

## **Celldömölk Város Önkormányzata Képviselő-testületének 6/2026. (V. 27.) önkormányzati rendelete**

### **az önkormányzat 2025. évi költségvetésének végrehajtásáról**

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

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

#### **1. §**

(1) A 2025. évi költségvetés végrehajtásáról szóló zárszámadást az 1. mellékletben foglaltaknak megfelelően 4.821.965 e Ft bevétellel jóváhagyja.

(2) Az önkormányzat önállóan és részben önállóan gazdálkodó költségvetési szervei bevételeinek részletezését az alábbiak szerint hagyja jóvá:

- a) a bevételeket az 1. melléklet szerint
- b) a 2025. évi feladatalapú finanszírozást feladatonkénti bontásban a 2. melléklet szerint
- c) a 2025. évi központi és központosított előirányzatokat a 3. melléklet szerint
- d) a működési célú pénzeszközátvételeket és támogatásokat államháztartáson belülről és kívülről a 4. melléklet szerint
- e) a felhalmozási célú pénzeszközátvételeket és támogatásokat államháztartáson belülről az 5. melléklet szerint
- f) az intézményi működési bevételek teljesítését a 6. melléklet szerint
- g) az előző évi pénzmaradvány igénybevételét a 7. melléklet szerint.

#### **2. §**

(1) A 2025. évi költségvetés végrehajtásáról szóló zárszámadást a 8. mellékletben foglaltaknak megfelelően 4.334.968 e Ft kiadással jóváhagyja.

(2) Az önkormányzat önállóan és részben önállóan gazdálkodó költségvetési szervei kiadásainak részletezését az alábbiak szerint hagyja jóvá:

- a) a kiadásokat a 8. melléklet szerint
- b) az intézmények kiadásainak teljesítését a 9. melléklet szerint
- c) a személyi juttatásokat a 10. melléklet szerint
- d) a munkaadókat terhelő járulékokat a 11. melléklet szerint
- e) a dologi kiadásokat a 12. melléklet szerint
- f) az ellátottak pénzbeli juttatásait a 13. melléklet szerint
- g) a működési célú támogatásokat államháztartáson belülről a 14. melléklet szerint
- h) a működési célú támogatásokat államháztartáson kívülről a 15. melléklet szerint
- i) a beruházásokat a 16. melléklet szerint

- j) a felújításokat a 17. melléklet szerint
- k) a felhalmozási célú támogatásokat a 18. melléklet szerint
- l) az intézményfinanszírozásokat a 19. melléklet szerint

### **3. §**

A működési és felhalmozási, valamint az összesítő mérleget a 20. melléklet szerint hagyja jóvá.

### **4. §**

Az intézmények és az önkormányzat maradványát a 21. melléklet tartalmazza. A jóváhagyott pénzmaradvány elszámolást a 22. melléklet tartalmazza.

### **5. §**

Az Önkormányzat által 2025. évben nyújtott közvetett támogatásokat a 23. melléklet szerint hagyja jóvá.

### **6. §**

Az önkormányzat hitelállományának alakulását a 24. melléklet szerint fogadja el.

### **7. §**

Az önkormányzat tulajdonában/résztulajdonában álló gazdálkodó szervezetekben a részesedések alakulását a 25. melléklet szerint hagyja jóvá.

### **8. §**

Az önkormányzat a 2025. december 31-ei állapot szerinti vagyonát a 26. melléklet alapján 14.127.856.323 Ft összegben állapítja meg.

### **9. §**

Az önkormányzat adósságának állományát a Stabilitási törvény 3. §-a alapján adósságot keletkeztető ügyletek szerinti bontásban a 27. melléklet szerint fogadja el.

### **10. §**

A költségvetési intézmények létszámkeretét a 28. melléklet, a közfoglalkoztatottak számának alakulását a 29. melléklet szerint hagyja jóvá.

### **11. §**

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

1. melléklet a 6/2026. (V. 27.) önkormányzati rendelethez

**Bevételek 2025. évi teljesítés**

ezer Ft-ban

|     |  | Eredeti előirányzat | Módosított előirányzat | Tény 12.31. | Teljesítés % |
|-----|--|---------------------|------------------------|-------------|--------------|
| 1./ | Önkormányzatok működési támogatásai (3. melléklet) | 1 629 788           | 1 813 898              | 1 813 898   | 100%         |
| 2./ | Elvonások és befizetések bevételei                 | 0                   |                        |             |              |
| 3./ | Egyéb működési c. támogatások (4. melléklet)       |                     |                        |             |              |
|     | Államháztartáson belülről                          | 57 773              | 79 357                 | 70 151      | 88%          |
|     | Államháztartáson kívülről                          |                     |                        | 150         |              |
|     | Összesen:  | 57 773              | 79 357                 | 70 301      | 89%          |
| 4./ | Önkormányzatok felhalm.c.állami támogatásai        | 131 869             | 131 869                | 131 869     | 100%         |
| 5./ | Felhalm. c. támogatások (5. melléklet)             |                     |                        |             |              |
|     | Államháztartáson belülről                          | 1 128 987           | 1 186 988              | 589 893     | 50%          |
|     | Államháztartáson kívülről                          |                     | 37 000                 | 37 000      | 100%         |
|     | Összesen:  | 1 128 987           | 1 223 988              | 626 893     | 51%          |
| 6./ | Közhatalmi bevételek                               |                     |                        |             |              |
|     | Termőföld bérbeadásából szárm. jöv.után fiz Szja   |                     |                        |             |              |
|     | Magánszem.kommunális adója                         | 57 000              | 57 000                 | 58 697      | 103%         |
|     | Építményadó  | 9 000               | 9 000                  | 9 145       | 102%         |
|     | Iparüzési adó                                      | 900 000             | 978 219                | 1 046 564   | 107%         |
|     | Gépjárműadó  |                     |                        |             |              |
|     | Idegenforgalmi adó                                 | 19 500              | 19 500                 | 31 739      | 163%         |
|     | Egyéb közhatalmi bevételek                         | 6 200               | 6 200                  | 7 450       | 120%         |
|     | Összesen:  | 991 700             | 1 069 919              | 1 153 595   | 108%         |
| 7./ | Működési bevételek (6. melléklet)                  |                     |                        |             |              |
|     | Készletértékesítés, szolgáltatás bevételei         | 171 276             | 179 774                | 167 100     | 93%          |
|     | Közvetített szolgáltatások bevételei               | 12 989              | 14 763                 | 10 920      | 74%          |
|     | Tulajdonosi bevételek                              | 125 397             | 125 397                | 89 307      | 71%          |
|     | - önk. vagyon üzemeltetési bevétele                | 125 397             | 125 397                | 89 307      | 71%          |

|      |  |           |           |           |       |
|------|--|-----------|-----------|-----------|-------|
|      | - osztalék                                     |           |           |           |       |
|      | Ellátási díjak                                 | 559       | 559       | 559       | 100%  |
|      | Kiszámlázott ÁFA                               | 60 627    | 63 684    | 58 012    | 91%   |
|      | ÁFA visszatérülés                              | 173 731   | 173 534   | 86 481    | 50%   |
|      | Biztosító által fizetett kártérítés            |           |           | 855       |       |
|      | Befektetett pénzügyi eszközökből származó bev. |           |           |           |       |
|      | Kamat bevétel                                  | 0         | 3         | 42        | 1400% |
|      | Egyéb pénzügyi műveletek bevételei             |           |           |           |       |
|      | Egyéb működési bevétel                         | 1 000     | 2 312     | 12 590    | 545%  |
|      | Összesen:                                      | 545 579   | 560 026   | 425 866   | 76%   |
| 8./  | Ingatlanok, egyéb tárgyi eszk. értékesítése    | 46 135    | 49 885    | 66 995    | 134%  |
| 9./  | Egyéb felhalmozási célú pénzeszköz átvétel     | 0         | 0         | 184       |       |
| 10./ | KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK                        | 4 531 831 | 4 928 942 | 4 289 601 | 87%   |
| 11./ | Államházt-on belüli megelőlegezés              | 0         | 11 999    | 80 633    |       |
| 12./ | Maradvány igénybevétele(7. melléklet)          | 438 463   | 451 731   | 451 731   | 100%  |
| 13./ | FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK                       | 438 463   | 463 730   | 532 364   | 115%  |
| 14./ | ÖNKORMÁNYZAT ÖSSZES BEVÉTELE                   | 4 970 294 | 5 392 672 | 4 821 965 | 89%   |

**Az önkormányzat általános működésének és ágazati feladatainak támogatása 2025. év**

| adatok Ft-ban   |                               |        |             |                                  |        |             |            |
|---|-------------------------------|--------|-------------|----------------------------------|--------|-------------|------------|
| Támogatási jogcím   | 2025. évi eredeti előirányzat |        |             | 2025. évi módosított előirányzat |        |             | eltérés    |
|   | fajlagos összeg               | mutató | támogatás   | fajlagos összeg                  | mutató | támogatás   |            |
|   |                               |        |             |                                  |        |             |            |
| 1.1. A települési önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatása |                               |        |             |                                  |        |             |            |
| 1.1.1. A települési önkormányzatok működésének támogatása                                 |                               |        |             |                                  |        |             |            |
| 1.1.1.1. Önkormányzati hivatal működésének támogatása                                     | 6 994 000                     |        | 224 212 300 | 7 526 500                        | 33,56  | 252 589 340 | 28 377 040 |
| 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  |                                  |        | 61 908 000  | -2 020 000 |
| 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:                             |                               |        | 344 259 860 |                                  |        | 370 616 900 | 26 357 040 |
|   |                               |        |             |                                  |        |             |            |
| 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         | 292,00  | 50 333 208  | 172 374         | 295,30  | 50 902 042  | 568 834   |
| 1.2.2.1. Pedagógusok átlagbáralapú támogatása   | 10 147 000      | 26,10   | 264 836 700 | 10 237 000      | 26,40   | 270 256 800 | 5 420 100 |
| 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 átlagbáralapú 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 |                 |         | 418 309 842 | 6 857 934 |
| Feladatalapú finanszírozás Celldömölki Városi Óvoda   |                 |         | 409 939 908 |                 |         | 416 797 842 | 6 857 934 |
|   |                 |         |             |                 |         |             |           |
| 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          | 275,00  | 26 787 750  | 292 230   |
| 1.3.2.4.1. Házi segítségnyújtás - szociális segítség  | 25 000          | 3,00    | 75 000      | 25 000          | 3,00    | 75 000      | 0         |
| 1.3.2.4.3. Házi segítségnyújtás - személyi gondozás - társulás által történő feladatellátás   | 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 | 1,10    | 11 326 700  | -1 029 700 |
| 1.3.3.1.2. Bölcsődei dajkák, középfokú végzettségű kisgyermeknevelők bértámogatása   | 7 338 000  | 11,00   | 80 718 000  | 7 338 000  | 11,50   | 84 387 000  | 3 669 000  |
| 1.3.3.2. Bölcsődei üzemeltetési támogatás  |            |         | 8 364 200   |            |         | 8 382 200   | 18 000     |
| 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                             |            |         | 65 394 482  |            |         | 66 892 699  | 1 498 217  |
| Szociális feladatok ellátása Népjóléti Szolgálat összesen:   |            |         | 698 521 172 |            |         | 712 598 649 | 14 077 477 |
| 1.4.1. Intézményi gyermekétkeztetés támogatása jogcím  |            |         |             |            |         |             |            |
| 1.4.1.1. Bértámogatás  | 3 924 000  | 16,65   | 65 334 600  | 3 924 000  | 16,78   | 65 844 720  | 510 120    |
| 1.4.1.2. Üzemeltetési támogatás  |            |         | 83 845 647  |            |         | 90 388 586  | 6 542 939  |
| 1.4.2. Szünidei étkeztetés támogatása  | 285        | 2 556   | 728 460     | 285        | 2 737   | 780 045     | 51 585     |
| Gyermekétkeztetés Népjóléti Szolgálat összesen   |            |         | 149 908 707 |            |         | 157 013 351 | 7 104 644  |
| Feladatalapú finanszírozás Népjóléti Szolgálat összesen  |            |         | 848 429 879 |            |         | 869 612 000 | 21 182 121 |
| 1.5.2. Települési önkormányzatok nyilvános   | 2 213      | 9930,00 | 21 975 090  | 2 213      | 9930,00 | 21 975 090  | 0          |

|  |  |  |                  |  |  |                  |             |
|--|--|--|------------------|--|--|------------------|-------------|
| könyvtári és a közművelődési feladatainak támogatása                           |  |  |                  |  |  |                  |             |
| 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<br>737 |  |  | 1 680 513<br>832 | 54 397 095  |
|  |  |  |                  |  |  |                  |             |
| Kiegészítő támogatások:  |  |  |                  |  |  |                  |             |
| 2.1.1. Polgármesteri illetményhez és költségterítéshez nyújtott támogatás      |  |  | 3 670 925        |  |  | 6 345 988        | 2 675 063   |
| 2.3.2. Szociális ágazati összevont pótlék és egészségügyi kiegészítő pótlék    |  |  | 0                |  |  | 106 833 065      | 106 833 065 |
| 2.4.7. Települési önkormányzatok kulturális feladatainak bérjellegű támogatása |  |  | 0                |  |  | 20 205 222       | 20 205 222  |
| Kiegészítő támogatások összesen:   |  |  | 3 670 925        |  |  | 133 384 275      | 129 713 350 |
|  |  |  |                  |  |  |                  |             |
| Mindösszesen:  |  |  | 1 629 787<br>662 |  |  | 1 813 898<br>107 | 184 110 445 |

**Önkormányzat működési támogatásai 2025.**

| adatok Ft-ban       |  |  |                   |                   |               |
|---------------------|--|--|-------------------|-------------------|---------------|
| Intézmény           | Központosított és központi támogatások |  |                   |                   |               |
|                     | Feladatalapú                           | Polgármesteri<br>illetményhez<br>nyújtott<br>támogatás | Ágazati<br>pótlék | Bér-<br>támogatás | Összesen      |
| Városi Óvoda        | 416 797 842                            |  |                   |                   | 416 797 842   |
| KMKK                | 21 975 090                             |  |                   | 20 205 222        | 42 180 312    |
| Népjóléti Szolgálat | 869 612 000                            |  | 106 833 065       |                   | 976 445 065   |
| Városgondnokság     | 118 027 560                            |  |                   |                   | 118 027 560   |
| Közös Önk. Hivatal  | 252 589 340                            |  |                   |                   | 252 589 340   |
| Önkormányzat        | 1 512 000                              | 6 345 988  |                   |                   | 7 857 988     |
| Összesen            | 1 680 513 832                          | 6 345 988  | 106 833 065       | 20 205 222        | 1 813 898 107 |

**MŰKÖDÉSI CÉLÚ PÉNZESZKÖZÁTVÉTELEK, TÁMOGATÁSOK 2025. évi teljesítés**

| ÁLLAMHÁZTARTÁSON BELÜLRŐL |   |                     |                        |             |              |
|---------------------------|---|---------------------|------------------------|-------------|--------------|
|                           |   |                     |                        |             | ezer Ft-ban  |
|                           |   | Eredeti előirányzat | Módosított előirányzat | Tény 12.31. | Teljesítés % |
| I.                        | 1./ Önkormányzat  |                     |                        |             |              |
|                           | Versenyképes járások I.                                 | 0                   | 7 116                  | 7 116       | 100%         |
|                           | Top-Plusz Helyi humán fejl.                             | 3 269               | 3 269                  | 1 374       | 42%          |
|                           | Februári kiegészítő támogatás                           | 1 840               | 0                      | 0           |              |
|                           | NEAK támogatás  | 0                   | 3 728                  | 3 728       | 100%         |
|                           | Testvértelepülési együttműködés támogatása              | 0                   | 1 700                  | 1 700       | 100%         |
|                           | Intézmények (11. havi munkabér inkasszó )               | 0                   | 0                      | 1 529       |              |
|                           | Roma Önkormányzat 2024. évi fel nem használt támogatása | 0                   | 0                      | 40          |              |
|                           | Összesen:   | 5 109               | 15 813                 | 15 487      | 98%          |
| II.                       | Intézmények   |                     |                        |             |              |
|                           | 1./ Közös Önkormányzati Hivatal                         |                     |                        |             |              |
|                           | Körjegyzőség támogatása                                 | 9 000               | 9 000                  | 9 000       | 100%         |
|                           | TOP-PLUSZ Vulkántól a Vulkánig                          | 5 000               | 5 000                  | 4 230       | 85%          |
|                           | TOP-PLUSZ Konyha felújítás                              | 2 000               | 2 000                  | 2 000       | 100%         |
|                           | TOP-PLUSZ Szomraky Z.u.                                 | 6 435               | 6 435                  | 183         | 3%           |
|                           | TOP-PLUSZ Önkormányzati épületek energetikai korsz.     | 2 000               | 2 000                  | 0           | 0%           |
|                           | Februári kiegészítő támogatás                           | 10 786              | 0                      | 0           |              |
|                           | Vas Megyei Kormányhivatal Nyári diákmunka támogatása    | 0                   | 0                      | 142         |              |
|                           | Összesen.   | 35 221              | 24 435                 | 15 555      | 64%          |
|                           | 2./ Városgondnokság Celldömölk                          |                     |                        |             |              |
|                           | Vas Megyei Kormányhivatal                               | 0                   | 27 978                 | 27 978      | 100%         |
|                           | Összesen:   | 0                   | 27 978                 | 27 978      | 100%         |
|                           | 3./ Kemenesaljai Művelődési Kp. és Könyvtár             |                     |                        |             |              |
|                           | Bérfejlesztés támogatása                                | 17 443              | 0                      | 0           |              |

|                                  |  |                     |                        |             |              |
|----------------------------------|--|---------------------|------------------------|-------------|--------------|
|                                  | Vas Megyei Kormányhivatal közfoglalkoztatottak     |                     | 2 181                  | 2 181       | 100%         |
|                                  | NKA Kreatív Kölyöktábor                            |                     | 300                    | 300         | 100%         |
|                                  | NKA Tulipánfesztivál megrendezése                  |                     | 500                    | 500         | 100%         |
|                                  | NKA Fafaragó szakkör                               |                     | 500                    | 500         | 100%         |
|                                  | NKA Könyvtárba mentem                              |                     | 500                    | 500         | 100%         |
|                                  | NKA ART mozi infrastrukturális fejlesztése         |                     | 1 000                  | 1 000       | 100%         |
|                                  | TOP PLUSZ 3.1.3-23-VS1-20 Helyi humán fejlesztések |                     | 6 150                  | 6 150       | 100%         |
|                                  | Összesen:  | 17 443              | 11 131                 | 11 131      | 100%         |
|                                  | Intézmények Összesen                               | 52 664              | 63 544                 | 54 664      | 86%          |
|                                  | Mindösszesen:                                      | 57 773              | 79 357                 | 70 151      | 88%          |
|                                  |  |                     |                        |             |              |
|                                  |  |                     |                        |             |              |
| <b>ÁLLAMHÁZTARTÁSON KÍVÜLRŐL</b> |  |                     |                        |             |              |
|                                  |  |                     |                        |             |              |
|                                  |  |                     |                        |             | ezer Ft-ban  |
|                                  |  | Eredeti előirányzat | Módosított előirányzat | Tény 12.31. | Teljesítés % |
| I.                               | Önkormányzat                                       |                     |                        |             |              |
|                                  | Vasutas Települések Szöv. (Virágos Vasút)          | 0                   | 0                      | 150         |              |
|                                  | Összesen:  | 0                   | 0                      | 150         |              |
| II.                              | Intézmények  |                     |                        |             |              |
|                                  |  |                     |                        |             |              |
|                                  | Összesen:  | 0                   | 0                      | 0           |              |
|                                  | Intézmények összesen:                              | 0                   | 0                      | 0           |              |
|                                  | Mindösszesen:                                      | 0                   | 0                      | 150         |              |

**FELHALMOZÁSI CÉLÚ PÉNZESZKÖZ ÁTVÉTELEK, TÁMOGATÁSOK 2025. évi teljesítés**

| ÁLLAMHÁZTARTÁSON BELÜLRŐL |   |                     |                        |             |              |
|---------------------------|---|---------------------|------------------------|-------------|--------------|
|                           |   |                     |                        |             | ezer Ft-ban  |
|                           |   | Eredeti előirányzat | Módosított előirányzat | Tény 12.31. | Teljesítés % |
| I.                        | Önkormányzat  |                     |                        |             |              |
|                           | Beruházáshoz  |                     |                        |             |              |
|                           | TOP-PLUSZ Önkormányzati épületek energetikai korszerűsítése | 54 240              | 54 240                 | 44 999      | 83%          |
|                           | TOP Vulkántól a vulkánig                                    | 332 244             | 332 244                | 332 244     | 100%         |
|                           | TOP-PLUSZ Óvoda fejlesztése                                 | 17 897              | 17 897                 | 9 121       | 51%          |
|                           | TOP-PLUSZ Konyha fejlesztése                                | 119 961             | 119 961                | 119 961     | 100%         |
|                           | TOP-PLUSZ Szomraky Z.u. felúj.                              | 305 474             | 305 474                | 8 689       | 3%           |
|                           | TOP-Plusz Iparterületek fejlesztése II.                     | 292 871             | 292 871                |             | 0%           |
|                           | TOP-Plusz Helyi humán fejlesztések                          | 6 300               | 6 300                  | 6 300       | 100%         |
|                           | Balatonrendesi tábor fejlesztése                            | 0                   | 0                      | 10 578      |              |
|                           | Versenyképes járások I.                                     | 0                   | 57 884                 | 57 884      | 100%         |
|                           | Összesen:   | 1 128 987           | 1 186 871              | 589 776     | 50%          |
|                           | Intézmények   |                     |                        |             |              |
|                           | 1./ Közös Önkormányzati Hivatal                             |                     |                        |             |              |
|                           | 2./ Városgondnokság   | 0                   | 117                    | 117         | 100%         |
|                           | Összesen:   | 0                   | 117                    | 117         | 100%         |
|                           | Mindösszesen:   | 1 128 987           | 1 186 988              | 589 893     | 50%          |
|                           |   |                     |                        |             |              |
| ÁLLAMHÁZTARTÁSON KÍVÜLRŐL |   |                     |                        |             |              |
|                           |   |                     |                        |             | ezer Ft-ban  |
|                           |   | Eredeti előirányzat | Módosított előirányzat | Tény 12.31. | Teljesítés % |
| I.                        | 1./Önkormányzat   |                     |                        |             |              |
|                           | Közös ügyünk az állatvédelem támogatása                     | 0                   | 37 000                 | 37 000      | 100%         |
|                           | Összesen:   | 0                   | 37 000                 | 37 000      | 100%         |

**INTÉZMÉNYEK MŰKÖDÉSI BEVÉTELEI 2025. évi teljesítés**

|   |                     |                        |             | ezer Ft-ban  |
|---|---------------------|------------------------|-------------|--------------|
|   | Eredeti előirányzat | Módosított előirányzat | Tény 12.31. | Teljesítés % |
| Közös Önkormányzati Hivatal                 | 514                 | 520                    | 542         | 104%         |
| Városgondnokság Celldömölk                  | 167 834             | 167 834                | 161 701     | 96%          |
| Kemenesaljai Művelődési Központ és Könyvtár | 35 092              | 47 505                 | 47 505      | 100%         |
| Intézmények összesen                        | 203 440             | 215 859                | 209 748     | 97%          |
| Önkormányzat Celldömölk                     | 342 139             | 344 167                | 216 118     | 63%          |
| Működési bevételek mindösszesen:            | 545 579             | 560 026                | 425 866     | 76%          |

**ELŐZŐ ÉVI PÉNZMARADVÁNY IGÉNYBEVÉTELE 2025. évi teljesítés**

|  |                            |                        |             | ezer Ft-ban  |
|--|----------------------------|------------------------|-------------|--------------|
| Intézmény neve                                     | Pénzmaradvány felhasználás |                        |             |              |
|  | Eredeti előirányzat        | Módosított előirányzat | Tény 12.31. | Teljesítés % |
| Közös Önkormányzati Hivatal                        | 0                          | 5 046                  | 5 046       | 100%         |
| Városgondnokság Celldömölk                         | 0                          | 5 106                  | 5 106       | 100%         |
| Kemenesaljai Művelődési Központ és Könyvtár        | 0                          | 3 390                  | 3 390       | 100%         |
| Intézmények összesen                               | 0                          | 13 542                 | 13 542      | 100%         |
| Önkormányzat Celldömölk                            | 438 463                    | 438 189                | 438 189     | 100%         |
| Előző évi pénzmaradvány igénybevétele mindösszesen | 438 463                    | 451 731                | 451 731     | 100%         |

**Kiadások 2025. évi teljesítés**

|  |                     |                        |             | ezer Ft-ban  |
|--|---------------------|------------------------|-------------|--------------|
|  | Eredeti előirányzat | Módosított előirányzat | Tény 12.31. | Teljesítés % |
| 1./ Személyi juttatások (10. melléklet)                  | 593 249             | 635 796                | 615 237     | 97%          |
| 2./ Munkaadókat terhelő járulékok (11. melléklet)        | 73 106              | 78 422                 | 73 185      | 93%          |
| 3./ Dologi kiadások (12. melléklet)                      | 611 490             | 694 861                | 642 827     | 93%          |
| - ebből Működési c. előzetesen felszám ÁFA               | 94 682              | 88 455                 | 78 361      | 89%          |
| Fizetendő ÁFA  | 78 126              | 156 808                | 144 015     | 92%          |
| 4./ Ellátottak pénzbeli juttatásai (13. melléklet)       | 11 500              | 11 500                 | 9 693       | 84%          |
| 5./ Elvonások és befizetések                             | 250 938             | 289 425                | 289 424     | 100%         |
| 6./ Működési c. támogatások nyújtása                     |                     |                        |             |              |
| Államháztartáson belülre (14. melléklet)                 | 1 281 629           | 1 412 890              | 1 412 455   | 100%         |
| Államháztartáson kívülre (15. melléklet)                 | 427 751             | 443 089                | 428 498     | 97%          |
| Összesen:  | 1 709 380           | 1 855 979              | 1 840 953   | 99%          |
| 7./ Beruházások (16. melléklet)                          | 1 585 090           | 1 605 054              | 715 646     | 45%          |
| 8./ Felújítások (17. melléklet)                          | 53 689              | 120 618                | 48 461      | 40%          |
| 9./ Egyéb felhalmozási c. támogat. nyújtása              |                     |                        |             |              |
| Államháztartáson belülre                                 |                     |                        |             |              |
| Államháztartáson kívülre (18. melléklet)                 | 16 475              | 23 641                 | 22 166      | 94%          |
| Összesen:  | 16 475              | 23 641                 | 22 166      | 94%          |
| 10./KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK                               | 4 904 917           | 5 315 296              | 4 257 592   | 80%          |
| 11./ Hitelek törlesztése                                 |                     |                        |             |              |
| Hosszú lejáratú hitelek                                  | 9 925               | 9 925                  | 9 925       | 100%         |
| Rövid lejáratú hitelek                                   |                     |                        |             |              |
| Összesen:  | 9 925               | 9 925                  | 9 925       | 100%         |
| 12./ Államháztartáson belüli megelőlegzés visszafizetése | 55 452              | 67 451                 | 67 451      | 100%         |
| 13./Finanszírozási kiadások összesen                     | 65 377              | 77 376                 | 77 376      | 100%         |
| Kiadások összesen:                                       | 4 970 294           | 5 392 672              | 4 334 968   | 80%          |

**INTÉZMÉNYEK KIADÁSAI 2025. évi teljesítés**

|                                |                     |                        |             | ezer Ft-ban  |
|--------------------------------|---------------------|------------------------|-------------|--------------|
|                                | Eredeti előirányzat | Módosított előirányzat | Tény 12.31. | Teljesítés % |
| Közös Önkormányzati Hivatal    | 381 733             | 404 904                | 389 203     | 96%          |
| Városgondnokság Celldömölk     | 441 329             | 508 726                | 488 558     | 96%          |
| Művelődési Központ és Könyvtár | 162 562             | 195 420                | 191 956     | 98%          |
| Intézmények összesen           | 985 624             | 1 109 050              | 1 069 717   | 96%          |
| Önkormányzat Celldömölk        | 3 984 670           | 4 283 622              | 3 265 251   | 76%          |
| Kiadások mindösszesen          | 4 970 294           | 5 392 672              | 4 334 968   | 80%          |

**SZEMÉLYI JUTTATÁSOK 2025. évi teljesítés**

|                                |                     |                        |             | ezer Ft-ban  |
|--------------------------------|---------------------|------------------------|-------------|--------------|
|                                | Eredeti előirányzat | Módosított előirányzat | Tény 12.31. | Teljesítés % |
| Közös Önkormányzati Hivatal    | 289 762             | 309 163                | 298 817     | 97%          |
| Városgondnokság Celldömölk     | 154 137             | 162 026                | 160 461     | 99%          |
| Művelődési Központ és Könyvtár | 71 341              | 78 782                 | 78 231      | 99%          |
| Intézmények összesen           | 515 240             | 549 971                | 537 509     | 98%          |
| Önkormányzat Celldömölk        | 78 009              | 85 825                 | 77 728      | 91%          |
| Kiadások mindösszesen          | 593 249             | 635 796                | 615 237     | 97%          |

**MUNKAADÓKAT TERHELŐ JÁRULÉKOK 2025. évi teljesítés**

|                                |                     |                        |             | ezer Ft-ban  |
|--------------------------------|---------------------|------------------------|-------------|--------------|
|                                | Eredeti előirányzat | Módosított előirányzat | Tény 12.31. | Teljesítés % |
| Közös Önkormányzati Hivatal    | 40 370              | 42 926                 | 39 929      | 93%          |
| Városgondnokság Celldömölk     | 18 959              | 19 806                 | 19 806      | 100%         |
| Művelődési Központ és Könyvtár | 7 663               | 8 603                  | 8 414       | 98%          |
| Intézmények összesen           | 66 992              | 71 335                 | 68 149      | 96%          |
| Önkormányzat Celldömölk        | 6 114               | 7 087                  | 5 036       | 71%          |
| Kiadások mindösszesen          | 73 106              | 78 422                 | 73 185      | 93%          |

**DOLOGI KIADÁSOK 2025. évi teljesítés**

|                                |                     |                        |             | ezer Ft-ban  |
|--------------------------------|---------------------|------------------------|-------------|--------------|
|                                | Eredeti előirányzat | Módosított előirányzat | Tény 12.31. | Teljesítés % |
| Közös Önkormányzati Hivatal    | 43 601              | 45 671                 | 45 083      | 99%          |
| Városgondnokság Celldömölk     | 253 682             | 254 414                | 240 414     | 94%          |
| Művelődési Központ és Könyvtár | 81 653              | 107 679                | 104 955     | 97%          |
| Intézmények összesen           | 378 936             | 407 764                | 390 452     | 96%          |
| Önkormányzat Celldömölk        | 232 554             | 287 097                | 252 375     | 88%          |
| Kiadások mindösszesen          | 611 490             | 694 861                | 642 827     | 93%          |

**ELLÁTOTTAK PÉNZBELI JUTTATÁSAI 2025. évi teljesítés**

|  |                     |                        |             | ezer Ft-ban  |
|--|---------------------|------------------------|-------------|--------------|
|  | Eredeti előirányzat | Módosított előirányzat | Tény 12.31. | Teljesítés % |
| Önkormányzat                               |                     |                        |             |              |
| Egyéb nem int.ellátások                    | 11 500              | 11 500                 | 9 693       | 84%          |
| - ebből: rendkívüli települési tám.        | 6 100               | 6 100                  | 5 737       |              |
| települési tám. lakhatás és gyógyszer tám. | 5 400               | 5 400                  | 3 816       |              |
| köztemetés                                 |                     |                        | 140         |              |
| Mindösszesen.                              | 11 500              | 11 500                 | 9 693       | 84%          |

**MŰKÖDÉSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK ÁLLAMHÁZTARTÁSON BELÜLRE 2025. évi teljesítés**

|                                     |                     |                        |             | ezer Ft-ban  |
|-------------------------------------|---------------------|------------------------|-------------|--------------|
|                                     | Eredeti előirányzat | Módosított előirányzat | Tény 12.31. | Teljesítés % |
| I. Önkormányzat                     |                     |                        |             |              |
| BURSA ösztöndíj                     | 3 500               | 3 500                  | 3 065       | 88%          |
| Önkormányzatoknak (bejáró gyermek.) | 1 512               | 2 079                  | 2 079       | 100%         |
| Társulásoknak                       | 1 275 817           | 1 406 511              | 1 406 511   | 100%         |
| ROMA önkormányzatnak                | 800                 | 800                    | 800         | 100%         |
| Összesen:                           | 1 281 629           | 1 412 890              | 1 412 455   | 100%         |
| II. Intézmények                     |                     |                        |             |              |
|                                     |                     |                        |             |              |
| Összesen:                           | 0                   | 0                      | 0           |              |
| Mindösszesen:                       | 1 281 629           | 1 412 890              | 1 412 455   | 100%         |

**MŰKÖDÉSI CÉLÚ TÁMOGATÁS ÁLLAMHÁZTARTÁSON KÍVÜLRE 2025. évi teljesítés**

|   |                     |                        |             | ezer Ft-ban  |
|---|---------------------|------------------------|-------------|--------------|
|   | Eredeti előirányzat | Módosított előirányzat | Tény 12.31. | Teljesítés % |
| 1. Önkormányzat                           |                     |                        |             |              |
| CVSE támogatása                           | 33 900              | 34 880                 | 34 880      | 100%         |
| CELL Sport Kft támogatása                 | 8 000               | 8 000                  | 8 000       | 100%         |
| Izsákfai Sportegyesület tám.              | 600                 | 600                    | 600         | 100%         |
| Polgármesteri keret                       | 2 600               | 2 600                  | 2 420       | 93%          |
| SOLTIS színház tám.                       | 5 000               | 5 000                  | 5 000       | 100%         |
| Vizisport Egyesület tám. (úszóklub)       | 1 000               | 1 000                  | 1 000       | 100%         |
| Magyar Erősebbek Szöv.                    |                     | 150                    | 150         | 100%         |
| NEAK támogatás fogorvosoknak              |                     | 3 728                  | 3 728       | 100%         |
| 4 város labdarúgó tornája                 | 400                 | 400                    | 400         | 100%         |
| Helyijáratos buszközl.tám.                | 34 000              | 34 000                 | 30 886      | 91%          |
| Vállalkozók és Munkáltatók Országos Szöv. | 100                 | 100                    | 100         | 100%         |
| Alsósági Evangélikus Egyházközösség       |                     |                        | 300         |              |
| Herman Ottó Intézet Nonprofit Kft.        |                     |                        | 2           |              |
| Celldömölki Önkormányzati Tűzoltóság      | 400                 | 400                    | 400         | 100%         |
| Önkéntes Tűzoltó Egyesület Celldömölk     | 300                 | 500                    | 500         | 100%         |
| Celldömölki Média Nonprofit Kft.          | 33 000              | 36 013                 | 36 013      | 100%         |
| Vulkán Gyógy és Élményfürdő tám.          | 223 065             | 230 332                | 230 332     | 100%         |
| Kemenes Szolgáltató Kft.                  | 83 486              | 83 486                 | 71 887      | 86%          |
| Kemenesaljai Mentésügyi Alapítvány        | 150                 | 150                    | 150         | 100%         |
| Honismereti és Kulturális Egyesület       | 1 500               | 1 500                  | 1 500       | 100%         |
| Együtt Celldömölk Városért Egyesület      | 250                 | 250                    | 250         | 100%         |
| Összesen:                                 | 427 751             | 443 089                | 428 498     | 97%          |
|   |                     |                        |             |              |
| II. Intézmények                           |                     |                        |             |              |
|   |                     |                        |             |              |
| Összesen:                                 | 0                   | 0                      | 0           |              |
| Mindösszesen:                             | 427 751             | 443 089                | 428 498     | 97%          |

**BERUHÁZÁSOK 2025. évi teljesítés**

|  |                     |                        |                | ezer Ft-ban  |
|--|---------------------|------------------------|----------------|--------------|
|  | Eredeti előirányzat | Módosított előirányzat | Tény 12.31.    | Teljesítés % |
| <b>I. Önkormányzat</b>   |                     |                        |                |              |
| Önkormányzati utak tervezési díja                              | 5 000               | 4 168                  | 1 143          | 27%          |
| Személygépkocsi vásárlás                                       | 7 500               | 7 500                  | 7 500          | 100%         |
| Turizmusfejlesztési beruházások                                | 45 000              | 30 000                 | 0              | 0%           |
| Fogorvosi kezelőegység vásárlás                                | 5 000               | 5 000                  | 3 150          | 63%          |
| Közvilágítás lámpatestek megvásárlása                          | 0                   | 1 205                  | 1 205          | 100%         |
| Kamerarendszer bővítés   | 5 000               | 5 000                  | 4 974          | 99%          |
| TOP Plusz Vulkántól a Vulkánig                                 | 500 917             | 422 661                | 361 380        | 86%          |
| TOP Plusz Iparterületek fejl.                                  | 371 091             | 371 059                | 0              | 0%           |
| TOP Plusz Városi Óvoda fejlesztés                              | 19 200              | 19 200                 | 0              | 0%           |
| TOP Plusz Önkormányzati épületek energetikai fejl.             | 62 131              | 62 131                 | 50 843         | 82%          |
| TOP Plusz Konyha fejlesztése                                   | 239 597             | 237 274                | 210 680        | 89%          |
| TOP Plusz Belterületi utak fejl. Dr. Szomraky Z.u.             | 298 787             | 298 702                | 0              | 0%           |
| TOP Plusz Belterületi utak fejl. Puskin, Széchenyi, Kossuth u. | 0                   | 0                      | 318            |              |
| KAP Külterületi utak fejl.                                     | 7 500               | 7 495                  | 1 461          | 19%          |
| TOP Plusz Helyi humán fejl.                                    | 6 300               | 6 300                  | 6 299          | 100%         |
| Közös ügyünk az állatvédelem                                   | 0                   | 31 181                 | 30 170         | 97%          |
| Versenyképes járáások Egészséges pihenés a vulkánok vidékén    | 0                   | 57 884                 | 0              | 0%           |
| <b>Összesen:</b>   | <b>1 573 023</b>    | <b>1 566 760</b>       | <b>679 123</b> | <b>43%</b>   |
|  |                     |                        |                |              |
| <b>II. Intézmények</b>   |                     |                        |                |              |
| <b>Közös Önkormányzati Hivatal</b>                             |                     |                        |                |              |
| Vírusirtó program  | 1 500               | 1 500                  | 906            | 60%          |
| Számítástechnikai eszközök beszerzése                          | 6 500               | 5 644                  | 4 468          | 79%          |
| Top Plusz Konyha fejl. Laptop                                  |                     |                        | 200            |              |
| Xerox nyomtató Ostffyasszonyfa                                 |                     |                        | 632            |              |
| Hivatal számítógép csere (32 db)                               |                     |                        | 3 636          |              |
| <b>Összesen:</b>   | <b>8 000</b>        | <b>7 144</b>           | <b>5 374</b>   | <b>75%</b>   |

|  |       |        |        |      |
|--|-------|--------|--------|------|
| Művelődési Központ és Könyvtár             |       |        |        |      |
| Szinpadtechnikai fejlesztések              | 1905  |        |        |      |
| Szőnyeg                                    |       | 127    | 127    | 100% |
| Szék recepcióra                            |       | 34     | 34     | 100% |
| Nootbook                                   |       | 195    | 195    | 100% |
| Összesen:                                  | 1 905 | 356    | 356    | 100% |
| Városgondnokság                            |       |        |        |      |
| Midea MOX-330 3,5Kw-os klíma (Izsákfa)     | 926   | 926    | 926    | 100% |
| Midea MOX-330 3,5Kw-os klíma (Izsákfa)     |       |        |        |      |
| Építők útja kandeláber                     | 635   | 175    | 175    | 100% |
| LSZ Profi 10 só szállítószalag             | 601   | 601    | 600    | 100% |
| AUX GAMMA 2 klíma                          | 0     | 525    | 525    | 100% |
| AUX GAMMA 2 klíma                          | 0     | 836    | 836    | 100% |
| AUX GAMMA 2 klíma                          | 0     | 1 029  | 1 029  | 100% |
| Atlantic Opro +ERP 80L villanybojler       | 0     | 76     | 76     | 100% |
| Einhell TC-SM 2131/2 Dual Gérvágó          | 0     | 82     | 82     | 100% |
| Kazán Horváth E. u. 21.                    | 0     | 981    | 981    | 100% |
| Fűnyíró gép (közfoglalkoztatás)            | 0     | 117    | 117    | 100% |
| Samsung A05S telefon                       | 0     | 49     | 49     | 100% |
| hűtőszekrény Keszthely                     | 0     | 205    | 205    | 100% |
| hűtőszekrény Keszthely                     | 0     | 205    | 205    | 100% |
| LG televízió Keszthely                     | 0     | 145    | 145    | 100% |
| Díszvilágítás                              | 0     | 1 065  | 1 065  | 100% |
| Ariston Lidos R 50 ERP tárolós vízmelegítő | 0     | 62     | 62     | 100% |
| Ariston Lidos R 50 ERP tárolós vízmelegítő | 0     | 62     | 62     | 100% |
| YATO kompresszor 2,2 kW 100 liter          | 0     | 239    | 239    | 100% |
| YATO homokfúvó 40L                         | 0     | 67     | 67     | 100% |
| GRASS-ROL 300l függesztett sószóró+kardán  | 0     | 516    | 516    | 100% |
| Fűnyíró gép WB21-011-3405                  | 0     | 185    | 185    | 100% |
| Fűnyíró gép WB21-011-3405                  | 0     | 185    | 185    | 100% |
| Stihl benzinmotoros fűkasza                | 0     | 346    | 346    | 100% |
| Stihl benzinmotoros fűkasza                | 0     | 347    | 347    | 100% |
| Stihl fűnyírótraktor                       | 0     | 1 631  | 1 631  | 100% |
| Háromrészes alumínium létra                | 0     | 180    | 180    | 100% |
| Einhell TE-RH fúrókalapács                 | 0     | 62     | 62     | 100% |
| Stihl egykezes motorfűrész                 | 0     | 180    | 180    | 100% |
| Nissan Cabstar NT400 emelőkosaras autó     | 0     | 19 069 | 19 069 | 100% |
| Vörösmarty utca járdaépítés                | 0     | 193    | 193    | 100% |

|                           |           |           |         |      |
|---------------------------|-----------|-----------|---------|------|
| Mikes utca parkoló        | 0         | 453       | 453     | 100% |
| Összesen:                 | 2 162     | 30 794    | 30 793  | 100% |
| Intézmények összesen:     | 12 067    | 38 294    | 36 523  | 95%  |
| Beruházások mindösszesen: | 1 585 090 | 1 605 054 | 715 646 | 45%  |

**FELÚJÍTÁSOK 2025. évi teljesítés**

|  |                     |                        |             | ezer Ft-ban  |
|--|---------------------|------------------------|-------------|--------------|
|  | Eredeti előirányzat | Módosított előirányzat | Tény 12.31. | Teljesítés % |
| <b>I. Önkormányzat</b>                         |                     |                        |             |              |
| Csatorna és víziközmű hálózat felújítás        | 42 775              | 42 775                 | 11 377      | 27%          |
| Ady E. utca                                    |                     | 37 632                 | 0           | 0%           |
| Összesen:                                      | 42 775              | 80 407                 | 11 377      | 14%          |
| <b>II. Intézmények</b>                         |                     |                        |             |              |
| <b>Városgondnokság</b>                         |                     |                        |             |              |
| Balatonrendes tábor felújítás                  | 3 810               | 2 457                  | 0           | 0%           |
| Önkormányzati lakások nyílászáró cseréje       | 6 350               | 6 350                  | 5 732       | 90%          |
| Nyilvános illemhely ajtócsere                  | 754                 | 1 217                  | 1 217       | 100%         |
| Építők útja járda felújítás                    | 0                   | 8 000                  | 7 948       | 99%          |
| Izsákfa Kódó utca útfelújítás                  | 0                   | 21 113                 | 21 113      | 100%         |
| Április utca 5/5. és 5/6. lakások összenyitása | 0                   | 487                    | 487         | 100%         |
| Április utca 2/6. komfortfokozat emelés        | 0                   | 332                    | 332         | 100%         |
| Április utca 3/5. komfortfokozat emelés        | 0                   | 255                    | 255         | 100%         |
| Városgondnokság összesen:                      | 10 914              | 40 211                 | 37 084      | 92%          |
| Intézmények összesen:                          | 10 914              | 40 211                 | 37 084      | 92%          |
| Felújítások mindösszesen:                      | 53 689              | 120 618                | 48 461      | 40%          |

**FELHALMOZÁSI CÉLÚ TÁMOGATÁS ÁLLAMHÁZTARTÁSON KÍVÜLRE 2025. évi teljesítés**

|   |                     |                        |             | ezer Ft-ban  |
|---|---------------------|------------------------|-------------|--------------|
|   | Eredeti előirányzat | Módosított előirányzat | Tény 12.31. | Teljesítés % |
| <b>I. Önkormányzat</b>                                      |                     |                        |             |              |
| CVSE-nek napelem telepítéshez                               | 15 000              | 18 666                 | 18 666      | 100%         |
| Celldömölki Önkormányzati tűzoltóság gépkocsi vásárláshoz   | 0                   | 3 500                  | 3 500       | 100%         |
| <b>Összesen:</b>  | 15 000              | 22 166                 | 22 166      | 100%         |
| <b>II. Intézmények</b>                                      |                     |                        |             |              |
| Városgondnokság   | 1 475               | 1 475                  | 0           | 0%           |
| <b>Összesen:</b>  | 1 475               | 1 475                  | 0           | 0%           |
| <b>Mindösszesen:</b>  | 16 475              | 23 641                 | 22 166      | 94%          |
|   |                     |                        |             |              |
|   |                     |                        |             |              |
| <b>FELHALMOZÁSI CÉLÚ TÁMOGATÁS ÁLLAMHÁZTARTÁSON BELŰLRE</b> |                     |                        |             |              |
|   | Eredeti előirányzat | Módosított előirányzat | Tény 12.31. | Teljesítés % |
| <b>I. Önkormányzat</b>                                      |                     |                        |             |              |
|   |                     |                        |             |              |
| <b>Összesen:</b>  | 0                   | 0                      | 0           |              |

**INTÉZMÉNYFINANSZÍROZÁSOK 2025. évi teljesítés**

|                                |                     |                        |             | ezer Ft-ban  |
|--------------------------------|---------------------|------------------------|-------------|--------------|
|                                | Eredeti előirányzat | Módosított előirányzat | Tény 12.31. | Teljesítés % |
| Közös Önkormányzati Hivatal    | 345 448             | 374 105                | 374 105     | 100%         |
| Városgondnokság Celldömölk     | 273 495             | 307 690                | 307 690     | 100%         |
| Művelődési Központ és Könyvtár | 110 027             | 133 394                | 133 394     | 100%         |
| Intézmények összesen           | 728 970             | 815 189                | 815 189     | 100%         |

**ÖSSZESÍTŐ MÉRLEG 2025. évi teljesítés**

| ezer Ft-ban                              |             |            |             |                 |
|--|-------------|------------|-------------|-----------------|
|  | Eredeti     | Módosított | Tény 12.31. | Teljesítés<br>% |
|  | előirányzat |            |             |                 |
| Működési bevételek                       | 3 099 443   | 3 397 803  | 3 374 353   | 99%             |
| Működési kiadások                        | 3 249 663   | 3 565 983  | 3 471 319   | 97%             |
| Egyenleg                                 | -150 220    | -168 180   | -96 966     | 58%             |
|  |             |            |             |                 |
| Fejlesztési bevételek                    | 1 432 388   | 1 531 139  | 915 248     | 60%             |
| Fejlesztési kiadások                     | 1 655 254   | 1 749 313  | 786 273     | 45%             |
| Egyenleg                                 | -222 866    | -218 174   | 128 975     | -59%            |
|  |             |            |             |                 |
| Finanszírozási bevételek                 | 0           | 11 999     | 80 633      | 672%            |
|  |             |            |             |                 |
| Finanszírozási kiadások                  | 65 377      | 77 376     | 77 376      | 100%            |
| Ebből: - működési célú hitel törlesztése |             |            |             |                 |
| - fejlesztési célú hitel törlesztése     | 9 925       | 9 925      | 9 925       | 100%            |
| - Áh-on belüli megel. visszafiz.         | 55 452      | 67 451     | 67 451      | 100%            |
| Egyenleg                                 | -65 377     | -65 377    | 3 257       | -5%             |
|  |             |            |             |                 |
| Előző évi pénzmaradvány felhasználása    | 438 463     | 451 731    | 451 731     | 100%            |
| Pénzmaradvány összesen                   | 438 463     | 451 731    | 451 731     | 100%            |
|  |             |            |             |                 |
| Összes bevétel                           | 4 970 294   | 5 392 672  | 4 821 965   | 89%             |
| Összes kiadás                            | 4 970 294   | 5 392 672  | 4 334 968   | 80%             |
| Egyenleg                                 | 0           | 0          | 486 997     |                 |

**2025. évi maradványkimutatás**

|           |      |   | <b>adatok Ft-ban</b> |
|-----------|------|---|----------------------|
|           |      | <b>Megnevezés</b>   | <b>Összeg</b>        |
| <b>1</b>  | 01   | Alaptevékenység költségvetési bevételei                               | 4 271 890 451        |
| <b>2</b>  | 02   | Alaptevékenység költségvetési kiadásai                                | 4 245 849 940        |
| <b>3</b>  | I.   | Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)                      | 26 040 511           |
| <b>4</b>  | 03   | Alaptevékenység finanszírozási bevételei                              | 1 347 552 207        |
| <b>5</b>  | 04   | Alaptevékenység finanszírozási kiadásai                               | 892 564 524          |
| <b>6</b>  | II.  | Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04)                     | 454 987 683          |
| <b>7</b>  | A)   | Alaptevékenység maradványa (=I+II)                                    | 481 028 194          |
| <b>8</b>  | 05   | Vállalkozási tevékenység költségvetési bevételei                      | 17 710 988           |
| <b>9</b>  | 06   | Vállalkozási tevékenység költségvetési kiadásai                       | 11 741 683           |
| <b>10</b> | III. | Vállalkozási tevékenység költségvetési egyenlege (=05-06)             | 5 969 305            |
| <b>11</b> | 07   | Vállalkozási tevékenység finanszírozási bevételei                     | 0                    |
| <b>12</b> | 08   | Vállalkozási tevékenység finanszírozási kiadásai                      | 0                    |
| <b>13</b> | IV.  | Vállalkozási tevékenység finanszírozási egyenlege =(07-08)            | 0                    |
| <b>14</b> | B)   | Vállalkozási tevékenység maradványa (=III+IV)                         | 5 969 305            |
| <b>15</b> | C)   | Összes maradvány (=A+B)   | 486 997 499          |
| <b>16</b> | D)   | Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa           | 330 949 385          |
| <b>17</b> | E)   | Alaptevékenység szabad maradványa (A-D)                               | 150 078 809          |
| <b>18</b> | F)   | Vállalkozási tevékenységet terhelő befizetési kötelezettség (=B*0,09) | 537 237              |
| <b>19</b> | G)   | Vállalkozási tevékenység felhasználható maradványa (=B-F)             | 5 432 068            |

**Intézmények és Önkormányzat maradványa 2025. évi elszámolás**

| adatok Ft-ban                                     |                                    |  |  |   |  |  |                     |
|---|------------------------------------|--|--|---|--|--|---------------------|
| Intézmények                                       | Alap-<br>tevékenység<br>maradványa | Alap-<br>tevékenység<br>kötelezettség-gel<br>terhelt<br>maradványa | Alap-<br>tevékenység<br>szabad<br>maradványa | Vállalkozási<br>tevékenység<br>maradványa | Vállalkozási<br>tevékenységet<br>terhelő befizetési<br>kötelezettség | Vállalkozási<br>tevékenység<br>tényleges<br>maradványa | Összes<br>maradvány |
| Celldömölki Közös<br>Önkormányzati<br>Hivatal     | 6 844 597                          | 6 844 597  | 0  | 0   | 0  | 0  | 6844597             |
| Városgondnokság                                   | 8 065 515                          | 7 003 269  | 1 062 246                                    | 5 969 305                                 | 537 237  | 5 432 068  | 14 034 820          |
| Kemenesaljai<br>Művelődési Központ<br>és Könyvtár | 3 464 271                          | 3 464 271  | 0  | 0   | 0  | 0  | 3 464 271           |
| Önkormányzat                                      | 462 653 811                        | 313 637 248  | 149 016 563                                  | 0   | 0  | 0  | 462 653 811         |
| Összesen  | 481 028 194                        | 330 949 385  | 150 078 809                                  | 5 969 305                                 | 537 237  | 5 432 068  | 486 997 499         |

**Közzetett támogatások 2025. évi tény**

| Helyi adónál biztosított kedvezmény, mentesség tényleges összege adónemenként  |                 |            |                        |            |                      |                  |
|--|-----------------|------------|------------------------|------------|----------------------|------------------|
|  |                 |            |                        |            |                      | adatok<br>Ft-ban |
| Adónem   | Törvény alapján |            | Helyi rendelet alapján |            | Méltányosság alapján |                  |
|  | Mentesség       | Kedvezmény | Mentesség              | Kedvezmény | Mentesség            | Kedvezmény       |
| Építményadó  | 240 000         | 0          |                        | 0          | 0                    | 0                |
| Iparüzési adó  | 0               | 17 117 004 | 0                      | 0          | 0                    | 0                |
| Magánszemélyek kommunális adója  | 72 000          | 0          | 0                      | 0          | 0                    | 0                |
| Idegenforgalmi adó   | 6 493 600       | 0          | 0                      | 0          | 0                    | 0                |
| Talajterhelési díj   | 0               | 0          | 0                      | 0          | 0                    | 0                |
| Pótlék, bírság   | 300 000         | 0          | 0                      | 0          | 0                    | 0                |
| Összesen   | 6 865 600       | 17 117 004 | 0                      | 0          | 0                    | 0                |
| Építményadó esetében törvényi mentesség jár a mezőgazdasági célú használattal rendelkező épületek után.                |                 |            |                        |            |                      |                  |
| Az iparüzési adónál a kedvezmény az e-útdíj megfizetéséből adódik és a helyi adókról szóló törvény alapján jár.        |                 |            |                        |            |                      |                  |
| Kommunális adó esetében is jár a törvényi mentesség a mezőgazdasági céllal használt ingatlanok után.                   |                 |            |                        |            |                      |                  |
| Az idegenforgalmi adónál a mentesség a 18 éven aluliaknak és a munkavégzési céllal szálláshelyet igénybe vevőknek jár. |                 |            |                        |            |                      |                  |
| Méltányossági mentesség vagy kedvezmény az adózás rendjéről szóló törvény alapján adható.                              |                 |            |                        |            |                      |                  |
|  |                 |            |                        |            |                      |                  |
| A lakosság részére lakásépítéshez, lakásvásárláshoz nyújtott kölcsönök elengedésének összege                           |                 |            |                        |            |                      | 0 Ft             |
| A helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség összege                      |                 |            |                        |            |                      | 0 Ft             |
| Az egyéb nyújtott kedvezmény vagy kölcsön elengedésének összege  |                 |            |                        |            |                      | 0 Ft             |

**Hitelek törlesztése 2025.**

|   | adatok e Ft-ban |                    |
|---|-----------------|--------------------|
|   | Fizetett összeg | Fennmaradó adósság |
| Berzsenyi Dániel Gimnázium tetőfelújítására felvett hitel   |                 |                    |
| tőke:   | 4 300           | 0                  |
| kamat (3 havi BUBOR+1,55%):                                 | 105             | 0                  |
| P+R parkolók építéséhez kölcsön                             |                 |                    |
| tőke:   | 2 500           | 0                  |
| kamat (3 havi BUBOR+1,25%):                                 | 122             | 0                  |
| Védőnői szolgálat, fogorvosi rendelők felújításához kölcsön |                 |                    |
| tőke:   | 3 125           | 0                  |
| kamat (3 havi BUBOR+1,25%):                                 | 153             | 0                  |
|   |                 |                    |
| Összesen:   | 10 305          | 0                  |

**RÉSZESEDESEK ÁLLOMÁNYA 2025. december 31-én**

|                               |               |         |
|-------------------------------|---------------|---------|
| I. Üzletrész:                 |               |         |
| 1. KEMENES SZOLGÁLTATÓ KFT.   | 3.000.000     | 100,00% |
| 2. CELLDÖMÖLKI MÉDIA KH. KFT. | 3.000.000     | 100,00% |
| 3. VULKÁNFÜRDŐ KFT.           | 10.000.000    | 100,00% |
| Összesen:                     | 16.000.000 Ft |         |
|                               |               |         |
| II. Részvények:               |               |         |
| 1. GLOVITA ZRT.               | 1.120.000     | 0,36%   |
| 2. VASIVÍZ ZRT.               | 15.580        | 0,00%   |
| Összesen:                     | 1.135.580 Ft  |         |
| Mindösszesen:                 | 17.135.580 Ft |         |

26. melléklet a 6/2026. (V. 27.) önkormányzati rendelethez

**Mérleg**

| Megnevezés   | Előző időszak  | Tárgyi időszak |
|--|----------------|----------------|
| 2  | 3              | 5              |
| A/I/1 Vagyoni értékű jogok   | 0              | 641 387        |
| A/I Immateriális javak (=A/I/1+A/I/2+A/I/3)  | 0              | 641 387        |
| A/II/1 Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok                                     | 12 365 180 724 | 12 502 879 406 |
| A/II/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek  | 193 384 450    | 175 256 330    |
| A/II/4 Beruházások, felújítások  | 532 768 776    | 738 023 609    |
| A/II Tárgyi eszközök (=A/II/1+...+A/II/5)  | 13 091 333 950 | 13 416 159 345 |
| A/III/1 Tartós részesedések (=A/III/1a+...+A/III/1f)                                       | 17 135 580     | 17 135 580     |
| A/III/1b - ebből: tartós részesedések nem pénzügyi vállalkozásban                          | 17 135 580     | 17 135 580     |
| A/III Befektetett pénzügyi eszközök (=A/III/1+A/III/2+A/III/3)                             | 17 135 580     | 17 135 580     |
| A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/I+A/II+A/III+A/IV)                    | 13 108 469 530 | 13 433 936 312 |
| B/I/1 Vásárolt készletek   | 0              | 0              |
| B/I Készletek (=B/I/1+...+B/I/5)   | 0              | 0              |
| B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK (= B/I+B/II)                                     | 0              | 0              |
| C/II/1 Forintpénztár   | 202 775        | 234 165        |
| C/II Pénztárak, csekkek, betétkönyvek (=C/II/1+C/II/2+C/II/3)                              | 202 775        | 234 165        |
| C/III/1 Kincstáron kívüli forintszámlák  | 462 281 672    | 461 912 966    |
| C/III/2 Kincstárban vezetett forintszámlák   | 31 898 075     | 111 472 511    |
| C/III Forintszámlák (=C/III/1+C/III/2)   | 494 179 747    | 573 385 477    |
| C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/I+...+C/IV)  | 494 382 522    | 573 619 642    |
| D/I/3 Költségvetési évben esedékes követelések közhatalmi bevételre (=D/I/3a+...+D/I/3f)   | 23 859 821     | 21 187 687     |
| D/I/3d - ebből: költségvetési évben esedékes követelések vagyoni típusú adókra             | 765 034        | 1 435 749      |
| D/I/3e - ebből: költségvetési évben esedékes követelések termékek és szolgáltatások adóira | 2 758 353      | 3 244 630      |
| D/I/3f - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb közhatalmi bevételekre      | 20 336 434     | 16 507 308     |

|  |             |             |
|--|-------------|-------------|
| D/I/4 Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételre (=D/I/4a+...+D/I/4i)   | 80 988 964  | 80 310 709  |
| D/I/4a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések készletértékesítés ellenértékére, szolgáltatások ellenértékére, közvetített szolgáltatások ellenértékére          | 23 385 043  | 23 902 534  |
| D/I/4b - ebből: költségvetési évben esedékes követelések tulajdonosi bevételekre   | 44 727 771  | 41 228 408  |
| D/I/4d - ebből: költségvetési évben esedékes követelések kiszámlázott általános forgalmi adóra   | 12 876 150  | 11 883 767  |
| D/I/4e - ebből: költségvetési évben esedékes követelések általános forgalmi adó visszatérítésére   | 0           | 3 296 000   |
| D/I/7 Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú átvett pénzeszközre (>=D/I/7a+D/I/7b+D/I/7c)  | 3 251 161   | 3 067 561   |
| D/I/7c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson kívülről               | 3 251 161   | 3 067 561   |
| D/I Költségvetési évben esedékes követelések (=D/I/1+...+D/I/8)  | 108 099 946 | 104 565 957 |
| D/II/4 Költségvetési évet követően esedékes követelések működési bevételre (=D/II/4a+...+D/II/4i)  | 12 209 000  | 11 000 000  |
| D/II/4a - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések készletértékesítés ellenértékére, szolgáltatások ellenértékére, közvetített szolgáltatások ellenértékére | 12 000 000  | 11 000 000  |
| D/II/4e - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések általános forgalmi adó visszatérítésére  | 209 000     | 0           |
| D/II Költségvetési évet követően esedékes követelések (=D/II/1+...+D/II/8)   | 12 209 000  | 11 000 000  |
| D/III/1 Adott előlegek (=D/III/1a+...+D/III/1f)  | 18 994 819  | 2 405 396   |
| D/III/1b - ebből: beruházásokra, felújításokra adott előlegek  | 18 590 161  | 1 857 032   |
| D/III/1c - ebből: készletekre adott előlegek   | 216 708     | 218 634     |
| D/III/1d - ebből: igénybe vett szolgáltatásra adott előlegek   | 107 950     | 0           |
| D/III/1e - ebből: foglalkoztatottaknak adott előlegek  | 80 000      | 330 000     |
| D/III/4 Forgótőke elszámolása  | 370 000     | 315 000     |
| D/III/7 Folyósított, megelőlegezett társadalombiztosítási és családtámogatási ellátások elszámolása  | 68 065      | 302 090     |
| D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások   | 19 432 884  | 3 022 486   |

|  |                |                |
|--|----------------|----------------|
| (=D/III/1+...+D/III/9)   |                |                |
| D) KÖVETELÉSEK (=D/I+D/II+D/III)   | 139 741 830    | 118 588 443    |
| E/I/2 Más előzetesen felszámított levonható általános forgalmi adó   | 3 737 730      | 25 129 000     |
| E/I Előzetesen felszámított általános forgalmi adó elszámolása (=E/I/1+...+E/I/4)  | 3 737 730      | 25 129 000     |
| E/II/2 Más fizetendő általános forgalmi adó  | -20 763 719    | -23 417 074    |
| E/II Fizetendő általános forgalmi adó elszámolása (=E/II/1+E/II/2)   | -20 763 719    | -23 417 074    |
| E) EGYÉB SAJÁTOS ELSZÁMOLÁSOK (=E/I+E/II+E/III)  | -17 025 989    | 1 711 926      |
| ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)   | 13 725 567 893 | 14 127 856 323 |
| G/I Nemzeti vagyon induláskori értéke  | 14 294 521 184 | 14 294 521 184 |
| G/II Nemzeti vagyon változásai   | 70 008 081     | 70 008 081     |
| G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai  | 152 523 468    | 152 523 468    |
| G/IV Felhalmozott eredmény   | 167 664 167    | -994 842 442   |
| G/VI Mérleg szerinti eredmény  | -1 162 506 609 | 365 356 175    |
| G/ SAJÁT TŐKE (= G/I+...+G/VI)   | 13 522 210 291 | 13 887 566 466 |
| H/I/1 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek személyi juttatásokra   | 0              | 33 480         |
| H/I/3 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra   | 722 517        | 887 678        |
| H/I/6 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek beruházásokra   | 0              | 1 587 500      |
| H/I Költségvetési évben esedékes kötelezettségek (=H/I/1+...+H/I/9)  | 722 517        | 2 508 658      |
| H/II/3 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra  | 123 000        | 0              |
| H/II/9 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra (>=H/II/9a+...+H/II/9j)                                  | 65 377 116     | 68 634 078     |
| H/II/9a - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztésére pénzügyi vállalkozásnak | 9 925 000      | 0              |
| H/II/9e - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetésére                 | 55 452 116     | 68 634 078     |
| H/II Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek (=H/II/1+...+H/II/9)   | 65 500 116     | 68 634 078     |
| H/III/1 Kapott előlegek  | 57 901 293     | 88 145 629     |
| H/III/3 Más szervezetet megillető bevételek  | 6 930          | 0              |

|   |                |                |
|---|----------------|----------------|
| elszámolása   |                |                |
| H/III/7 Letétre, megőrzésre, fedezetkezelésre átvett pénzeszközök, biztosítékok | 4 176 462      | 1 499 000      |
| H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások (=H/III/1+...+H/III/10)        | 62 084 685     | 89 644 629     |
| H) KÖTELEZETTSÉGEK (=H/I+H/II+H/III)  | 128 307 318    | 160 787 365    |
| J/2 Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása                        | 48 173 529     | 54 108 837     |
| J/3 Halasztott eredményszemléletű bevételek                                     | 26 876 755     | 25 393 655     |
| J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=J/1+J/2+J/3)                                 | 75 050 284     | 79 502 492     |
| FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J)  | 13 725 567 893 | 14 127 856 323 |

**Celldömök Város Önkormányzata adósságot keletkeztető ügyletei és saját bevételei**

|   |  | adatok e Ft-ban |
|---|--|-----------------|
|   |  | 2025. év        |
| Előző években keletkezett fizetési kötelezettség                      |  |                 |
|   | hitel, kölcsön felvétele, átvállalása a folyósítás napjától a végtörlesztés napjáig, és annak aktuális tőketartozása,      |                 |
|   | - fejlesztési hitelek törlesztése  | 9 925           |
|   | - működési hitel visszatörlesztése   | 0               |
|   | - Vas Megyei Önkormányzatnak kölcsön törlesztése   | 0               |
|   | - kezesség érvényesítés  | 0               |
| Tárgyévben keletkező, következő éveket terhelő fizetési kötelezettség |  | 0               |
| Összesen:   |  | 9 925           |
| 353/2011.(XII.30.) Korm. Rend. 2. § (1) bekezdése alapján             |  |                 |
| Az Önkormányzat saját bevételei                                       |  |                 |
|   |  | 2025. év        |
| 1.  | helyi adókból származó bevétel   | 1 137 000       |
|   | iparűzési adó  | 1 046 564       |
|   | magánszemélyek kommunális adója  | 58 697          |
|   | idegenforgalmi adó   | 31 739          |
| 2.  | az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bev. | 150 502         |
|   | bérleti díjak  | 84 307          |
|   | épület értékesítés   | 0               |
|   | földterület értékesítés  | 6 185           |
|   | lakásértékesítés   | 60 010          |
| 3.  | osztalék, koncessziós díj és hozambevétel  | 5 000           |
|   | koncessziós díj  | 5 000           |
| 4.  | tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bev. |                 |
| 5.  | bírság-, pótlék-, díjbevétel   | 3 944           |
|   | pótlék, bírság   | 3 397           |
|   | talajterhelési díj   | 547             |
| 6.  | kezességvállalással kapcsolatos megtérülés   | 0               |
| Összesen:   |  | 1 296 446       |

**Költségvetési szervek létszámadatai**

| Intézmény neve                              | 1/ Teljes munkaidőben foglalkoztatott |            |            |            | 2/ Részmunkaidőben foglalkoztatott |            |            |            | Összes állományba tartozó |            |       |            |            |       |
|---|---------------------------------------|------------|------------|------------|------------------------------------|------------|------------|------------|---------------------------|------------|-------|------------|------------|-------|
|   | 2025.01.01                            |            | 2025.12.31 |            | 2025.01.01                         |            | 2025.12.31 |            | 2025.01.01                |            |       | 2025.12.31 |            |       |
|   | Szak-alk.                             | Tech. alk. | Szak-alk.  | Tech. alk. | Szak-alk.                          | Tech. alk. | Szak-alk.  | Tech. alk. | Szak-alk.                 | Tech. alk. | Össz. | Szak-alk.  | Tech. alk. | Össz. |
| Kemenesaljai Művelődési Központ és Könyvtár | 9                                     | 7          | 9          | 7          | 0                                  | 0          | 0          | 0          | 9                         | 7          | 16    | 9          | 7          | 16    |
| - ebből kötelező feladatok                  | 9                                     | 7          | 9          | 7          | 0                                  | 0          | 0          | 0          | 9                         | 7          | 16    | 9          | 7          | 16    |
| - ebből önként vállalt feladatok            |                                       |            |            |            |                                    |            |            |            |                           |            |       |            |            |       |
| - ebből állami feladatok                    |                                       |            |            |            |                                    |            |            |            |                           |            |       |            |            |       |
| Városgondnokság                             | 27                                    | 6          | 27         | 6          |                                    | 1          | 0          | 1          | 27                        | 7          | 34    | 27         | 7          | 34    |
|   |                                       |            |            |            |                                    | 0,75       | 0          | 0,75       |                           | 6,75       | 33,75 |            | 6,75       | 33,75 |
| - ebből kötelező feladatok                  | 27                                    | 6          | 27         | 6          |                                    | 1          | 0          | 1          | 27                        | 7          | 34    | 27         | 7          | 34    |
| - ebből önként vállalt feladatok            |                                       |            |            |            |                                    |            |            |            |                           |            |       |            |            |       |
| - ebből állami feladatok                    |                                       |            |            |            |                                    |            |            |            |                           |            |       |            |            |       |
| Celldömölki Közös Önkormányzati Hivatal     | 39                                    | 4          | 37         | 5          | 4                                  |            | 4          | 0          | 43                        | 4          | 47    | 41         | 5          | 46    |
|   |                                       |            |            |            | 2                                  |            | 2          | 0          |                           |            |       |            |            |       |
| - ebből kötelező feladatok                  | 34                                    | 4          | 32         | 5          | 4                                  |            | 4          | 0          | 38                        | 4          | 42    | 36         | 5          | 41    |
| - ebből önként vállalt feladatok            |                                       |            |            |            |                                    |            |            |            |                           |            |       |            |            |       |
| - ebből állami feladatok                    | 5                                     |            | 5          |            |                                    |            |            |            | 5                         |            | 5     | 5          |            | 5     |
| Celldömölk Város Önkormányzata              | 2                                     | 1          | 2          | 1          | 0                                  |            | 0          | 0          | 2                         | 1          | 3     | 2          | 1          | 3     |
|   |                                       |            |            |            | 0                                  |            | 0          | 0          |                           |            |       |            |            |       |

|  |    |    |    |    |   |   |   |   |    |    |     |    |    |    |
|--|----|----|----|----|---|---|---|---|----|----|-----|----|----|----|
| - ebből kötelező feladatok   | 2  | 1  | 2  | 1  | 0 |   | 0 | 0 | 2  | 1  | 3   | 2  | 1  | 3  |
| - ebből önként vállalt feladatok   |    |    |    |    |   |   |   |   |    |    |     |    |    |    |
| - ebből állami feladatok   |    |    |    |    |   |   |   |   |    |    |     |    |    |    |
| Összesen   | 77 | 18 | 75 | 19 | 4 | 1 | 4 | 1 | 81 | 19 | 100 | 79 | 20 | 99 |
|  |    |    |    |    |   |   |   |   |    |    |     |    |    |    |
| Megváltozott munkaképességűek tervezett létszáma a létszámtáblán felül: Városgondnokság 2 fő, Hivatal 3 fő |    |    |    |    |   |   |   |   |    |    |     |    |    |    |

**Közfoglalkoztatottak átlagos statisztikai létszáma 2025. év**

| Intézmény                               | Létszám |
|---|---------|
|   |         |
| Városgondnokság                         | 13      |
| Kemenesaljai Művelődési Központ         | 1       |
| Celldömölki Közös Önkormányzati Hivatal | 0       |
| Celldömölki Városi Óvoda                | 0       |
| Népjóléti Szolgálat                     | 1       |
| Összesen (fő):                          | 15      |

## Általános indokolás

Az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § alapján a helyi önkormányzat költségvetésének végrehajtására vonatkozó zárszámadási rendelet tervezetét a jegyző készíti elő és a polgármester terjeszti a képviselő-testület elé úgy, hogy az a képviselő-testület elé terjesztését követő harminc napon belül, de legkésőbb a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig hatályba lépjen.

Az Áht. 91.§ (2) alapján a zárszámadási rendelettervezet előterjesztésekor a képviselő-testület részére tájékoztatásul a következő mérlegeket és kimutatásokat kell bemutatni:

- a) a 24. § (4) bekezdése szerinti mérlegeket, kimutatásokat azzal, hogy az előirányzat felhasználási terven a pénzeszközök változásának bemutatását kell érteni,
- b) a helyi önkormányzat adósságának állományát lejárata, a Gst. 3. §-a szerinti adósságot keletkeztető ügyletek, bel- és külföldi irányú kötelezettségek szerinti bontásban,
- c) a vagyonkimutatást, és
- d) a helyi önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségeket, a részesedések alakulását.

## Részletes indokolás

### Az 1–11. §-hoz és az 1–29. melléklethez

#### **Cellödömök Város Önkormányzatának 2025. évi költségvetési beszámolójához az alábbi indoklást adjuk:**

A Képviselő-testület a pénzügyi terv főösszegét 2025-ben 4.970.294 e Ft-ban állapította meg.

A 2025. évi pénzügyi rendeletet év közben többször módosítottuk a Magyar Államkincstártól kapott előirányzat közlőknek megfelelően, Cellödömök Város Önkormányzata által pályázatokon nyert támogatások és a beruházások összegeivel, valamint a Képviselő-testület döntései, és az intézményvezetők saját hatáskörű előirányzat módosításai miatt is változott az eredeti előirányzat.

A végső módosítás során a főösszeg 5.392.672 e Ft-ra lett módosítva.

A bevételi előirányzat 4.821.965 e Ft, a kiadási 4.334.968 e Ft összegben teljesült. A 2025. évi bevételek meghaladták a 2025. évi kiadásokat.

A Magyar Államkincstár felé elszámolt az önkormányzat a 2025. évi feladatalapú finanszírozással, az elszámolás eredményeként 4.948.328 Ft jár önkormányzatunknak.

- |  |               |
|--|---------------|
| • Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása  | 3 793 848 Ft  |
| • Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása                | 2 172 250 Ft  |
| • Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása | 1 194 300 Ft  |
| • Települési önkormányzatok működésének támogatása                     | -2 212 070 Ft |
| Összesen:  | 4 948 328 Ft  |

A 2.212.070 Ft-os visszafizetési kötelezettség a Celldömölki Közös Önkormányzati Hivatalnál foglalkoztatott köztisztviselők bérfelállítására kapott fel nem használt támogatás.

### **Önkormányzati feladatellátás általános értékelése:**

2025. évben az intézményhálózatot az alábbi intézmények alkotják:

Önállóan működő és gazdálkodó intézmény:

- Celldömölki Közös Önkormányzati Hivatal

Az önkormányzat által fenntartott önállóan működő intézmények:

- Városgondnokság
- Kemenesaljai Művelődési központ és Könyvtár

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

- Városi Óvoda
- Népjóléti Szolgálat

Népjóléti Szolgálat és Városi Óvoda költségvetése 2025-ben is a fenntartó társulások költségvetésében szerepelt.

**Az önkormányzat 2025. évi zárszámadásában is csak a Városi Óvodát és a Népjóléti Szolgálatot fenntartó társulásoknak nyújtott támogatásértékű működési célú pénzeszközátadás (állami feladatalapú finanszírozás átadása mellett a működési hiány finanszírozása) jelenik meg. Az intézmények saját működési bevételei és működési kiadásai nem növelik az önkormányzat bevételi és kiadási főösszegét. A két intézmény létszám előirányzatai a társulás költségvetési határozatában szerepelnek, összesen mintegy 200 főt tesznek ki.**

## **BEVÉTELI FORRÁSOK ÉS AZOK TELJESÜLÉSE**

A 2025. évi pénzügyi terv teljesítésének elemzésénél a tény oszlop adatát viszonyítjuk a módosított előirányzathoz.

Az önkormányzat költségvetési bevételei 87%-os teljesítést mutatnak. A finanszírozási bevételek 115%-ban teljesültek.

A bevételek összesen 89%-os teljesítést mutatnak.

Az 1. számú mellékletben a bevételeket vettük számításba.

### **Az önkormányzatok működési támogatása (feladatalapú finanszírozás)**

A költségvetési támogatások előirányzata 100%-ban teljesült.

A pénzügyi rendeletmódosításban a pénzügyi teljesítés szintjére emeltük az előirányzatokat a MÁK előirányzat közlőinek megfelelően.

Az eredeti előirányzat és a teljesítés között 184.110 e Ft a különbség, aminek összetevői a következők:

- Feladatalapú finanszírozás többlete 54.397 e Ft
- Szociális ágazati és egészségügyi pótlék 106.833 e Ft
- Kulturális feladatok bérjellegű támogatása 20.205 e Ft
- Polgármesteri illetményhez nyújtott támogatás 2.675 e Ft

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

### **Egyéb működési célú támogatások**

Államháztartáson belülről:

A módosított előirányzat 88%-ra teljesült. Az eredeti és a módosított előirányzat közötti 21.584 e Ft-os különbözet összetevői:

- 
- 
- Vas Megyei Kormányhivatal Munkaügyi Központjától a közfoglalkoztatottak és nyári diákmunkások bérének és járulékának fedezete 30.159 e Ft
- TOP\_PLUSZ projektek működési kiadásaihoz biztosított pályázati pénz 6.150 e Ft
- Versenyképes járások – pályázati pénz 7.116 e Ft
- NEAK támogatás 3.728 e Ft
- Testvértelepülési együttműködés támogatása – pályázati pénz 1.700 e Ft
- Februári kiegészítő támogatás 12.626 e Ft -
- Bérfejlesztés támogatása 17.443 e Ft -
- Nemzeti Kulturális Alap támogatása 2.800 e Ft

Államháztartáson kívülről:

Eredeti előirányzat nem került tervezésre, 150 e Ft a tény adat, melyet a Vasutas Települések Szövetségétől kaptunk virágos vasútállomáshoz.

### **Felhalmozási célú támogatások**

Államháztartáson belülről:

Az Önkormányzat felhalmozási célú támogatásai 50%-ban teljesültek. 8 projekthez 589.893 e Ft támogatás érkezett a MÁK-nál vezetett számlákra, illetve a költségvetési elszámolási számlára.

Államháztartáson kívülről:

Közös ügyünk az állatvédelem – gyepmesteri telephez érkezett 37.000 e Ft pályázati pénz.

### **Adóbevételek**

A helyi adóbevételek a módosított előirányzathoz képest 108%-ra teljesültek.

Iparűzési adó:

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

Iparűzési adóból az eredeti előirányzat 2025-ben 900.000 e Ft volt, a módosított 978.219 e Ft, a 2025. évi teljesülés 1.046.564.403 Ft.

Magánszemélyek kommunális adója:

2025. január 1-jétől az adó évi mértéke adótárgyanként, illetve lakásbérleti jogonként 12.000 Ft.

Ezen adónemből 57 millió forintot terveztünk a 2025. évi költségvetésben. Ténylegesen befolyt 58.697.159 Ft.

Idegenforgalmi adó:

Az adó mértéke személyenként és vendégéjszakánként 2025. január 1-től 550 Ft-ról 800 Ft-ra emelkedett.

Ezen adónemből 19,5 millió forintot terveztünk a 2025. évi költségvetésben. A ténylegesen befolyt összeg 31.739.100 volt.

Építményadó:

2023. január 1-jétől került új adónemként bevezetésre.

A cégek tulajdonában lévő építmények az alábbiak szerint kerülnek megadóztatásra: 1-200 m<sup>2</sup>-ig 300 Ft/m<sup>2</sup> a fizetendő építményadó, a 200 m<sup>2</sup> feletti rész adómentes. Így egy vállalkozás egy helyrajzi számon lévő ingatlana után maximum 60.000 Ft adót fizet.

Ezen adónemből 9 millió forintot terveztünk a 2025. évi költségvetésben. A ténylegesen befolyt összeg 9.145.173 volt.

#### Talajterhelési díj:

Talajterhelési díjat azoknak a fogyasztóknak kell fizetni, akik nem kötöttek rá a város szennyvízcsatornájára. 2012. február 1. naptól a talajterhelési díj mértéke 1800 Ft/m<sup>3</sup>. Városunkban 38 fő talajterhelési díj fizetésre kötelezett adott bevallást. A tervezett 1.000.000 Ft-ból 547.171 Ft teljesült.

Az egyéb közhatalmi bevételek összetevői a következők:

|                           |              |
|---------------------------|--------------|
| Közterület használati díj | 3.505.230 Ft |
| Talajterhelési díj        | 547.171 Ft   |
| Környezetvédelmi bírság   | 974.062 Ft   |
| Késedelmi pótlék          | 2.423.041 Ft |
| Összesen:                 | 7.449.504 Ft |

#### Működési bevételek

Az intézményi működési bevételek előirányzata 97%-ban teljesült, az önkormányzattal, mint költségvetési szervvel együtt a teljesülés 76%-os.

Az önkormányzat bevételei között a vagyon üzemeltetéséből származó bevételek mellett a közterület foglalások, földbérletek, esküvői szolgáltatási díjak és egyéb működési bevételek kerültek megtervezésre és lekönyvelésre. Az önkormányzat bevételeiben jelennek meg továbbá az áfa visszaigénylés bevételei.

Az önkormányzati vagyon üzemeltetésének bevételei az alábbiak szerint alakultak:

|  | Eredeti előirányzat | Módosított előirányzat | Tény          |
|--|---------------------|------------------------|---------------|
| Vulkán Gyógy- és Élményfürdő Üzemeltető Kft. 2024. évi meg nem fizetett bérleti díja | 31.000.000 Ft       | 31.000.000 Ft          | 31.000.000 Ft |
| Vulkán Gyógy- és Élményfürdő Üzemeltető Kft. 2025. évi bérleti díja                  | 38.576.400 Ft       | 38.576.400 Ft          | 0 Ft          |
| Vasivíz Zrt. 2024. II. félévi szennyvízközmű-használati díj                          | 11.075.763 Ft       | 11.075.763 Ft          | 11.075.763 Ft |
| Vasivíz Zrt. 2025. I.  | 11.485.566 Ft       | 11.485.566 Ft          | 13.749.703 Ft |

|  |                |                |               |
|--|----------------|----------------|---------------|
| félévi szennyvízközmű-használati díj                 |                |                |               |
| Vasivíz Zrt. 2025. I. félévi vízközmű-használati díj | 5.240.962 Ft   | 5.240.962 Ft   | 5.462.423 Ft  |
| Kemenes Szolgáltató Kft. bérleti díj                 | 23.018.837 Ft  | 23.018.837 Ft  | 23.018.836 Ft |
| Veolia Kft. koncessziós díj                          | 5.000.000 Ft   | 5.000.000 Ft   | 5.000.000 Ft  |
| Összesen:  | 125.397.528 Ft | 125.397.528 Ft | 89.306.725 Ft |

Az intézményvezetők első és második féléves saját hatáskörű előirányzat módosításait a képviselő-testület elé terjesztették.

Az egyes intézmények bevételeinek teljesüléséről az intézményi szöveges beszámolók részletesen tájékoztatnak.

#### **Ingatlanok, egyéb tárgyi eszközök értékesítése**

A módosított előirányzathoz viszonyítva a teljesülés 135%.

Ingatlan értékesítések:

| Vevő neve              | Megnevezés   | Érték      |
|------------------------|--|------------|
| Szabó Balázs           | Celldömölk, Széchenyi u. 54. sz. alatt nyilvántartott ingatlan | 585 000    |
| Szabó Renáta           | Celldömölk, 1079/4/A/22. hrsz-ú ingatlan                       | 18 351 600 |
| Csótár Anikó           | 9500 Celldömölk, Mikes Kelemen u. 18. III/12. sz. ingatlan     | 20 629 500 |
| Kovács Ramóna          | Celldömölk, 1491/6. hrsz-ú kivett beépítetlen terület          | 5 600 000  |
| Balázsne Németh Margit | Celldömölk, Sági u. 12/B. fszt. 2. sz. alatti ingatlan         | 21 029 000 |
|                        |  | 66 195 100 |

#### **A költségvetési bevételek**

A költségvetési bevételek összesen 87%-ra teljesültek.

### **Államháztartáson belüli megelőlegezés**

2025. december utolsó napjaiban a MÁK országszerte az önkormányzatoknak a bérek kifizetéséhez előleget biztosított. Celldömölk Város Önkormányzatának a decemberi bérek kifizetéséhez 68.634 e Ft előleg érkezett, amit 2026-ban kellett visszafizetni.

11.999 e Ft pedig a közfoglalkoztatási inkasszó megelőlegezéséhez kapcsolódóan került térítésre.

### **Pénzmaradványok igénybevétele**

Az önkormányzatnak a 2024. évi pénzmaradványa 100%-ban felhasználásra került 2025-ben 451.731 e Ft összegben.

### **Finanszírozási bevételek**

A finanszírozási műveletek bevétele összességében 115%-ban teljesült.

## **KIADÁSOK ALAKULÁSA**

A tárgyévi kiadások előirányzata mindösszesen 80%-ban teljesült. Az egyes intézmények kiadásainak teljesüléséről az intézményi szöveges beszámolók részletesen tájékoztatnak.

### **1. Személyi juttatások**

A személyi juttatások előirányzata 97%-ban teljesült.

### **1. Munkaadókat terhelő járulékok**

A munkaadókat terhelő járulékok 93%-ban teljesültek.

### **1. Dologi kiadások**

A dologi kiadások 93%-ban teljesültek. Az intézmények takarékosan gazdálkodtak, illetve a működési bevételi többletükből saját hatáskörben tudtak előirányzatot átcsoportosítani.

Az önkormányzatnál a 88%-os teljesítés okai:

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

\* A szolgáltatási kiadások eredeti előirányzata 127.411 e Ft, a módosított előirányzat 107.677 e Ft, a teljesítés 95.764 e Ft, melynek oka, hogy a betervezett csatorna-mosások és útkarbantartások elmaradtak, illetve áthúzódtak a 2026. évre. Ennek következményeként a működési célú előzetesen felszámított ÁFA 21.090 e Ft-os módosított előirányzatából 17.665 e Ft teljesült.

## **1. Ellátottak pénzbeli juttatásai**

Összesen 9.693 e Ft kifizetés történt. Az ellátottak juttatásairól a 13. melléklet tájékoztat. A teljesítés az előirányzat 84%-a volt.

### **1. Elvonások, befizetések**

A teljesülés 100%-os.

### **1. Működési célú támogatások nyújtása**

#### **Államháztartáson belülre**

A társulás által fenntartott óvodába bejáró gyerekek buszközlekedésének támogatása csak átfut az önkormányzat költségvetésén, Tokorcs és Nemeskocs Község Önkormányzatának kerül továbbutalásra.

A Roma Nemzetiségi Önkormányzat 800 e Ft támogatást kapott 2025-ben.

Az intézményfenntartó társulásoknak a feladatalapú finanszírozás átadása mellett a működési hiány finanszírozása jelentkezik.

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

|  |              |
|--|--------------|
| - bankköltség közoktatási társulás                                     | 260 e Ft     |
| - feladatalapú finanszírozás és egyéb központi támogatás óvoda         | 416.797 e Ft |
| - óvoda „finanszírozása”   | 0 e Ft       |
| - bankköltség szociális társulás                                       | 130 e Ft     |
| - feladatalapú finanszírozás és egyéb központi támogatás Népjóléti Sz. | 974.609 e Ft |
| - Népjóléti Szolgálat „finanszírozása”                                 | 14.716 e Ft  |

Az utalások jelentősen emelik az önkormányzat tranzakciós költségeit, azonban csak utalással történhet a feladatalapú finanszírozás átadása.

#### **Államháztartáson kívülre**

A támogatott egyesületek mellett az önkormányzati tulajdonú gazdasági társaságok veszteségpótlása, a helyijáratos buszközlekedés támogatása is ezen a soron szerepel. A teljesülés 97%-os.

### **1. Beruházások**

2025-ben a tervezett beruházások kiadási előirányzata 45%-ban teljesült. A beruházásokról a 16. melléklet tájékoztat részletesen.

Az intézményeknél a teljesülés 95%-os. Az önkormányzat beruházási kiadásai 43%-ra teljesültek, melynek oka a TOP\_PLUSZ projektek és a Versenyképes járások (Egészséges pihenés a vulkánok vidékén) kivitelezésének áthúzódása 2026. évre és az azt követő évekre. Az Iparterületek fejlesztése projektben 371.059 e Ft-ban terveztünk kiadást, kifizetés nem volt 2025-ben. A Dr. Szomraky Zoltán utca és környéke felújítása projekt tervezett kiadása 298.702 e Ft volt, kifizetés itt sem történt 2025-ben.

## **1. Felújítások**

A tervezett felújításoknak 40%-a teljesült.

Az ivóvíz és szennyvíz rekonstrukciós keretből a kifizetések azért teljesültek alul, mert a Vasvíz Zrt. nem végzett annyi rekonstrukciót, mint a tervezett volt, 27%-ra teljesült. Az Ady Endre utca burkolatfelújítása 2025-ben megtörtént, de a kifizetés áthúzódott 2026-ra.

## **1. Egyéb felhalmozási célú támogatás nyújtása**

Államháztartáson kívülre:

Az év elején betervezett összegben felül (CVSE-nek napelem telepítéséhez) az alábbi célra került biztosításra fedezet:

A Képviselő-testület 99/2025.(IV.03.) számú határozatában döntött arról, hogy 3,5 millió Ft összegű támogatást biztosít a Celldömölki Önkormányzati Tűzoltóságnak tűzoltóautó vásárlásához.

A Képviselő-testület 182/2025.(VI.25.) számú határozatának 1. pontjában döntött arról, hogy a CVSE Celldömölk, Kolozsvár u. 2. szám alatti sporttelep HMKE kiépítéséhez további 3.666.300 Ft összegű fejlesztési támogatást biztosít.

## **1. Költségvetési kiadások**

Az önkormányzat költségvetési kiadásai 80%-ban teljesültek.

### **1. Hitelek törlesztése**

A gimnázium tetőfelújítására felvett hitelt 2025-ben 4.300 e Ft összegben törlesztettük. A P+R parkoló építéséhez igénybevett 20 millió Ft-os kölcsön 2025. évi törlesztő részletét 2.500 e Ft, a fogorvosi rendelők és védőnői szolgálat felújításához igénybevett 25 millió Ft-os hitel törlesztő részletét 3.125 e Ft összegben átutaltuk az OTP Bank Nyrt-nek.

## **1. Államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése**

Az államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése 55.452 e Ft összegben megtörtént. 11.999 e Ft pedig a közfoglalkoztatási bérinkasszónál állami megelőlegezés és visszafizetése.

## **1. Finanszírozási kiadások**

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

A kiadások összesen: a módosított előirányzat 80%-a teljesült.

A továbbiakban az intézményvezetők beszámolója következik:

### ***Celldömölki Közös Önkormányzati Hivatal***

A Celldömölki Közös Önkormányzati Hivatal 2025-ben Celldömölk Város Önkormányzata mellett Mersevát Község Önkormányzata, Mesteri Község Önkormányzata, Nemeskocs Község Önkormányzata és Ostffyasszonyfa Község Önkormányzata hivatali ügyeit látta el. A Titkárságon belül külön munkacsoport, a községgazdálkodási csoport pénzügyi ügyintézői 1-1 község pénzügyi ügyintézését látják el, külön könyvelője van minden településnek. A jegyző és az aljegyző valamennyi település ügyeivel foglalkozik, továbbá a Műszaki irodának is plusz feladatokat jelentettek a pályázatok volumene miatt a csatlakozott települések.

A fenntartó települések 9 millió Ft hozzájárulást fizetnek lakosságszám arányosan, amit a MÁK által kiközölt hivatalos lakosságszám alapján osztottunk fel. A települések a hozzájárulást megfizették.

További működési célú átvett pénzként jelentkezett a Munkaügyi Központtól a nyári diákmunka támogatásához biztosított 142 e Ft, a TOP\_PLUSZ projektekhez kapcsolódóan érkezett 6.413 e Ft.

A Hivatal feladatalapú finanszírozása a 2025. évi költségvetés készítésekor 224.212.300 Ft volt, év közben először 234.718.640 Ft-ra (a minimálbér és a garantált bérminimum emelkedése miatt kapott ellentételezés), majd 252.589.340 Ft-ra nőtt az előirányzat. A különbözetet, 17.870.700 Ft-ot a köztisztviselők 2025. július 1-től történő 15%-os béremelésére kellett fordítani elszámolási kötelezettség mellett.

A saját működési bevétel 542.476 Ft volt, melyből a közvetített szolgáltatások értéke 442.382 Ft, a kiszámlázott ÁFA 99.529 Ft, a kamatbevétel 555 Ft, az egyéb működési bevétel 10 Ft volt.

Az előző évi pénzmaradvány felhasználás 5.046 e Ft volt.

**2025. december 31-én a hivatal álláshelyeinek száma az alábbiak szerint alakult:**

**35 fő teljes munkaidőben foglalkoztatott szakalkalmazott, 3 fő részmunkaidőben foglalkoztatott szakalkalmazott (átszámítva 1,5 fő) és 5 fő technikai dolgozó.**

**A Képviselő-testület a 287/2024.(XII.18.) számú határozatában engedélyezte a megváltozott munkaképességű személyek költségvetési rendeletben meghatározott létszám feletti foglalkoztatását, mely a hivatal esetén 3 fő.**

A dologi kiadások tény adata 45.083 e Ft

Beruházásra saját erőből és részben TOP\_PLUSZ forrásból 5.374 e Ft összegben nyílt lehetőség 2025. évben. Vírusirtó programokat, számítógépeket, laptopot és nyomtatót vásároltunk.

A Hivatal 2025. évi maradványa 6.844.597 Ft, ami teljes egészében kötelezettséggel terhelt.

## VÁROSGONDNOKSÁG

Az Intézményünk szigorúan megtervezett költségvetéssel indította a 2025-ös évet.

Létszámunk folyamatosan csökken, nálunk is érezhető a szakember hiány, valamint a fizetések és a juttatások nem érik el a verseny piacon lévő járandóságokat.

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

A 2025-ben 2 fő közalkalmazott vonult nyugdíjba (Kocsis László, Mórocz József)

Az irodai létszámban változás nem volt a 2025-ös évben.

A közalkalmazotti átlagos statisztikai létszám: 21,8 fő.

Rehabilitációs foglalkoztatottak éves átlagmutatója: 1 fő.

Közfoglalkoztatás átlagos statisztikai állományi létszám: 13,7 fő

A személyi juttatások kiadása 99,03%-ban teljesült, ez abból adódik, hogy a táppénzes napok száma kevesebb volt, mint az előző évben, illetve az üres álláshelyek nem kerültek 100 %-ban betöltésre, a járulékok kiadása 100%-ban teljesült.

| Megnevezés          | Eredeti előirányzat | Módosított előirányzat | Tény           | % eredetihez | % módosítotthoz |
|---------------------|---------------------|------------------------|----------------|--------------|-----------------|
| Kiadások            |                     |                        |                |              |                 |
| személyi juttatások | 154.137.000 Ft      | 162.025.527 Ft         | 160.460.952 Ft | 104,10 %     | 99,03 %         |
| járulékok           | 18.959.000 Ft       | 19.806.031 Ft          | 19.806.031 Ft  | 104.47 %     | 100 %           |

Közfoglalkoztatás:

A 2025-ös évben a Hosszútávú közfoglalkoztatás keretében foglalkoztatottak létszáma 14 fő volt.

A közfoglalkoztatottak munkája fontos a város fenntartásához, és hozzájárul a költségvetés bérköltségének csökkentéséhez.

A közfoglalkoztatásban foglalkoztatottak létszáma folyamatosan csökken, valamint a munkához való viszonyuk sem megfelelő. Ismételten sok a táppénzes napok száma, több üzemi baleset történt velük, munkatervezésnél számítani nem lehet rájuk.

A Munkaügyi központtól erre a célra kapott támogatás 27.978.096 forint.

Városgondnokság irodaháza, telephelye

A 2025-ös évben is folyamatosan figyeltük az energia felhasználásunkat.

A 2022-es évben hozott erre vonatkozó lépéseket 2025-ben is folytattuk, nem változtattuk meg.

Továbbra is lezárva van az irodaépület alsó szintje, a műhelyeket és a kertészeti épületünk fűtését továbbra is fa tüzelésű kályhával oldjuk meg.

2024-ben az irodaépületre felkerült egy napelemes rendszer, amely a villamosenergia díj költségének csökkentéséhez nyújt lehetőséget, ezért az iroda épületre klímákat szereltünk, hűtés és fűtés céljából.

A Városgondnokság könyviteli szolgáltatást nyújt, a Celldömölki Média Nonprofit Közhasznú Kft.-nek, a Ság Hegy Térsége Turisztikai Egyesületnek, valamint a Cell-Park Szociális Szövetkezetnek. A szolgáltatás 100,72%-ban teljesült.

A Ság Hegy Térsége Turisztikai Egyesület bankszámláját feltörték, és „levettek” róla közel 3.000.000 forintot, amelyet a Városgondnokságnak kellett megtéríteni, hisz intézményünk munkatársa könyvelő

#### Beszerzéseink:

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

Az év végén saját költségvetésünknek köszönhetően vásárolni tudtunk 1 db emelőkosaras autót, amely aktiválása 2026-ban történt meg.

| BERUHÁZÁSOK                                    | Bruttó        |
|--|---------------|
| Járművek beszerzése (befejezetlen beruházás)   | 19 069 050 Ft |
| Nissan Cabstar NT400 emelőkosaras autó AOKS668 | 19 069 050 Ft |

Az önkormányzati lakásokban elromlott berendezési tárgyak, eszközök cseréjét a Városgondnokságnak kell elvégezni.

A 2025-ben a következőkben felsorolt beszerzések történtek.

| BERUHÁZÁSOK                                | Bruttó        |
|--|---------------|
| Egyéb tárgyi eszközök beszerzése           | 10 903 794 Ft |
| AUX GAMMA 2 klíma (Temesvár u. 16.)        | 525 000       |
| AUX GAMMA 2 klíma (Temesvár u. 16.)        | 836 000       |
| AUX GAMMA 2 klíma (Temesvár u. 16.)        | 1 029 000     |
| Atlantic Opro +ERP 80L villanybojler       | 75 990        |
| Midea MOX-330 3,5Kw-os klíma (Izsákfa)     | 463 000       |
| Midea MOX-330 3,5Kw-os klíma (Izsákfa)     | 463 000       |
| Einhell TC-SM 2131/2 Dual Gérvágó          | 82 296        |
| Kazán Horváth E. u. 21.                    | 980 675       |
| Fűnyíró gép (közfoglalkoztatás)            | 117 475       |
| Samsung A05S telefon                       | 49 403        |
| hűtőszekrény Keszthely                     | 205 000       |
| hűtőszekrény Keszthely                     | 205 000       |
| LG televízió Keszthely                     | 145 000       |
| Díszvilágítás                              | 1 064 895     |
| Ariston Lidos R 50 ERP tárolós vízmelegítő | 61 950        |
| Ariston Lidos R 50 ERP tárolós vízmelegítő | 61 950        |

|   |           |
|---|-----------|
| LSZ Profi 10 só szállítószalag              | 600 000   |
| YATO kompresszor 2,2 kW 100 liter           | 239 339   |
| YATO homokfúvó 40L                          | 66 972    |
| GRASS-ROL 300l függesztett sószóró + kardán | 515 620   |
| Fűnyíró gép WB21-011-3405                   | 185 293   |
| Fűnyíró gép WB21-011-3405                   | 185 293   |
| Stihl benzinmotoros fűkasza                 | 346 329   |
| Stihl benzinmotoros fűkasza                 | 346 329   |
| Stihl fűnyírótraktor                        | 1 631 000 |
| Háromrészes alumínium létra                 | 179 500   |
| Einhell TE-RH fúrókalapács                  | 62 495    |
| Stihl egykezes motorfűrész                  | 179 990   |

A Városgondnokság üzemanyag költsége folyamatosan növekszik a feladatok és az árak miatt.

Ingatlankezelés:

A Városgondnokságnak feladata az ingatlankezelés, bérbeadás.

A lakbérbefizetések a következők szerint teljesültek:

| Megnevezés         | 2025. terv    | Tény          | %       |
|--------------------|---------------|---------------|---------|
| Bevételek          |               |               |         |
| Szociális lakbér   | 33.428.000 Ft | 31.962.451 Ft | 95,62 % |
| Költségelví lakbér | 34.175.000 Ft | 33.733.967 Ft | 98,71 % |
| Egyéb bérlemények  | 14.487.000 Ft | 11.401.680 Ft | 78,70 % |

Több egyéb bérlemény eladásra került, valamint a bérletet megszüntették.

Önkormányzati ingatlanok (lakás + egyéb bérlemény) bérlőinek tartozása a tárgyév végén 19.929.984 forint, ez 890.373 forinttal növekedett a 2024-es évhez képest.

A 2025-ös évben is többször küldött a Városgondnokság és az Önkormányzat fizetési felszólításokat, a levelek átvétele után a fizetési hajlandóság megnövekedett.

A 100.000 Ft feletti tartozók névsorát az ügyvédi irodának az előző években átadta a Városgondnokság.

Azoknál az ingatlanoknál, ahol a magántulajdonosok vannak többségben és működik a társasház elindultak a felújítások. A közös költség fizetésével és a felvett hitelek törlesztéséből adódó többletkiadásokat a Tulajdonos vállalja, (Önkormányzat) a Városgondnokság a közös költségbe építve fizeti. A fizetendő közös költség 2025-ben: 10.960.926 Ft.

Felújítások:

Intézményünk 2025-ben összesen 37.084.241 Ft összegben végzett vagy végeztetett felújításokat, saját költségvetéséből 8.024.060 Ft. a többit a fenntartó biztosította. A felújításokat következő táblázatban összesítettünk:

| FELÚJÍTÁSOK                              | Bruttó        |
|--|---------------|
| Ingtalanok felújítása teljesítése        | 37 084 241 Ft |
| Izsákfa, Kódó utca útfelújítás           | 21 112 556    |
| Önkormányzati lakások nyílászáró cseréje | 5 732 653     |
| Nyilvános illemhely ajtócsere            | 1 217 676     |
| Építők útja járda felújítás              | 7 947 625     |
| Április utca 5/5 és 5/6 egybe nyitás     | 486 682       |
| Április utca 2/6 komfortfokozat emelés   | 332 033       |
| Április utca 3/5 komfortfokozat emelés   | 255 016       |

A Városgondnokság az Önkormányzat által adott feladatok elvégzéséhez alvállalkozókat alkalmazott, de az alvállalkozókat Intézményünk „szolgáltatta” ki, elvégezte az előkészítő és utómunkálatokat.

A felújítások térítés nélküli átadása 2025. 12. 31-én megtörtént.

Közterületek, gondozása tisztántartása:

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

2024 őszén elültetésre került 8.000 db tulipánhagyma, amelyből 3.000 db új vásárlás volt, ára: 405.000 Ft, valamint 6.800 db árvácska. Bekerülési költsége: 1.388.650 Ft.

Az enyhe tél után száraz tavasz következett, amely a tavaszi virágok kiültetését nagymértékben megnehezítette. Május hónapban 6.200 db vásárolt, és kb.500-1.000 db saját termesztésű tavaszi virágpalánta került a földbe, értéke 1.586.230 Ft.

2025 őszén szintén kb. 8.000 db tulipánhagyma, került elültetésre, amelyből 3.400 db új vásárlás és 6.215 db árvácska került elültetésre. bruttó: 1.347.850.-

Az ültetés után az ágyások öntözése nagy kihívás, mert nem állt rendelkezésre megfelelő eszközpark, nincs kiépítve az öntözéshez szükséges vezetékhalózat, az ágyások közelében lévő tűzcsapokat öntözés céljára nem vehetjük igénybe, valamint munkavállaló sincs, főleg a hétfégi napokon nem megoldott az öntözés.

A füves területek karbantartását már korán el kellett kezdeni. A Városgondnokság a megnövekedett füves területeken a fűkaszálást, fűnyírást csak külső vállalkozók segítségével tudja a tavaszi hónapokban elvégezni. A nyári száraz időszakban már nem szükséges a vállalkozók alkalmazása.

Az őszi lomb eltakarítása a lombszívónak köszönhetően gyorsan és hatékonyan folyt, kb. 4-5 ezer m<sup>3</sup> lombhulladékot gyűjtöttünk össze.

Kihívást jelent Intézményünknek a Ság hegyen telepített szőlő szakszerű gondozása, (szakszerű permetezése, metszése, zöldmunkái).

A kertészeti tevékenységre a tervezett költség nettó: 10.912.000 forint volt a tény adat: 8.530.572 Ft. Tevékenység: 78,18%-ban teljesült, a meleg nyár miatt kevesebb fűnyírási alkalom volt.

Telephelyeink

Nyilvános illemhely:

2019-es évtől az illemhely automatikus beléptető rendszerrel működik. 2025-ben a bejárati ajtót megrongálták, cserélni kellett.

Az illemhely takarítását nyugdíjas munkavállaló végzi, megbízási szerződéssel.

A 2025. évi bevétele: nettó: 497.369 Ft.

A 2025. évi kiadása: 1.654.950 Ft,

Személyi kiadás: 884.488 Ft.

## Sportlétesítmények

### Alsósági Sportcsarnok:

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

2025 évben felhasznált összeg: 144.780 Ft.

### Városi Sportcsarnok:

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

2025. évben felhasznált összeg: 144.780 Ft.

### CVSE-Swietelsky Aréna:

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

A Városi Iskola a 2024-2025-ös tanévben is 2024. október 01-től - 2025. április 30-ig vette bérbe.

A csarnokban 2 fő takarító dolgozik.

Bevétele: nettó: 10.598.938 forint volt.

Kiadása: nettó 20.604.316 forint ebből személyi juttatás: 10.773.528 Ft, közüzemi díj: 6.493.640 Ft, dologi kiadás: 3.337.147 Ft.

A Kosárlabda Szakosztály a 2025-ös évben nem tudott bérleti díjat fizetni.

### Opál Asztalitenisz Csarnok:

A csarnok 2025-ben folyamatosan üzemelt. Az üzemeltetésről, karbantartásról és a takarításáról a Városgondnokság gondoskodik. A takarító megbízási szerződéses munkavállaló.

Bevétel: 1.500.000 forint.

Kiadás: 7.186.099 forint, ebből személyi juttatás: 1.360.913 Ft, közüzemi díj: 3.483.923 forint, dologi kiadás: 2.341.263 Ft.

### CVSE labdarugó pályák, műfüves pályák:

Bevétel: 1.857.333 forint

Kiadás: 12.989.211 forint, amelyből közüzemi díj: 8.847.079 Ft, egyéb karbantartási költség: 762.343 forint, személyi költség: 3.379.789 Ft.

### Kassa utcai tenispálya:

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

A pálya karbantartását megbízási szerződéssel Pethő Ferenc látja el.

Bevétele az eladott bérletekből adódik: 69.291 forint.

Kiadási oldal: 285.250 Ft, amelyből személyi juttatás: 282.035 Ft.

### Balatonrendesi Ifjúság Tábor:

A 2025 évben 5 turnusban történt táboroztatás, ebből 4 héten keresztül a celldömölki iskolások pihentek.

Bevétel: 5.728.338 forint

Kiadás: 11.215.313 forint, amelyből személyi juttatás: 3.744.155 forint. (Gondnok, pedagógusok, konyhai kisegítők bére), közüzemi díj: 610.470 Ft, egyéb dologi költség: 6.860.688 Ft (étkezés felújítás).

Keszthelyi apartmanok:

A Városgondnokság kezelője a Keszthelyen lévő 2 db apartman üdülőknek.

Bevétele: 998.493 Ft, kiadás: 1.266.287 forint.

Városi piac / használtárú piac:

A piacok bevétele: 7.093.206 forint

Kiadása:

|             | 2025. tervezett Ft | Tény Ft   | %      |
|-------------|--------------------|-----------|--------|
| Lomis piac  | 4.440.000          | 5.180.000 | 116,67 |
| Városi piac | 3.684.340          | 3.259.411 | 88,47  |

Köztemető üzemeltetése, egyházi fenntartású temetők karbantartása:

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

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

A sírhelymegváltás, valamint a ravatalhasználatra 2.066.000 Ft bevételt terveztünk.

A tényleges bevétel: 2.159.048 Ft 104,50 %-ban teljesült.

Konténeres hulladékszállítás:

2025-ös évben a hulladékszállítás tervezett bevétele: 10.650.000 Ft, tényleges bevétele: 6.080.202 Ft, 57,09 %-ban teljesült.

Megváltoztak a hulladékszállítás feltételei.

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

Celldömölkön található 2 db szökőkút, működtetésük a Városgondnokság feladata. Folyamatos karbantartást igényel mind a vízfelület, mind pedig a gépészeti rész. A javítási munkát igyekszik a Városgondnokság saját szakembereivel megoldani, de a nagy felújítási munkákat külső vállalkozó végzi.

A megemelkedett villamos energia díj miatt csökkentett üzemmódba üzemelt mindkét szökőkút.

A Fenntartó által megrendelt munkák:

Az elmúlt évben több építőipari munka elvégzését kérte Celldömölk Város Önkormányzata a Városgondnokságtól.

A következő táblázatba rendszereztük:

| BERUHÁZÁSOK                        | Bruttó     |
|------------------------------------|------------|
| Ingtatlanok beszerzése, létesítése | 820.612 Ft |

|   |            |
|---|------------|
| Vörösmarty utca járdaépítés (saját munkavállalók) | 192.573 Ft |
| Mikes utca parkolók építése (saját munkavállalók) | 452.969 Ft |
| Építők útja kandeláber                            | 175.070 Ft |
| Nagy S. tér parkoló (saját munkavállalók)         | 108.652 Ft |

A Városgondnokság kiemelkedő feladata volt a Dózsa Gy. u. 35 szám alatti ingatlan bontása. Az engedélyek beszerzése, bontás után a helyreállítási munkák elvégzése, elvégzetetése. Folyamatosan karbantartjuk a murvás utakat, kátyúzást végeztünk 2 alkalommal.

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

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

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

Összeségében elmondható, hogy a Városgondnokság 2025 évben feladatait elvégezte. Gazdálkodása megfontolt, a megtervezett költségvetését nem lépte túl, megtakarítása volt.

Pénzmaradványa: 14.034.820 forint, ebből alaptevékenység maradványa: 8.065.515 Ft, kötelezettséggel terhelt 7.003.269 Ft, az alaptevékenység szabad maradványa 1.062.246 Ft.

A vállalkozási tevékenység maradványa 5.969.305 Ft, a befizetési kötelezettség 537.237 Ft, a tényleges maradvány 5.432.068 Ft.

## **KEMENESALJAI MŰVELŐDÉSI KÖZPONT ÉS KÖNYVTÁR**

A Kemenesaljai Művelődési Központ és Könyvtár integrált közművelődési és közgyűjteményi intézmény, költségvetési szerv. Intézményegységei: a Kemenesaljai Művelődési Központ a KMKK Art Mozival, valamint a Kresznerics Ferenc Könyvtár.

Az intézmény működésének személyi feltételei:

Az intézmény alkalmazotti létszáma a művelődési központban 10 fő (2025.09.01-től), a könyvtárban 5 fő volt.

Az intézményben 1 fő közfoglalkoztatott munkatárs dolgozott.

Intézményi feladatellátás általános értékelése:

A Kemenesaljai Művelődési Központ és KMKK Art Mozi közművelődési alapfeladatait kiegészítve más kulturális szolgáltató tevékenységekkel, jó színvonalon pályázati lehetőségeit kihasználva valósítja meg.

Az intézményegységben 22 kisközösség (klub, szakkör, tanfolyam) működik. Új közösségek alakultak: képzőművész szakkör, társastánc klub, ringató, csiri-biri klub. A művelődési központ továbbra is szakmai segítséget nyújt a székhelyén bejegyzett civil szervezeteknek, valamint helyet biztosít a Nyugdíjas Vasutasok Egyesülete helyi szervezetének, az Együtt Celldömölk Városért Egyesületnek, a Cselekvő Összefogással Celldömölkért Egyesületnek, a Lokomotív Horgász Egyesületnek, a Tücsök Bábcsoport egyes rendezvényeinek, valamint próbáinak. A 22 közösség

látogatói létszáma 14.574 fő volt. A közösségi élet meghatározó tényezői azok a csoportok, melyek bérleti díj ellenében használói a termeknek: az egészséges életmódot népszerűsítők, az alternatív gyógyászat képviselői, gyógytorna, mentálhigiénés tanfolyamok, szakmai tréningek, valamint színháztermi szórakoztató programok (795 fő), közönségtalálkozók (642 fő) és Stand up Comedy előadások és Duma Színház (2.752 fő).

Az intézmény által megvalósított városi nagyrendezvények: a Magyar Kultúra Napja (94 fő), Tulipánfesztivál (2.800 fő), az Ataru Taiko Dobszínház előadása (300 fő), az Alsósági Tavasz Napok (800 fő), Dömölki Napok (400 fő), az Izsákfai Falunap (200 fő), a Kemencés Fesztivál (400 fő), a Sághegyi Szüreti Napok (3.600 fő). A nemzeti ünnepek és a helyi jeles napok megemlékezései a korábbi hagyományoknak megfelelően a városi emlékhelyeken, illetve a művelődési központ színháztermében zajlottak (1.400-1.500 fő). Az adventi gyertyagyújtásokon Izsákfán, Alsóságon és a városközpontban közel 2.000-en vettek részt.

A művelődési központ társszervezője volt a Vas Megyei Vadásznapiak, mely több ezer látogatót vonzott.

A színházi előadások gyermekek részére 6 (1260 fő nézőlétszámmal), valamint két bábelőadás (450 fő részvevővel) valósultak meg. Felnőttek részére 5 előadás (1.620 fő nézői létszám) szerveződött, majd ősszel színházbérlet indult, ebből a sorozatból már megvalósult 2 előadás 802 fő nézővel.

A gyermekeknek két koncert (542 fő) és a felnőtteknek három koncert (1320 fő) volt.

Az intézmény különböző szervezetek rendezvényeinek megszervezéséhez nyújtott szakmai segítséget, illetve biztosított helyet: a Kemenesaljai Baráti Kör összejövetelei (92 fő), állásbörzék (360 fő), a Vöröskereszt helyi szervezetének programjai és megyei vradó napok (450 fő), intézmények programjai, egyházi rendezvények és civil szervezetek összejövetelei, ezek közül is kiemelhető a reformátusok bálja, a Nyugat-Pannon Neurológiai Konzultációs Fórum és Konferencia, a Ki mit gyűjt? – Éremgyűjtők Országos Cserenapja, a Celli Makett Kiállítás és Verseny, az Ádám Jenő Alapfokú Művészeti Iskola évvárója, a Jó tanuló, jó sportoló díjak átadása, a Nyugat-dunántúli Nyugdíjas Vasutas Klubok Találkozója, az idősek napi rendezvények, a városi közlekedésbiztonsági nap, a Berzsényi Dániel Gimnázium szalagavatója, a Kemenesaljai Mentésügyi Egyesület rendezvényei, a Magyar Autóklub területi rendezvényei és a Celldömölki Rendőrkapitányság családi programjai (2.800 fő).

Nyolc kiállítás valósult meg ez évben: Szomju László és Horváth Tibor fotókiállítása, Krepsz István festőművész kiállítása, „Minden, ami tulipán” kreatív tárlat, Tisza-Kalmár György és Tisza-Kalmár Ágota festménykiállítása, Mórítz Sándor Munkácsy-díjas festőművész tárlata, Büki László fotóriporter kiállítása, a Kemenesaljai Alkotók Tárlata, Döme Réka grafikus kiállítása. Újításként indult el a fiatal tehetségek kamara kiállítás sorozata, melyben 5 ifjú művész mutatkozott be.

A kiállítások látogatói létszáma 2.760 fő.

A tavaszi-őszi-téli szünetekben kézműves foglalkozások, játszóházak, táncházak, interaktív foglalkozások, matiné programok, filmvetítések valósultak meg gyermekek részére az intézményben és a Horváth Elek utcai közösségi házban. A résztvevők létszáma 500-550 fő volt.

Nyáron 7 tematikus táborban vehettek részt a gyermekek (olvasó, bábos, „kocka” és kreatív kölykök tábora). A táborozók létszáma 156 fő.

A KMKK Art Moziban 7.788-an látogatták a vetítéseket. A filmes rendezvények közül a Totál Plán Független Filmesek Fesztiválját hagyományosan nagy érdeklődés kísérte a filmesek részéről. A fesztivál keretében valósult meg a One More Like dráma és sportfilm közönségtalálkozója 108 résztvevővel. A mozi csatlakozott országos filmes akciókhoz is: Országos Rajzfilmünnep, Európai Art Mozi Napok. A mozi teremben tartotta útiélmény beszámolóit Szomju Tamás (5 alkalom 508

néző). 2025. évben is folytatódott a „színház a moziban” sorozat, két előadás valósult meg. (186 néző) A KMKK Art Mozi nézőinek száma: 8.590 fő

A művelődési központban és a moziban 107 közösségi rendezvény (fesztivál, ünnepség, műsor, előadás, színház, koncert, kiállítás), 8 ismeretterjesztő program és 1280 kulturális szolgáltatás valósult meg.

A látogatói létszám 2025. december 31-ig 39.563 fő (nyilvántartás, regisztráció és jegybevételek alapján) volt, valamint 15.856 fő (szabadtéri programok, nem jegybevételes és regisztrációhoz kötött rendezvények becsült látogatói létszáma).

A szakmai munka továbbra is kiegészült a helyi médiával (tv, újság) való együttműködéssel, valamint a különböző online oldalak által nyújtott lehetőségek maximális kihasználásával (programszervezés, közönségtoborzás, kommunikáció és kapcsolatépítés más intézményekkel és szervezetekkel). 2025-ben - együttműködve a TV-Cell munkatársaival - ismét sikerült megszervezni az adventi versünnepet. A résztvevők létszáma 80 fő volt.

A művelődési központnak a facebook közösségi médiában 7600, a KMKK Art Mozinak 2500 követője van.

A Kemenesaljai Művelődési Központ és Könyvtár Kresznerics Ferenc Könyvtára beszámolója:

#### Állománygyarapodás: dokumentumok

| Állomány                     | Vásárolt dokumentumok |      | Ajándék ill. átleltározott dokumentumok |      | Összesen |      |
|------------------------------|-----------------------|------|---|------|----------|------|
|                              | db                    | E Ft | db                                      | E Ft | db       | E Ft |
| Helyi                        | 1076                  | 3601 | 70                                      | 261  | 1146     | 3862 |
| Ellátóközpont                | 1237                  | 3636 | 12                                      | 48   | 1249     | 3684 |
| Egyedi nyilvántartásba véve: |                       |      |   |      | 2395     | 7546 |

Az év folyamán állománygyarapodás vonatkozásában a központi (normatív) finanszírozású, Vas Megyei Könyvtárellátási Szolgáltató Rendszer, illetve a települési kulturális normatíva könyvtári állománygyarapításra fordítandó keretből biztosított saját intézményi vásárlásból fedezte a beszerzéseket. A vonzáskörzetbe tartozó községi könyvtárak ezen kívül 5-8 folyóíratra kaptak központi forrásból előfizetést több mint 2 millió Ft értékben és a központi gyűjtemény nyomtatott kurrens folyóiratainak beszerzési értéke 2025-ben ugyancsak átlépte a 2 millió forintot.

#### Az olvasószolgálat 2025. évi legfontosabb forgalmi mutatói

|                                  | Gyermekkönyvtár | Felnőtt részleg | Összesen |
|----------------------------------|-----------------|-----------------|----------|
| Regisztrált használók száma (fő) | 410             | 792             | 1202     |
| Könyvtárhasználat száma (fő)     | 2720            | 494242          | 496962   |

|   |       |       |       |
|---|-------|-------|-------|
| Személyes + távhasználat                                |       |       |       |
| Kölcsönzött és helyben használt dokumentumok száma (db) | 10001 | 66100 | 76101 |
| Könyvtárközi kölcsönzések száma                         |       |       | 601   |

A legfontosabb mutatók alapján megállapítható, hogy a használati adatok megfelelnek az előző esztendő helyi és országos trendjeinek. Könyvtárközi kölcsönzésben az Országos Dokumentumellátó Rendszer statisztikája alapján minden kategóriát figyelembe véve 382 kapott dokumentummal kis városi könyvtárként Magyarországon a TOP 10-ben végzett, számos megyei és országos könyvtárat is megelőzve.

A könyvtárban több évtizedes hagyománya van a digitalizálásnak. 2025-ben további értékes dokumentumok kerültek feldolgozásra a közel 500 forrás mintegy 40 ezer oldalát tartalmazó Kemenesaljai Digitális Könyvtárban (<http://www.cellbibl.hu/index.php/kemenesaljai-digitalis-konyvtar>). Olyan exkluzív tartalmakkal bővült a tudástár, mint Somogyi Dezsőné alsósági óvoda 1925-2000 közötti történetéről készített munkája, illetve Karáth Péter Zoltán Celldömölk egyháztörténetéről készített egyetemi szakdolgozata. A YouTube csatorna ebben az évben is tovább gazdagodott: (<https://www.youtube.com/channel/UCpAW960kfn6z54MOtDUDL7A>).

Az elektronikus gyűjteményben megtalálható többek között a város valaha volt összes lapjának archívuma, benne az Új Kemenesalja és a Kemenesaljai Baráti Kör Híradójának valamennyi száma a kezdetektől 2025-ig. A használat mértékét tovább generálja az egyes tartalmi egységek integrációjának erősítése a belső hivatkozási kapcsolatok kiaknázása révén.

A könyvtár erőteljes szolgáltatási filozófiáját jelzi, hogy olyan exkluzív tartalmakkal erősítette kínálatát, mint a könyvtár területén korlátlanul elérhető és a mintegy 94 millió oldal tartalmat biztosító Arcanum Digitális Tudománytár. Ugyancsak szolgáltatja az Akadémiai Kiadó teljes szövegű, távoli elérhetőséget is biztosító MERSZ Okoskönyvtárát, amely a tudományos könyvkiadás egyre erőteljesebb magyarországi zászlóshajója.

Könyvtári támogatással szeptembertől júniusig kéthetente csütörtökönként tartja rendszeres összejöveteleit a több mint 50 éves Pro Urbe-díjas Honismereti Munkaközösség, valamint a Celldömölk és Kemenesalja Honismereti és Kulturális Egyesület, továbbá minden hónap második szerdáján havonta a Családfakutatók Klubja. A gazdag tematikájú nyitott előadásaik közül külön kiemelendő a Bedy Zoltán születésének centenáriumi évfordulója alkalmából megszervezett emlékest, valamint Kertész Botond egyháztörténész „Szolgáló élet – személyes példakép” címmel Sztéhlo Gáborról tartott előadása.

A rendezvények sorában emlékezetes közönségelményt nyújtott Horváth Florencia celldömölki származású költő, „Hiátus” című debütáló kötetének bemutatója; Doszpot Péter közönségtalálkozója illetve Lutter Imre teltházas verses irodalmi estje. A visszajelzések és tapasztalatok alapján rendkívül pozitív a vasútállomáson „Útravaló” elnevezéssel átadott könyves sarok. 2025 folyamán összesen 80 programon 2196 fő vett részt, ami látogatói létszámban mintegy 50%-os növekedés az előző esztendőhöz képest.

A Kemenesalja egészét lefedő, 26 település könyvtári ellátását biztosító községi könyvtári ellátórendszeri szolgáltatás keretében 2025 során 66 alkalommal 2458 kötet kiszállítása megtörtént több mint 7,5 millió Ft értékben és a jelentős mértékű selejtezés következtében, valamint az állományfogatás során 14 alkalommal 2637 kötet került vissza.

*A könyvtár szakmai arculatához hozzátartozik a Németh Tibor könyvtárvezető 41 éve szabadidős munkájával épített "Magyar Életrajzi Kalauz" reprezentatív nemzeti digitális névkataszter. A Magyar Nemzeti Névtérrel együttműködésben épülő legteljesebb magyar életrajzi adattár 2025 végén több mint 568.000 személy mintegy 4,5 millió adatát tartalmazta 1220 forrás 1397 kötetének 550272 oldaláról (<http://mabi.hu/forrasjegyzek/>). E biográfiai korpusz is hozzájárult ahhoz, hogy*

*Németh Tibor a Vas Népe „Év Embere 2024” közönségszavazáson elnyert a megtisztelő megyei elismerést.*

Az elemzések alapján tovább emelkedett a könyvtár közösségi (Facebook) oldalának igénybevétele, amely 2025-ben átlépte az 1200 fős követői határt.

A Kemenesaljai Művelődési Központ és Könyvtár gazdálkodási feltételei:

Bevételi források és kiadások:

Az éves előirányzathoz képest a tervezett működési bevételek a tervezettnél jobban teljesültek.

Ez évben 8.990 ezer/Ft pályázati támogatást lehetett felhasználni különböző szakmai célok, technikai fejlesztések megvalósításához.

A nemzeti ünnepek és jeles évfordulók, valamint a városi nagyrendezvények megvalósításának költségei: 34.328.000 Ft. Ennek finanszírozásához önkormányzati támogatásként 12.500.000 Ft-ot, pályázatokból 5.950.000 Ft-ot használt fel az intézmény. A különbözet 15.878.000 Ft az intézmény költségvetéséből került kifizetésre.

Az önkormányzat finanszírozást biztosított felújításokra és fejlesztésekre:

- külső burkolat javítása Bruttó 465.000,-Ft
- felülettisztítás tolólétrával Bruttó 1.038.400,-Ft
- feljáró javítása Bruttó 200.000,-Ft
- tűzjelző rendszer karbantartása Bruttó 1.011.555,-Ft
- színházterem lapos tető szigetelése Bruttó 2.024.000,-Ft

A Berzsényi Dániel Könyvtár égisze alatt működő Vas Megyei Könyvtári Szolgáltató Rendszer keretein belül a 2 millió Ft-os normatív finanszírozásnak köszönhetően stabilan biztosított az állománygyarapításra fordítható keret és a szakmai költségek (pl. SZIKLA-21 integrált könyvtári rendszer éves előfizetési és távkarbantartási díja + SMS-küldési rendszer) is e központi forrásból kerültek kiegyenlítésre. A rendelkezésre álló források racionális felhasználásával a visszajelzések alapján a viszonylag szűkös lehetőségek ellenére is vonzó dokumentum- és programválasztékot tudott használni a rendelkezésére bocsátani.

## **NÉPJÓLÉTI SZOLGÁLAT**

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

2025. januárjában a Markusovszky Egyetemi Oktatókórház Ápolási Igazgatósága végzett ellenőrzést a Szociális Konyhán a tálalás folyamatáról. A főzőkonyha ellenőrzése során a főzés menete az előírásoknak az anyag kiszabati mennyiségeknek megfelelően történt.

2025. februárjában a Vas Vármegyei Kormányhivatal Sárvári Járási Hivatal Népegészségügyi Osztálya a Vas Vármegyei Kormányhivatal Hatósági Főosztály Szociális és Gyámügyi Osztály

felkérésére az idősek, illetve a fogyatékosok nappali ellátását ellenőrizte. Az ellenőrzés szabálytalanságot, hiányosságot nem tárt fel.

2025. februárjában a Vas Vármegyei Kormányhivatal Sárvári Járási Hivatal Népegészségügyi Osztálya az idősek, illetve a fogyatékosok nappali ellátásánál higiénés ellenőrzést végzett. Az ellenőrzés szabálytalanságot, hiányosságot nem tárt fel.

2025. februárjában a Vas Vármegyei Kormányhivatal Hatósági Főosztály Szociális és Gyámügyi Osztálya ellenőrizte az időskorúak nappali ellátását (I. sz. Idősek Klubja, II. sz. Idősek Klubja, Merse Idősek Klubja). Az ellenőrzés megállapította, hogy a szolgáltatás magas szakmai színvonalon működik, az intézmény vezetése és dolgozói a jogszabályok előírásait szem előtt tartva, az ellátottak érdekeinek figyelembevételével végzik tevékenységüket.

2025. februárjában a Vas Vármegyei Kormányhivatal Hatósági Főosztály Szociális és Gyámügyi Osztálya ellenőrizte a szociális étkeztetést. Az ellenőrzés megállapította, hogy a Népjóléti Szolgálat szervezeti keretei között működő étkeztetés szolgáltatás működtetésével segítséget nyújt az idős, fogyatékkal élő, valamint egészségi, mentális állapotukból vagy más okból szociálisan rászorulóknak részére, hogy saját otthonukban és lakóközösségükben, önálló életvitelük fenntartásához megfelelő mennyiségű és minőségű napi egyszeri meleg ételhez jussanak.

2025. februárjában a Vas Vármegyei Kormányhivatal Hatósági Főosztály Szociális és Gyámügyi Osztálya ellenőrizte a fogyatékos személyek nappali ellátását. Az ellenőrzés megállapította, hogy működést akadályozó hiányosságot nem tapasztalt. A tárgyi feltételeket tekintve szükséges a személyi tisztálkodás biztosításához rendelkezésre álló zuhanyzó akadálymentes használatának kialakítása.

2025. februárjában a Vas Vármegyei Kormányhivatal Hatósági Főosztály Szociális és Gyámügyi Osztálya ellenőrizte a pszichiátriai betegek részére nyújtott közösségi alapellátást. Az ellenőrzés megállapította, hogy a szolgáltatást a jogszabályok előírásait szem előtt tartva, az ellátottak érdekeit figyelembe véve a Szakmai programban meghatározottak szerint nyújtják az igénybevevők részére.

2025. februárjában a Vas Vármegyei Kormányhivatal Hatósági Főosztály Szociális és Gyámügyi Osztálya ellenőrizte a házi segítségnyújtás szolgáltatást. Az ellenőrzés megállapította, hogy a működést veszélyeztető hiányosságokat nem tapasztaltak, az intézmény az ellátottak szükségleteinek, valamint a jogszabályok figyelembevételével végzi az ellátást.

2025. februárjában a Vas Vármegyei Kormányhivatal Hatósági Főosztály Szociális és Gyámügyi Osztálya ellenőrizte a Támogató szolgáltatást. Az ellenőrzés megállapította, hogy a szolgáltatás szakmai színvonala kiemelkedő.

2025. februárjában a Vas Vármegyei Kormányhivatal Hatósági Főosztály Szociális és Gyámügyi Osztálya ellenőrizte a család – és gyermekjóléti szolgálatot, valamint a család – és gyermekjóléti központot. Az ellenőrzés megállapította, hogy a vezetők tapasztalt szakemberek, akik segítik kollégáikat a mindennapi feladatok ellátásában, problémák megoldásában. A szakemberek a jogszabályi előírásoknak megfelelően végzik munkájukat.

2025. májusában a Nemzeti Adó és – Vámhivatal Vas Vármegyei Adó – és Vámigazgatósága adatgyűjtésre irányuló /pénztárgép éves felülvizsgálatának elvégzése/, illetve a foglalkoztatottak társadalom biztosítási bejelentésére irányuló ellenőrzést végzett.

2025. májusában és szeptemberében a Nemzeti Élelmiszerlánc-biztonsági Hivatal a Népjóléti Szolgálat Szociális Konyhán, a Alsósági konyhán, illetve a Bölcsőde konyhán hatósági helyszíni ellenőrzést tartott. 2025. októberében az új helyre költözött Szociális Konyhán is megtörtént a hatósági helyszíni ellenőrzés. Az ellenőrzés szabálytalanságot, hiányosságot nem tárt fel.

2025. augusztusában és szeptemberében a Nemzeti Élelmiszerlánc-biztonsági Hivatal Élelmiszer-és Termékpálya - felügyeleti Igazgatósága hatósági ellenőrzést végzett az Idősek Otthona II., valamint a Berzsényi Dániel Gimnázium tálaló konyháján. A szemle alapján a minősítés megtörtént.

2025. novemberében a Vas Vármegyei Igazgatóság Államháztartási Iroda Államháztartási feladatok osztálya II. az önkormányzatok központi költségvetésből származó támogatási 2024. évi

elszámolása szabályszerűségének, a támogatások felhasználása jogszerűségének okán ellenőrzést tartott. Az igazgatóság az ellenőrzést követően a 2024. évi elszámolást elfogadta.

2025. októberében a Vas Vármegyei Kormányhivatal Hatósági Főosztálya a Család - és Gyermekjóléti Szolgálat 2025. évi jelzőrendszeri intézkedési tervének ellenőrzését végezte. Javaslatait a terv átdolgozására megtette.

Bevételi források és azok teljesítése:

Működési bevételeink: 99 %-os a teljesítés a módosított előirányzathoz képest.

Eredeti előirányzat: 1.347.584.931 Ft, módosított előirányzat: 1.486.354.242 Ft, teljesítés: 1.470.374.812 Ft

Működési bevételeink a következőkből állnak:

- Szolgáltatások ellenértéke: 92%-os a teljesítés a módosított előirányzathoz képest.

Eredeti előirányzat: 158.384.453 Ft, módosított előirányzat: 148.763.057 Ft, teljesítés: 136.260.134 Ft

2025. augusztus 1-jétől a Markusovszky Egyetemi Oktatókórházzal kötött megállapodás értelmében a Népjóléti Szolgálat a kórházi betegélelmezés feladatellátást csak az Intaházi telephelyen biztosítja 2026. július 31-ig. Celldömölki telephely vonatkozásában a szerződés megszüntetésre került.

- Közvetített szolgáltatások ellenértéke: 100%, mely a közüzemi szolgáltatások továbbszámlázását foglalja magában a Bölcsőde és a II. sz. Idősek Klubja, fogorvosok, Mea-Gold és a bentlakásos intézmények esetében az ellátottak gyógyszerzeit.

Eredeti előirányzat: 10.052.560 Ft, módosított előirányzat: 11.684.025 Ft, teljesítés: 11.684.025 Ft

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

Eredeti előirányzat: 187.769.300 Ft, módosított előirányzat: 196.316.796 Ft, teljesítés: 196.316.796 Ft

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

- Áfa bevételek:

Eredeti előirányzat: 66.527.015 Ft, módosított előirányzat: 66.527.015 Ft, teljesítés: 63.050.508 Ft  
Az Áfa bevételek 95%-ra teljesültek a módosított előirányzathoz képest.

- Áfa visszatérítése

Eredeti előirányzat: 1.264.000 Ft, módosított előirányzat: 5.237.000 Ft, teljesítés: 5.237.000 Ft  
Az Áfa visszatérítése 100%-ra teljesült a módosított előirányzathoz képest.

- Egyéb működési bevételek:

Módosított előirányzat: 2.190.801 Ft, teljesítés: 2.190.801 Ft

- Egyéb működési célra átvett pénzeszközök:

Módosított előirányzat: 40.000 Ft, teljesítés: 40.000 Ft

- Felhalmozású célú civil szervezetektől átvett pénzeszközök:

Módosított előirányzat: 195.000 Ft, teljesítés: 195.000 Ft

- Felhalmozású célú háztartásoktól átvett pénzeszközök:

Módosított előirányzat: 420.000 Ft, teljesítés: 420.000 Ft

Bevételi forrásaink még a működési célú támogatás értékű bevételek:

- OEP finanszírozás (Védőnők, Házi gyermekorvosok)

Eredeti előirányzat: 53.203.200 Ft, módosított előirányzat: 53.828.200 Ft, teljesítés: 53.828.200 Ft

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

- Munkaügyi Központtól munkaerő támogatásként átvett pénzeszköz közfoglalkoztatottakra

Módosított előirányzat: 1.282.609 Ft, teljesítés: 1.282.609 Ft

- Pénzmaradvány igénybevétele

Módosított előirányzat: 722.620 Ft, teljesítés: 722.620 Ft

- Kamatok:

Módosított előirányzat: 950 Ft, teljesítés: 950 Ft

- Biztosító által fizetett kártérítés:

Módosított előirányzat: 56.680 Ft, teljesítés: 56.680 Ft

- TOP helyi humán fejlesztés:

Módosított előirányzat: 5.300.000 Ft, teljesítés: 5.300.000 Ft

- Tárgyi eszköz értékesítése:

Eredeti előirányzat: 1.946.000 Ft, módosított előirányzat: 2.096.000 Ft, teljesítés: 2.096.000 Ft

## Finanszírozási bevételünk

### Irányító szervi támogatás

Eredeti előirányzat: 868.438.403 Ft, módosított előirányzat: 991.693.489 Ft, teljesítés: 991.693.489 Ft

Irányító szervi támogatás a módosított előirányzathoz képest 100%-ra teljesült.

### Működési kiadások alakulása:

Eredeti előirányzat: 1.347.584.931 Ft, módosított előirányzat: 1.486.354.242 Ft, teljesítés: 1.468.879.914 Ft

A működési kiadások összességében 99%-ra teljesültek a módosított előirányzathoz képest.

- Személyi juttatások:

Eredeti előirányzat: 724.522.494 Ft, módosított előirányzat: 821.538.517 Ft, teljesítés: 809.248.291 Ft

A teljesítés 99%-ra valósult meg a módosított előirányzathoz képest.

- Munkaadókat terhelő járulékok és Szochó:

Eredeti előirányzat: 93.504.743 Ft, módosított előirányzat: 105.577.470 Ft, teljesítés: 103.600.884 Ft

A teljesítés 99%-ra valósult meg a módosított előirányzathoz képest.

- Dologi kiadások:

Eredeti előirányzat: 524.557.694 Ft, módosított előirányzat: 549.346.870 Ft, teljesítés: 546.139.354 Ft

A teljesítés 99%-ra valósult meg a módosított előirányzathoz képest.

- Felhalmozási (fejlesztési) kiadások (beruházás):

Eredeti előirányzat: 5.000.000 Ft, módosított előirányzat: 9.891.385 Ft, teljesítés: 9.891.385 Ft

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

### 2025. év intézményi ráfordításai

Az intézmény komplex működéséből adódóan a tárgyi feltételek folyamatos fejlesztése állandó igényként jelenik meg részlegeinkben. Ezt figyelembe véve intézményünk elsősorban kisértékű tárgyi eszközök beszerzését kezdeményezte. A beszerzések fő célja a részlegek eszközállományának korszerűsítése, valamint a tárgyi feltételek megújítása volt annak érdekében, hogy a mindennapi használat során elhasználódott eszközök pótlásra kerüljenek.

A ráfordítások döntő része a bentlakásos intézményi részlegek, valamint a főzőkonyhák eszközeinek korszerűsítésére irányult. Ez elsősorban a folyamatos és intenzív használatból adódó jelentős mértékű amortizációval magyarázható.

Intézményünk napi rendszerességgel lát el szállítási feladatokat saját gépjárműveivel, amelyek elsősorban az óvodai és iskolai, valamint a szociális étkeztetés biztosítását szolgálják. A megnövekedett igénybevétel következtében a járművek időszakos meghibásodása elkerülhetetlen, ezért azok rendszeres karbantartása és javítása szükségessé válik a folyamatos és biztonságos működés fenntartása érdekében.

A tárgyév során több alkalommal került sor javításokra, amelyek keretében a legszükségesebb alkatrészcsereket és műszaki beavatkozásokat szakműhelyek bevonásával végeztettük el. A járművek megfelelő karbantartása nemcsak a biztonságos közlekedést, hanem az ételszállítás megbízhatóságát és a szolgáltatás zavartalan biztosítását is elősegíti. A hatékonyabb működés érdekében intézményünk egy új gépjárművet szerzett be, amelynek összköltsége bruttó 4.318.000 Ft volt, ezzel egyidejűleg a korábban használt, elavult jármű értékesítésre került. A gépjármű beszerzése a 2025. évi költségvetés terhére kértük betervezni.

A Népjóléti Szolgálat Idősek Otthona I. (9500 Celldömölk, Nemesdömölk u. 15.) épületében üzemelő felvonó villamos felújítása megvalósult, amelynek összköltsége bruttó 6.310.128 Ft volt. A beruházás a korábbi berendezés elavultsága miatt vált indokolttá, hozzájárulva a biztonságos és megbízható működés fenntartásához.

2025 februárjában a Vas Vármegyei Kormányhivatal Hatósági Főosztályának Szociális és Gyámügyi Osztálya ellenőrzést végzett a fogyatékos személyek nappali ellátásának működésével kapcsolatban. A tárgyi feltételek vizsgálata során megállapításra került, hogy a személyi tisztálkodás biztosításához rendelkezésre álló zuhanyzó akadálymentes használatának kialakítása indokolt. Ennek megfelelően az akadálymentes zuhanyzó kialakítása megvalósult, ezáltal biztosítva a szolgáltatás színvonalának növelését és az ellátottak biztonságos, önállóbb használatát, amelynek összköltsége bruttó 890.500 Ft volt.

„Konyhai fejlesztés Celldömölkön” – a TOP Plusz pályázati program keretében megvalósuló projekt 2024-ben vette kezdetét. A beruházás célja a 9500 Celldömölk, Árpád utca 18. szám alatti épület felújítása és korszerűsítése, valamint egy 450 adag kapacitású, szociális étkeztetést biztosító főzőkonyha kialakítása volt. A projekt 2025-ben sikeresen befejeződött, a konyha működése 2025. szeptemberében megkezdődött. A korábbi konyhán használt hűtőkamrák áthelyezése és beüzemelése is megtörtént, amelynek összege bruttó 838.200 Ft. A fejlesztés részeként modern kamerarendszer is kiépítésre került, amelynek összege bruttó 787.565 Ft.

A bér- és járulékköltségek csökkentése érdekében intézményünk több megtakarítási intézkedést alkalmaz. A nyugdíjba vonuló közalkalmazottak esetében a munkavégzés alóli felmentés időtartama alatt – a bentlakásos intézmények kivételével – a feladatellátást belső átszervezéssel biztosítjuk, ezáltal elkerülhető a párhuzamos bérkifizetés. A bentlakásos ellátást nyújtó egységekben a folyamatos munkarend sajátosságai miatt az ilyen jellegű átszervezés nem megvalósítható, így ott a helyettesítés biztosítása szükséges.

A CSED, illetve GYED ellátásban részesülő munkavállalók távolléte idején – amennyiben azt a munkaszervezés lehetővé teszi – szintén belső erőforrások átcsoportosításával oldjuk meg a helyettesítést.

A megbízási díjak növekedése elsősorban a nyugdíjas korú munkavállalók visszafoglalkoztatásából ered. Különösen az időskorúak tartós bentlakásos ellátása, valamint a gyermekétkeztetés területén jelent kihívást a nyugdíjba vonuló dolgozók pótlása, illetve a tartós keresőképtelenség miatti helyettesítés biztosítása. Ezen feladatok ellátása érdekében 2025-ben több esetben megbízási jogviszony keretében került sor a korábban nyugdíjba vonult, illetve CSED/GYED miatt távollévő munkavállalók pótlására.

Intézményünk a Munkaügyi Központ által meghirdetett foglalkoztatási és közfoglalkoztatási támogatásokat is igénybe veszi. A Népjóléti Szolgálat a közfoglalkoztatás nyújtotta lehetőségeket a

jövőben is a lehető legszélesebb körben kívánja kihasználni, a hatékony és gazdaságos működés biztosítása érdekében.

### CELLDÖMÖLKI VÁROSI ÓVODA

A Celldömölki Városi Óvoda 2025. január 1-től 2025. december 31-ig egy székhelyóvodával és két tagóvodával, összesen 12 csoporttal működött.

- Koptik utcai Székhelyóvoda: 4 csoport
- Vörösmarty utcai Tagóvoda: 5 csoport
- Alsósági Tagóvoda: 3 csoport

Beíratott gyermekek létszámának alakulása:

| én                         | 2025. augusztus 31-én       | 2025. október 01-én         |
|----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| • Koptik úti Óvoda:        | 118 fő                      | 113 fő                      |
| • Vörösmarty úti Tagóvoda: | 128 fő (-1 szünetelő jogv.) | 124 fő (-1 szünetelő jogv.) |
| • Alsósági Tagóvoda:       | 57 fő                       | 57 fő                       |

Óvodánk 2025. első félévében 18 fő sajátos nevelési igényű gyermeket látott el. Ezen gyermekek fejlesztését logopédus, gyógypedagógus, fejlesztő óvodapedagógus segítségével oldottuk meg.

A bejáró gyermekek száma a 2025/2026-os nevelési év elején 43 fő.

Intézményünk mindhárom óvodája élelmezését a Népjóléti Szolgálat Alsósági főzőkonyhája látta el.

Bevételi források és azok teljesítése

Működési bevételek:

|                                       |       |
|---------------------------------------|-------|
| - Szolgáltatások ellenértéke          | 100 % |
| - Biztosító által fizetett kártérítés | 100 % |
| - Egyéb működési bevételek            | 100 % |
| - Összesen:                           | 100 % |

Felhalmozási célú átvett pénzeszközök 100 %

- PVS – Hungary Kft. 385.440 Ft
- Ligeti Óvoda Munkáját Segítő Alapítvány 270.000 Ft

#### Finanszírozási bevételek:

- Előző évi maradvány igénybevétele: 100 %
- Központi, irányító szervei támogatás: 100 %

#### Kiadások alakulása – működési és fejlesztési kiadások

|                       |         |
|-----------------------|---------|
| - Személyi juttatások | 99,01 % |
| - Járulékok           | 98,65 % |
| - Dologi kiadások     | 98,31 % |
| - Beruházások         | 100 %   |
| - Felújítások         | 100 %   |
| - Összesen:           | 98,72 % |

#### Beruházások (bruttó):

|  |                  |
|--|------------------|
| Riello Condexa PRO kazán és beüzemeléshez szükséges anyagok          | 6 700 719        |
| Ketteshinta (Vörösmarty óvoda)                                       | 1 247 140        |
| Köteles kiegyensúlyozó udvari játék (Koptik óvoda)                   | 543 966          |
| JBL hangfal 3 db, mikrofon 3 db (Koptik, Vörösmarty, Alsósági óvoda) | 839 700          |
|  | <b>9 331 525</b> |

#### Felújítások (bruttó):

|                                     |                  |
|-------------------------------------|------------------|
| Csoportszoba aljzat (Koptik óvoda)  | 2 908 278        |
| Csoportszoba festés (Koptik Óvoda)  | 240 000          |
| Kapu készítés (előleg) Koptik óvoda | 1 097 280        |
|                                     | <b>4 245 558</b> |

#### Dolgozói létszám (2025.12.31.):

- Köznevelési foglalkoztatotti jogviszony: 41 fő
- Mt. foglalkoztatott: 5 fő
- Rehab foglalkoztatott: 2 fő

## **Összegzés, javaslat a 2025. évi maradványra vonatkozóan**

Összességében megállapítható, hogy a 2025. évi gazdálkodás végső számai a költségvetéshez és a módosított előirányzathoz képest jelentős eltérést mutatnak, az indokok részletesen leírásra kerültek. A bevételek 89%-ra, a kiadások 80%-ra teljesültek.

Az Ávr 155. § (2) alapján az államháztartás önkormányzati alrendszerébe tartozó költségvetési szerv költségvetési maradványát az irányító szerv a zárszámadási rendeletével, határozatával egy időben állapítja meg, és - szükség esetén - módosítja költségvetési rendeletét, határozatát. A maradvány kimutatást a 21. és a 22. melléklet tartalmazza.

A maradvány számítását az új Számviteli törvény alapján a Magyar Államkincstár tájékoztatásának megfelelően végeztük el.

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII.31.) Korm. rendelet 11. §-a (1) bekezdése alapján a költségvetési szerv vezetője köteles a Korm. rendelet 1. melléklet szerinti nyilatkozatban értékelni a költségvetési szerv belső kontrollrendszerének minőségét. A helyi önkormányzati költségvetési szerv vezetője a nyilatkozatot az éves költségvetési beszámolóval együtt küldi meg az irányító szerv vezetőjének. A vezetői nyilatkozatokat csatolom jelen előterjesztéshez.

A Magyar Államkincstár Áht. 68/B. § (1) bekezdése szerinti ellenőrzése keretében elkészített jelentéseket a Képviselő-testület elé kell terjeszteni. A Magyar Államkincstár 2 alkalommal végzett ellenőrzést.

Az első ellenőrzés dokumentum alapú felülvizsgálat volt.

A Magyar Államkincstár Vas Vármegyei Igazgatósága az Önkormányzat a Magyarország 2025. évi központi költségvetéséről szóló 2024. évi XC. törvény (a továbbiakban: 2025. évi Kvtv.) IX. fejezetéből származó támogatások igénylése megalapozottságának hatósági ellenőrzését a rendelkezésre álló iratok és saját nyilvántartásai alapján 2025. április 8. napján megkezdte. A hatósági ellenőrzés során az alábbi feladatmutatóhoz kapcsolódó támogatások felülvizsgálatára került sor:

· 2025. évi Kvtv. 2. melléklet 1.2.1. Óvodaműködtetési támogatás jogcím (2024/2025 nevelési év)

A hatósági ellenőrzés ügyintézési határideje 60 nap volt.

Az ellenőrzés eltérés megállapítása nélkül zárult.

A második ellenőrzés helyszíni ellenőrzés és dokumentum alapú ellenőrzés is volt. A cél annak megállapítása volt, hogy az Önkormányzat központi költségvetéséből származó – Magyarország 2024. évi központi költségvetéséről szóló 2023. évi LV. törvényben (a továbbiakban: 2024. évi Kvtv.) meghatározott – támogatásai 2024. évi elszámolása az alábbiakban felsorolt támogatás esetében megalapozott-e, megfelel-e a vonatkozó jogszabályi előírásoknak.

A települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása

Az Igazgatóság együttes megállapításai:

•

- Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása - család és gyermekjóléti szolgálat/központ kivételével támogatások (2024. évi Kvtv. 2. melléklet 1.3.2.3.-1.3.2.15.) jogcímen: Az igényjogosultság alapján az Igazgatóság által megállapított támogatás összege: 311.815.780 Ft, amely eltér az Önkormányzat elszámolásában közölt 312.002.470 Ft adattól. Az eltérés: -186.690 Ft.

A felhasználás esetében az Igazgatóság által megállapított támogatás összege felhasználásra került.

•

- Bölcsőde, mini bölcsőde támogatása jogcím (2024. évi Kvtv. 2. melléklet 1.3.3.) Az igényjogosultság alapján az Igazgatóság által megállapított támogatás összege: 89.957.000 Ft, amely eltér az Önkormányzat elszámolásában közölt 89.273.200 Ft adattól. Az eltérés: +683.800 Ft.

A felhasználás esetében az Igazgatóság által megállapított támogatás összege felhasználásra került.

Az Önkormányzatnak a fent leírtak alapján a 2024. évi Kvtv. 2. melléklet (1.3.2.3.-1.3.2.15. Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása - család és gyermekjóléti szolgálat/központ kivételével támogatások és 1.3.3. Bölcsőde, mini bölcsőde támogatása) jogcímein összesen +497.110 Ft többlettámogatási összege keletkezett.