

Celldömölk Város Önkormányzata Képviselő-testületének

21/2025. (XII. 18.) 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 5.353.158 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 3.428.605 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 10.447 e Ft.

(3) Költségvetési bevételek megoszlása kiemelt előirányzatok szerint:

- a) Költségvetési támogatások 1.945.767 e Ft
- b) működési célú támogatásértékű bevétel 54.431 e Ft
- c) közhatalmi bevételek 1.069.919 e Ft
- d) működési bevételek 547.357 e Ft
- e) felhalmozási és tőkejellegű 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 főösszegekből

- a) működési, fenntartási kiadásokra 3.572.433 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 636.615 e Ft
- b) munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó 78.557 e Ft
- c) dologi kiadások 633.901 e Ft
- d) működési célú pénzeszköztadás 443.089 e Ft
- e) támogatásértékű működési kiadás 1.412.891 e Ft
- f) ellátottak juttatásai 11.500 e Ft
- g) visszafizetések 65.899 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 pénzeszköztadás 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 4. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.

(4) A 2025. évi költségvetésről szóló 3/2025. (II. 13.) önkormányzati rendelet 5. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.

(5) A 2025. évi költségvetésről szóló 3/2025. (II. 13.) önkormányzati rendelet 6. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.

(6) A 2025. évi költségvetésről szóló 3/2025. (II. 13.) önkormányzati rendelet 7. melléklete helyébe a 6. melléklet lép.

(7) A 2025. évi költségvetésről szóló 3/2025. (II. 13.) önkormányzati rendelet 8. melléklete helyébe a 7. melléklet lép.

(8) A 2025. évi költségvetésről szóló 3/2025. (II. 13.) önkormányzati rendelet 9. melléklete helyébe a 8. melléklet lép.

(9) A 2025. évi költségvetésről szóló 3/2025. (II. 13.) önkormányzati rendelet 12. melléklete helyébe a 9. melléklet lép.

7. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Celldömölk, 2025. december 17.



Fehér László
polgármester



Farkas Gábor
jegyző

A rendelet kihirdetésre került: 2025. december 18.



Farkas Gábor
jegyző

1. melléklet a 21/2025. (XII. 18.) önkormányzati rendelethez

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

Bevételek 2025.

Bevétel megnevezése	2024. évi teljesítés	adatok e Ft-ban		
		2025. évi eredeti előirányzat	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:				
•iparüzési adó:	1 088 920	978 219	0	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	1 069 919	0	1 069 919
II.Támogatások:				
1./ Önkormányzatok költségvetési támogatása:				
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	323 396	374 508	2 455	376 963
Egyes köznevelési feladatok támogatása	346 797	418 309	0	418 309
Szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása	748 875	797 511	21 921	819 432
Gyermekétkeztetés támogatása	138 274	152 736	4 278	157 014
Kulturális feladatok támogatása	43 003	42 180	0	42 180
Előző évek elszámolásaiából keletkezett bevétel	2 769	0	0	0
Összesen:	1 603 114	1 785 244	28 654	1 813 898

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	2 768	960	3 728
Egészséges pihenés a Vulkánok vidékén	0	7 116	0	7 116
Testvértelepülési együttműködés támogatása	0	1 700	0	1 700
Nemzeti Kulturális Alaptól	1 800	0	0	0
Vas Vármegyei Kormányhivataltól	28 505	14 183	0	14 183
Összesen:	54 263	53 471	960	54 431
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	57 884	0	57 884
Összesen:	168 765	1 186 871	0	1 186 871
D./Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel ÁH-on kívülről	353	37 000	0	37 000
Működési és felhalmozási bevétel összesen:	3 414 796	4 861 366	29 614	4 890 980
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	9 663	784	10 447
Bevétel összesen:	5 469 481	5 322 760	30 398	5 353 158

”

Az önkormányzat általános működésének és ágazati feladatainak támogatása 2025. év

Támogatási jogcím	2025. évi eredeti előirányzat			2025. évi módosított előirányzat			adatok Ft-ban
	fajlagos összeg	mutató	támogatás	fajlagos összeg	mutató	támogatás	eltérés
1.1. A települési önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatása							
1.1.1. A települési önkormányzatok működésének támogatása							
1.1.1.1. Önkormányzati hivatal működésének támogatása	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			61 908 000	-220 000
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			370 616 900	-220 000

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	295,30	50 902 042	172 374	295,30	50 902 042	0
1.2.2.1. Pedagógusok átlagbéralapú támogatása	10 237 000	26,40	270 256 800	10 237 000	26,40	270 256 800	0
1.2.3.1.1.1. Pedagógus II. kategóriába sorolt pedagógusok kiegészítő támogatása	869 000	7,0	6 083 000	869 000	7,0	6 083 000	0
1.2.5.1.1. Pedagógusok szakképzettséggel nem rendelkező segítők átlagbéralapú támogatása	5 268 000	17,0	89 556 000	5 268 000	17,0	89 556 000	0
1.2.6. Társulás által fenntartott óvodákba bejáró gyermekek utaztatásának támogatása	189 000	8,00	1 512 000	189 000	8,00	1 512 000	0
A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása			418 309 842			418 309 842	0
Feladatalapú finanszírozás Celldömölki Városi Óvoda			416 797 842			416 797 842	0
1.3. A települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	fajlagos összeg	mutató	támogatás	fajlagos összeg	mutató	támogatás	eltérés
1.3.2.1. Család és gyermekjóléti szolgálat	7 140 000		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	275,00	26 787 750	97 410	275,00	26 787 750	0
1.3.2.4.1. Házi segítségnyújtás - szociális segítés	25 000	3,00	75 000	25 000	3,00	75 000	0
1.3.2.4.3. Házi segítségnyújtás - személyi gondozás - társulás által történő feladatellátás	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. Szenvedélybetegek 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	1,10	11 326 700	10 297 000	1,10	11 326 700	0
1.3.3.1.2. Bölcsődei dajkák, középfokú végzettségű kisgyermeknevelők bértámogatása	7 338 000	11,50	84 387 000	7 338 000	11,50	84 387 000	0
1.3.3.2. Bölcsődei üzemeltetési támogatás			6 203 600			8 382 200	2 178 600
1.3.4.1. Időskorúak átmeneti és tartós bentlakásos ellátása - szakmai dolgozók bértámogatása	7 791 200	17	132 450 400	7 791 200	17	132 450 400	0
1.3.4.2. Időskorúak átmeneti és tartós bentlakásos ellátása - intézmény-üzemeltetési támogatás			64 128 619			66 892 699	2 764 080
Szociális feladatok ellátása Népjóléti Szolgálat összesen:			707 655 969			712 598 649	4 942 680
1.4.1. Intézményi gyermekékeztetés támogatása jogcím							
1.4.1.1. Bértámogatás	3 924 000	16,78	65 844 720	3 924 000	16,78	65 844 720	0
1.4.1.2. Üzemeltetési támogatás			86 111 021			90 388 586	4 277 565
1.4.2. Szünidei ékeztetés támogatása	285	2 737	780 045	285	2 737	780 045	0
Gyermekékeztetés Népjóléti Szolgálat összesen			152 735 786			157 013 351	4 277 565

Feladatalapú finanszírozás Népjóléti Szolgálat összesen				860 391 755				869 612 000	9 220 245
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:				1 671 513 587				1 680 513 832	9 000 245
Kiegészítő támogatások:									
2.1.1. Polgármesteri illetményhez és költségtérítéshez nyújtott támogatás				3 670 925				6 345 988	2 675 063
2.3.2. Szociális ágazati összevont pótlék és egészségügyi kiegészítő pótlék				89 854 753				106 833 065	16 978 312
2.4.7. Települési önkormányzatok kulturális feladatainak bérjellegű támogatása				20 205 222				20 205 222	0
Kiegészítő támogatások összesen:				113 730 900				133 384 275	19 653 375
Mindösszesen:				1 785 244 487				1 813 898 107	28 653 620

Intézmény neve	TOP_PLUSZ pályázatokhoz	Minisztérium-tól	Összesen				
Cellödömlk Város Önkormányzata	1 128 987	57 884	1 186 871				
Összesen	1 128 987	57 884	1 186 871				
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 pénzeszköztvétele államháztartáson kívülről							
Intézmény neve	Alapítványtól	Összesen					
Cellödömlk 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]

5. melléklet a 21/2025. (XII. 18.) önkormányzati rendelethez

„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	634 248	2 367	636 615
• Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	69 726	78 249	308	78 557
• Dologi kiadások	588 591	627 665	6 236	633 901
• Szociális juttatások (önkormányzati segélyek)	8 996	11 500	0	11 500
• Működési célú pénzeszközáradás	427 309	442 129	960	443 089
• Támogatás értékű működési kiadások	1 287 662	1 393 148	19 743	1 412 891
• Visszafizetések	63 360	65 115	784	65 899
• Elvonások	197 264	289 981	0	289 981
Összesen:	3 197 933	3 542 035	30 398	3 572 433
2./ Felhalmozási kiadások				
•Beruházások	481 787	1 626 550	0	1 626 550
•Felújítások	342 317	120 609	0	120 609
•Felhalmozási pénzeszközáradás államháztartáson kívülre	18 048	23 641	0	23 641
Felhalmozási célú támogatás nyújtása államháztartáson belülre	967 841	0	0	0
Összesen:	1 809 993	1 770 800	0	1 770 800
Működési és felhalmozási kiadások összesen:	5 007 926	5 312 835	30 398	5 343 233
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	5 322 760	30 398	5 353 158

”

[illegible]

- ebből állami feladatok	35 481	35 481	4 931	4 931	4 917	4 917	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	45 329	45 329
Intézmén- yek összesen	550 791	550 791	71 470	71 470	391 687	391 687	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 071 338	1 071 338
Önkormány- zat	83 457	85 824	6 779	7 087	235 979	242 215	11 500	11 500	355 096	355 096	355 880	1 393 148	1 412 891	474 220	475 180	1 691 243	1 691 243	4 251 422	4 281 820
- ebből kötelező feladatok	83 457	85 824	6 779	7 087	235 979	242 215	11 500	11 500	355 096	355 880	355 880	1 058 430	1 078 173	54 019	54 979	1 139 026	1 139 026	2 944 286	2 974 684
- ebből önként vállalt feladatok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	420 201	420 201	552 217	552 217	972 418	972 418
- ebből állami feladatok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	334 718	334 718	0	0	0	0	334 718	334 718
kiadások összesen	634 248	636 615	78 249	78 557	627 666	633 902	11 500	11 500	355 096	355 880	355 880	1 393 148	1 412 891	475 695	476 655	1 747 158	1 747 158	5 322 760	5 353 158
ebből kötelező	598 767	601 134	73 318	73 626	622 749	628 985	11 500	11 500	355 096	355 880	355 880	1 393 148	1 412 891	55 494	56 454	1 191 131	1 191 131	4 258 291	4 288 689
ebből önként vállalt	15 258	15 258	1 792	1 792	25 862	25 862	0	0	0	0	0	0	0	420 201	420 201	556 027	556 027	1 019 140	1 019 140
ebből állami	35 481	35 481	4 931	4 931	4 917	4 917	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	45 329	45 329

Önkormányzat 2025. évi kiadásai kormányzati funkciók szerinti megbontásban

Rovat megnevezése	V	Szen	Közü	Út,	Közü	Önk.	Önk.	Város,	Szab	Nem	Óvodai	Ellát	Ci	T	K	F	S	K	K	T	T	Ö	F	Fi
	íz nyví	ti	Közü	Út,	Közü	Önk.	Önk.	Város,	Szab	Nem	Óvodai	Ellát	Ci	T	K	F	S	K	K	T	T	Ö	F	Fi
	te z	közl.	igazg	autó	tak	elszá	Igaz	s,	adid	zetpo	dai	ottak	vi	V	öz	o	zo	ör	öz	ur	ur	n	o	na
	r csat.	igazg	pály	épít	artás	m.kö	gátás	közs	ős	litika	nevel	jutt.	sz	m	ü	g	c. n	n	m	iz	iz	k.	g	ns
	m ép.,f	és	se	se	a	zp.k	i tev.	égga	park,	i és,	és,		er	o	v	os	éts	v.	us	m	m	va	or	zi
	el ennt	támo				öltse	gveté	zdálk	fürdő	tevék	ellátá		v. ga	-	ga	-	keze	v.	ig	fe	ig	g	v	ro
	és rt.,üz	gátás				gveté	ssel	odás		énys	s	tá	m	sa	öz	al	s, ze	ts	öz	g	g	o	os	zá
	,- emel	a				ssel				igazg		m	.		sé	ap	oc	n	öz	g	g	o	i	si
	ket.									atása					y.	el	k	y.	sé	sa	.	l	ta	ve
	ze														g l.	és	n	cs	gi	és		va	s	le
	lé														és	tá	y k	ö	és	tá	m	l	ta	ve
	s,														rs.	rs.	há	k.	rs.	o	g	zd		k
	- el														ré	ré	n		ré	ga				
	lá														sz	sz		v.	sz	tá	v.			
	tá														v. fe	v.		fe	jl.					
	s														jl.	jl.		jl.						
1. 2.	0	0520	0451	0451	0451	0180	0111	0660	0810	0160	0911	Segé	0	0	0	0	1	0	0	0	0	0	0	Össz
	6	80	10	20	60	10	30	20	61	40	40	ly	8	4	8	7	0	5	8	4	4	1	7	1
	3												4	6	2	2	7	3	2	7	3	2	8	
	0												0	0	0	3	0	0	0	3	3	3	0	
	2												3	2	9	11	5	1	9	1	2	5	11	3
	0												1	0	1		1	0	1	0	0	0	0	

[illegible]

[illegible]

[illegible]

[illegible]

7 0	Egyéb működési célú kiadások (=55+...+66)	0	0	0	0	0	0	0	289 981	0	117 486	230 332	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3 7 2 8 2 8 9 1	2 145 961
7 1	Immateriális javak beszerzése, létesítése				3 100																	3 100		
7 2	Ingatlanok beszerzése, létesítése			235 180	5 906						30 000	15 118			1 4 8 2 5 9 4					4 2 9 1 3 6 6		1 239 022		
7 3	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése																					0		
7 4	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése									5 906	6 067				4 3 9 6 1	3 7 4 2				4 5 5 7 8		70 191		
7 5	Részesedések beszerzése																					0		
7 6	Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások																					0		
7 7	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó			63 522	2 657					1 594	1 319	4 082			1 5 0 3 6 9 3 3 8					1 6 2 3 0 6	7 8 8 9 3	298 523		

[illegible]

[illegible]

[illegible]

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 Élményszolgáltató Üzemeltető Kft.	230 332	0	230 332
Celldömölki Média Nonprofit Közhasznú kft.	36 013	0	36 013
Kemenes Szolgáltató Kft.	83 486	0	83 486
Támogatás gazdasági társaságoknak összesen	349 831	0	349 831
Fogorvosi alapellátás működtetéséhez	2 768	960	3 728
Helyijárat működtetés támogatása	34 000	0	34 000
Működési célú pénzeszközáadások összesen:	442 129	960	443 089
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 buszközeledésének 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	417 057	0	417 057
- ebből feladatalapú finanszírozás átadása	416 797	0	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	969 712	19 743	989 455
- ebből bankköltség	130	0	130
- ebből feladatalapú fin. átadása	948 410	26 199	974 609
- ebből működési hiány támogatása	21 172	-6 456	14 716
Támogatásértékű működési kiadások összesen:	1 393 148	19 743	1 412 891
Működési és felhalmozási célú támogatások összesen:	1 858 918	20 703	1 879 621

”

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

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	1 186 871	0	1 186 871
•Egyéb felhalmozási célú pénzeszköztámvétel	353	37 000	0	37 000
Felhalmozási bevételek összesen:	257 031	1 462 375	0	1 462 375
2./ Felhalmozási kiadások:				
•Beruházások	481 787	1 626 550	0	1 626 550
•Felújítások	342 317	120 609	0	120 609
•Fejlesztési célú pénzeszköztámadás 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	1 770 800	0	1 770 800
Felhalmozási mérleg				
Bevételek:	257 031	1 462 375	0	1 462 375
Kiadások:	1 809 993	1 770 800	0	1 770 800
Felhalmozási mérleg egyenlege:	-1 552 962	-308 425	0	-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	1 785 244	28 654	1 813 898
• Helyi adók	1 108 923	1 006 619	0	1 006 619
• Pótlékok, díjak, bírságok	6 574	6 300	0	6 300
• Működési célú támogatás értékű bevétel	54 263	53 471	960	54 431
• Működési célú pénzeszköztétel ÁH-on kívülről	150	0	0	0
• Önkormányzati működési bevételek (intézményekkel)	384 741	547 357	0	547 357
Működési bevételek összesen:	3 157 765	3 398 991	29 614	3 428 605
2./ Működési kiadások:				
• Személyi juttatások	555 025	634 248	2 367	636 615
• Munkáltatót terhelő járulékok és szoc. hj. adó	69 726	78 249	308	78 557
• Dologi kiadások	588 591	627 665	6 236	633 901
• Működési célú pénzeszköztétel	427 309	442 129	960	443 089
• Támogatás értékű működési kiadás	1 287 662	1 393 148	19 743	1 412 891
• Segélyek	8 996	11 500	0	11 500
• Visszafizetések	63 360	65 115	784	65 899
• Elvonások	197 264	289 981	0	289 981
Működési kiadások összesen:	3 197 933	3 542 035	30 398	3 572 433
Működési mérleg				
Bevételek:	3 157 765	3 398 991	29 614	3 428 605
Kiadások:	3 197 933	3 542 035	30 398	3 572 433
Működési mérleg egyenlege:	-40 168	-143 044	-784	-143 828
Összes bevétel:	3 414 796	4 861 366	29 614	4 890 980
Összes kiadás:	5 007 926	5 312 835	30 398	5 343 233
Összevont mérleg egyenlege:	-1 593 130	-451 469	-784	-452 253

Hiány finanszírozása					
Pénzmaradvány		1 986 938	451 731	0	451 731
Finanszírozási műveletek					
Finanszírozási bevételek:					
Működési hitel felvétele		0	0	0	0
Fejlesztési hitel felvétele		0	0	0	0
Finanszírozási bevételek összesen:		0	0	0	0
Finanszírozási kiadások:					
Fejlesztési hitel törlesztése		9 825	9 925	0	9 925
Finanszírozási kiadások összesen:		9 825	9 925	0	9 925
Államháztartáson belüli megelőlegezés		67 747	9 663	784	10 447
Összes bevétel:		5 469 481	5 322 760	30 398	5 353 158
Összes kiadás:		5 017 751	5 322 760	30 398	5 353 158
Összevont egyenleg		451 730	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. 10. hó	6 039 610 Ft	785 149 Ft	6 824 759 Ft
2025. 11. hó	5 920 826 Ft	769 707 Ft	6 690 533 Ft
Összesen:	11 960 435 Ft	1 554 857 Ft	13 515 292 Ft

13.515.292 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. 10. hó	1 532 311 Ft	199 200 Ft	1 731 511 Ft
2025. 11. hó	1 532 309 Ft	199 200 Ft	1 731 509 Ft
Összesen:	3 064 619 Ft	398 401 Ft	3 463 020 Ft

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

3. Októberi felmérés alapján járó támogatás:

- Közvilágítás támogatása -220.000 Ft
- Települési önkormányzatok működésének általános támogatása -220.000 Ft
- Bölcsődei üzemeltetési támogatás 2.178.600 Ft
- Időskorúak tartós bentlakásos ellátása üzemeltetési támogatás 2.764.080 Ft
- Szociális feladatok ellátása 4.942.680 Ft
- Gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatása 4.277.565 Ft
- Gyermekétkeztetés támogatása 4.277.565 Ft

Az önkormányzat költségvetési támogatása nő 9.000.245 Ft-tal.

Az önkormányzat dologi kiadásai 220.000 Ft-tal csökkennek.

A Kemenesaljai Gyermekjóléti, Szociális és Egészségügyi Társulásnak átadott összeg 9.220.245 Ft-tal nő, Celldömölk Város Önkormányzata által a Népjóléti Szolgálat működtetéséhez nyújtott hozzájárulás 6.456.165 Ft-tal csökken.

4. Polgármesteri illetményhez és költségtérítéshez nyújtott támogatás 2.675.063 Ft. Bevételi oldalon az önkormányzat költségvetési támogatása nő, kiadási oldalon az önkormányzat személyi jellegű és járulék kiadásai nőnek ugyanekkora összeggel.

5. Közfoglalkoztatási bérinkasszónál állami megelőlegezés és visszafizetése

A megelőlegezés államháztartáson belülről nő 784.014 Ft-tal, a megelőlegezés visszafizetése pedig ugyanekkora összeggel nő.

6. 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 pénzeszköztétel államháztartáson belülről nő 960.000 Ft-tal és ugyanekkora összeggel nő a működési célú pénzeszköztétel államháztartáson kívülre.