

Celldömölk Város Önkormányzata Képviselő-testületének 5/2026. (V. 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 5.392.672 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 3.466.200 e Ft
- b) felhalmozási célú bevétel 1.462.742 e Ft
- c) maradvány (hiány belső finanszírozási bevétele) 451.731 e Ft
- d) államháztartáson belüli megelőlegezés 11.999 e Ft.

(3) Költségvetési bevételek megoszlása kiemelt előirányzatok szerint:

- a) Költségvetési támogatások 1.945.767 e Ft
- b) működési célú támogatásértékű bevétel 79.357 e Ft
- c) közhatalmi bevételek 1.069.919 e Ft
- d) működési bevételek 560.026 e Ft
- e) felhalmozási és tőkejellegű bevétel 49.885 e Ft
- f) felhalmozási célú támogatásértékű bevétel 1.186.988 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 főösszegeből

- a) működési, fenntartási kiadásokra 3.633.434 e Ft-ot
- b) felhalmozási kiadásokra 1.749.313 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 635.795 e Ft
- b) munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó 78.422 e Ft
- c) dologi kiadások 694.861 e Ft
- d) működési célú pénzeszközátadás 443.089 e Ft
- e) támogatásértékű működési kiadás 1.412.891 e Ft
- f) ellátottak juttatásai 11.500 e Ft
- g) visszafizetések 67.451 e Ft
- h) elvonások 289.425 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 1.605.054 e Ft
- b) felújítások 120.618 e Ft
- c) felhalmozási célú pénzeszközátadás 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 3. 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 10. 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.

1. melléklet az 5/2026. (V. 27.) önkormányzati rendelethez

„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	12 419	215 859
–Önkormányzat működési bevételei	87 116	175 581	250	175 831
–ÁFA visszaigénylése	93 703	168 336	0	168 336
Összesen:	384 741	547 357	12 669	560 026
2. Önkormányzatok sajátos működési bevételei:				
–Helyi adók:				
•iparűzési 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	376 963	0	376 963
Egyes köznevelési feladatok támogatása	346 797	418 309	0	418 309
Szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása	748 875	819 432	0	819 432
Gyermekétkeztetés támogatása	138 274	157 014	0	157 014
Kulturális feladatok támogatása	43 003	42 180	0	42 180

Előző évek elszámolásaiból keletkezett bevétel	2 769	0	0	0
Összesen:	1 603 114	1 813 898	0	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	250	800
Összesen:	45 773	49 635	250	49 885
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	6 150	9 419
Önkormányzati és EP választás lebonyolításához	12 962	0	0	0
Nemzeti Egészségbiztosítási Alapkezelőtől	0	3 728	0	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	2 800	2 800
Vas Vármegyei Kormányhivataltól	28 505	14 183	15 976	30 159
Összesen:	54 263	54 431	24 926	79 357

B./ Működési célú pénzeszközátvétel 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
Vas Vármegyei Kormányhivataltól	0	0	117	117
Összesen:	168 765	1 186 871	117	1 186 988
D./Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel ÁH-on kívülről	353	37 000	0	37 000
Működési és felhalmozási bevétel összesen:	3 414 796	4 890 980	37 962	4 928 942
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	10 447	1 552	11 999

Bevétel összesen:	5 469 481	5 353 158	39 514	5 392 672
-------------------	-----------	-----------	--------	-----------

”

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

Intézményi bevételek

Intézmény neve	Működési bevételek		Felhalmozási bevételek		Pénzeszközátvétel		Állami támogatás		Pénzmaradvány	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 módosított előirányzat	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat	2025. évi eredeti előirányzat
Kemenesaljai Művelődési Központ és Könyvtár	35 092	47 505	0	0	1 298	11 131	42 180	42 180	3 390	91 214	91 214	173 174	195 420	53	47
- ebből kötelező feladatok	35 092	47 505			1 298	11 131	42 180	42 180	3 390	94 604	94 604	173 174	195 420	55	48
- ebből önként vállalt feladatok	0	0			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- ebből állami feladatok	0	0			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ebből: Art Mozi	9 906	9 906			0	0	0	0	0	10 057	10 057	19 963	19 963	50	50
Városgondnokság összesen	167 834	167 834	0	0	12 885	28 095	120 048	120 048	5 106	187 642	187 642	493 515	508 725	38	37
- ebből kötelező	143 457	143 457			12	28	120	120	5 106	192	187	469	484	41	39

feladatok					885	095	048	048		748	642	138	348		
- 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
Celldömölki Közös Önk. Hiv.	514	520	550	800	24 435	24 435	252 589	252 589	5 045	121 516	121 516	404 649	404 905	30	30
ebből kötelező feladat	514	520			24 435	24 435	252 589	252 589	5 045	127 111	121 516	404 649	404 905	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	215 859	550	800	38 618	63 661	414 817	414 817	13 541	400 372	400 372	1 071 338	1 109 050	37	36
ebből kötelező feladat	179 063	191 482	350	350	38 618	63 661	414 817	414 817	13 541	414 463	403 762	1 046 961	1 084 673	40	37
ebből önként vállalt feladat	24 377	24 377	0	0	0	0	0	0	0	0	0	24 377	24 377	0	0
ebből állami feladat	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

II. Felhalmozási célú támogatásértékű bevételek								
Intézmény neve	TOP_PLUSZ pályázatokhoz	Minisztérium-tól	Vas Vármegyei Kormányhivataltól	Összesen				
Városgondnokság	0	0	117	117				
Celldömölk Város Önkormányzata	1 128 987	57 884	0	1 186 871				
Összesen	1 128 987	57 884	117	1 186 988				
ebből kötelező önkormányzati feladat	790 443	0	117	790 560				
ebből önként vállalt feladat	338 544	57 884	0	396 428				
ebből államigazgatási feladat	0	0	0	0				
III. Felhalmozási célú pénzeszköztétel államháztartáson kívülről								
Intézmény neve	Alapítványtól	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						

																			pm.	451 731	
																				ÖNK.ö ssz	5 112 352
																				intézm ények	280 320
																				Mindös sz.:	5 392 672

”

5. melléklet az 5/2026. (V. 27.) 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	636 615	-820	635 795
• Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	69 726	78 557	-135	78 422
• Dologi kiadások	588 591	633 901	60 960	694 861
• Szociális juttatások (önkormányzati segélyek)	8 996	11 500	0	11 500
• Működési célú pénzeszközátadás	427 309	443 089	0	443 089
• Támogatás értékű működési kiadások	1 287 662	1 412 891	0	1 412 891
• Visszafizetések	63 360	65 899	1 552	67 451
• Elvonások	197 264	289 981	-556	289 425
Összesen:	3 197 933	3 572 433	61 001	3 633 434
2./ Felhalmozási kiadások				
•Beruházások	481 787	1 626 550	-21 496	1 605 054
•Felújítások	342 317	120 609	9	120 618
•Felhalmozási pénzeszközátadás államháztartáson kívülre	18 048	23 641	0	23 641
Felhalmozási célú támogatás nyújtása államháztartáson belülrre	967 841	0	0	0
Összesen:	1 809 993	1 770 800	-21 487	1 749 313
Működési és felhalmozási kiadások összesen:	5 007 926	5 343 233	39 514	5 382 747
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	5 353 158	39 514	5 392 672

”

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

Intézményi kiadások

Intézmények	adatok e Ft-ban																	
	Személyi juttatások		Járulékok		Dologi és folyó kiadások		Ellátottak juttatásai		Visszafizetések és elvonások		Támogatásértékű működési kiadás		Pénzeszköz átadások és törlesztések		Felhalmozási kiadások		Összesen	
	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat
Kemenesaljai Művelődési Központ és Könyvtár	76 282	78 782	8 603	8 603	86 384	107 679	0	0	0	0	0	0	0	0	1 905	356	173 174	195 420
- ebből kötelező feladatok	76 282	78 782	8 603	8 603	86 384	107 679	0	0	0	0	0	0	0	0	1 905	356	173 174	195 420
- ebből önként vállalt feladatok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- ebből állami feladatok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Kötelező	9 232	9 232	1 200	1 200	9 531	9 531	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	19 963	19 963

feladatból: Art Mozi																			
Városgondnokság	165 294	162 025	19 941	19 806	260 795	254 414	0	0	0	0	0	0	1 475	1 475	46 010	71 005	493 515	508 725	
- ebből kötelező feladatok	165 294	162 025	19 941	19 806	260 795	254 414	0	0	0	0	0	0	1 475	1 475	42 200	67 195	493 515	462 003	
- ebből önként vállalt feladatok	15 258	15 258	1 792	1 792	25 862	25 862	0	0	0	0	0	0	0	0	3 810	3 810	46 722	46 722	
- ebből állami feladatok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Celldömölki Közös Önk. Hivatal	309 215	309 163	42 926	42 925	44 508	45 671	0	0	0	0	0	0	0	0	8 000	7 145	404 649	404 904	
- ebből kötelező feladatok	273 734	273 682	37 995	37 994	39 591	40 754	0	0	0	0	0	0	0	0	8 000	8 000	359 320	360 430	
- ebből önként vállalt feladatok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
- ebből állami feladatok	35 481	35 481	4 931	4 931	4 917	4 917	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	45 329	45 329	
Intézmények összesen	550 791	549 970	71 470	71 334	391 687	407 764	0	0	0	0	0	0	1 475	1 475	55 915	78 506	1 071 338	1 109 049	
Önkormányzat	85 824	85 824	7 087	7 087	242 215	287 098	11 500	11 500	355 880	356 876	1 412 891	1 412 891	475 180	475 180	1 691 243	1 647 167	4 281 820	4 283 623	
- ebből kötelező	85 824	85 824	7 087	7 087	242 215	287 098	11 500	11 500	355 880	356 876	1 078 173	1 078 173	54 979	54 979	1 139 026	1 094 950	2 974 684	2 976 487	

feladatok																			
- 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	334 718	334 718	0	0	0	0	334 718	334 718	
kiadások összesen	636 615	635 794	78 557	78 421	633 902	694 862	11 500	11 500	355 880	356 876	1 412 891	1 412 891	476 655	476 655	1 747 158	1 725 673	5 353 158	5 392 672	
ebből kötelező	601 134	600 313	73 626	73 490	628 985	689 945	11 500	11 500	355 880	356 876	1 412 891	1 412 891	56 454	56 454	1 191 131	1 169 646	4 288 689	4 328 203	
ebből önként vállalt	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	
ebből állami	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	

„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 pénz- maradvány	Vissza- igényelhető 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	30 000	30 000	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	422 661	92 467	283 064	0	47 130
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
Celldömök Város Önkormányzata összesen:	1 566 761	240 323	1 168 756	31 659	126 023
Városgondnokság					
Midea MOX-330 3,5Kw-os klíma (Izsákfa)	926	926	0	0	0
Építők útja kandeláber	175	175	0	0	0
LSZ Profi 10 só szállítószalag	601	601	0	0	0
AUX GAMMA 2 klíma	525	525	0	0	0
AUX GAMMA 2 klíma	836	836	0	0	0
AUX GAMMA 2 klíma	1 029	1 029	0	0	0
Atlantic Opro +ERP 80L villanybojler	76	76	0	0	0
Einhell TC-SM 2131/2 Dual Gérvágó	82	82	0	0	0
Kazán Horváth E. u. 21.	981	981	0	0	0
Fűnyíró gép (közfoglalkoztatás)	117	117	0	0	0
Samsung A05S telefon	49	49	0	0	0
hűtőszekrény Keszthely	205	205	0	0	0
hűtőszekrény Keszthely	205	205	0	0	0
LG televízió Keszthely	145	145	0	0	0
Díszvilágítás	1 065	1 065	0	0	0
Ariston Lidos R 50 ERP tárolós vízmelegítő	62	62	0	0	0
Ariston Lidos R 50 ERP tárolós vízmelegítő	62	62	0	0	0
YATO kompresszor 2,2 kW 100 liter	239	239	0	0	0
YATO homokfúvó 40L	67	67	0	0	0
GRASS-ROL 300l függesztett sósóró+kardán	516	516	0	0	0
Fűnyíró gép WB21-011-3405	185	185	0	0	0
Fűnyíró gép WB21-011-3405	185	185	0	0	0
Stihl benzinmotoros fűkasza	346	346	0	0	0
Stihl benzinmotoros fűkasza	347	347	0	0	0
Stihl fűnyírótraktor	1 631	1 631	0	0	0
Háromrészes alumínium létra	180	180	0	0	0
Einhell TE-RH fűrőkalapács	62	62	0	0	0
Stihl egykezes motorfűrész	0	180	0	0	0
Nissan Cabstar NT400 emelőkosaras autó	19 069	19 069	0	0	0
Vörösmarty utca járdaépítés	193	193	0	0	0

Mikes utca parkoló	453	453	0	0	0
Városgondnokság összesen:	30 794	30 794	0	0	0
Celldömölki Közös Önkormányzati Hivatal					
Kiberbiztonság	1 500	1 500	0	0	0
Informatikai eszközök beszerzése	5 644	5 644	0	0	0
Celldömölki Közös Önkormányzati Hivatal összesen	7 144	7 144	0	0	0
Kemenesaljai Művelődési Központ és Könyvtár					
Szőnyeg	127	127	0	0	0
Szék recepcióra	34	34	0	0	0
Notebook	195	195	0	0	0
Kemenesaljai Művelődési Központ és Könyvtár összesen:	356	356	0	0	0
MINDÖSSZESEN:	1 605 055	278 617	1 168 756	31 659	126 023
Tervezett felújítások	Összesen	Saját erő	Pályázati bevételek a kifizetésekhez	Felhalmozási pénz- maradvány	Vissza- igényelhető ÁFA
Celldömölk Város Önkormányzata					
Csatorna és víziközmű hálózat felújítási keret	42 775	27 802	0	5 879	9 094
Ady Endre utca burkolatfelújítása	37 632	37 632	0	0	0
Celldömölk Város Önkormányzata összesen:	80 407	65 434	0	5 879	9 094
Városgondnokság					
Balatonrendesi tábor felújítása	2 457	2 457	0	0	0
Bérlakások nyílászáró cseréje	6 350	6 350	0	0	0
Április utca 5/5. és 5/6. lakások összfenntartása	487	487	0	0	0
Április utca 2/6. komfortfokozat emelés	332	332	0	0	0
Április utca 3/5. komfortfokozat emelés	255	255	0	0	0
Kodó utca felújítása	21 113	21 113	0	0	0
Cellcomp és PVS előtti járda szakasz felújítása	8 000	8 000	0	0	0
Nyilvános illemhely bejárati ajtó	1 217	1 217	0	0	0
Városgondnokság összesen:	40 211	40 211	0	0	0
MINDÖSSZESEN:	120 618	105 645	0	5 879	9 094

9. melléklet az 5/2026. (V. 27.) önkormányzati rendelethez

„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	250	800
•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	117	1 186 988
•Egyéb felhalmozási célú pénzeszköztámvétel	353	37 000	0	37 000
Felhalmozási bevételek összesen:	257 031	1 462 375	367	1 462 742
2./ Felhalmozási kiadások:				
•Beruházások	481 787	1 626 550	-21 496	1 605 054
•Felújítások	342 317	120 609	9	120 618
•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	-21 487	1 749 313
Felhalmozási mérleg				
Bevételek:	257 031	1 462 375	367	1 462 742
Kiadások:	1 809 993	1 770 800	-21 487	1 749 313
Felhalmozási mérleg egyenlege:	-1 552 962	-308 425	21 854	-286 571

	2024. évi teljesítés	2025. évi eredeti előirányzat	Módosítás	2025. évi módosított előirányzat
Működési mérleg				
1. Működési célú bevételek				
• Feladatalapú támogatás	1 603 114	1 813 898	0	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	54 431	24 926	79 357
•Működési célú pénzeszközátvétel ÁH-on kívülről	150	0	0	0
•Önkormányzati működési bevételek (intézményekkel)	384 741	547 357	12 669	560 026
Működési bevételek összesen:	3 157 765	3 428 605	37 595	3 466 200
2./ Működési kiadások:				
•Személyi juttatások	555 025	636 615	-820	635 795
•Munkáltatót terhelő járulékok és szoc. hj. adó	69 726	78 557	-135	78 422
•Dologi kiadások	588 591	633 901	60 960	694 861
•Működési célú pénzeszközátadás	427 309	443 089	0	443 089
•Támogatás értékű működési kiadás	1 287 662	1 412 891	0	1 412 891
•Segélyek	8 996	11 500	0	11 500
•Visszafizetések	63 360	65 899	1 552	67 451
•Elvonások	197 264	289 981	-556	289 425
Működési kiadások összesen:	3 197 933	3 572 433	61 001	3 633 434
Működési mérleg				
Bevételek:	3 157 765	3 428 605	37 595	3 466 200
Kiadások:	3 197 933	3 572 433	61 001	3 633 434
Működési mérleg egyenlege:	-40 168	-143 828	-23 406	-167 234
Összes bevétel:	3 414 796	4 890 980	37 962	4 928 942
Összes kiadás:	5 007 926	5 343 233	39 514	5 382 747

Összevont mérleg egyenlege:	-1 593 130	-452 253	-1 552	-453 805
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	10 447	1 552	11 999
Összes bevétel:	5 469 481	5 353 158	39 514	5 392 672
Összes kiadás:	5 017 751	5 353 158	39 514	5 392 672
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. Közfoglalkoztatási bérinkasszónál állami megelőlegezés és visszafizetése

A megelőlegezés államháztartáson belülről nő 1.552.214 Ft-tal, a megelőlegezés visszafizetése pedig ugyanekkora összeggel nő.

2. Közvetített szolgáltatások

Településrendezési terv továbbszámlázása:
Bevételi oldalon:

- Közvetített szolgáltatás bevétele 250.000 Ft

Kiadási oldalon:

- Közvetített szolgáltatás kiadása 250.000 Ft

3. Átcsoportosítások

- A Vulkántól a vulkánig projekthez kapcsolódóan beruházási ÁFA-ról átcsoportosítás ÁFA befizetésre (dologi kiadások) 29.076.000 Ft összegben.
- Mozdonydaruzási munkákra turizmusfejlesztésről (tervezve a beruházások között) dologi kiadásokra 15.000.000 Ft összegben.
- Weboldal készítésre elvonások, befizetésekről dologi kiadásra 556.500 Ft összegben.

4. Intézmények saját kezdeményezésű előirányzat módosítása

Kérjük az intézményvezetők 2025. évi II. féléves saját hatáskörű előirányzat-módosításainak tudomásul vételét az előterjesztés 1. sz. mellékletének megfelelően.

Összesen 37.712.399 Ft-tal nő a bevételi és kiadási előirányzat. Bevételi oldalon nő a működési bevétel 12.418.858 Ft-tal, a felhalmozási bevétel 250.000 Ft-tal, a támogatásértékű működési célú pénzeszköz átvétel 24.926.066 Ft-tal, a támogatás értékű felhalmozási bevétel 117.475 Ft-tal. Kiadási oldalon csökken a személyi jellegű kiadás 819.977 Ft-tal, a járulékok 134.664 Ft-tal, nőnek a dologi kiadások 16.076.993 Ft-tal, a beruházás 22.580.300 Ft-tal, a felújítás 9.747 Ft-tal.