



M E G H Í V Ó

Dömös Község Önkormányzata Képviselő-testületének **nyílt rendes ülését** a következő napirendi pontok tárgyalására összehívom

**2026. május 26-án (kedd) 17.00 órára
a Községháza Dísztermébe**

1. Tájékoztató a Képviselő-testület előző ülése óta történt fontosabb eseményekről, valamint a lejárt határidejű határozatokról
Előterjesztő: Herman Jenőné polgármester
2. Éves jelentés elfogadása a 2025. évi belső ellenőrzési kötelezettség teljesítéséről
Előterjesztő: Herman Jenőné polgármester
3. Javaslat Dömös Község Önkormányzata 2025. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló zárószámadási rendelet megalkotására
Előterjesztő: Herman Jenőné polgármester
4. Javaslat a Dömösi Szivárvány Óvoda és Mini Bölcsőde 2026/2027-es nevelési évben indítható óvodai csoportjai számának meghatározására
Előterjesztő: Herman Jenőné polgármester
5. Döntés Dömös Község Helyi Építési Szabályzatának – 340 és 336/1 hrsz.-ú telkek telektömbjére szóló – módosítása elindítása kapcsán lefolytatott partneri véleményezési szakasz lezárásáról
Előterjesztő: Herman Jenőné polgármester
6. Egyebek

Az ülésen minden érdeklődőt szeretettel várunk!

Dömös, 2026. május 21.



Herman Jenőné
Herman Jenőné
polgármester



Ügyiratszám:/2026.

Nyílt ülésen tárgyalandó!
A határozati javaslat elfogadásához
egyszerű többség szükséges.

Előterjesztés
a Képviselő-testület 2026. május 26-i rendes ülésére

Tárgy: Beszámoló a lejárt határidejű határozatok végrehajtásáról

A Képviselő-testület 2026. március 31-én tartott rendes, április 29-én és május 12-én rendkívüli ülést.

26/2026. (III.31.)	módosított napirend260331	polgármester	végrehajtva
27/2026. (III.31.)	beszámoló és tájékoztató	polgármester	végrehajtva
28/2026. (III.31.)	intézményi térítési díjak kötelező felülvizsgálata	polgármester	végrehajtva
29/2026. (III.31.)	DKÖ közbeszerzési terve	polgármester	végrehajtva
30/2026. (III.31.)	szolgáltatási terv közművelődési alapszolgáltatáshoz	polgármester	végrehajtva
31/2026. (III.31.)	HÉSZ - 340 és 336/1 hrsz telkek - módosításához környezeti értékelés szükségességéről döntés	polgármester	végrehajtva
32/2026. (III.31.)	892 hrsz ingatlan vásárlása	polgármester	végrehajtva
33/2026. (III.31.)	támogató nyilatkozat elfogadása „Dunakanyar Glamping”	polgármester	végrehajtva
34/2026. (IV.29.)	napirend260429	polgármester	végrehajtva
35/2026. (IV.29.)	HungaroMet meteorológiai állomáshoz csatlakozási szándék	alpolgármester	végrehajtva
36/2026. (IV.29.)	óvodapedagógus képzése	intézményvezető	végrehajtva
Z-37/2026. (V.12.)	napirend260512	polgármester	végrehajtva
Z-38/2026. (V.12.)	díszoklevél	polgármester	folyamatban
Z-39/2026. (V.12.)	díszoklevél	polgármester	folyamatban

A testületi üléseken **14 db határozat** elfogadására került sor, két határozat még folyamatban.

Határozati javaslat

Dömös Község Önkormányzata Képviselő-testületének.../2026. (V.26.) Ny.Kt. határozata a Képviselő-testület előző ülése óta történt fontosabb eseményeiről, valamint a lejárt határidejű határozatokról szóló beszámolójának elfogadása

Dömös Község Önkormányzata Képviselő-testülete úgy dönt, hogy elfogadja Herman Jenőné polgármester 2026. május 26-i ülésen elhangzott a Képviselő-testület előző ülése óta történt fontosabb eseményeiről, valamint a lejárt határidejű határozatokról szóló beszámolóját.

Felelős: Herman Jenőné polgármester

Határidő: azonnal

Dömös, 2026. május ...

Herman Jenőné
polgármester

Előterjesztést készítette:

dr. Oláh Imre
kirendeltség-vezető

Törvényességi záradék:

dr. Varga Márk
jegyző



Ügyiratszám:

Nyilvános ülésen tárgyalandó!
A határozati javaslat elfogadásához
egyszerű többség szükséges.

Előterjesztés
a Képviselő-testület 2026. május 26-i rendes ülésére

Tárgy: Éves jelentés elfogadása a 2025. évi belső ellenőrzési kötelezettség teljesítéséről

Tisztelt Képviselő-testület!

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII.31.) Korm. rendelet 49. §-a szerint a polgármester a tárgyévre vonatkozó éves összefoglaló ellenőrzési jelentést a tárgyévet követően a zárszámadási rendelet-tervezettel egyidejűleg a Képviselő-testület elé terjeszti jóváhagyásra. Az éves ellenőrzési jelentés elkészítéséért a belső ellenőrzési vezető a felelős, amelyet a költségvetési szerv vezetője, a jegyző hagy jóvá.

A 2025. évi belső ellenőrzési ütemtervet Dömös Község Önkormányzata Képviselő-testülete a 10/2025. (I.28.) határozatával hagyta jóvá.

A 2025. évi ellenőrzési tervet a kockázatelemzés alapján felállított prioritásokra, a belső ellenőrzés rendelkezésére álló erőforrásokra alapozva, a polgármester javaslatait is figyelembe véve készítette el a belső ellenőrzéssel megbízott ellenőr, amelynek vizsgált témája: **A pénz- és értékkezelés szabályozottságának és szabályszerűségének ellenőrzése**

György Árpád belső ellenőr elkészítette összefoglalóját a 2025. évi belső ellenőrzési kötelezettség teljesítéséről (előterjesztés 1. melléklete). György Árpád a belső ellenőrzési jelentésben foglalt fontosabb megállapításokat az összefoglaló II. pontjában rögzítette. A belső ellenőrzés során feltárt hiányosságok felszámolására az alábbi intézkedéseket javasolta megtenni:

- 1) Kirendeltség-vezető készítsen határidőket és felelősöket tartalmazó **intézkedési tervet** a feltárt hiányosságok felszámolására – az intézkedési terv 2025. április 29. napjával elkészült (2. mellékletben)
- 2) Kirendeltség-vezető intézkedjen a **pénzkezelési és az operatív gazdálkodási jogkörök gyakorlásáról szóló (gazdálkodási) szabályzat** felülvizsgálatára – kirendeltség-vezető a belső ellenőrrel elkészítette az új, aktualizált gazdálkodási szabályzatot (3. mellékletben)
- 3) Kirendeltség-vezető kezdeményezze a **készpénzben történő kifizetések jogcímeiről szóló önkormányzati rendelet** elkészítését – Dömös Község Önkormányzata Képviselő-testülete a 2025. május 27-i testületi ülésén fogadta el a kiadások készpénzben történő kifizetésének eseteiről szóló 8/2025. (V.28.) önkormányzati rendeletét
- 4) Kirendeltség-vezető intézkedjen, hogy a kötelezettségvállalás, a pénzügyi ellenjegyzés, a teljesítés igazolása és az érvényesítés során a hatályos jogszabályi előírások és a belső szabályzatok **előírásainak megfelelően járjanak el** – a belső ellenőrrel egyeztetve a kollégák tájékoztatást kaptak és a kötelezettségvállalások, pénzügyi ellenjegyzések, teljesítés igazolások, érvényesítések során az előírások szerint jár el a Kirendeltség

Látható, hogy az összefoglaló jelentés II. részében részletezett hiányosságokat a Kirendeltség felszámolta, az intézkedési terv, szabályzat, rendelet elkészült, azok gyakorlatban történő alkalmazása folyamatos.

Továbbá a belső ellenőrrel közösen tavaly 17 db belső szabályzat megalkotására került sor, ezek megalkotása mind jogszabályi kötelezettségen alapul.

Fentiek ismeretében, kérem a Tisztelt Képviselő-testületet az előterjesztésben szereplő határozati javaslatok elfogadására:

Határozati javaslat

Dömös Község Önkormányzata Képviselő-testületének/2026. (V.26.) Ny.Kt. határozata Éves jelentés elfogadása a 2025. évi belső ellenőrzési kötelezettség teljesítéséről

Dömös Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII.31.) Korm. rendelet 49. § (3a) pontja alapján a belső ellenőr által elkészített és a jegyző által jóváhagyott, 2025. évre vonatkozó belső ellenőrzési jelentést megtárgyalta és elfogadja.

Felelős: jegyző

Határidő: belső ellenőr és pénzügy felé azonnal

Dömös, 2026. május

Herman Jenőné
polgármester

Az előterjesztést készítette:

dr. Oláh Imre
kirendeltség-vezető

Törvényességi záradék:

dr. Varga Márk
jegyző



DÖMÖS KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA

Nyilvános ülésen tárgyalandó!
A határozati javaslat elfogadásához
minősített többség szükséges

Előterjesztés

a Képviselő-testület 2026. május 26-i rendes ülésére

Tárgy: Javaslat Dömös Község Önkormányzata 2025. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló zárszámadási rendelet megalkotására

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 87. § szerint a költségvetés végrehajtásáról az éves költségvetési beszámolók alapján évente, az elfogadott költségvetéssel összehasonlítható módon, az év utolsó napján érvényes szervezeti, besorolási rendnek megfelelően záró számadást (továbbiakban: zárszámadás) kell készíteni. Az Áht. 91. § (1) bekezdése pedig az alábbiakról rendelkezik:

91. § (1) 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.

A zárszámadási rendelet tervezetével együtt a képviselő-testület részére tájékoztatásul be kell nyújtani a kincstár Áht. 68/B. § szerinti ellenőrzése keretében a helyi önkormányzat éves költségvetési beszámolójával kapcsolatosan elkészített jelentését.

(2) A zárszámadási rendelettervezet előterjesztésekor a képviselő-testület részére tájékoztatásul a következő mérlegeket és kimutatásokat kell bemutatni:

a) az Áht. 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. §-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.

Önkormányzati feladatellátás általános értékelése

Dömös Község Önkormányzata 2025. évben is eleget tett Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (a továbbiakban Möt.v.), illetve más jogszabályok által előírt kötelező feladatainak.

Az önkormányzat 2025. évi működése és gazdálkodása összességében megfelelt a jogszabályban foglalt követelményeknek.

A költségvetési rendeletben meghatározott cél a finanszírozható gazdálkodás biztosítása volt: a bevételek esetében a betervezett előirányzat időarányos beszede, a kiadások esetében a takarékos gazdálkodás megvalósítása.

Az önkormányzat 2025. évi működése és gazdálkodása megfelelt a gazdaságosság, a hatékonyság és az eredményesség követelményeinek; a feladatok ellátása megtörtént.

A Magyar Államkincstár Komárom-Esztergom Vármegyei Igazgatósága (továbbiakban Kincstár) részére az éves beszámoló adatszolgáltatás időre teljesítésre került, mind Dömös Község Önkormányzata, mind a Dömösi Szivárvány Óvoda és Mini Bölcsőde (a továbbiakban: Intézmény) vonatkozásában.

Az Áht. 87. §-ában foglaltak szerint elkészítettük Dömös Község Önkormányzata 2025. évi számszaki beszámolóját, amely a 2025. évi költségvetéssel összehasonlítható módon kerül bemutatásra.

- I. Önkormányzati feladatellátás értékelése
- II. Dömös Község Önkormányzata összevont 2025. évi számvetési beszámolójának értékelése
- III. Dömös Község Önkormányzatának 2025. évi gazdálkodásának értékelése
- IV. Dömös Község Önkormányzata irányítása alá tartozó önállóan működő intézmény, a Dömösi Szivárvány Óvoda és Mini Bölcsőde 2025. évi gazdálkodásának értékelése

I.

Önkormányzati feladatellátás értékelése

Dömös Község Önkormányzata 2025. évben eleget tett a Möt. v., illetve más jogszabályok által előírt kötelező feladatainak, valamint a képviselő-testület által önként vállalt feladatok finanszírozása is biztosított volt.

Dömös község Önkormányzata 2025. évi működése és gazdálkodása összességében megfelelt a jogszabályban foglalt követelményeknek.

A költségvetési rendeletben és a könyvelésben elkülönítetten kerültek kimutatásra az Önkormányzat és az Intézmény bevételei és kiadásai.

Az Önkormányzat és az Intézmény az ellátandó feladatoknak megfelelően önálló költségvetéssel rendelkeznek. Az Intézmény az Önkormányzat költségvetési szerveként működik, a tevékenysége ellátásához szükséges forrást jórészt az Önkormányzat bocsátja rendelkezésre.

Dömös Község Önkormányzata Képviselő-testülete a 2025. évi költségvetésről szóló 6/2025. (II.11.) önkormányzati rendeletet 1 alkalommal módosította.

II. Dömös Község Önkormányzata 2025. évi számviteli beszámolójának értékelése

1. Összevont bevételi források és azok teljesítése

Az összevont bevétel **323.386.504,- Ft-ra** teljesült.

Összevont működési és felhalmozási bevételek alakulása 2025. évben				adatok Ft-ban
Bevételek	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés a módosított előirányzat %-ában
I. Működési célú támogatások államháztartáson belülről összesen	109 767 143	127 420 756	127 420 756	100,00%
II. Közhatalmi bevételek összesen	60 400 000	44 196 279	42 187 953	95,46%
III. Működési bevételek összesen	46 697 980	43 074 899	42 244 809	98,07%
IV: Működési célú átvett pénzeszközök összesen	-	-	-	-
Működési célú költségvetési bevételek összesen:	216 865 123	214 691 934	211 853 518	98,68%
V. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	-	21 931 111	21 931 111	100,00%
VI. Felhalmozási bevételek	-	1 020 000	1 020 000	100,00%
VII. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	-	-	-	-
Felhalmozási célú költségvetési bevételek összesen:	-	22 951 111	22 951 111	100,00%
Költségvetési bevételek összesen:	216 865 123	237 643 045	234 804 629	98,81%

Összevont finanszírozási költségvetési bevételek alakulása 2025. évben				adatok Ft-ban
Bevételek	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés a módosított előirányzat %-ában
VIII.3.a.) Maradvány igénybevételek	23 146 442	23 146 442	23 146 442	100,00%
VIII.3.c.) ÁH-n belüli megelőlegezés bevételek	-	3 865 607	3 865 607	100,00%
VIII.4.Központi irányítószervi támogatás	66 648 684	61 587 992	61 569 826	99,97%
Finanszírozási bevételek összesen:	89 795 126	88 600 041	88 581 875	99,98%

Az összevont bevételek kimutatását a rendelet 1. melléklete tartalmazza

Összevont bevételek részletesen:

B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről

Ezen a soron a helyi önkormányzatok működésének általános támogatása, a települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása, a települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása, a települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása, a működési célú központosított előirányzatok, valamint a helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai szerepelnek. Összeségében 127.420.756,- Ft, ami a módosított előirányzat 100%-a.

Megnevezés	adatok Ft-ban Kapott támogatás összege 2025. évben
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	34 493 124
Települési önkormányzatok egyes köznevelési intézményének általános támogatása	32 693 654
Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	27 244 228
Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési támogatása	11 388 499
Települési önkormányzatok kulturális feladatnak támogatása	2 733 055
Működési célú támogatások és kiegészítő támogatások	-
Elszámolásból származó bevételek	153 810
Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülről	18 714 386
- ebből NEAK fogászati ellátás támogatás	17 487 700
	127 420 756

B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről

2025. évben 21.931.111,- Ft támogatásokban részesült Dömös Község Önkormányzata

Támogató	Megnevezés	adatok Ft-ban Kapott támogatás összege 2024. évben
Magyar Államkincstár	Magyar Falu Program MFP-UHL/2025 kódszámú pályázaton nyert támogatás - Duna utca aszfalt felújítás	15 319 991
Magyar Államkincstár	Vis maior támogatás - 2024. évi árvízi védekezés	4 996 000
Magyar Államkincstár	Királykúti u. 25. sz. fölötti sziklafal stabilizációja	1 482 300
Magyar Államkincstár	Csapadékvíz elvezetés fejlesztés TOP_PLUSZ-1.2.1-21 többlett támogatás	132 820
Felhalmozási célú önkormányzati támogatások összesen:		21 931 111

B3. Közhatalmi bevételek

Dömös Község Önkormányzata közhatalmi bevételei az alábbiak alapján, összesen 42.244.793,- Ft összegben teljesültek.

Közhatalmi bevételek alakulása				adatok Ft-ban
Megnevezés	Eredeti előirányzat 2025	Módosított előirányzat 2025.12.31.	Teljesítés 2025.12.31.	Teljesítés a módosított előirányzat %-ában
Építményadó	15 000 000	14 067 031	13 144 329	93,44%
Telekadó	1 500 000	1 265 237	1 111 488	87,85%
I. Vagyoni típusú adók	16 500 000	15 332 268	14 255 817	92,98%
Iparüzési adó	30 000 000	17 695 797	17 225 895	97,34%
Értékesítési és forgalmi adók:	30 000 000	17 695 797	17 225 895	97,34%
Idegenforgalmi adó	8 000 000	5 403 100	5 369 850	99,38%
Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók:	8 000 000	5 403 100	5 369 850	99,38%
II. Termékek és szolgáltatások adói	38 000 000	23 098 897	22 595 745	97,82%
Települési adó	2 300 000	1 790 117	1 686 957	94,24%
Talajterhelési díj	800 000	1 043 400	901 460	86,40%
Szabálysértési, helyszíni, közigazgatási bírságok helyi önkormányzatot megillető része, pótlékok	1 300 000	1 075 315	1 736 184	161,46%
Egyéb Bírságok	1 500 000	1 856 282	1 011 790	54,51%
III. Egyéb közhatalmi bevételek	5 900 000	5 765 114	5 336 391	92,56%
Közhatalmi bevételek összesen: (I-III.)	60 400 000	44 196 279	42 187 953	95,46%

B4. Működési bevételek

Az Önkormányzat működési bevétele összesen 42.244.793,- Ft, a Dömösi Szivárvány Óvoda és Mini Bölcsőde működési bevétele 16,-Ft volt.

Összevont működési bevételek				adatok Ft-ban
Megnevezés	Eredeti előirányzat 2025	Módosított előirányzat 2025.12.31.	Teljesítés 2025.12.31.	Teljesítés a módosított előirányzat %-ában
1. Készletértékesítés ellenértéke	25 000	18 354	18 354	100,00%
2. Szolgáltatások ellenértéke	25 540 000	23 344 655	22 763 482	97,51%
3. Közvetített szolgáltatások ellenértéke	131 000	92 054	92 054	100,00%
4. Tulajdonosi bevételek	8 517 460	8 409 458	8 339 458	99,17%
5. Ellátási díjak	3 300 000	3 280 897	3 258 897	99,33%
6. Egyéb kapott kamatok és kamatjellegű bevételek	-	2 289	2 289	100,00%
7. Kiszámlázott általános forgalmi adó	7 904 520	6 885 533	6 728 616	97,72%
8. Biztosító által fizetett kártérítés	-	-	-	0,00%
9. Egyéb működési bevételek	1 280 000	1 041 643	1 041 643	100,00%
Működési bevételek összesen	46 697 980	43 074 883	42 244 793	98,07%

B5. Felhalmozási bevételek 2025. évben 1.020.000,- Ft volt.

B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök 2025. évben nem voltak.

B8. Finanszírozási bevételek

Összevont finanszírozási költségvetési bevételek alakulása 2025. évben				adatok Ft-ban
Bevételek	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés a módosított előirányzat %-ában
VIII.3.a.) Maradvány igénybevétele	23 146 442	23 146 442	23 146 442	100,00%
VIII.3.c.) ÁH-n belüli megelőlegezés bevétele	-	3 865 607	3 865 607	100,00%
VIII.4.Központi irányítószeri támogatás	66 648 684	61 587 992	61 569 826	99,97%
Finanszírozási bevételek összesen:	89 795 126	88 600 041	88 581 875	99,98%

Az önkormányzat bevételeinek tételes kimutatását a rendelet 5. melléklete tartalmazza

2. Összevont kiadási források és azok teljesítése

Az összevont kiadások 312.597.715,- Ft-on teljesültek a 2025. évben.

Összevont működési költségvetési kiadások alakulása 2025. évben				adatok Ft-ban
Kiadások	Eredeti előirányzat 2025	Módosított előirányzat 2025.12.31.	Teljesítés 2025.12.31.	Teljesítés a módosított előirányzat %ában
I. Személyi juttatások	111 564 508	116 724 240	116 724 240	100%
II. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	12 870 589	12 790 937	12 790 937	100%
III. Dologi kiadások	74 375 597	67 722 571	66 594 431	98%
IV. Ellátottak pénzbeli juttatásai	3 528 000	2 559 750	2 559 750	100%
V. Egyéb működési célú kiadások	10 152 848	14 031 053	12 031 053	86%
Működési célú költségvetési kiadások összesen:	212 491 542	213 828 551	210 700 411	99%
VI. Beruházási kiadások	3 644 900	13 724 286	13 724 286	100%
VII. Felújítási kiadások	7 053 261	23 431 330	23 431 330	100%
VIII. Egyéb felhalmozási célú kiadások	13 650 000	10 499 065	-	0%
Felhalmozási célú költségvetési kiadások összesen:	24 348 161	47 654 681	37 155 616	78%
Működési kiadások mindösszesen:	236 839 703	261 483 232	247 856 027	95%

Összevont finanszírozási költségvetési kiadások alakulása 2024. évben				adatok Ft-ban
Kiadások	Eredeti előirányzat 2024	Módosított előirányzat 2024.12.31.	Teljesítés 2024.12.31.	Teljesítés a módosított előirányzat %ában
IX.1.c.) Államháztartáson belüli megelőlegezések finanszírozása	3 171 862	3 171 862	3 171 862	100,00%
IX. 1.e.) Központi irányítószeri támogatás folyósítása	66 648 684	61 587 992	61 569 826	99,97%
Finanszírozási kiadások összesen:	69 820 546	64 759 854	64 741 688	99,97%

Az összevont kiadások tételes kimutatását a rendelet 2. melléklete tartalmazza

Összevont kiadások részletesen:

K1. Személyi juttatások

Az önkormányzat és intézménye a 2025. év során is határidőben eleget tudott tenni valamennyi foglalkoztatási jogviszonyból eredő fizetési kötelezettségeinek. A személyi juttatások **116.724.240,- Ft**-ra teljesültek.

Dömös Község Önkormányzat személyi juttatásai:

Dömös Község Önkormányzata személyi juttatások			
adatok Ft-ban			
Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	22 095 000	30 268 375	30 268 375
Normatív jutalmak	-	1 200 000	1 200 000
Béren kívüli juttatások	1 000 000	1 117 123	1 117 123
Közlekedési költségtérítések	72 000	267 466	267 466
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	324 000	212 798	212 798
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	23 491 000	33 065 762	33 065 762
Választott tisztségviselők juttatásai	23 135 924	24 100 445	24 100 445
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	9 350 000	7 700 600	7 700 600
Külső személyi juttatások	32 485 924	31 801 045	31 801 045
Személyi juttatások	55 976 924	64 866 807	64 866 807
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	5 429 632	3 726 659	5 835 344
ebből: szociális hozzájárulási adó	5 261 632	3 536 591	5 645 276
ebből: táppénz hozzájárulás		-	-
ebből: munkáltatót terhelő SZJA	168 000	190 068	190 068

A Dömösi Szivárvány Óvoda és Mini Bölcsőde személyi juttatásai:

Dömösi Szivárvány Óvoda és Mini Bölcsőde személyi juttatások			
adatok Ft-ban			
Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	51 082 440	47 005 889	47 005 889
Normatív jutalmak	-	1 200 000	1 200 000
Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj	-	-	-
Jubileumi jutalom	-	-	-
Béren kívüli juttatások	2 000 000	1 885 416	1 885 416
Közlekedési költség térítés	657 144	533 093	533 093
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	696 000	537 035	537 035
Foglalkoztatottak személyi juttatásai összesen:	54 435 584	51 161 433	51 161 433
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	1 152 000	696 000	696 000
Külső személyi juttatások összesen:	1 152 000	696 000	696 000
Személyi juttatások mindösszesen:	55 587 584	51 857 433	51 857 433
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	7 440 957	6 560 173	6 955 593
<i>ebből: szociális hozzájárulási adó</i>	<i>7 150 957</i>	<i>6 266 136</i>	<i>6 661 556</i>
<i>ebből: táppénz hozzájárulás</i>	<i>-</i>	<i>11 225</i>	<i>11 225</i>
<i>ebből: munkáltatót terhelő SZJA</i>	<i>290 000</i>	<i>282 812</i>	<i>282 812</i>

K2. Munkaadókat terhelő járulékok

A személyi juttatásokhoz kapcsolódó munkaadói járulékok összesen **12.790.937, Ft**-ra teljesültek.

K3. Dologi kiadások

A dologi kiadásokra összesen **66.594.431,- Ft**-ot fordított az önkormányzat és az intézménye.

Az önkormányzat kiadásait a rendelet 4. melléklete tartalmazza

Az intézmény kiadásait a rendelet 11. melléklete tartalmazza

Összevont működési költségvetési kiadások alakulása 2025. évben

adatok Ft-ban

Kiadások	Eredeti előirányzat 2025	Módosított előirányzat 2025.12.31.	Teljesítés 2025.12.31.	Teljesítés a módosított előirányzat % ában
I. Személyi juttatások	111 564 508	116 724 240	116 724 240	100%
II. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	12 870 589	12 790 937	12 790 937	100%
III. Dologi kiadások	74 375 597	67 722 571	66 594 431	98%
IV. Ellátottak pénzbeli juttatásai	3 528 000	2 559 750	2 559 750	100%
V. Egyéb működési célú kiadások	10 152 848	14 031 053	12 031 053	86%
Működési célú költségvetési kiadások összesen:	212 491 542	213 828 551	210 700 411	99%
VI. Beruházási kiadások	3 644 900	13 724 286	13 724 286	100%
VII. Felújítási kiadások	7 053 261	23 431 330	23 431 330	100%
VIII. Egyéb felhalmozási célú kiadások	13 650 000	10 499 065	-	0%
Felhalmozási célú költségvetési kiadások összesen:	24 348 161	47 654 681	37 155 616	78%
Működési kiadások mindösszesen:	236 839 703	261 483 232	247 856 027	95%

Összevont finanszírozási költségvetési kiadások alakulása 2024. évben

adatok Ft-ban

Kiadások	Eredeti előirányzat 2024	Módosított előirányzat 2024.12.31.	Teljesítés 2024.12.31.	Teljesítés a módosított előirányzat % ában
IX.1.c.) Államháztartáson belüli megelőlegezések finanszírozása	3 171 862	3 171 862	3 171 862	100,00%
IX. 1.e.) Központi irányítószervi támogatás folyósítása	66 648 684	61 587 992	61 569 826	99,97%
Finanszírozási kiadások összesen:	69 820 546	64 759 854	64 741 688	99,97%

Dömösi Szivárvány Óvoda és Mini Bölcsőde kiadásainak részletezése

adatok Ft-ban

Kiadások	Eredeti előirányzat 2025	Módosított előirányzat 2025.12.31.	Teljesítés 2025.év	Teljesítés a módosított előirányzat % ában
I. Személyi juttatások	55 587 584	51 857 433	51 857 433	100%
II. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	7 440 957	6 955 593	6 955 593	100%
III. Dologi kiadások	3 285 500	2 652 345	2 634 179	99,32%
IV. Ellátottak pénzbeli juttatásai	-	-	-	-
V. Egyéb működési célú kiadások	-	-	-	-
Működési költségvetési kiadások (I.-V.) összesen:	66 314 041	61 465 371	61 447 205	99,97%
VI. Beruházási kiadások	381 000	168 994	168 994	100%
VII. Felújítási kiadások	-	-	-	-
VIII. Egyéb felhalmozási célú kiadások	-	-	-	-
Felhalmozási költségvetési (VI.-VIII.) kiadások összesen:	381 000	168 994	168 994	100%
Költségvetési kiadások összesen:	66 695 041	61 634 365	61 616 199	99,97%

K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai

Az önkormányzat a 2025. évben is működtette a szociális ellátórendszer különböző elemeit, a támogatások **2.559.750,- Ft**-ra teljesültek.

K5. Egyéb működési célú kiadások összesen:

Az önkormányzat által nyújtott kiadások 12.031.053,- Ft-ra teljesültek, amelyből a helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadásai 994.146,- Ft, az egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre 10.060.907,- Ft és az egyéb működési támogatások államháztartáson kívülre 976.000,- Ft volt.

Az önkormányzat által nyújtott támogatásokat a rendelet 6. melléklete tartalmazza.

K6. Beruházás

Az összevont beruházás értéke **13.724.286,- Ft** volt. Ebből az Önkormányzatnál megvalósult 13.555.292,- Ft az intézménynél 168.994,- Ft.

Dömös Község Önkormányzat beruházások kiadási feladatonként				adatok Ft-ban
Feladat	Beruházási kiadások feladatonkénti részletezése	2025. Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat 2025.12.31.	Teljesítés 2025.12.31.
K	Egyéb beszerzés	570 000	1 359 771	1 359 771
K	Informatikai eszközök beszerzése	2 000 000	2 187 218	2 187 218
K	Lámpatestek cseréje + Alsórét utca közvilágítás	0	7 126 469	7 126 469
K	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	693 900	2 881 834	2 881 834
Beruházások Összesen:		3 263 900	13 555 292	13 555 292

Az önkormányzat számszaki, tételes kimutatását a rendelet 7 melléklete tartalmazza.

K7. Felújítás

Az összevont felújítás értéke **21.456.390,- Ft** volt. 2024. évben.

Dömös Község Önkormányzat felújítások kiadási feladatonként				adatok Ft-ban
Feladat	Felújítási kiadások feladatonkénti részletezése	2025. Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat 2025.12.31.	Teljesítés 2025.12.31.
K	Vis maior_Királykúti út sziklafal stabilizáció Ebr42 639283	0	1 100 000	1 100 000
K	Közvilágítási lámpatestek korszerűsítése	5 553 749	-	
K	MFP - Duna utca aszfalt felújítás	0	12 918 420	12 918 420
K	Szent István utca aszfalt felújítás	0	4 499 478	4 499 478
K	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	1 499 512	4 913 432	4 913 432
Felújítás összesen:		7 053 261	23 431 330	23 431 330

A számszaki, tételes kimutatást a rendelet 8. melléklete tartalmazza.

K9. Működési finanszírozási kiadások

Az irányítószervi támogatás (intézményfinanszírozás) összege 61.569.826,-Ft, az Államháztartáson belüli megelőlegezések finanszírozása 3.171.862,-Ft volt.

Az összevont költségvetési bevételek és kiadások alakulása 2025.évben

				adatok e Ft-ban
Bevételek	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés a módosított előirányzat %-ában
Működési célú támogatások államháztartáson belülről összesen	109 767 143	127 420 756	127 420 756	100,00%
Közhatalmi bevételek összesen	60 400 000	44 196 279	42 187 953	95,46%
Működési bevételek összesen	46 697 980	43 074 899	42 244 809	98,07%
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	-	21 931 111	21 931 111	100,00%
Felhalmozási bevételek	-	1 020 000	1 020 000	100,00%
Költségvetési bevételek összesen:	216 865 123	237 643 045	234 804 629	98,81%
				adatok e Ft-ban
Kiadások	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés a módosított előirányzat %-ában
Személyi juttatások	111 564 508	116 724 240	116 724 240	100,00%
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	12 870 589	12 790 937	12 790 937	100,00%
Dologi kiadások	74 375 597	67 722 571	66 594 431	98,33%
Ellátottak pénzbeli juttatásai	3 528 000	2 559 750	2 559 750	100,00%
Egyéb működési célú kiadások	10 152 848	14 031 053	12 031 053	85,75%
Beruházási kiadások	3 644 900	13 724 286	13 724 286	100,00%
Felújítási kiadások	7 053 261	23 431 330	23 431 330	100,00%
Egyéb felhalmozási célú kiadások	13 650 000	10 499 065	-	-
Költségvetési kiadások mindösszesen	236 839 703	261 483 232	247 856 027	94,79%

III. Dömös Község Önkormányzat 2025. évi gazdálkodásának értékelése

Az Önkormányzat bevételei és kiadásai 2024. évről 2025. évre a következőképpen alakultak				adatok Ft-ban
Megnevezés	2024	2025	Abszolút változás	Változás %-a
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	115 166 439	127 420 756	12 254 317	111%
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	6 160 649	21 931 111	15 770 462	356%
Közhatalmi bevételek	51 915 841	42 187 953	- 9 727 888	81%
Működési bevételek	37 028 941	42 244 793	5 215 852	114%
Felhalmozási bevételek	-	1 020 000	1 020 000	
Működési célú átvett pénzeszközök	-	-	-	
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	-	-	-	
Működési finanszírozási bevételek	145 872 539	26 965 692	- 118 906 847	18%
Költségvetési bevételek	210 271 870	234 804 613	24 532 743	112%
<i>Finanszírozási bevételek</i>	<i>145 872 539</i>	<i>26 965 692</i>	<i>- 118 906 847</i>	<i>18%</i>
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	356 144 409	261 770 305	- 94 374 104	74%
Személyi juttatások	41 023 716	64 866 807	23 843 091	158%
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális h. adó	3 779 597	5 835 344	2 055 747	154%
Dologi kiadások összesen	87 077 466	63 960 252	- 23 117 214	73%
Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 702 611	2 559 750	- 142 861	95%
Egyéb működési célú kiadások	19 198 405	12 031 053	- 7 167 352	63%
Beruházások	93 437 872	13 555 292	- 79 882 580	15%
Felhjítások	21 456 390	23 431 330	1 974 940	109%
Belföldi finanszírozás kiadásai	-	-	-	
Költségvetési kiadások	268 676 057	186 239 828	- 82 436 229	69%
Finanszírozási kiadások	64 368 267	64 759 854	391 587	101%
KIADÁSOK ÖSSZESEN	333 044 324	250 999 682	- 82 044 642	75%

A tételes kimutatást a rendelet 3-4-5. melléklete tartalmazza

Dömös Község Önkormányzatának maradványkimutatása:

Maradvány: a költségvetési év során a bevételek és kiadások különbözete, amely az alaptevékenység bevételei és kiadásai tekintetében a költségvetési maradvány, a vállalkozási tevékenység bevételei és kiadásai tekintetében a vállalkozási maradvány. A maradvány a finanszírozási bevétel része.

A költségvetési maradványt az éves költségvetési beszámoló készítésekor kell megállapítani az államháztartási számviteli kormányrendelet előírásainak megfelelően. 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. Az államháztartás önkormányzati alrendszerébe tartozó költségvetési szerv esetén az irányító szerv jogosult dönteni a költségvetési szerv maradványának elvonandó és felhasználható összegéről.

A maradvány kimutatás az alaptevékenység bevételeit (az Önkormányzat vállalkozási tevékenységét nem folytat) és kiadásait tartalmazza, továbbá bemutatja a kötelezettségvállalással terhelt maradványt, a szabad maradványt.

Dömös Község Önkormányzatának 2025. évi maradványkimutatása	
Megnevezés	adatok Ft-ban
01 Alaptevékenység költségvetési bevételei	234 804 613
02 Alaptevékenység költségvetési kiadásai	186 239 828
I Alaptevékenység költségvetési egyenlege	48 564 785
03 Alaptevékenység finanszírozási bevételei	26 965 692
04 Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	64 741 688
II Alaptevékenység finanszírozási egyenlege	-37 775 996
A) Alaptevékenység maradványa	10 788 789
C) Összes maradvány	10 788 789
D) Alaptevékenység kötelezettséggel terhelt	7 053 261
E) Alaptevékenység szabad maradványa	3 735 528

Az Önkormányzat záró pénzkészletének alakulása:

Pénzkészlet 2025.12.31.

adatok Ft-ban

Dömös Község Önkormányzata

Megnevezés	
I. Pénzkészlet a tárgyidő végén Forint pénztárak egyenlege	1 047 405
II. Pénzkészlet a tárgyidő végén Forint bankszámlák egyenlege	20 066 403
ebből: Kincstárban vezetett költségvetési számla TOP-PLUSZ-1.2.1-21	137 784
Összesen:	21 113 808

Mérlegtételek alakulása

1. Eszközök állományának alakulása

Az eszközök állománya 1.140.782.028,- Ft-ról 2025.évre 1.142.628.841,- ra növekedett. Ezen belül a nemzeti vagyona tartozó befektetett eszközök nettó értéke az önkormányzat esetében a 2025. év folyamán az aktivált beruházások és felújítások állománynövekedése miatt 1.096.338.626 Ft ról 1.109.986.756, Ft ra változott.

Eszközök		Előző év	Tárgyév	Index (%)
I.	Immateriális javak	-	-	
I.	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	1 074 830 095	1 062 964 757	98,90%
1.1	Kizárólagos nemzeti vagyona tartozó termőföldek aktivált állományának értéke	150 126 946	150 018 946	99,93%
1.2	Korlátozottan forgalomképes földterületek aktivált állományának értéke	34 785 400	34 785 400	100,00%
1.3	Üzleti (forgalomképes) termőföldek aktivált állományának értéke	13 456 933	13 456 933	100,00%
1.4	Kizárólagos nemzeti vagyona tartozó egyéb céltelkek aktivált állományának értéke	19 155 900	19 155 900	100,00%
1.5	Üzleti (forgalomképes) egyéb céltelkek aktivált állományának értéke	222 000	222 000	100,00%
1.6	Kizárólagos nemzeti vagyona tartozó lakóépületek (ideértve lakások) aktivált állományának értéke	-	-	
1.7	Korlátozottan forgalomképes lakóépület (ideértve lakások) aktivált állományának értéke	32 194 458	31 882 349	99,03%
1.8	Kizárólagos nemzeti vagyona tartozó egyéb épületek aktivált állományának értéke	802 165	785 365	97,91%
1.9	Korlátozottan forgalomképes egyéb épületek aktivált állományának értéke	214 662 735	209 164 286	97,44%
1.10	Üzleti (forgalomképes) egyéb épületek aktivált állományának értéke	266 435	260 856	97,91%
1.11	Kizárólagos nemzeti vagyona tartozó különféle egyéb építmények aktivált állományának értéke	565 216 506	560 817 660	99,22%
1.12	Korlátozottan forgalomképes különféle egyéb építmények aktivált állományának értéke	1 392 744	1 362 286	97,81%
1.13	Üzleti (forgalomképes) különféle egyéb építmények aktivált állományának értéke	42 547 873	41 052 776	96,49%
2.	Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	21 237 531	45 671 999	215,05%
2.1	Üzleti (forgalomképes) egyéb gép, berendezés és felszerelés aktivált állományának értéke	21 237 531	45 671 999	215,05%
3.	Tenyészállatok	-	-	
4.	Beruházások, felújítások	250 000	1 350 000	540,00%
4.1	Befejeltetlen vásárolt egyéb építmény felújítási állomány a Királykúti u. szikla/ai	250 000	1 350 000	540,00%
5.	Tárgyi eszközök érték helyesbítése	-	-	
II.	Tárgyi eszközök	1 096 317 626	1 109 986 756	101,25%
1.	Tartós részesedések	21 000	21 000	100,00%
1.1	Forgalomképtelen tartós részesedések	-	-	
1.2	Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű tartós részesedések	-	-	
1.3	Korlátozottan forgalomképes tartós részesedések	21 000	21 000	100,00%
1.4	Üzleti (forgalomképes) tartós részesedések	-	-	
2.	Tartós hiteviszonyt megtestesítő értékpapírok	-	-	
3.	Belefektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése	-	-	
III.	Belefektetett pénzügyi eszközök	21 000	21 000	100,00%
IV.	Koncesszióba, vagyonekezelésbe adott eszközök	-	-	-
A.	Nemzeti vagyona tartozó befektetett eszközök	1 096 338 626	1 110 007 756	101,25%
1.	Vásárolt készletek	1 030 644	1 017 830	98,76%
I.	Készletek	1 030 644	1 017 830	98,76%
II.	Értékpapírok	-	-	
B.	Nemzeti vagyona tartozó forráseszközök	1 030 644	1 017 830	98,76%
I.	Lekötött bankbetétek	-	-	
II.	Forintpénztár	788 800	1 047 405	132,78%
III.	Kincstárrom kívüli forintszámlák	28 672 465	19 928 619	69,50%
IV.	Kincstárban vezetett forintszámlák	-	137 784	
V.	Devizaszámlák	-	-	
VI.	Idegen pénzeszközök	-	-	
C.	Pénzeszközök	29 461 265	21 113 808	71,67%
1.	Költségvetési évben esedékes követelések közhatalmi bevételre	3 105 367	2 008 326	64,67%
2.	Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételre	916 552	830 090	90,57%
D. I.	Költségvetési évben esedékes követelések	4 021 919	2 838 416	70,57%
1.	Költségvetési évet követően esedékes követelések közhatalmi bevételre	9 990 500	8 080 014	80,88%
D. II.	Költségvetési évet követően esedékes követelések	9 990 500	8 080 014	80,88%
1.	Adott előlegek	9 445	22 339	236,52%
2.	Továbbadási célú felvett támogatások, ellátások elszámolása	277 680	-	0,00%
3.	Forrástörlesztés elszámolása	54 000	54 000	100,00%
D. III.	Követelés jellegű sajátos elszámolások	341 125	76 339	22,38%
D.	Követelések	14 353 544	10 994 769	76,60%
1.	Más előzetesen felszámított levonható általános forgalmi adó	1 179 906	2 400 510	203,45%
2.	Adott előlethez kapcsolódó előzetesen felszámított nem levonható általános forgalmi adó	-	-	
E/I	Előzetesen felszámított általános forgalmi adó elszámolása	1 179 906	2 400 510	203,45%
1.	Más fizetendő általános forgalmi adó	-	2 905 832	183,69%
E/II.	Fizetendő általános forgalmi adó elszámolása	-	2 905 832	183,69%
E.	Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások	-	505 322	125,69%
Eszközök összesen		1 140 782 028	1 142 628 841	100,16%

2. Források állományának alakulása

A saját tőke: 878.292.577,- Ft részeként került kimutatásra a nemzeti vagyon induláskori értéke, az egyéb eszközök induláskori értéke és változásai, a felhalmozott eredmény, valamint a mérleg szerinti eredmény

Források		Előző év	Tárgyév	Index (%)
I.	Nemzeti vagyon induláskori értéke	935 687 556	935 687 556	100,00%
II.	Nemzeti vagyon változásai	18 514 100	18 514 100	100,00%
III.	Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	13 897 745	13 897 745	100,00%
IV.	Felhalmozott eredmény	- 38 441 016	90 582 327	235,64%
V.	Eszközök értékkelésbítésének forrásai	-	-	
VI.	Mérleg szerinti eredmény	- 52 141 311	775 503	-1,49%
G.	Saját tőke	877 517 074	878 292 577	100,09%
1.	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek személyi juttatásokra	-	-	
2.	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek munkaadókat terhelő jár és szoc hozzájár adóra	-	-	
3.	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	4 012 497	957 294	23,86%
4.	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek ellátottak pénzbeli juttatásaira	-	-	
5.	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek egyéb működési célú kiadásokra	-	-	
6.	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek beruházásokra	-	-	
7.	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek felújításokra	-	-	
8.	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek egyéb felhalmozási célú kiadásokra	-	-	
9.	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra	-	-	
H.I.	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	4 012 497	957 294	23,86%
1.	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek személyi juttatásokra	-	-	
2.	Költségvetési évet követően esedékes köt munkaadókat terhelő jár és szoc hjár adóra	-	-	
3.	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	-	-	
4.	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek ellátottak pénzbeli juttatásaira	-	-	
5.	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek egyéb működési célú kiadásokra	-	-	
6.	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek beruházásokra	-	28 213 045	
7.	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek felújításokra	-	-	
8.	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek egyéb felhalmozási célú kiadásokra	-	-	
9.	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra	3 171 862	3 865 607	121,87%
H.II.	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	3 171 862	32 078 652	1011,35%
1.	Kapott előlegek	6 165 000	9 851 848	159,80%
2.	Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása	-	6 000	
3.	Más szervezettel me illető bevételek elszámolása	537 305	543 510	101,15%
4.	Forrástőke elszámolása	-	-	
5.	Vagyongkezelésbe vett eszközökkel kapcsolatos visszapótlási kötelezettség elszámolása	-	-	
6.	Nem társadalombiztosítás pénzügyi alapjai terhelő kifizetett ellátások megtérítésnek elsz	-	-	
7.	Munkáltató által korkezdvezménves nyvvdijhoz me fizetett hozzájárulás elszámolása	-	-	
8.	Leletre, me őrzésre, fedezetkezelésre átvett pénzeszközök, biztosítékok	-	-	
H.III.	Kötelezettség jelleű sajátos elszámolások	6 702 305	10 401 358	155,19%
H.	Kötelezettségek	13 886 664	43 437 304	312,80%
I.	Egyéb sajátos forrásoldali elszámolások	-	-	
J.	Kincstári számlavezetéssel kapcsolatos elszámolások	-	-	
1.	Eredmény szemléletű bevételek passzív időbeli elhatárolása	-	-	
2.	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	4 875 276	5 968 310	122,42%
3.	Halasztott eredmény szemléletű bevételek	244 503 014	214 930 650	87,91%
K.	Passzív időbeli elhatárolások	249 378 290	220 898 960	88,58%
Források összesen		1 140 782 028	1 142 628 841	100,16%

A mérlegtételek alakulását, a rendeletet 16. melléklet tartalmazza.

Többéves kihatással járó döntések számszerűsítésének bemutatása évenkénti bontásban:

Formája	Lejárata	Szerződés tárgya	számszerűsítése			
			Tárgyévét követő években összesen	2027.	2028.	2029.
Dömös Község Önkormányzata						
Szállítói szerződés	folyamatos	Villamosenergia fogyasztási szerződések összesen	23 700 000	7 900 000	7 900 000	7 900 000
Szállítói szerződés	folyamatos	Telefon és internet szolgáltatás	6 450 000	2 150 000	2 150 000	2 150 000
Szállítói szerződés	folyamatos	Viziközmű szolgáltatás	2 205 000	735 000	735 000	735 000
Szállítói szerződés	folyamatos	Hozzájárulás fogászati ügyelet ellátáshoz	600 000	200 000	200 000	200 000
Szállítói szerződés	folyamatos	Bérljellegű kifizetések	199 688 370	81 550 000	56 256 370	61 882 000
Szállítói szerződés	folyamatos	Riasztó rendszer távfelügyeleti díja	690 000	230 000	230 000	230 000
Szállítói szerződés	folyamatos	Gázszolgáltatás	19 500 000	6 500 000	6 500 000	6 500 000
Szállítói szerződés	folyamatos	Tűz-és munkavédelmi szaktevékenység	914 400	304 800	304 800	304 800
Szállítói szerződés	folyamatos	Gyepmesteri tevékenység	1 440 000	480 000	480 000	480 000
Szállítói szerződés	folyamatos	Szociális ellátások	10 800 000	3 600 000	3 600 000	3 600 000
Szállítói szerződés	folyamatos	Közvilágítás karbantartás	1 831 200	610 400	610 400	610 400
Szállítói szerződés	folyamatos	Főépítési feladatok ellátása	4 320 000	1 440 000	1 440 000	1 440 000
Vevői szerződés	2030.12.31	Ingatlan bérbeadás	22 500 000	7 500 000	7 500 000	7 500 000
Vevői szerződés	2035.12.31	Területhasználati díj	720 000	240 000	240 000	240 000
Szállítói szerződés	folyamatos	Vagyonbiztosítás és felelősségbiztosítás	1 650 000	550 000	550 000	550 000
Szállítói szerződés	2029.05.31	Kövilágítás fejlesztés	21 159 783	7 053 261	7 053 261	7 053 261
Dömösi Szivárvány Óvoda és Mini Bölcsőde						
Szállítói szerződés	Folyamatos	Villamos energia rendszerhasználati díj	318 000	106 000	106 000	106 000
Szállítói szerződés	Folyamatos	Viziközmű-szolgáltatás	1 429 500	476 500	476 500	476 500
Szállítói szerződés	Folyamatos	Bérljellegű kifizetések	191 640 000	63 880 000	63 880 000	63 880 000
Szállítói szerződés	Folyamatos	Telefon és internet szolgáltatás	870 000	290 000	290 000	290 000
Szállítói szerződés	Folyamatos	Konyhai ételmaradék, mint állati melléktermék elszállítása	1 008 000	336 000	336 000	336 000
Szállítói szerződés	Folyamatos	Kártevőirtás	360 000	120 000	120 000	120 000

Költségvetési mérleg 2025.

KIADÁSOK	2025.évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat	2025. évi tényadat	BEVÉTELEK	2025.évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat	2025. évi tényadat																																								
MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI MÉRLEG (működési egyenleg)																																															
Működési kiadások	212 491 642	213 928 851	210 700 411	Működési bevételek	4 373 581	863 383	1 153 107																																								
Személyi juttatások (K1)	111 564 508	116 724 240	116 724 240	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	216 865 123	214 891 934	211 853 518																																								
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	12 870 569	12 793 637	12 760 637	Közhatalmi bevételek (B3)	109 767 143	127 420 756	127 420 756																																								
Dologi kiadások (K3)	74 375 597	67 722 571	66 584 431	Működési bevételek (B4)	80 400 000	44 196 279	42 187 953																																								
Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	3 528 000	2 559 750	2 559 750	Működési célú átvett pénzeszközök (B6)	46 697 980	43 074 689	42 244 609																																								
Egyéb működési kiadások (K5)	10 152 948	14 031 053	12 031 053		-	-	-																																								
FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI MÉRLEG (felhalmozási egyenleg)																																															
Felhalmozási kiadások	24 348 161	47 664 681	37 166 616	Felhalmozási bevételek	-	24 348 161	-																																								
Beruházások (K6)	3 844 900	13 724 288	13 724 288	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)	-	22 861 111	22 961 111																																								
Felújítások (K7)	7 053 261	23 431 330	23 431 330	Felhalmozási célú bevételek (B5)	-	21 931 111	21 931 111																																								
Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)	13 650 000	10 499 065	-	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)	-	1 020 000	1 020 000																																								
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	236 839 703	261 483 232	247 856 027	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	216 865 123	237 643 045	234 804 629																																								
FINANSZIROZÁSI MÉRLEG (finanszírozási egyenleg)																																															
Finanszírozási kiadások	69 820 648	64 759 854	64 741 688	Finanszírozási bevételek	19 974 580	23 840 187	23 840 187																																								
Belföldi finanszírozási kiadások (K91)	69 820 648	64 759 854	64 741 688	Belföldi finanszírozási bevételek (B81)	89 795 126	88 600 041	88 561 875																																								
ebből: Központi irányításúv támogatások (K915)	66 646 684	61 587 892	61 569 826	ebből: Maradvány igénybevétele (B813)	23 146 442	23 146 442	23 146 442																																								
Államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése (K914)	3 171 882	3 171 882	3 171 882	Államháztartáson belüli megelőlegezések igénybevétele (B814)	-	3 865 807	3 865 807																																								
Államairánv vásárlása (K9121)	-	-	-	Irányítási célú támogatás (B816)	66 648 684	61 587 592	61 569 826																																								
KIADÁSOK ÖSSZESEN	306 660 249	328 243 088	312 597 716	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	306 660 249	328 243 088	323 388 504																																								
<table border="0" style="width: 100%;"> <tr> <td></td> <td>Eredeti előirányzat</td> <td>Módosított előirányzat</td> <td>Tényadat</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>Működési egyenleg:</td> <td>4 373 581</td> <td>863 383</td> <td>1 153 107</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>Felhalmozási egyenleg:</td> <td>24 348 161</td> <td>24 703 570</td> <td>14 204 505</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>Finanszírozási egyenleg:</td> <td>19 974 580</td> <td>23 840 187</td> <td>23 840 187</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>Összesen:</td> <td></td> <td></td> <td>10 788 798</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> </table>									Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Tényadat					Működési egyenleg:	4 373 581	863 383	1 153 107					Felhalmozási egyenleg:	24 348 161	24 703 570	14 204 505					Finanszírozási egyenleg:	19 974 580	23 840 187	23 840 187					Összesen:			10 788 798				
	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Tényadat																																												
Működési egyenleg:	4 373 581	863 383	1 153 107																																												
Felhalmozási egyenleg:	24 348 161	24 703 570	14 204 505																																												
Finanszírozási egyenleg:	19 974 580	23 840 187	23 840 187																																												
Összesen:			10 788 798																																												

A költségvetési mérleg bemutatását a rendelet 21. számú melléklete tartalmazza.

**IV. Dömös Község Önkormányzat irányítása alá tartozó önállóan működő intézmény
Dömösi Szivárvány Óvoda és Mini Bölcsőde 2025. évi gazdálkodásának értékelése**

A 2025. évi zárszámadási rendelet külön mellékleteiben kerülnek bemutatásra az intézmény tervezett és tényleges bevételi és kiadási adatai. A bevételi adatok tartalmazzák a fenntartói támogatást, valamint a saját bevételeket is. Az intézmény finanszírozási bevétele 61.616.183,- Ft, melyből a fenntartói támogatás 61.569.826,- Ft, előző évi költségvetési maradvány igénybevétele 46.357,-Ft. Az intézmény működési költségvetési bevétele 16,- Ft.

Dömösi Szivárvány Óvoda és Mini Bölcsőde			adatok Ft-ban
Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	-	-	-
Egyéb működési bevételek	-	16	16
Működési bevételek	-	16	16
Költségvetési bevételek	-	16	16

Dömösi Szivárvány Óvoda és Mini Bölcsőde			adatok Ft-ban
Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	46 357	46 357	46 357
Központi, irányító szervei támogatás	66 648 684	61 587 992	61 569 826
Belföldi finanszírozás bevételei	66 695 041	61 634 349	61 616 183
Finanszírozási bevételek	66 695 041	61 634 349	61 616 183

Az intézmény bevételeit óvodai és bölcsődei szintű kötelező megbontásban a rendelet 10. melléklete tartalmazza

A Dömösi Szivárvány Óvoda és Mini Bölcsőde kiadásai:

Az intézmény működési költségvetési kiadásainak összege: 61.447.205,- Ft.

Kiadások	Eredeti előirányzat 2025	Módosított előirányzat 2025.12.31.	Teljesítés 2025.év	adatok Ft-ban
				Teljesítés a módosított előirányzat %-ában
I. Személyi juttatások	55 587 584	51 857 433	51 857 433	100%
II. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	7 440 957	6 955 593	6 955 593	100%
III. Dologi kiadások	3 285 500	2 652 345	2 634 179	99,32%
IV. Ellátottak pénzbeli juttatásai	-	-	-	-
V. Egyéb működési célú kiadások	-	-	-	-
Működési költségvetési kiadások (I.-V.)összesen:	66 314 041	61 465 371	61 447 205	99,97%
VI. Beruházási kiadások	381 000	168 994	168 994	100%
VII. Felújítási kiadások	-	-	-	-
VIII. Egyéb felhalmozási célú kiadások	-	-	-	-
Felhalmozási költségvetési (VI.-VIII.) kiadások összesen:	381 000	168 994	168 994	100%
Költségvetési kiadások összesen:	66 695 041	61 634 365	61 616 199	99,97%

Az intézmény felhalmozási költségvetési kiadásainak összege: 168.994,-Ft

Az intézmény bevételeit óvodai és bölcsődei szintű kötelező megbontásban a rendelet 11. melléklete tartalmazza

A Dömösi Szivárvány Óvoda és Mini Bölcsőde záró pénzkészlete:

Pénzkészlet 2025.12.31.

adatok Ft-ban

Dömösi Szivárvány Óvoda és Mini Bölcsőde

Megnevezés	
I. Pénzkészlet a tárgyidő végén Forint pénztárak egyenlege	-
II. Pénzkészlet a tárgyidő végén Forint bankszámlák egyenlege	-
Összesen:	-

A Dömösi Szivárvány Óvoda és Mini Bölcsőde maradvány kimutatása:

Dömösi Szivárvány Óvoda és Mini Bölcsőde		
2025. évi maradványkimutatása		
Megnevezés		adatok Ft-ban
01	Alaptevékenység költségvetési bevételei	16
02	Alaptevékenység költségvetési kiadásai	61 616 199
I	Alaptevékenység költségvetési egyenlege	-61 616 183
03	Alaptevékenység finanszírozási bevételei	61 616 183
04	Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	-
II	Alaptevékenység finanszírozási egyenlege	61 616 183
A)	Alaptevékenység maradványa	0
C)	Összes maradvány	0
D)	Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa	0
E)	Alaptevékenység szabad maradványa	0

A Dömösi Szivárvány Óvoda és Mini Bölcsőde bevételei kormányzati funkciókra bontva:

Dömösi Szivárvány Óvoda és Mini Bölcsőde									
Teljesített bevételek kormányzati funkcióként megbontva									
Megnevezés	Mindösszesen 2025.12.31.	018030 Támogatási célú finanszírozási műveletek	091110 Óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai	091140 Óvodai nevelés, ellátás működtetési feladatai	096015 Gyermekek étkeztetése köznevelési intézményben	Összesen Óvoda 2025.12.31.	104031 Gyermekek bölcsődében és mini bölcsődében történő ellátása	104035 Gyermekétkeztetés bölcsődében, fogyatékosok nappali intézményében	Összesen Bölcsőde 2025.12.31.
Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatteljesítési bevételek	2	-	-	2	-	2	-	-	-
Egyéb működési bevételek	14	-	7	3	2	12	2	-	2
Működési bevételek	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Költségvetési bevételek	16	-	7	5	2	14	2	-	2
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	46 357	46 357	-	-	-	-	-	-	-
Központi, irányító szervei támogatás	61 569 826	61 569 826	-	-	-	-	-	-	-
Finanszírozási bevételek	61 616 183	61 616 183	-	-	-	-	-	-	-
Bevételek összesen	61 616 199	61 616 183	7	5	2	14	2	-	2

A Dömösi Szivárvány Óvoda és Mini Bölcsőde kiadásai kormányzati funkciókra bontva

Dömösi Szivárvány Óvoda és Mini Bölcsőde									
Teljesített kiadások kormányzati funkcióként megbontva									
Megnevezés	Teljesítés Mindösszesen 2025.12.31.	091110 Óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai	091120 Sajátos nevelési igényű gyermekek óvodai nevelésének, ellátásának szakmai feladatai	091140 Óvodai nevelés, ellátás működési feladatai	096015 Gyermekétkez- tetés köznevelési intézményben	Teljesítés összesen Óvoda 2025.12.31.	104031 Gyermekek bölcsődében és mini bölcsődében történe- m ellátása	104035 Gyermekétkez- tetés bölcsődében, fogyatékosok nappali intézményébe- n	Teljesítés összesen Bölcsőde 2025.12.31.
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	47 005 889	24 699 072	-	-	3 500 648	28 199 720	17 875 617	930 552	18 806 169
Normatív jutalmak	1 200 000	400 000	-	-	158 000	558 000	600 000	42 000	642 000
Jubileumi jutalom	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Béren kívüli juttatások	1 885 416	825 416	-	-	197 500	1 022 916	810 000	52 500	862 500
Közlekedési költségértékelés	533 093	151 124	-	-	77 040	228 164	284 445	20 484	304 929
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	537 035	142 746	-	-	9 480	152 226	382 289	2 520	384 809
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	51 161 433	26 218 358	-	-	3 942 668	30 161 026	19 952 351	1 048 056	21 000 407
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	696 000	-	696 000	-	-	696 000	-	-	-
Külső személyi juttatások	696 000	-	696 000	-	-	696 000	-	-	-
Személyi juttatások	51 857 433	26 218 358	696 000	-	3 942 668	30 857 026	19 952 351	1 048 056	21 000 407
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	6 955 593	3 510 993	81 432	-	532 160	4 124 585	2 689 552	141 456	2 831 008
ebből: szociális hozzájárulási adó	6 661 556	3 387 181	81 432	-	502 535	3 971 148	2 556 827	133 581	2 690 408
ebből: táppénz hozzájárulás	11 225	-	-	-	-	-	11 225	-	11 225
ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó	282 812	123 812	-	-	29 625	153 437	121 500	7 875	129 375
Szakmai anyagok beszerzése	264 628	136 912	-	55 895	34 968	227 775	27 557	9 296	36 853
Üzemeltetési anyagok beszerzése	175 194	-	-	96 693	40 663	137 356	29 740	8 098	37 838
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	126 876	-	-	90 084	-	90 084	36 792	-	36 792
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	65 908	-	-	46 799	-	46 799	19 109	-	19 109
Közüzemi díjak (víz-és csatorna díj)	440 064	-	-	277 870	27 315	305 185	127 616	7 263	134 879
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	61 631	-	-	-	-	-	61 631	-	61 631
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatás	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Egyéb szolgáltatások	505 476	-	-	223 768	151 727	375 495	89 649	40 332	129 981
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	326 647	35 116	-	147 069	67 622	249 807	59 592	17 248	76 840
Egyéb dologi kiadások	667 755	466 293	-	49 752	6 250	522 295	143 801	1 659	145 460
Dologi kiadások	2 634 179	638 321	-	987 930	328 545	1 954 796	595 487	83 896	679 383
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	133 065	-	-	105 708	-	105 708	27 357	-	27 357
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	35 929	-	-	28 542	-	28 542	7 387	-	7 387
Beruházások	168 994	-	-	134 250	-	134 250	34 744	-	34 744
Kiadások mindösszesen :	61 616 199	30 367 672	777 432	1 122 180	4 803 373	37 070 657	23 272 134	1 273 408	24 545 542

Mérlegtételek alakulása

1. Eszközök állományának alakulása

A nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök nettó értéke az intézmény esetében a 2024. évi 118.686,- Ft-ról 2025. évre 114.040,-Ft- ra csökkent.

Dömösi Szivárvány Óvoda és Mini Bölcsőde részletes vagyonkimutatása 2025. évre		adatok Ft-ban		
Eszközök		Előző év	Tárgyév	Index (%)
I.	Immateriális javak	-	-	-
1.	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	118 686	114 040	96,09%
	<i>1.1 Forgalomképtelen ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok</i>	-	-	
	<i>1.2 Korlátozottan forgalomképes földterületek és kapcsolódó vagyoni értékű jogok</i>	-	-	
	<i>1.3 Korlátozottan forgalomképes egyéb ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok</i>	-	-	
	<i>1.4 Egyéb építmények és kapcsolódó vagyoni értékű jogok</i>	118 686	114 040	96,09%
	<i>1.5 Korlátozottan forgalomképes egyéb építmények és vagyoni értékű jogok</i>	-	-	
2.	Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	-	-	
	<i>2.1 Forgalomképtelen gépek, berendezések, felszerelések, járművek</i>	-	-	
	<i>2.2 Számítástechnikai eszközök</i>	-	-	
	<i>2.3 Kisértékű tárgyi eszközök</i>	-	-	
3.	Tenyészállatok	-	-	
4.	Beruházások, felújítások	-	-	
	<i>4.1 Forgalomképtelen beruházások, felújítások</i>	-	-	
	<i>4.2 Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű beruházások, felújítások</i>	-	-	
	<i>4.3 Korlátozottan forgalomképes beruházások, felújítások</i>	-	-	
	<i>4.4 Üzleti (forgalomképes) beruházások, felújítások</i>	-	-	
5.	Tárgyi eszközök érték helyesítése	-	-	
II.	Tárgyi eszközök	118 686	114 040	96,09%
1.	Tartós részesedések	-	-	
	<i>1.1 Forgalomképtelen tartós részesedések</i>	-	-	
	<i>1.2 Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű tartós részesedések</i>	-	-	
	<i>1.3 Korlátozottan forgalomképes tartós részesedések</i>	-	-	
	<i>1.4 Üzleti (forgalomképes) tartós részesedések</i>	-	-	
2.	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	-	-	
3.	Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesítése	-	-	
III.	Befektetett pénzügyi eszközök	-	-	
IV.	Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	-	-	
A.	Nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök	118 686	114 040	96,09%
1.	Vásárolt készletek	-	-	
2.	Átsorolt követelés fejében átvett készletek	-	-	
3.	Egyéb készletek	-	-	
4.	Befejtettlen termelés, félkész termékek, késztermékek	-	-	
5.	Növendék-, hízó és egyéb állatok	-	-	
I.	Készletek	-	-	
1.	Nem tartós részesedések	-	-	
2.	Forrási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	-	-	
II.	Értékpapírok	-	-	
B.	Nemzeti vagyonba tartozó forgóeszközök	-	-	
I.	Lekötött bankbetétek	-	-	
II.	Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	41 060	-	0,00%
III.	Kincstárom kívüli forintszámlák	5 297	-	0,00%
IV.	Devizaszámlák	-	-	
V.	Idegen pénzeszközök	-	-	
C.	Pénzeszközök	46 357	-	0,00%
D. I.	Költségvetési évben esedékes követelések	-	-	
D. II.	Költségvetési évet követően esedékes követelések	-	-	
D. III.	Követelés jelleű sajátos elszámolások	-	-	
D.	Követelések	-	-	
E.	Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások	-	-	
1.	Eredményszemléletű bevételek aktív időbeli elhatárolása	-	-	
2.	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	-	-	
3.	Halasztott ráfordítások	-	-	
F.	Aktív időbeli elhatárolások	-	-	
	Eszközök összesen	165 043	114 040	69,10%

A kimutatást a rendelet 17. melléklete tartalmazza

2. Források állományának alakulása

Dömösi Szivárvány Óvoda részletes vagyonskimutatása 2025. évre				adatok Ft-ban
Források		Előző év	Tárgyév	Index (%)
I.	Nemzeti vagyon induláskori értéke	154 860	154 860	100,00%
II.	Nemzeti vagyon változásai			
III.	Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	5 011	5 011	100,00%
IV.	Felhalmozott eredmény	- 3 521 332	- 4 310 261	122,40%
V.	Eszközök értékhezesítésének forrásai	-	-	
VI.	Mérleg szerinti eredmény	- 788 929	- 651 224	82,55%
G.	Saját tőke	- 4 150 390	- 4 801 614	115,69%
1.	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek személyi juttatásokra	-	-	
2.	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek munkaadókat terhelő jár és szoc hozzájár adóra	-	-	
3.	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	-	-	
4.	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek ellátottak pénzbeli juttatásaira	-	-	
5.	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek egyéb működési célú kiadásokra	-	-	
6.	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek beruházásokra	-	-	
7.	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek felújításokra	-	-	
8.	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek egyéb felhalmozási célú kiadásokra	-	-	
9.	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra	-	-	
H.I.	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	-	-	
1.	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek személyi juttatásokra	-	-	
2.	Költségvetési évet követően esedékes köt munkaadókat terhelő jár és szoc jár adóra	-	-	
3.	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	29 242	18 166	62,12%
4.	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek ellátottak pénzbeli juttatásaira	-	-	
5.	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek egyéb működési célú kiadásokra	-	-	
6.	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek beruházásokra	-	-	
7.	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek felújításokra	-	-	
8.	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek egyéb felhalmozási célú kiadásokra	-	-	
9.	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra	-	-	
H.II.	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	29 242	18 166	62,12%
1.	Kapott előlegek	-	-	
2.	Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása	-	-	
3.	Más szervezetet megillető bevételek elszámolása	-	-	
4.	Forró tőke elszámolása	-	-	
5.	Vagyonkezelésbe vett eszközökkel kapcsolatos visszapótlási kötelezettség elszámolása	-	-	
6.	Nem társadalombiztosítás pénzügyi alapjait terhelő kifizetett ellátások megtérítésnek elsz	-	-	
7.	Munkáltató általkorkedvezményes nyugdíjhoz megfizetett hozzájárulás elszámolása	-	-	
8.	Letétre, megőrzésre, fedezetkezelésre átvett pénzeszközök, biztosítékok	-	-	
H.III.	Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	-	-	
H.	Kötelezettségek	-	-	
I.	Egyéb sajátos forrásoldali elszámolások	-	-	
J.	Kincstári számlavezetéssel kapcsolatos elszámolások	-	-	
1.	Eredményszemléletű bevételek passzív időbeli elhatárolása	-	-	
2.	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	4 286 191	4 897 488	114,26%
3.	Halasztott eredményszemléletű bevételek	-	-	
K.	Passzív időbeli elhatárolások	4 286 191	4 897 488	114,26%
	Források összesen	165 043	114 040	69,10%

A kimutatást a rendelet 17. melléklete tartalmazza

Rendeletalkotási javaslat

Dömös Község Önkormányzata Képviselő-testülete/2026. (V.27.) önkormányzati rendelete a 2025. évi zárszámadásról és a költségvetési maradvány megállapításáról

Dömös Község Önkormányzatának Képviselő-testülete megalkotja a 2025. évi zárszámadásról és a költségvetési maradvány megállapításáról szóló rendeletét.

Az előterjesztés melléklete:

1. rendelet-tervezet

Felelős: Herman Jenőné polgármester

Határidő: azonnal

Dömös, 2026.05.26.

Herman Jenőné
polgármester

Az előterjesztést készítette:

Szendrei Ilona
pénzügyi előadó

Törvényességi záradék:

dr. Varga Márk
jegyző



Ügyiratszám:/2026.

Nyílt ülésen tárgyalandó!
A határozati javaslat elfogadásához
egyszerű többség szükséges.

Előterjesztés
a Képviselő-testület 2026. május 26-i rendes ülésére

Tárgy: Javaslat a Dömösi Szivárvány Óvoda és Mini Bölcsőde 2026/2027-es nevelési évben indítható óvodai csoportjai számának meghatározására

Tisztelt Képviselő-testület!

A nemzeti köznevelésről szóló 2011. évi CXC. törvény (a továbbiakban: Nkt.) 83. § (2) bekezdés d) pontja alapján a fenntartó meghatározza az adott nevelési évben indítható óvodai csoportok számát.

Az Nkt. 25. § (7) bekezdése értelmében az óvodai csoportok minimális, maximális és átlaglétszámát a törvény 4. melléklete határozza meg

	Minimális csoportlétszám	Maximális csoportlétszám	Átlag csoportlétszám
Óvoda	13 fő	25 fő	20 fő

Az óvodai csoportra megállapított **maximális létszám a nevelési év indításánál a fenntartó engedélyével legfeljebb 20%-al átléphető (25+5 fő)**, továbbá függetlenül az indított csoportok számától, akkor is, ha a nevelési év során az új gyermek átvétele, felvétele indokoltá teszi.

Az Nkt. 47. § (7) bekezdése kimondja, hogy az enyhe értelmi fogyatékos, beszéd fogyatékos vagy pszichés fejlődési zavarral küzdő sajátos nevelési igényű tanulót két gyermekként, a mozgásszervi, érzékszervi (látási, hallási), középsúlyos értelmi fogyatékos, autizmus spektrum zavarral küzdő vagy halmozottan fogyatékos gyermeket, tanulót három gyermekként kell figyelembe venni az óvodai csoport, iskolai osztály, kollégiumi csoport létszámának számításánál, ha nevelés-oktatásuk a többi gyermekkel, tanulóval együtt történik.

A 2025/2026-os nevelési évben a Képviselő-testület 1 óvodai csoportot állapított meg, 25 fővel.

Schaub Gáborné intézményvezető arról tájékoztatott, hogy a 2026/2027-es nevelési évre megtörtént az óvodai beiratkozás, amely az alábbiak szerint alakult:

17 fő

Schaub Gáborné intézményvezető asszony 1 csoport indítását javasolta a 2026/2027-es nevelési évre. Tekintettel arra, hogy év közben is lehet olyan gyermek, akinek felvételét kérik szülei az intézménybe, intézményvezető asszony javasolta a maximális 25 fő megállapítását a jelenlegi 1 óvodai csoportba.

Az óvodások létszáma a 2026/2027-es nevelési év szeptemberében: 17

1 óvodai csoport: Katica csoport

Fentiek ismeretében kérem a Tisztelt Képviselő-testületet az előterjesztés megvitatására és a döntés meghozatalára!

Határozati javaslat:

***Dömös Község Önkormányzata Képviselő-testületének .../2026. (V.26.) Ny.Kt. határozata
Javaslat a Dömösi Szivárvány Óvoda és Mini Bölcsőde 2026/2027-es nevelési évben indítható
óvodai csoportjai számának meghatározására***

- 1) Dömös Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a nemzeti köznevelésről szóló 2011. évi CXC. törvény 83. § (2) bekezdés d) pontja alapján az óvodai csoportok számát a 2026/2027-es nevelési évben a határozat melléklete szerinti tartalommal határozza meg.
- 2) A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert az intézmény értesítésére és a szükséges intézkedések megtételére.

Határidő: 30 nap

Felelős: polgármester

Dömös, 2026. május ...

Herman Jenőné
polgármester

Előterjesztést készítette:

dr. Oláh Imre
kirendeltség-vezető

Törvényességi záradék:

dr. Varga Márk
jegyző

2026/2027. nevelési évben indítható csoportok és gyermeklétszámok

Dömösi Szivárvány Óvoda és Mini Bölcsőde (óvoda)	
Férőhelyek száma	47
Óvodai csoportra megállapított létszám	25
Katica csoport (szeptember)	17 (ebből SNI I – 1 fő/SNI II – 0 fő)



Ügyiratszám:/2026.

Nyílt ülésen tárgyalandó!
A határozati javaslat elfogadásához
egyszerű többség szükséges.

Előterjesztés

a Képviselő-testület 2026. május 26-i rendes ülésére

Tárgy: Döntés Dömös Község Helyi Építési Szabályzatának – 340 és 336/1 hrsz.-ú telkek telektömbjére szóló – módosítása elindítása kapcsán lefolytatott partneri véleményezési szakasz lezárásáról

Tisztelt Képviselő-testület!

Dömös Község Önkormányzata Képviselő-testülete határozatban döntött Dömös Község Helyi Építési Szabályzatának – 340 és 336/1 hrsz.-ú telkek telektömbjére szóló módosításáról.

A tervezők elkészítették a módosításhoz szükséges Véleményezési Dokumentációt.

A településtervek tartalmáról, elkészítésének és elfogadásának rendjéről, valamint egyes településrendezési sajátos jogintézményekről szóló 419/2021. (VII. 15.) Korm. rendelet (a továbbiakban: R) alapján, a partnerségi tájékoztatás megtörtént, a Véleményezési Dokumentációt közzé tettük, és a Hivatalban is megtekinthetővé, hozzáférhetővé tettük.

2026. április 15-re a tárgyi dokumentummal kapcsolatban az R. eljárási szabályainak megfelelően Lakossági Fórumot hívtunk össze. A Lakossági Fórumon a hivatal képviselőin kívül érdeklődő, partner nem jelent meg, melyet jelenléti ív, és a helyszínen felvett jegyzőkönyv igazol.

A tájékoztatás közzétételének ideje alatt a módosítással kapcsolatban észrevétel nem érkezett.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az alábbi határozati javaslat elfogadásával a helyi partnerségi egyeztetést zárja le.

Határozati javaslat:

Dömös Község Önkormányzata Képviselő-testületének .../2026. (...) Ny.Kt. határozata Dömös Község Helyi Építési Szabályzatának – 340 és 336/1 hrsz.-ú telkek telektömbjére szóló – módosítása kapcsán lefolytatott partneri véleményezési szakasz lezárásáról

Dömös Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés b) pontjában, valamint a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 13. § (1) bekezdés 1. pontjában, valamint a magyar építészetéről szóló 2023. évi C. törvény (a továbbiakban: Méptv.) 22. § (1) bekezdésében, a Méptv. 22. § (2) bekezdés a) pontjában, a Méptv. 79. § (1) bekezdésében, a Méptv. 81. § (1) bekezdésében és a Méptv. 225. § (8) bekezdés 1-2. pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, a településtervek tartalmáról, elkészítésének és elfogadásának rendjéről, valamint egyes településrendezési sajátos jogintézményekről szóló 419/2021. (VII. 15.) Korm. rendelet (a továbbiakban: 419/2021. Korm. rendelet) 66. § (7) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján a következő határozatot hozza:

- 1. Dömös Község Képviselő-testülete tudomásul veszi, hogy Dömös Község Helyi Építési Szabályzatának tárgyi módosítása kapcsán a partneri véleményezési szakasz a 419/2021. Korm. rendelet előírásai alapján lefolytatásra került. A partneri véleményezés lefolytatásáról és a beérkezett véleményekről szóló Polgármesteri nyilatkozat jelen határozat 1. melléklete.*
- 2. Dömös Község Önkormányzatának Képviselő-testülete fentiekre tekintettel a Helyi Építési Szabályzat tárgyi módosításával kapcsolatos partneri véleményezési szakaszt lezárja.*

1. melléklet: Polgármesteri nyilatkozat

Felelős: Herman Jenőné polgármester

Határidő: azonnal

Dömös, 2026. május

Herman Jenőné
polgármester

Előterjesztést készítette:

dr. Oláh Imre
kirendeltség-vezető

Törvényességi záradék:

dr. Varga Márk
jegyző

NYILATKOZAT

Tárgy: Dömös Község Helyi Építési Szabályzatának – 340 és 336/1 hrsz.-ú telkek telektömbjére szóló – módosítása kapcsán lefolytatott partneri véleményezési szakasz lefolytatásáról és a beérkezett véleményekről

Alulírott Herman Jenőné, Dömös Község Polgármestere

nyilatkozom,

hogy Dömös Község Helyi Építési Szabályzatának – 340 és 336/1 hrsz.-ú telkek telektömbjére szóló – módosítása kapcsán a partneri véleményezési szakasz lefolytatásra került.

A településtervek tartalmáról, elkészítésének és elfogadásának rendjéről, valamint egyes településrendezési sajátos jogintézményekről szóló 419/2021. (VII. 15.) Korm. rendelet (a továbbiakban: 419/2021. Korm. rendelet) 62. § (1) bekezdés b) pontja alapján az E-TÉR egyeztetési felületére feltöltésre került Dömös Község Helyi Építési Szabályzata tárgyi módosításának partnerek által véleményezendő tervezete. A tervezet – összhangban a 419/2021. Korm. rendelet 65. § (3) bekezdésével – Lakossági fórum keretében is bemutatásra került, valamint papír alapon a Polgármesteri Hivatalban megtekinthető volt.

A 419/2021. Korm. rendelet 65. §-a és 68. § (2) bekezdés a) pontja előírásaival összhangban, a véleményezésre jogosult partnerek észrevételeinek és javaslatainak megismerése a Lakossági fórumon szóban, továbbá az E-TÉR felületen és a Felhívásban megjelölt címen írásban biztosításra került.

A Lakossági fórumon véleményezésre jogosult partner nem jelent meg. A Felhívás (Hirdetmény) megjelenését követően a jogszabályban meghatározott határidőn belül partneri észrevétel nem érkezett.

Dömös, 2026. május hó ...

Herman Jenőné
polgármester

