

Celldömölk Város Önkormányzata Képviselő-testületének 8/2025. (V. 29.) 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 bevételeit és kiadását 5.078.774 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 3.269.015 e Ft
- b) felhalmozási célú bevétel 1.367.491 e Ft
- c) maradvány (hiány belső finanszírozási bevétele) 438.463 e Ft
- d) államháztartáson belüli megelőlegezés 3.805 e Ft.
- e) működési célokat szolgáló forrás 3.269.015 e Ft e Ft
- f) felhalmozási célú bevétel 1.367.491 e Ft
- g) maradvány (hiány belső finanszírozási bevétele) 438.463 e Ft
- h) államháztartáson belüli megelőlegezés 3.805 e Ft.

(3) Költségvetési bevételek megoszlása kiemelt előirányzatok szerint:

- a) Költségvetési támogatások 1.840.317 e Ft
- b) működési célú támogatásértékű bevétel 27.704 e Ft
- c) közhatalmi bevételek 1.042.506 e Ft
- d) működési bevételek 547.357 e Ft
- e) felhalmozási és tőkejellegű bevétel 49.635 e Ft
- f) felhalmozási célú támogatásértékű bevétel 1.128.987 e Ft”

3. §

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

- „(2) A 2. § -ban meghatározott kiadási főösszegeből
- a) működési, fenntartási kiadásokra 3.389.395 e Ft-ot
 - b) felhalmozási kiadásokra 1.679.454 e Ft-ot
 - c) finanszírozási kiadásokra 9.825 e Ft-ot biztosít.”

4. §

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 593.249 e Ft
- b) munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó 73.106 e Ft
- c) dologi kiadások 592.568 e Ft
- d) működési célú pénzeszközáadás 436.538 e Ft
- e) támogatásértékű működési kiadás 1.332.422 e Ft
- f) ellátottak juttatásai 11.500 e Ft
- g) visszafizetések 59.257 e Ft
- h) elvonások 290.755 e Ft”

5. §

A 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 1.585.090 e Ft
- b) felújítások 74.389 e Ft
- c) felhalmozási célú pénzeszközáadás államháztartáson kívülre 19.975 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.

Bevételek 2025.

Bevétel megnevezése	adatok e Ft-ban		
	2025. évi eredeti előirányzat	Módosítás	2025. évi módosított előirányzat
I./Működési bevételek			
1. Intézményi működési bevételek			
–Intézményi működési bevételek	203 440	0	203 440
–Önkormányzat működési bevételei	173 803	1 778	175 581
–ÁFA visszaigénylése	168 336	0	168 336
Összesen:	545 579	1 778	547 357
2. Önkormányzatok sajátos működési bevételei:			
–Helyi adók:			
•iparüzési adó:	900 000	50 806	950 806
•magánszemélyek kommunális adója:	57 000	0	57 000
•idegenforgalmi adó	19 500	0	19 500
•építményadó	9 000	0	9 000
•pótlék, bírság:	3 000	0	3 000
•talajterhelési díj:	1 000	0	1 000
•közterületfoglalási díjak	2 200	0	2 200
Összesen:	991 700	50 806	1 042 506
II. Támogatások:			
1./ Önkormányzatok költségvetési támogatása:			
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	347 931	10 506	358 437
Egyes köznevelési feladatok támogatása	411 452	0	411 452
Szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása	698 521	47 949	746 470
Gyermekétkeztetés támogatása	149 909	0	149 909
Kulturális feladatok támogatása	21 975	20 205	42 180
Összesen:	1 629 788	78 660	1 708 448

2./ Önkormányzatok fejlesztési támogatása			
• vis major támogatás	131 869	0	131 869
Összesen:	131 869	0	131 869
III. Felhalmozási és tőke jellegű bevételek:			
1./ Önkormányzat sajátos felhalmozási bevételei:			
•ingatlanértékesítés	45 585	3 500	49 085
•tárgyi eszköz értékesítés	550	0	550
Összesen:	46 135	3 500	49 635
IV./ Véglegesen átvett pénzeszközök:			
A./ Működési célú támogatásértékű bevétel			
•Közös Hivatal működtetéséhez hozzájárulás falvaktól	9 000	0	9 000
•Feladatalapú finanszírozás várható kiegészítés	30 069	-30 069	0
Dr. Szomraky Zoltán utca fejlesztése TOP_PLUSZ-1.2.3-21-VS1-2022-00008	6 435	0	6 435
Vulkántól a vulkánig TOP_PLUSZ-1.1.3-21-VS1-2022-00006	5 000	0	5 000
Celldömölki Városi Óvoda Alsósági tagóvodájának fejlesztése TOP_PLUSZ-3.3.1-21-VS1-2022-00016	0	0	0
Konyha fejlesztése TOP_PLUSZ-3.3.2-21-VS1-2022-00011	2 000	0	2 000
Önkormányzati épületek energetikai fejlesztése TOP_PLUSZ-2.1.1.-21-VS1-2022-00013	2 000	0	2 000
Helyi humán fejlesztések Celldömölkön TOP_PLUSZ-3.1.3-23-VS1-2024-00002	3 269	0	3 269
Összesen:	57 773	-30 069	27 704
B./ Felhalmozási célú támogatásértékű bevétel			
Beruházáshoz			
Önkormányzati épületek energetikai fejlesztése TOP_PLUSZ-2.1.1.-21-VS1-2022-00013	54 240	0	54 240
Celldömölki Városi Óvoda Alsósági tagóvodájának fejlesztése TOP_PLUSZ-3.3.1-21-VS1-2022-00016	17 897	0	17 897
Konyha fejlesztése TOP_PLUSZ-3.3.2-21-VS1-2022-00011	119 961	0	119 961
Dr. Szomraky Zoltán utca fejlesztése TOP_PLUSZ-1.2.3-21-VS1-2022-00008	305 474	0	305 474
Iparterület fejlesztése II. TOP_PLUSZ-1.1.1-21-VS1-2022-00007	292 871	0	292 871

Vulkántól a vulkánig TOP_PLUSZ-1.1.3-21-VS1-2022-00006	332 244	0	332 244
Helyi humán fejlesztések Celldömölkön TOP_PLUSZ-3.1.3-23-VS1-2024-00002	6 300	0	6 300
Összesen:	1 128 987	0	1 128 987
Működési és felhalmozási bevétel összesen:	4 531 831	104 675	4 636 506
Felhalmozási célú finanszírozási bevétel	0	0	0
Működési célú finanszírozási bevétel	0	0	0
Pénzmaradvány	438 463	0	438 463
Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	3 805	3 805
Bevétel összesen:	4 970 294	108 480	5 078 774

”

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	támoga tás	fajlagos összeg	mutató	támoga tás	eltérés
1.1. A települési önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatása							
1.1.1. A települési önkormányzatok működésének támogatása							
1.1.1.1. Önkormányzati hivatal működésének támogatása	6 994 000		224 212 300	6 994 000	33,56	234 718 640	10 506 340
1.1.1.2. Zöldterület gazdálkodás támogatása	26 000		16 658 200	26 000		16 658 200	0
1.1.1.3. Közvilágítás támogatása			63 928 000			63 928 000	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:			344 259 860			354 766 200	10 506 340
1.2. A települési önkormányzatok egyres köznevelési feladatainak támogatása (Városi Óvoda)	fajlagos összeg	mutató	támoga tás	fajlagos összeg	mutató	támoga tás	eltérés
1.2.1.1. Óvodaműködtetési támogatás	172 374	292,00	50 333 208	172 374	292,00	50 333 208	0
1.2.2.1. Pedagógusok átlagbéralapú támogatása	10 147 000	26,10	264 836 700	10 147 000	26,10	264 836 700	0

1.2.3.1.1.1.1. Pedagógus II. kategóriába sorolt pedagógusok kiegészítő támogatása	869 000	6,0	5 214 000	869 000	6,0	5 214 000	0
1.2.5.1.1. Pedagógusok szakképzettséggel nem rendelkező segítőik átlagbéralapú támogatása	5 268 000	17,0	89 556 000	5 268 000	17,0	89 556 000	0
1.2.6. Társulás által fenntartott óvodákba bejáró gyermekek utaztatásának támogatása	189 000	8,00	1 512 000	189 000	8,00	1 512 000	0
A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása			411 451 908			411 451 908	0
Feladatalapú finanszírozás Celldömölki Városi Óvoda			409 939 908			409 939 908	0
1.3. A települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	fajlagos összeg	mutató	támogatás	fajlagos összeg	mutató	támogatás	eltérés
1.3.2.1. Család és gyermekjóléti szolgálat	7 140 000		24 579 470	7 140 000		26 418 000	1 838 530
1.3.2.2. Család és gyermekjóléti központ	6 770 000		37 235 000	6 770 000		37 235 000	0
1.3.2.2.2. Óvodai és iskolai szociális segítő tevékenység támogatása	5 255	2640,00	13 873 200	5 255	2640,00	13 873 200	0
1.3.2.3.2. Szociális étkeztetés - társulás által történő feladatellátás	97 410	272,00	26 495 520	97 410	272,00	26 495 520	0
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 diagnózisú 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	1,20	12 356 400	10 297 000	1,20	12 356 400	0
1.3.3.1.2. Bölcsődei dajkák, középfokú végzettségű kisgyermeknevelők bértámogatása	7 338 000	11,00	80 718 000	7 338 000	11,00	80 718 000	0
1.3.3.2. Bölcsődei üzemeltetési támogatás			8 364 200			8 364 200	0
1.3.4.1. Időskorúak átmeneti és tartós bentlakásos ellátása - szakmai dolgozók bértámogatása	7 791 200	16	124 659 200	7 791 200	16	124 659 200	0
1.3.4.2. Időskorúak átmeneti és tartós bentlakásos ellátása - intézmény-üzemeltetési támogatás			65 394 482			65 394 482	0
Szociális feladatok ellátása Népjóléti Szolgálat összesen:			698 521 172			700 359 702	1 838 530
1.4.1. Intézményi gyermekétkeztetés támogatása jogcím							
1.4.1.1. Bértámogatás	3 924 000	16,65	65 334 600	3 924 000	16,65	65 334 600	0
1.4.1.2. Üzemeltetési támogatás			83 845 647			83 845 647	0
1.4.2. Szünidei étkeztetés támogatása	285	2 556	728 460	285	2 556	728 460	0
Gyermekétkeztetés Népjóléti Szolgálat összesen			149 908 707			149 908 707	0
Feladatalapú finanszírozás Népjóléti Szolgálat összesen			848 429 879			850 268 409	1 838 530
1.5.2. Települési önkormányzatok nyilvános könyvtári és a közművelődési feladatainak támogatása	2 213	9930,00	21 975 090	2 213	9930,00	21 975 090	0
2.3.3. Települési önkormányzatok kulturális feladatainak bérjellegű támogatása							0

Feladatalapú finanszírozás KMKK összesen			21 975 090			21 975 090	0
Feladatalapú finanszírozás mindösszesen:			1 626 116 737			1 638 461 607	12 344 870
Kiegészítő támogatások:							
2.1.1. Polgármesteri illetményhez és költségtérítéshez nyújtott támogatás			3 670 925			3 670 925	0
2.3.2. Szociális ágazati összevont pótlék és egészségügyi kiegészítő pótlék						46 110 641	46 110 641
2.4.7. Települési önkormányzatok kulturális feladatainak bérjellegű támogatása						20 205 222	20 205 222
Kiegészítő támogatások összesen:			3 670 925			69 986 788	66 315 863
Mindösszesen:			1 629 787 662			1 708 448 395	78 660 733

”

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

Intézményi bevételek

adatok e Ft-ban														
Intézmény neve	Működési bevételek		Felhalmozási bevételek		Pénzeszköztvételek		Állami támogatás		Önkormányzati finanszírozás		Összesen		Önkorm. kiegészítés aránya	
	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat
Kemenesaljai Művelődési Központ és Könyvtár	35 092	35 092	0	0	17 443	0	21 975	42 180	88 052	85 290	162 562	162 562	54	52
- ebből kötelező feladatok	35 092	35 092			17 443	0	21 975	42 180	88 052	85 290	162 562	162 562	54	52
- 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	10 057	10 057	19 963	19 963	50	50
Városgondnokság összesen	167 834	167 834	0	0	0	0	120 048	120 048	153 447	174 147	441 329	462 029	35	38
- ebből kötelező feladatok	143 457	143 457			0	0	120 048	120 048	153 447	174 147	416 952	437 652	37	40
- ebből önként vállalt feladatok	24 377	24 377			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
Celldömölki Közös Önk. Hiv.	514	514	550	550	35 221	24 435	224 212	234 719	121 786	121 515	381 733	381 733	32	32
ebből kötelező feladat	514	514			35 221	24 435	224 212	234 719	121 786	121 515	381 733	381 733	32	32
ebből önként vállalt feladat	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
Intézmények összesen	203 440	203 440	550	550	52 664	24 435	366 235	396 947	363 285	380 952	985 624	1 006 324	37	38
<i>ebből kötelező feladat</i>	179 063	179 063	350	350	52 664	24 435	366 235	396 947	363 285	380 952	961 247	981 947	49	39
<i>ebből önként vállalt feladat</i>	24 377	24 377	0	0	0	0	0	0	0	0	24 377	24 377	0	0
<i>ebből állami feladat</i>	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	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_PLUSZ pályázatokhoz	Összesen
Celldömölki Közös Önkormányzati Hivatal	9 000	15 435	24 435
Kemenesaljai Művelődési Központ és Könyvtár	0	0	0
Celldömölk Város Önkormányzata	0	3 269	3 269
Összesen	9 000	18 704	27 704
ebből kötelező önkormányzati feladat	9 000	10 435	19 435
ebből önként vállalt feladat	0	8 269	8 269
ebből államigazgatási feladat	0	0	0
II. Felhalmozási célú támogatásértékű bevételek			
Intézmény neve	TOP_PLUSZ pályázatokhoz	Összesen	
Celldömölk Város Önkormányzata	1 128 987	1 128 987	
Összesen	1 128 987	1 128 987	
ebből kötelező önkormányzati feladat	790 443	790 443	
ebből önként vállalt feladat	338 544	338 544	
ebből államigazgatási feladat	0	0	

”

Önkormányzat 2025. évi bevételei kormányzati funkciók szerinti megbontásban 2025

[illegible]

[illegible]

[illegible]

[illegible]

53	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről															0
54	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök															0
55	Működési célú átvett pénzeszközök (=51+52+53)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
56	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről															0
57	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről															0
58	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök															0
59	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (=55+56+57)	0	0	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
60	Költségvetési bevételek (=13+19+33+44+50+54+58)	1 840 317	2 950	41 456	6 656	95 549	408 450	1 042 506	91 292	371 764	54 240	17 897	119 961	9 569	305 474	4 408 081
															mege lőleg ezés	3 805
															pm.	438 464
															ÖNK .össz	4 850 350
															intéz mén yek	228 425

															Mind össz. :	5 078 775

”

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

Kiadások

			adatok e Ft-ban
	2025. évi eredeti előirányzat	Módosítás	2025. évi módosított előirányzat
1./ Működési kiadások			
• Személyi juttatások	593 249	0	593 249
• Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	73 106	0	73 106
• Dologi kiadások	611 490	-18 922	592 568
<i>ebből: hitelkamat</i>	<i>491</i>	<i>0</i>	<i>491</i>
• Szociális juttatások (önkormányzati segélyek)	11 500	0	11 500
• Működési célú pénzeszköztátadás	427 751	8 787	436 538
• Támogatás értékű működési kiadások	1 281 629	50 793	1 332 422
• Visszafizetések	55 452	3 805	59 257
• Elvonások	250 938	39 817	290 755
Összesen:	3 305 115	84 280	3 389 395
2./ Felhalmozási kiadások			
•Beruházások	1 585 090	0	1 585 090
•Felújítások	53 689	20 700	74 389
•Felhalmozási pénzeszköztátadás államháztartáson kívülre	16 475	3 500	19 975
Összesen:	1 655 254	24 200	1 679 454
Működési és felhalmozási kiadások összesen:	4 960 369	108 480	5 068 849
Finanszírozási kiadások			
•Hitel törlesztés	9 925	0	9 925
•Fejlesztési hitel törlesztése (tőketörlesztés)	9 925	0	9 925
•Működési célú hitelek törlesztése	0	0	0
Kiadások összesen	4 970 294	108 480	5 078 774

7. melléklet a 8/2025. (V. 29.) önkormányzati rendelethez

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

Intézményi kiadások

[illegible]

[illegible]

<i>vállalt feladatok</i>																		
<i>- ebből állami feladatok</i>	35 481	35 481	4 931	4 931	4 917	4 917	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	45 329	45 329
Intézmények összesen	515 240	515 240	66 992	66 992	378 936	378 936	0	0	0	0	0	0	1 475	1 475	22 981	43 681	985 624	1 006 324
Önkormányzat	78 009	78 009	6 114	6 114	232 554	213 632	11 500	11 500	306 390	350 012	1 281 629	1 332 422	452 676	464 963	1 615 798	1 615 798	3 984 670	4 072 450
<i>- ebből kötelező feladatok</i>	78 009	78 009	6 114	6 114	232 554	213 632	11 500	11 500	306 390	350 012	946 911	997 704	32 475	44 762	1 063 581	1 063 581	2 677 534	2 765 314
<i>- ebből önként vállalt feladatok</i>	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	420 201	420 201	552 217	552 217	972 418	972 418
<i>- ebből állami feladatok</i>	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	334 718	334 718	0	0	0	0	334 718	334 718
kiadások összesen	593 249	593 249	73 106	73 106	611 490	592 568	11 500	11 500	306 390	350 012	1 281 629	1 332 422	454 151	466 438	1 638 779	1 659 479	4 970 294	5 078 774
<i>ebből kötelező</i>	557 768	557 768	68 175	68 175	606 573	587 651	11 500	11 500	306 390	350 012	1 281 629	1 332 422	33 950	46 237	1 082 752	1 103 452	3 905 825	4 014 305
<i>ebből önként vállalt</i>	15 258	15 258	1 792	1 792	25 862	25 862	0	0	0	0	0	0	420 201	420 201	556 027	556 027	1 019 140	1 019 140
<i>ebből állami</i>	35 481	35 481	4 931	4 931	4 917	4 917	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	45 329	45 329

Önkormányzat 2025. évi kiadásai kormányzati funkciók szerinti megbontásban

[illegible]

[illegible]

2 2	Üzemeltetési anyagok beszerzése					1 945	2 616	1 018													5 579
2 3	Árubeszerzés																				0
2 4	Készletbeszerzés (=21+22+23)	0	0		0	1 945	0	2 661	1 018	0	0	0	0	0	0				0	5 624	
2 5	Informatikai szolgáltatások igénybevétele																				0
2 6	Egyéb kommunikációs szolgáltatások							750	1 317												2 067
2 7	Kommunikációs szolgáltatások (=25+26)	0	0		0	0	0	750	1 317	0	0	0	0	0	0		0		0	0	2 067
2 8	Villamosenergia								467												467
2 9	Gázenergia								1 017												1 017
3 0	Távhő-és melegvíz								84												84
3 1	Víz-és csatornadíj								217												217
3 2	Vásárolt élelmezés																				0
3 3	Bérleti és lízing díjak								4												4
3 4	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások					31 427		644	14 176												46 247
3 5	Közvetített szolgáltatások								2 920												2 920
3 6	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások							1 347	9 270									257 4			13 191

[illegible]

[illegible]

6 5	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre																					0
6 6	Árkiegészítések, ártámogatások																					0
6 7	Kamattámogatások																					0
6 8	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre							117 486	228 489			54 550	36 013									436 538
6 9	Tartalékok																					0
7 0	Egyéb működési célú kiadások (=55+...+66)	0	0	0	0	0	290 755	0	117 486	228 489	0	0	54 550	36 013	0	0	0	0	0	0	1 332 422	2 059 715
7 1	Immateriális javak beszerzése, létesítése			3 937																		3 937
7 2	Ingatlanok beszerzése, létesítése			235 265	5 906					15 118						188 659	489 22		429 856	292 198		1 215 924
7 3	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése																					0
7 4	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése						5 906	3 937					4 961	3 937								18 741
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	1 063		4 082			1 339	1 063	50 938	13 209		116 061	78 893		334 421	

[illegible]

[illegible]

																				Mindös szesen:		5 078 774
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	-------------------	--	--------------------------

”

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

2025. évi pénzeszköz átadások, támogatások

			adatok e Ft-ban
	2025. évi eredeti előirányzat	Módosítás	2025. évi módosított előirányzat
Működési célú támogatások egyesületeknek	54 200	350	54 550
Önkormányzati tulajdonú gazdasági társaságoknak támogatás			
Vulkán Gyógy- és Élményfürdőt Üzemeltető Kft.	223 065	5 424	228 489
Celldömölki Média Nonprofit Közhasznú kft.	33 000	3 013	36 013
Kemenes Szolgáltató Kft.	83 486	0	83 486
Támogatás gazdasági társaságoknak összesen	339 551	8 437	347 988
Helyijárat működtetés támogatása	34 000	0	34 000
Működési célú pénzeszközáadások összesen:	427 751	8 787	436 538
2./Fejlesztési célú pénzeszközáadások:			
Lakáslelépési díj	1 475	0	1 475
CVSE-nek napelem telepítéshez Swietelsky Aréna	0	0	0
CVSE-nek napelem telepítéshez Kolozsvár u.	15 000	0	15 000
Tűzoltóautó vásárlásához és felszereléséhez	0	3 500	3 500
Fejlesztési célú pénzeszközáadások összesen:	16 475	3 500	19 975
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)	1 512	567	2 079
- Roma Nemzetiségi Önkormányzatnak	800	0	800
-Celldömölki és Környéke Közoktatási Intézményfenntartó Társulásnak Városi Óvoda működtetésére	410 200	0	410 200

- ebből feladatalapú finanszírozás átadása	409 940	0	409 940
- bankköltségre	260	0	260
- ebből működési hiány finanszírozása	0	0	0
- Kemenesaljai Szociális, Gyerekjóléti és Egészségügyi Intézményfenntartó Társulásnak Népjóléti Szolgálat és az ügyeleti ellátás működtetésére	865 617	50 226	915 843
- ebből bankköltség	130	0	130
- ebből feladatalapú fin. átadása	848 430	46 111	894 541
- ebből működési hiány támogatása	17 057	4 115	21 172
Támogatásértékű működési kiadások összesen:	1 281 629	50 793	1 332 422
Működési és felhalmozási célú támogatások összesen:	1 725 855	63 080	1 788 935

”

„10. melléklet a 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 pénzmegmaradvány	Visszaigényelhető ÁFA
Celldömölk Város Önkormányzata					
Önkormányzati utak tervezése és egyéb tervezési feladatok	5 000	5 000	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	298 787	-6 687	305 474	0	0
Iparterület fejlesztése II. TOP_PLUSZ-1.1.1-21-VS1-2022-00007	371 091	-9 578	292 871	8 905	78 893
Vulkántól a vulkánig TOP_PLUSZ-1.1.3-21-VS1-2022-00006	500 917	92 467	332 244	0	76 206
Önkormányzati épületek energetikai fejlesztése TOP_PLUSZ-2.1.1.-21-VS1-2022-00013	62 131	-5 310	54 240	13 201	0
Konyha fejlesztése TOP_PLUSZ-3.3.2-21-VS1-2022-00011	239 597	110 083	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
KAP-RD-43-1-24 Külterületi utak fejlesztése	7 500	7 500	0	0	0

Celldömölk Város Önkormányzata összesen:	1 573 023	257 278	1 128 987	31 659	155 099
Városgondnokság					
Izsákfa orvosi rendelő 2 db klíma beszerelése	926	926	0	0	0
Építők útja 2 db kandeláber	635	635	0	0	0
Sószállítószalag Unimogra	601	601	0	0	0
Városgondnokság összesen:	2 162	2 162	0	0	0
Celldömölki Közös Önkormányzati Hivatal					
Kiberbiztonság	1 500	1 500	0	0	0
Informatikai eszközök beszerzése	6 500	6 500	0	0	0
Celldömölki Közös Önkormányzati Hivatal összesen	8 000	8 000	0	0	0
Kemenesaljai Művelődési Központ és Könyvtár					
Színházterem technikai fejlesztése	1 905	1 905	0	0	0
Kemenesaljai Művelődési Központ és Könyvtár összesen:	1 905	1 905	0	0	0
MINDÖSSZESEN:	1 585 090	269 345	1 128 987	31 659	155 099
Tervezett felújítások	Összesen	Saját erő	Pályázati bevételek a kifizetésekhez	Felhalmozási pénzmaradvány	Visszaigényelhető ÁFA
Celldömölk Város Önkormányzata					
Csatorna és víziközmű hálózat felújítási keret	42 775	27 802	0	5 879	9 094
Celldömölk Város Önkormányzata összesen:	42 775	27 802	0	5 879	9 094
Városgondnokság					
Balatonrendesi tábor felújítása	3 810	3 810	0	0	0
Bérlakások nyílászáró cseréje	6 350	6 350	0	0	0
Kodó utca felújítása	20 700	20 700	0	0	0
Nyilvános illemhely bejárati ajtó	754	754	0	0	0
Városgondnokság összesen:	31 614	31 614	0	0	0

MINDÖSSZESEN:	74 389	59 416	0	5 879	9 094
---------------	--------	--------	---	-------	-------

”

Mérlegek

adatok e Ft-ban			
	2025. évi eredeti előirányzat	Módosítás	2025. évi módosított előirányzat
Felhalmozási mérleg			
1./ Felhalmozási célú bevételek:			
•Ingatlanok értékesítése	45 585	3 500	49 085
•Tárgyi eszközök értékesítése	550	0	550
•Lakosság kommunális adója	57 000	0	57 000
•Felhalmozási célú támogatás	131 869	0	131 869
•Felhalmozási célú támogatás értékű bevétel	1 128 987	0	1 128 987
Felhalmozási bevételek összesen:	1 363 991	3 500	1 367 491
2./ Felhalmozási kiadások:			
•Beruházások	1 585 090	0	1 585 090
•Felújítások	53 689	20 700	74 389
•Fejlesztési célú pénzeszközáradás államháztartáson kívülre	16 475	3 500	19 975
Felhalmozási kiadások összesen:	1 655 254	24 200	1 679 454
Felhalmozási mérleg			
Bevételek:	1 363 991	3 500	1 367 491
Kiadások:	1 655 254	24 200	1 679 454
Felhalmozási mérleg egyenlege:	-291 263	-20 700	-311 963
	2025. évi eredeti előirányzat	Módosítás	2025. évi módosított előirányzat
Működési mérleg			

1. Működési célú bevételek				
• Feladatalapú támogatás		1 629 788	78 660	1 708 448
• Helyi adók		928 400	50 806	979 206
• Pótlékok, díjak, bírságok		6 300	0	6 300
• Működési célú támogatás értékű bevétel		57 773	-30 069	27 704
• Önkormányzati működési bevételek (intézményekkel)		545 579	1 778	547 357
Működési bevételek összesen:		3 167 840	101 175	3 269 015
2./ Működési kiadások:				
• Személyi juttatások		593 249	0	593 249
• Munkáltatót terhelő járulékok és szoc. hj. adó		73 106	0	73 106
• Dologi kiadások		611 490	-18 922	592 568
• Működési célú pénzeszközáadás		427 751	8 787	436 538
• Támogatás értékű működési kiadás		1 281 629	50 793	1 332 422
• Segélyek		11 500	0	11 500
• Visszafizetések		55 452	3 805	59 257
• Elvonások		250 938	39 817	290 755
Működési kiadások összesen:		3 305 115	84 280	3 389 395
Működési mérleg				
Bevételek:		3 167 840	101 175	3 269 015
Kiadások:		3 305 115	84 280	3 389 395
Működési mérleg egyenlege:		-137 275	16 895	-120 380
Összes bevétel:		4 531 831	104 675	4 636 506
Összes kiadás:		4 960 369	108 480	5 068 849
Összevont mérleg egyenlege:		-428 538	-3 805	-432 343
Hiány finanszírozása				
Pénzmaradvány		438 463	0	438 463
Finanszírozási műveletek				
Finanszírozási bevételek:				
Működési hitel felvétele		0	0	0
Fejlesztési hitel felvétele		0	0	0
Finanszírozási bevételek összesen:		0	0	0

Finanszírozási kiadások:				
Fejlesztési hitel törlesztése	9 925	0	9 925	
Finanszírozási kiadások összesen:	9 925	0	9 925	
Államháztartáson belüli megelőlegezés	0	3 805	3 805	
Összes bevétel:	4 970 294	108 480	5 078 774	
Összes kiadás:	4 970 294	108 480	5 078 774	
Összevont egyenleg	0	0	0	

”

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:
2024. 12. hó	6 625 639 Ft	861 333 Ft	7 486 972 Ft
2025. 01. hó	6 363 627 Ft	827 271 Ft	7 190 898 Ft
2025. 02. hó	6 521 874 Ft	847 844 Ft	7 369 718 Ft
2025. 03. hó	6 503 604 Ft	845 468 Ft	7 349 072 Ft
2025. 04. hó	6 417 900 Ft	834 327 Ft	7 252 227 Ft
Összesen:	32 432 643 Ft	4 216 244 Ft	36 648 887 Ft

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

2. Egészségügyi pótlék átadása a Kemenesaljai Szociális Társulásnak:

	Bér	Járulék	Összesen:
2024. 12. hó	1 661 888 Ft	216 045 Ft	1 877 933 Ft
2025. 01. hó	1 714 163 Ft	222 841 Ft	1 937 004 Ft
2025. 02. hó	1 754 313 Ft	228 061 Ft	1 982 374 Ft
2025. 03. hó	1 719 980 Ft	223 597 Ft	1 943 577 Ft
2025. 04. hó	1 522 890 Ft	197 976 Ft	1 720 866 Ft
Összesen:	8 373 234 Ft	1 088 520 Ft	9 461 754 Ft

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

3. Februári kiegészítő felmérés alapján járó többlettámogatás:

Önkormányzati hivatal működésének támogatása	10.506.340 Ft
Család és gyermekjóléti szolgálat	1.838.530 Ft
Összesen:	12.344.870 Ft

A költségvetés készítésekor (mivel még nem volt meg a kiegészítő felmérés) ezeket a különbségeket feladatalapú finanszírozásként nem, de működési pénzeszközátvételként tervezhettük a MÁK tájékoztatása alapján.

Ugyanez volt a helyzet a 2.4.7. Települési önkormányzatok kulturális feladatainak kiegészítő támogatása jogcímmel. A Magyar Államkincstár 2025. február 14-én közölte ki a pontos összeget (20.205.222 Ft)

Az önkormányzat költségvetési támogatása nő 32.550.092 Ft-tal, a működési célú támogatásértékű bevétel csökken 30.069.000 Ft-tal, az iparűzési adó csökken 2.481.092 Ft-tal.

4. A Magyar Közlöny 2025. évi 56. számában megjelent a nemzetgazdasági miniszter 13/2025.(V.14.) NGM rendelete a települési önkormányzatok helyi iparűzési adóbevételei többlete alapján 2025. május hónapban teljesítendő fizetési kötelezettség összegéről, mely Celldömölk esetében 44.849.620 Ft. Fedezete az iparűzési adóbevétele növekedése.

5. Közfoglalkoztatási bérinkasszónál állami megelőlegezés és visszafizetése

A megelőlegezés államháztartáson belülről nő 3.805.443 Ft-tal, a megelőlegezés visszafizetése pedig ugyanekkora összeggel nő.

6. A 2024. évi elszámolás alapján az óvodába bejáró gyermekek buszközlekedésének támogatására Tokorcs Község Önkormányzatának 415.800 Ft, Nemeskocs Község Önkormányzatának 151.200 Ft jár.

Az 567.000 Ft-os működési célú pénzeszközáradás (államháztartáson belülre) fedezete az elvonások, befizetések csökkenése.

7. Közvetített szolgáltatások

Településrendezési terv továbbszámlázása:
Bevételi oldalon:

Közvetített szolgáltatás bevétele	1.400.000 Ft
ÁFA	378.000 Ft

Kiadási oldalon:

Közvetített szolgáltatás kiadása

1.400.000 Ft

ÁFA

378.000 Ft

8. A Képviselő-testület 57/2025.(III.13.) számú határozatában döntött arról, hogy megbízza a Városgondnokságot, hogy – alvállalkozó igénybevételeivel – az Izsákfa Kodó utca felújítását végezze el. A feladat elvégzéséhez szükséges 20,7 millió Ft-ot a 2025. évi költségvetés terhére biztosítja. A Városgondnokság felújítási kiadásai nőnek 20.700 e Ft-tal, az önkormányzat dologi kiadásai (közutak fenntartása) csökkennek ugyanekkora összeggel.

9. A Képviselő-testület 61/2025.(III.18.) számú határozatában döntött arról, hogy a Népjóléti Szolgálat, mint felhasználó a Celldömölk Árpád u. 18. szám alatti konyha villamos energia teljesítményének növelése érdekében a hálózatfejlesztéshez az E.ON Észak-dunántúli Áramhálózati Zrt. felé bruttó 4.115.435 Ft összegű előleget megtérítsen, majd azt az önkormányzat, mint tulajdonos részére tovább számlázza.

A határozatot annyiban módosítani szeretnénk, hogy a Népjóléti Szolgálat a fedezetet támogatás értékű pénzeszközáradás formájában kapja meg 2025-ben, és a továbbszámlázás a kivitelezés után, a végszámlázás után történjen meg.

A pénzeszközáradás fedezete az elvonások, befizetések csökkenése.

10. A Képviselő-testület 76/2025.(III.26.) számú határozatában döntött arról, hogy a Kráter Önkéntes Tűzoltó Egyesület részére 200 e Ft-os támogatást biztosít az általuk vásárolt gépjárműfecskendő üzembe helyezéséhez szükséges költségek fedezésére. A működési pénzeszközáradás fedezete az elvonások, befizetések csökkenése.

11. A Képviselő-testület 99/2025.(IV.03.) számú határozatában döntött arról, hogy a Celldömölki Önkormányzati Tűzoltóság részére 3.500 e Ft-os támogatást biztosít tűzoltó gépjármű megvásárlásához és az annak üzembe helyezéséhez szükséges költségek fedezésére. A felhalmozási pénzeszközáradás fedezete az ingatlanértékesítési bevétel növekedése.

12. A Képviselő-testület 116/2025.(IV.29.) számú határozatában döntött arról, hogy a Magyar Erősemler és Erősport Liga szervezésében 2025. június 28-án megrendezésre kerülő Erős emberek megyei csatája versenyének lebonyolításához 150 e Ft-os támogatást biztosít. A működési pénzeszközáradás fedezete az elvonások, befizetések csökkenése.

13. A Celldömölki Média Nonprofit Közhasznú Kft saját tőkéje -13 e Ft, a jegyzett tőke 3.000 e Ft. A tulajdonosnak, tehát Celldömölk Város Önkormányzatának a tőkeszerkezet helyreállítására

intézkedést kell hoznia, mivel a cég nem felel meg a saját tőke – jegyzett tőke szabálynak. A társaság saját tőkéje a jegyzett tőke értékének fele alá ment. A 2024. évi veszteségének fedezésére 3.013 e pótbefizetés szükséges. A működési célú pénzeszközáadás fedezete az iparűzési adóbevétel növekedése.

14. A Vulkán Gyógy-és Élményfürdő Üzemeltető Kft saját tőkéje 4.576 e Ft, a jegyzett tőke 10.000 e Ft. A tulajdonosnak, tehát Celldömölk Város Önkormányzatának a tőkeszerkezet helyreállítására intézkedést kell hoznia, mivel a cég nem felel meg a saját tőke – jegyzett tőke szabálynak. A társaság saját tőkéje a jegyzett tőke értékének fele alá ment. A 2024. évi veszteségének fedezésére 5.424 e pótbefizetés szükséges. A működési célú pénzeszközáadás fedezete az iparűzési adóbevétel növekedése.