

Celldömölk Város Önkormányzata Képviselő-testületének 8/2024. (V. 30.) önkormányzati rendelete

az önkormányzat 2023. évi költségvetésének végrehajtásáról

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 2023. évi költségvetési zárszámadásról a következőket rendeli el:

1. §

(1) A 2023. évi költségvetés végrehajtásáról szóló zárszámadást az 1. mellékletben foglaltaknak megfelelően 5.582.226 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 2023. évi feladatalapú finanszírozást feladatonkénti bontásban a 2. melléklet szerint
- c) a 2023. évi központi és központosított előirányzatokat a 3. melléklet szerint
- d) a működési célú pénzeszközátvételeket és támogatásokat államháztartáson belülről és kívülről a 4. melléklet szerint
- e) a felhalmozási célú pénzeszközátvételeket és támogatásokat államháztartáson belülről és kívülről 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 2023. évi költségvetés végrehajtásáról szóló zárszámadást a 8. mellékletben foglaltaknak megfelelően 3.595.288 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 belülről a 14. melléklet szerint
- h) a működési célú támogatásokat államháztartáson kívülről 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. melléklet tartalmazza. A jóváhagyott pénzmaradvány elszámolást a 22. melléklet tartalmazza.

5. §

Az Önkormányzat által 2023. 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 2023. december 31-ei állapot szerinti vagyonát a 26. melléklet alapján 14.889.732.257 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 kihirdetését követő napon lép hatályba.

Bevételek 2023. évi teljesítés

ezer Ft-ban					
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Tény 12.31.	Teljesítés %
1./	Önkormányzatok működési támogatásai (2–3. melléklet)	1 262 473	1 498 824	1 498 824	100%
2./	Elvonások és befizetések bevételei	0	18 353	18 353	100%
3./	Egyéb működési c. támogatások (4. melléklet)				
	Államháztartáson belülről	21 865	81 321	62 252	77%
	Államháztartáson kívülről	0	550	550	100%
	Összesen:	21 865	81 871	62 802	77%
4./	Önkormányzatok felhalm.c.állami támogatásai	131 869	0	0	
5./	Felhalm. c. támogatások, kölcsönök visszatér.				
	Államháztartáson belülről				
	Államháztartáson kívülről		479	565	118%
	Összesen:	0	479	565	118%
6./	Felhalm. c. támogatások (5. melléklet)				
	Államháztartáson belülről	1 208 608	1 859 409	1 878 782	101%
	Államháztartáson kívülről				
	Összesen:	1 208 608	1 859 409	1 878 782	101%
7./	Közhatalmi bevételek				
	Termőföld bérbeadásából szárm. jöv.után fiz Szja			92	
	Magánszem.kommunális adója	41 000	41 000	41 974	102%
	Építményadó	6 000	6 000	6 417	107%
	Iparüzési adó	640 000	677 195	1 127 294	166%
	Gépjárműadó				
	Idegenforgalmi adó	14 000	14 000	13 025	93%
	Egyéb közhatalmi bevételek	1 800	1 800	3 210	178%
	Összesen:	702 800	739 995	1 192	161%

				012	
8./	Működési bevételek (6. melléklet)				
	Készletértékesítés, szolgáltatás bevételei	176 998	176 892	172 268	97%
	Közvetített szolgáltatások bevételei	13 461	11 264	11 431	101%
	Tulajdonosi bevételek	75 589	75 589	90 285	119%
	- önk. vagyon üzemeltetési bevétele	75 589	75 589	90 285	119%
	- osztalék				
	Ellátási díjak	500	217	217	100%
	Kiszámlázott ÁFA	54 624	55 080	60 385	110%
	ÁFA visszatérülés	168 200	168 054	93 651	56%
	Biztosító által fizetett kártérítés	0	308	308	100%
	Kamat bevétel	0	4	35	875%
	Egyéb működési bevétel	0	6 725	8 182	122%
	Összesen:	489 372	494 133	436 762	88%
9./	Ingatlanok, egyéb tárgyi eszk. értékesítése	14 982	15 182	57 796	381%
10./	Egyéb felhalmozási célú pénzeszköz átvétel				
11./	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	3 831 969	4 708 246	5 145 896	109%
12./	Hitelek felvétele				
	Hosszú lejáratú hitelek felvétele				
	Likvid célú hitelek felvétele	130 000	6 401	0	
	Összesen:	130 000	6 401	0	
13./	Államházt-on belüli megelőlegezés	0	51 065	51 065	
14./	Maradvány igénybevétele(7. melléklet)	335 695	385 265	385 265	100%
15./	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	465 695	442 731	436 330	99%
16./	ÖNKORMÁNYZAT ÖSSZES BEVÉTELE	4 297 664	5 150 977	5 582 226	108%

Az önkormányzat általános működésének és ágazati feladatainak támogatása 2023. év

adatok Ft-ban							
Támogatási jogcím	2023. évi eredeti előirányzat			2023. évi módosított előirányzat- 2023. évi teljesítés			eltérés
	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	5 537 000	34,41	190 519 942	5 873 000	34,41	202 081 203	11 561 261
1.1.1.2. Zöldterület gazdálkodás támogatása	26 000		16 507 400	26 000		16 507 400	0
1.1.1.3. Közvilágítás támogatása			38 099 700			38 099 700	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			28 680 400			28 680 400	0
1.1.1.7. Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása			392 700			392 700	0
2.1.9. A 10.000 lakos feletti önkormányzatok energiaáremelkedés miatti támogatása			73 208 082			73 208 082	0
1.1.A települési önkormányzatok működésének általános támogatása:			363 159 131			374 720 392	11 561 261
	2023. évi eredeti előirányzat			2023. évi módosított előirányzat- 2023. évi teljesítés			

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	130 000	262,70	34 151 000	137 000	271,0	37 127 000	2 976 000
1.2.2.1. Pedagógusok átlagbéralapú támogatása	5 262 900	23,70	124 730 730	6 207 520	24,4	151 463 488	26 732 758
1.2.3.1.1.1.1. Pedagógus II. kategóriába sorolt pedagógusok kiegészítő támogatása	467 690	6	2 806 140	533 868	5,2	2 776 114	-30 026
1.2.5.1.1. Pedagógusok szakképzettséggel nem rendelkező segítők átlagbéralapú támogatása	3 878 000	17	65 926 000	4 421 000	16,4	72 504 400	6 578 400
1.2.6. Társulás által fenntartott óvodákba bejáró gyermekek utaztatásának támogatása	189 000	8,00	1 512 000	189 000	8,0	1 512 000	0
A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása			229 125 870	11 488 388		265 383 002	36 257 132
1.4.1. Intézményi gyermekétkeztetés támogatása jogcím							
1.4.1.1. Bértámogatás	2 700 300		12 769 100	2 700 300		12 769 100	0
1.4.1.2. Üzemeltetési támogatás			11 143 165			11 143 165	0
Gyermekétkeztetés Celldömölki Városi Óvoda összesen			23 912 265			23 912 265	0
Feladatalapú finanszírozás Celldömölki Városi Óvoda összesen			251 526 135			287 783 267	36 257 132
	2023. évi eredeti előirányzat			2023. évi módosított előirányzat- 2023. évi teljesítés			
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	5 128 940	3,70	18 977 078	5 928 000	3,70	21 933 600	2 956 522
1.3.2.2. Család és gyermekjóléti központ	4 843 970	5,60	27 126 232	5 810 300	5,60	32 537 680	5 411 448

1.3.2.3.2. Szociális étkeztetés - társulás által történő feladatellátás	81 190	270,00	21 921 300	87 570	270,00	23 643 900	1 722 600
1.3.2.4.1. Házi segítségnyújtás - szociális segítség	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	602 080	132,00	79 474 560	698 160	132,00	92 157 120	12 682 560
1.3.2.6.2. Időskorúak nappali ellátása - társulás által történő feladatellátás	423 940	190,00	80 548 600	477 940	190,00	90 808 600	10 260 000
1.3.2.7.2 Fogyatékos személyek nappali ellátása - társulás által történő feladatellátás	963 220	24,00	23 117 280	1 098 960	23,00	25 276 080	2 158 800
1.3.2.7.4. Foglalkoztatási támogatásban részesülő fogyatékos nappali intézményben ellátottak				659 370	1,00	659 370	659 370
1.3.2.14. Támogató szolgálat			27 552 000			30 504 000	2 952 000
1.3.2.15. Szenvedélybetegek részére nyújtott közösségi ellátás			11 693 600			12 641 200	947 600
1.3.3. Bölcsőde, mini bölcsőde támogatása							0
1.3.3.1.1. Felsőfokú végzettségű kisgyermeknevelők, szaktanácsadók bértámogatása	6 990 700	0,00	0	6 990 700	0,00	0	0
1.3.3.1.2. Bölcsődei dajkák, középfokú végzettségű kisgyermeknevelők bértámogatása	5 453 000	11,80	64 345 400	6 276 200	12,00	75 314 400	10 969 000
1.3.3.2. Bölcsődei üzemeltetési támogatás			10 654 000			4 677 000	-5 977 000
1.3.4.1. Időskorúak átmeneti és tartós bentlakásos ellátása - szakmai dolgozók bértámogatása	5 439 900	17	92 478 300	6 399 900	16	102 398 400	9 920 100
1.3.4.2. Időskorúak átmeneti és tartós bentlakásos ellátása - intézmény-üzemeltetési támogatás			66 624 701			62 631 587	-3 993 114
2.2.2. Szociális ágazati és egészségügyi pótlék						98 426 309	
2.2.3. Óvodai és iskolai szociális segítő tevékenység			10 553 613			11 877 613	1 324 000
Szociális feladatok ellátása Népjóléti Szolgálat összesen:			535 141 664			685 561 859	150 420

							195
1.4.1. Intézményi gyermekétkeztetés támogatása jogcím							0
1.4.1.1. Bértámogatás	2 700 300		33 406 030	2 961 000		35 998 570	2 592 540
1.4.1.2. Üzemeltetési támogatás			44 025 840			41 500 540	-2 525 300
1.4.2. Szünidei étkeztetés támogatása	285	1 550	441 750	285	2 543	724 755	283 005
Gyermekétkeztetés Népjóléti Szolgálat összesen			77 873 620			78 223 865	350 245
Feladatalapú finanszírozás Népjóléti Szolgálat összesen			613 015 284			763 785 724	150 770 440
1.5.2. Települési önkormányzatok nyilvános könyvtári és a közművelődési feladatainak támogatása	2 213	10243,0 0	22 667 759	2 213	10243,0 0	22 667 759	0
2.3.3. Települési önkormányzatok kulturális feladatainak bérjellegű támogatása			10 592 502			17 443 502	6 851 000
Feladatalapú finanszírozás KMKK összesen			33 260 261			40 111 261	6 851 000
2.1.5.41. Önkormányzatok rendkívüli támogatása						5 657 635	5 657 635
7.0. Az Ukrajnában kialakult fegyveres konfliktussal összefüggésben felmerült önkormányzati kiadások ellentételezésére						5 224 000	5 224 000
2.1.6.30 A költségvetési évet megelőző év elszámolás alapján a helyi önkormányzatok részéről a költségvetési évben keletkező pótigény összege						4 224 496	4 224 496
2.1.6.40 A mikro-, kis- és középvállalkozások 2022. évi iparúzési adókedvezményével kapcsolatos önkormányzati támogatásról szóló 61/2022. (II. 28.) Korm. rendelet 5. § szerint az önkormányzatot megillető kiegészítő támogatás						15 804 960	15 804 960
Mindösszesen:			1 262 472 811			1 498 823 735	236 350

							924
--	--	--	--	--	--	--	------------

Önkormányzat működési támogatásai 2023.

adatok Ft-ban								
Intézmény	Központosított és központi támogatások							Összesen
	Feladat alapú	Ágazati pótlék	REKI	A 10.000 lakos feletti önkormányzatok energia-áremelkedés és miatti támogatása	Az Ukrajnában kialakult fegyveres konfliktussal összefüggésben felmerült önkormányzati kiadások ellentételezésére	A költségvetési évet megelőző év elszámolás alapján a helyi önkormányzatok részéről a költségvetési évben keletkező pótigény összege	A mikro-, kis- és középvállalkozások 2022. évi iparűzési adókedvezményével kapcsolatos önkormányzati támogatás	
Városi Óvoda	287 783 267							287 783 267
KMKK	40 111 261							40 111 261
Népjóléti Szolgálat	665 359 415	98 426 309						763 785 724
Városgondnokság	99 431 107							99 431 107
Vulkán Park	0							0
Közös Önk. Hivatal	202 081 203							202 081 203
Önkormányzat	1 512 000		5 657 635	73 208 082	5 224 000	4 224 496	15 804 960	105 631 173
Összesen	1 296 278 253	98 426 309	5 657 635	73 208 082	5 224 000	4 224 496	15 804 960	1 498 823 735

MŰKÖDÉSI CÉLÚ PÉNZESZKÖZÁTVÉTELEK, TÁMOGATÁSOK 2023. évi teljesítés

ÁLLAMHÁZTARTÁSON BELÜLRŐL					
					ezer Ft-ban
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Tény 12.31.	Teljesítés %
I.	1./ Önkormányzat				
	Társadalmi együttműködés elősegítését szolg.helyi szintű komplex pr.	2 995	2 995	2 995	100%
	"Te tegyél érte" Lakossági szemléletformálás	4 227	4 227	4 227	100%
	Vulkánság Kult(t)ura			1 357	
	Vulkántól a Vulkánig		3 175		
	Vasparipán a Vulkánhoz		5 223		
	Városi óvoda fejlesztése		2 432		
	Iparterület fejlesztése II.		9 878		
	Kemenes Vulkánpark munkaügyi kp.			282	
	Összesen:	7 222	27 930	8 861	32%
II.	Intézmények				
	1./ Közös Önkormányzati Hivatal				
	Körjegyzőség támogatása	6 000	6 000	6 000	100%
	Helyi indentitás erősítése Vulkánság kult(t)úra	127	127	127	100%
	Vasparipán a vulkánhoz TOP	4 800	4 800	4 800	100%
	Leromlott városi ter. Rehab. TOP	613	613	613	100%
	Konyha felújítása TOP-PLUSZ	2000	2 000	2 000	100%
	Vas Megyei Kormányhivatal Nyári diákmunka támogatása	0	344	344	100%
	Összesen.	13 540	13 884	13 884	100%
	2./ Városgondnokság Celldömölk				
	Vas Megyei Kormányhivatal	0	18 593	18 593	100%
	TOP	0	0	0	100%
	Összesen:	0	18 593	18 593	100%
	3./ Kemenesaljai Művelődési Kp. és Könyvtár				
	Vas Megyei Kormányhivatal közfoglalkoztatottak		2 950	2 950	100%
	Vulkánság Kult(t)ura		1 590	1 590	100%
	Tulipánfesztivál		5 999	5 999	100%

ÁLLAMHÁZTARTÁSON BELÜLRŐL					
	NKA Petőfi Kemenesalján		800	800	100%
	NKA Ultraviolák Bábcsoport Előadása		800	800	100%
	NKA Élet-fa Ambrus József Népi Iparművész Kiállítása		500	500	100%
	NKA KMKK ART Mozi Szakmai programjai		1 600	1 600	100%
	NKA Otthon Kemenesalján		400	400	100%
	NKA A KMKK ART MOZI Infrastrukturális fejlesztése		1000	1000	100%
	NKA Kráterhangverseny		300	300	100%
	NKA Trio Grazioso kamaraegyüttes Koncertje		400	400	100%
	Összesen:	0	16 339	16 339	100%
	4./ Kemenes Vulkán Park				
	TOP Vulkánság Kúlt(t)úra		1 064	1 064	100%
	TOP Pihenőpark kialakítása	1 103	880	880	100%
	Vas Megyei Kormányhivatal (közfog.)	0	2 631	2 631	100%
	Összesen:	1 103	4 575	4 575	100%
	Intézmények Összesen	14 643	53 391	53 391	100%
	Mindösszesen:	21 865	81 321	62 252	77%
ÁLLAMHÁZTARTÁSON KÍVÜLRŐL					
ezer Ft-ban					
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Tény 12.31.	Teljesítés %
I.	Önkormányzat				
	Vasutas Települések Szöv. (Virágos Vasút)	0	150	150	100%
	Összesen:	0	150	150	100%
II.	Intézmények				
	1./ Kemenesaljai Művelődési Kp. és Könyvtár				
	Hexum Tartálpark támogatás (Sághegyi Szüreti Napok)	0	400	400	100%
	Összesen:	0	400	400	100%
	Intézmények összesen:	0	400	400	100%
	Mindösszesen:	0	550	550	100%

FELHALMOZÁSI CÉLÚ PÉNZESZKÖZ ÁTVÉTELEK, TÁMOGATÁSOK 2023. évi teljesítés

ÁLLAMHÁZTARTÁSON BELÜLRŐL					
					ezer Ft-ban
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Tény 12.31.	Teljesítés %
I.	Önkormányzat				
	Beruházáshoz				
	Ipari parkok, iparterületek fejlesztése II.		303 640	313 518	103%
	Vulkánság kult(t)úra	1 357	1 357		0%
	Önkormányzati épületek energetikai korszerűsítése	154 091	154 091	154 091	100%
	Vasparipán a vulkánhoz	528 058	522 835	528 058	101%
	Celldömölki Városi Óvoda fejlesztése	327 102	324 670	327 102	101%
	Konyha fejlesztése	198 000	198 000	198 000	100%
	Vulkántól a Vulkánig		354 816	357 991	101%
	Leromlott városi ter.rehabilitációja			22	
	Összesen:	1 208 608	1 859 409	1 878 782	101%

INTÉZMÉNYEK MŰKÖDÉSI BEVÉTELEI 2023. évi teljesítés

ezer Ft-ban				
	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Tény 12.31.	Teljesítés %
Közös Önkormányzati Hivatal	892	2 335	2 922	125%
Városgondnokság Celldömölk	159 370	161 559	161 559	100%
Kemenesaljai Művelődési Központ és Könyvtár	28 136	28 180	28 180	100%
Kemenes Vulkanpark	23 158	24 152	24 152	100%
Intézmények összesen	211 556	216 226	216 813	100%
Önkormányzat Celldömölk	277 816	277 907	219 949	79%
Működési bevételek mindösszesen:	489 372	494 133	436 762	88%

ELŐZŐ ÉVI PÉNZMARADVÁNY IGÉNYBEVÉTELE 2023. évi teljesítés

ezer Ft-ban				
Intézmény neve	Pénzmaradvány felhasználás			
	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Tény 12.31.	Teljesítés %
Közös Önkormányzati Hivatal		5 505	5 505	100%
Városgondnokság Celldömölk	0	22 572	22 572	100%
Kemenesaljai Művelődési Központ és Könyvtár	0	12 798	12 798	100%
Kemenes Vulkánpark	0	8 692	8 692	100%
Intézmények összesen	0	49 567	49 567	100%
Önkormányzat Celldömölk	335 695	335 698	335 698	100%
Előző évi pénzmaradvány igénybevétele mindösszesen	335 695	385 265	385 265	100%

KIADÁSOK 2023. évi teljesítés

ezer Ft-ban				
	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Tény 12.31.	Teljesítés %
1./ Személyi juttatások (10. melléklet)	503 888	543 994	529 930	97%
2./ Munkaadókat terhelő járulékok (11. melléklet)	67 357	71 379	67 853	95%
3./ Dologi kiadások (12. melléklet)	606 038	679 789	627 859	92%
- ebből Működési c. előzetesen felszám ÁFA	92 985	100 096	87 034	87%
Fizetendő ÁFA	48 454	107 454	105 711	98%
4./ Ellátottak pénzbeli juttatásai (13. melléklet)	11 500	13 500	8 354	62%
5./ Elvonások és befizetések	129 772	148 602	148 602	100%
6./ Működési c. támogatások nyújtása				
Államháztartáson belülre (14. melléklet)	1 076 937	1 193 417	1 165 006	98%
Államháztartáson kívülre (15. melléklet)	228 595	264 276	255 302	97%
Összesen:	1 305 532	1 457 693	1 420 308	97%
7./ Beruházások (16. melléklet)	1 382 405	2 006 958	671 389	33%
8./ Felújítások (17. melléklet)	222 275	90 203	33 199	37%
9./ Egyéb felhalmozási c. támog. nyújtása				
Államháztartáson kívülre (18. melléklet)	11 925	30 822	30 822	100%
Összesen:	11 925	30 822	30 822	100%
10./ Tartalék	0	51 065		
11./KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	4 240 692	5 094 005	3 538 316	69%
12./ Hitelek törlesztése				
Hosszú lejáratú hitelek	9 825	9 825	9 825	100%
Összesen:	9 825	9 825	9 825	100%
13./ Államháztartáson belüli megelőlegzés visszafizetése	47 147	47 147	47 147	100%
14./Finanszírozási kiadások összesen	56 972	56 972	56 972	100%
15./ Kiadások összesen:	4 297 664	5 150 977	3 595 288	70%

INTÉZMÉNYEK KIADÁSAI 2023. évi teljesítés

ezer Ft-ban				
	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Tény 12.31.	Teljesítés %
Közös Önkormányzati Hivatal	311 583	318 875	306 244	96%
Városgondnokság Celldömölk	424 725	468 279	441 815	94%
Művelődési Központ és Könyvtár	140 801	174 383	168 430	97%
Kemenes Vulkanpark	55 954	78 112	75 663	97%
Intézmények összesen	933 063	1 039 649	992 152	95%
Önkormányzat Celldömölk	3 364 601	4 111 328	2 603 136	63%
Kiadások mindösszesen	4 297 664	5 150 977	3 595 288	70%

SZEMÉLYI JUTTATÁSOK 2023. évi teljesítés

ezer Ft-ban				
	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Tény 12.31.	Teljesítés %
Közös Önkormányzati Hivatal	227 151	229 701	225 063	98%
Városgondnokság Celldömölk	122 106	143 196	135 096	94%
Művelődési Központ és Könyvtár	67 011	77 038	77 038	100%
Kemenes Vulkanpark	24 096	30 517	30 517	100%
Intézmények összesen	440 364	480 452	467 714	97%
Önkormányzat Celldömölk	63 524	63 542	62 216	98%
Kiadások mindösszesen	503 888	543 994	529 930	97%

MUNKAADÓKAT TERHELŐ JÁRULÉKOK 2023. évi teljesítés

ezer Ft-ban				
	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Tény 12.31.	Teljesítés %
Közös Önkormányzati Hivatal	32 876	33 738	31 990	95%
Városgondnokság Celldömölk	14 448	16 464	16 394	100%
Művelődési Központ és Könyvtár	8 802	9 334	9 334	100%
Kemenes Vulkanpark	2 968	3 565	3 565	100%
Intézmények összesen	59 094	63 101	61 283	97%
Önkormányzat Celldömölk	8 263	8 278	6 570	79%
Kiadások mindösszesen	67 357	71 379	67 853	95%

DOLOGI KIADÁSOK 2023. évi teljesítés

ezer Ft-ban				
	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Tény 12.31.	Teljesítés %
Közös Önkormányzati Hivatal	51 556	50 966	44 722	88%
Városgondnokság Celldömök	249 017	236 434	218 184	92%
Művelődési Központ és Könyvtár	64 988	81 016	75 063	93%
Kemenes Vulkánpark	28 890	40 168	37 719	94%
Intézmények összesen	394 451	408 584	375 688	92%
Önkormányzat Celldömök	211 587	271 205	252 171	93%
Kiadások mindösszesen	606 038	679 789	627 859	92%

ELLÁTOTTAK PÉNZBELI JUTTATÁSAI 2023. évi teljesítés

ezer Ft-ban				
	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Tény 12.31.	Teljesítés %
Önkormányzat				
Egyéb nem int.ellátások	11 500	13 500	8 354	62%
- ebből: rendkívüli települési tám.			4 218	
települési tám. lakhatás és gyógyszer tám.			4 024	
köztetetés			112	
Mindösszesen.	11 500	13 500	8 354	62%

MŰKÖDÉSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK ÁLLAMHÁZTARTÁSON BELÜLRE 2023. évi teljesítés

	ezer Ft-ban			
	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Tény 12.31.	Teljesítés %
I. Önkormányzat				
BURSA ösztöndíj	3 000	2 560	2 840	111%
Önkormányzatoknak (bejáró gyermek.)	1 512	1 701	1 701	100%
Társulásoknak	1 070 730	1 184 951	1 156 260	98%
ROMA önkormányzatnak	750	750	750	100%
TB támogatás visszafizetése	945	945	945	100%
NKA-nak támogatás visszafizetése	0	31	31	100%
Összesen:	1 076 937	1 190 938	1 162 527	98%
II. Intézmények				
Celldömölki Közös Önk.Hivatal KSH-nak Népszámlálás tám.visszafiz.	0	1 146	1 146	100%
Kemenes Vulkán Park		405	405	100%
Városgondnokság Celldömölk	0	156	156	100%
Kemenesaljai Művelődési Központ és Könyvtár		772	772	100%
Összesen:	0	2 479	2 479	100%
Mindösszesen:	1 076 937	1 193 417	1 165 006	98%

MŰKÖDÉSI CÉLÚ TÁMOGATÁS ÁLLAMHÁZTARTÁSON KÍVÜLRE 2023. évi teljesítés

ezer Ft-ban				
	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Tény 12.31.	Teljesítés %
1. Önkormányzat				
CVSE támogatása	20 950	21 250	21 250	100%
CELL Sport Kft támogatása	5 500	5 500	5 500	100%
Izsákfai Sportegyesület tám.	450	450	450	100%
Polgármesteri keret	1 600	1 467	1 465	100%
Polgárőrség támogatása	600	600	600	100%
SOLTIS színház tám.	3 000	3 000	3 000	100%
Vizisport Egyesület tám. (úszóklub)	800	800	800	100%
Helyijáratos buszközl.tám.	0	31 586	22 734	72%
Vállalkozók és Munkáltatók Országos Szöv.	75	75	75	100%
Rocky-Dilly támogatása	0	100	100	100%
Kresznerics Ferenc Tehetségtámogató Alap	60	60		0%
Celldömölki Önkormányzati Tűzoltóság	250	250	250	100%
Önkéntes Tűzoltó Egyesület Celldömölk	150	150	150	100%
Celldömölki Média Nonprofit Kft.	25 000	27 144	27 144	100%
Vulkán Gyógy és Élményfürdő tám.	170 000	170 000	170 000	100%
Kemenesaljai Mentésügyi Alapítvány	100	100	100	100%
Honismereti és Kulturális Egyesület	0	1 100	1 100	100%
Arany János Tehetséggondozó Program	60	60		0%
Összesen:	228 595	263 692	254 718	97%
II. Intézmények				
Kemenesaljai Művelődési Központ és Könyvtár		584	584	100%
Összesen:	0	584	584	100%
Mindösszesen:	228 595	264 276	255 302	97%

BERUHÁZÁSOK 2023. évi teljesítés

ezer Ft-ban				
	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Tény 12.31.	Teljesítés %
I. Önkormányzat				
Önkormányzati utak tervezési díja	10 000	10 000		0%
Vízi játszótér kialakítása a Vulkán fürdőn	5 080	5 080	4 000	79%
Ipari parkok, ipartreületek fejlesztése	1 630	1 630	2 788	171%
Vasparipán a Vulkánhoz	668 508	608 568	584 974	96%
Játszótérépítés	5 000	5 000		0%
Kamerarendszer bővítés	3 000	3 202	3 202	100%
TOP-Plusz Beltéri utak fejlesztése			5 715	
Ság hegyen információs pont kialakítása			89	
Zártkert fejlesztése Ság hegy szíve			127	
TOP Plusz Vulkántól a Vulkánig		354 816	6 985	2%
TOP Plusz Iparterületek fejl.		303 640	3 000	1%
TOP Plusz Városi Óvoda fejlesztés	327 102	324 670	14 964	5%
TOP Plusz Önkormányzati épületek energetikai fejl.	154 091	154 091	635	0%
TOP Plusz Helyi és térségi turizmusfejl.				
TOP Plusz Konyha fejlesztése	198 000	198 000	6 565	3%
TOP Plusz Belterületi utak fejl.				
Keszthelyi nyaraló ber.		1 123	1 206	107%
Összesen:	1 372 411	1 969 820	634 250	
II. Intézmények				
Közös Önkormányzati Hivatal				
Vírusirtó program	0	846	846	100%
Wifi hálózat	0	1 186	1 186	100%
Összesen:	0	2 032	2 032	100%
Művelődési Központ és Könyvtár				
Nyomtató		56	56	100%
Pénztárgép		152	152	100%
Klimák		4 496	4 496	100%

Partyhangszóró		80	80	100%
Ajtóportál		855	855	100%
Összesen:	0	5 639	5 639	100%
Kemenes Vulkanpark				
Üveges szekrény	0	85	85	100%
Felülfagyasztós hűtő	0	115	115	100%
Rozsdamentes acél munkaasztal	0	60	60	100%
Asus ExpertBook	0	241	241	100%
Xerox Nyomtató	0	41	41	100%
Kamerarendszer kiépítése	0	601	601	100%
Bajor háttámlás sörpad	0	198	198	100%
Samsung X200 Galaxy tablet	0	293	293	100%
Asus ExpertBook, Asus Monitor	0	990	990	100%
Összesen:	0	2 624	2 624	100%
Városgondnokság				
OBU S-550 műholdas jeladó	0	50	50	100%
Samsung Galaxy mobiltelefon	0	58	58	100%
Bosch vízmelegítő	0	61	61	100%
Atlantic bojler (Horváth E. u. 30/B fsz. 3.)	0	66	66	100%
Atlantic bojler (Horváth E. 30/A/1.)	0	65	65	100%
retró konyhaszekrény (2 db)	0	90	90	100%
használt konyhabútor	0	90	90	100%
Autó (Vw Caddy)	0	3 990	3 990	100%
Használt fűkasza	0	50	50	100%
Használt fűnyíró	0	50	50	100%
Atlantic Opro+ Erp 50l villanybojler (Április u. 2/3)	0	60	60	100%
Atlantic Opro+ Erp 50l villanybojler (Április u. 4/4)	0	60	60	100%
Atlantic Opro+ Erp 50l villanybojler (Gábor Á u 29. 2/10.)	0	59	59	100%
Gázkazán (Vörösmarty u. 2/c rendelő)	0	1 739	1 739	100%
Mercedes Unimog 1200 (RJV-411)	0	1 270	1 270	100%
Mercedes Unimog 600 (HLN-395)	0	3 683	3 683	100%
Levélszívó, aprító, tároló (Unimog 1200)	0	1 270	1 270	100%
Wirax Z069 135 cm-es függesztett fűkasza	0	381	381	100%
Vario 320 hóeke	0	635	635	100%
Hajdu Z 80l Erp villanybojler	0	118	118	100%
Stihl ms 231	0	172	172	100%

Stihl fs38 szegélynyíró	0	84	84	100%
Fűnyírógép mtd oldalkidobós	0	100	100	100%
Stihl HT 135 magassági ágvágó	0	458	458	100%
Stihl fs261 c-e fűkasza	0	340	340	100%
Mikes utca parkoló építés	9 994	287	287	100%
Vasparipa Játzópark kerítés építés	0	7 215	7 215	100%
Temető urnafal építés	0	4 343	4 343	100%
Összesen:	9 994	26 844	26 844	100%
Intézmények összesen:	9 994	37 139	37 139	100%
Beruházások mindösszesen:	1 382 405	2 006 959	671 389	33%

FELÚJÍTÁSOK 2023. évi teljesítés

ezer Ft-ban				
	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Tény 12.31.	Teljesítés %
I. Önkormányzat				
Csatorna és víziközmű hálózat felújítás	46 594	46 594	4 287	9%
Vis major Borbarát körút	146 521	14 652		
Összesen:	193 115	61 246	4 287	7%
II. Intézmények				
Városgondnokság				
Celldömölk-Izsákfa, Izsákfa utca 37. Faluház nyílászáró csere	6 712	6 925	6 925	100%
Önkormányzati lakásokban nyílászáró csere	8 000	12 206	12 206	100%
Alsósági ravatalozó tetőfelújítás	0	559	559	100%
Hollósy tér 7-8.Önk. Ingatlan tetőszerkezet felújítás	14 448	9 267	9 222	100%
Városgondnokság összesen:	29 160	28 957	28 912	100%
Intézmények összesen:	29 160	28 957	28 912	100%
Felújítások mindösszesen:	222 275	90 203	33 199	37%

FELHALMOZÁSI CÉLÚ TÁMOGATÁS ÁLLAMHÁZTARTÁSON KÍVÜLRE 2023. évi teljesítés

ezer Ft-ban

	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Tény 12.31.	Teljesítés %
Önkormányzat				
CVSE-nek kazánok vásárlásához	8 556	8 556	8 556	100%
Jóteljesítési biztosítékok visszautalása	3 369	3 369	3 369	100%
Celld.Református Egyház	0	200	200	100%
CVSE-nek Aréna parketta felújításhoz	0	2 997	2 997	100%
Kemenes Szolgáltató Kft	0	15 000	15 000	100%
Kemenesaljai Mentésügyi Alapítvány	0	500	500	100%
Homlokzatfelújításra	0	200	200	100%
Összesen:	11 925	30 822	30 822	100%

INTÉZMÉNYFINANSZÍROZÁSOK 2023. évi teljesítés

ezer Ft-ban				
	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Tény 12.31.	Teljesítés %
Közös Önkormányzati Hivatal	297 151	297 151	285 924	96%
Városgondnokság Celldömölk	265 355	265 355	242 186	91%
Művelődési Központ és Könyvtár	112 665	116 665	116 665	100%
Kemenes Vulkanpark	31 693	40 693	38 244	94%
Intézmények összesen	706 864	719 864	683 019	95%

ÖSSZESÍTŐ MÉRLEG 2023. évi teljesítés

ezer Ft-ban

	Eredeti	Módosított	Tény 12.31.	Teljesítés %
	előirányzat			
Működési bevételek	2 400 921	2 757 587	3 118 468	113%
Működési kiadások	2 624 087	2 966 022	2 802 906	95%
Egyenleg	-223 166	-208 435	315 562	-151%
Fejlesztési bevételek	1 431 048	1 950 659	2 027 428	104%
Fejlesztési kiadások	1 616 605	2 127 983	735 410	35%
Egyenleg	-185 557	-177 324	1 292 018	-729%
Finanszírozási bevételek	130 000	57 466	51 065	89%
Finanszírozási kiadások	56 972	56 972	56 972	100%
<i>Ebből: - működési célú hitel törlesztése</i>				
<i>- fejlesztési célú hitel törlesztése</i>	9 825	9 825	9 825	100%
<i>- Áh-on belüli megel. visszafiz.</i>	47 147	47 147	47 147	100%
Egyenleg	73 028	494	-5 907	-1196%
Előző évi pénzmaradvány felhasználása	335 695	385 265	385 265	100%
Pénzmaradvány összesen	335 695	385 265	385 265	100%
Összes bevétel	4 297 664	5 150 977	5 582 226	108%
Összes kiadás	4 297 664	5 150 977	3 595 288	70%
Egyenleg	0	0	1 986 938	

2023. évi maradványkimutatás

			adatok Ft-ban
		Megnevezés	Összeg
1	01	Alaptevékenység költségvetési bevételei	5 145 895 843
2	02	Alaptevékenység költségvetési kiadásai	3 538 316 101
3	I.	Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)	1 607 579 742
4	03	Alaptevékenység finanszírozási bevételei	1 119 349 238
5	04	Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	739 990 792
6	II.	Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04)	379 358 446
7	A)	Alaptevékenység maradványa (=I+II)	1 986 938 188
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)	1 986 938 188
16	D)	Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa	1 472 266 469
17	E)	Alaptevékenység szabad maradványa (A-D)	514 671 719
18	F)	Vállalkozási tevékenységet terhelő befizetési kötelezettség (=B*0,09)	0
19	G)	Vállalkozási tevékenység felhasználható maradványa (=B-F)	0

Intézmények és Önkormányzat maradványa 2023. évi teljesítés

adatok Ft-ban			
Intézmények	Maradvány	Kötelezettséggel terhelt pénzmaradvány	Szabad pénzmaradvány
Celldömölki Közös Önkormányzati Hivatal	1 990 072	1 990 072	0
Városgondnokság	3 295 921	3 295 921	0
Kemenesaljai Művelődési Központ és Könyvtár	5 952 502	5 952 502	0
Kemenes Vulkán Park	0	0	0
Önkormányzat	1 975 699 693	1 461 027 974	514 671 719
Összesen	1 986 938 188	1 472 266 469	514 671 719

Közvetett támogatások 2023. évi tény

Helyi adónál biztosított kedvezmény, mentesség tényleges összege adónemenként						adatok Ft-ban
Adónem	Törvény alapján		Helyi rendelet alapján		Méltányosság alapján	
	Mentesség	Kedvezmény	Mentesség	Kedvezmény	Mentesség	Kedvezmény
Építményadó	160 000	0	119 000	0	0	0
Iparüzési adó	0	6 459 545	0	0	0	0
Magánszemélyek kommunális adója	51 000	0	0	0	0	0
Idegenforgalmi adó	4 397 800	0	0	0	0	0
Talajterhelési díj	0	0	0	0	0	0
Pótlék, bírság	200 000	0	0	0	0	0
Összesen	4 648 800	6 459 545	0	0	0	0
Építményadó esetében törvényi mentesség jár a mezőgazdasági célú használattal rendelkező épületek után. Helyi rendelet alapján mentességet kaptak 2023. évben azon cég amelynek ingatlanát bérlő lakta és a bérlő a kommunális adót megfizette.						
Az iparüzési adónál a kedvezmény az e-útdíj 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.						
Méltányossági 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	2023	2024	2025	Adósságszolgálat
Berzsenyi Dániel Gimnázium tetőfelújítására felvett hitel				
tőke:	4 200	4 200	4 300	12 700
kamat (3 havi BUBOR+1,55%):	1 833	800	315	2 948
P+R parkolók építéséhez kölcsön				
tőke:	2 500	2 500	2 500	7 500
kamat (3 havi BUBOR+1,25%):	1 088	457	176	1 721
Védőnői szolgálat, fogorvosi rendelők felújításához kölcsön				
tőke:	3 125	3 125	3 125	9 375
kamat (3 havi BUBOR+1,25%):	1 360	571	220	2 151
Összesen:	14 106	11 653	10 636	36 395

RÉSZESEDÉSEK ÁLLOMÁNYA 2023. 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	0,00%
Összesen:	1.135.580 Ft	
Mindösszesen:	17.135.580 Ft	

MÉRLEG

	Megnevezés	Előző időszak	Tárgyi időszak
1	2	3	5
02	A/I/2 Szellemi termékek	79 145	0
04	A/I Immateriális javak (=A/I/1+A/I/2+A/I/3)	79 145	0
05	A/II/1 Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	12 102 722 238	12 377 376 131
06	A/II/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	69 604 394	202 444 285
08	A/II/4 Beruházások, felújítások	280 676 557	116 513 782
10	A/II Tárgyi eszközök (=A/II/1+...+A/II/5)	12 453 003 189	12 696 334 198
11	A/III/1 Tartós részesedések (=A/III/1a+...+A/III/1f)	17 135 580	17 135 580
13	A/III/1b - ebből: tartós részesedések nem pénzügyi vállalkozásban	17 135 580	17 135 580
22	A/III Befektetett pénzügyi eszközök (=A/III/1+A/III/2+A/III/3)	17 135 580	17 135 580
29	A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/I+A/II+A/III+A/IV)	12 470 217 914	12 713 469 778
30	B/I/1 Vásárolt készletek	2 547	2 778
35	B/I Készletek (=B/I/1+...+B/I/5)	2 547	2 778
45	B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK (= B/I+B/II)	2 547	2 778
49	C/II/1 Forintpénztár	767 440	218 510
52	C/II Pénztárak, csekkek, betétkönyvek (=C/II/1+C/II/2+C/II/3)	767 440	218 510
53	C/III/1 Kincstáron kívüli forintszámlák	450 274 036	734 274 283
54	C/III/2 Kincstárban vezetett forintszámlák	24 672 105	1 301 243 762
55	C/III Forintszámlák (=C/III/1+C/III/2)	474 946 141	2 035 518 045
59	C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/I+...+C/IV)	475 713 581	2 035 736 555
64	D/I/3 Költségvetési évben esedékes követelések közhatalmi bevételre (=D/I/3a+...+D/I/3f)	14 868 432	19 476 290
68	D/I/3d - ebből: költségvetési évben esedékes követelések vagyoni típusú adókra	604 119	1 056 047
69	D/I/3e - ebből: költségvetési évben esedékes követelések termékek és szolgáltatások adóira	5 062 428	7 048 884

70	D/I/3f - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb közhatalmi bevételekre	9 201 885	11 371 359
71	D/I/4 Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételre (=D/I/4a+...+D/I/4i)	41 618 713	78 167 151
72	D/I/4a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések készletértékesítés ellenértékére, szolgáltatások ellenértékére, közvetített szolgáltatások ellenértékére	29 688 695	34 393 817
73	D/I/4b - ebből: költségvetési évben esedékes követelések tulajdonosi bevételekre	6 081 370	2 652 008
74	D/I/4c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések ellátási díjakra	155	0
75	D/I/4d - ebből: költségvetési évben esedékes követelések kiszámlázott általános forgalmi adóra	4 757 926	4 069 326
76	D/I/4e - ebből: költségvetési évben esedékes követelések általános forgalmi adó visszatérítésére	1 090 000	37 052 000
80	D/I/4i - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb működési bevételekre	567	0
91	D/I/7 Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú átvett pénzeszközre ($\geq D/I/7a+D/I/7b+D/I/7c$)	3 539 711	3 453 511
94	D/I/7c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson kívülről	3 539 711	3 453 511
103	D/I Költségvetési évben esedékes követelések (=D/I/1+...+D/I/8)	60 026 856	101 096 952
115	D/II/4 Költségvetési évet követően esedékes követelések működési bevételre (=D/II/4a+...+D/II/4i)	14 302 000	13 472 000
116	D/II/4a - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések készletértékesítés ellenértékére, szolgáltatások ellenértékére, közvetített szolgáltatások ellenértékére	14 000 000	13 000 000
120	D/II/4e - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések általános forgalmi adó visszatérítésére	302 000	472 000
144	D/II Költségvetési évet követően esedékes követelések (=D/II/1+...+D/II/8)	14 302 000	13 472 000
145	D/III/1 Adott előlegek (=D/III/1a+...+D/III/1f)	1 709 923	11 730 923
147	D/III/1b - ebből: beruházásokra, felújításokra adott előlegek	1 400 000	11 430 000

148	D/III/1c - ebből: készletekre adott előlegek	220 923	220 923
149	D/III/1d - ebből: igénybe vett szolgáltatásra adott előlegek	20 000	0
150	D/III/1e - ebből: foglalkoztatottaknak adott előlegek	69 000	80 000
154	D/III/4 Forgótőke elszámolása	718 000	718 000
157	D/III/7 Folyósított, megelőlegezett társadalombiztosítási és családtámogatási ellátások elszámolása	45 645	139 485
160	D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások (=D/III/1+...+D/III/9)	2 473 568	12 588 408
161	D) KÖVETELÉSEK (=D/I+D/II+D/III)	76 802 424	127 157 360
163	E/I/2 Más előzetesen felszámított levonható általános forgalmi adó	6 035 000	36 498 000
165	E/I/4 Más előzetesen felszámított nem levonható általános forgalmi adó	0	0
166	E/I Előzetesen felszámított általános forgalmi adó elszámolása (=E/I/1+...+E/I/4)	6 035 000	36 498 000
168	E/II/2 Más fizetendő általános forgalmi adó	-10 584 194	-24 870 519
169	E/II Fizetendő általános forgalmi adó elszámolása (=E/II/1+E/II/2)	-10 584 194	-24 870 519
170	E/III/1 December havi illetmények, munkabérek elszámolása	1 493 756	1 738 305
172	E/III Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások (=E/III/1+E/III/2)	1 493 756	1 738 305
173	E) EGYÉB SAJÁTOS ELSZÁMOLÁSOK (=E/I+E/II+E/III)	-3 055 438	13 365 786
178	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)	13 019 681 028	14 889 732 257
179	G/I Nemzeti vagyon induláskori értéke	14 864 739 526	14 864 739 526
180	G/II Nemzeti vagyon változásai	-386 195 011	-386 195 011
181	G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	154 821 568	154 821 568
182	G/IV Felhalmozott eredmény	-1 979 313 735	-1 873 133 383
184	G/VI Mérleg szerinti eredmény	106 180 352	1 924 484 200
185	G/ SAJÁT TŐKE (= G/I+...+G/VI)	12 760 232 700	14 684 716 900
188	H/I/3 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	5 965 990	115 040
193	H/I/6 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek beruházásokra	88 900	1 370 962
194	H/I/7 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek felújításokra	4 287 054	0

211	H/I Költségvetési évben esedékes kötelezettségek (=H/I/1+...+H/I/9)	10 341 944	1 486 002
214	H/II/3 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	115 000	0
224	H/II/9 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra (>=H/II/9a+...+H/II/9j)	76 721 889	70 814 949
225	H/II/9a - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztésére pénzügyi vállalkozásnak	29 575 000	19 750 000
229	H/II/9e - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetésére	47 146 889	51 064 949
235	H/II Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek (=H/II/1+...+H/II/9)	76 836 889	70 814 949
236	H/III/1 Kapott előlegek	88 922 641	57 119 599
238	H/III/3 Más szervezetet megillető bevételek elszámolása	15 128	23 299
242	H/III/7 Letétre, megőrzésre, fedezetkezelésre átvett pénzeszközök, biztosítékok	5 477 750	5 982 182
245	H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások (=H/III/1+...+H/III/10)	94 415 519	63 125 080
246	H) KÖTELEZETTSÉGEK (=H/I+H/II+H/III)	181 594 352	135 426 031
248	J/1 Eredményszemléletű bevételek passzív időbeli elhatárolása	1 146 381	0
249	J/2 Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	47 135 304	41 297 595
250	J/3 Halasztott eredményszemléletű bevételek	29 572 291	28 291 731
251	J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=J/1+J/2+J/3)	77 853 976	69 589 326
252	FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J)	13 019 681 028	14 889 732 257

Celldömök Város Önkormányzata adósságot keletkeztető ügyletei és saját bevételei

		adatok e Ft-ban		
		2023. év	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	9 825	9 925
	- működési hitel visszatörlesztése	0	0	0
	- Vas Megyei Önkormányzatnak kölcsön törlesztése	0	0	0
	- kezesség érvényesítés	0	0	0
Tárgyévben keletkező, következő éveket terhelő fizetési kötelezettség		0	0	0
Összesen:		9 825	9 825	9 925
353/2011.(XII.30.) Korm. Rend. 2. § (1) bekezdése alapján				
Az Önkormányzat saját bevételei				
		2023. év	2024. év	2025. év
1.	helyi adókból származó bevétel	1 182 293	801 000	801 000
	iparűzési adó	1 127 294	750 000	750 000
	magánszemélyek kommunális adója	41 974	41 000	41 000
	idegenforgalmi adó	13 025	10 000	10 000
2.	az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bev.	147 881	134 178	113 430
	bérleti díjak	90 285	98 470	93 430
	épület értékesítés		0	0
	földterület értékesítés	14 384	7 509	0
	lakásértékesítés	43 212	28 199	20 000
3.	osztalék, koncessziós díj és hozambevétel	5 000	5 000	5 000
	osztalék	0	0	0
4.	tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bev.	0	0	0
5.	bírság-, pótlék-, díjbevétel	3 208	1 800	1 800
	pótlék, bírság	2 313	800	800
	talajterhelési díj	895	1 000	1 000

6.	kezeségvállalással kapcsolatos megtérülés	0	0	0
Összesen:		1 338 382	941 978	921 230

Több évre áthúzódó kötelezettségvállalások

ezer Ft-ban				
	2023	2024	2025	Összesen
1. Szemünk Fénye Program világításkorszerűsítés	8 111	0	0	8 111
2. Szemünk Fénye Program fűtéskorszerűsítés	10 302	0	0	10 302
3. Berzsenyi Dániel Gimnázium tetőfelújítás beruházási hitel	4 200	4 200	4 300	12 700
4. P+R parkoló hitele	2 500	2 500	2 500	7 500
5. Fogorvosi rendelők és védőnői szolgálat kialakítása	3 125	3 125	3 125	9 375
ÖSSZESEN:	28 238	9 825	9 925	47 988

feladatok																						
- ebből állami feladatok																						
4. Celled. Közös Önk Hivatal	39	4	39	4	39	4	4		4		4	0	43	4	47	43	4	47	43	4	47	
							2		2		2	0	41		45			45			45	
- ebből kötelező feladatok	34	4	34	4	34	4	4		4		4	0	38	4	42	38	5	43	42	4	50	
- ebből önként vállalt feladatok																						
- ebből állami feladatok	5		5		5								5		5	5		5	1		1	
5. Celled. Város Önk.	1	1	1	1	1	1	1		1		1	0	2	1	3	2	1	3	2	1	3	
							0,7 5		0,75		0,75	0	1,75		2,75	1,75		2,75	1,75		2,75	
- ebből kötelező feladatok	1		1		1		1		1		1	0	2		2	2		2	2		2	
- ebből önként vállalt feladatok		1		1		1								1	1					1	1	
- ebből állami feladatok																						
Összesen	85	19	84	19	81	19	5	1	5	1	5	1	90	20	110	90	20	110	90	20	110	
Megváltozott munkaképességűek tervezett létszáma a létszámtáblán felül: Városgondnokság 2 fő, Hivatal 3 fő																						

Közfoglalkoztatottak átlagos statisztikai létszáma 2023. év

Intézmény	Létszám
Városgondnokság	13
Kemenesaljai Művelődési Központ	2
Kemenes Vulkánpark	2
Celldömölki Közös Önkormányzati Hivatal	0
Celldömölki Városi Óvoda	0
Népjóléti Szolgálat	1
Összesen (fő):	18

Részletes indokolás

Az 1–12. §-hoz és az 1–30. mellékletéhez

Celldömölk Város Önkormányzatának 2023. évi költségvetési beszámolójához az alábbi indoklást adjuk:

A Képviselő-testület a pénzügyi terv főösszegét 2023-ban 4.297.664 e Ft-ban állapította meg. A 2023. 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 5.150.977 e Ft-ra lett módosítva. A bevételi előirányzat 5.582.226 e Ft, a kiadási 3.595.288 e Ft összegben teljesült. A 2023. évi bevételek meghaladták a 2023. évi kiadásokat.

A Magyar Államkincstár felé elszámolt az önkormányzat a 2023. évi feladatalapú finanszírozással, az elszámolás eredményeként 2.768.594 Ft jár önkormányzatunknak.

Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	752.366 Ft
Bölcsőde, mini bölcsőde támogatása	1.314.150 Ft
Intézményi gyermekétkeztetés támogatása	702.078 Ft
Összesen:	2.768.594 Ft

Önkormányzati feladatellátás általános értékelése:

2023. 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

Kemenes Vulkánpark

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

Városi Óvoda

Népjóléti Szolgálat és Városi Óvoda költségvetése 2023-ban is a fenntartó társulások költségvetésében szerepelt.

Az önkormányzat 2023. évi zárszámadásában is csak a Városi Óvodát és a Népjóléti Szolgálatot fenntartó társulásoknak nyújtott támogatásértékű működési célú pénzeszközátadás (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 2023. évi pénzügyi terv teljesítésének elemzésénél a tény oszlop adatát viszonyítjuk a módosított előirányzathoz.

Az önkormányzat költségvetési bevételei 109%-os teljesítést mutatnak. A finanszírozási bevételek 99%-ban teljesültek.

A bevételek összesen 108%-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 közlőinek megfelelően.

Az eredeti előirányzat és a teljesítés között 236.351 e Ft a különbség, aminek összetevői a következők:

Feladatalapú finanszírozás többlete	107.014 e Ft
Szociális ágazati és egészségügyi pótlék	98.426 e Ft
Ukrán menekültek támogatása	5.224 e Ft
Kieső iparűzési adó ellentételezésére	15.805 e Ft
2022. évi elszámolásból származó bevétel	4.224 e Ft
Rendkívüli önkormányzati támogatás	5.658 e Ft

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

Elvonások, befizetések

Az intézményeknél 2022-ben az alábbi szabad pénzmaradványok keletkeztek, melyek a 2023. évi költségvetés javára elvonásra kerültek:

Celldömölki Közös Önkormányzati Hivatal	1.291.650 Ft
Városgondnokság	16.228.477 Ft
Kemenes Vulkán Park	833.360 Ft
Összesen:	18.353.487 Ft

Egyéb működési célú támogatások

Államháztartáson belülről:

A módosított előirányzat 77%-ra teljesült. Az eredeti és a módosított előirányzat közötti 59.456 e Ft-os különbség összetevői:

Vas Megyei Kormányhivatal Munkaügyi Központjától a közfoglalkoztatottak és nyári diákmunkások bérének és járulékának fedezete
24.518 e Ft

TOP projektek működési kiadásaihoz biztosított pályázati pénz	23.139 e Ft
Nemzeti Kulturális Alap támogatása	5.800 e Ft
Miniszterelnökségtől	5.999 e Ft

Államháztartáson kívülről:

Eredeti előirányzat nem került tervezésre, az 550 e Ft-os tény adat összetevői a következők:

Ság-hegyi Szüreti Napok támogatása (Hexum Tartálpark)	400 e Ft
Virágos vasútállomás	150 e Ft

Felhalmozási célú támogatások

Államháztartáson belülről:

Az Önkormányzat felhalmozási célú támogatásai 101%-ban teljesültek. 7 projekthez 1.878.782 e Ft támogatás érkezett a MÁK-nál vezetett számlákra.

Adóbevételek

A helyi adóbevételek a módosított előirányzathoz képest 161%-ra teljesültek.

Iparüzési adó:

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

Iparüzési adóból az eredeti előirányzat 2023-ban 640.000 e Ft volt, a módosított 677.195 e Ft, 2023. évi teljesülés 1.095.016.168 Ft. A vállalkozások 2022. évi túlfizetése 87.949.215 Ft, a 2023. évi túlfizetés 55.671.948 Ft, a könyvelésre kerülő összeg 1.127.293.435 Ft (1.095.016.168+87.949.215-55.671.948).

Magánszemélyek kommunális adója:

Ezen adónemből 41 millió forintot terveztünk a 2023. évi költségvetésben. Ténylegesen befolyt 42.402.816 Ft. A kommunális adó könyvelésre kerülő összege 41.974.016 Ft. Az előző időszaki túlfizetésekkel (533.064 Ft) és a tárgyévi túlfizetésekkel (961.864 Ft) korrigálásra került a befolyt összeg (42.402.816+533.064-961.864).

2023. január 1-jétől az adó évi mértéke adótárgyanként, illetve lakásbérleti jogonként 8.500 Ft. Megszüntetésre kerültek a korábbi helyi adórendeletben biztosított adókedvezmények, mentességek.

Idegenforgalmi adó:

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

2023-ban a ténylegesen befolyt összeg 13.025.454 Ft volt, a könyvelésre kerülő összeg 13.024.654 Ft. Az előző időszaki túlfizetésekkel (5.300 Ft) és a tárgyévi túlfizetésekkel (6.100 Ft) korrigálásra került a befolyt összeg (13.025.454+5.300-6.100).

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.

2023-ban a ténylegesen befolyt összeg 6.486.400 Ft volt, a könyvelésre kerülő összeg 6.417.066 Ft. A tárgyévi túlfizetésekkel (69.334 Ft) korrigálásra került a befolyt összeg (6.486.400-69.334).

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

44 fő talajterhelési díj fizetésre kötelezett adott bevallást. A tervezett 1.000.000 Ft-ból 894.687 Ft teljesült.

Az egyéb közhatalmi bevételek összetevői a következők:

Igazgatási szolgáltatási díj	2 e Ft
Talajterhelési díj	895 e Ft
Környezetvédelmi bírság	537 e Ft
Szabálysértési bírság	191 e Ft
Egyéb bírság	1.585 e Ft
Összesen:	3.210 e Ft

Működési bevételek

Az intézményi működési bevételek előirányzata 100%-ban teljesült, az önkormányzattal, mint költségvetési szervvel együtt a teljesülés 88%-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 Élményfürdő Üzemeltető Kft. bérleti díja	44.606.000 Ft	44.606.000 Ft	44.606.000 Ft
Vasivíz Zrt. 2022. II. félévi szennyvízközmű-használati díj	12.250.514 Ft	12.250.514 Ft	12.250.514 Ft
Vasivíz Zrt. 2023. I. félévi szennyvízközmű-használati díj	13.732.486 Ft	13.732.486 Ft	12.836.204 Ft
Vasivíz Zrt. 2023. II. félévi szennyvízközmű-használati díj	0 Ft	0 Ft	11.969.930 Ft
Vasivíz Zrt. 2023. I. félévi víziközmű-használati díj	0 Ft	0	130.840 Ft
Vasivíz Zrt. 2023. II. félévi víziközmű-használati díj	0 Ft	0 Ft	1.214.026 Ft
Vasivíz Zrt. 2024. I.	0 Ft	0 Ft	1.125.390 Ft

félévi víziközmű-használati díj			
Vasivíz Zrt. 2024. II. félévi víziközmű-használati díj	0 Ft	0 Ft	1.151.986 Ft
Cellhő Kft. koncessziós díj	5.000.000 Ft	5.000.000 Ft	5.000.000 Ft
Összesen:	75.589.000 Ft	75.589.000 Ft	90.284.890 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 381%.

Ingatlan értékesítések:

Vevő	Helyrajzi szám/cím	Összeg
Komáromi Zsolt	2913/20. hrsz.	72.044 Ft
Borsodi József	2909/12. hrsz.	233.071 Ft
Pipics Rezsőné	3838/1. hrsz.	1.500.000 Ft
Marics Sándorné	1859/1. hrsz.	4.141.344 Ft
Heim Mercedes és Heim Carmen	1391/28/A/6. hrsz.	9.035.000 Ft
Király Arnold	2795. hrsz.	1.740.000 Ft
Szemenyei László	389/A/1. hrsz.	11.120.000 Ft
Kovács Zsolt	Dózsa György u. 5.	8.220.000 Ft
Tamás Róbert	1093/69. hrsz.	6.697.244 Ft
Csói Gábor	1079/4/A/10 hrsz.	14.837.318 Ft
Összesen:		57.596.021 Ft

Tárgyi eszköz értékesítések: 200.000 Ft. A Városgondnokság értékesítette a tulajdonában lévő gépjárművet.

A költségvetési bevételek

A költségvetési bevételek összesen 109%-ra teljesültek.

Államháztartáson belüli megelőlegezés

2022. december utolsó napjaiban a MÁK országszerte az önkormányzatoknak a bérek kifizetéséhez előleget biztosított. Celldömölk Város Önkormányzatának a decemberi bérek kifizetéséhez 51.065 e Ft előleg érkezett, amit 2023-ban kellett visszafizetni.

Pénzmaradványok igénybevétele

Az önkormányzatnak a 2022. évi pénzmaradványa 100%-ban felhasználásra került 2023-ban 385.265 e Ft összegben.

Finanszírozási bevételek

A finanszírozási műveletek bevétele összességében 99%-ban teljesült.

KIADÁSOK ALAKULÁSA

A tárgyévi kiadások előirányzata mindösszesen 70%-ban teljesült. Az egyes intézmények kiadásainak teljesüléséről az intézményi szöveges beszámolók részletesen tájékoztatnak.

1. Személyi juttatások

A személyi juttatások előirányzata 97%-ban teljesült.

1. Munkaadókat terhelő járulékok

A munkaadókat terhelő járulékok 95%-ban teljesültek.

1. Dologi kiadások

A dologi kiadások 92%-ban teljesültek. Az intézmények takarékosan gazdálkodtak, illetve a működési bevételi többletükből saját hatáskörben tudtak előirányzatot átcsoportosítani.

Az önkormányzatnál a 93%-os teljesítés okai:

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

* A szolgáltatási kiadások eredeti előirányzata 136.532 e Ft, a módosított előirányzat 131.924 e Ft, a teljesítés 121.841 e Ft, melynek oka, hogy a betervezett csatorna-mosás elmaradt. Ennek következményeként a működési célú előzetesen felszámított ÁFA 30.113 e Ft-os módosított előirányzatából 26.575 e Ft teljesült.

1. Ellátottak pénzbeli juttatásai

Összesen 8.354 e Ft kifizetés történt. Az ellátottak juttatásairól a 13. melléklet tájékoztat. A teljesítés az előirányzat 62%-a volt.

1. Elvonások, befizetések

Az eredeti és a módosított előirányzat közötti eltérés – 18.830 e Ft - összetevői:

Közös Önkormányzati Hivatal 2022. évi szabad maradványának elvonása	1.292 e Ft
Városgondnokság 2022. évi szabad maradványának elvonása	16.228 e Ft
Kemenes Vulkán Park 2022. évi szabad maradványának elvonása	833 e Ft
Összesen:	18.830 e Ft

1. Működési célú támogatások nyújtása

Államháztartáson belülré

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 750 e Ft támogatást kapott 2023-ban.

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

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

- ügyeleti díj	9.219 e Ft
- bankköltség	216 e Ft
- feladatalapú finanszírozás és egyéb központi támogatás óvoda	297.562 e Ft
- óvoda „finanszírozása”	17.202 e Ft
- feladatalapú finanszírozás és egyéb központi támogatás Népjóléti Sz.	796.844 e Ft
- Népjóléti Szolgálat „finanszírozása”	63.908 e Ft
Összesen:	1.184.951 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 96%-os.

1. Beruházások

2023-ban a tervezett beruházások kiadási előirányzata 33%-ban teljesült. A beruházásokról a 16. melléklet tájékoztat részletesen.

Az intézményeknél a teljesülés 100%-os.

Az önkormányzat beruházási kiadásai 32%-ra teljesültek, melynek oka a TOP_PLUSZ projektek kivitelezésének áthúzódása 2024. évre és az azt követő évekre.

A Vulkántól a vulkánig, az Iparterületek fejlesztése II., a Városi Óvoda alsósági tagóvodájának fejlesztése és a Konyha fejlesztése projektekhez kapcsolódóan a támogatás megérkezett, lekönyvelésre került a bevételek között, kiadási oldalon a párja a beruházás előirányzata.

1. Felújítások

A tervezett felújításoknak 37%-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.

A Ság hegyen leszakadt út (Borbarát körúton) felújítása 2023-ban nem kezdődött meg.

1. Tartalékok

A tartalékok módosított előirányzata 51.065 e Ft volt, a tény 0 Ft.

1. Költségvetési kiadások

Az önkormányzat költségvetési kiadásai 69%-ban teljesültek.

1. Hitelek törlesztése

A gimnázium tetőfelújítására felvett hitelt 2023-ban 4.200 e Ft összegben törlesztettük. A P+R parkoló építéséhez igénybevett 20 millió Ft-os kölcsön 2023. 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.

1. Államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése

Az államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése 47.147 e Ft összegben megtörtént.

1. Finanszírozási kiadások

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

A kiadások összesen: a módosított előirányzat 70%-a teljesült.

A továbbiakban az intézményvezetők beszámolója következik:

Cellödömölki Közös Önkormányzati Hivatal

A Cellödömölki Közös Önkormányzati Hivatal 2023-ban Cellödömölk 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.

Cellödömölk 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 344 e Ft, a TOP projektekhez kapcsolódóan érkezett 5.540 e Ft, TOP_PLUSZ projekthez kapcsolódóan érkezett 2.000 e Ft.

Feladatalapú finanszírozást 202.081 e Ft összegben kaptunk a Hivatal fenntartására.

A saját működési bevétel 2.921.961 Ft volt, melyből a szolgáltatások ellenértéke 7.246 Ft, a közvetített szolgáltatások értéke 786.301 Ft, a kiszámlázott ÁFA 554.687 Ft, a kamatbevétel 815 Ft, az egyéb működési bevétel 1.572.912 Ft volt.

Az előző évi pénzmaradvány felhasználás 5.505 e Ft volt.

2023. 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 288/2022.(XII.21.) 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 2024. évre áthúzódása miatt sikerült 6.245 e Ft megtakarítást elérni.

A készletbeszerzésen 1.536 e Ft, a kommunikációs szolgáltatásokon 645 e Ft, a szolgáltatási kiadásokon 2.821 e Ft, a kiküldetésen, reklám- és propagandakiadásokon 28 e Ft, a különféle befizetéseken és egyéb dologi kiadásokon (ÁFA) 1.215 e Ft volt a különbség a módosított előirányzat és a tény adat között.

Beruházásra saját erőből 2.032 e Ft összegben nyílt lehetőség 2023. évben. Vírusirtó programokat vásároltunk és új WI-FI hálózat került kiépítésre.

A Hivatal 2023. évi maradványa 1.990.072 Ft, amiből 1.990.072 Ft kötelezettséggel terhelt, szabad maradvány nincs.

VÁROSGONDNOKSÁG

Intézményünk körütekintően megtervezett költségvetéssel indította a 2023-es évet, amelyet a nagymértékű energia, üzemanyag és az építőipari termékek áremelkedése indokolt.

A Városgondnokság létszáma a 2023. évben az alábbiak szerint alakult:

Létszámunk folyamatosan csökken, munkavállalót nehéz találni az alacsony fizetések miatt.

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

1 fő munkavállaló Hartmann József rokkantsági nyugdíjba vonult.

1 fő munkavállaló, Smidéliusz Sándor asztalos nyugdíjba vonult.

1 fő más munkáltatóhoz helyezkedett el - Illés Attila sofőr

1 fő elhalálozott - Nyári László kőműves

3 fő munkavállaló érkezett - Mórocz Erzsébet kertész, Kamondi Zsolt takarító, Kovács László sofőr

Az irodai létszámban változás nem volt.

A közalkalmazotti átlagos statisztikai létszám: 24 fő.

Rehabilitációs foglalkoztatottak éves átlagmutatója: 2 fő.

A személyi juttatások kiadása 94,34 %-ban teljesült, ez abból adódik, hogy a táppénzes napok száma kevesebb volt, mint a 2022-es évben, illetve az üres álláshelyek nem kerültek 100 %-ban betöltésre.

A fentiek miatt a járulékok kiadása pedig csak 99,58 %-ban teljesült.

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Tény	% eredetihez	% módosítotthoz
Kiadások					
személyi juttatások	122 106 000 Ft	143 196 473 Ft	135 096 262 Ft	110,64 %	94,34 %
járulékok	14 448 000 Ft	16 464 106 Ft	16 394 378 Ft	113,47 %	99,58 %

Közfoglalkoztatás:

A 2023. évben a hosszútávú közfoglalkoztatás keretében foglalkoztatottak létszáma 14 fő volt.

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, már ők is tudják a napi feladatainkat.

Közfoglalkoztatás átlagos statisztikai létszám: 13 fő.

A Munkaügyi központtól erre a célra kapott támogatás 18.593.455 forint.

2023-ban a Városgondnokság a nyári időszakban diákmunka keretében foglalkoztatott diákokat, a támogatás erre a célra 265.143 Ft volt.

Városgondnokság irodaháza, telephelye

A 2023-as évben is folyamatosan figyeltük az energia felhasználásunkat.

A 2022-es évben erre vonatkozó lépéseket a 2023-as 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 kályhával oldjuk meg.

A 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 68,81 %-ban teljesült, oka a Kft. és az Egyesület nem egyenlített ki a számlákat az év végéig.

Horváth Ferenc balesetéből adódó megtérítési kötelezettségünk 2023. februárjában megszűnt, Horváth Ferenc 2023. januárban elhunyt.

Beszerzéseink:

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

A 2023-es évben a következőkben felsorolt beszerzések történtek, bérlakásokban a meghibásodott berendezések kerültek megvásárlásra, illetve az elromlott, elhasználódott kisgépeket cseréltük.

BESZERZÉSEK-BERUHÁZÁSOK	Bruttó
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése	14 998 171 Ft
Atlantic bojler (Horváth E. u. 30/B fsz 3.)	65 500 Ft
Atlantic bojler (Horváth E. u. 30/A/1)	65 500 Ft
Bosch vízmelegítő (Dózsa u. 2. fsz.3.)	60 566 Ft
2 db retró konyhaszekrény	90 000 Ft
konyha bútor	90 000 Ft
Obu S550 műholdas jeladó	49 990 Ft
használt fűnyíró	50 000 Ft
használt fűkasza	50 000 Ft
Volkswagen Caddy vásárlás (előleg nélkül)	3 990 000 Ft
Atlantic Opro+ Erp 50l villanybojler (Április u. 2/3)	59 710 Ft
Atlantic Opro+ Erp 50l villanybojler (Április u. 4/4)	59 710 Ft
Atlantic Opro+ Erp 50l villanybojler (Gábor Á. U. 29. 2/10.)	59 710 Ft
Gázkazán (Vörösmarty u. 2/c rendelő)	1 738 945 Ft
Samsung Galaxy mobiltelefon	58 280 Ft
Mercedes Unimog 1200 (RJV-411)	1 270 000 Ft
Mercedes Unimog 600 (HLN-395)	3 683 000 Ft
Levélszívó, aprító, tároló (Unimog 1200)	1 270 000 Ft
Wirax Z069 135 cm-es függesztett fűkasza	381 000 Ft
Vario 320 hóeke	635 000 Ft
Hajdu Z 80l Erp villanybojler	117 800 Ft
Stihl ms 231	171 990 Ft

Stihl fs38 szegélynyíró	83 990 Ft
Fűnyírógép mtd oldalkidobós	99 500 Ft
Stihl HT 135 magassági ágvágó	457 990 Ft
Stihl fs261 c-e fűkasza	339 990 Ft

A Városgondnokság üzemanyag költsége az üzemanyagok nagymértékű áremelkedése miatt folyamatosan nő.

2022. év. 21.783 l 11.643.204 Ft

2023. év. 21.692 l 13.253.259 Ft

Ingyankezelés:

A Városgondnokság fő feladata az ingatlankezelés, bérbeadás.

A lakbérbefizetések a következők szerint teljesültek:

Megnevezés	2023. terv	Tény	%
Bevételek			
Szociális lakbér	34.856.552 Ft	29.807.203 Ft	85,51 %
költségelví lakbér	25.707.391 Ft	25.438.394 Ft	98,95 %
egyéb bérlemények	9 795.060 Ft	10 032.980 Ft	102,43 %

Önkormányzati ingatlanok (lakás + egyéb bérlemény) bérlőinek tartozása a tárgyév végén 20.021.776 forint, ez 2.283.138 forinttal nőtt a 2022-es évhez képest.

Sajnos az elmúlt évek gazdasági helyzete miatt a nem fizető bérlők száma nőtt, illetve a már nem fizetők tovább halmozták a tartozásukat.

A Városgondnokság és az Önkormányzat lépéseket tett, és átadta a 100.000 Ft feletti tartozók névsorát az ügyvédi irodának.

Egyéb bérlemények bevételeit a plusz bérbeadás növelte (Dr. Géfin tér 7.) piacfelügyelői irodát bérlő a M-Projekt Service Kft.

2018. évben elkezdődött az önkormányzati lakások felújítása, főleg nyílászárók cseréje, fűtés korszerűsítés.

A felújításra, korszerűsítésre minden évben elkülönített összeg, bruttó 10.000.000 Ft áll rendelkezésre.

2023-ban a Városgondnokság az önkormányzati bérlakások nyílászáró cseréjére 12.206.238 forintot költött, ami 206.238 forinttal több mint a biztosított 10.000.000 forint.

Elvégeztük az Izsákfai falúház közösségi részének nyílászáró cseréjét 6.924.709 Ft értékben.

Az Alsósági ravatalozó tetőszerkezetének felújítása is megtörtént, költsége: 558.800 Ft.

Befejeződött a Hollósy tér 7-8 számú önkormányzati ingatlan teljeskörű tetőfelújítása, munkadíja: 9.221.979 forint.

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, (Önkormányzat) a Városgondnokság a közös költségbe építve fizeti. A fizetendő közös költség évről évre nő, 2023-ban: 12.696.562 Ft.

Közterületek, gondozása tisztántartása:

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

2022 őszén elültetésre került 8.500 db tulipánhagyma, amelyből 3.000 db új vásárlás volt, ára: 240.000 Ft, valamint 7.300 db árvácska. Bekerülési költsége: 1.180.800 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 virággalánta került a földre, értéke 1.416.050 Ft.

Az ültetés után az ágyások öntözése nagy kihívás, mert nem állt rendelkezésre megfelelő eszközpark, nincs kiépítve az öntözéshez szükséges vezetékhalózat.

A füves területek karbantartását már korán el kellett kezdeni. A Városgondnokság az elmúlt években végrehajtott eszközbeszerzéseinek köszönhetően a fűnyírási feladatokat majdnem 100%-ban el tudta látni. Fennakadást csak a kézi fűnyírás, illetve a kézi kapálás elvégzése okozott, a tavaszi hónapokban. Folyamatosan nő azon területek nagysága, ahol a Városgondnokságnak fűnyírást és kézi gyommentesítési feladatokat kell végeznie.

Az őszi lomb eltakarítása a lombszívónak köszönhetően gyorsan és hatékonyan folyt, kb. 4.000 m³ lombhulladékot gyűjtöttünk össze.

A kertészeti tevékenység, területgondozás 123,20%-ban teljesült, több alvállalkozót kellett alkalmazni a megnövekedett területek gondozása miatt. (Ság hegy Vasparipa Játzópark)

Telephelyeink

Nyilvános illemhely:

2019-es évtől az illemhely automatikus beléptető rendszerrel működik.

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

Az illemhely takarítását nyugdíjas munkavállaló végzi megbízási szerződéssel.

Az illemhely 2023. évi bevétele: 632.944 Ft.

Az illemhely 2023. évi kiadása: 1.229.724 Ft.

Sportlétesítmények

Alsósági Sportcsarnok:

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

2023. évben felhasznált összeg: 190.428 Ft.

Városi Sportcsarnok:

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

2023. évben felhasznált összeg: 120.594 Ft.

CVSE-Swietelsky Aréna:

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

A Városi Iskola a 2022-2023-as tanévben is 2022. október 01-től - 2023. április 30-ig vette bérbe.

A csarnokban 2 fő takarító dolgozik.

Bevétele: 12.400.500 forint volt.

Kiadása pedig: 22.100.571 forint.

A kiadási oldal megemelkedett összegét a távhő és a villanyáram díjainak drasztikus emelkedése okozta, illetve a Kosárlabda Szakosztály a 2023-as évben nem tudott bérleti díjat fizetni.

Opál Asztalitenisz Csarnok:

A csarnok a 2023-as évben folyamatosan üzemelt. Az üzemeltetésről, karbantartásról és a takarításáról a Városgondnokság gondoskodik. A takarító megbízási szerződéses munkavállaló.

Bevétel: 3.929.573 forint

Kiadás: 4.736.777 forint

A 2022-es bérleti díj összege 2023-ban lett kiszámlázva, és kiegyenlítve, amely a 2023-as év bevételeként jelent meg.

A magas kiadási oldal, az elszabadult energia áraknak köszönhető.

CVSE labdarúgó pályák, műfüves pályák:

Bevétel: 944.230 forint

Kiadás: 5.272.835 forint,

A 2023-as évben a szivattyúk karbantartását, javítását végeztettük el, amely a kiadásokat megemelte, valamint a magas energiaárak is tükrözik a kiadási oldal számait.

Kassa utcai tenispálya:

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

Bevétele az eladott bérletekből adódik: 175.591 forint.

Kiadási oldal: 177.360 Ft

Balatonrendesi Ifjúság Tábor:

A 2023-as évben 5 turnusban történt táboroztatás, ebből 3 héten keresztül a celldömölki iskolások pihentek.

A táborban nagyobb felújítási munka nem történt, csak a folyamatos javítási feladatokat látja el a Gondnok.

Bevétel: 4.998.593 forint

Kiadás: 8.699.482 forint

Városi piac / használtáru piac:

A piacok bevétele: 7.883.308 forint

Kiadása: 6.664.214 forint

	2023. tervezett Ft	Tény Ft	%
Lomis piac	4.440.000 Ft	4.440.000	100,00
Városi piac	3.400.000 Ft	3.443.308	101,27

Köztemető üzemeltetése, egyházi fenntartású temetők karbantartása:

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

Szerződés szerint a fenntartás költségeinek egy része továbbszámlázásra kerül az egyházak felé.

A sírhelymegváltás, valamint a ravatalhasználatra 2.500.000 Ft bevételt terveztünk.

A tényleges bevétel 3.194.668 Ft lett, amely a szolgáltatási díjak emelésének is köszönhető.

Teljesülés 127,79 %-os.

2023-as évben elkészült ismételten három urnafal, költsége: 4.343.395 forint.

Konténeres hulladékszállítás:

2022-es évben a hulladékszállításból adódó tervezett bevétel: 10.000.000 Ft, tényleges bevétele 11.808.439 Ft lett, 118,08 %-ban teljesült.

Egész évben folyamatos igény mutatkozott a hulladékszállításra, illetve 2 céggel folyamatos szállítási szerződést sikerült kötnünk.

A Fenntartó által megrendelt és egyéb, szerződéses munkák:

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

Celldömölkön 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 megdrágult villamos energia miatt csökkentett üzemmódban üzemelt.

A Városgondnokság a Géfin L. tér 2 szám alatti ingatlan önkormányzati tulajdonban lévő részét felújította, költsége: 202.387 Ft.

Elkészítette Celldömölk, Sági u. 198 alatti ingatlan kerítését 193.275 Ft értékben.

Elvégezte Izsákfa Faluház nyílászáró csere utáni javítási munkáit, az épület teljes belső festése megtörtént saját költségvetésünk terhére.

Az izsákfái orvosi rendelő belső teljes festése megtörtént.

A Népjóléti Szolgálat épületein történt nyílászárók cseréje után a javítási, festési munkákat, valamint az épületek külső homlokzatán felújítási munkákat végeztünk.

(Deák u. 33. „Iskola konyha”; Kossuth u. épület).

A volt Rákóczi u. konyha épületének lombtalanítását a Városgondnokság végezte el.

A Deák u. 33 szám alatt lévő garázst felújítottuk, átadtuk a Népjóléti Szolgálat használatába.

A Mikes u. 18 szám alatti társasházhoz tartozó közterületen murvás, szegélyezett parkolót építettünk.

A városban több helyen készítettünk és helyeztünk el padokat, kerékpártárolókat.

2023-ban megvalósult a Vasparipa játszópark, ahol a Városgondnokság több munkafolyamatot elvégzett. A kialakított dombok finom tereprendezése, füvesítése volt a feladatunk.

Új kerítést létesített, valamint a meglévő kerítést pótolta, felújította, kapukat készített.

Az Adventi díszkivilágításhoz vásároltunk új elemeket, majd a tűzoltók segítségével felhelyeztük.

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

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

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

Összeségében elmondható, hogy a Városgondnokság 2023-as évben feladatait elvégezte. Gazdálkodása megfontolt, a megtervezett költségvetését nem lépte túl.

A Fenntartó által előírt szigorításokat betartotta, és betartatta.

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Tény	% eredetihez	% módosítotthoz
Kiadások					
dologi kiadások	249.017.000 Ft	236.433.887 Ft	218.184.237 Ft	87,62 %	92,28 %

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 9 fő, a könyvtárban 5 fő.

Az intézményben 2 fő közfoglalkoztatott munkatárs dolgozott.

Év közben nyugdíjba vonult egy munkatárs, egy munkatárs pedig felmondott.

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 31 kisközösség (klub, szakkör, tanfolyam) szakmai munkája tovább erősödött. Új közösségek is alakultak: baba-mama klub, baba-jóga csoport, gyermek és felnőtt zumba táncsoportok, aerobic klub, zenit-tánciskola, 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 Soltis Lajos Színház egyes rendezvényeinek, valamint próbáinak. A közösségi élet meghatározó tényezői azok a csoportok, melyek bérleti díj ellenében használói a termeknek: az egészséges életmódot népszerűsítő, az alternatív gyógyászat képviselői, gyógytorna, mentálhigiénés tanfolyamok, szakmai tréningek.

Az intézmény által megvalósított városi nagyrendezvények: a Magyar Kultúra Napja, Tulipánfesztivál, az Ataru Taiko Dobszínház előadása, az Alsósági Tavasz Napok, Kráterhangverseny – fúvószenekarok találkozója, Dömölki Napok, az Izsákfai Falunap, a Kemencés Fesztivál, a Sághegyi Szüreti Napok. A nemzeti ünnepek és a helyi jeles napok megemlékezései a korábbi hagyományoknak megfelelően a városi emlékhelyeken, illetve a művelődési központ színháztermében zajlottak.

2023-ban Celldömölk és Pagnacco testvérvárosi kapcsolatának 30 éves jubileuma tiszteletére szerveztek ünnepi alkalmak. A celldömölki bábjátás 40 évét gálaműsor és kiállítás köszöntötte.

A színházbérletes előadások helyett gyermekek részére 4, felnőtteknek 2 előadás valósult meg.

Az intézmény különböző szervezetek rendezvényeinek megszervezéséhez nyújtott szakmai segítséget, illetve biztosított helyet: a Kemenesaljai Baráti Kör vezetőségi ülései, állásbörzék, a Vöröskereszt helyi szervezetének versenyei, megyei vradó napok, egyesületi közgyűlések.

Tíz kiállítás valósulhatott meg az év folyamán: Ambrus József fafaragó, népi iparművész, Mária Út-Jel-Kép kiállítás, Eötvös Loránd fizikus emlékkiállítása, Celli Makett kiállítás és Verseny, Fábrián László vasúttörténeti kiállítása, Szélesiné Mezőfi Ágnes festő, Diego Minisini fotóművész, Mórítz Sándor Munkácsy-díjas festőművész, „Bábos szívvel” jubileumi kiállítás, Petőfi 200 – rajzpályázat gyermekek és fiatalok részére kiállítása.

A Petőfi 200 ünnepi évhez kapcsolódóan versmondó verseny, irodalmi pályázat, összművészeti kreatív nap és Petőfi Kemenesalján dokumentum kiállítás valósult meg.

Nyáron 6 tematikus táborban vehettek részt a gyermekek (olvasó, tesz-vesz, bábos, foci, kreatív kölykök táborok).

A KMKK Art Mozi működését meghatározta, hogy nyitvatartási idejét korlátozni kellett: 4 hónapig zárva volt, november 01-től heti három napra csökkent a vetítési idő.

A filmes rendezvények közül a Totál Plán Független Filmesek Fesztiválját hagyományosan nagy érdeklődés kísérte. A mozi szakmai működését erősítették a különböző filmes napok (Európai Art Mozi Nap). A „Van filmünk hozzá” rendezvénysorozat (4 alkalom) és a hozzá kapcsolódó szakértők által irányított beszélgetések a különböző korosztályoknak diákoktól a nyugdíjasokig jelentettek új mozi élményt.

A művelődési központban valamennyi közösségi program, kiscsoportos foglalkozás, tematikus program, művészeti csoportok próbái, előadások és előadássorozatok április 11-től a tervezetteknek megfelelően a KMKK épületében valósulhattak meg. 31 rendszeresen működő közösség, 62 közösségi rendezvény (fesztivál, ünnepség, műsor, előadás, színház, koncert, kiállítás), 6 ismeretterjesztő program és 1150 kulturális szolgáltatás valósult meg.

A látogatói létszám 17.200 fő.

Az energiaárak drasztikus emelkedése miatt 2022. november 22-től 2023. április 10-ig az intézmény bezárását rendelte el Celldömölk Város Önkormányzata. 2023-tól a városházán kulturális információs szolgáltató iroda és könyvtári kölcsönzési hely került kialakításra. A közösségek működése a város különböző intézményeiben folytatódott tovább.

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 6700, a KMKK Art Mozinak 2400 követője van.

A Kemenesaljai Művelődési Központ és Könyvtár Kresznerics Ferenc Könyvtára beszámolója:

Az év első negyedében a Polgármesteri Hivatalban szűkített keretek között tartotta fenn folyamatos szolgáltatását a könyvtár.

Állománygyarapodás: dokumentumok

Állomány	Vásárolt dokumentumok		Ajándék ill. átleltározott dokumentumok		Összesen	
	db	E Ft	db	E Ft	db	E Ft
Helyi	901	2791	53	240	954	3031
Ellátóközpont	1407	4065	7	28	1414	4093
Egyedi nyilvántartásba véve:					2368	7124

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 közel 2 millió Ft értékben, a városi könyvtár nyomtatott kurrens folyóíratainak beszerzési értéke 2023-ban elérte az 1,8 millió forintot.

Az olvasószolgálat 2023. évi legfontosabb forgalmi mutatói

	Gyermekkönyvtár	Felnőtt részleg	Összesen
Regisztrált használók száma (fő)	478	808	1286
Könyvtárhasználat száma (fő) Személyes + távhasználat	2028	428962	430990
Kölcsönzött és helyben használt dokumentumok száma (db)	20547	59998	80545
Könyvtárközi kölcsönzések száma			470

A legfontosabb mutatók alapján a használati adatok időarányosan megfelelnek a korábbi esztendő mutatóinak. A számok bizonyos mértékig visszatükrözik az első negyedévi energiakrízis okozta kényszerű kapacitáscsökkentés időszakát.

A könyvtárban több évtizedes hagyománya van a digitalizálásnak. 2023-ban további értékes dokumentumokat dolgoztak fel és tettek közzé az immár közel 500 forrás közel 40 ezer oldalát tartalmazó Kemenesaljai Digitális Könyvtárban (<http://www.cellbibl.hu/index.php/kemenesaljai-digitalis-konyvtar>). Olyan exkluzív tartalmakkal bővült a tudástár mint Kemény József: A Kis-czelli zsidók története 1895-ig című kötete. A könyvtár YouTube csatornája ebben az évben is további elemekkel gazdagodott: (<https://www.youtube.com/channel/UCpAW960kfn6z54MOtDUDL7A>) és 2023-ban elkezdődött az elérhető legrégebbi, múlt ezredvégi helyi híradók felvételeit tartalmazó videokazetták digitalizálása és közkinccs tétele: https://indavideo.hu/profile/kmkk_archivum/all-videos

A könyvtári gyűjteményben megtalálható az Új Kemenesalja valamennyi száma 1989-től 2023-ig. A használat mértékét tovább generálja az egyes tartalmi egységek integrációjának erősítése a belső hivatkozási kapcsolatok kiaknázása révén.

A szolgáltatási filozófiát jelzi, hogy olyan exkluzív tartalmakkal bővült a kínálat, mint a könyvtár területén korlátlanul elérhető, több, mint 53 millió oldal tudományos és kulturális tartalmat biztosító Arcanum Digitális Tudománytár, az Akadémiai Kiadó távoli elérhetőséget is biztosító MERSZ Okoskönyvtár, amely a tudományos könyvkiadás magyarországi zászlóshajója.

A könyvtár támogatásával kéthetente tartja rendszeres összejöveteleit az idén alapításának 50 éves jubileumát ünneplő Pro Urbe-díjas Honismereti Munkaközösség, valamint havonta a Családfakutatók Klubja. A gazdag tematikájú nyitott előadásai közül külön kiemelendő 2023-ban Dr. Gasztonyi Erzsébet Széll József leszármazottjának emlékező előadása Széll József 48-as hősről, Kiscell első díszpolgáráról, illetve Szántóné Dr. Balázs Edit történész „Mozaikok Kemenesalja zsidóságának történetéből” című áttekintése.

A könyvtári rendezvények sorában emlékezetes élményt nyújtottak Bauer Barbara és Borvendég Zsuzsanna könyvbemutatói, valamint Nagy Bandó András közönségtalálkozója. Az Országos Könyvtári Napok keretében a könyvtár többféle programmal csatlakozott a Székesfehérvártól Ostffyasszonyfáig tartó bicentenáriumi évhez kötődő Petőfi-zarándoklathoz. 2023. október 2-án az intézmény adott helyet a sikeresen lebonyolított XXIX. Vas Vármegyei Könyvtári Nap rendezvényeinek.

A Kemenesalja egészét lefedő, 26 település könyvtári ellátását biztosító községi könyvtári ellátórendszeri szolgáltatás keretében 2023 során 68 alkalommal 2455 kötetet szállított ki több mint 6 millió Ft értékben és az állományforgatás során 15 alkalommal 1475 kötetet vett vissza.

A könyvtár szakmai arculatához hozzátartozik a Németh Tibor könyvtárvezető 38 éve végzett szabadidős munkájával épített "Magyar Életrajzi Kalauz" reprezentatív nemzeti digitális névkataszter. A Magyar Nemzeti Névtérrel együttműködésben épülő legteljesebb magyar életrajzi adattár 2023 november végén több mint 521.000 személy mintegy 4,14 millió adatát tartalmazta 1100 forrás 1268 kötetének 507564 oldaláról (<http://mabi.hu/forrasjegyzek/>). Négy évtizedes szakmai munkájáért 2023-ban Németh Tibor Magyar Ezüst Érdemkereszt kitüntetésben, illetve a honismereti mozgalom érdekében kifejtett tevékenységéért a Honismereti Szövetség részéről Honismeretért Emlékérem elismerésben részesült.

A statisztikai adatok alapján a járványügyi helyzettel terhelt 2021-es és az energiakrízis által sújtott 2022-es évhez viszonyítva jelentősen nőtt a nyitvatartási napok száma és emelkedett a regisztrált, az aktív használók, a helyben használatok és kölcsönzött dokumentumok száma, de némileg így is elmaradva a pandémiás időszak előtti használati mutatókhoz képest. Az elemzések alapján dinamikusan emelkedett a közösségi (Facebook) oldal igénybevételének mértéke, amely 2023-ban átlépte az 1100 fős követői határt.

A Kemenesaljai Művelődési Központ és Könyvtár gazdálkodási feltételei

Bevételi források és kiadások:

Az éves előirányzathoz képest a tervezett működési bevételek nem teljesülhettek: az év elején közel négy hónapig volt zárva az intézmény, éppen abban az időszakban, amikor a legmagasabb jegybevételű rendezvények szoktak megvalósulni (színházi előadások, koncertek, premierfilmes vetítések a moziban), valamint a terem bérbeadásokból származó bevételek is ilyenkor a legjelentősebbek.

Az újranyitást követően néhány alkalommal kerülhetett sor belépőjegyes rendezvény szervezésére, mivel a nyári időszak a szabadtéri ingyenes programok ideje egészen kora őszig.

A működési kiadásokban megtakarítást jelentet, hogy az intézmény közel négy hónapig zárva volt.

Új pályázatok beadására augusztus elejétől nyílt lehetőség, ezt kihasználva sikerült 5 millió/Ft pályázati támogatást elnyerni a következő év szakmai céljainak megvalósításához.

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 díja + SMS-küldési rendszer) is e központi forrásból kerültek kiegészítésre. A rendelkezésre álló források racionális felhasználásával a számok tükrében, valamint a visszajelzések alapján a viszonylag szűkös lehetőségek ellenére is vonzó dokumentum- és programválasztékot kaptak a felhasználók.

KEMENES VULKÁN PARK

2023-ban Celldömölk Város Önkormányzata Képviselő-testülete döntése értelmében a Kemenes Vulkan Park januárban, februárban és márciusban zárva tartott. Ezen idő alatt a Népjelölti Szolgálat idősekkel foglalkozó szervezeteiben tartottunk előadássorozatot a Ságról mint öt és fél millió éves tűzhányóról, a Sághegyi Tájvédelmi Körzetről, Eötvös Lorándról és a Ságon végzett méréseiről, a bányászatról és a szőlészetről-borászról. A három hónap alatt lezajlottak az épületet érintő karbantartási munkálatok.

Februárban a várost és a turisztikai térséget képviselve a Vulkan Gyógy- és Élményfürdővel együtt részt vettünk az Utazás Kiállításon. Tavasszal lebonyolítottuk a „Nyerj osztálykirándulást” többfordulós versenyt iskolai osztályok számára. Április 1-jén az intézmény megnyitásának napján természetvédelmi közösségi programot, kreatív foglalkozást szerveztünk. Április végén az önkormányzat hivatalosan átadta működtetésre a Ság hegyi Szív Pincét, amelyet május végén

nyitottunk meg a vendégek előtt, júniusban pedig az intézmény tizedik születésnapját ünnepeltük. A nyár folyamán három tematikus táborot szerveztünk gyerekek számára. Szeptemberben a Szív Pincénél rendeztük két programot, egy énekes előadói estet, valamint szüreti programot.

Az április óta tartó időben folyamatos nyitvatartással, keddtől vasárnapig fogadtuk a látogatókat, vezettünk túrlatokat a csoportos és egyéni látogatók számára, Ság hegyi túravezetéseket és tematikus foglalkozásokat tartottunk. A Sághegyi Múzeum nyitvatartása a Vulkánparkkal párhuzamos. A Szív Pincében szombatonként és vasárnaponként, illetve hosszú hétvégén hétfőnként tartottunk nyitva, valamint hét közben csoportok számára nyitottuk ki a pincét.

A Kemenes Vulkán Parkban továbbra is 5 fő, szakmai munkakörben 4 fő, technikai alkalmazottként 1 fő dolgozott 2023-ban. A fenntartó engedélyével a főszezonban nyugdíjas foglalkoztatással végezhetjük a munkánkat, biztosítva így, hogy a túrlat- és túravezetések, múzeumpedagógiai foglalkozások és más programok teljes körűen megvalósulhassanak.

Nyugdíjas foglalkoztatással láttuk el a Szív Pince nyitvatartását is. Az intézményben 2 fő közfoglalkoztatott munkatárs dolgozott az adott időszakban, az Őrségi Nemzeti Park tulajdonában lévő Sághegyi Múzeum működtetésére és a Szív Pince rendben tartására.

Bevételi források és azok időarányos teljesülése

Működési célú támogatások: 100 %

Működési bevételek: 100 %

Működési célú támogatások: Munkaügyi központtól (közfogl.): 2.630.535 Ft

TOP Pihenőpark kialakítása pályázat: 880.089 Ft

TOP Vulkánság pályázat 1.064.073 Ft

Kiadások időarányos teljesülése

Személyi juttatások: 99,99%

Munkaadót terhelő járulékok: 100%

Dologi kiadások: 93,90 %

Beruházások: 100 %

Beruházások

Március	Üveges szekrény (Szív Pince)	66 921	84 990
	Felülfagyasztós hűtő (Szív Pince)	90 550	114 999
	Rozsdamentes acél munkaasztal 100*70 cm (Szív Pince)	47 157	59 890
Április	Asus ExpertBook (Szív Pince)	189 588	240 777
	Xerox nyomtató (Szív Pince)	32 412	41 163
	Kamerarendszer kiépítése (Szív Pince)	473 645	601 529
Május	Bajor háttámlás sörpad 2 db (Szív Pince)	155 748	197 800
Július	Samsung X200 Galaxy tablet 3 db	230 700	292 989
December	Asus ExpertBook (3 db), Asus Monitor (3 db)	779 268	989 670
	Összesen:	2 065 989	2 623 807

NÉPJÓLÉTI SZOLGÁLAT

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

szolgáltatást biztosít. Az intézmény működését és feladatellátását a 2023. évben két jelentős változás is befolyásolta.

2023. év március hónaptól kezdődően a Fenntartó döntése értelmében az intézmény feladatellátása kiegészült az óvodai és iskolai gyermekétkeztetéssel. Ennek eredményeképpen a megjelölt időponttól kezdve a Népjóléti Szolgálathoz tartozik az óvodás és iskoláskorú gyermekek étkeztetésével kapcsolatos feladatellátás szervezése, valamint az ezt biztosító konyhák működtetése. 2023. év július 1-jétől az intézményhez tartozó család-és nővédelmi tevékenységet végző védőnők a hatályos jogszabályi változások értelmében átadásra kerültek a Vas Vármegyei Markusovszky Egyetemi Oktatókórházhoz, mint munkáltatóhoz. Ennek következtében a feladatellátásuk koordinálása már nem a Népjóléti Szolgálathoz tartozik. Iskolaegészségügyi tevékenységet ellátó védőnőkről a tárgyév során nem született döntés, melynek következtében intézményünknel továbbra is 1 fő védőnő végzi az ezzel kapcsolatos teendőket, feladatokat.

2023. év március hónapban a Celldömölki Közös Önkormányzati Hivatal belső ellenőrzési ütemtervében meghatározottak szerint szakember az intézmény 2021-2022. évi beszámoló ellenőrzésének tárgyában tartott vizsgálatot. A kontroll kiterjedt a mérleg leltárral való alátámasztásának dokumentumaira, gépjárműhasználat elszámolás normától való eltérés kimutatásaira, menetlevelek szabályszerűségére, továbbá a bölcsődei mutatószámok KENYSZI nyilvántartással való összevetésére is. A belső ellenőrzés során hiányosságok nem kerültek megállapításra. A kontroll során tett észrevételekről az intézmény intézkedési tervet készített és az abban foglaltakat elvégezte a megjegyzett eltérések kiküszöbölése érdekében. Az intézmény azóta ezek szem előtt tartásával végzi a mindennapi működését.

2023. szeptember és október hónap folyamán a Magyar Államkincstár Vas Vármegyei Igazgatóság Államháztartási Iroda Felülvizsgálati és Ellenőrzési Osztálya házi segítségnyújtás szociális alapellátás vonatkozásában ellenőrzést végzett. A kontroll tárgya a KENYSZI rendszerben jelentett igénybevételek száma és az erre kapott költségvetési támogatás, normatív alapú támogatás összevetése. A hatósági ellenőrzés során eltérés nem került megállapításra.

2023. szeptember hónapban a VMKH Celldömölki Járási Hivatal Élelmiszerlánc-biztonsági- és Állategészségügyi Osztálya a Népjóléti Szolgálat Alsósági konyháján és Celldömölki konyháján is hatósági helyszíni ellenőrzést tartott. A kontroll során szakmai hiányosságok nem kerültek feltárássra.

Bevételi források és azok teljesítése:

Bevételeink: 98%-os a teljesítés a módosított előirányzatokhoz képest.

Eredeti előirányzat: 1.137.355.050,-Ft, Módosított előirányzat: 1.281.907.001,-Ft,

Teljesítés:1.261.802.737,-Ft

Működési és felhalmozási bevételeink a következőkből állnak:

Szolgáltatások ellenértéke (vendégétkezés): 100%-os a teljesítés a módosított előirányzatokhoz képest.

Eredeti előirányzat: 104.227.745,-Ft, Módosított előirányzat: 110.610.842,-Ft, Teljesítés: 110.610.842,-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 2022. augusztusában ismételt meghosszabbításra került 2024. július 31-ig.

Közvetített szolgáltatások ellenértéke: 95%, 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: 8.452.298,-Ft, Módosított előirányzat: 9.205.241,-Ft, Teljesítés: 9.205.241,-Ft

Intézményi ellátási díjak: magukba foglalják az ellátottak által befizetett személyi térítési díjakat, gondozási térítési díjakat

Eredeti előirányzat: 160.594.271,- Ft, Módosított előirányzat: 165.621.815,- Ft, Teljesítés: 165.621.815,- Ft

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

Áfa bevételek:

Eredeti előirányzat: 49.980.862,- Ft, Módosított előirányzat: 50.656.181,-Ft, Teljesítés: 50.656.181,-Ft

Az Áfa bevételek 100%-ra teljesültek a módosított előirányzathoz képest.

Áfa visszatérítése

Eredeti előirányzat: 2.461.000,- Ft, Módosított előirányzat: 5.526.000,- Ft, Teljesítés: 5.526.000,- Ft

Az Áfa visszatérítése 100%-ra teljesült a módosított előirányzathoz képest.

Egyéb működési bevételek: Módosított előirányzat: 3.362.347,- Ft, Teljesítés: 3.362.346,- Ft

Tárgyeszköz (autó) értékesítése: Módosított előirányzat: 133.858,-Ft, Teljesítés: 133.858,-Ft

Egyéb működési célra átvett pénzeszközök:

Módosított előirányzat: 490.040,-Ft, Teljesítés: 490.040,-Ft

Egyéb felhalmozási célra átvett pénzeszközök:

Magyar Szocialista Párttól - Módosított előirányzat: 300.000,-Ft, Teljesítés:300.000,-Ft

Bevételi forrásaink még a működési célú támogatás értékű bevételek:

OEP finanszírozás (Védőnők, Házi gyermekorvosok)

Eredeti előirányzat: 54.545.400,-Ft, Módosított előirányzat: 67.359.900,-Ft, Teljesítés: 67.359.900,-Ft

Az OEP finanszírozás 100%-ra teljesült a módosított előirányzathoz képest.

Munkaügyi Központtól munkaerő támogatásként átvett pénzeszköz közfoglalkoztatottakra

Módosított előirányzat: 1.769.355,-Ft, Teljesítés: 1.769.355,-Ft

EU-s programok (TOP): Módosított előirányzat: 2.451.838,-Ft, Teljesítés: 2.451.838,-Ft

Előző évi pénzmaradvány igénybevétele: 991.816,- Ft

Finanszírozási bevételünk

Irányító szervi támogatás: Eredeti előirányzat: 757.093.474,-Ft, Módosított előirányzat: 863.424.315,-Ft, Teljesítés:843.320.052,-Ft
Irányító szervi támogatás a módosított előirányzathoz képest 98%-ra teljesült.

Kiadások alakulása:

Előirányzat: 1.137.355.050,- Ft, Módosított előirányzat: 1.281.907.001,- Ft, Teljesítés: 1.260.936.699,-Ft

A kiadások összességében 98 %-ra teljesültek a módosított előirányzathoz képest.

Személyi juttatások:

Előirányzat: 566.399.501,- Ft, Módosított előirányzat: 665.438.725,-Ft, Teljesítés:662.750.008,-Ft

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

Munkaadókat terhelő járulékok és Szócho:

Előirányzat: 73.153.665,- Ft, Módosított előirányzat: 87.528.558,- Ft, Teljesítés: 86.194.102,- Ft

A teljesítés 98 %-ra valósult meg a módosított előirányzathoz képest.

Dologi kiadások:

Előirányzat: 492.429.707,- Ft, Módosított előirányzat: 500.811.669,-Ft, Teljesítés: 483.864.540,- Ft

A teljesítés 97%-ra valósult meg a módosított előirányzathoz képest.

Felhalmozási (fejlesztési) kiadások (beruházás):

Előirányzat: 5.372.177,-Ft, Módosított előirányzat: 18.712.078,- Ft, Teljesítés: 18.712.078,- Ft

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

Felhalmozási (fejlesztési) kiadások (felújítás):

Módosított előirányzat: 9.415.971- Ft, Teljesítés: 9.415.971- Ft

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

Az intézmény gazdálkodásában jelentős változást hozott a Gondoskodás Integrált Szociális Intézmény Győr-Moson-Sopron Vármegyével 2023. év július 15. napján betegélelmezés tárgyában megkötött megállapodás. A feladatellátás szervezése, élelmezéssel kapcsolatos egyéb költségek, az intézmény költségvetésében nem tervezett kiadásként jelentkeztek.

2023. év intézményi ráfordításai

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 eszközeinek korszerűsítése igényli. Mindez a nagyfokú használat és igénybevétel miatt bekövetkező amortizációval magyarázható.

Nagyobb értékű és a költségvetés készítésénél tervezett beruházás az időskorúak tartós ellátását nyújtó *Idősek Otthona II. részlegben* zajlott. Itt szükséges volt a meglévő 2 db Viessmann típusú gázkazán, fűtési csővezetékek, szerelvények elbontása és helyette 2 db új Riello Condexa PRO 70

típusú 70 kW-os kondenzációs kazán beépítése, gázvezetéki rendszerre illesztése, szabályozásuknak kialakítása, garanciális beüzemelés, új égéstermék-elvezető rendszer kiépítése, valamint villanszerelési munkálatok elvégzése, illetve a beüzemeléshez és nyilvántartásban vételhez szükséges dokumentáció elkészítése. A berendezés biztosítja az intézményi részleg melegvíz ellátását, valamint fűtését az idősek számára az év minden napján. Az eszközre fordított összeg fele (7.987.878,- Ft) az intézmény 2022. évi költségvetését terhelte. A teljes összeg (13.360.055,- Ft) fennmaradó részét (5.372.176,- Ft) a 2023. évi költségvetés terhére kértük betervezni, tekintettel arra a tényre, hogy a kivitelezés is csak ebben az évben valósult meg.

A Népjóléti Szolgálat *Nappali Támogató Központ részlegben* (9500 Celldömölk, Kossuth u. 3.) akut problémaként jelentkezett július hónapban a kazánberendezés meghibásodása, melynek javíttatása szintén nem tervezett kiadást (2.712.498,- Ft) jelentett az intézményi költségvetésben. A fenntartó hozzájárulását követően az ÉPGÉP Kft-vel, mint megbízóval kötött vállalkozási szerződés alapján a berendezés kicserélésre és az új kazán beüzemelésre került. A berendezés karbantartását ezt követően a Vasi Lángtechnika Kft. látja el.

Az emelkedő energiaárak kiküszöbölése okán a nyílászárók korszerűtlenségére tekintettel két intézményi telephelyen is azok cseréje vált esedékessé. A képviselőtestület, valamint a társulás hozzájárulását követően a Népjóléti Szolgálat Celldömölki konyháján (9500 Celldömök, Árpád u. 33.), valamint a Népjóléti Szolgálat Nappali Támogató Központjában (9500 Celldömölk, Kossuth u. 3.) kerültek kivitelezésre az előzőekben említett munkálatok. A ráfordított összeg (9.415.917,- Ft) a költségvetés tervezéskor nem volt előrelátható, így ez csak tárgy év folyamán jelentkezett kiadásként.

Népjóléti Szolgálat gyermekétkeztetési feladatokat ellátó Alsósági konyháján (9500 Celldömölk, Sági u. 167.) a kazán és légkezelő rendszer meghibásodása okán szükségessé vált annak javíttatása. A probléma elhárítása érdekében fenntartói hozzájárulás alapján intézményünk felkereste a Termokraft Épületgépészeti Bt-t, mely a meghibásodást sikeresen elhárította a vele kötött vállalkozási szerződésben meghatározottak szerint. A javítási munkálatok nem tervezett költségként jelentkeztek a 2023. évi intézményi költségvetésben.

2023. március 01-jétől kezdődően a fenntartó döntése értelmében a gyermekétkeztetési feladatokat is intézményünk látja el. Ennek következtében a korábban is ezen feladatokat ellátó gépjármű szintén átvételre került a Népjóléti Szolgálat által a Városi Óvodától. Ezen időponttól kezdve az intézmény gépjárműparkja egy személygépkocsival bővült, melynek a járulékos költségei a tárgyév vonatkozásában nem voltak tervezettek.

Intézményünknek lehetősége nyílt napelemes pályázaton való részvételre, melynek elnyerésével további korszerűsítési lehetőségek nyílnak számára, az energiaárak megtakarításában. Ennek megvalósítása 2 intézményi részleget érint (Központi irodaépület, valamint Idősek Otthona II.), melyhez elengedhetetlen feltétel a megfelelő villámvédelmi rendszer kiépítése. Ezzel kapcsolatosan szakembertől kért és kapott árajánlatok alapján, valamint a fenntartó hozzájárulásával a Népjóléti Szolgálat ezen két épületének villámvédelmi rendszere a jelenleg hatályos szabványelőírásoknak megfelelően elkészítésre került. A munkálatok költségei (4.194.848,- Ft) az intézmény kiadásai közé a tárgy év folyamán kerültek be, tervezéskor ezek nem voltak előreláthatóak.

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 megfeleljen a jogszabályban meghatározott részletes feltételeknek, továbbá szerződéses kötelezettségeinek. A Markusovszky Egyetemi Oktatókórházzal kötött betegélelmezési szerződés 2022. augusztus 01-jétől ismételtlen megkötésre került határozott időtartamra (2024. július 31-ig). 2023. év vonatkozásában a szerződés hosszabbítással megállapításra került térítési díjat az infláció mértékének növekedésére való tekintettel intézményünk tovább emelte. Így a korábbi (2022. évi)

szerződés annyiban módosult, hogy az abban meghatározott nettó 1.641,- Ft-os ár - melyet a Markusovszky Egyetemi Oktatókórház fizet Szolgáltatunk számára - nettó 1.879,- Ft-ra emelkedett. Szociális Konyha tekintetében új feladatellátásként jelentkezett a betegélelmezés tárgyában a Gondoskodás Integrált Szociális Intézmény Győr Moson- Sopron Vármegye, mint szolgáltatóval kötött 2023. július 15. napjától hatályos megállapodás. 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.

Az intézmény gépjárműparkjának a korszerűsítése is szükségessé vált. Értékesítésre került a képviselő-testület hozzájárulását követően Citroen Berlingo típusú járműve (Szociális étkeztetés ételszállítási feladatait látta el). A döntés meghozatalát a motor meghibásodása és annak irreális javítási költségei tették indokolttá. A Népjóléti Szolgálat az autó vételárából vásárolt egy használt, de jó állapotban lévő gépjárművet (Dacia Dokker Stepway), mely az eladott gépjármű helyett, szociális étkeztetés szakfeladaton ételszállítási feladatok ellátásában kerül igénybevétele.

A Népjóléti Szolgálat konzorciumi partnerként részt vesz a nyertes TOP-5.2.1-15 *Társadalmi együttműködés erősítését szolgáló helyi szintű komplex programok Celldömölkön projektben*. A pályázat a segítő hálózat munkájára épülve, pozitív gyakorlat kiépítését teszi lehetővé. Emellé társul egy élhetőbb környezet kialakítását és az ott élők számára a szabadidő eltöltésére alternatívák megmutatását célzó program. A pályázatnak 2023. évben a fenntartási időszaka zajlott.

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 házi segítségnyújtás 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 2023. év folyamán.

Az üres állás helyekre 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 2023. január 01-től 2023. augusztus 31-ig egy székhelyóvodával és két tagóvodával, összesen 12 csoporttal működött. Az Alsósági főzőkonyha és a Celldömölki főzőkonyha 2023. január 01-től 2023. február 28-ig volt a Celldömölki Városi Óvoda működése alatt.

- Koptik úti Székhelyóvoda: 4 csoport

- Vörösmarty úti Tagóvoda: 5 csoport
- Alsósági Tagóvoda: 3 csoport
- Alsósági főzőkonyha
- Celldömölki főzőkonyha

A Celldömölki Városi Óvoda 2023. szeptember 01-től 2023. december 31-ig egy székhelyóvodával és egy tagóvodával, összesen 11 csoporttal működött, az Alsósági Tagóvoda felújítási és korszerűsítési munkálatai miatt.

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

Beíratott gyermekek létszámának alakulása:

	2023. augusztus 31-én	2023. október 01-én
Koptik úti Óvoda:	99 fő	100 fő
Vörösmarty úti Tagóvoda:	115 fő	113 fő
Alsósági Tagóvoda:	63 fő (1 szünetelő jogviszony)	60 fő

Óvodánk 2023. első félévében 16 fő sajátos nevelési igényű gyermeket látott el. Ezen gyermekek fejlesztését logopédus, gyógypedagógus, fejlesztő óvodapedagógus segítségével oldottuk meg.

A bejáró gyermek száma a 2023/2024-es nevelési év elején 30 fő.

Intézményünk mindhárom óvodája élelmezését 2023. március 01-től a Népjóléti Szolgálat Alsósági főzőkonyhája látta el.

Bevételi források és azok teljesítése

Működési bevételek:

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

Finanszírozási bevételek:

-Előző évi maradvány igénybevétele:	100 %
-Központi, irányító szervi támogatás:	97,27 %

Kiadások alakulása – működési és fejlesztési kiadások

- Személyi juttatások	97,74 %
- Járulékok	98,69 %
- Dologi kiadások	95,14 %
- Beruházások	100 %
- Összesen:	97,38 %

Beruházások:

Játszóterei eszközök (Koptik: 1 db hintaállvány, 1 db négyülékes rugós játék, Vörösmarty: 1 db napvitorla, 1 db mászóka)	1.753.870
Hűtőszekrény (Vörösmarty melegítő konyha)	44.500
Fűnyíró gép (Koptik óvoda)	154.200
Canon nyomtató (Vörösmarty óvoda)	72.989
Komód, 4 db íróasztal, irodai szék (Koptik óvoda)	477.600
Hűtőszekrény (Alsósági óvoda)	157.500
Összesen:	2.660.659

Dolgozói létszám (2023.12.31.):

Köznevelési foglalkoztatotti jogviszony: 38 fő

Mt. foglalkoztatott: 5 fő

Rehab foglalkoztatott: 4 fő

Összegzés, javaslat a 2023. évi maradványra vonatkozóan

Összességében megállapítható, hogy a 2023. évi gazdálkodás végső számai a költségvetéshez és a módosított előirányzathoz képest jelentős eltérést mutatnak, az indokok részletesen leírásra kerültek. A bevételek 108%-ra, a kiadások 70%-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 2023. évi központi költségvetéséről szóló 2022. évi XXV. törvény (a továbbiakban: 2023. évi Kvtv.) IX. fejezetéből származó támogatások igénylése évközi módosítása megalapozottságának hatósági ellenőrzését a rendelkezésre álló iratok és saját nyilvántartásai alapján 2023. június 27. napján kezdte meg a MÁK Vas Vármegyei Igazgatósága.

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

2023. évi Kvtv. 2. melléklet 1.2.1. Óvodaműködtetési támogatás jogcím (2022/2023 nevelési év)

2023. évi Kvtv. 2. melléklet 1.2.5. Az óvodában foglalkoztatott pedagógusok nevelőmunkáját közvetlenül segítők átlagbéalapú támogatása 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 2022. évi elszámolása megalapozottságának, felhasználása jogszerűségének megállapítására irányuló hatósági ellenőrzést a rendelkezésre álló iratok és saját nyilvántartásai alapján 2023. szeptember 26-án kezdte meg a MÁK. A hatósági ellenőrzés ügyintézési határideje hatvan nap volt.

A vizsgált jogcím: 2022. évi Kvtv. 2. melléklet 1.3.2.4. Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása – Házi segítségnyújtás

Az ellenőrzés eltérés megállapítása nélkül zárult.