

Jánossomorja Város Önkormányzata

Polgármesterétől

5./ELŐTERJESZTÉS

a képviselő-testület 2026. május 27-ei ülésére

Tárgy: Jánossomorja Város Önkormányzatának 2025. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló önkormányzati rendelet megalkotása

Előterjesztő: Lőrincz György polgármester

Megtárgyalta: állandó bizottságok

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV törvény 91. §-a, valamint a 249/2000.(XII. 24.) Korm. rendelet 7.§-a értelmében az önkormányzatoknak a költségvetés végrehajtásáról szóló, – a költségvetési előterjesztéshez igazodó – zárszámadást kell készíteni és annak jóváhagyásáról rendeletet kell alkotni.

E beszámolási kötelezettségünknek eleget téve készítettük el jelen előterjesztéshez mellékelt rendeletet.

I. Előzmények

Jánossomorja Város Önkormányzatának 2025. évi költségvetését Jánossomorja Város Önkormányzat Képviselő-testülete az 3/2025. (II.12.) Önkormányzati rendeletével állapította meg.

A 2025. évi költségvetési év során három alkalommal történt előirányzat módosítás. Az előirányzat-módosítások tételesen kerültek bemutatásra, külön részletezve a központi intézkedés hatására, a felügyeleti szervek hatáskörében, illetve az intézményvezetői hatáskörben történt a módosításokat, átcsoportosításokat.

II. Hatásvizsgálat

1. Várható társadalmi hatások

A költségvetés végrehajtásáról szóló rendelet alapján a gazdálkodás az állampolgárok számára nyomon követhető, átfogó képet ad az önkormányzat pénzügyi helyzetének, lehetőséget teremt az önkormányzati gazdálkodás ellenőrzésére.

2. Várható gazdasági, költségvetési hatások

A költségvetés nemzetgazdasági hatása az, hogy az államháztartás része, a különböző jogcímenek a központi költségvetésből igényelhető támogatások révén. A költségvetés végrehajtásáról szóló rendelet helyi gazdasági hatása nem releváns.

A költségvetés végrehajtásáról szóló rendeletnek költségvetési szempontból önmagát végrehajtó hatása van.

3. Várható környezeti hatások

Az előterjesztésben szereplő rendelet megalkotásához környezeti hatások nem kapcsolódnak.

4. Várható egészségi következmények

A költségvetési rendelet végrehajtásáról szóló rendelet megalkotásának egészségi következménye nincs.

5. Adminisztratív terheket befolyásoló hatások

További adminisztratív terheket nem ró az önkormányzatra.

6. A rendelet megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei

A zárszámadásról szóló rendelet megalkotása kötelező az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. §-a alapján..

A jogszabály megalkotásának elmaradása sérti a számviteli és az államháztartási törvények rendelkezéseit, a kormányhivatal törvényességi felügyeleti eljárást vonhatja maga után.

7. A rendelet alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek

A költségvetési rendelet végrehajtásáról szóló rendelet megalkotásával összefüggésben személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek biztosítására vonatkozóan külön igények nem merültek fel.

Indoklás

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV törvény 91.§-a alapján (továbbiakban Áht.), és az államháztartás működési rendjéről szóló 368/2011. (XII. 31.) Kormányrendelet rendelkezései szerint elkészítettük az Önkormányzat és irányítása alá tartozó költségvetési szervek 2025. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló szöveges és számszaki beszámolóját.

A zárszámadási rendelettervezet előterjesztésekor 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. 8. § (2) bekezdése 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.

A jogszabályok által kötelezően előírt tételeket, azok részletezését és további információkat az előterjesztés mellékletei ill. a rendelet-tervezet mutatják be.

A 2025. évi költségvetést a Képviselő-testület az 3/2025. (II.12.) önkormányzati rendeletével fogadta el, amelynek az adott év utolsó előirányzat-módosítása az éves költségvetés végrehajtásáról szóló beszámoló előterjesztését megelőzően került elfogadásra. A 2025. évi költségvetési év során három alkalommal előirányzat módosítás, illetve előirányzat átcsoportosítás történt. Az előirányzat-módosítások tételesen kerültek bemutatásra, külön részletezve a központi intézkedés hatására, a felügyeleti szervi hatáskörben, illetve az intézményvezetői hatáskörben történt a módosításokat, átcsoportosításokat.

Jánossomorja Város Önkormányzatának 2025. évi gazdálkodása:

Bevételek alakulása:

A költségvetés elfogadásakor 2.836.806.929 Ft bevétellel és kiadással számoltunk. 2025. december 31-ig 3.656.744.199 Ft költségvetési bevétel teljesült.

Önkormányzat működési támogatása 767.303.418 Ft

Működési célú támogatások államháztartáson belülről 31.461.070 Ft.

A közhatalmi bevételek 1.496.318.115 Ft összegben teljesültek, az eredeti előirányzathoz képest + 259.318.115 Ft.

Az **önkormányzat működési bevételei** 194.163.201 Ft. Az eredeti előirányzathoz képest a túlteljesülés egyik legfőbb oka, hogy egyéb működési bevételt az önkormányzat nem tervezett eredeti előirányzatként, viszont 15.599.074 Ft-ot kapott (kiadások visszatérülése).

Ingatlan értékesítésből 46.003.607 Ft bevételünk származott, mely a **felhalmozási bevételek** között szerepel.

Egyéb működési célú átvett pénzeszközök 250.000 Ft.

A **finanszírozási bevételek** az előző évi maradvány igénybevételét (810.230.970 Ft), valamint az állami megelőlegezés összegét (309.578.103 Ft) tartalmazza.

Állami támogatások alakulása, normatíva elszámolása a 2025. évben:

Az önkormányzat a beszámoló keretében számol el a feladatmutatóhoz kapcsolódó állami támogatásokkal. A 2025. évben két alkalommal volt lehetőség a normatíva igénylést módosítani. Jánossomorja Város Önkormányzatának december 31-ig 767.309.418,-Ft feladatmutató alapú állami támogatás került kiutalásra. Az önkormányzatot a feladatmutatók alapján az év végi elszámolás eredményeképpen az alábbi támogatásokra jogosult:

- települési önkormányzatok működési támogatása:	255.759.558.-Ft
- köznevelési feladatok támogatása (óvodai nevelés):	319.495.926- Ft
- gyermekek napközbeni ellátása (bölcsőde):	78.959.000.-Ft
- gyermekétkeztetés támogatása:	84.899.997.-Ft
- kulturális feladatainak támogatása	24.306.025.-Ft
- elszámolásból származó bevételek:	3.888.912.-Ft

Az önkormányzat által az adott célra december 31-ig ténylegesen felhasznált összeg +2.857.316.-Ft-tal több, mint a kiutalt állami támogatás, ezért az önkormányzatot megillető állami támogatást a beszámoló MÁK által történő jóváhagyást követően az önkormányzat megkapja.

Az önkormányzat 2025. évi maradványának alakulása:

Az önkormányzat 615.999.794 Ft maradvánnyal zárta a 2025. évet, melyet a 14. számú melléklet mutatja be. Ez az összeg tartalmazza a 2025. évről áthúzódó kötelezettségeinket.

Kiadások alakulása:

Működési kiadások az előirányzatoknak megfelelően alakultak. A személyi juttatások és a munkaadókat terhelő járulékok eredeti előirányzathoz képest 94,5 %-ban teljesültek. A személyi juttatások és a munkaadókat terhelő járulékok eredeti előirányzattól való eltérését az indokolja, hogy az üres álláshelyek nem kerültek betöltésre. A dologi kiadások az előirányzatnak megfelelően alakultak.

Az ellátottak személyi juttatásai 5.031.961 Ft összegben teljesültek.

Az önkormányzat működési kiadásait a zárszámadási rendelet 9. melléklete mutatja be.

Beruházási és felújítási feladatok:

A betervezett jelentősebb feladatok teljesítése az alábbiak szerint alakult:

Belterületi utak építése:

Önkormányzati saját forrásból két utca szilárd burkolattal történő ellátására került sor.

A Pacsirta utcában 230 folyóméter hosszban készült murva alpra aszfalt burkolat 408 fm szegéllyel, 110 fm folyókával és 4 db víznyelővel. Az L alakú utca szélesebb részén 6,0 méteres, míg a keskenyebb részén 3,7 méter szélességű burkolat került megépítésre. Ez utóbbi szakaszon 4 új oszlopon közvilágítás létesült.

A Móricz Zsigmond utcát az Arany János utcával összekötő út 115 folyóméter hosszban kapott aszfalt burkolatot. Az út 6,0 méter szélességben, 243 fm szegéllyel és 1 db víznyelővel épült meg.

Az év első felében elkészültek a Hársfa utca és a Levente utca felújításának és a Boglárka utca, Domb utca és a Kereszt utcát a Móricz Zsigmond utcával összekötő útnak az építési tervei. Az utóbbi három utca esetében lefolytattuk az építési engedélyezési eljárást és megkaptuk az építési engedélyt.

A Képviselő-testület döntött arról, hogy ezekre az utcákra, kiegészítve a Szőlőskert utcával TOP Plusz pályázatot kíván benyújtani az ismételten megnyitott forrásokra. A pályázat a Győr-Moson-Sopron Vármegyei Önkormányzattal közösen benyújtásra került.

Az önkormányzat már régóta szorgalmazta a Magyar Közút Nonprofit Zrt-nél a kezelésükben lévő Vasút utca két leromlott állapotú szakaszának felújítását. Korábban TOP Plusz pályázat is benyújtásra került, ami azonban nem valósult meg. Ez év áprilisában ismételten a közútkezelő megyei igazgatójához fordultunk, kérve az út felújítását, illetve ehhez felajánlva együttműködési szándékunkat. A közútkezelő válaszában azt tudta felvállalni, hogy a beruházáshoz az aszfaltot biztosítják, az önkormányzat pedig az útépítő szakvállalat által elvégzett beépítést finanszírozza. Erre egy megállapodás került megkötésre, amely alapján a beszerzési eljárás lebonyolítását követően került sor a felújításra.

Önkormányzati bérlakások felújítása:

Az Önkormányzat a múlt évihez hasonlóan ebben az évben is jelentősebb összeget különített el erre a feladatra a költségvetésben.

Szabadság utca 37. udvari homlokzatok felújítása:

Az előző években elkészült az épület utcai homlokzatának teljes megújítása, illetve az utcai épületszárny teljes belső megújítása.

Ebben az évben lebontásra került a gazdaságosan nem felújítható udvari lakás, illetve hőszigetelést kapott és felújításra került a teljes udvari homlokzat, a kapualj, illetve a szomszéd tulajdonossal egyeztetett módon az épület mindkét tűzfala.

Szent István utca 46. felújítása:

Az épület teljes felújításon esett át. Ennek keretében egy 78 m²-es, három szobás és egy 47 m²-es egyszobás lakás került kialakításra. Az épület külső hőszigetelést kapott, új, az eredeti homlokzati megjelenésnek megfelelő nyílászárókat építettünk be. A belső terek átrendezésre kerültek, teljesen új gépészeti és elektromos hálózat készült, felújításra, vagy kicserélésre kerültek a belső nyílászárók, új burkolatok és szaniterek készültek.

Telek kialakítás:

Elindítottuk az Iskola utca mögötti lakóterület kialakítás előkészítési munkáit. Földhivatali alaptérképi hibák miatt, többfordulós egyeztetési eljárást követően kicsit lassan, de elkészült a megosztási vázrajz és lefolytatásra került az engedélyezési eljárás, majd azt követően megtörtént az ingatlan-nyilvántartási bejegyzés.

Gyalogjárda felújítások:

2025-ben 11 utcában 779 fm járdát újítottunk fel, mely táblázatba foglalva került feltüntetésre. A felújítások során figyeltünk a csapadékvíz elvezetésére is. A Vásártér utcában és a Hársfa utcában is meg kellett védeni a veszélyeztetett ingatlant a befolyó víztől.

Mindkét helyen sikeres volt a beavatkozás, folyamatosan vizsgálva a csapadékvíz áramlását.

Helyszín	Mennyiség fm	Mennyiség m ²	Bruttó összeg
Bajcsy-Zs.utca	97	116.4	2.838.069,-
Halomalja,Szent I; Felsőlókert utca	165	256	4.899.840,-
Hársfa utca	224	321,7	7.803.477,-
Liget utca	98,5	128	3.104.896,-

Vásártér utca	15	17	412.369,-
Hanságliget, Tulipán, Diófa utca	92+38	173,5	4.208.589,-
Szabadság tér	50	60	1.458.468,-

Játszóterei eszközök bővítése:

Az idei évben lakossági kérésre Hanságligetre telepítettünk fitness eszközöket. Egy multifunkciós, egy váll- és mellizomerősítő és egy has- és trapéz izom erősítő eszköz szolgálja a sportolni vágyók mozgásigényét.

Temető korszerűsítés:

A temetőkben is történt előrelépés az elmúlt évben. A péteri temetőben az értékes, megőrzésre szánt és kiállított régi, 22 db síremléket felújítottuk. Eltávolítottuk a lerakódásokat, szennyeződések és a szükséges javításokat is elvégeztettük. Szép, esztétikus megjelenésükkel a temető díszei lettek a síremlékek. A jánosi temetőben is elkezdtük ezt a munkát, 12 db sírkövet – ami szintén ki van állítva a temető végében – felújítottuk. Idén folytatjuk. Szintén a jánosi temetőben megújult, kibővült a világítás. Hat kandelábert helyeztünk el a sírkertben, korszerű, nagy fényerejű lámpatestekkel, ami biztosítja a megfelelő megvilágítást a temetőben.

Iskola felújítások:

2025-ben folytattuk a központi iskola tantermeinek parkettázását. Két tanteremben újult meg a padozat. Egy napvitorlát rendeltünk az alsó tagozatos udvarra. Padokat újítottunk fel, mintegy 35 db-ot, melyeknek az asztallapját kellett kicserélni. A Klafszyk Tagiskolában egy tanterem új bútort kapott.

Idősek Klubja terasz beépítés:

A 2021-ben használatba vett új Idősek Klubját egyre többen látogatják, ezért úgy döntött a Képviselő-testület, hogy a terasz rész is beépítésre kerül. Már az építéskor is számoltunk ezzel a lehetőséggel és a padlófűtés vezetéke már akkor beépítésre került. Most viszonylag kis átalakítással, két új oldalfal beépítésével, kétszárnyú ajtók áthelyezésével, illetve új ablak beépítésével közel 50 m²-el bővítésre került a létesítmény. A légtér növelése miatt a szellőzési rendszert is bővíteni kellett.

Aranykapu Óvoda felújítási munkái:

Ebben az évben a Péteri Tagóvodában folytattuk a tavaly megkezdett felújítási munkákat. A tornaszoba és egy újabb foglalkoztató újult meg, illetve kicserélésre kerültek a homlokzati nyílászárók. A hátsó bejárati ajtót és a konyhai tolóajtót kellett kicserélni.

A Somorjai Óvodában az új csoport indítása miatt kellett átalakítási munkákat végezni. Az eddigi tornaszoba lett a csoportszoba, az étkező pedig tornaszoba funkciót kapott. Ide új PVC burkolat készült, illetve kétszárnyú ajtót kellett beépíteni és mindkét helyiség kifestésre került.

Egyéb 2025-ben megvalósított beruházási, felújítási feladatok:

- A templomok megvilágítása ismételten beüzemelésre került, melynek során időkapcsolókat építettünk be a gazdaságos üzemeltetés érdekében.
- Városháza pincelejáró felett előtető létesült, illetve megvalósult a földszinti, lépcsőházi, emeleti közlekedési terek, konyha és a titkárság festése. A volt okmányirodában új bútorozással önkormányzati hivatali iroda került kialakításra.
- Mária szobor körüli terület rekonstrukció előkészítése folyamatban van. A tervek készítését nehezítette a természetbeni és jogi állapot közötti jelentős eltérés, illetve több fordulóban kellett a Magyar Közúttal egyeztetni a kialakítás módjáról.
- Vümesz részére sósózóró, kisteherautó és traktor került beszerzésre.
- Lókert parkban területrendezést folytattunk.
- Szent István Park melletti terület rendezése is megtörtént.
- Újabb közterületi fásításra került sor.

Jánossomorja Város Önkormányzatának 2025.12.31.vagyoni helyzetének bemutatása:

Jánossomorja Város Önkormányzata 2025. december 31-i fordulónapra elkészített éves költségvetési beszámolója egyszerűsített mérlegének – eszközök és források egyező – fő összege 7.362.968.762 Ft, melynek részletes bemutatását (valamint a 2024. évvel való összehasonlítását) a 15. melléklet mutatja be.

Az önkormányzatnál a nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök értéke 5.996.376.540 Ft, amely az eszközök értékének 81 %-a

Az önkormányzat vízi-közmű vagyonát mind az ivóvízellátó rendszer, mind a szennyvízelvezető rendszer esetében az AQUA Szolgáltató Kft. üzemelteti.

Az Áhsz. 22. § (2) a) előírásai szerint a koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközöket a működtető, vagyonkezelő által elkészített és hitelesített leltárral kell alátámasztani. Az AQUA Szolgáltató Kft. eleget tett ennek a jogszabályi kötelezettségnek, és a beszámoló elkészítéséhez megküldte az önkormányzat részére a kezelésében lévő tárgyi eszközökről 2025.12.31-i fordulónappal készített eszközlistát, melynek összege megegyezik az önkormányzat analitikus és főkönyvi nyilvántartásának adataival.

Az önkormányzat befektetett pénzügyi eszközei 2025.12.31-i állományának mérlegben kimutatott értéke 893.000,- Ft volt, az alábbiak szerint:

▪ Magyar Cukorgyártó és Forgalmazó Zrt.	393.000 Ft
▪ AQUA Szolgáltató Kft.	100.000 Ft
▪ <u>Hanság Biogáz Kft</u>	400.000 Ft
Összesen	893.000 Ft

A pénzeszközök mérlegben kimutatott értéke 671.114.922 Ft, amely a házipénztár és a bankszámlák záró egyenlegét mutatja be. Házipénztárak egyenlege 887.910 Ft, a bankszámlák 2025. december 31-i összegzett egyenlege 670.227.012 Ft, melyből az önkormányzat devizaszámláján 42.349,82 euro található.

Az önkormányzatnak 695.094.455 Ft követelése szerepel az egyszerűsített mérlegben. A *közhatalmi bevételekre nyilvántartott követelések* között a helyi adókkal, pótlékokkal, bírságokkal kapcsolatos követelések kerültek kimutatásra. A jogszabályi előírásoknak megfelelően elszámolásra került az értékvesztés összege is, a mérlegben az így számított nettó összegű követelések szerepelnek. A kimutatott értékek megegyeznek az adózárasi összesítőben kimutatott adatokkal. Az adóhátralékok adatai a 2025.12.31-i adózárasi összesítő alapján (Ft):

Adónem	Nem esedékes bruttó követelés	Esedékes követelés		
		bruttó	értékvesztés	nettó
Építményadó	117.751	916.875	648.797	268.078
Kommunális adó		616.204	295.428	320.776
Iparüzési adó	598.818.222	3.427.086	1.411.504	2.015.582
Pótlék	835.101	3.615.636	1.111.414	2.504.222
Bírság	3.749	15.000	10.100	4.900
Talajterhelési díj	30.600	0	0	0
Összesen	599.805.423	8.590.801	3.477.243	5.113.558

A működési bevételekkel kapcsolatos követelések között lakbérek, földbérletek és egyéb nyújtott szolgáltatások bevételeiről kiállított számlákból eredő vevői követelések kerültek feltüntetésre, melyek 2025. december 31-i állományi értéke 7.522.919.- Ft volt.

A költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási bevételek értéke 10.087.465 Ft

A költségvetési évben esedékes átvett pénzeszközre szóló követelések mérleg soron az önkormányzat által a Hanság Biogáz Termelő Kft. részére nyújtott tagi kölcsön összege 7.750.000 Ft szerepel.

A hatályos számviteli szabályok alapján a mérlegben követelésként csak a másik fél által is elismert követelést lehet kimutatni. Ezért nem szerepel az önkormányzat mérlegében két jelentősebb összegű követelés, amelyek nem tartoznak ebbe a körbe, azért az előírásoknak megfelelően nem kerültek a mérlegben számszerű kimutatásra. (kavicsbánya)

A követelés jellegű sajátos elszámolások között a bérkifizetésekhez a Magyar Államkincstár rendelkezésére bocsátott forgótőke 45.000,- Ft-os összege, folyósított, megelőlegezett társadalombiztosítási és családtámogatási ellátások elszámolása 317.043 Ft, valamint az Aqua Kft részére vagyonkezelésbe adott víziközmű vagyonra vonatkozó visszapótlási kötelezettség összege szerepel 64.453.047 Ft.

Az egyéb sajátos elszámolások mérleg soron az áfa elszámolásához, valamint a december havi illetmények, munkabérek és az utalványok, bérletek és más hasonló, készpénz-helyettesítő fizetési eszköznek nem minősülő eszközök elszámolásait kell kimutatni.

A saját tőke értéke 5.612.054.670 Ft, amely a források értékének 76 %-a. A saját tőke közé tartozik a nemzeti vagyon induláskori értéke, az egyéb eszközök induláskori értéke és változásai, a felhalmozott eredmény és a mérleg szerinti eredmény.

Az önkormányzat mérlegében ez az alábbi bontásban szerepel:

- a) Nemzeti vagyon és egyéb eszközök induláskori értéke és változásai: 5.555.432.747 Ft
- b) A felhalmozott eredmény 239.952.017 Ft, az előző költségvetési évek felhalmozott eredményét mutatja.
- c) A mérleg szerinti eredmény -183.330.094 Ft, az eredmény-kimutatásban ilyen címen kimutatott összeggel egyezően.

A kötelezettségek mérleghorizonton a költségvetési évben esedékes kötelezettségeket, a költségvetési évet követően esedékes kötelezettségeket, valamint a kötelezettség jellegű sajátos elszámolásokat kell kimutatni.

Jánossomorja Város Önkormányzat 2025. évi záró kötelezettség állományának mérleg szerinti értéke 83.476.010 Ft, az alábbi részletezettségben:

	Ft-ban
Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	6.155.739
Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	37.958.419
Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	39.361.852
Kötelezettségek	83.476.010

A költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek között a számlázott tárgyévi szállítói kötelezettségek, a személyi juttatásokra vállalt kötelezettségek, az ellátottak pénzbeli juttatásaira vállalt kötelezettségek, az egyéb működési célú kiadásokra vállalt kötelezettségek, illetve a megelőlegezett állami támogatás összege szerepel melynek értéke megegyezik a Magyar Államkincstár erre vonatkozó értesítőjében kimutatott összeggel.

A mérleg *passzív időbeli elhatárolások* soron kell kimutatni az eredményszemléletű bevételek passzív időbeli elhatárolását, a költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolását és a halasztott eredményszemléletű bevételeket, ennek összege 1.667.438.082 Ft. Az önkormányzat a költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolás soron a 2026. január hónapban könyvelésre kerülő, de még a 2025. december hónapra vonatkozó bérköltséget és bérjárulékot, a halasztott bevételek a megkapott pályázati támogatások fel nem használt összegét, az eredményszemléletű bevételek passzív időbeli elhatárolása a nem esedékes hátralékot összegét mutatják ki.

Jánossomorjai Közös Önkormányzati Hivatal 2025. évi gazdálkodása:

A 2025. évben a Jánossomorjai Közös Önkormányzati Hivatal (továbbiakban: KÖH) személyi állományának létszáma 21 fő

A KÖH 2025. évi gazdálkodása a takarékos gazdálkodásnak köszönhetően kiegyensúlyozottnak tekinthető. A bevételek 100%-ban teljesültek. A költségvetési bevételek az eredeti előirányzathoz képest közel 3.219.736 Ft-tal kevesebb összegben teljesült, ennek

oka, hogy az év elején betervezett központi, irányító szervei támogatásból, nem került a teljes összeg átutalásra a Közös Önkormányzati Hivatal bankszámlájára, mivel a takarékos gazdálkodásnak köszönhetően erre nem volt szükség. Előző évi pénzmaradvány 1.520.800 Ft volt.

A kiadások 99 %-ban teljesültek. A dologi kiadások tartalmazzák a rezsiköltségeket, irodaszerek, tisztítószeres, vásárolt szolgáltatások és a továbbképzések költségeit.

A székhely hivatalban nagyobb felújítás, beruházás nem történt. A feladatok ellátásához a személyi és tárgyi feltételek adottak voltak. Az előző évhez hasonlóan a feladatok újraszervezésével a feladatok ellátása zavartalan mind a székhelyen, mind a kirendeltségen. Az elmúlt évek tapasztalatai alapján jól működik a belső átszervezést követően a KÖH.

Az önkormányzat 2025. évben működési támogatásként kapott a KÖH működtetésre állami támogatást, így az 1-1 fő köztisztviselő juttatásait Várbalog és Újrónafő önkormányzata tekintetében fedezi az állami támogatás. A Kirendeltségen állandó jelleggel dolgozó köztisztviselők adóigazgatási, iktatási, iratkezelési és egyéb igazgatási jellegű feladatokat látnak el. A polgármester, a jegyző hatáskörébe tartozó államigazgatási és önkormányzati hatósági ügyeket a székhelyen dolgozó köztisztviselők látják el. Szintén a székhelyen dolgozók végzik a képviselő-testületi ülések előkészítésével, végrehajtásával ill. a gazdálkodással kapcsolatos feladatokat.

Jánossomorjai Városüzemeltetési és Ellátó Szervezet (VÜMESZ):

Az önkormányzat a Vümesz-en keresztül látja el a város- és községgazdálkodási, a közutak üzemeltetési, a műhely üzemeltetési és a konyha üzemeltetési feladatokat, illetve 2025. december 31-ig szakmailag összefogta és lebonyolította a városfejlesztéssel, beruházások megvalósításával, közterület hasznosítással és a közútkezeléssel kapcsolatos tevékenységet.

2025-ben a legjelentősebb feladatot a belterületi utak építése, illetve az önkormányzati bérlakások felújítása jelentette. Lebonyolítottuk a Pacsirta utca, valamint a Móricz Zsigmond utcát az Arany János utcával összekötő út szilárd burkolattal történő ellátásának, illetve a Vasút utca felújításának munkálatait. Megvalósítottuk a Szabadság utca 37. szám alatti épület homlokzatfelújítását, illetve a Szent István utca 46. szám alatti épület felújítását.

Ezek mellett elkészítettünk öt utca útépítési, vagy felújítási terveit és lefolytattuk az engedélyezési eljárásokat.

A Péteri Tagóvodában folytattuk a tavaly megkezdett felújítási munkákat, a Somorjai Tagóvodában az új csoport indítása miatt kellett átalakítási munkákat végezni és beszerzésre kerültek a hanságligeti játszótérre a fitness eszközök is.

Elindítottuk az Iskola utca mögötti lakóterület előkészítési munkáit, a Városházán a pincelejáró felett elötetőt létesítettünk, a Lókert parkban és a Szent István Park mellett területrendezést folytattunk és lefolytattuk a kisteherautó, a traktor és a sószóró beszerzési eljárását. 2025-ben a fásítás keretében 161 fa elültetésére került sor.

Az üzemeltetési feladatok közül nagy hangsúlyt helyeztünk a zöldfelületek kezelésére, a parkosítási feladatokra, illetve az utak karbantartására, ezen belül a szilárd burkolatú utak kátyúzására, a kavicsos és a külterületi utak fenntartására, gréderezésére, valamint a vízelvezetési problémák kezelésére. Ismét több külterületi úton végeztünk jelentős karbantartást betonarálék és murva alkalmazásával, jelentősen javítva ezzel a mezőgazdasági területek megközelíthetőségét. A gazdák példaértékű együttműködésével, szervezett akció keretében több külterületi utat tudtunk kavicsozni, ezzel is javítva a közlekedési feltételeket. Jelentős időt és energiát igényelt a füves területek nyírása, illetve a száraz időszakban a növények, fák öntözése. Faöntöző zsákokat alkalmaztunk az öntözés hatékonyságának növelése érdekében. Jelentős feladatot jelentett az Erdősor utcai telephelyre behordott bokor és ágnyesedék feldolgozása, kezelése és elszállíttatása.

A Képviselő-testület 3/2025. (I.7.) számú határozatában döntött arról, hogy a Napközi Otthonos konyhát át kívánja szervezni, melynek keretében közétkeztetési/gyermekétkeztetési szolgáltatás nyújtása, tálalókonyha üzemeltetése, szolgáltatás ellátása tárgyban beszerzési eljárást kíván indítani. A beszerzési eljárás eredményesen lezajlott. Ezt követően a 34/2025. (II.12.) számú határozatában a Képviselő-testület döntött arról, hogy a Jánossomorjai Városüzemeltetési és Műszaki Ellátó Szervezetnél 2025. április 1. hatállyal az „Élelmezési csoport” szervezeti egységét érintő átszervezést hajt végre, a gyermekétkeztetési tevékenységet ettől a naptól külső szolgáltatóval látja el.

Február 13-án aláírásra került a szerződés a nyertes Eatrend Arrabona Zrt-vel. A szolgáltató április 1-vel átvette a két konyhát és megkezdte a szolgáltatást. A két iskolai konyhát tálalókonyhaként üzemelteti, a három óvodai és a bölcsődei konyhába pedig szállítja az ételt.

A dolgozókat a közalkalmazottak jogállásáról szóló törvényben foglaltaknak megfelelően tájékoztattuk az átadás időpontjáról, határidőiről és határnapjairól, az átadással kapcsolatos jogaikról és kötelezettségeikről, továbbá tovább-foglalkoztatás esetén a létrejövő

munkaviszony jogi, gazdasági és szociális következményeiről, illetve a munkakör felajánlás lehetőségéről. Sajnos csak egy dolgozó élt a tovább-foglalkoztatás lehetőségével.

Balassi Bálint Művelődési Ház és Könyvtár 2025. évi gazdálkodása:

Intézményünk sikeres működését 2025-ben már 10 fővel biztosítottuk. Minden szakalkalmazottunk rendelkezik a munkakörének megfelelő képesítéssel, megfeleltünk a 1997. évi CXL. tv. a muzeális intézményekről, a nyilvános könyvtári ellátásról és a közművelődési törvényben, valamint a jogszabályt módosító 20/2018. (VII. 9.) EMMI rendeletben (a közművelődési alapszolgáltatások, valamint a közművelődési intézmények és a közösségi színterek követelményiről) előírtaknak.

A gyerek kézműves szakkör, valamint a Társasjáték szakkör vezetését megbízási szerződések alapján láttuk el, a Szemfüles Műhelyünk működését vásárolt szolgáltatás keretében (számla) biztosítjuk.

Anyagi feltételek alakulása

A Balassi Bálint Művelődési Ház és Könyvtár gazdálkodását tekintve önálló költségvetési intézményként működik. A feladatok ellátásához szükséges forrást a települési önkormányzat költségvetéséből biztosítják, ennek felhasználását a képviselőtestület felügyeli.

A saját bevételek mellett, jelentős mértékű önkormányzati hozzájárulás biztosította az intézmény zavartalan működését. Saját bevétel a művelődési házban terembérleti díjból, az intézmény által szervezett előadásokból, származtatott szolgáltatásokból, a piac bevételeiből, a Sós Antal Községi Ház, a Mosonszentpéteri Községi Tér (az év utolsó hónapjaiban) bérbeadásából, valamint a könyvtári szolgáltatásokból folyt be.

Intézményünk 2025-ben is a pénzügyi osztállyal egyeztetve gazdálkodott.

Tárgyi feltételek alakulása

2025-ben a könyvtár az előirányzatok mellé 1 514 e Ft-ot nyert az érdekeltség-növelő pályázaton, mely összeget könyvbeszerzésre és a jogszabálynak megfelelően tárgyi eszközök beszerzésére fordítottuk.

2025-ös évben a hagyományoknak megfelelően a kisebb karbantartások mellett beszereztük azokat az eszközöket, szakmai anyagokat, melyek a napi munkavégzéshez, illetve a megvalósuló rendezvények lebonyolításához szükségesek voltak. A költségvetésben betervezett beruházásokat a lehetőségekhez mérten megvalósítottuk.

Intézményünk 2025-ben is a pénzügyi osztállyal egyeztetve gazdálkodott.

Aranykapu Óvoda 2025. évi gazdálkodása:

A Jánossomorjai Aranykapu Óvoda 2025. évben a költségvetés előirányzatnak megfelelően gazdálkodott.

A személyi juttatások a tervezetnek megfelelően kerültek kifizetésre. 2025-ben nem sikerült betölteni két határozott idejű óvodapedagógusi állás helyet, viszont a pedagógus lakástámogatásnak köszönhetően három óvodapedagógust alkalmaztunk, így enyhült a szakemberhiány. Személyi feltételeinket két határozott időre alkalmazott pedagógiai asszisztenssel próbáltuk enyhíteni. A két munkakör közötti bérkülönbség megmaradt a költségvetésben. Köszönöm, hogy a kolléganők kiemelkedő munkájukért jutalomban, valamint cafetéria juttatásban részesülhettek.

A sajátos nevelési igényű és beilleszkedési-, tanulási-, magatartási nehézséggel küzdő gyermekek száma kis mértékben csökkent. A 14 sajátos nevelési igényű és 21 beilleszkedési-, magatartási-, tanulási nehézséggel küzdő gyermek fejlesztését 5 szakember látta el megbízási szerződéssel: gyógy- és fejlesztőpedagógus, logopédus, autista specifikus gyógypedagógus, szomatopedagógus.

A dologi kiadásokat növelte, hogy a Somorjai Tagóvoda egy óvodai csoporttal bővült és ennek berendezése, szakmai eszközökkel való ellátása, bútorzat, textília beszerzése jelentős kiadás volt. Az intézményben a szakmai munkához és a működéshez szükséges eszközök beszerzése történt meg. Szakmai munkához biztosítottak voltak a foglalkozási és dekorációs anyagok, tornaszerek.

Az üzemeltetési anyagoknál kiemelném a konyhai eszközök pótlását, a textíliák- mint az ágyneműhuzat, törölközők- beszerzését, ami 200 gyermek esetében jelentős összeg.

A jánosi óvodában ki kellett cserélni a mosogatógépet. A Somorjai óvodába laptopot és projektort szereztünk be. A Péteri óvodába gyermek fektetők kerültek beszerzésre.

Folyamatosan biztosítottuk a szakmai anyagokat, fejlesztőjátékokat mindhárom óvodában

A szolgáltatási kiadások közül szeretném megköszönni, hogy támogatták az óvodai kirándulás buszkielutazását. Az üzemeltetési szolgáltatásoknál jelentős kiadási tétel volt a HACCP rendszer felülvizsgálata.

Kék Bagoly Bölcsőde 2025. évi gazdálkodása:

A megújult intézményben 47 kisgyermek bölcsődei ellátását tudjuk biztosítani. A 4 csoportban (14, 12, 12 és 9 fős csoport) 8 kisgyermeknevelő és két dajka és egy fő bölcsődevezető látja el a szakmai feladatokat. A képesítési előírásoknak valamennyi szakember megfelel.

2025.01.01-2025.12.31-ig összesen 74 gyermek igényelte a bölcsődei ellátást. Óvodába ment szeptemberben 35 kisgyermek. Továbbá 3 fő bölcsődés gyermeket nevelési év közben kivettek a szülők az ellátásból, mert elköltöztek a településről. Az újonnan felvett gyermekek száma 2025. 12.31-ig 27 fő. Szeptemberben -a fokozatos beszoktatással -30 kisgyermekkel kezdtük meg a nevelési évet, s 2026 január 31-ére 46 főre tudtuk feltölteni a bölcsőde létszámát, ebből korai fejlesztésre szoruló gyermek 1 fő.

A 2025-ös évben beszerzésre került:

- 3 csoportszobába kis asztalok és bölcsődei székek 750.000,-ft (a módszertani ellenőrzés kapcsán javasolták a régi, a szakmai előírásoknak már eleget nem tevő asztalok és székek cseréjét.)
- Konyhai tálaló eszközök cseréje (módszertani előírásoknak megfelelően a régi műanyag tányérokat, poharakat cseréltük porcelán tányérokra, illetve üveg poharakra) 150.000,-ft
- Diavetítő, diafilmek, vetítívászon csoportoknak közös használatra 100 000,-ft
- a 3 régi csoportszobába 33 db ágyneműhuzat és 33 db pléd, valamint 50 db textilpelenka 200 000,-ft
- 5 db merevítő aljú pelenkázószivacs 70 000,-ft
- Szakmai továbbképzés díja (8 fő kisgyermeknevelő részére) 180 000,-ft értékben valósultak meg.

Az intézmény működése során szem előtt tartottuk az energia hatékonysági előírások elsajátítását, azok betartását, valamint, hogy csak a szükséges eszközöket vásároljuk meg, hiszen mindannyiunk közös érdeke a bölcsőde megfelelő szakmai színvonalon történő és gazdaságilag hatékony működése.

Jánossomorja, 2026. május 13.

Lőrincz György s.k.
polgármester

