezetben bemutatott változtatási célok elérése érdekében a Szabályozási Terven a 0102/26 hrsz-ú telek Gip-sz/1 jelű építési övezetből Gip-sz/3 jelű építési övezetbe kerül át. Ez a Szabályozási Terven az övezeti határvonal áthelyezését vonja maga után.

A TSZT módosítása is szükséges, mert az érintett terület a hatályos Településszerkezeti Tervlapon is tervezett (sraffozott) Gip jelű területfelhasználási kategóriában van, így annak tömör jelölése szükséges a megvalósult gazdasági funkció miatt. Szükséges a Szabályozási Terv módosítása is (lásd az előző bek-ben). A HÉSZ szövegének és paramétertáblájának bővítése nem szükséges, mert új építési övezet nem keletkezik.

7.1. SZABÁLYOZÁSI TERV MÓDOSÍTÁSA



7.2. NAPELEMEKKEL KAPCSOLATOS PROBLÉMA KEZELÉSE

Az Előzmények c. fejezetben említett másik probléma a telken már működő napelem-parknak a „telek beépíttségébe” való beszámítási kötelezettségének vétele. A 2024. szept. 5-én kelt Vas vármegyei Területi Tervtanács vélemény és a 2024. okt. 4-én kelt Építési és Közlekedési Minisztérium Helyettes Államtitkár levele alapján a Beruházó úgy gondolja, hogy a napelemeket be kell számítani a telek beépíttségébe, így ez a tervezési feladat nem megvalósítható magasabb jogszabályi előírások miatt.

3. TÁJRENDEZÉSI JAVASLAT

A településtervi módosítással közvetlenül érintett, nagyjából trapéz alakú ingatlanok már külterületen, de a Város belterületével közvetlenül határosan, attól ÉK-re, a Pápai út mentén, attól D-re találhatók.

A 0102/29 hrsz. telken található ipari (cukrászipari) létesítmény elhelyezkedése optimális, mert a Város belterületéből kissé „kilóg”, azonban minden infrastruktúra könnyen elérhető/hozzáférhető, jelenlegi közlekedése kiváló és az úthálózat tervezett fejlesztése (elkerülő út) is könnyen elérhető a jövőben. A sütőipari tevékenység bűzterhelést nem okoz, így az nem zavarja a belterületi ingatlanok használóit.

A fent nevezett ingatlan szomszédai É-ről a Pápai út, K-ről mezőgazdasági területek, D-ről fasorral szegélyezett földút, Ny-ről pedig a fejlesztésbe bevonandó 0102/26 hrsz-ú ingatlan, mely jelenleg beépítetlen, gyepes terület.

A jelenlegi beruházási igény a 0102/29 hrsz. telken megvalósítható, így a tervezett bővítés a város felé történik, olyan telken, amelyet a hatályos településterv belterületbe-vonásra jelöl.

A tervezett bővítés a meglévő épületek NY-i oldalához közvetlenül kapcsolódik, így az épületegyüttes továbbra is egy blokk marad és a 0102/26 telek csak a telephely közlekedési kiszolgálásához szükséges. A telep feltárása a fejlesztés megvalósulása esetén továbbra is a Pápai útról történik. A telkek D-i oldalán haladó fasorral szegélyezett földutat nem használja.

A K-re fekvő mezőgazdasági területeket sem a jelenlegi tevékenység, sem a fejlesztés nem zavarja, nem befolyásolja, nem vágja el egymástól, így azok továbbra is összefüggő, szántó művelésű mezőgazdasági területek maradnak.

Javasolt azonban a telephely növényzettel való elválasztása a szomszédos területektől. A meglévő védőfásítások megőrzése elengedhetetlen. A hiányzó szakaszokon pedig megvalósításuk és fenntartásuk mindenképpen javasolt. A telephelyeket körülvevő és belső fásítások mind a tájba illesztésüket segíti, mind környezetvédelmi, természetvédelmi okokból is pozitívum.

A tervezési területet az országos övezetek közül csak az országos szerkezeti terv érinti, védettség nem.

A tervezési területet a megyei övezetek közül az ásványi nyersanyagvagyon övezet érinti, mely a település teljes területére vonatkozik.

Magasabb rendű egyéb jogszabály a tervezési területen védett természeti területet vagy természeti emléket nem jelöl ki, és a tervezési terület nem része az Országos Ökológiai Hálózat mag- és pufferterületének, ill. ökológiai folyosójának.

Összegezve: a tervezett fejlesztés a jelenlegi tájhasználatot és tájszerkezetet nem befolyásolja, hiszen a bővítés a Város felé történik, „kereskedelmi-szolgáltató gazdasági terület” építési övezetbe sorolt, üres telken. A tervezett új épületek a meglévő épületekhez csatlakoznak a részben már beépített telken, méretükkel, arányaikkal illeszkedve a meglévőkhöz. A fejlesztés a környező mezőgazdasági területekre és a D-i határában futó földút használatára nincs hatással.

9. KÖZLEKEDÉSI JAVASLAT

A beruházásfejlesztés tervezett igényeinek további közlekedési kiszolgálása a Pápai út meglévő nyomvonaláról (834. számú országos főút) lehetséges. Ennek védőtávolsága külterületi szakaszon 100-100 méter. Jelenleg is a Pápai útról történik a gépjárműves ki- és behajtás (mind tehergépkocsikkal, mind személygépkocsikkal), mindkét irányból kis- és nagy íves kapcsolattal. A fejlesztés megvalósulása további 1 db közúti kapcsolat kiépítését szükségelteti a Pápai útra, kis- és nagyíves kanyarodásokkal, a meglévőtől Ny-i irányban, attól kb. 100 m-re. A fentiek miatt a beruházás engedélyezhető megoldását a közút kezelőjével előzetesen egyeztetni szükséges!

10. KÖZMŰVESÍTÉSI JAVASLAT

A telekösszevonással és a terület megengedett beépítési mértékének növelésével a közműigény növekedésére kell számítani.

A tervezett új építési szándék megvalósításához előzetes prognosztizálható közműigény növekedések a már meglévő közműigényeken felül a következők:

vízigény	keletkező szennyvíz	villamosenergia igény		termikus energia igény		
		köz-hálózatról	megújulóval	villamos-energia	megújulóval	földgázzal
m ³ /nap	m ³ /nap	kW	kW	kW	kW	nm ³ /h
4	3	86	22	86	22	12

A prognosztizált többlet közműigények várhatóan a már meglévő közműbekötésekről biztosíthatók. Azonban fel kell hívni a figyelmet arra, hogy a telekösszevonás előtt a közműbekötések számát illetően a közműszolgáltatókkal egyeztetni szükséges, valamint a közműigény növekedés miatt a korábbi bekötések kapacitásának felülvizsgálatát is el kell végezni.

Fel kell hívni a figyelmet arra, az új csarnoképütekhez kapcsolódó pontos tűzvíz igény ismeretében lehet a biztonságos tűzvíz ellátást újratervezni. A közhálózatról vételezhető mennyiséget meghaladó tűzvíz igény kielégítésére helyben, az adott beruházás telkén belül kell tűzvíz tárolót létesíteni.

A 27/2004 (XII.25.) KvVM rendeletben rögzítettek alapján a település a felszín alatti víz állapota szerint érzékeny területen lévő települések közé tartozik, amely a csapadékvizek kezelését és elvezetési lehetőségének megoldását alapvetően befolyásolja. A tervezett fejlesztés megvalósulása esetén a burkolt felületek aránya megnő, ahol burkolt felületekre eső csapadékvizek gyorsan és csaknem teljes mértékben lefolyanak. A tervezett újabb csarnoképületek kialakítása esetén keletkező többlet csapadékvíz elvezetéséről gondoskodni kell. Ezt a vízmennyiséget elsősorban a telkeken belüli helyi víz-visszatartással (záportározó kialakításával) szükséges biztosítani, amelyből fékezetten és késleltetve lehet a csapadékvizet a kialakított vízelvezető rendszerbe kiengedni.

Közmű korlátozó adottság, hogy a 0102/29 hrsz-ú telek dél-nyugati sarkán északi irányban áthalad a telephely szennyvízbekötő vezetéke, ami a beépítési terv szerint a tervezett hűtőcsarnok és hozzá kapcsolódó parkoló felületet érinti. A bekötővezeték átépítésről ezért a beépítés megkezdése előtt gondoskodni szükséges. Továbbá a 0102/29 és 0102/26 hrsz-ú telkek déli részét érinti egy kelet-nyugati irányban elhaladó 22 kV-os közép feszültségű oszlopokra fektetett légvezeték nyomvonala és annak oszloptengelytől mért 7-7 m-es biztonsági övezete. A

villamosenergia hálózattal érintett területre vonatkozó építési és területhasználati korlátozásokat a 2/2013 (I.22.) NGM rendelet rögzíti.

11. MAGASABB RENDŰ JOGSZABÁLYOKNAK VALÓ MEGFELELÉS BEMUTATÁSA

11.1. MAGYARORSZÁG ÉS EGYES KIEMELT TÉRSÉGEI TERÜLETRENDEZÉSI TERVÉNEK VALÓ MEGFELELÉS

SOR-SZÁM	ORSZÁGOS ÖVEZET NEVE	TERVEZÉSI TERÜLET ÉRINTETTSÉGE
0.	Ország Szerkezeti Terve	van
1.	Országos ökológiai hálózat övezete	nincs
2.	Kiváló termőhelyi adottságú szántóterület övezete	nincs
3.	Jó termőhelyi adottságú szántóterület övezete	nincs
4.	Kiváló termőhelyi adottságú erdőterület övezete	nincs
5.	Erdők övezete	nincs
6.	Erdőtelepítésre javasolt terület övezete,	nincs
7.	Tájképvédelmi terület övezete	nincs
8.	Világörökségi és világörökségi várományos terület övezete	nincs
9.	Vízminőség-védelmi terület övezete	nincs
10.	Nagyvízi meder övezete	nincs
11.	Honvédelmi és katonai célú terület övezete	nincs

Megfelelés:

A MaTrT települési térségre vonatkozó előírásai:

„11. § A kiemelt térségi, illetve megyei területfelhasználási kategóriák területén belül a településrendezési tervben, a 90. § (2) bekezdése figyelembevételével
d) a települési térség területén bármely építési övezet, övezet kijelölhető;

MEGFELEL: A tervezett módosítás során települési térségen belül jelöl ki (tart meg) gazdasági övezetet.

11.2. VAS MEGYE TERÜLETRENDEZÉSI TERVÉNEK VALÓ MEGFELELÉS

SOR-SZÁM	MEGYEI ÖVEZET NEVE	TERVEZÉSI TERÜLET ÉRINTETTSÉGE
1.	VTT tározók övezete	nincs
2.	Ásványi nyersanyagvagyon övezete	van (teljes település)
3.	Rendszeresen belvíz járt terület övezete	nincs
4.	Tanyás területek övezete	nincs
5.	Földtani veszélyforrás területének övezete	nincs
6.	Sajátos övezetek - Innovációs és technológiai fejlesztés övezete	nincs
7.	Sajátos övezetek – Logisztikai fejlesztések övezete	van (teljes település)
8.	Sajátos övezetek – Turisztikai fejlesztése övezete	van (teljes település)
9.	Víztározási fejlesztések övezete	nincs

Az ásványi nyersanyagvagyon övezetére vonatkozó szabályok a 9/2019. (VI. 14.) MvM rendelet szerint:

„8. § (1) Az ásványi nyersanyagvagyon övezetét a településrendezési eszközökben kell tényleges kiterjedésének megfelelően lehatárolni.

(2) Az (1) bekezdés szerinti területen, a településrendezési eszközökben csak olyan területfelhasználási egység, építési övezet vagy övezet jelölhető ki, amely az ásványi nyersanyagvagyon távlati kitermelését nem lehetetleníti el.”

Az övezet közigazgatási határos lehatárolású. Az övezetbe Budakeszi teljes közigazgatási területével beletartozik. A vizsgált terület ásványi nyersanyagvagyon által nem érintett. Így az övezet tényleges lehatárolása során sem kell fenti korlátozásokkal számolni.

MEGFELEL: Az ásványi nyersanyagvagyon tényleges területe a tervezési területet nem érinti.

Vas Megyei Közgyűlés 4/2021. (II.15.) önkormányzati rendelete Vas megye területrendezési tervéről:

„ 9. § A logisztikai fejlesztések támogatott célterületének övezete által érintett települések településrendezési eszközei készítése során – azokon a logisztikai fejlesztésre kijelölt kereskedelmi, szolgáltató gazdasági besorolású területeken, amelyeket a települési önkormányzat döntésével kiemelt logisztikai fejlesztési területté minősít – az építési telek megengedett legnagyobb beépítettsége 10%-al lehet magasabb, a legkisebb zöldfelületi arány pedig 5%-al alacsonyabb, mint az OTÉK 2. mellékletében meghatározott, a kereskedelmi szolgáltató gazdasági terület sajátos használat szerinti területéhez rendelt érték.”

MEGFELEL: Nem kiemelt logisztikai terület.

„ 10. § A turisztikai fejlesztések támogatott célterületének övezetével érintett települések településfejlesztési koncepciója és településrendezési eszközei készítése során törekedni kell a turisztikai nyomvonalas fejlesztések folytonosságára, az egymást gyengítő párhuzamosságok kiküszöbölésére.”

MEGFELEL: A fejlesztés nem turisztikai fejlesztés.

Celldömölk Város Önkormányzata Képviselő-testületének .../.... (...) önkormányzati rendelete

a Celldömölk Város Helyi Építési Szabályzatáról szóló 34/2006. (XI. 8.) önkormányzati rendelet módosításáról

[1] Az érintett terület módosítási igénye a Wewalka Kft. tervezett fejlesztésének megvalósíthatósága érdekében született meg. A képviselőtestület a 192/2024. (IX. 11.) számú határozatával fogadta el a településrendezési terv-módosítási szándékot.

[2] Celldömölk Város Önkormányzatának Képviselő-testülete a magyar építészetéről szóló 2023. évi C. törvény 225. § (8) bekezdés 1. pontjában kapott felhatalmazás alapján, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés a) pontjában és a magyar építészetéről szóló 2023. évi C. törvény 22. § (2) bekezdés a) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, a magyar építészetéről szóló 2023. évi C. törvény 75. § (2) bekezdésében meghatározott helyi önkormányzatok, államigazgatási szervek és civil szervezetek véleményének kikérésével, a következőket rendeli el:

1. §

A Celldömölk Város Helyi Építési Szabályzatáról szóló 34/2006. (XI.8.) számú rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.

2. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő harmadik napon lép hatályba.

„1. melléklet”

Általános indokolás

2025. márciusában Celldömölk Önkormányzata Rácz Bálint egyéni vállalkozót bízta meg a Wewalka Kft. tulajdonában álló, 0102/26 és 0102/29 hrsz alatti külterületi ingatlanokon tervezett fejlesztés miatt szükségessé váló településrendezési eszközök módosításának elkészítésével. A képviselőtestület a 192/2024. (IX. 11.) számú határozatával fogadta el a módosítási szándékot, és kérte fel a polgármestert a tervezési munka elindítására vonatkozó lépések megtételére.

A tervezett fejlesztéshez a tulajdonos az érintett ingatlanokat összevonni szándékozza, ezek viszont különböző építési övezetekbe tartoznak. A két ingatlan azonos építési övezetbe – a Gip-sz/3 jelű gazdasági területbe - sorolása szükséges.

Részletes indokolás

Az 1. §-hoz és az 1. melléklethez

A Rendelet 1. mellékletének módosítását szabályozza. A Rendelet 1. mellékletének B-4 számú belterületi szabályozási tervlapja helyére jelen rendelet 1. mellékletének B-4/M számú belterületi szabályozási tervlapja lép.

A 2. §-hoz

A rendelet hatályba lépését szabályozza.

ELŐTERJESZTÉS

a Képviselőtestület 2025. május 28-ai ülésére

Tárgy: Tulajdonosi és közútkezelői hozzájárulás kérelem – Celldömölk, Esze Tamás utca 65, 93, 89 hrsz-ú ingatlanok - többletenergia igénye miatt szükséges hálózatfejlesztés

Az E.ON Észak-dunántúli Áramhálózati Zrt. Áramhálózati Regionális Központ Észak (9027 Győr, Kandó Kálmán utca 11-13.), mint megrendelő/beruházó által benyújtott villamos hálózat fejlesztési tervdokumentációban szereplő beavatkozások (transzformátor állomás építése elosztószekrénnel, földkábel fektetés, vezeték csere) érintik a Celldömölk Város Önkormányzata tulajdonában és kezelésében lévő Esze Tamás utca 88. hrsz-ú kivett közterület és 94 hrsz-ú kivett közút területét.

A tervezett munkálatok: az igényelt villamosenergia-ellátás biztosításához az Esze T. utca északi végébe transzformátor állomást építenek elosztószekrénnel, innét földkábel kell indítani 47 m hosszan az utcában. A 8. és 7. oszlopok között légvezeték építendő, a 8. sz oszlopra elosztószekrény is, ide érkeztetik a földkábel és beforgatják a tervezett elosztószekrénybe. A 6. sz. oszloptól indulva keleti irányba a légvezeték cserélik 119 m hosszan. A tervező a mellékelt tervdokumentáció (munkaszám: ZA-010/2025) alapján kéri **tulajdonosi és közútkezelői hozzájárulás kiadását.**

Az előterjesztést megtárgyalta a Városfejlesztési, Költségvetési és Jogi-Ügyrendi Bizottság és alábbi határozati javaslatot adta.

HATÁROZATI JAVASLAT:

A képviselőtestület adja meg tulajdonosi és közútkezelői hozzájárulását a „**Celldömölk, Esze Tamás utca 65, 93, 89 hrsz-ú ingatlanok - többletenergia igénye miatt szükséges hálózatfejlesztés**” munkához az önkormányzat tulajdonában és kezelésében lévő 88. hrsz-ú kivett közterület és 94 hrsz-ú kivett közút vonatkozásában, az alábbi kikötésekkel:

- a kivitelezési munkák megkezdése előtt közterület-bontási engedélykérelmet kell benyújtani a Celldömölki Közös Önkormányzati Hivatalhoz

Felelős: Fehér László polgármester
Farkas Gábor jegyző

Határidő: azonnal

Celldömölk, 2025. május 22.




Farkas Gábor
jegyző

ELŐTERJESZTÉS

a Képviselőtestület 2025. május 28-ai ülésére

Tárgy: Útburkolati hibák javítása – Celldömölk város területén 2025.

Időszerűvé vált a Celldömölk Város Önkormányzatának tulajdonában lévő közutakon az időszakos útburkolati hibák javításának megindítása. Javasoljuk, hogy a képviselő-testület 2025. évben a Városgondnokságot bízta meg az útjavítási, kátyúzási feladatok ellátásával, egyúttal a munkálatok elvégzésére biztosítson bruttó 5.000.000 Ft keretösszeget az idei költségvetésben erre a célra.

A munkálatok beütemezése a tavaszi növényápolási és fűnyírási munkálatok végeztével várható. Az előterjesztést megtárgyalta a Városfejlesztési, Költségvetési és Jogi-Ügyrendi Bizottság és alábbi határozati javaslatot adta.

HATÁROZATI JAVASLAT:

A képviselőtestület kérje fel a Városgondnokságot a kátyúzási munkálatok elvégzésére és biztosítson bruttó 5.000.000 Ft keretösszeget az idei költségvetésből erre a célra.

A munkálatok 1. ütemét június hónapra tervezze be a Városgondnokság felelős műszaki vezető irányítása mellett.

Felelős: Fehér László polgármester
Farkas Gábor jegyző

Határidő: azonnal

Celldömölk, 2025. május 22.



Farkas Gábor
jegyző

ELŐTERJESZTÉS

a Képviselőtestület 2025. május 28-ai ülésére

Tárgy: Celldömölk, Sági u.2. sz. előtti közterület

Problémaként merült fel a Sági utca 2. szám előtti többlakásos épület előtti közterületen lévő Celldömölk Város Önkormányzatának tulajdonában álló kivett járda művelési ágú terület eredetileg zöldfelületének parkolóként történő használata.

Az érintett közterületen (1. sz. melléklet) kavicsfeltöltéssel az érvényes jogszabályoknak nem megfelelő módon parkolóként használható terület alakult ki. A szabálysértő parkolás megszüntetése a lekavicsozott terület fém korláttal történő lezárásával, és visszafüvesítésével szüntethető meg. Ezzel a megoldással az áruszállítás és a társasház udvarára történő behajtás biztosított maradna.

Az előterjesztést megtárgyalta a Városfejlesztési, Költségvetési és Jogi-Ügyrendi Bizottság és alábbi határozati javaslatot adta.

HATÁROZATI JAVASLAT:

A képviselőtestület, mint az 1366/2 hrsz.-ú kivett járda művelési ágú terület tulajdonosa kérje fel a Városgondnokságot a Sági utca 2. számú társasház előtt jelenleg lekavicsozott terület fém korláttal történő lezárásra, valamint a terület füvesítésének visszaállítására.

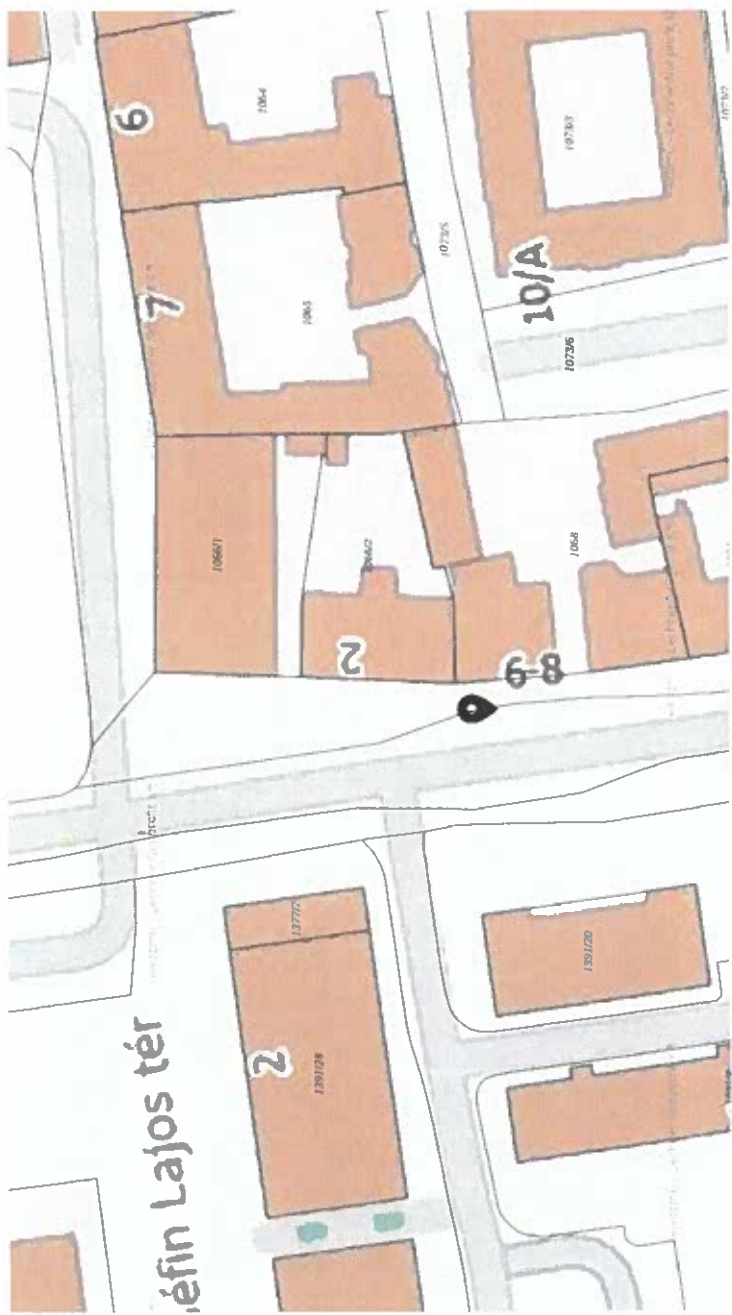
Felelős: Fehér László polgármester
Farkas Gábor jegyző

Határidő: azonnal

Celldömölk, 2025. május 22.



Farkas Gábor
jegyző



CELLDÖMÖLKI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL

9500 Celldömölk, Városháza tér 1.

Folyó ügyek: 24.

ELŐTERJESZTÉS

a képviselő-testület

2025. május 28-ai ülésére

Tárgy: Fogászati rendelő felszerelésének megvásárlása

Dr. Elekes Ádám Pál 2025. február 28-ai dátummal felmondta feladatellátási-szerződését Celldömölk 1. számú fogászati körzetére vonatkozóan. A fogászati rendelőben megtalálható eszközöket a fogorvos felajánlotta az önkormányzat számára megvételre, az alábbiakban részletezettek szerint:

- A rendelő alapvető gépesítéséhez szükséges, a működéshez nélkülözhetetlen eszközök:

-Stern Weber S300 Continental típusú fogászati kezelőegység

Évjárata: 2018

Beszerzési ára: 8.700.000 Ft + a beüzemelés után beépítésre került a gyökérkezeléshez szükséges speciális funkció (apex lokátor) 300.000 Ft értékben.

Az online elérhető hirdetések alapján a használtpiaci ára kb. 7-8.000.000 Ft közé tehető.

Az önkormányzatnak felajánlott vételi ár: bruttó 3.500.000 Ft

-Stern Weber SW17 autokláv

Évjárata: 2018

Beszerzési ára: 1.400.000 Ft

Jelenlegi új ára: 1.600.000 Ft

Az önkormányzatnak felajánlott vételi ár: bruttó 1.000.000 Ft

-C.I.S. OL 204-24 típusú olajmentes fogászati kompresszor hangszigetelt szekrényben.

Piacon elérhető hasonló típusok új ára: 500.000-1.000.000 Ft közé tehető, használtpiacon 300.000 Ft

Az önkormányzatnak felajánlott vételi ár: bruttó 300.000 Ft

-CATTANI UNI-JET 75 típusú fogászati elszívómotor

Új ára 200-300.000 Ft, használtpiacon 150.000 Ft.

Az önkormányzatnak felajánlott vételi ár: bruttó 100.000 Ft

Dr. Elekes Ádám Pál személyesen is részt vett a bizottsági ülésen, ahol további 10% kedvezményt ajánlott fel az önkormányzat számára a fogászati kezelőegység vételi árára vonatkozóan.

A bizottságok az előterjesztést megtárgyalták és az alábbi határozat elfogadását javasolják a képviselő-testület számára.

Határozati javaslat:

A képviselő-testület az önkormányzat 2025. évi költségvetésének terhére megvásárolja a Stern Weber S300 Continental típusú fogászati kezelőegységet bruttó 3.150.000 forintnyi összegben. Az előterjesztésben felsorolt további eszközök megvásárlásáról augusztust követően dönt majd a testület.

Felelős: Fehér László polgármester,

Farkas Gábor jegyző

Határidő: azonnal

Celldömölk, 2025. 05. 21.

.....
Farkas Gábor
jegyző



CELLDÖMÖLKI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL

Napirend: 25.....

ELŐTERJESZTÉS a Képviselő-testület 2025. május 28-i ülésére

Tárgy: közterület-használati engedély

A Cselekvő Összefogással Celldömölkért Egyesület elnöke azzal a kéréssel fordult Celldömölk Város Önkormányzata képviselő-testülethez, hogy térítésmentes közterületfoglalási engedélyt adjon 2025. december 31-én 20.00 órától 2026. január 1-én 03.00 óráig a Kemenesaljai Művelődési Központ előtti térre és a Szentháromság térre, ahol szilveszteri rendezvényt szeretnének rendezni saját költségükre.

Az előterjesztést a Városfejlesztési, Költségvetési és Jogi Ügyrendi Bizottság megtárgyalta és az alábbi határozati javaslatot tette:

HATÁROZATI JAVASLAT:

A képviselő-testület támogassa a Cselekvő Összefogással Celldömölkért Egyesület kérését, hogy szilveszteri rendezvény szervezésére térítésmentes közterület-használati engedélyt kapjon.

Rendezvény időpontja: 2025. december 31. 20.00 óra – 2026. január 1. 03.00 óra.

Helyszín: Szentháromság tér és KMKK előtti tér.

Határidő: azonnal

Felelős: Fehér László polgármester
Farkas Gábor jegyző

Celldömölk, 2025. május 22.


Farkas Gábor
jegyző



CELLDÖMÖLK VÁROS ÖNKORMÁNYZATÁNAK
VÁROSFEJLESZTÉSI, KÖLTSÉGVETÉSI ÉS
JOGI-ÜGYRENDI BIZOTTSÁGA

Napirend: 26

ELŐTERJESZTÉS

a képviselő-testület 2025. május 28-i ülésére

A Városfejlesztési, Költségvetési és Ügyrendi-Jogi Bizottság tájékoztatja a képviselő-testületet az átruházott hatáskörben hozott döntéséről, az alábbi fakivágási ügyekben:

BIZOTTSÁGI HATÁROZAT:

A bizottság az alábbi fák kivágásához a tulajdonosi hozzájárulását megadja:

-Bajcsy Zs. u. 31. szám előtt, a kiskapunál lévő 1 db fa, melynek kivágásáról kérelmező gondoskodik. A bizottság felkéri a jegyzőt, hogy a hatósági eljárást ezen fa kivágásával kapcsolatban bonyolítsa le.

-Szent István u. 25. szám előtt lévő 2 db tuja és a Nagy S. tér 9. szám előtt lévő 4 db tuja. A bizottság felkéri a Városgondnokságot a hatósági eljárás lefolytatására és megbízza a fák kivágásával.

A kivágott fák pótlásáról gondoskodni kell.

A bizottság az alábbi fa kivágását nem engedélyezi:

-Mátyás kir. u. 11. szám előtt lévő fa.

Felelős: Marics Sándorné elnökhelyettes
Kontics Ilona, a Városgondnokság igazgatója

Határidő: azonnal

Celldömölk, 2025. május 23.



Marics Sándorné sk.
bizottsági elnökhelyettes