

Celldömölk Város Önkormányzata Képviselő-testületének

18/2025. (XI. 27.) önkormányzati rendelete

a 2025. évi költségvetésről szóló 3/2025. (II.13.) önkormányzati rendelet módosításáról

[1] A rendelet megalkotásának célja, hogy megteremtse Celldömölk Város Önkormányzata 2025. évi biztonságos és jogszerű gazdálkodásának alapjait, a törvényben meghatározott kötelező, valamint a kötelező feladatai ellátását nem veszélyeztető önként vállalt feladatainak finanszírozása érdekében.

[2] Celldömölk Város Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a 2025. évi költségvetési rendelet módosításában a következőket rendeli el:

1. §

A 2025. évi költségvetésről szóló 3/2025. (II. 13.) önkormányzati rendelet 2. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

„2. §

A Képviselő-testület az önkormányzat összes bevételét és kiadását 5.322.760 e Ft-ban állapítja meg.”

2. §

A 2025. évi költségvetésről szóló 3/2025. (II. 13.) önkormányzati rendelet 3. § (2) és (3) bekezdése helyébe a következő rendelkezések lépnek:

„(2) A 2. § -ban meghatározott bevételi főösszegeből

- a) működési célokat szolgáló forrás 3.398.991 e Ft
- b) felhalmozási célú bevétel 1.462.375 e Ft
- c) maradvány (hiány belső finanszírozási bevétele) 451.731 e Ft
- d) államháztartáson belüli megelőlegezés 9.663 e Ft.

(3) Költségvetési bevételek megoszlása kiemelt előirányzatok szerint:

- a) Költségvetési támogatások 1.917.113 e Ft
- b) működési célú támogatásértékű bevétel 53.471 e Ft
- c) közhatalmi bevételek 1.069.919 e Ft
- d) működési bevételek 547.357 e Ft
- e) felhalmozási és tökejellegű bevétel 49.635 e Ft
- f) felhalmozási célú támogatásértékű bevétel 1.186.871 e Ft
- g) felhalmozási célú pénzeszközátvétel államháztartáson kívülről 37.000 e Ft”

3. §

A 2025. évi költségvetésről szóló 3/2025. (II. 13.) önkormányzati rendelet 4. § (2) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

- „(2) A 2. § -ban meghatározott kiadási főösszezből
- a) működési, fenntartási kiadásokra 3.542.035 e Ft-ot
 - b) felhalmozási kiadásokra 1.770.800 e Ft-ot
 - c) finanszírozási kiadásokra 9.925 e Ft-ot biztosít.”

4. §

A 2025. évi költségvetésről szóló 3/2025. (II. 13.) önkormányzati rendelet 5. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) A képviselő-testület az 4. § (2) bekezdés a) pontjában megjelölt működési, fenntartási kiadások kiemelt előirányzatok szerinti megbontását az alábbiak szerint hagyja jóvá:

- a) személyi juttatások 634.248 e Ft
- b) munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó 78.249 e Ft
- c) dologi kiadások 627.665 e Ft
- d) működési célú pénzeszközáradás 442.129 e Ft
- e) támogatásértékű működési kiadás 1.393.148 e Ft
- f) ellátottak juttatásai 11.500 e Ft
- g) visszafizetések 65.115 e Ft
- h) elvonások 289.981 e Ft”

5. §

A 2025. évi költségvetésről szóló 3/2025. (II. 13.) önkormányzati rendelet 6. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) A képviselő-testület az 4. § (2) bekezdés b) pontjában megjelölt felhalmozási kiadások kiemelt előirányzatok szerinti megbontását az alábbiak szerint hagyja jóvá:

- a) beruházások 1.626.550 e Ft
- b) felújítások 120.609 e Ft
- c) felhalmozási célú pénzeszközáradás államháztartáson kívülre 23.641 e Ft”

6. §

(1) A 2025. évi költségvetésről szóló 3/2025. (II. 13.) önkormányzati rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.

(2) A 2025. évi költségvetésről szóló 3/2025. (II. 13.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.

(3) A 2025. évi költségvetésről szóló 3/2025. (II. 13.) önkormányzati rendelet 3. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.

(4) A 2025. évi költségvetésről szóló 3/2025. (II. 13.) önkormányzati rendelet 4. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.

(5) A 2025. évi költségvetésről szóló 3/2025. (II. 13.) önkormányzati rendelet 5. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.

(6) A 2025. évi költségvetésről szóló 3/2025. (II. 13.) önkormányzati rendelet 6. melléklete helyébe a 6. melléklet lép.

(7) A 2025. évi költségvetésről szóló 3/2025. (II. 13.) önkormányzati rendelet 7. melléklete helyébe a 7. melléklet lép.

(8) A 2025. évi költségvetésről szóló 3/2025. (II. 13.) önkormányzati rendelet 8. melléklete helyébe a 8. melléklet lép.

(9) A 2025. évi költségvetésről szóló 3/2025. (II. 13.) önkormányzati rendelet 9. melléklete helyébe a 9. melléklet lép.

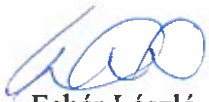
(10) A 2025. évi költségvetésről szóló 3/2025. (II. 13.) önkormányzati rendelet 10. melléklete helyébe a 10. melléklet lép.

(11) A 2025. évi költségvetésről szóló 3/2025. (II. 13.) önkormányzati rendelet 12. melléklete helyébe a 11. melléklet lép.

7. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

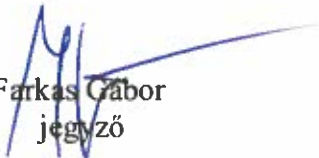
Celldömök, 2025. november 26.


Fehér László
polgármester




Farkas Gábor
jegyző

A rendelet kihirdetésre került: 2025. november 27.


Farkas Gábor
jegyző



„1. melléklet a 3/2025. (II. 13.) önkormányzati rendelethez

Bevételek 2025.

Bevétel megnevezése	2024. évi teljesítés	2025. évi eredeti előirányzat	adatok e Ft-ban	
			Módosítás	2025. évi módosított előirányzat
I./Működési bevételek				
1. Intézményi működési bevételek				
–Intézményi működési bevételek	203 922	203 440	0	203 440
–Önkormányzat működési bevételei	87 116	175 581	0	175 581
–ÁFA visszaigénylése	93 703	168 336	0	168 336
Összesen:	384 741	547 357	0	547 357
2. Önkormányzatok sajátos működési bevételei:				
–Helyi adók:				
•iparűzési adó:	1 088 920	955 452	22 767	978 219
•magánszemélyek kommunális adója:	42 140	57 000	0	57 000
•idegenforgalmi adó	13 787	19 500	0	19 500
•építményadó	6 216	9 000	0	9 000
•pótlék, bírság:	0	3 000	0	3 000
•talajterhelési díj:	510	1 000	0	1 000
•közterületfoglalási díjak	6 064	2 200	0	2 200
Összesen:	1 157 637	1 047 152	22 767	1 069 919
II.Támogatások:				
1./ Önkormányzatok költségvetési támogatása:				
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	323 396	374 508	0	374 508
Egyes köznevelési feladatok támogatása	346 797	413 973	4 336	418 309
Szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása	748 875	771 438	26 073	797 511
Gyermekétkeztetés támogatása	138 274	153 528	-792	152 736
Kulturális feladatok támogatása	43 003	42 180	0	42 180
Előző évek elszámolásaiból keletkezett bevétel	2 769	0	0	0
Összesen:	1 603 114	1 755 627	29 617	1 785 244

2./ Önkormányzatok fejlesztési támogatása				
• vis major támogatás	0	131 869	0	131 869
Összesen:	0	131 869	0	131 869
III. Felhalmozási és tőke jellegű bevételek:				
1./ Önkormányzat sajátos felhalmozási bevételei:				
•ingatlanértékesítés	45 493	49 085	0	49 085
•tárgyi eszköz értékesítés	280	550	0	550
Összesen:	45 773	49 635	0	49 635
IV./ Véglegesen átvett pénzeszközök:				
A./ Működési célú támogatásértékű bevétel				
•Közös Hivatal működtetéséhez hozzájárulás falvaktól	6 000	9 000	0	9 000
Dr. Szomraky Zoltán utca fejlesztése TOP_PLUSZ-1.2.3-21-VS1-2022-00008	0	6 435	0	6 435
Vulkántól a vulkánig TOP_PLUSZ-1.1.3-21-VS1-2022-00006	0	5 000	0	5 000
Celldömölki Városi Óvoda Alsósági tagóvodájának fejlesztése TOP_PLUSZ-3.3.1-21-VS1-2022-00016	4 996	0	0	0
Konyha fejlesztése TOP_PLUSZ-3.3.2-21-VS1-2022-00011	0	2 000	0	2 000
Önkormányzati épületek energetikai fejlesztése TOP_PLUSZ-2.1.1.-21-VS1-2022-00013	0	2 000	0	2 000
Helyi humán fejlesztések Celldömölkön TOP_PLUSZ-3.1.3-23-VS1-2024-00002	0	3 269	0	3 269
Önkormányzati és EP választás lebonyolításához	12 962	0	0	0
Nemzeti Egészségbiztosítási Alapkezelőtől	0	1 808	960	2 768
Egészséges pihenés a Vulkánok vidékén	0	0	7 116	7 116
Testvértelepülési együttműködés támogatása	0	0	1 700	1 700
Nemzeti Kulturális Alaptól	1 800	0	0	0
Vas Vármegyei Kormányhivataltól	28 505	14 183	0	14 183
Összesen:	54 263	43 695	9 776	53 471
B./ Működési célú pénzeszköztámvétel államháztartáson kívülről				
Vasutas Települések szövetségétől	150	0	0	0
Összesen:	150	0	0	0

C./ Felhalmozási célú támogatásértékű bevétel				
Beruházáshoz				
Önkormányzati épületek energetikai fejlesztése TOP_PLUSZ-2.1.1.-21-VS1-2022-00013	90 487	54 240	0	54 240
Vasparipán a Vulkánhoz TOP-1.2.1-15-VS1-2016-00006	239	0	0	0
Celldömölki Városi Óvoda Alsósági tagóvodájának fejlesztése TOP_PLUSZ-3.3.1-21-VS1-2022-00016	0	17 897	0	17 897
Konyha fejlesztése TOP_PLUSZ-3.3.2-21-VS1-2022-00011	78 039	119 961	0	119 961
Dr. Szomraky Zoltán utca fejlesztése TOP_PLUSZ-1.2.3-21-VS1-2022-00008	0	305 474	0	305 474
Iparterület fejlesztése II. TOP_PLUSZ-1.1.1-21-VS1-2022-00007	0	292 871	0	292 871
Vulkántól a vulkánig TOP_PLUSZ-1.1.3-21-VS1-2022-00006	0	332 244	0	332 244
Helyi humán fejlesztések Celldömölkön TOP_PLUSZ-3.1.3-23-VS1-2024-00002	0	6 300	0	6 300
Egészséges pihenés a Vulkánok vidékén	0	0	57 884	57 884
Összesen:	168 765	1 128 987	57 884	1 186 871
D./Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel ÁH-on kívülről	353	0	37 000	37 000
Működési és felhalmozási bevétel összesen:	3 414 796	4 704 322	157 044	4 861 366
Felhalmozási célú finanszírozási bevétel	0	0	0	0
Működési célú finanszírozási bevétel	0	0	0	0
Pénzmaradvány	1 986 938	451 731	0	451 731
Államháztartáson belüli megelőlegezések	67 747	7 035	2 628	9 663
Bevétel összesen:	5 469 481	5 163 088	159 672	5 322 760

33

Az önkormányzat általános működésének és ágazati feladatainak támogatása 2025. év

									adatok Ft-ban
Támogatási jogcím	2025. évi eredeti előirányzat				2025. évi módosított előirányzat				
	fajlagos összeg	mutató	támogatás	fajlagos összeg	mutató	támogatás	eltérés		
1.1. A települési önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatása									
1.1.1. A települési önkormányzatok működésének támogatása									
1.1.1.1. Önkormányzati hivatal működésének támogatása	7 526 500	33,56	252 589 340	7 526 500	33,56	252 589 340	0		
1.1.1.2. Zöldterület gazdálkodás támogatása	26 000		16 658 200	26 000		16 658 200	0		
1.1.1.3. Közvilágítás támogatása			62 128 000			62 128 000	0		
1.1.1.4. Köztemető támogatása			100 000			100 000	0		
1.1.1.5. Közutak támogatása			11 151 910			11 151 910	0		
1.1.1.6. Egyéb önkormányzati feladatok támogatása			27 804 000			27 804 000	0		
1.1.1.7. Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása			405 450			405 450	0		
A települési önkormányzatok működésének általános támogatása:			370 836 900			370 836 900	0		

1.2. A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (Városi Óvoda)	fajlagos összeg	mutató	támogatás	fajlagos összeg	mutató	támogatás	eltérés
1.2.1.1. Óvodaműködtetési támogatás	172 374	293,00	50 505 582	172 374	295,30	50 902 042	396 460
1.2.2.1. Pedagógusok átlagbéralapú támogatása	10 237 000	26,10	267 185 700	10 237 000	26,40	270 256 800	3 071 100
1.2.3.1.1.1. Pedagógus II. kategóriába sorolt pedagógusok kiegészítő támogatása	869 000	6,0	5 214 000	869 000	7,0	6 083 000	869 000
1.2.5.1.1. Pedagógusok szakképzettséggel nem rendelkező segítők átlagbéralapú támogatása	5 268 000	17,0	89 556 000	5 268 000	17,0	89 556 000	0
1.2.6. Társulás által fenntartott óvodákba bejáró gyermekek utaztatásának támogatása	189 000	8,00	1 512 000	189 000	8,00	1 512 000	0
A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása			413 973 282			418 309 842	4 336 560
Feladatalapú finanszírozás Celldömölki Városi Óvoda			412 461 282			416 797 842	4 336 560
1.3. A települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	fajlagos összeg	mutató	támogatás	fajlagos összeg	mutató	támogatás	eltérés
1.3.2.1. Család és gyermekjóléti szolgálat	7 140 000		26 418 000	7 140 000		26 418 000	0
1.3.2.2. Család és gyermekjóléti központ	6 770 000		37 235 000	6 770 000		37 235 000	0
1.3.2.2.2. Óvodai és iskolai szociális segítő tevékenység támogatása	5 255	2640,00	13 873 200	5 255	2640,00	13 873 200	0
1.3.2.3.2. Szociális étkeztetés - társulás által történő feladatellátás	97 410	272,00	26 495 520	97 410	275,00	26 787 750	292 230
1.3.2.4.1. Házi segítségnyújtás - szociális segítés	25 000	3,00	75 000	25 000	3,00	75 000	0
1.3.2.4.3. Házi segítségnyújtás - személyi gondozás - társulás által történő feladatellátás	842 600	140,00	117 964 000	842 600	140,00	117 964 000	0
1.3.2.6.2. Időskorúak nappali ellátása - társulás által történő feladatellátás	558 800	190,00	106 172 000	558 800	190,00	106 172 000	0

1.3.2.7.2.1. Fogyatékos személyek nappali ellátása - autista diagnózissal nem rendelkező ellátottak - társulás által történő feladatellátás	1 295 600	21,00	27 207 600	1 295 600	21,00	27 207 600	0
1.3.2.7.2.2. Fogyatékos személyek nappali ellátása - autista diagnózissal ellátottak - társulás által történő feladatellátás	1 680 900	2,00	3 361 800	1 680 900	2,00	3 361 800	0
1.3.2.7.4.1. Foglalkoztatási támogatásban részesülő fogyatékos nappali intézményben ellátottak	777 300	1,00	777 300	777 300	1,00	777 300	0
1.3.2.14. Támogató szolgálat	35 184 000	1,00	35 184 000	35 184 000	1,00	35 184 000	0
1.3.2.15. Szenvedélybeteg részére nyújtott közösségi ellátás	14 104 000	1,00	14 104 000	14 104 000	1,00	14 104 000	0
1.3.3. Bölcsőde, mini bölcsőde támogatása							
1.3.3.1.1. Felsőfokú végzettségű kisgyermeknevelők, szaktanácsadók bértámogatása	10 297 000	0,90	9 267 300	10 297 000	1,10	11 326 700	2 059 400
1.3.3.1.2. Bölcsődei dajkák, középfokú végzettségű kisgyermeknevelők bértámogatása	7 338 000	11,70	85 854 600	7 338 000	11,50	84 387 000	-1 467 600
1.3.3.2. Bölcsődei üzemeltetési támogatás			6 203 600			6 203 600	
1.3.4.1. Időskorúak átmeneti és tartós bentlakásos ellátása - szakmai dolgozók bértámogatása	7 791 200	16	124 659 200	7 791 200	17	132 450 400	7 791 200
1.3.4.2. Időskorúak átmeneti és tartós bentlakásos ellátása - intézmény-üzemeltetési támogatás			64 128 619			64 128 619	0
Szociális feladatok ellátása Népjóléti Szolgálat összesen:			698 980 739			707 655 969	8 675 230
1.4.1. Intézményi gyermekétkeztetés támogatása jogcím							
1.4.1.1. Bértámogatás	3 924 000	16,99	66 668 760	3 924 000	16,78	65 844 720	-824 040
1.4.1.2. Üzemeltetési támogatás			86 111 021			86 111 021	0
1.4.2. Szünidei étkeztetés támogatása	285	2 626	748 410	285	2 737	780 045	31 635
Gyermekétkeztetés Népjóléti Szolgálat összesen			153 528 191			152 735 786	-792 405

Feladatalapú finanszírozás Népjelölési Szolgálat összesen				852 508 930				860 391 755	7 882 825
1.5.2. Települési önkormányzatok nyilvános könyvtári és a közművelődési feladatainak támogatása	2 213	9930,00		21 975 090	2 213	9930,00		21 975 090	0
2.3.3. Települési önkormányzatok kulturális feladatainak bérjellegű támogatása									0
Feladatalapú finanszírozás KMKK összesen				21 975 090				21 975 090	0
Feladatalapú finanszírozás mindösszesen:				1 659 294 202				1 671 513 587	12 219 385
Kiegészítő támogatások:									
2.1.1. Polgármesteri illetményhez és költségértéítéshez nyújtott támogatás				3 670 925				6 345 988	2 675 063
2.3.2. Szociális ágazati összevont pótlék és egészségügyi kiegészítő pótlék				72 457 624				89 854 753	17 397 129
2.4.7. Települési önkormányzatok kulturális feladatainak bérjellegű támogatása				20 205 222				20 205 222	0
Kiegészítő támogatások összesen:				96 333 771				116 405 963	20 072 192
Mindösszesen:				1 755 627 973				1 787 919 550	32 291 577

Intézményi bevételek

Intézmény neve	adatok e Ft-ban												Önkorm. kiegészítés aránya	
	Működési bevétel		Felhalmozási bevétel		Pénzeszközát- vétel		Állami támogatás		Pénz- maradvá- ny	Önkormányz ati finanszírozás		Összesen		
	2025. évi eredeti előirány- zat	2025. évi módosít ott előirány- zat	2025. évi eredeti előirány- zat	2025. évi módosít ott előirány- zat	2025. évi eredeti előirány- zat	2025. évi módosított előirányzat	2025. évi eredeti előirány- zat	2025. évi módosított előirány- zat	2025. évi eredeti előirány- zat	2025. évi módosított előirány- zat	2025. évi eredeti előirány- zat	2025. évi módosított előirány- zat	2025. évi eredeti előirány- zat	2025. évi módosított előirány- zat
Kemenesaljai Művelődési Központ és Könyvtár	35 092	35 092	0	0	1 298	1 298	42 180	42 180	3 390	85 290	91 214	167 173	51	53
- ebből kötelező feladatok	35 092	35 092			1 298	1 298	42 180	42 180	3 390	88 680	94 604	167 173	53	55
- ebből önként vállalt feladatok	0	0			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- ebből állami feladatok	0	0			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ebből: Art Mozi	9 906	9 906			0	0	0	0	0	10 057	10 057	19 963	50	50
Városgondnokság összesen	167 834	167 834	0	0	12 885	12 885	120 048	120 048	5 106	179 642	187 642	485 515	37	38
- ebből kötelező feladatok	143 457	143 457			12 885	12 885	120 048	120 048	5 106	184 748	187 642	461 138	40	40

- ebből önként vállalt feladatok	24 377	24 377			0	0	0	0	0	0	0	24 377	24 377	0	0
- ebből állami feladatok	0	0			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Celládómölki Közös Önk. Hiv.	514	514	550	550	24 435	24 435	252	252	5 045	121	121	404	404	30	30
ebből kötelező feladat	514	514			24 435	24 435	252	252	5 045	127	121	404	404	30	30
ebből önként vállalt feladat	0	0			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
ebből állami feladat	0	0			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Intézmények összesen	203 440	203 440	550	550	38 618	38 618	414	414	13 541	386	400	1 057	1 071	37	37
ebből kötelező feladat	179 063	179 063	350	350	38 618	38 618	414	414	13 541	400	403	1 033	1 046	39	39
ebből önként vállalt feladat	24 377	24 377	0	0	0	0	0	0	0	539	762	037	961	0	0
ebből állami feladat	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	24 377	24 377	0	0

”

„4. melléklet a 3/2025. (II. 13.) önkormányzati rendelethez

Átvett pénzeszközök

I. Működési célú támogatásértékű bevételek							
adatok e Ft-ban							
Intézmény neve	Közös Hivatal fenntartó településektől	TOP és TOP_PL USZ pályázatokhoz	Nemzeti Egészség-biztosítási Alapkezelettől	Vas Vármegyei Kormány-hivataltól	Minisztérium-tól	Bethlen Gábor Alapkezelettől	Összesen
Celldömölki Közös Önkormányzati Hivatal	9 000	15 435	0	0	0	0	24 435
Kemenesaljai Művelődési Központ és Könyvtár	0	0	0	1 298	0	0	1 298
Városgondnokság	0	0	0	12 885	0	0	12 885
Celldömölk Város Önkormányzata	0	3 269	2 768	0	7 116	1 700	14 853
Összesen	9 000	18 704	2 768	14 183	7 116	1 700	53 471
ebből kötelező önkormányzati feladat	9 000	10 435	2 768	14 183	0	0	36 386
ebből önként vállalt feladat	0	8 269	0	0	7 116	1 700	17 085
ebből államigazgatási feladat	0	0	0	0	0	0	0
II. Felhalmozási célú támogatásértékű bevételek							
Intézmény neve	TOP_P LUSZ pályázatokhoz	Minisztérium-tól	Összesen				
Celldömölk Város Önkormányzata	1 128 987	57 884	1 186 871				
Összesen	1 128 987	57 884	1 186 871				

I. Működési célú támogatásértékű bevételek							
ebből kötelező önkormányzati feladat	790 443	0	790 443				
ebből önként vállalt feladat	338 544	57 884	396 428				
ebből államigazgatási feladat	0	0	0				
III. Felhalmozási célú pénzeszköztvétel államháztartáson kívülről							
Intézmény neve	Alapítva nytól	Összesen					
Celldömölk Város Önkormányzata	37 000 000	37 000 000					
Összesen	37 000 000	37 000 000					
ebből kötelező önkormányzati feladat	37 000 000	37 000 000					
ebből önként vállalt feladat	0	0					
ebből államigazgatási feladat	0	0					

»

[illegible]

[illegible]

[illegible]

[illegible]

[illegible]

„6. melléklet a 3/2025. (II. 13.) önkormányzati rendelethez

Kiadások

				adatok e Ft-ban
	2024. évi teljesítés	2025. évi eredeti előirányzat	Módosítás	2025. évi módosított előirányzat
1./ Működési kiadások				
• Személyi juttatások	555 025	626 398	7 850	634 248
• Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	69 726	77 098	1 151	78 249
• Dologi kiadások	588 591	594 988	32 677	627 665
• Szociális juttatások (önkormányzati segélyek)	8 996	11 500	0	11 500
• Működési célú pénzeszköztátadás	427 309	439 326	2 803	442 129
• Támogatás értékű működési kiadások	1 287 662	1 363 531	29 617	1 393 148
• Visszafizetések	63 360	62 487	2 628	65 115
• Elvonások	197 264	290 481	-500	289 981
Összesen:	3 197 933	3 465 809	76 226	3 542 035
2./ Felhalmozási kiadások				
• Beruházások	481 787	1 588 736	37 814	1 626 550
• Felújítások	342 317	74 977	45 632	120 609
• Felhalmozási pénzeszköztátadás államháztartáson kívülre	18 048	23 641	0	23 641
Felhalmozási célú támogatás nyújtása államháztartáson belülre	967 841	0	0	0
Összesen:	1 809 993	1 687 354	83 446	1 770 800
Működési és felhalmozási kiadások összesen:	5 007 926	5 153 163	159 672	5 312 835
Finanszírozási kiadások				
• Hitel törlesztés	9 825	9 925	0	9 925
• Fejlesztési hitel törlesztése (tőketörlesztés)	9 825	9 925	0	9 925
• Működési célú hitelek törlesztése		0	0	0
Kiadások összesen	5 017 751	5 163 088	159 672	5 322 760

”

[illegible]

[illegible]

[illegible]

[illegible]

[illegible]

[illegible]

[illegible]

[illegible]

[illegible]

93	Költségvetési kiadások (=19+20+45+54 +67+75+80+89)	1 415	48 868	298 787	29 307	44 383	289 981	129 054	244 319	249 938	1 700	19 200	11 500	7 600	7 600	3 600	5 000	2 395	6 219	3 260	6 390	3 000	6 545	5 471	3 768	2 773	1 693	4 818	1 382	4 176
																														9 925
																														65 115
																														4 251 422
																														1 071 338
																														5 322 760

2025. évi pénzeszköz átadások, támogatások

			adatok e Ft-ban
	2025. évi eredeti előirányzat	Módosítás	2025. évi módosított előirányzat
Működési célú támogatások egyesületeknek	55 530	0	55 530
Önkormányzati tulajdonú gazdasági társaságoknak támogatás			
Vulkán Gyógy- és Élményfürdőt Üzemeltető Kft.	228 489	1 843	230 332
Celldömölki Média Nonprofit Közhasznú kft.	36 013	0	36 013
Kemenes Szolgáltató Kft.	83 486	0	83 486
Támogatás gazdasági társaságoknak összesen	347 988	1 843	349 831
Fogorvosi alapellátás működtetéséhez	1 808	960	2 768
Helyijárat működtetés támogatása	34 000	0	34 000
Működési célú pénzeszközáadások összesen:	439 326	2 803	442 129
2./Fejlesztési célú pénzeszközáadások:			
Lakáslelépési díj	1 475	0	1 475
CVSE-nek napelem telepítéshez Kolozsvár u.	18 666	0	18 666
Tűzoltóautó vásárlásához és felszereléséhez	3 500	0	3 500
Fejlesztési célú pénzeszközáadások összesen:	23 641	0	23 641
3. Támogatás értékű működési célú pénzeszközáadások			
- BURSA alapítványnak	3 500	0	3 500
- Társulás által fenntartott óvodába bejáró gyermekek buszközlekedésének támogatása (Tokorcs és Nemeskocs községeknek)	2 079	0	2 079
- Roma Nemzetiségi Önkormányzatnak	800	0	800

-Celldömölk és Környéke Közoktatási Intézményfenntartó Társulásnak Városi Óvoda működtetésére	412 721	4 336	417 057
- ebből feladatalapú finanszírozás átadása	412 461	4 336	416 797
- bankköltségre	260	0	260
- ebből működési hiány finanszírozása	0	0	0
- Kemenesaljai Szociális, Gyerekjóléti és Egészségügyi Intézményfenntartó Társulásnak Népjóléti Szolgálat és az ügyeleti ellátás működtetésére	944 431	25 281	969 712
- ebből bankköltség	130	0	130
- ebből feladatalapú fin. átadása	923 129	25 281	948 410
- ebből működési hiány támogatása	21 172	0	21 172
Támogatásértékű működési kiadások összesen:	1 363 531	29 617	1 393 148
Működési és felhalmozási célú támogatások összesen:	1 826 498	32 420	1 858 918

”

„10. melléklet a 3/2025. (II. 13.) önkormányzati rendelethez

2025. évi tervezett beruházások és felújítások

adatok e Ft-ban					
Tervezett beruházások	Összesen	Saját erő	Pályázati bevételek a kifizetésekhez	Felhalmozási pénzmaradvány	Visszaigényelhető ÁFA
Celldömölk Város Önkormányzata					
Önkormányzati utak tervezése és egyéb tervezési feladatok	4 168	4 168	0	0	0
Személygépkocsi vásárlása	7 500	7 500	0	0	0
Kamerarendszer bővítése	5 000	5 000	0	0	0
Turizmusfejlesztési beruházások	45 000	45 000	0	0	0
Fogorvosi kezelőegység vásárlása	5 000	5 000	0	0	0
Alsósági tagóvoda fejlesztése TOP_PLUSZ-3.3.1-21-VS1-2022-00016	19 200	1 303	17 897	0	0
Dr. Szomraky Zoltán utca fejlesztése TOP_PLUSZ-1.2.3-21-VS1-2022-00008	298 702	-6 687	305 389	0	0
Iparterület fejlesztése II. TOP_PLUSZ-1.1.1-21-VS1-2022-00007	371 060	-9 578	292 840	8 905	78 893
Vulkántól a vulkánig TOP_PLUSZ-1.1.3-21-VS1-2022-00006	451 737	92 467	283 064	0	76 206
Önkormányzati épületek energetikai fejlesztése TOP_PLUSZ-2.1.1.-21-VS1-2022-00013	62 131	-5 310	54 240	13 201	0
Konyha fejlesztése TOP_PLUSZ-3.3.2-21-VS1-2022-00011	237 274	107 760	119 961	9 553	0
Helyi humán fejlesztések Celldömölkön TOP_PLUSZ-3.1.3-23-VS1-2024-00002	6 300	0	6 300	0	0
Egészséges pihenés a Vulkánok vidékén	57 884	0	57 884	0	0
Közös ügyünk az állatvédelem	31 181	0	31 181	0	0
Közvilágítási lámpatestek beszerzése	1 205	1 205	0	0	0

KAP-RD-43-1-24 Külterületi utak fejlesztése	7 495	7 495	0	0	0
Celldömölk Város Önkormányzata összesen:	1 610 837	255 323	1 168 756	31 659	155 099
Városgondnokság					
Izsákfa orvosi rendelő 2 db klíma beszerelése	926	926	0	0	0
Városgondnokság 6 db klíma	2 390	2 390	0	0	0
Kazán Horváth E. utca	981	981	0	0	0
Einhell TC-SM 2131/2 Dual Gérvágó	82	82	0	0	0
Villanybojler	0	76	0	0	0
Fűnyírógép	117	117	0	0	0
Építők útja 2 db kandeláber	635	635	0	0	0
Sószállítószalag Unimogra	601	601	0	0	0
Városgondnokság összesen:	5 808	5 808	0	0	0
Celldömölki Közös Önkormányzati Hivatal					
Kiberbiztonság	1 500	1 500	0	0	0
Informatikai eszközök beszerzése	6 500	6 500	0	0	0
Celldömölki Közös Önkormányzati Hivatal összesen	8 000	8 000	0	0	0
Kemenesaljai Művelődési Központ és Könyvtár					
Szőnyeg	127	127	0	0	0
Szék recepcióra	34	34	0	0	0
Színházterem technikai fejlesztése	1 744	1 744	0	0	0
Kemenesaljai Művelődési Központ és Könyvtár összesen:	1 905	1 905	0	0	0
MINDÖSSZESEN:	1 626 550	271 036	1 168 756	31 659	155 099

”

Mérlegek

adatok e Ft-ban				
	2024. évi teljesítés	2025. évi eredeti előirányzat	Módosítás	2025. évi módosított előirányzat
Felhalmozási mérleg				
1./ Felhalmozási célú bevételek:				
•Ingatlanok értékesítése	45 493	49 085	0	49 085
•Tárgyi eszközök értékesítése	280	550	0	550
•Lakosság kommunális adója	42 140	57 000	0	57 000
•Felhalmozási célú támogatás	0	131 869	0	131 869
•Felhalmozási célú támogatás értékű bevétel	168 765	1 128 987	57 884	1 186 871
•Egyéb felhalmozási célú pénzeszköztárvétel	353	0	37 000	37 000
Felhalmozási bevételek összesen:	257 031	1 367 491	94 884	1 462 375
2./ Felhalmozási kiadások:				
•Beruházások	481 787	1 588 736	37 814	1 626 550
•Felújítások	342 317	74 977	45 632	120 609
•Fejlesztési célú pénzeszköztáradás államháztartáson kívülre	18 048	23 641	0	23 641
•Fejlesztési célú támogatás nyújtása államháztartáson belülre	967 841	0	0	0
Felhalmozási kiadások összesen:	1 809 993	1 687 354	83 446	1 770 800
Felhalmozási mérleg				
Bevételek:	257 031	1 367 491	94 884	1 462 375
Kiadások:	1 809 993	1 687 354	83 446	1 770 800
Felhalmozási mérleg egyenlege:	-1 552 962	-319 863	11 438	-308 425
	2024. évi teljesítés	2025. évi eredeti előirányzat	Módosítás	2025. évi módosított előirányzat

Működési mérleg					
1. Működési célú bevételek					
• Feladatalapú támogatás		1 603 114	1 755 627	29 617	1 785 244
• Helyi adók		1 108 923	983 852	22 767	1 006 619
• Pótlékok, díjak, bírságok		6 574	6 300	0	6 300
• Működési célú támogatás értékű bevétel		54 263	43 695	9 776	53 471
• Működési célú pénzeszköztámvétel ÁH-on kívülről		150	0	0	0
• Önkormányzati működési bevételek (intézményekkel)		384 741	547 357	0	547 357
Működési bevételek összesen:		3 157 765	3 336 831	62 160	3 398 991
2./ Működési kiadások:					
• Személyi juttatások		555 025	626 398	7 850	634 248
• Munkáltatót terhelő járulékok és szoc. hj. adó		69 726	77 098	1 151	78 249
• Dologi kiadások		588 591	594 988	32 677	627 665
• Működési célú pénzeszköztáadás		427 309	439 326	2 803	442 129
• Támogatás értékű működési kiadás		1 287 662	1 363 531	29 617	1 393 148
• Segélyek		8 996	11 500	0	11 500
• Visszafizetések		63 360	62 487	2 628	65 115
• Elvonások		197 264	290 481	-500	289 981
Működési kiadások összesen:		3 197 933	3 465 809	76 226	3 542 035
Működési mérleg					
Bevételek:		3 157 765	3 336 831	62 160	3 398 991
Kiadások:		3 197 933	3 465 809	76 226	3 542 035
Működési mérleg egyenlege:		-40 168	-128 978	-14 066	-143 044
Összes bevétel:		3 414 796	4 704 322	157 044	4 861 366
Összes kiadás:		5 007 926	5 153 163	159 672	5 312 835
Összevont mérleg egyenlege:		-1 593 130	-448 841	-2 628	-451 469
Hiány finanszírozása					
Pénzmaradvány		1 986 938	451 731	0	451 731

Finanszírozási műveletek					
Finanszírozási bevételek:					
Működési hitel felvétele	0	0	0	0	0
Fejlesztési hitel felvétele	0	0	0	0	0
Finanszírozási bevételek összesen:	0	0	0	0	0
Finanszírozási kiadások:					
Fejlesztési hitel törlesztése	9 825	9 925	0	9 925	9 925
Finanszírozási kiadások összesen:	9 825	9 925	0	9 925	9 925
Államháztartáson belüli megelőlegezés	67 747	7 035	2 628	9 663	9 663
Összes bevétel:	5 469 481	5 163 088	159 672	5 322 760	5 322 760
Összes kiadás:	5 017 751	5 163 088	159 672	5 322 760	5 322 760
Összevont egyenleg	451 730	0	0	0	0

”

Általános indokolás

A 2025. évi pénzügyi terv módosítása indokolt a MÁK –tól érkezett előirányzat-közlőknek és a képviselő-testületi határozatoknak megfelelően.

1. Összevont szociális ágazati pótlék átadása a Kemenesaljai Szociális Társulásnak:

	Bér	Járulék	Összesen:
2025. 08. hó	6 199 781 Ft	805 972 Ft	7 005 753 Ft
2025. 09. hó	6 131 279 Ft	797 066 Ft	6 928 345 Ft
Összesen:	12 331 060 Ft	1 603 038 Ft	13 934 098 Ft

13.934.098 Ft-tal nő az állami támogatás bevétele és nő a támogatásértékű működési célú pénzeszközáradás.

2. Egészségügyi pótlék átadása a Kemenesaljai Szociális Társulásnak:

	Bér	Járulék	Összesen:
2025. 08. hó	1 532 313 Ft	199 201 Ft	1 731 514 Ft
2025. 09. hó	1 532 316 Ft	199 201 Ft	1 731 517 Ft
Összesen:	3 064 629 Ft	398 402 Ft	3 463 031 Ft

3.463.031 Ft-tal nő az állami támogatás bevétele és nő a támogatásértékű működési célú pénzeszközáradás.

3. Októberi felmérés alapján járó támogatás:

Óvodaműködtetési támogatás	396.460 Ft
Pedagógusok átlagbéralapú támogatása	3.071.100 Ft
Pedagógus II. kategóriába sorolt pedagógusok kiegészítő támogatása	869.000 Ft
Települési önkormányzatok köznevelési feladatainak támogatása	4.336.560 Ft

Szociális étkeztetés	292.230 Ft
Bölcsődei felsőfokú végzettségű kisgyermeknevelők támogatása	2.059.400 Ft
Bölcsődei középfokú végzettségű kisgyermeknevelők támogatása	-1.467.600 Ft
Időskorúak tartós bentlakásos ellátása – bértámogatás	7.791.200 Ft
Szociális feladatok ellátása	8.675.230 Ft
Gyermekétkeztetés bértámogatása	-824.040 Ft
Szünidei étkeztetés támogatása	31.635 Ft
Gyermekétkeztetés támogatása	792.405 Ft

Az önkormányzat költségvetési támogatása nő 12.219.385 Ft-tal.

A Celldömölk és Környéke Közoktatási Intézményfenntartó Társulásnak átadott összeg 4.336.560 Ft-tal nő.

A Kemenesaljai Gyermekjóléti, Szociális és Egészségügyi Társulásnak átadott összeg 7.882.825 Ft-tal nő.

4. Közfoglalkoztatási bérinkasszónál állami megelőlegezés és visszafizetése

A megelőlegezés államháztartáson belülről nő 2.627.904 Ft-tal, a megelőlegezés visszafizetése pedig ugyanekkora összeggel nő.

5. Dr. Elekes Ádám fogorvos korábbi praxisában a helyettesítést Dr. Németh Klára Szilvia és Dr. Bérdi Zsolt fogorvosok látják el. Az önkormányzathoz érkező NEAK támogatás részükre átutalásra kerül. A működési célú pénzeszközátvétel államháztartáson belülről nő 960.000 Ft-tal és ugyanekkora összeggel nő a működési célú pénzeszközátadás államháztartáson kívülre.

6. A Képviselő-testület 251/2025.(IX.24.) számú határozatában döntött arról, hogy a a Kemenesaljai Művelődési Központ és Könyvtárnak az alábbiakra pótelőirányzatot biztosít:

- 2025. szeptember 1-jétől felvett új dolgozó bérére 1.242.000 Ft, járulékára 161.460 Ft
- Tűzjelző rendszer karbantartására 1.011.555 Ft
- Színházterem feletti lapostető vízszigetelésére 2.024.000 Ft.

A Kemenesaljai Művelődési Központ és Könyvtár személyi jellegű kiadásai 1.242.000 Ft-tal nőnek, a járulékok 161.460 Ft-tal, a dologi kiadásai 3.035.555 Ft-tal. A kiadás növekedések fedezete az iparüzési adóbevétel növekedése.

7. A Képviselő-testület 269/2025.(IX.24.) számú határozatában döntött arról, hogy megbízza a Városgondnokságot a Cellcomp Kft. és a PVS Kft. bejáratáig húzódó járdaszakasz javításával. A feladat elvégzéséhez szükséges 8 millió Ft-ot a 2025. évi költségvetés terhére biztosítja. A Városgondnokság felújítási kiadásai nőnek 8.000 e Ft-tal, az önkormányzat dologi kiadásai (közutak fenntartása) csökkennek ugyanekkora összeggel.

8. A Képviselő-testület 275/2025.(X.20.) számú határozatában döntött arról, hogy a közutak fenntartásához további 15 millió Ft forrást biztosít a 2025. évi költségvetésében az Ady utca egy szakaszának felújítására, valamint a város területén található közlekedési táblák cseréjére.

Az Ady utca kivitelezése 37.141 e Ft lesz, a műszaki ellenőr díja 491 e Ft. A felújítási kiadások nőnek 37.632 e Ft-tal, melynek fedezete 15 millió Ft összegben az iparüzési adóbevétel növekedése, 22.632 e Ft összegben az önkormányzat dologi kiadásainak (utak karbantartása) csökkenése.

9. A Képviselő-testület 285/2025.(X.20.) számú határozatának 1. pontjában hozzájárulását adta ahhoz, hogy a Kemenesaljai Művelődési Központ és Könyvtárban és a Városgondnokságon az intézményvezetők nettó 80.000 Ft/fő összegben SZÉP-kártya juttatást biztosítsanak. A Képviselő-testület a kifizetéshez pótelőirányzatot a Kemenesaljai Művelődési Központ és Könyvtárnak biztosít 1.484.800 Ft összegben. A Kemenesaljai Művelődési Központ és Könyvtár személyi jellegű kiadásai 1.160.000 Ft-tal nőnek, a járulékok 324.800 Ft-tal. A kiadásnövekedés fedezete az iparüzési adóbevétel növekedése.

10. A Képviselő-testület 285/2025.(X.20.) számú határozatának 3. pontjában engedélyezte az ügyvezetőknek, hogy a Kemenes Szolgáltató Kft-ben, a Vulkán Gyógy- és Élményfürdő Üzemeltető Kft-ben és a Celldömölki Média Nonprofit Közhasznú Kft-ben a dolgozóknak nettó 80.000 Ft/fő összegben SZÉP-kártya juttatást biztosítsanak. A Képviselő-testület a kifizetéshez fedezetet a Vulkán Gyógy- és Élményfürdő Üzemeltető Kft-ben biztosít 1.843.200 Ft összegben. A pénzeszközáradás növekedés fedezete az iparüzési adóbevétel növekedése.

11. A Versenyképes Járások Program támogatása – Egészséges pihenés a Vulkánok vidékén – 65.000.000 Ft. Bevételi oldalon a működési célú pénzeszközátvétel államháztartáson belülről nő 7.115.847 Ft-tal, a felhalmozási célú pénzeszközátvétel államháztartáson belülről nő 57.884.153 Ft-tal. Kiadási oldalon a dologi kiadások nőnek 7.115.847 Ft-tal, a beruházás nő 57.884.153 Ft-tal.

12. Közös ügyünk az állatvédelem – gyepmesteri telep. Bevételi oldalon a felhalmozási célú pénzeszközátvétel államháztartáson kívülről 37.000.000 Ft-tal. Kiadási oldalon az önkormányzat személyi jellegű kiadásai nőnek 2.362.200 Ft-tal, a dologi kiadások 3.456.700 Ft-tal nőnek, beruházás 31.181.100 Ft-tal nő.

13. Testvértelepülési együttműködés támogatása - Bevételi oldalon a működési célú pénzeszközátvétel államháztartáson belülről nő 1.700.000 Ft-tal. Kiadási oldalon az önkormányzat személyi jellegű kiadásai nőnek 1.006.453 Ft-tal, a járulékok 421.805 Ft-tal, a dologi kiadások 271.742 Ft-tal.

14. Átcsoportosítások

A Vulkántól a vulkánig projekthez kapcsolódóan beruházási ÁFA-ról átcsoportosítás ÁFA befizetésre (dologi kiadások) 48.460.000 Ft összegben.

A Vulkántól a vulkánig projekthez kapcsolódóan beruházásról igazgatási szolgáltatási díjra (dologi kiadás) 720.000 Ft összegben

A Külterületi utak fejlesztése projekthez kapcsolódóan beruházásról igazgatási szolgáltatási díjra (dologi kiadás) 5.000 Ft összegben

Az Iparterület fejlesztése II. projekthez kapcsolódóan beruházásról igazgatási szolgáltatási díjra (dologi kiadás) 31.800 Ft összegben

A Dr. Szomraky Zoltán utca projekthez kapcsolódóan beruházásról igazgatási szolgáltatási díjra (dologi kiadás) 85.000 Ft összegben

A Pórdömölki, Bocskai, Hegyi u. útfelújításhoz kapcsolódóan beruházásról igazgatási szolgáltatási díjra (dologi kiadás) 832.000 Ft összegben

Egyéb dologi kiadások fedezetére elvonások, befizetésekből 500.000 Ft összegben

A Szociális konyha fejlesztése projekthez kapcsolódóan ingatlan beszerzésről egyéb tárgyi eszköz beszerzésére 3.742.000 Ft összegben

A Szociális konyha fejlesztése projekthez kapcsolódóan ingatlan beszerzésről bérre 2.080.000 Ft összegben, járulékra 243.000 Ft összegben

Közvilágítási lámpatestek beszerzéséhez kapcsolódóan karbantartásról (dologi kiadás) egyéb tárgyi eszköz beszerzésére (beruházás) 948.864 Ft és az ehhez kapcsolódó ÁFA átcsoportosítása 256.193 Ft összegben (dologi kiadásról beruházásra).