



# ELŐTERJESZTÉS

KESZTHELY VÁROS ÖNKORMÁNYZATA  
KÉPVISELŐ-TESTÜLETE

2026. április 29-i rendes ülésére

*Tárgy:*

**Rendelettervezet Keszthely Város Önkormányzata 2025. évi költségvetésének végrehajtásáról (zárszámadás)**

*Előterjesztő:*

Dr. Tóth Gergely  
polgármester



*Törvényességi ellenjegyzés:*

Dr. Gábor Hajnalka  
jegyző



*Az előterjesztést készítette:*

Tóth Eszter osztályvezető  
Közgazdasági Osztály

## **Tisztelt Képviselő-testület!**

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban Áht.) 91. §-a alapján beterjesztem megtárgyalásra és elfogadásra az Önkormányzat 2025. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló zárszámadási rendelettervezetet.

A beszámoló tartalmazza a helyi önkormányzat és költségvetési szervei adatait, a költségvetés teljesülésének alakulását a módosított előirányzatokhoz viszonyítva.

A rendelettervezet 1-25. számozott melléklettel egészül ki, melyek számszerűsítetten mutatják be az önkormányzat vagyonát, a bevételek és kiadások, a többéves kihatással járó kötelezettségek alakulását, valamint a 2025. évi költségvetési maradványt.

## **Tisztelt Képviselő-testület!**

A Magyar Állam által 2013. és 2014. években végrehajtott önkormányzati adósságkonszolidáció következtében Keszthely Város Önkormányzata hiteltartozás nélkül kezdte meg és zárta a 2025. költségvetési évet. A rendelkezésre álló pénzeszközöknek köszönhetően folyószámla-hitelkeret szerződéssel sem rendelkezett az önkormányzat.

2021. évben Keszthely Város Önkormányzata részére Toyota Camry személygépkocsi vásárláshoz nyílt végű pénzügyi lízing igénybevételére került sor 5 éves lejáratúval. A pénzügyi lízing tőke- és kamatfizetési kötelezettségének határidőben eleget tett az önkormányzat.

A számlavezető pénzintézettel 2023. augusztus 1-jétől kötött bankszámlaszerződés kiegészítés, valamint a „lakásalap” átmenetileg szabad pénzeszközeinek lekötéséből 2025. évben 63.605 eFt kamatbevétel keletkezett.

Keszthely Város Önkormányzata 240/2024. (X. 17.) számú képviselő-testületi határozat alapján 2025. március 1-jétől a Goldmark Károly Művelődési Központ és Könyvtár átszervezésre került. Az integrált intézmény két önálló jogi személyiséggel rendelkező költségvetési szervként működik tovább Goldmark Károly Művelődési Központ, illetve Fejér György Városi Könyvtár elnevezéssel.

2025. szeptember 1-jétől kezdte meg működését a pályázati pénzből megvalósult Zöldike Bölcsőde a Keszthelyi Életfa Óvoda és Bölcsőde integrált intézmény telephelyeként. Az induló intézmény működtetéséhez 4 fő kisgyermeknevelő és 4 fő bölcsődei dajka került alkalmazásra. Ugyanezen időponttól megszüntetésre került 2 fő óvodapedagógus és 1 fő óvodai dajka létszáma a Vörösmarty Utcai Tagóvoda 1 óvodai csoportjának megszüntetése miatt.

Keszthely Város Önkormányzata költségvetési szervei által foglalkoztatottak összesített létszámkerete 2025. évben 349 fő. A ténylegesen foglalkoztatottak átlagos állományi létszáma 321 fő volt. Közfoglalkoztatottak alkalmazására 2025. évben nem került sor.

A Keszthelyi Közös Önkormányzati Hivatal költségvetési törvény szerint elismert létszáma 45,26 fő volt 2025. évben. Létszámkerete 2025. június 1-jétől a Polgármesteri Kabinet Keszthely Város Önkormányzatához történő átszervezésével 6 fővel csökkentésre kerül 57 fő-re. Ténylegesen 52 fővel (átlagos állományi létszám) látta el feladatait. A hivatal köztisztviselői 2025. július 1-jétől 17,5 %-os illetményemelésben részesültek, melynek forrását a központi költségvetés biztosította.

Az 1. melléklet Keszthely Város Önkormányzata összesített mérlegadatait mutatja be. Keszthely Város Önkormányzata és költségvetési szervei konszolidált mérlegének 2025. évi záró

főösszege 38.974.185 eFt, mely 310.185 eFt-tal csökkent az előző évhez viszonyítva. A csökkenést alapvetően a pénzeszközök záró egyenlegének 487.152 eFt-tal való csökkenése, a követelések 54.532 eFt-tal való növekedése, a befektetett eszközök záróértékének 71.694 eFt-tal, a készletek 3.785 eFt-tal való növekedése és az egyéb sajátos eszközoldali elszámolások záróegyenlegének 46.956 eFt-tal való növekedése okozta.

A 2. melléklet az önkormányzat költségvetési mérlegét mutatja be közgazdasági tagolásban. Keszthely Város Önkormányzata Képviselő-testülete a 2/2025. (II. 13.) önkormányzati rendeletében fogadta el az önkormányzat 2025. évi költségvetését. A költségvetési rendelet módosítására 6 alkalommal került sor. A módosítások következtében az eredeti költségvetés főösszege 8.719.770 eFt-ról 9.623.739 eFt-ra, 903.969 eFt-tal került megemelésre. A tervezett bevételhez viszonyítva 2025. december 31-ig az önkormányzatnak összesen 8.902.227 eFt bevétele és 7.152.488 eFt kiadása keletkezett. A módosított előirányzathoz viszonyítva a bevételek 92,5 %-ra, a kiadások 74,32 %-ra teljesültek.

Az önkormányzat bevételeinek jelentős összege származik állami támogatásból. Keszthely Város Önkormányzata 2025. évben 2.276.576 eFt költségvetési támogatásban részesült. A támogatásból 534.695 eFt a helyi önkormányzatok működésének általános támogatása, 583.804 eFt az egyes köznevelési feladatok támogatása (óvoda), 1.037.551 eFt a szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatok támogatása, 118.405 eFt a települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása, valamint 2.121 eFt a 2024. évi beszámolóban az állami támogatások elszámolása során keletkezett többlettámogatás.

A bevételek között 89.069 eFt-tal szerepel a 2026. évi állami támogatások december hónapban megelőlegezett összege.

A 3. melléklet Keszthely Város Önkormányzata működési bevételeinek és kiadásainak alakulását mutatja. 2025. évben 6.014.047 eFt működési költségvetési bevétel keletkezett, mely a jóváhagyott 6.144.742 eFt módosított előirányzat 97,87 %-a. 2025. évi működési költségvetési kiadás 6.050.221 eFt, mely a jóváhagyott 6.746.601 eFt módosított előirányzat 89,68 %-a. 2025. évben 36.174 eFt költségvetési hiány keletkezett a működésben.

#### Adóbevételek alakulása

eFt

Megnevezés	2020.	2021.	2022.	2023.	2024.	2025.
épitményadó	202.426	210.028	197.164	260.784	337.952	383.380
magánszemélyek komm. adója	17.510	18.321	18.982	20.028	24.162	41.333
idegenforgalmi adó	4.203	53.058	79.054	138.051	185.022	212.937
iparüzési adó	879.973	859.929	1.025.730	1.535.771	1.725.823	1.823.099
telekadó	16.604	20.838	20.941	27.153	22.341	22.999
<b>helyi adók összesen</b>	<b>1.120.716</b>	<b>1.162.174</b>	<b>1.341.871</b>	<b>1.981.787</b>	<b>2.295.300</b>	<b>2.483.748</b>
talajterhelési díj	323	586	260	168	187	0
termőföld bérbeadásából származó SZJA	178	20	178	225	237	0
bírság, pótlék, közigazgatási bírság	5.871	6.447	8.412	12.649	17.920	23.447
közterülethasználati díj			20.360	36.514	45.591	51.355

Közhatalmi bevételekből összesen 2.558.550 eFt bevétel folyt be 2025. évben, mely a tervezett 2.593.007 eFt 98,67 %-a. Építményadóból 383.380 eFt, magánszemélyek kommunális adójából 41.333 eFt, idegenforgalmi adóból 212.937 eFt, iparüzési adóból 1.823.099 eFt, telekadóból 22.999 eFt, talajterhelési díjből 0 Ft bevétel keletkezett. 2021. évtől a közhatalmi bevételek közé tartozik

a közterület használati díj is, melyet hatósági szerződéssel szed be az önkormányzat. Ezen a jogcímen 51.355 eFt bevétel keletkezett 2025. évben.

A 4. melléklet Keszthely Város Önkormányzata felhalmozási bevételeinek és kiadásainak alakulását mutatja. 2025. évben 596.274 eFt felhalmozási költségvetési bevétel keletkezett, mely a jóváhagyott 1.187.092 eFt módosított előirányzat 50,23 %-a. A 2025. évi felhalmozási költségvetési kiadás 1.033.547 eFt, mely a jóváhagyott 2.719.349 eFt módosított előirányzat 38,01 %-a. 2025. évben 437.273 eFt felhalmozási költségvetési hiány keletkezett.

A 2025. évi költségvetésbe 438.624 eFt ingatlanértékesítési bevétel került betervezésre. Év végéig összesen 212.995 eFt bevétel realizálódott. Lakásértékesítésből 31.379 eFt, egyéb ingatlanértékesítésből (beépítetlen terület, telek) 170.300 eFt bevétel keletkezett. Korábbi években értékesített lakások tőketörlesztése 11.316 eFt. A korábbi években részletfizetésre értékesített lakások követelés (tőketartozás) állományának összege 106.234 eFt.

Az 5. melléklet az önkormányzat és az önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervek bevételeit összesíti.

Az 6. melléklet az önkormányzat bevételeinek alakulását kormányzati funkcióként részletezi.

A 7. melléklet az önkormányzati intézmények bevételeit tartalmazza. Az intézmények részére 2025. évben 3.131.025 eFt költségvetési támogatás került folyósításra, mely 284.059 eFt-tal alacsonyabb, mint a jóváhagyott módosított előirányzat.

A 8. melléklet az önkormányzat és az önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervek kiadásait összesíti.

A 9. melléklet az önkormányzat kiadásait kormányzati funkciókra lebontva mutatja be. A közvilágítás működtetésére 2025. évben 154.903 eFt-ot, (2024. évben 142.760 eFt-ot 2023. évben 96.610 eFt-ot, 2022. évben 71.844 eFt, 2021. évben 59.563 eFt-ot, 2020. évben 56.651 eFt-ot, 2019. évben 47.582 eFt-ot, 2018. évben 46.456 eFt-ot, 2017. évben 49.970 eFt-ot, 2016. évben 47.583 eFt-ot, 2015. évben 48.075 eFt-ot, 2014. évben 62.595 eFt-ot, 2013. évben 88.262 eFt-ot) költött a város.

A 10. melléklet az önkormányzati intézmények kiadásait kiemelt előirányzatonként mutatja be.

A 11. melléklet a Keszthely Város Önkormányzata beruházási kiadásainak alakulását mutatja be. Az önkormányzatnál a betervezett 1.402.334 eFt értékű beruházásból 277.697 eFt kifizetése történt meg, mely a tervezett összeg 19,8 %-a.

Az önkormányzati költségvetési szervek összesen 96.469 eFt értékű fejlesztést bonyolítottak le.

A 12. melléklet a tervezett felújítási munkákat szemlélteti. Felújításra az önkormányzat összesen 205.049 eFt-ot, a költségvetési szervek 22.397 eFt-ot fordítottak.

A 13. melléklet a működési célú államháztartáson belülről nyújtott támogatásokat mutatja be 598.879 eFt értékben, melyből 191.724 eFt a Keszthely és Környéke Kistérségi Többcélú Társulás részére továbbadott állami támogatás összege, továbbá 358.259 eFt az önkormányzat által befizetett szolidaritási hozzájárulás. A 2025. évi iparüzési adó bevétel többlet után 39.438 eFt befizetési kötelezettség keletkezett. A többletbevétel beszámolóban történő elszámolása során 7.128 eFt visszafizetési kötelezettség keletkezett, melyet 2026. március hónapban már vissza is fizettek (nettó finanszírozás keretében) az önkormányzat részére. Keszthely Város Önkormányzata a 2025. évi Versenyképes Járások Program keretében 30.037 eFt támogatást kapott. Továbbá az 1595/2025. (XII. 31.) Korm. határozat alapján (a különbözet 35 %-a) 3.290 eFt

támogatásként az önkormányzat részére került biztosításra (hó és síkosságmentesítés kiadására kerül felhasználásra a támogatás).

A 14. melléklet Keszthely Város Önkormányzata 590.483 eFt összértékű működési célú támogatást nyújtott 2025. évben államháztartáson kívüli szervezetek részére. A Gazdasági Ellátó Szervezet Keszthelytől 2021. évben kiszervezett feladatok elvégzésére, valamint a korábban vállalkozási szerződéssel ellátott feladatokra a VÜZ Nonprofit Kft. 2025. évben önkormányzati támogatásban részesült. Temető üzemeltetési feladatokra 13.647 eFt, útüzemeltetési feladatokra 29.875 eFt, létesítményüzemeltetésre 27.357 eFt, uszoda működtetésre 10.000 eFt, alapító okiratban meghatározott feladatokra további 280.827 eFt működési célú támogatásban részesült. Sporttámogatásra 34.188 eFt, civil szervezetek támogatására 35.628 eFt került kifizetésre.

A 15. melléklet a felhalmozási célra államháztartáson kívülre felhalmozási célra átadott pénzeszközöket sorolja fel.

A 16. melléklet a felhalmozási célra államháztartáson belülrre nyújtott támogatásokat mutatja be. Visszafizetésre került a TOP-2.1.2-15-ZA1-2016-00003 Zöld Város pályázat fel nem használt támogatása 420.772 eFt.

A 17. melléklet a pénzeszközök változását mutatja be.

A 18. melléklet a többéves kihatással járó döntéseket és azok 2025. évi teljesítését mutatja be, benne a készfizető kezességek, pénzügyi lízing, hitelek, kamatok, részletfizetések és egyéb kötelezettségek alakulását. Hitellel az önkormányzat nem rendelkezik.

A 19. melléklet az önkormányzat 2025. évi közvetett támogatásait részletezi, melynek biztosítására az önkormányzat rendeletei alapján kerül sor.

Keszthely Város Önkormányzata Képviselő-testülete mentességet nyújt a helyi iparüzési adó fizetési kötelezettség alól azon vállalkozók részére, akiknek a vállalkozási szintű adóalapja nem haladja meg a 2.500.000,- Ft-ot és ebből a Keszthelyre jutó adóalapja az 1.000.000,- Ft-ot. Az önkormányzat ezt a mentességet a helyi adókról szóló 1990. évi C. törvény 39/C. § (2) bekezdése alapján biztosítja. Továbbá mentességet biztosított 2016. 01. 1-jétől a házi orvos, védőnő vállalkozások számára, abban az esetben, ha a Htv. 39/C § (4) bekezdése rendelkezései alapján a vállalkozási szintű iparüzési adóalapjuk a 20 millió Ft-ot nem haladta meg. Az adómentesség nyújtása 5.278 eFt bevételkiesést eredményezett.

Magánszemélyek kommunális adója esetében mentes volt az adó alól az a magánszemélyek tulajdonában lévő, lakás céljára szolgáló épület, amelynek hasznos alapterülete nem haladja meg a 80 m<sup>2</sup> -t, ha a lakásban az adóalany vagy nagykorú hozzátartozója állandó lakóhelyre való bejelentkezés alapján ténylegesen lakik. Mentes volt a saját tulajdoni hányada után az az adóalany, aki a 70. életévét betöltötte, abban az esetben, ha adózott ingatlan volt az állandó lakóhelye. Az adómentesség miatt 26.430 eFt bevételkiesés keletkezett.

A szociális étkeztetésnél 3 fő jövedelemmel nem rendelkező személy részesül díjmentességben. A térítési díjmentesség miatt a bevételkiesés 1.643 eFt.

Nem lakás céljára szolgáló helyiségek kedvezményes bérbeadásából összesen 44.143 eFt bevételkiesés keletkezett 2025. évben.

A 20. melléklet az önkormányzat 2025. évi költségvetési maradványáról készült kimutatás. Az önkormányzati szintű összesített költségvetés maradvány 1.749.739 eFt, melynek intézményenkénti megbontását tartalmazza a melléklet.

A 21. melléklet az önkormányzat részesedéseit mutatja be. A tartós részesedések állománya 1.800 eFt-tal csökkent. Értékesítésre került a Nyugat-Balaton Turisztikai Iroda Nonprofit Kft. önkormányzati tulajdonú üzletrésze 287 eFt-ért.

A 22. melléklet az európai uniós támogatással megvalósuló programok, projektek bevételeit és kiadásait tartalmazza.

A 23-25. mellékletek az önkormányzat vagyonkimutatását tartalmazzák.

A beszámoló célja, hogy rávilágítson az önkormányzat gazdálkodására, pénzügyi helyzetére. A mindannyiunkat érintő energiaáremelkedés és a megnövekedett inflációs hatások okozta gazdasági nehézségek ellenére Keszthely Város Önkormányzata 2025. évben is maradéktalanul eleget tett fizetési kötelezettségeinek, hiteltartozással nem rendelkezik.

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. § (1) bekezdése alapján a rendelet előkészítője elvégezte az előzetes hatásvizsgálatot, melyet az *A/tájékoztató* tartalmaz.

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 2016. október 1. napjától hatályos rendelkezései alapján a *B/tájékoztató* alatt csatolom az önkormányzati intézmények vezetőinek és Keszthely Város Jegyzőjének nyilatkozatát.

Végül tájékoztatom a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az Áht. 91.§ (1) bekezdése szerint a zárszámadási rendelet tervezetével együtt a képviselő-testület részére tájékoztatásul be kell nyújtani a kincstár 68/B.§ szerinti ellenőrzése keretében a helyi önkormányzat éves költségvetési beszámolójával kapcsolatosan elkészített jelentését. Jelen előterjesztés tárgyát képező költségvetési beszámoló a kincstár felé határidőben megküldésre került, azonban a rendelettervezet összeállításáig önkormányzatunk részére a jogszabályi előírások szerinti jelentés a kincstártól nem érkezett.

**Tisztelt Képviselő-testület!**

Kérem, hogy a 2025. évi zárszámadásról szóló beszámolót és a hozzá kapcsolódó rendelettervezetet elfogadni szíveskedjenek.

Keszthely, 2026. április 20.

Dr. Tóth Gergely  
polgármester

**Keszthely Város Önkormányzata Képviselő-testületének  
.../.... (...) önkormányzati rendelete  
a 2025. évi költségvetés végrehajtásáról**

[1] Keszthely Város Önkormányzata Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. §-ában kapott felhatalmazás alapján, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f)-g) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva

[2] az önkormányzat 2025. évi költségvetés végrehajtásáról szóló zárszámadás megalkotása érdekében

[3] Keszthely Város Önkormányzata Képviselő-testülete a következőket rendeli el:

**1. §**

(1) Keszthely Város Önkormányzata Képviselő-testülete a 2025. évi költségvetés végrehajtásáról szóló zárszámadást, az önkormányzati szintű összevont mérlegadatokkal bemutatott vagyoni állapotot, továbbá a pénzforgalmi kimutatásokat a csatolt 1-25. mellékletnek megfelelően jóváhagyja.

(2) A képviselő-testület a mellékletekben szereplő bevételek és kiadások módosított előirányzatait megerősíti, azok teljesítését tudomásul veszi.

**2. §**

Az önkormányzati szintű összesített mérlegadatok tárgyévi – 2025. december 31-i állapot szerinti – állományi értéke az 1. mellékletnek megfelelően:

- a) Eszközök (aktívák) 38.974.185 eFt-ban, a
- b) Források (passzívák) 38.974.185 eFt-ban kerülnek megállapításra.

**3. §**

(1) Keszthely Város Önkormányzata 2025. évi összes bevétele 8.902.227 eFt, összes kiadása 7.152.488 eFt a 2. melléklet szerint.

(2) Keszthely Város Önkormányzata 2025. évi költségvetési bevétele 6.610.321 eFt, költségvetési kiadása 7.083.768 eFt. A 2025. évi költségvetési hiány 473.447 eFt a 3. és 4. mellékletek szerint. A 2025. évi költségvetési hiányt Keszthely Város Önkormányzata az előző évi költségvetési maradványból finanszírozza.

(3) Az összes bevételből 2.656.338 eFt a kötelező feladatok bevétele, 6.245.889 eFt az önként vállalt feladatok bevétele az 5. melléklet szerint, államigazgatási bevétel nem keletkezett. Az összes kiadásból 2.901.657 eFt a kötelező feladatok kiadása és 4.250.831 eFt az önként vállalt feladatok kiadása a 8. melléklet szerint, államigazgatási kiadás nem keletkezett.

(4) Keszthely Város Önkormányzata 2025. évi halmozódás nélküli összes bevétele 7.981.737 eFt (betétlekötés nélkül) a 6. melléklet szerint.

(5) Az önkormányzati költségvetési szervek 2025. évi bevételeit a 7. melléklet tartalmazza. A képviselő-testület az önkormányzati költségvetési szervek irányító szervtől kapott támogatását 3.131.025 eFt-ban tudomásul veszi.

(6) Keszthely Város Önkormányzatának 2025. évi halmozódás nélküli összes kiadása 6.256.551 eFt (betétlekötés nélkül) a 9. melléklet szerint.

#### 4. §

(1) Az Önkormányzat által 2025. évben foglalkoztatottak létszáma 326 fő, ebből:

- a) az önkormányzatnál foglalkoztatottak létszáma 5 fő,
- b) az önkormányzati költségvetési szervek által foglalkoztatottak létszáma 321 fő.

(2) Az önkormányzati költségvetési szervek kiadásait és létszámát a 10. melléklet szerint hagyja jóvá a képviselő-testület.

#### 5. §

(1) A képviselő-testület az önkormányzat és költségvetési szervei beruházási kiadásait a 11. melléklet, a felújítási kiadásait a 12. melléklet, a működési célú támogatásokat államháztartáson belülről a 13. melléklet, a működési célú támogatásokat államháztartáson kívülre a 14. melléklet, a felhalmozási célú támogatásokat államháztartáson kívülre a 15. melléklet, a felhalmozási célú támogatásokat államháztartáson belülről a 16. melléklet szerint tudomásul veszi. A pénzeszközök változásának bemutatását a 17. melléklet tartalmazza.

(2) A képviselő-testület az önkormányzat többéves kihatással járó kötelezettségeinek alakulását a 18. mellékletnek, a közvetett támogatásokat a 19. mellékletnek megfelelően tudomásul veszi.

(3) Keszthely Város Önkormányzata részesedéseinek alakulását a 21. melléklet, az Európai Unió támogatással megvalósuló programok, projektek bevételeit és kiadásait a 22. melléklet mutatja be. Az önkormányzat vagyonkimutatását a 23–25. mellékletek tartalmazzák.

#### 6. §

A képviselő-testület az önkormányzati költségvetési szervek 2025. évi költségvetési maradványát 1.749.739 eFt összegben a 20. mellékletben részletezetteknek megfelelően jóváhagyja.

#### 7. §

Az önkormányzati költségvetési szervek jogosultak a kezelésükbe adott önkormányzati vagyon jogszabályszerű használatára, kötelesek a helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatását megalapozó dokumentációk, statisztikák előírás szerű vezetésére, továbbá az egyéb állami átvett forrásokat, támogatásokat megalapozó dokumentációk pontos, rendszeres, jogszabályszerű vezetésére.

#### 8. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Dr. Tóth Gergely  
polgármester

Dr. Gábor Hajnalka  
jegyző

**Keszthely Város Önkormányzata mérlegadatai (ezer Ft)**

Eszközök	állományi érték		Források	állományi érték	
	előző időszak	tárgyi időszak		előző időszak	tárgyi időszak
A./ Nemzeti vagyonba tart. befektetett eszközök	35 802 776	35 874 470	G./ Saját tőke	35 701 091	35 110 691
I. Immateriális javak	9 781	5 564	I. Nemzeti vagyon induláskori értéke	37 187 420	37 187 420
1. Vagyoni értékű jogok	3 914	4 311	II. Nemzeti vagyon változásai	- 354 261	- 354 261
2. Szellemi termékek	5 867	1 253	III. Egyéb eszközök indulás-kori értéke és változásai	753 367	753 367
II. Tárgyi eszközök	34 854 006	34 933 370	IV. Felhalmozott eredmény	- 2 338 708	- 1 870 435
1. Ingatlanok, kapcs.v.ért.j.	33 675 713	33 828 921	VI. Mérleg szerinti eredmény	453 273	- 605 400
2. Gépek,berend, járművek	213 887	237 942	H./ Kötelezettségek	334 856	321 230
4. Beruházások, felújítások	964 406	866 507	I. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	53 885	45 351
III. Befektetett pü.eszközök	823 423	821 623	1. - személyi juttatásokra	40	155
1. Tartós részesedések	823 423	821 623	3. - dologi kiadásokra	33 305	33 728
IV. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	115 566	113 913	4. - ellátottak pénzbeli juttatásaira	-	-
1. Vagyonkez. adott eszk.	115 566	113 913	5. - egyéb műk. célú kiadásokra	15 460	-
B./ Nemzeti vagyonba tartozó forgóeszközök	19 631	23 416	6. - beruházásokra	-	11 468
I. Készletek	19 631	23 416	7. - felújításokra	5 080	-
1. Vásárolt készletek	19 631	23 416	9. - ÁHT-n belüli megelőlegezés visszafizetése	-	-
C./ Pénzeszközök	2 374 629	1 887 477	II. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	67 345	89 069
II. Pénztárak	1 200	914	3. - dologi kiadásokra	-	-
III. Forintszámlák	2 373 429	1 886 563	6. - beruházásokra	-	-
D./ Követelések	1 092 903	1 147 435	9. - államháztartáson belüli megelőlegezésre	67 345	89 069
I. Költségvetési évben esedékes követelések	284 234	280 007	III. Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	213 626	186 810
3. - közhatalmi bevételre	55 502	63 189	1. Kapott előlegek	155 769	139 335
4. - működési bevételre	77 250	72 230			
5. - felhalmozási bevételre	120 993	127 909			
6. - műk.célú kölcsönre	29 003	15 500	3. Más szervezetet megillető bevételek elszámolása	359	255
7. - felhalmozási célú átvett pénzeszközre	1 486	1 179	7. Letétre, megőrzésre, fedezetre átvett pénzeszközök	57 498	47 220
II. Költségvetési évet követően esedékes követ.	771 806	827 493	J./Passzív időbeli elhatárolások	3 248 423	3 542 264
3. - közhatalmi bevételre	748 765	807 272	2. - Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhat.	188 909	216 183
7. - felhalmozási célú átvett pénzeszközre	23 041	20 221	3. - Halasztott eredmény-szemléletű bevételek elhat.	3 059 514	3 326 081
III. Követelés jellegű sajátos elszámolások	36 863	39 935			
1. Adott előlegek	35 353	38 714			
4. Forgótőke elszámolása	1 125	825			
9. Letétre, megőrzésre átadott pénzeszköz	385	396			
E./ Egyéb sajátos eszköz-oldali elszámolások	- 5 569	41 387			

Eszközök	állományi érték		Források	állományi érték	
	előző időszak	tárgyi időszak		előző időszak	tárgyi időszak
F./Aktív időbeli elhatárolás	-	-			
Eszközök összesen:	39 284 370	38 974 185	Források összesen:	39 284 370	38 974 185

**Keszthely Város Önkormányzata költségvetési mérlege közigazdasági tagolásban 2025. év (ezer Ft)**

Bevételek	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Kiadások	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
I. Működési célú bevételek				I. Működési célú kiadások			
1. Közhatalmi bevételek	2 577 370	2 593 007	2 558 550	1. Személyi juttatások	2 463 863	2 492 956	2 374 572
2. Önkormányzatok működési támogatásai	2 108 093	2 276 576	2 276 576	2. Munkaadókat terhelő járulékok	362 520	365 797	337 688
3. Működési bevételek	925 546	1 117 950	1 028 647	3. Dologi kiadások	2 433 492	2 610 821	2 130 190
4. Működési célú támogatások ÁHT-n belülről	184 482	129 504	129 504	4. Egyéb működési célú tám. ÁHT-n belülré	562 263	601 754	598 879
5. Működési célú támogatás ÁHT-n kívülről	12 222	14 202	7 267	5. Egyéb működési célú tám. ÁHT-n kívülre	551 557	606 297	590 483
6. Kölcsönök visszatérülése	13 503	13 503	13 503	6. Ellátottak pénzbeli juttatásai	19 100	19 100	18 409
7. Maradvány igénybevétele	757 289	669 204	669 205	7. Működési célú tartalék	118 396	49 876	
8. Működési célú hitel felvétele	-			8. Kölcsön nyújtása	-	-	
9. Államháztartások belüli megelőlegezések	-	89 069	89 069	9. Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	67 314	156 414	67 345
Működési célú bevételek összesen:	6 578 505	6 903 015	6 772 321	Működési célú kiadások összesen:	6 578 505	6 903 015	6 117 566
II. Felhalmozási célú bevételek				II. Felhalmozási célú kiadások			
1. Felhalmozási bevételek	311 554	439 702	213 561	1. Beruházások	1 393 959	1 533 926	374 166
2. Felhalm. célú támogatások ÁHT-n belülről	368 604	721 933	372 429	2. Felújítások	370 123	442 043	227 446
3. Felhalm. célú támogatások ÁHT-n kívülről	7 157	7 157	7 157	3. Egyéb felhalm. célú tám. ÁHT-n belülré	61 813	469 238	421 553
4. Kölcsön visszatérülés	18 300	18 300	3 127	4. Egyéb felhalm. célú tám. ÁHT-n kívülre	5 000	10 382	10 382
5. Maradvány igénybevétele	1 435 650	1 533 632	1 533 632	5. Felhalmozási tartalék	308 995	263 760	
6. Felhalmozási célú hitelek felvétele	-			6. Kölcsön nyújtása		-	
				7. Pénzügyi lízing	1 375	1 375	1 375
Felhalmozási célú bevételek összesen:	2 141 265	2 720 724	2 129 906	Felhalmozási célú kiadások összesen:	2 141 265	2 720 724	1 034 922
Mind összesen:	8 719 770	9 623 739	8 902 227	Mind összesen:	8 719 770	9 623 739	7 152 488

## Keszthely Város Önkormányzata 2025. évi működési költségvetése (ezer Ft)

Sor-szám	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	T/M %	Teljesítésből	
						Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok
A.	Költségvetési bevételek	5 821 216	6 144 742	6 014 047	97,87%	2 567 269	3 446 778
1	Önkormányzatok működési támogatásai	2 108 093	2 276 576	2 276 576	100%	2 276 576	-
	Helyi önkormányzatok működésének általános tám.	502 472	534 695	534 695	100%	534 695	-
	Települési önkormányzatok egyes köznev. fel tám.	553 339	583 804	583 804	100%	583 804	-
	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	935 205	1 037 551	1 037 551	100%	1 037 551	-
	Települési önkormányzatok kult.feladatainak tám.	112 444	118 405	118 405	100%	118 405	-
	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	4 633	-				-
	Előző évi elszámolásból származó bevételek	-	2 121	2 121	100%	2 121	-
2	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	184 482	129 504	129 504	100,00 %	89 972	39 532
	Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belülről	184 482	129 504	129 504	100,00 %	89 972	39 532
3	Közhatalmi bevételek	2 577 370	2 593 007	2 558 550	98,67%	-	2 558 550
	Építményadó	385 000	385 000	383 380	99,58%		383 380
	Telekadó	23 000	23 000	22 999	100,00 %		22 999
	Magánszemélyek kommunális adója	45 000	45 000	41 333	91,85%		41 333
	Termőföld bérbeadásból származó SZJA	270	270	-	0,00%		-
	Idegenforgalmi adó tartózkodás után	225 000	225 000	212 937	94,64%		212 937
	Iparüzési adó	1 850 000	1 850 000	1 823 099	98,55%		1 823 099
	Talajterhelési díj	100	100		0,00%		-
	Bírság, pótlék, közigazgatási bírság	13 000	18 177	23 447	128,99 %		23 447
	Egyéb közhatalmi bevétel - közterülethasználati díj	36 000	46 460	51 355	110,54 %		51 355
4	Működési bevételek	925 546	1 117 950	1 028 647	92,01%	200 721	827 926
5	Működési célú átvett pénzeszközök	25 725	27 705	20 770	74,97%	-	20 770
	Kölcsön visszatérülése	13 503	13 503	13 503	100,00 %	-	13 503
	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	12 222	14 202	7 267	51,17%	-	7 267
				-			
B.	Költségvetési kiadások	6 511 191	6 746 601	6 050 221	89,68%	2 778 478	3 271 743
1	Személyi juttatások	2 463 863	2 492 956	2 374 572	95,25%	1 429 300	945 272
2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	362 520	365 797	337 688	92,32%	204 650	133 038
3	Dologi kiadások	2 433 492	2 610 821	2 130 190	81,59%	512 462	1 617 728
4	Ellátottak pénzbeli juttatása	19 100	19 100	18 409	96,38%		18 409
5	Egyéb működési célú kiadások	1 232 216	1 257 927	1 189 362	94,55%	632 066	557 296
	Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belülről	166 944	196 769	193 894	98,54%	183 559	10 335
	Elvonások és befizetések	395 319	404 985	404 985	100,00 %	404 985	
	Kölcsön nyújtása ÁHT-n kívülre	-	-			-	-
	Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n kívülre	551 557	606 297	590 483	97,39%	43 522	546 961

Sor- szá m	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	T/M %	Teljesítésből	
						Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok
	Általános tartalék	69 500	36 541		0,00%		-
	Működési céltartalék	48 896	13 335		0,00%	-	-
				-			
	Működési hiány-/többlet+ (A-B) :	- 689 975	- 601 859	- 36 174	6,01%	- 211 209	175 035
				-			-
C.	Finanszírozási kiadások	67 314	156 414	67 345	43,06%	67 345	-
	Államháztartáson belüli megelőlegezések	67 314	156 414	67 345	43,06%	67 345	-
D.	Finanszírozási bevételek	757 289	758 273	758 274	100,00 %	89 069	669 205
1	Maradvány igénybevétele	757 289	669 204	669 205	100%		669 205
2	Államháztartáson belüli megelőlegezések	-	89 069	89 069	100%	89 069	-
				-			
	Működési bevételek összesen (A + D)	6 578 505	6 903 015	6 772 321	98,11%	2 656 338	4 115 983
	Működési kiadások összesen (B + C)	6 578 505	6 903 015	6 117 566	88,62%	2 845 823	3 271 743
				-			
	Engedélyezett létszám:	353	358	326	91,06%	258	68
	ebből: Önkormányzat - 3 fő választott tisztségviselő	3	9	5	55,56%	3	2
	Költségvetési szervek	350	349	321	91,98%	255	66

## Keszthely Város Önkormányzata 2025. évi felhalmozási költségvetése (ezer Ft)

Sor- szá m	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	T/M %	Teljesítésből	
						Kötelező feladat	Önként váll. feladat
A.	Költségvetési bevételek	705 615	1 187 092	596 274	50,23%	-	596 274
1	Felhalm.célú támogatások ÁHT-n belülről	368 604	721 933	372 429	51,59%		372 429
2	Önkormányzatok felhalm.célú támogatása	-					-
3	Felhalmozási bevételek	311 554	439 702	213 561	48,57%		213 561
	Ingatlan értékesítése	311 554	438 624	212 995	48,56%		212 995
	Részesedések értékesítése			287			287
	Egyéb tárgyi eszköz értékesítés	-	1 078	279	25,88%		279
4	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	25 457	25 457	10 284	40,40%		10 284
	Kölcsön visszatérítése	18 300	18 300	3 127	17,09%		3 127
	Egyéb felhalm. célú átvett pénzeszközök	7 157	7 157	7 157	100,00%		7 157
B.	Költségvetési kiadások	2 139 890	2 719 349	1 033 547	38,01%	55 834	977 713
1	Beruházások	1 393 959	1 533 926	374 166	24,39%	29 497	344 669
2	Felújítások	370 123	442 043	227 446	51,45%	26 337	201 109
3	Egyéb felhalmozási célú kiadások	375 808	743 380	431 935	58,10%	-	431 935
	Egyéb felhalm. célú tám. ÁHT-n belülről	61 813	469 238	421 553	89,84%		421 553
	Kölcsön nyújtása ÁHT-n kívülre	-	-	-		-	-
	Egyéb felhalm. célú tám. ÁHT-n kívülre	5 000	10 382	10 382	100,00%		10 382
	Fejlesztési tartalék	308 995	263 760		0,00%		-
	Felhalmozási hiány (A-B) :	- 1 434 275	- 1 532 257	- 437 273	28,54%	- 55 834	- 381 439
C.	Finanszírozási kiadások	1 375	1 375	1 375	100,00%	-	1 375
1	Pénzügyi lízing	1 375	1 375	1 375	100,00%	-	1 375
				-			
D.	Finanszírozási bevételek	1 435 650	1 533 632	1 533 632	100,00%	-	1 533 632
	Hiány belső finanszírozása:			-			-
1	Maradvány igénybevétele	1 435 650	1 533 632	1 533 632	100,00%		1 533 632
	Költségvetési hiány külső finanszírozása:						
1	Felhalmozási célú hitel felvétele	-	-	-			
				-			-
	Felhalmozási bevételek összesen (A+D)	2 141 265	2 720 724	2 129 906	78,28%	-	2 129 906
	Felhalmozási kiadások összesen (B+C)	2 141 265	2 720 724	1 034 922	38,04%	55 834	979 088

**Keszthely Város Önkormányzata 2025. évi költségvetési bevételei (ezer Ft)**

Költségvetési szerv megnevezése	Költségvetési bevételek											Finanszírozási bevételek			Bevételek összesen	
	I. Működési bevételek						II. Felhalmozási bevételek					III. Maradvány igénybevétele		Hitel		
	Működési bevételek	Közhatalmi bevételek	Önkormányzat működési támogatásai	Működési célú támog. ÁHT-n belülről	Kölcsön visszatérülés	Működési célú támogatások ÁHT-n kívülről	Tárgyi eszközök értékesítése	Önk. felhalmozási támogatása	Kölcsön visszatérülés	Támogatás ÁHT-n belülről	Felhalm. célú támog. ÁHT-n kívülről	Működési	Felhalmozási			ÁHT-n belüli megelőlegezések
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
Önkormányzat eredeti előirányzat	161728	2577370	2108093	92740	13503	10814	310554	0	15500	368604	7157	751352	1432921			7850336
Módosított előirányzat	324908	2588507	2276576	27758	13503	11690	438624		15500	721933	7157	653252	1530903	89069		8699380
Teljesítés	237823	2554050	2276576	27758	13503	5935	213282			372429	7157	653252	1530903	89069		7981737
ebből: kötelező feladat			2276576											89069		2365645
Költségvetési szervek eredeti előirányzata	763818			91742		1408	1000	0	2800			5937	2729			869434
Módosított előirányzat	793042	4500		101746	0	2512	1078		2800			15952	2729			924359
Teljesítés	790824	4500		101746		1332	279		3127			15953	2729			920490
ebből: kötelező feladat	200721			89972												290693
Összesen eredeti előirányzat	925546	2577370	2108093	184482	13503	12222	311554	0	18300	368604	7157	757289	1435650	0	0	8719770
Módosított előirányzat	1117950	2593007	2276576	129504	13503	14202	439702	0	18300	721933	7157	669204	1533632	89069	0	9623739
Teljesítés	1028647	2558550	2276576	129504	13503	7267	213561	0	3127	372429	7157	669205	1533632	89069	0	8902227
ebből: kötelező feladat	200721	0	2276576	89972	0	0	0	0	0	0	0	0	0	89069	0	2656338
önként vállalt feladat	827926	2558550	0	39532	13503	7267	213561	0	3127	372429	7157	669205	1533632	0	0	6245889
T/M %	92,01%	98,67%	100,00%	100,00%		51,17%	48,57%		17,09%	51,59%		100,00%	100,00%	100,00%	0%	92,50%





Megnevezés	Költségvetési bevételek											Finanszírozási bevételek				Bevételek összesen
	I. Működési bevételek						II. Felhalmozási bevételek					III. Maradvány		ÁHT-n belüli megelőlegezés	Hitel, lekötött betétek	
	Működési bevételek	Közhatalmi bevételek	Önkormányzatok működési támogatásai	Műk. célú támog. ÁHT-n belülről	Kölcsön visszatérülés	Működési célú támogatások ÁHT-n kívülről	Ingatlan értékesítés	Önkormányzatok felhalm. tám.	Felhalm. célú támog. ÁHT-n belülről	Kölcsön visszatérülés	Felhal. célú tám. ÁHT-n kívülről	Működési	Felhalmozási			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
Módosított előirányzat									69850							69850
Teljesítés																0
T/M %																0,00%
Időskorúak tartós benntlakásos ell. 102023																0
Módosított előirányzat									18631							18631
Teljesítés									18631							18631
T/M %									100,00%							100,00%
Család- és gyermekjóléti központ 104043																0
Módosított előirányzat									10795							10795
Teljesítés									10795							10795
T/M %									100,00%							100,00%
Bölcsődei ellátás 104031									132371							132371
Módosított előirányzat									132371							132371
Teljesítés									132371							132371
T/M %									100%							100%
Egyéb szoc.term.beni és pénzbeli ell.107060																0
Módosított előirányzat																0
Teljesítés	1965															1965
T/M %																0
Forgatási célú fin. műveletek 900060 - Teljesítés															3000000	3000000
Önk.funkc. nem sor.bev.900020		2541370														2541370
Módosított előirányzat		2541370														2541370
Teljesítés		2502484														2502484
T/M %		98%														98,47%
Összesen eredeti előir.	161 728	2 577 370	2 108 093	92 740	13 503	10 814	310 554	-	368 604	15 500	7 157	751 352	1 432 921	-	-	7 850 336
Módosított előirányzat	324 908	2 588 507	2 276 576	27 758	13 503	11 690	438 624	-	721 933	15 500	7 157	653 252	1 530 903	89 069	-	8 699 380
Teljesítés	237 823	2 554 050	2 276 576	27 758	13 503	5 935	213 282	-	372 429	-	7 157	653 252	1 530 903	89 069	3 000 000	10 981 737
ebből: köt.feladat	-	-	2 276 576	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	89 069	-	2 365 645
önk. vállalt feladat	237 823	2 554 050	-	27 758	13 503	5 935	213 282	-	372 429	-	7 157	653 252	1 530 903	-	3 000 000	8 616 092
T/M %	73,20%	98,67%	100,00%	100,00%		51%	48,6%		51,59%		100,00%	100,00%	100,00%	100,00%		126,24%

## Önkormányzati költségvetési szervek 2025. évi főbb bevételei (ezer Ft)

Cím	I. Működési bevételek				II. Felhalmozási bevételek				III. Irányító szervei támogatás	IV. Maradvány		Bevételek összesen	Állami támogatás
	Működési bevételek	Műk. célú támogatások ÁHT-n belülről	Köz-hatalmi bevétel	Működési célú átvett pénzeszköz	Egyéb tárgyi eszköz értékesítés	Támogatások ÁHT-n belülről	Kölcsön visszatérülés	Felh. célú pénzeszköz-átvétel		Működési	Felhalmozási		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
Keszthelyi Közös Önkormányzati Hivatal eredeti ei.	3 200	3 120			1 000		2 800		655 574	5 937	2 729	674 360	316 548
Módosított előirányzat	3 200	3 120	4 500		1 000		2 800	-	654 232	6 965	2 729	678 546	340 802
Teljesítés	3 251	3 120	4 500		200		3 127		586 817	6 965	2 729	610 709	340 494
ebből: kötelező feladat	3 200								337 294			340 494	340 494
T/M %	101,59%	100,00%					111,68%		89,70%	100,00%	100,00%	90,00%	99,91%
Keszthelyi Életfa Óvoda és Bölcsőde eredeti ei.	9 726								858 955			868 681	708 847
Módosított előirányzat	13 149								881 831	1 295		896 275	729 518
Teljesítés	13 150								853 046	1 295	-	867 491	749 986
ebből: kötelező feladat	9 726								740 260			749 986	749 986
T/M %	100,01%								96,74%	100,00%		96,79%	102,81%
Goldmark Károly Művelődési Központ eredeti ei.	207 723								531 468			739 191	64 592
Módosított előirányzat	201 332	2 472		1 000	78				417 790	1 986		624 658	43 015
Teljesítés	200 775	2 472		1 000	79				330 449	1 986		536 761	43 015
ebből: kötelező feladat	535								42 480			43 015	43 015
T/M %	99,72%	100,00%		100,00%					79,09%	100,00%		85,93%	100,00%
F.Gy. Városi Könyvtár eredeti ei.	-								-			-	-
Módosított előirányzat	6 391			104					89 570			96 065	26 571
Teljesítés	4 678			104					88 899			93 681	26 571
ebből: kötelező feladat	4 678								21 893			26 571	26 571
T/M %	73,20%			100,00%					99,25%			97,52%	100,00%
Keszthely Város Önkorm. Alapellátási Intézete eredeti ei.	9 800	83 740							83 642			177 182	-
Módosított előirányzat	11 799	89 972							85 842	309		187 922	-
Teljesítés	11 799	89 972							66 587	309		168 667	

Cím	I. Működési bevételek				II. Felhalmozási bevételek				III. Irányító szervi támogatás	IV. Maradvány		Bevételek összesen	Állami támogatás
	Működési bevételek	Műk. célú támogatások ÁHT-n belülről	Köz-hatalmi bevétel	Működési célú átvett pénzeszköz	Egyéb tárgyi eszköz értékesítés	Támog a-tások ÁHT-n belülről	Kölcsön visszatérülés	Felh. célú pénzeszköz-átvétel		Működési	Felhalmozási		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
ebből: kötelező feladat		89 972										89 972	
T/M %	100,00%	100,00%							77,57%	100,00%		89,75%	
Keszthely Város Önkorm. Egyesített Szociális Intézménye eredeti ei.	144 760			1 408					349 689			495 857	295 526
Módosított előirányzat	149 814			1 408					341 171	1 312		493 705	287 008
Teljesítés	149 814			228					327 921	1 312		479 275	287 008
ebből: kötelező feladat	31 250								147 493			178 743	287 008
T/M %	100,00%			16,19%					96,12%	100,00%		97,08%	100,00%
Balaton Múzeum eredeti ei.	25 065								164 956			190 021	47 853
Módosított előirányzat	31 332	1 300							165 166	681		198 479	48 819
Teljesítés	31 332	1 300							141 578	681		174 891	48 819
T/M %	100,00%	100,00%							85,72%	100,00%		88,12%	100,00%
Keszthelyi Család- és Gyermekjóléti Központ eredeti ei.									163 653			163 653	146 491
Módosított előirányzat	36								160 798	1 543		162 377	146 205
Teljesítés	36								154 663	1 544		156 243	146 205
ebből: kötelező feladat									146 205			146 205	146 205
T/M %	100,00%								96,18%	100,06%		96,22%	100,00%
Gazdasági Ellátó Szervezet Keszthely eredeti ei.	363 544	4 882							617 493			985 919	254 140
Módosított előirányzat	375 989	4 882	-						618 684	1 861		1 001 416	254 140
Teljesítés	375 989	4 882							581 065	1 861		963 797	256 686
ebből: kötelező feladat	151 332								256 686			408 018	256 686
T/M %	100,00%	100,00%							93,92%	100,00%		96,24%	101,00%
Eredeti előirányzat összesen:	763 818	91 742	-	1 408	1 000	-	2 800	-	3 425 430	5 937	2 729	4 294 864	1 833 997
Módosított előirányzat összesen:	793 042	101 746	4 500	2 512	1 078	-	2 800	-	3 415 084	15 952	2 729	4 339 443	1 876 078
Teljesítés összesen:	790 824	101 746	4 500	1 332	279	-	3 127	-	3 131 025	15 953	2 729	4 051 515	1 898 784
ebből: kötelező feladat	200 721	89 972	-	-	-	-	-	-	1 692 311	-	-	1 983 004	1 849 965
önként vállalt feladat	590 103	11 774	4 500	1 332	279	-	3 127	-	1 438 714	15 953	2 729	2 068 511	48 819
T/M %	99,72%	100,00%		53,03%	25,88%		111,68%		91,68%	100,01%	100,00%	93,36%	101,21%

**Keszthely Város Önkormányzata 2025. évi kiadásai kiemelt előirányzatok szerinti bontásban (ezer Ft)**

Megnevezés	Költségvetési kiadások														Finanszírozási kiadások		Kiadások összesen
	I. Működési költségvetés								II. Felhalmozási költségvetés						ÁHT-n belüli megelőlegezések visszafizetése	Pénz ügyi lízing	
	Személyi juttatások	Munka-adókat terhelő járulékok és szoc. hozzájár. adó	Dologi kiadások	Ellátot-tak pénz-beli juttatása	Egyéb működési célú kiadások				Beruházások	Felújítások	Egyéb felhalm. kiadások						
					Tám. ÁHT-n belülré	Tám. ÁHT-n kívülré	Kölcsön	Tartalék			Tám ÁHT-n belülré	Tám. ÁHT-n kívülré	Tartalék	Kölcsön			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
Önkormányzat er. ei	153417	24459	910364	19100	562263	551557		118396	1294721	346132	61813	5000	308995		67314	1375	4424906
Módosított ei.	173875	27798	1093364	19100	601709	606297		49876	1402334	408774	469238	10382	263760		156414	1375	5284296
Teljesítés	151576	21399	761424	18409	598834	590483			277697	205049	421553	10382			67345	1375	3125526
ebből: köt.feladat	36389	4731	175807		588544	43522				15241					67345		931579
Költségvetési szervek er. ei.	2310446	338061	1523128						99238	23991							4294864
Módosított ei.	2319081	337999	1517457		45				131592	33269							4339443
Teljesítés	2222996	316289	1368766		45				96469	22397							4026962
ebből: köt.feladat	1392911	199919	336655						29497	11096							1970078
Összesen er. ei.	2463863	362520	2433492	19100	562263	551557	0	118396	1393959	370123	61813	5000	308995	0	67314	1375	8719770
Módosított ei.	2492956	365797	2610821	19100	601754	606297	0	49876	1533926	442043	469238	10382	263760	0	156414	1375	9623739
Teljesítés	2374572	337688	2130190	18409	598879	590483	0	0	374166	227446	421553	10382	0	0	67345	1375	7152488
ebből: kötelező feladat	1429300	204650	512462	0	588544	43522	0	0	29497	26337	0	0	0	0	67345	0	2901657
önként vállalt feladat	945272	133038	1617728	18409	10335	546961	0	0	344669	201109	421553	10382	0	0	0	1375	4250831
T/M %	95,25%	92,32%	81,59%	96,38%	99,52%	97,39%			24,39%	51,5%	89,8%	100,0%	0%		43,1%	100%	74,32%







Megnevezés	Költségvetési kiadások													Finanszírozási kiadások			Kiadások összesen
	I. Működési költségvetés								II. Felhalmozási költségvetés					III. Irányító szervi támogatás	Áht-n belüli megelőlegezések v.fiz.	Pénzügyi lízing, lekötött betétek	
	Személyi juttatások	Munkaadókat terhelő jár. és szhj. adó	Dologi kiadások	Ellátot-tak pénzbeli juttatása	Egyéb működési kiadások				Beruházások	Felújítások	Egyéb felhalm. Kiadások						
					Támogatás ÁHT-n belülre	Támogatás ÁHT-n kívülre	Tartalék	Kölcsön			Támogatás ÁHT-n belülre	Támogatás ÁHT-n kívülre	Felhalmo-zási tartalék				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
T/M %						100%											100%
Színházak tevékenysége 082020																	0
Módosított előirányzat			11430						58420								69850
Teljesítés																	0
T/M %			0,00%						0,00%								0,00%
Civil szerv.műk. 084031						15870											15870
Módosított előirányzat			200			36978						3000					40178
Teljesítés			200			35628						3000					38828
T/M %			100%			96,35%						100,00%					96,64%
Egyházak közösségi tev. 084040												2000					2000
Módosított előirányzat						900						2000					2900
Teljesítés						900						2000					2900
T/M %						100%						100%					100,00%
Gyermekétk. köznev.int. 096015																	0
Módosított előirányzat									20038								20038
Teljesítés																	0
T/M %																	0,00%
Időskorúak benntlak.ell. 102023																	0
Módosított előirányzat			1219						14999								16218
Teljesítés			1219														1219
T/M %			100,00%														7,52%
Család- és gyermekjól.szolg. 104042																	0
Módosított előirányzat									7878								7878
Teljesítés																	0
T/M %																	0,00%
Család- és gyermekjól.közp. 104043																	0
Módosított előirányzat			10795							2413							13208
Teljesítés																	0
T/M %			0,00%														0,00%
Bölcsődei nevelés 104031	1720	199	72204						134288		61432						269843
Módosított előirányzat	1720	199	76367						143872		47685						269843
Teljesítés	1200	156	72934						134324								208614
ebból: köt.feladat																	0
T/M %	69,77%	78,39%	95,50%						93,36%		0,00%						77,31%

Megnevezés	Költségvetési kiadások													Finanszírozási kiadások			Kiadások összesen
	I. Működési költségvetés								II. Felhalmozási költségvetés					III. Irányító szervi támogatás	Áht-n belüli megelőlegezések v.fiz.	Pénzügyi lízing, lekötött betétek	
	Személyi juttatások	Munkaadókat terhelő jár. és szhj. adó	Dologi kiadások	Ellátot-tak pénzbeli juttatása	Egyéb működési kiadások				Beruházások	Felújítások	Egyéb felhalm. Kiadások						
					Támogatás ÁHT-n belülre	Támogatás ÁHT-n kívülre	Tartalék	Kölcsön			Támogatás ÁHT-n belülre	Támogatás ÁHT-n kívülre	Felhalmozási tartalék				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
Házi segítségnyújtás 107052																	0
Módosított előirányzat									2121								2121
Teljesítés																	0
T/M %																	0,00%
Egyes szoc. pénzbeli ell. 107060	1181		11069	19100													31350
Módosított előirányzat	1181		11069	19100													31350
Teljesítés	1175		5811	18409													25395
ebből: köt.feladat																	0
T/M %	99%		52%	96%													81,00%
Forgatási célú fin. műveletek 900060																	0
Módosított előirányzat																	0
Teljesítés																3000000	3000000
Tartalékok 900070							118396						308995				427391
Módosított előirányzat							49876						263760				313636
Teljesítés							0						0				0
T/M %																	
Eredeti előirányzat összesen	153417	24459	910364	19100	562263	551557	118396	0	1294721	346132	61813	5000	308995	3425430	67314	1375	7850336
Módosított előirányzat	173875	27798	1093364	19100	601709	606297	49876	0	1402334	408774	469238	10382	263760	3415084	156414	1375	8699380
Teljesítés	151576	21399	761424	18409	598834	590483	0	0	277697	205049	421553	10382	0	3131025	67345	3001375	9256551
ebből: köt.feladat	36389	4731	175807	0	588544	43522	0	0	0	15241	0	0	0	1692311	67345	0	2623890
önként váll.feladat	115187	16668	585617	18409	10290	546961	0	0	277697	189808	421553	10382	0	1438714	0	3001375	6632661
T/M %	87,18%	77,0%	69,6%	96%	99,52%	97,39%	0%	0,0%	19,80%	50,16%	0,00%	100,00%	0,00%	91,68%	43,06%	0,0%	106,40%

**Önkormányzati költségvetési szervek 2025. évi főbb kiadásai jogcím-csoportonként (ezer Ft)**

Megnevezés	I. Működési költségvetés						II. Felhalmozási költségvetés			Kiadások összesen	Létszám-keret
	Személyi juttatások	Munkaadókat terhelő járulékok és sz.h.j. adó	Dologi kiadások	Ellátottak pénzbeli jutt.	Egyéb működési célú kiadások		Beruházások	Felújítások	Kölcsönnyújtás		
					Tám. Áht-n belülre	Tám. Áht-n kívülre					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Keszthelyi Közös Önkormányzati Hivatal eredeti előirányzat	486 416	74 438	97 006				16 500			674 360	63
Módosított előirányzat	485 098	74 064	105 424				13 960			678 546	57
Teljesítés	435 662	65 943	95 077				6 613			603 295	52
ebből: kötelező feladat	264 338	39 993	38 211				999			343 541	45
T/M %	89,81%	89,04%	90,19%				47,37%			88,91%	91%
Keszthelyi Életfa Óvoda és Bölcsőde eredeti előirányzat	666 267	99 576	96 866				3 620	2 352		868 681	95
Módosított előirányzat	688 135	101 734	93 823				10 573	2 010		896 275	100
Teljesítés	672 144	97 000	82 273				9 405	1 558		862 380	97
ebből: kötelező feladat	569 427	84 676	72 558				9 405	1 558		737 624	97
T/M %	97,68%	95,35%	87,69%				88,95%	77,51%		96,22%	97%
Goldmark Károly Művelődési Központ eredeti előirányzat	235 271	30 555	422 620				40 585	10 160		739 191	39
Módosított előirányzat	163 561	21 612	391 254			3	38 068	10 160		624 658	25
Teljesítés	157 514	21 495	330 959			3	24 111	846		534 928	24
ebből: kötelező feladat	38 458	5 000					92			43 550	13
T/M %	96,30%	99,46%	84,59%			100,00%	63,34%	8,33%		85,64%	96%
Fejér György Városi Könyvtár eredeti előir.										0	
Módosított előirányzat	64 124	7 672	14 905				9 364			96 065	14
Teljesítés	63 669	7 422	11 391				9 362			91 844	10
ebből: kötelező feladat	20 883	2 715	254				9 110			32 962	10
T/M %	99,29%	96,74%	76,42%				99,98%			95,61%	71%
Keszthely Város Önk. Alapellátási Intézete eredeti előirányzat	88 720	11 440	75 862				1 160			177 182	11
Módosított előirányzat	92 987	11 998	80 277				2 660			187 922	11
Teljesítés	86 508	10 254	70 317				1 588			168 667	8
ebből: kötelező feladat	74 106	8 474					1 114			83 694	5
T/M %	93,03%	85,46%	87,59%				59,70%			89,75%	73%
Keszthely Város Önk. Egyesített Szociális Intézménye eredeti előirányzat	236 486	35 180	217 085				3 806	3 300		495 857	36
Módosított előirányzat	234 686	34 480	216 883				4 176	3 480		493 705	36

Megnevezés	I. Működési költségvetés						II. Felhalmozási költségvetés			Kiadások összesen	Létszám-keret
	Személyi juttatások	Munkaadókat terhelő járulékok és sz.h.j. adó	Dologi kiadások	Ellátottak pénzbeli jutt.	Egyéb működési célú kiadások		Beruházások	Felújítások	Kölcsönnyújtás		
					Tám. Áht-n belülre	Tám. Áht-n kívülre					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Teljesítés	232 622	34 141	204 253				3 770	2 533		477 319	34
ebből: kötelező feladat	158 180	20 563								178 743	4
T/M %	99,12%	99,02%	94,18%				90,28%	72,79%		96,68%	94%
Balatoni Múzeum eredeti előirányzat	91 607	11 909	72 250				8 206	6 049		190 021	15
Módosított előirányzat	92 492	12 474	66 343			42	21 079	6 049		198 479	15
Teljesítés	90 042	11 687	50 980			42	15 582	5 902		174 235	15
T/M %	97,35%	93,69%	76,84%			100,00%	73,92%	97,57%		87,79%	100%
Keszthelyi Család- és Gyermekjóléti Központ eredeti előirányzat	130 494	17 027	15 670				462			163 653	21
Módosított előirányzat	127 879	16 687	17 299				512			162 377	21
Teljesítés	125 594	15 253	13 954				475			155 276	19
ebből: kötelező feladat	117 445	15 324	12 924				475			146 168	19
T/M %	98,21%	91,41%	80,66%				92,77%			95,63%	90%
Gazdasági Ellátó Szervezet Keszthely eredeti előirányzat	375 185	57 936	525 769				24 899	2 130		985 919	70
Módosított előirányzat	370 119	57 278	531 249				31 200	11 570		1 001 416	70
Teljesítés	359 241	53 094	509 562				25 563	11 558		959 018	62
ebből: kötelező feladat	150 074	23 174	212 708				8 302	9 538		403 796	62
T/M %	97,06%	92,70%	95,92%				81,93%	99,90%		95,77%	89%
Költségvetési szervek eredeti előirányzata összesen	2 310 446	338 061	1 523 128	0	0	0	99 238	23 991	0	4 294 864	350
Módosított előirányzat	2 319 081	337 999	1 517 457	0	45	0	131 592	33 269	0	4 339 443	349
Teljesítés	2 222 996	316 289	1 368 766	0	45	0	96 469	22 397	0	4 026 962	321
ebből: kötelező feladat	1 392 911	199 919	336 655	0	0	0	29 497	11 096	0	1 970 078	255
önként vállalt feladat	830 085	116 370	1 032 111	0	45	0	66 972	11 301	0	2 056 884	66
T/M %	95,86%	93,58%	90,20%				73,31%	67,32%		92,80%	92%

## Keszthely Város Önkormányzata beruházási kiadásai feladatonként (ezer Ft)

Sor- szám	Beruházás megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosí- tott előirány- zat	Teljesítés	Teljesítésből		T/M %
					Kötelező fel.	Önként vállalt feladatok	
Keszthely Város Önkormányzata:							
1	Önkormányzati jogalkotás ( 011130 )	500	500	495	0	495	99,00%
	Eszközbeszerzés kabinet részére	500	500	495		495	99,00%
2	Önkormányzati vagyonnal való gazdálkodás ( 013350 )	-	131 055	90 615	0	90 615	69,14%
	Keszthelyi Életfa Óvoda Vaszary u.Tagóvoda - drótkerítés leszerelés és új készítés	-	445	445		445	100,00%
	Keszthely, Kossuth u.13. 1122/A/15.hrsz lakás csere	-	37 900	0		0	0,00%
	Keszthely, 578.hrsz ingatlan csere	-	90 170	90 170		90 170	100,00%
	TOP_PLUSZ-2.1.2-21-KH1-2025-00001. - Önkorm. Intézmények energetikai fejlesztése II. pályázat	-	2 540	0		0	0,00%
3	Út, autópálya építés ( 045120 )	-	74 151	0	0	0	0,00%
	TOP_PLUSZ-1.3.2-23-KH1-2025-00004. - Balaton-parti sétány aktív rekreációs zöldterület fejlesztése pályázat	-	4 085	0		0	0,00%
	TOP_PLUSZ-1.3.2-23-KH1-2025-00008. - Kerékpárutak és kerékpáros szolg.fejll.Keszthely városában pályázat	-	28 977	0		0	0,00%
	TOP_PLUSZ-1.3.2-23-KH1-2024-00001. - Keszthely Balaton-parti sétány II.ütem I.projektrész pályázat	-	10 160	0		0	0,00%
	TOP_PLUSZ-1.3.2-23-KH1-2024-00002. - Közlekedés-biztonság növeléséért körforg.ép.és SUMP készítése pály.	-	15 875	0		0	0,00%
	TOP_PLUSZ-6.2.1-23-KH1-2025-00003. Ipari parki területek infrastruktúra fejl.Keszthely városában pály.	-	9 054	0		0	0,00%
	TOP_PLUSZ-6.2.1-23-KH1-2025-00004. Piac infrastruktúra fejlesztése pályázat	-	6 000	0		0	0,00%
4	Ár- és belvízvédelemmel összefüggő tev. (047410)	22 400	62 234	20 241	0	20 241	32,52%
	Csapadékelvezető rendszer tervezése és kivitelezése lakossági problémák megoldására (Baross Gábor u., Kossuth köz, Kossuth u. 66-70. járda)	6 000	0			0	
	Mély utcai csapadékvíz elvezetés kieg.munkái (áth.)	2 000	2 000	1613		1 613	80,65%
	Napsugár u. csapadékvíz-elvez.zárt rendszer kiép. (áth.)	2 000	2 000	1880		1 880	94,00%
	Sz.Imre árok mederburkolása a Tapolcai u. és a gyalogút teresze között, parkoló csapadékvíz bekötése, átépítése	3 600	3 600	3600		3 600	100,00%
	Csokonai u. - Rezgő u. - Móra F. u. csomópont vízelvez.	5 000	11 000	9348		9 348	84,98%
	Tapolcai u.1. támfalerősítés folyóka mederrellemmel -14 fm	3 800	3 800	3 800		3 800	100,00%
	TOP_PLUSZ-1.3.2-23-KH1-2025-00005. - Keszthely város csapadékvíz elvezetés fejlesztése pályázat	-	39 834			0	0,00%
5	Településfejlesztés (062020)	403 164	734	734	0	734	100,00%
	Keszthely Zöld Város	403 164	734	734		734	100,00%
6	Zöldterület kezelés (066010)	10 405	95 113	8 015	0	8 015	8,43%
	Térfigyelő kamerarendszer fejlesztése II-III. ütem és további fejlesztések	3 000	3 466	903		903	26,05%
	Utcabútorok beszerzése és telepítése (2024.évi)	3 405	3 405	3 112		3 112	91,40%
	Utcabútorok beszerzése és telepítése (2025.évi)	4 000	4 000	4 000		4 000	100,00%
	Helikon park szépítése	-	77 242	0		0	0,00%
	Utcabútorok, kerékpártárolók elhelyezése közterületeken és közparkokban	-	7 000	0		0	0,00%

Sor- szá m	Beruházás megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosi- tott előirány- zat	Teljesítés	Teljesítésből		T/M %
					Kötelező fel.	Önként vállalt feladatok	
7	Közvilágítás (064010)	7 650	34 050	2 221	0	2 221	6,52%
	Közvilágítás tervezése egyedi bővítések (Károly Gy.u., Tomaji sor, Diófa u. stb.)	2 500	2 500	1 674		1 674	66,96%
	Gyalogátkelőhelyek megvilágítása	1 000	1 000			0	0,00%
	Petőfi u. - Erzsébet királyné u. kereszteződésben (Helikon park) közvilágítás bővítése egy lámpával (terv és kivít.)	2 800	2 800			0	0,00%
	Fodor u. 39-41. közötti közvilágítás tervezés (áthúzódo)	550	550	547		547	99,45%
	Lakossági riasztók karbantartása	800	200			0	0,00%
	Helikon park, Kossuth u. 22., 28., ingatlanok villamos hálózat fejlesztése	-	27 000			0	0,00%
8	Települési hulladék kezelése (051030)	-	2 134	2 129	0	2 129	99,77%
	Térfigyelő kamerák kihelyezése	-	2 134	2 129	-	2 129	99,77%
9	Bölcsődei ellátás (104031)	134 288	143 872	134 324	0	134 324	93,36%
	RRF-1.1.1-21-2023-00196 Bölcsődei nevelés, fejlesztése Keszthelyen	134 288	143 872	134 324		134 324	93,36%
10	Lakásépítés (061020)	716 314	716 314	18 923	0	18 923	2,64%
	„Szolgálati lakások építése Keszthelyen” pályázat	716 314	716 314	18 923		18 923	2,64%
11	Sportlétesítmények, edzőtáborok műk.és fejl. (081030)	-	2 536	0	0	-	0,00%
	MLSZ műfüves futballpálya felújítás önrész	-	2 536	-		-	0,00%
12	Szabadidős park, fürdő és strandszolgáltatás (081061)	-	36 185	0	0	0	0,00%
	TOP_PLUSZ-6.2.1-23-KH1-2024-00001. - Fürdőfejlesztés	-	36 185	0		0	0,00%
13	Színházak tevékenysége (082020)	-	58 420	0	0	0	0,00%
	TOP_PLUSZ-6.2.1-23-KH1-2024-00002. - Balaton Színház vendégfogadó tér pályázat	-	58 420	0		0	0,00%
14	Gyermekétkeztetés köznev. intézményekben (096015)	-	20 038	0	0	0	0,00%
	„Versenyképes járások” pály. - GESZ konyhai eszközök	-	20 038	0		0	0,00%
15	Időskorúak tartós bentlakásos ellátása (102023)	-	14 999	0	0	0	0,00%
	TOP_PLUSZ-3.4.1-23-KH1-2025-00001. - A közszolg. infrastrukturális fejl. a keszthelyi CSGYK-ban és az ESZI-ben pályázat	-	14 999	0		0	0,00%
16	Család- és gyermekjóléti szolgálat (104042)	-	7 878	0	0	0	0,00%
	„Versenyképes járások” pály. - Kistérség (gépjármű)	-	7 878	0		0	0,00%
17	Házi segítségnyújtás (107052)	-	2 121	0	0	0	0,00%
	„Versenyképes járások” pály. - Kistérség (notebook)	-	460	0		0	0,00%
	„Versenyképes járások” pály. - Kistérség (mobiltelefon)	-	461	0		0	0,00%
	„Versenyképes járások” pály. - Kistérség (elektr.kerékpár)	-	1 200	0		0	0,00%
	Összesen:	1 294 721	1 402 334	277 697	0	277 697	19,80%
	Költségvetési szervek						
1	Keszthelyi Közös Önkormányzati Hivatal	16 500	13 960	6 613	999	5 614	47,37%
	Szoftverek beszerzése (MSO 2024)	2 400	960	954	954	0	99,38%
	Informatikai eszközök (PC, laptop, monitor, nyomtató)	3 100	3 000	2 832		2 832	94,40%

Sor- szá m	Beruházás megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosi- tott előirány- zat	Teljesítés	Teljesítésből		T/M %
					Kötelező fel.	Önként vállalt feladatok	
	Egyéb kisértékű tárgyi eszközök (bútor, stb.)	2 000	2 000	493		493	24,65%
	Anyakönyvvezetői szertartásokhoz kellékek	500	500	45	45	0	9,00%
	Személygépkocsi vásárlás	5 000	5 000			0	0,00%
	Fénymásoló	700	0	0		0	
	Interaktív tábla + konferencia rendszer	2 000	2 300	2 289		2 289	99,52%
	Fényképezőgép, telefon, egyéb beszerzés - közter.felügy.	200	200			0	0,00%
	Mobiltelefon	600	0			0	
						-	
2	Keszthelyi Életfa Óvoda és Bölcsőde	3 620	10 573	9 405	9 405	0	88,95%
	Sopron u. Óvoda villanybojler csere	200	260	236	236	0	90,77%
	Kisértékű tárgyi eszközök	1 500	1 939	1 594	1 594	0	82,21%
	Informatikai eszközök	1 920	1 920	1 150	1 150	0	59,90%
	Fénymásológép (használt) 1 db	-	420	419	419	0	99,76%
	Melegvíz szabályozó csere	-	479	451	451	0	94,15%
	Beléptető rendszer	-	332	332	332	0	100,00%
	Mosógép és szárítógép -Bölcsőde	-	622	622	622	0	100,00%
	Öltözőszekrények - Bölcsőde	-	787	787	787	0	100,00%
	Padlócsere - Bölcsőde	-	800	800	800	0	100,00%
	Lámpacsere - Bölcsőde	-	685	685	685	0	100,00%
	Laptop (10 db) - Bölcsőde	-	2 329	2 329	2 329	0	100,00%
3	Goldmark Károly Művelődési Központ	40 585	38 068	24 111	92	24 019	63,34%
	Belső hangtechnikai eszközök (áthúzó)	20 320	11 564	11 564		11 564	100,00%
	Akkumulátoros hordozható hangrendszer	1 270	-			0	
	Keverőpult	508	-			0	
	Kamerarendszer (Színház)	381	-			0	
	Lombszívó	38	30	30		30	100,00%
	Akkupakk	1 016	-			0	
	Operációs rendszer és irodai szoftver	381	-			0	
	Klíma	699	675	675		675	100,00%
	Processzor	292	-			0	
	Hangtechnikai konzol	1 270	-			0	
	Mobiltelefon - 4 db	635	635	635		635	100,00%
	Nyomató - 2 db	254	0			0	
	Asztali lámpa - 5 db	70	55	55		55	100,00%
	Épületfelügyelet vezérléscsere	6 350	6 350	2 221		2 221	34,98%
	Könyvek - Könyvtár	6 720	92	92	92	0	100,00%
	Kisértékű tárgyi eszközök - Könyvtár	254	-			0	
	Kisértékű tárgyi eszközök - Tourinform Iroda	127	106	106		106	100,00%
	Kisértékű tárgyi eszközök - Goldmark	-	2 534	1 948		1 948	76,87%
	Rendezvénytechnikai berendezések (hang-, fény-, színpadtechnika)	-	9 777	539		539	5,51%
	Külső hangtechnikai eszközök fejlesztése	-	2 285	2 284		2 284	99,96%
	Városi Betlehem	-	3 600	3 597		3 597	99,92%
	Laptop 1 db	-	365	365		365	100,00%
4	Fejér György Városi Könyvtár	0	9 364	9 362	9 110	0	99,98%
	Könyvek - Könyvtár	-	6 628	6 628	6 628	0	100,00%
	Kisértékű tárgyi eszközök - Könyvtár	-	254	252			99,21%
	Multifunkcionális nyomtató - könyvtári érdeknövelő tám.	-	1 241	1 241	1 241	0	100,00%
	Könyvek - könyvtári érdeknövelő tám.	-	1 241	1 241	1 241	0	100,00%

Sor- szá m	Beruházás megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosi- tott előirány- zat	Teljesítés	Teljesítésből		T/M %
					Kötelező fel.	Önként vállalt feladatok	
				-		-	
5	Keszthely Város Önkormányzata Alapellátási Intézete	1 160	2 660	1 588	1 114	474	59,70%
	Hallásvizsgáló szűrőaudióméter	350	350	313	313	0	89,43%
	Vérnyomásmérő (iskolavédőnői szolgálat)	50	20	18	18	0	90,00%
	Laptop 4 db (iskolavédőnői szolgálat)	760	790	783	783	0	99,11%
	ALI épület táglási tartály beszerzése	-	1 500	474		474	31,60%
6	Balatoni Múzeum	8 206	21 079	15 582	0	15 582	73,92%
	Virtuális kiállítás	1 590	1 505	1 505		1505	100,00%
	Kültéri kiállítás	504	504	504		504	100,00%
	Kül- és beltéri korlát	2 140	2 140	590		590	27,57%
	Korlát - főépület	3 760	2 960	2 950		2950	99,66%
	Kisértékű tárgyi eszközök	212	3 185	2 993		2993	93,97%
	Office szoftver	-	99	99		99	100,00%
	Laptop 2 db	-	422	421		421	99,76%
	Ózongenerátor (1 db)	-	240	160		160	66,67%
	A3+szublimációs rendszer+hőprés+tálcás síkhóprés+A3 nyomtató	-	475	475		475	100,00%
	Museo ffi bábu (1db)	-	199	198		198	99,50%
	Museo női bábu (1db)	-	186	186		186	100,00%
	Mobilgarázs	-	1 935	0		0	0,00%
	Szerver	-	1 250	1 250		1250	100,00%
	VlogKamera tartozékokkal	-	391	371		371	94,88%
	Képakasztó sínrendszer (aula)	-	630	629		629	99,84%
	Képakasztó sínrendszer (időszaki kiállítás I-III.)	-	700	684		684	97,71%
	Kamerarendszer bővítése	-	3 115	2 567		2567	82,41%
	Nyílászáró csere településképi bejelentés terveinek kész.	-	1 143			0	0,00%
7	Keszthelyi Család- és Gyermekjóléti Központ	462	512	475	475	0	92,77%
	Kisértékű tárgyi eszközök	462	512	475	475	0	92,77%
8	Keszthely Város Önk. Egyesített Szociális Intézménye	3 806	4 176	3 770	0	3 770	90,28%
	Mosógép	330	330	330		330	100,00%
	Elektromos betegágyak	1 016	1 016	1 015		1 015	99,90%
	Rozsdamentes pult - 2 db	279	279	257		257	92,11%
	Éttermi asztal - 14 db	445	445	416		416	93,48%
	Éttermi szék - 40 db	572	572	568		568	99,30%
	Fém tálalókocsi - 2 db	114	114	101		101	88,60%
	Takarítókocsi - 2 db	142	142	107		107	75,35%
	Nyomtató - 2 db	318	318	317		317	99,69%
	Kerti székek, asztalok	200	200	200		200	100,00%
	Kisértékű tárgyi eszköz	390	760	459		459	60,39%
9	Gazdasági Ellátó Szervezet Keszthely	24 899	31 200	25 563	8 302	17 261	81,93%
	Indirekt (áramváltós) fogyasztásmérő berendezés kiépítése - VSZK konyha	2 500	3 175	1 500	1 500	0	47,24%
	Meglévő főzőüstök üzembehely. 3 db - Gagarin konyha	300	300	300	300	0	100,00%
	Elektromos olajsütő (2 aknás)	281	273	273	273	0	
	Ipari hűtő (4 db)	1 840	766	766	766	0	100,00%
	Főzőüst - gázüzemű, 300 literes	2 760	2 426	2 426	2 426	0	100,00%
	Billenőserpenyő (120 literes, gázüzemű)	2 208	2 063	2 062	2 062	0	99,95%
	Radiátor csere - Gagarin konyha	200	975	975	975	0	100,00%

Sor- szá m	Beruházás megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosi- tott előirány- zat	Teljesítés	Teljesítésből		T/M %
					Kötelező fel.	Önként vállalt feladatok	
	Teherfelvonó - VSZK konyha	10 000	0			0	
	Kisértékű tárgyi eszközök	1 060	6 450	5 396		5 396	83,66%
	Mobil garázs - színpad tárolásához	800	782	782		782	100,00%
	Telefonközpont - GESZ Központ	1 000	852	852		852	100,00%
	Asztali számítógépek - GESZ Központ és konyhák 12 db	1 200	1 243	1 243		1 243	100,00%
	Szoftver	750	592	587		587	99,16%
	Tálalókonyha étkezőszékek (100 db)	-	1 632	1 632		1 632	100,00%
	Fénymásoló (használt)	-	572	572		572	100,00%
	Rámpa (3 m-es)	-	215	215		215	100,00%
	Tárgyalóasztal + 8 db szék	-	409	409		409	100,00%
	Írártároló lemezszekrény	-	284	284		284	100,00%
	Fagyasztószekrény (700 literes)	-	600	501		501	83,50%
	Kerti kiülő (6 db)	-	2 380	2 380		2 380	100,00%
	Kazáncsere - Gagarin u. konyha	-	2 701	0		0	0,00%
	Tűzgátló függöny - Csány AMK	-	1 600	1 498		1 498	93,63%
	Klíma (3 db) - VSZK és Gagarin u. konyha	-	910	910		910	100,00%
	Összesen:	99 238	131 592	96 469	29 497	66 720	73,31%
	Önkormányzat összesen:	1 393 959	1 533 926	374 166	29 497	344 417	24,39%

## Keszthely Város Önkormányzata felújítási előirányzatai célonként (ezer Ft)

Sor-szám	Felújítás megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítésből		T/M %
					Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	
Keszthely Város Önkormányzata							
1	Önkormányzati vagyonnal való gazdálkodás ( 013350 )	285 552	351 281	166 519	-	166 519	47,40%
	Castrum Camping értéknövelő beruházás	5 970	6 116	6 116		6 116	100,00%
	Horgászület felújítása	709	709	-		-	0,00%
	Bakacs u. 10. tetőcsere tervezése	3 534	3 534	-		-	0,00%
	Lovassy u. 1. 1/3. nyílászáró csere	450	450	445		445	98,89%
	Georgikon u. 3. 1/3. lakás felújítása	38 025	38 025	32 260		32 260	84,84%
	Kastély u. 3. nagykapu és bejárati kapu helyreállítása	1 000	1 000	1 000		1 000	100,00%
	Kastély u.8. 2 db lakás villamos mérőhely kialakítása, belső villamos felújítása, infrapanel beszerzés, fsz.2.lakás villanybojler beszerzése	-	15 000	5 154		5 154	34,36%
	Kárpát u. 17-18. villamoshálózat szabványosítása	2 500	5 385	5 385		5 385	100,00%
	Kossuth u. 89. fsz.1. lakás felújítása	38 000	32 735	720		720	2,20%
	Kossuth u. 2. fsz.2. lakás villamoshálózat bővítése	3 000	3 000	750		750	25,00%
	Kossuth u. 2. épület homlokzat felújítása	89 700	74 228	26 672		26 672	35,93%
	Kossuth u. 24. fsz.1. lakás felújítása	1 000	1 000	603		603	60,30%
	Kossuth u. 24. 1/10. balesetveszélyes erkénykonzol	6 000	6 000	1 514		1 514	25,23%
	Kossuth u. 24. 1/11. lakás felújítása	34 864	34 864	32 458		32 458	93,10%
	Kossuth u. 24. 2/12. lakás fürdőszoba, ivóvízhálózat felújítása	2 300	2 709	2 709		2 709	100,00%
	Kossuth u. 24. villamos csoportos mérőhely kialakítása	10 000	7 300	4 800		4 800	65,75%
	Kossuth u. 24. épület hátsó lépcsőház felújítása	10 000	10 000	1 501		1 501	15,01%
	Kossuth u. 24. épület homlokzat felújítása	5 000	5 616	616		616	10,97%
	Kossuth u. 28. épület élet- és balesetveszély megszüntetése	2 000	2 000	1 994		1 994	99,70%
	Kossuth u. 26. homlokzat felújítása	5 000	5 000	-		-	0,00%
	Kossuth u. 30. 3 db üres lakás eljárás megindítása - tervezés	2 370	7 700	-		-	0,00%
	Kossuth u. 30. ingatlan teljes épület homlokzat felújítása	7 630	7 630	7 425		7 425	97,31%
	„Önkormányzatok lakhatásáért” pályázat - lakásfelújítás önerő	16 500	16 500	16 488		16 488	99,93%
	Kossuth u. 12. 1/1. lakás villamos mérőhely szabványosítása	-	200	184		184	92,00%
	Kossuth u. 86. HEMO felújítása	-	31 660	1 360		1 360	4,30%
	Kisfaludy u. 14. fsz. 2. (43 m3) és fsz.4. (24 m2) felújítása	-	4 570	4 570		4 570	100,00%
	Napsugár u. 8/c. fsz. 4 lakás és Napsugár u. 8/a. rámpa, korlátkapaszkodó	-	2 700	2 576		2 576	95,41%
	Napsugár u. 8/b. 1/6. lakás felújítása	-	8 000	-		-	0,00%
	Fő tér nyilvános WC felújítása	-	5 303	5 302		5 302	99,98%
	Vásár tér 10/a. fsz.2. lakás felújítása	-	1 250	1 250		1 250	100,00%
	Lótéri u. 21. lakás felújítása	-	8 000	-		-	0,00%
	Keszthelyi Csik Ferenc Tanuszoda zuhany, WC felújítás	-	1 597	1 597		1 597	100,00%
	Keszthelyi Csik Ferenc Tanuszoda kamera, szúnyogháló, asztalok, álmennyezet felújítása	-	1 500	1 070		1 070	71,33%
2	Út, autópálya építés ( 045120 )	44 500	37 800	23 289	-	23 289	61,61%
	Tervezés, lebonyolítás, műszaki ellenőrzés közbeszerzés	6 000	5 581			-	0,00%
	Lakossági bejelentések alapján, eseti szükségességből adódó felújítási munkák	10 000	6 199			-	0,00%
	Zöldmező Iskola előtti parkolási lehetőség bővítése tervezés (csak fakivágással oldható meg + árok lefedés engedély köteles)	1 500	-			-	
	Szent Miklós u. 18. mögötti garázsok megközelíthetősége és vízelvezetése (1325/7.hrsz)	15 000	15 000	15 000		15 000	100,00%
	Napfény sor melletti járda felújítása (Magy Közút NZrt ingatlana) - Vadaskerti u. - Ármay u. 380 fm	2 000	2 000	1 270		1 270	63,50%
	Kertvárosi járda- és útfelújítási koncepció	4 000	-			-	
	Damjanich u. melletti járda felújítása szegélyezéssel (38 fm)	4 000	4 000	4 000		4 000	100,00%
	Martinovics u. és Csapás u. csatlakozásának szélesítése (fa kivágása szükséges)	2 000	2 000			-	0,00%
	Hévízi u. kerékpárút (0139.hrsz) ivóvíz tolózárnakna fedlapjának legyártása és beépítése	-	1 969	1 969		1 969	100,00%
	Kastély utcában 43 fm hosszban szalagkorlát csere	-	1 051	1 050		1 050	99,90%
3	Ár- és belvízvédelemmel összefüggő tevékenység (047410)	16 080	17 280	15 241	15 241	-	88,20%

Sor- szám	Felújítás megnevezése	Eredeti előirány-zat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítésből		T/M %
					Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	
	Lapozott árok szakaszos felújítása	5 000	5 000	5 000	5 000	-	100,00%
	Kertváros, Napfürdő u. csapadékvíz elvezetés útkorrekcióval	4 000	4 000	4 000	4 000	-	100,00%
	Zámor városrész csapadékvíz-elvezetése - áthúzódnó	5 080	5 080	5 080	5 080	-	100,00%
	Szennyvíz- és csapadékvíz rendszerek szétválasztása (DRV jelzése alapján)	2 000	2 000			-	0,00%
	Vaszary K.u. 13. előtt csapadékvíz elvezető folyóka építése	-	1 200	1 161	1 161	-	96,75%
4	Család- és gyermekjóléti központ (104043)	-	2 413	-	-	-	0,00%
	TOP_PLUSZ-3.4.1-23-KH1-2025-00001. A közszolg. Infrastruk-túrális fejla Keszthelyi CSZGYK-ban és az ESZI-ben pályázat	-	2 413	-	-	-	0,00%
	Összesen:	346 132	408 774	205 049	15 241	189 808	50,16%
Költségvetési szervek							
1	Keszthelyi Életfa Óvoda és Bölcsőde	2 352	2 010	1 558	1 558	-	77,51%
	Életfa Óvodában - laminált lap/linóleum csere	1 558	1 558	1 558	1 558	-	100,00%
	Életfa Óvodában - melegvíz szabályozó csere	452	452			-	0,00%
	Gagarin u. Óvoda és Bölcsőde villamos hálózat korszerűsítése	342	-			-	
2	Goldmark Károly Művelődési Központ	10 160	10 160	846	-	846	8,33%
	Lámpacsere - Színház folyosó, Simándy, Básti terem	6 350	6 350			-	0,00%
	Marmóleum csere	3 810	3 810	846		846	22,20%
						-	
3	Balatoni Múzeum	6 049	6 049	5 902	-	5 902	97,57%
	Aulavilágítás villamoshálózat korszerűsítése	247	247	233		233	94,33%
	Tetőfelújítás szakértői tervek	5 080	5 080	4 959		4 959	97,62%
	Term. tud. és képzőműv. raktár villamoshálózat felújítása	722	722	710		710	98,34%
4	Keszthely Város Önkormányzata Egyesített Szociális Intézménye	3 300	3 480	2 533	-	2 533	72,79%
	Csók I.u. 1/a. felöli feljáró és járda, illetve Zrínyi u. felöli udvar és lejáró aszfaltozása	2 500	1 014	911		911	89,84%
	Lift felújítása	800	800			-	0,00%
	Szociális Otthon tetőtéri ablak csere (5 db)	-	1 486	1 486		1 486	100,00%
	Mosógép felújítása	-	180	136		136	75,56%
5	Gazdasági Ellátó Szervezet Keszthely	2 130	11 570	11 558	9 538	2 020	99,90%
	Nyári tábor közösségi épület tető- és villamoshálózat felújítása	2 130	2 032	2 020		2 020	99,41%
	Teherfelvonó - VSZK konyha	-	9 538	9 538	9 538	-	100,00%
						-	
	Összesen	23 991	33 269	22 397	11 096	11 301	67,32%
						-	
	Önkormányzat összesen:	370 123	442 043	227 446	26 337	201 109	51,45%

13. melléklet az .../... ( ... . . . ) önkormányzati rendelethez

**Keszthely Város Önkormányzata működési célú támogatásai államháztartáson belülről (ezer Ft)**

Sor-szám	Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belülre	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítésből		T/M %
					Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	
Keszthely Város Önkormányzata							
1	Támogatási célú finanszírozási műveletek (018030)	166 944	196 724	193 849	183 559	10 290	98,54%
	Keszthely és Környéke Kistérségi Többcélú Társulás	163 444	191 724	191 724	183 559	8 165	100,00%
	ebből: állami támogatás ( házi segítségnyújtás, családsegítő- és gyermekjóléti szolgálat)	155 279	157 782	157 782	157 782	-	100,00%
	Jelzőrendszeres házi segítségnyújtás	3 731	3 731	3 731		3 731	100,00%
	Tagdíj	4 434	4 434	4 434		4 434	100,00%
	2024. évi állami támogatás elszámolása		1 685	1 685	1 685		100,00%
	Szociális ágazati összevont pótlék		24 092	24 092	24 092	-	100,00%
	Bursa Hungarica	2 000	2 000	625		625	31,25%
	Zala Vármegyei Rendőrfőkapitányság - nyári közös járőrszolgálat	1 500	1 500	1 500		1 500	100,00%
	Felsőbbfokú Tanulmányok Intézete - pm.ált.tartalék	-	1 500			-	0,00%
2	Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel (018010)	60	46 726	46 726	46 726	-	100,00%
	2023. évi állami támogatás elsz.jogszerűségi ellenőrzés	60	60	60	60	-	
	2024.évi állami támogatás elszámolás	-	7 228	7 228	7 228		
	Iparűzési adó többlet befizetése	-	39 438	39 438	39 438	-	100,00%
						-	
						-	
3	Központi költségvetési befizetések (018020)	395 259	358 259	358 259	358 259	-	100,00%
	Szolidaritási hozzájárulás	358 259	358 259	358 259	358 259	-	100,00%
	Iparűzési adó többlet befizetése	37 000	-			-	
	Összesen:	562 263	601 709	598 834	588 544	10 290	99,52%
Költségvetési szervek							
			-				
1	Goldmark Károly Művelődési Központ	-	3	3	-	3	100,00%
	Pályázati támogatás visszafizetése	-	3	3		3	100,00%
2	Balatoni Múzeum	-	42	42	-	42	100,00%
	Pályázati támogatás visszafizetés	-	42	42		42	100,00%
	Összesen:	-	45	45	-	45	100,00%
	Önkormányzat összesen:	562 263	601 754	598 879	588 544	10 335	99,52%

## Keszthely Város Önkormányzata működési célú támogatások államháztartáson kívülre (ezer Ft)

Sor-szám	Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n kívülre	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítésből		T/M %
					Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	
Keszthely Város Önkormányzata							
1	Önk. és önkör. hiv. jogalkotó és ált. ig.tev. ( 011130 )	85 056	85 056	82 956	-	82 956	97,53%
	Nyugat-balatoni Turisztikai Nonprofit Kft.	2 100	2 100	-	-	-	0,00%
	Keszthelyi Televízió Nonprofit Kft.	82 956	82 956	82 956		82 956	100,00%
						-	
2	Köztetető-fenntartás (013320)	13 647	13 647	13 647	13 647	-	100,00%
	VÜZ Kft. - temető üzemeltetési feladatok	13 647	13 647	13 647	13 647	-	100,00%
						-	
3	Nem lakóingatlan bérbeadása (013350)	308 184	308 184	308 184	-	308 184	100,00%
	VÜZ Kft. - általános támogatás	280 827	280 827	280 827		280 827	100,00%
	VÜZ Kft - létesítmény üzemeltetési támogatás	27 357	27 357	27 357		27 357	100,00%
						-	
4	Közutak, hidak üzemeltetése, fenntartása (045160)	60 271	60 271	47 957	29 875	18 082	79,57%
	MÁV Személyszállítási Zrt - veszteség kiegyenlítés (helyi járatok)	18 896	18 896	12 579		12 579	66,57%
	ÉKM - helyközi személyszállítás hozzájárulása 2025. év	5 500	5 510	5 503		5 503	99,87%
	ÉKM - helyközi személyszállítás hozzájárulása 2026. év	6 000	5 990			-	0,00%
	VÜZ Kft. - útüzemeltetési feladatok	29 875	29 875	29 875	29 875	-	100,00%
						-	
5	Településfejlesztés (062020)	57 023	57 023	57 023	-	57 023	100,00%
	Keszthelyi Városfejlesztő Nkft.	57 023	57 023	57 023		57 023	100,00%
6	Sportlétesítmények, edzőtáborok műk.és fejl. (081030)	1 506	34 238	34 188	-	34 188	99,85%
	Keszthelyi Kiscápák SE (kitüntetés), sporttámogatás	100	2 450	2 450		2 450	100,00%
	Georgikon DSE Kézilabda Szakosztály (áthúzó), sp.tám.	400	6 100	6 100		6 100	100,00%
	KESOTE (áthúzó), sporttámogatás	896	1 874	1 874		1 874	100,00%
	Keszthelyi Kyokushin Karate Klub (áthúzó), sporttám.	110	460	460		460	100,00%
	BEFAG Erdész Lovászklub - sporttámogatás		4 500	4 500		4 500	100,00%
	Keszthely Városi DSE - sporttámogatás		3 750	3 750		3 750	100,00%
	Spartacus Sportkör Keszthely - sporttámogatás		1 426	1 426		1 426	100,00%
	Pelso Sportegyesület - sporttámogatás		1 530	1 530		1 530	100,00%
	Keszthelyi Haladás SC - sporttámogatás		1 530	1 530		1 530	100,00%
	Keszthelyi Yacht Klub - sporttámogatás		500	500		500	100,00%
	Vajda Gimnázium Keszthelyi DSE - év végi sporttám.		50	50		50	100,00%
	Keszthelyi Tollaslabda Egyesület - sporttámogatás		356	356		356	100,00%
	Balaton Vívóklub - sporttámogatás		3 600	3 600		3 600	100,00%
	Mazsola SE - sporttámogatás		50	-		-	0,00%
	Shotokan Sportegyesület - sporttámogatás		1 478	1 478		1 478	100,00%
	Helikon Tenisz Club - alpm.keret, IKOS 100		200	200		200	100,00%
	Keszthelyi Túravitorlás Sportklub - sporttámogatás		250	250		250	100,00%
	Keszthelyi Kilométerek Egyesület - sporttámogatás		973	973		973	100,00%
	Szan-Dia Fitness Sport Club - sporttámogatás		458	458		458	100,00%
	Keszthelyi Kézilabda Klub Sportegyesület - sporttámogatás		500	500		500	100,00%
	Csik Ferenc Olimpiai Baráti Kör Egyesület - sporttámogatás		254	254		254	100,00%
	Zen Sportegyesület - sporttámogatás		662	662		662	100,00%
	Nyugat-Baltoni SE - Keszthely Basket 23 - sporttámogatás		662	662		662	100,00%
	VÜZ Kft. - sporttámogatás		625	625		625	100,00%
7	Civil szervezetek működési támogatása (084031)	15 870	36 978	35 628	-	35 628	96,35%
	Szent Erzsébet Alapítvány	11 280	11 280	11 280		11 280	100,00%

Sor-szám	Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n kívülre	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítésből		T/M %
					Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	
	Balatoni Borbarát Hölgyek Egyesülete	2 400	2 400	2 400		2 400	100,00%
	Nagycsaládok Keszthelyi Egyesülete (áthúzódó)	50	50	50		50	100,00%
	Polgárórség	1 000	1 000	-		-	0,00%
	Balatoni Vízi Polgárőr Egyesület	200	200	200		200	100,00%
	Bethlen Gábor Nyugdíjas Klub	240	240	240		240	100,00%
	Magyar Vöröskereszt Zala Megyei Szervezete	700	700	350		350	50,00%
	Újkori Középiskolás Helikoni Ünnepek Alapítvány		15 000	15 000		15 000	100,00%
	Nemzeti Táncszínház Nkft.	-	2 000	2 000		2 000	100,00%
	Georgikon Hallgatói Egyesület		1 000	1 000		1 000	100,00%
	Fülesbagoly Alapítvány		1 000	1 000		1 000	100,00%
	Keszthelyi Kertvárosért Egyesület - pihenőhely kialakítás		450	450		450	100,00%
	Helikon Kórus és Baráti Köre Egyesület - IKOS		500	500		500	100,00%
	Zeneiskola Baráti Kör		120	120		120	100,00%
	Vízimentők Magyarországi Szakszolgálata és Önkéntes Tűzoltó Egyesület - kitüntetés		200	200		200	100,00%
	A „Reményhez” Alapítvány - pm.ált.tartalék		260	260		260	100,00%
	Egry József Általános Iskola Alapítványa		80	80		80	100,00%
	Keszthelyi Szív- és Érbetegség Egyesülete		418	418		418	100,00%
	Értelmi Fogyatékos Gyermekéért Alapítvány		80	80		80	100,00%
8	Szabadidő park, fürdő és strandszolgáltatás (081061)	10 000	10 000	10 000	-	10 000	100,00%
	VÜZ Nonprofit Kft. - uszoda	10 000	10 000	10 000		10 000	100,00%
						-	
9	Egyházak, közösségi és hitéleti tev.tám. (084040)	-	900	900	-	900	100,00%
	Kis Szent Teréz Plébánia - liturgikus szolgálatok		200	200		200	100,00%
	Magyarok Nagyasszonya Plébánia - Szerelmes Kalandtúra		100	100		100	100,00%
	Magyarok Nagyasszonya Plébánia - rézfúvós hangverseny		130	130		130	100,00%
	Magyarok Nagyasszonya Plébánia - M.Rádió Gyermekkórusa		300	300		300	100,00%
	Keszthely és Környéke Evangélikus Egyházközség - advent		100	100		100	100,00%
	Ranolder János Római Katolikus Általános Iskola - advent		70	70		70	100,00%
						-	
	Összesen:	551 557	606 297	590 483	43 522	546 961	97,39%
Költségvetési szervek							
						-	
	Összesen:	-	-	-	-	-	
						-	
	Önkormányzat összesen:	551 557	606 297	590 483	43 522	546 961	97,39%

15. melléklet az .../... . (... . . . .) önkormányzati rendelethez

**Keszthely Város Önkormányzata felhalmozási célú támogatásai államháztartáson kívülre (ezer Ft)**

Sor-szám	Egyéb felhalmozási célú kiadások ÁHT-n kívülre	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítésből		T/M %
					Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	
Keszthely Város Önkormányzata							
1	Önkorm. és önk. hivatalok jogalkotó és ált. ig. tev. (011130)	3 000	3 000	3 000	-	3 000	100,00%
	Keszthelyi Televízió Nonprofit Kft.	3 000	3 000	3 000		3 000	100,00%
						-	
2	Önkormányzati vagyonnal való gazdálkodás (013350)	-	2 382	2 382	-	6 000	100,00%
	Keszthelyi Televízió Nonprofit Kft. - kazáncsere		2 282	2 282		3 000	100,00%
	Balaton Vívóklub - ablakcsere		100	100		3 000	100,00%
						-	
3	Civil szervezetek működési támogatása (084031)	-	3 000	3 000	-	3 000	100,00%
	Cserkészlilium Egyesület		3 000	3 000		3 000	100,00%
4	Egyházak hitéleti tevékenysége (084040)	2 000	2 000	2 000	-	2 000	100,00%
	Keszthelyi Magyarok Nagyasszonya Plébánia	2 000	2 000	2 000		2 000	100,00%
	Összesen:	5 000	10 382	10 382	-	14 000	100,00%
Költségvetési szervek							
	Összesen:	-				-	
	Önkormányzat összesen:	5 000	10 382	10 382	-	14 000	100,00%

**Keszthely Város Önkormányzata egyéb felhalmozási célú kiadásai ÁHT-n belülre (ezer Ft)**

Sor-szám	Egyéb felhalmozási célú kiadások ÁHT-n belülre	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítésből		T/M %
					Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	
	Keszthely Város Önkormányzata						
1	Településfejlesztés (062020)	381	421 153	421 153	-	421 153	100%
	TOP PLUSZ-1.3.1-21-ZA1-2022-00003 „Fenntartható városfejlesztési stratégiák támogatása Keszthelyen” pályázat visszafizetése	381	381	381		381	100%
	TOP-2.1.2-15-ZA1-2016-00003. Zöld Város pályázat támogatás visszafizetése	-	420 772	420 772		420 772	100%
						-	
2	Bölcsődei nevelés (104031)	61 432	47 685	-	-	-	0%
	RRF-1.1.1-21-2023-00196 Bölcsődei nevelés, fejlesztése Keszthelyen pályázat támogatás visszafizetése	61 432	47 685			-	0%
3	Támogatási célú finanszírozási műveletek (018030)	-	400	400	-	400	100%
	Garabonc Község Önkormányzata - Horváth István olimpikon mellszobrának Keszthely várossal közös felállítására		400	400		400	100%
	Összesen:	61 813	469 238	421 553	-	421 553	90%
Költségvetési szervek							
	Összesen:	-		-			
Önkormányzat összesen:							
		61 813	469 238	421 553	-	421 553	90%

**Keszthely Város Önkormányzata pénzeszközök változásának levezetése (ezer Ft)**

Sorszám	Megnevezés	Összeg
1	2	3
1	Pénzkészlet 2025. január 1-jén	2 374 629
2	- ebből: Bankszámlák egyenlege	2 373 429
3	- ebből: Lekötött betét	
4	- ebből: Pénztárak és betétkönyvek egyenlege	1 200
5	Bevételek ( + )	15 033 253
6	Kiadások ( - )	-13 283 513
7	Pénzmaradvány (-)	-2 202 836
8	+/- 36-osok, 098 egyenlege	-34 056
9	Záró pénzkészlet 2025. december 31-én	1 887 477
10	- ebből: □ Bankszámlák egyenlege	1 886 563
11	- ebből: Lekötött betét	
12	- ebből: Pénztárak és betétkönyvek egyenlege	914

**Kimutatás az önkormányzat többéves kihatással járó várható kötelezettségeiről (ezer Ft)**

Adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségek

Készfizető kezesség

Sor-szám	Megnevezés	Kötelezettség			Összesen
		2025. évi terv	2025. évi teljesítés	2026.	
1	VÜZ Nonprofit Kft hitelfelvétel 9/2011.(I.27.) - Tőketartozás: 201.210 EUR, lejárat 2025.12.31. célja: Keszthely piaci parkolók létesítése. Tőketartozás: 88.690 EUR, lejárat 2026.01.31., célja: Keszthely Fő tér rekonstrukció keretében a Keszthelyi Városüzemeltető Kft saját erejének biztosítása.	2 377	-	-	2 377
	Összes készfizető kezesség:	2 377	-	-	2 377

Hitel

Keszthely Város Önkormányzata hiteltartozással nem rendelkezik

Pénzügyi lízing (nyílt végű)

Sor-szám	Megnevezés	Kötelezettség			Összesen
		2025. évi terv	2025. évi teljesítés	2026.	
1	Keszthely Város Önkormányzata - TOYOTA személygépjármű (2021.06.21-től2026.16.19-ig)	1 746	1 746	1 915	3 661
	Összesen:	1 746	1 746	1 915	3 661

Készfizető kezesség, pénzügyi lízing kamata, egyéb bankköltségek

Sor-szám	Megnevezés	Kötelezettség			Összesen
		2025. évi terv	2025. évi teljesítés	2026.	
1	VÜZ Nonprofit Kft hitelfelvétel 9/2011.(I.27.) - Tőketartozás: 201.210 EUR, lejárat 2025.12.31. célja: Keszthely piaci parkolók létesítése. Tőketartozás: 88.690 EUR, lejárat 2026.01.31., célja: Keszthely Fő tér rek.keretében a Keszthelyi VÜZ Kft saját erejének biztosítása.	150	-	-	150
2	Keszthely Város Önkormányzata - pénzügyi lízing	95	95	25	120
	Összesen:	245	95	25	270

Egyéb kötelezettségek

Sor-szám	Megnevezés	Kötelezettség			Összesen
		2025. évi terv	2025. évi teljesítés	2026.	
1	MÁV Személyszállítási Zrt. 2026. 12. 31-ig, ÉKM helyközi járatokkal végzett személyszállítás	30 396	18 082	24 800	55 196
2	Pannon EGTC tagdíj 222/2010. (VII.29.)	80	-	80	160

3	PREVIDENT Fogászati Szolgáltató Kft.- fogszabályozás	2 040	2 040	2 040	4 080
4	Keszthelyi Városfejlesztő Nkft.	57 023	57 023	75 002	132 025
5	PLH Közvilágítás Kft. - közvilágítási aktív elemek karbantartása 2025. 12. 31-ig	6 337	6 337	7 000	13 337
6	ALI a házi orvosok, házi gyermekorvosok és fogorvosok részére 314/2020. (XI. 26.)	28 080	28 080	27 363	55 443
	Összesen:	123 956	111 562	136 285	260 241

Saját bevételek

Sor-szám	Megnevezés	2025. eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat	Teljesítés
1	Helyi adók	2 528 000	2 528 000	2 483 748
2	Tulajdonosi bevételek	48 714	48 714	27 204
3	Díjak, pótlékok, bírságok, települési adók	49 100	64 737	74 802
4	Immateriális javak, ingatlanok és egyéb tárgyi eszközök értékesítése	311 554	439 702	213 274
5	Részesedések értékesítése és részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	-		
6	Privatizációból származó bevételek és befektetési jegyek	-		
7	Kezesség-, illetve garanciavállalással kapcsolatos megtérülés			
8	Saját bevétel	2 937 368	3 081 153	2 799 028

**Keszthely Város Önkormányzata 2025. évi közvetett támogatásai (ezer Ft)**

A támogatás megnevezése	Önkormányzati rendelet/határozat száma	Mentesség		Kedvezmény		Összesen eFt
		mértéke %	Összege eFt	Mértéke %	Összege eFt	
Helyi iparüzési adó	42/2013. (XI. 29.)	100	5 278			5 278
Építményadó	42/2013. (XI. 29.)	-	-	-	-	-
Kommunális adó	42/2013. (XI. 29.)	100	26 430	-	-	26 430
Telekadó	42/2013. (XI. 29.)	-	-	-	-	-
Szociális étkeztetés (3 fő)	7/2016. (III. 31.)	100	1 643			1 643
Nappali ellátás	7/2016. (III. 31.)	100				-
Helyiségek hasznosításából származó bevétel	2/2005. (I. 31.)	100	28 447	8-92	15 696	44 143
Lakások - lakbértérséklési kedvezmény	32/2014. (XII. 19.)				5 434	5 434
Lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsönök elengedése		-				-
Egyéb nyújtott kedvezmény vagy kölcsön elengedése		-				-
Összesen:						82 928

**Kimutatás az Önkormányzat 2025. évi költségvetési maradványáról (ezer Ft)**

Sor-szám	Intézmény neve	Maradvány	Kötelezettséggel terhelt maradvány	Szabad pénzmaradvány
1	Keszthelyi Közös Önkormányzati Hivatal	7 415		7 415
2	Keszthelyi Életfa Óvoda és Bölcsőde	5 111		5 111
3	Goldmark Károly Művelődési Központ	1 833		1 833
4	Fejér György Városi Könyvtár	1 837		1 837
5	Egyesített Szociális Intézmény	1 956		1 956
6	Balatoni Múzeum	656		656
7	Keszthelyi Család- és Gyermekjóléti Központ	967		967
8	Gazdasági Ellátó Szervezet Keszthely	4 778		4 778
9	Keszthely Város Önkormányzata	1 725 186		1 725 186
Önkormányzat összesen		1 749 739	-	1 749 739

**Részesedések 2025. év**

Sorszám	Gazdasági társaság neve	Székhelye	Darabszám, névérték	Érték eFt	
Keszthely Város Önkormányzata 100%-os részesedéssel rendelkezik:					
1	Keszthelyi Városüzemeltető Egyszemélyes Nonprofit Kft.	Keszthely, Vásár tér 10.		256 560	
2	Keszthelyi Televízió Szolgáltató Kft.	Keszthely, Kossuth L.u. 45		29 353	
3	Keszthelyi HUSZ Hulladékszállító Egyszemélyes Nonprofit Kft.	Keszthely, 0249/7. hrsz		126 416	
4	Keszthelyi Városfejlesztő Egyszemélyes Nonprofit Kft.	Keszthely, Fő tér 1.		50 994	
Keszthely Város Önkormányzata 50%-on felüli részesedéssel rendelkezik:					
1	KETÉH Kft.	Keszthely, Vásár tér 10.		1 530	
Keszthely Város Önkormányzata 25%-ot el nem érő részesedéssel rendelkezik:					
1	Municipal Önkormányzati Kárpótlási Jegy Befektető Zrt.	Budapest Király u. 1/a.	10 db 49562-49571 sorsz.10 eFt, összérték	100	8 000
			700 db 046101-046800 sorsz. 100 eFt, összérték	7 000	
			90 db 048791-048880 sorsz. 10 eFt, összérték	900	
2	Balatoni Hajózási Zrt.	Siófok, Krúdy sétány 2.	10.779 db A104246-115024 sorsz. 20 eFt névértékű	215 580	339 820
			5.266 db A239689-244954 sorsz. 20 eFt névértékű	105 320	
3	Dunántúli Regionális Vízmű Zrt.	Siófok, Tanácsház u. 7.	895 db A 404500- A405394 sorsz. 10 eFt névértékű		8 950
Mindösszesen:					821 623

**Európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek bevételei, kiadásai, valamint az önkormányzat ilyen projektekhez történő hozzájárulásai (ezer Ft)**

Sor-szám	Megnevezés	Határozat száma	Bevétel			Kiadás		
			Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
1	RRF-1.1.2-21-2023-00196 „Bölcsődei nevelés fejlesztése Keszthelyen” (nettó áfa nélkül)	74/2023. (IV. 13.)	132 371	132 371	132 371	269 843	269 843	208 614
2	TOP_PLUSZ-1.3.1-21-ZA1-2022-00003 „Fenntartható városfejlesztési stratégiák támogatása Keszthelyen”	316/2021. (XI. 25.)	-	-	0	381	381	381
4	TOP_PLUSZ-1.3.2-23-KH1-2024-00001 „Keszthely Balaton parti sétány II. ütem I. projektrész”	84/2024.(IV.18.)	-	10 160	10 160	-	10 160	
5	TOP_PLUSZ-1.3.2-23-KH1-2024-00002 „Közlekedésbiztonság növeléséért körforgalom építése és SUMP készítése”	181/2024. (VII.19.)	-	20 554	17 442	-	20 554	
6	TOP_PLUSZ-1.3.2-23-KH1-2025-00003 „Keszthely város csapadékvíz elvezetés fejlesztése”	63/2025. (III.13.)	-	47 454	47 454	-	47 454	7 620
7	TOP_PLUSZ-1.3.2-23-KH1-2025-00004 „Balaton parti sétány aktív rekreációs zöldterületének fejlesztése”	62/2025. (III.13.)	-	8 530	8 530	-	8 530	4 445
10	TOP_PLUSZ-1.3.2-23-KH1-2025-00007 „Inváziós fajok előfordulásának felmérése és a Fenékpusztai Madárgyűrűző állomás környezetének fejlesztése, mint Natura 2000 terület állapotának megőrzéséhez hozzájáruló beavatkozások”	24/2025. (II.12.)	-	3 736	0	-	3 736	
11	TOP_PLUSZ-1.3.2-23-KH1-2025-00008 „Kerékpárutak és kerékpáros szolgáltatások fejlesztése Keszthely városában”	64/2025. (III.13.)	-	45 500	45 500	-	45 500	7 557
12	TOP_PLUSZ-2.1.2-21-KH1-2025-00001 „Önkormányzati intézmények energetikai fejlesztése II.”	67/2025. (III.13.)	-	8 890	0	-	8 890	
13	TOP_PLUSZ-3.2.1-23-KH1-2025-00001 „Foglalkoztathatóság javítására és a helyi közösségek fejlesztésére szolgáló programok megvalósítása”	68/2025. (III.13.)	-	10 795	10 795	-	10 795	
14	TOP_PLUSZ-3.4.1-23-KH1-2025-00001 „A közszolgáltatások infrastrukturális fejlesztése a Keszthelyi CSGYK-ban és az ESZI-ben”	69/2025. (III.13.)	-	18 631	18 631	-	18 631	1 219
15	TOP_PLUSZ-6.2.1-23-KH1-2024-00001 „Fürdőfejlesztés”	85/2024. (IV.18.)	-	47 615		-	47 615	
16	TOP_PLUSZ-6.2.1-23-KH1-2024-00002 „Balaton Színház vendégfogadó tér”	182/2024.(VII.19.)	-	69 850		-	69 850	
17	TOP_PLUSZ-6.2.1-23-KH1-2025-00003 „Ipari parki területek infrastruktúra fejlesztése Keszthely városában”	33/2025. (II.12.)		17 537	17 537		17 537	
18	TOP_PLUSZ-6.2.1-23-KH1-2025-00004 „Piac infrastruktúra fejlesztése”	70/2025. (III.13.)		6 420			6 420	
19	TOP_PLUSZ-1.3.2-23-KH1-2025-00005 „Belterületi úthálózat fejlesztése”	66/2025. (III.13.)		7 620	7 620		7 620	7 620
20	TOP-2.1.2-15-ZA1-2016-00003 Zöld város pályázat támogatásának visszafizetése						420 772	420 772
	Összesen:		132 371	455 663	316 040	270 224	1 014 288	658 228

**VAGYONKIMUTATÁS a könyvviteli mérlegben értékkel szereplő eszközökről 2025. év  
(adatok: ezer forintban)**

ESZKÖZÖK	Sor- szám	Bruttó	Könyv szerinti
		állományi érték	
A	B	C	D
I. Immateriális javak	01.	152 438	5 564
II. Tárgyi eszközök (03+08+13+18+23)	02.	41 327 745	34 933 370
1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok (04+05+06+07)	03.	39 018 583	33 828 921
1.1. Forgalmképtelen ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	04.	25 211 713	22 158 422
1.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	05.	66 125	59 074
1.3. Korlátozottan forgalmképes ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	06.	3 780 402	3 325 539
1.4. Üzleti ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	07.	9 960 343	8 285 886
2. Gépek, berendezések, felszerelések, járművek (09+10+11+12)	08.	1 442 655	237 942
2.1. Forgalmképtelen gépek, berendezések, felszerelések, járművek	09.		
2.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű gépek, berendezések, felszerelések, járművek	10.		
2.3. Korlátozottan forgalmképes gépek, berendezések, felszerelések, járművek	11.	433 455	62 723
2.4. Üzleti gépek, berendezések, felszerelések, járművek	12.	1 009 200	175 219
3. Tenyészállatok (14+15+16+17)	13.		
3.1. Forgalmképtelen tenyészállatok	14.		
3.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű tenyészállatok	15.		
3.3. Korlátozottan forgalmképes tenyészállatok	16.		
3.4. Üzleti tenyészállatok	17.		
4. Beruházások, felújítások	18.	866 507	866 507
5. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése (24+25+26+27)	23.		
5.1. Forgalmképtelen tárgyi eszközök értékhelyesbítése	24.		
5.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű tárgyi eszközök értékhelyesbítése	25.		
5.3. Korlátozottan forgalmképes tárgyi eszközök értékhelyesbítése	26.		
5.4. Üzleti tárgyi eszközök értékhelyesbítése	27.		
III. Befektetett pénzügyi eszközök (29+34+39)	28.	821 623	821 623
1. Tartós részesedések (30+31+32+33)	29.	821 623	821 623
1.1. Forgalmképtelen tartós részesedések	30.		
1.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű tartós részesedések	31.		
1.3. Korlátozottan forgalmképes tartós részesedések	32.	727 280	727 280
1.4. Üzleti tartós részesedések	33.	94 343	94 343
2. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok (35+36+37+38)	34.		
2.1. Forgalmképtelen tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	35.		
2.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	36.		
2.3. Korlátozottan forgalmképes tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	37.		
2.4. Üzleti tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	38.		
3. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése (40+41+42+43)	39.		
3.1. Forgalmképtelen befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	40.		
3.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	41.		
3.3. Korlátozottan forgalmképes befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	42.		
3.4. Üzleti befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	43.		
IV. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	44.	154 474	113 913
A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (01+02+28+44)	45.	42 456 280	35 874 470

ESZKÖZÖK	Sor- szám	Bruttó	Könyv szerinti
		állományi érték	
A	B	C	D
I. Készletek	46.	23 416	23 416
II. Értékpapírok	47.		
B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK (46+47)	48.	23 416	23 416
I. Lekötött bankbetétek	49.		
II. Pénztárok, csekkek, betétkönyvek	50.	914	914
III. Forintszámlák	51.	1 886 563	1 886 563
IV. Devizaszámlák	52.		
C) PÉNZESZKÖZÖK (49+50+51+52)	53	1 887 477	1 887 477
I. Költségvetési évben esedékes követelések	54	385 911	280 007
II. Költségvetési évet követően esedékes követelések	55	827 493	827 493
III. Követelés jellegű sajátos elszámolások	56	39 935	39 935
D) KÖVETELÉSEK (54+55+56)	57	1 253 339	1 147 435
I. Előzetesen felszámított levonható Áfa	58	426 517	426 517
II. Fizetendő ÁFA elszámolása	59	-394 289	-394 289
III. December havi illetmények, munkabérek elszámolása	60	9 159	9 159
E) EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK (58+59+60)	61	41 387	41 387
F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	62		
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (45+48+53+57+61+62)	63	45 661 899	38 974 185

**VAGYONKIMUTATÁS a könyvviteli mérlegben értékkel szereplő forrásokról 2025. (adatok: ezer forintban)**

FORRÁSOK	Sor- szám	állományi érték
A	B	C
I. Nemzeti vagyon induláskori értéke	01.	37 187 420
II. Nemzeti vagyon változásai	02.	-354 261
III. Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	03.	753 367
IV. Felhalmozott eredmény	04.	-1 870 435
V. Eszközök értékhelyesbítésének forrása	05.	
VI. Mérleg szerinti eredmény	06.	-605 400
G) SAJÁT TŐKE (01+...+06)	07.	35 110 691
I. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	08.	45 351
II. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	09.	89 069
III. Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	10.	186 810
H) KÖTELEZETTSÉGEK (08+09+10)	11.	321 230
I) EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK	12.	
J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	13.	3 542 264
FORRÁSOK ÖSSZESEN (07+11+12+13)	14.	38 974 185

## Vagyongkimutatás az érték nélkül kimutatott eszközökről (2025)

Megnevezés	Sorszám	Mennyiség (db)	Értéke (E Ft)
A	B	C	D
„0”-ra leírt eszközök	1.	4 500	1 302 205
Használatban lévő kísértékű immateriális javak	2.		
Használatban lévő kísértékű tárgyi eszközök	3.	3 312	157 502
Készletek	4.		
01 számlacsoportban nyilvántartott befektetett eszközök (1+...+4)	5.	7 812	1 459 707
Államháztartáson belüli vagyongkezelésbe adott eszközök	6.	842	2 202 140
Bérbe vett befektetett eszközök	7.		
Letétbe, bizományba, üzemeltetésre átvett befektetett eszközök	8.		
PPP konstrukcióban használt befektetett eszközök	9.		
02 számlacsoportban nyilvántartott készletek (6+...+09)	10.	842	2 202 140
Bérbe vett készletek	11.		
Letétbe bizományba átvett készletek	12.		
Intervenciók készletek	13.		
03 számlacsoportban nyilvántartott készletek (11+...+13)	14.		
Közgyűjtemény	15.		
Saját gyűjteményben nyilvántartott kulturális javak	16.		
Régészeti lelet (Balatoni Múzeum) leltározott	17.	255 056	
Régészeti lelet (Balatoni Múzeum) leltározatlan	18.	65 069	
Egyéb érték nélkül nyilvántartott eszközök	19.		
Gyűjtemény, régészeti lelet* (15+...+17)	20.	320 125	
	21.		
	22.		
	23.		
	24.		
	25.		
	26.		
	27.		
	28.		
	29.		
	30.		
	31.		
	32.		
	33.		
Összesen 5+10+14+19:			3 661 847

## Általános indokolás

Keszthely Város Önkormányzata Képviselő-testülete az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. §-a alapján alkotja meg a Keszthely Város Önkormányzata 2025. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló rendeletet.

## Részletes indokolás

### **Az 1. §-hoz és a 2. §-hoz**

Az önkormányzat vagyonát mutatja be.

### **A 3. §-hoz**

Az önkormányzat költségvetési bevételeit, kiadásait, költségvetési egyenlegét tartalmazza.

### **A 4. §-hoz**

Az önkormányzat által foglalkoztatottak létszámát mutatja be.

### **Az 5. §-hoz**

Az önkormányzat beruházásait, felújításait, pénzeszközátadásait, közvetett támogatásokat, többéves kihatással járó kötelezettségeit, részesedéseit, Európai Uniós támogatással megvalósult projektjeit, vagyonkimutatást, valamint a pénzeszközök változását mutatja be.

### **A 6. §-hoz**

A költségvetési szervek költségvetési maradványát számszerűsíti.

### **A 7. §-hoz**

A költségvetés végrehajtására vonatkozó rendelkezések, valamint a pénzeszközök felhasználására vonatkozó előírások.

### **A 8. §-hoz**

Hatályba léptető rendelkezés.

## ELŐZETES HATÁSVIZSGÁLAT

<b>Rendelet-tervezet címe:</b>	<b>Keszthely Város Önkormányzata Képviselő-testülete .../2026. (...) önkormányzati rendelete a 2025. évi költségvetés végrehajtásáról</b>			
<b>Rendelet-tervezet valamennyi jelentős hatása, különösen</b>				
<b>Társadalmi, gazdasági hatás:</b>	<b>Költségvetési hatás:</b>	<b>Környezeti, egészségügyi következmények:</b>	<b>Adminisztratív terheket befolyásoló hatás:</b>	<b>Egyéb hatás:</b>
A beszámoló tájékoztatást nyújt az önkormányzat képviselő-testülete, a számlavezető pénzügyi intézet, az önkormányzat partnerei és a lakosság számára az önkormányzat pénzügyi-gazdasági helyzetéről, megalapozza a pénzügyi-gazdasági döntések meghozatalát.	A beszámoló a költségvetés teljesülésének alakulását mutatja be, költségvetési hatása nincs.	Nincs környezeti, egészségügyi következménye.	Nem jelentős	Nincs
<b>A rendelet megalkotása szükséges, mert:</b> Jogszabályi előírás indokolja a rendelet megalkotását.				
<b>A rendelet megalkotásának elmaradása esetén várható következmények:</b> Törvényességi észrevétel a Kormányhivatal, illetve az Állami Számvevőszék részéről.				
<b>A rendelet alkalmazásához szükséges feltételek:</b>				
<b>Személyi:</b>	<b>Szervezeti:</b>	<b>Tárgyi:</b>	<b>Pénzügyi:</b>	
Nem igényel további személyi feltételeket.	Nem igényel szervezeti változást.	Nem igényel	Nem igényel	



## KESZTHELYI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL JEGYZŐJE

ügyirat száma: 1/91-28/2026.

tárgy: vezetői nyilatkozat

## NYILATKOZAT

Alulírott Dr. Gábor Hajnalka jegyző, a Keszthelyi Közös Önkormányzati Hivatal vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2025. évben az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

- a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,
- olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,
- a költségvetési szerv vagyongazdálkodásába, használatába adott vagyon rendeltetésszerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
- a rendelkezésre álló előirányzatok céljának megfelelő felhasználásáról,
- a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,
- a tervezési, beszámolósi, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,
- a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,
- az intézményi számviteli rendről,
- olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,
- arról, hogy a vezetők a szervezet minden szintjén tisztában legyenek a kitűzött célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott feladatokat és értékelni tudják az elért eredményeket. E tevékenységről a vezetői beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkeztem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.

A vonatkozó jogszabályok belső kontrollrendszerre vonatkozó előírásainak az alábbiak szerint tettem eleget: Hatályos jogszabályi előírások, belső szabályzatok és vonatkozó intézkedési tervek szerint:

Kontrollkörnyezet  
Integrált kockázatkezelési rendszer  
Kontrolltevékenységek  
Információs és kommunikációs rendszer  
Nyomon követési rendszer (monitoring).

Kijelentem, hogy a benyújtott beszámolók a jogszabályi előírások szerint a valóságnak megfelelően, átláthatóan, teljes körűen és pontosan tükrözik a szóban forgó pénzügyi évről vonatkozó kiadásokat és bevételeket.

Az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője eleget tett tárgyévben esedékes

*Keszthely, a Balaton fővárosa*

továbbképzési kötelezettségének a belső kontrollok témakörében:

igen – nem

Keszthely, 2026. április 14.



*[Handwritten signature]*  
**Dr. Gábor Hajnalka**  
jegyző

*Keszthely, a Balaton fővárosa*

## NYILATKOZAT

### Gazdasági Ellátó Szervezet Keszthely

2025. év

A) Alulírott, *Szabó Krisztina*, a Gazdasági Ellátó Szervezet Keszthely költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2025. évben az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

1. a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,

2. olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,

3. a költségvetési szerv vagyongazdálkodásába, használatába adott vagyon rendeltetészerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,

4. a rendelkezésre álló előirányzatok célnak megfelelő felhasználásáról,

5. a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,

6. a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,

7. a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,

8. az intézményi számviteli rendről,

9. olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,

10. olyan szabályzatok kiadásáról, valamint a szervezeten belül olyan folyamatok kialakításáról, amelyek biztosítják a rendelkezésre álló források eredményes felhasználását,

11. - a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 8. § (2) bekezdés b) pontjában előírtak szerint - a kontrolltevékenység részeként minden tevékenységre vonatkozóan a szervezeti célok elérését veszélyeztető kockázatok csökkentésére irányuló kontrollok kiépítéséről a döntések eredményességi szempontú megalapozottsága vonatkozásában,

12. arról, hogy a vezetők a szervezet minden szintjén tisztában legyenek a kitűzött célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel, annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott feladatokat, és értékelni tudják az elért eredményeket; e tevékenységről a vezetői beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkeztem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.

A vonatkozó jogszabályok belső kontrollrendszerre vonatkozó előírásainak az általam vezetett költségvetési szervnél történő érvényesülését az alábbiak szerint értékelem:

a) **Kontrollkörnyezet**

A GESZ által kialakított és intézményünkre is kiterjesztett belső szabályzatok tartalmazzák a részletes feladatokat.

A Szervezeti és Működési Szabályzat tartalmazza a jogszabályoknak megfelelő működtetési rendet, a szervezeti felépítést. A munkavállalók rendelkeznek munkaköri leírással.

b) **Integrált kockázatkezelési rendszer**

Az intézményben olyan folyamat alapú kockázatkezelési rendszert működtetünk, amely a szervezet minden tevékenységére kiterjed.

c) **Kontrolltevékenységek**

Az intézményben szabályozottak azok az elvek és eljárások, amelyek minden tevékenységre és pénzügyi döntések dokumentumainak elkészítése vonatkozásában biztosítja a folyamatba épített kontrollokat

d) Információs és kommunikációs rendszer

Az intézményben kialakításra került információs rendszer, amely biztosítja, hogy a megfelelő információk időben eljussanak az illetékes külső szervezeteknek, szervezeti egységeknek, személyeknek.

e) Nyomonkövetési rendszer (monitoring)

Az intézmény tevékenységének, a célok megvalósításának nyomon követése folyamatos volt.

Kijelentem, hogy a benyújtott beszámoló a jogszabályi előírások szerint a valóságnak megfelelően, átláthatóan, teljes körűen és pontosan tükrözik a szóban forgó pénzügyi évre vonatkozó kiadásokat és bevételeket.

B1) Nyilatkozom, hogy 2025. évben részt vettem a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (1) bekezdésében előírt továbbképzésen.

vagy

B2) Nyilatkozom, hogy 20... évben az általam írásban kijelölt személy (név, beosztás, munkakör) vett részt a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (2) bekezdésében előírt továbbképzésen.

vagy

B3) Nyilatkozom, hogy 202... évben nem voltam képzésre kötelezett a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (1) bekezdésében előírtak alapján.

C1) Nyilatkozom, hogy 20... évben az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője (név, beosztás, munkakör) részt vett a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (2) bekezdésében előírt továbbképzésen.

vagy

C2) Nyilatkozom, hogy 20... évben az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője (név, beosztás, munkakör) nem volt képzésre kötelezett a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (2) bekezdésében előírtak alapján.

vagy

C3) Nyilatkozom, hogy az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági szervezettel nem rendelkezik.  
Keszthely, 2026. 04. 16.



.....  
aláírás

D) Az A) pontban meghatározott nyilatkozatot az alábbiak miatt nem áll módomban megtenni:

Kelt: .....

P. H.

.....  
aláírás

## NYILATKOZAT

### *Keszthely Város Önkormányzata Alapellátási Intézete*

2025. év

A) Alulírott, *Keszte Gábor*, a Keszthely Város Önkormányzata Alapellátási Intézete költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően **2025. 01.01.-09.29. időszakra vonatkozóan** az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

1. a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,

2. olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,

3. a költségvetési szerv vagyongazdálkodásába, használatába adott vagyon rendeltetészerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,

4. a rendelkezésre álló előirányzatok célnak megfelelő felhasználásáról,

5. a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,

6. a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,

7. a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,

8. az intézményi számviteli rendről,

9. olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,

10. olyan szabályzatok kiadásáról, valamint a szervezeten belül olyan folyamatok kialakításáról, amelyek biztosítják a rendelkezésre álló források eredményes felhasználását,

11. - a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 8. § (2) bekezdés *b*) pontjában előírtak szerint - a kontrolltevékenység részeként minden tevékenységre vonatkozóan a szervezeti célok elérését veszélyeztető kockázatok csökkentésére irányuló kontrollok kiépítéséről a döntések eredményességi szempontú megalapozottsága vonatkozásában,

12. arról, hogy a vezetők a szervezet minden szintjén tisztában legyenek a kitűzött célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel, annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott feladatokat, és értékelni tudják az elért eredményeket; e tevékenységről a vezetői beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkeztem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.

A vonatkozó jogszabályok belső kontrollrendszerre vonatkozó előírásainak az általam vezetett költségvetési szervnél történő érvényesülését az alábbiak szerint értékelem:

#### a) Kontrollkörnyezet

A fenntartó az intézményt a Gazdasági Ellátó Szervezet Keszthelyi gazdálkodási körébe utalta, akivel az Ávr.9.§ (5a) bekezdése szerint Munkamegosztási megállapodást kötöttünk a gazdálkodási feladatok ellátására. A GESZ által kialakított és intézményünkre is kiterjesztett belső szabályzatok tartalmazzák a részletes feladatokat.

A Szervezeti és Működési Szabályzat tartalmazza a jogszabályoknak megfelelő működtetési rendet, a szervezeti felépítést. A munkavállalók rendelkeznek munkaköri leírással.

#### b) Integrált kockázatkezelési rendszer

Az intézményben olyan folyamat alapú kockázatkezelési rendszert működtetünk, amely a szervezet minden tevékenységére kiterjed.

c) Kontrolltevékenységek

Az intézményben szabályozottak azok az elvek és eljárások, amelyek minden tevékenységre és pénzügyi döntések dokumentumainak elkészítése vonatkozásában biztosítja a folyamatba épített kontrollokat

d) Információs és kommunikációs rendszer

Az intézményben kialakításra került információs rendszer, amely biztosítja, hogy a megfelelő információk időben eljussanak az illetékes külső szervezeteknek, szervezeti egységeknek, személyeknek.

e) Nyomonkövetési rendszer (monitoring)

Az intézmény tevékenységének, a célok megvalósításának nyomon követése folyamatos volt.

Kijelentem, hogy a benyújtott beszámolók a jogszabályi előírások szerint a valóságnak megfelelően, átláthatóan, teljes körűen és pontosan tükrözik a szóban forgó pénzügyi évre vonatkozó kiadásokat és bevételeket.

B1) Nyilatkozom, hogy 20... évben részt vettem a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (1) bekezdésében előírt továbbképzésen.

vagy

B2) Nyilatkozom, hogy 20... évben az általam írásban kijelölt személy (név, beosztás, munkakör) vett részt a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (2) bekezdésében előírt továbbképzésen.

vagy

B3) Nyilatkozom, hogy 20... évben nem voltam képzésre kötelezett a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (1) bekezdésében előírtak alapján.

C1) Nyilatkozom, hogy 20... évben az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője (név, beosztás, munkakör) részt vett a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (2) bekezdésében előírt továbbképzésen.

vagy

C2) Nyilatkozom, hogy 20... évben az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője (név, beosztás, munkakör) nem volt képzésre kötelezett a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (2) bekezdésében előírtak alapján.

vagy

C3) Nyilatkozom, hogy az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági szervezettel nem rendelkezik.

Kelt: .....2025.09.29.....

P. H.

.....  
aláírás

D) Az A) pontban meghatározott nyilatkozatot az alábbiak miatt nem áll módomban megtenni:

Kelt: .....

P. H.

.....  
aláírás

## NYILATKOZAT

### Keszthely Város Önkormányzata Alapellátási Intézete

2025. év

A) Alulírott, *Székely Erzsébet*, a *Keszthely Város Önkormányzata Alapellátási Intézete* költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2025. 09.30.-12.31. időszakra vonatkozóan az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

1. a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,
  2. olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,
  3. a költségvetési szerv vagyongazdálkodásába, használatába adott vagyon rendeltetészerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
  4. a rendelkezésre álló előirányzatok célnak megfelelő felhasználásáról,
  5. a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,
  6. a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,
  7. a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,
  8. az intézményi számviteli rendről,
  9. olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,
  10. olyan szabályzatok kiadásáról, valamint a szervezeten belül olyan folyamatok kialakításáról, amelyek biztosítják a rendelkezésre álló források eredményes felhasználását,
  11. - a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 8. § (2) bekezdés b) pontjában előírtak szerint - a kontrolltevékenység részeként minden tevékenységre vonatkozóan a szervezeti célok elérését veszélyeztető kockázatok csökkentésére irányuló kontrollok kiépítéséről a döntések eredményességi szempontú megalapozottsága vonatkozásában,
  12. arról, hogy a vezetők a szervezet minden szintjén tisztában legyenek a kitűzött célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel, annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott feladatokat, és értékelni tudják az elért eredményeket; e tevékenységről a vezetői beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkeztem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.
- A vonatkozó jogszabályok belső kontrollrendszerre vonatkozó előírásainak az általam vezetett költségvetési szervnél történő érvényesülését az alábbiak szerint értékelem:

#### a) Kontrollkörnyezet

A fenntartó az intézményt a Gazdasági Ellátó Szervezet Keszthelyi Gazdálkodási körébe utalta, akivel az Ávr.9.§ (5a) bekezdése szerint Munkamegosztási megállapodást kötöttünk a gazdálkodási feladatok ellátására. A GESZ által kialakított és intézményünkre is kiterjesztett belső szabályzatok tartalmazzák a részletes feladatokat.

A Szervezeti és Működési Szabályzat tartalmazza a jogszabályoknak megfelelő működtetési rendet, a szervezeti felépítést. A munkavállalók rendelkeznek munkaköri leírással.

#### b) Integrált kockázatkezelési rendszer

Az intézményben olyan folyamat alapú kockázatkezelési rendszert működtetünk, amely a szervezet minden tevékenységére kiterjed.

c) Kontrolltevékenységek

Az intézményben szabályozottak azok az elvek és eljárások, amelyek minden tevékenységre és pénzügyi döntések dokumentumainak elkészítése vonatkozásában biztosítja a folyamatba épített kontrollokat

d) Információs és kommunikációs rendszer

Az intézményben kialakításra került információs rendszer, amely biztosítja, hogy a megfelelő információk időben eljussanak az illetékes külső szervezeteknek, szervezeti egységeknek, személyeknek.

e) Nyomonkövetési rendszer (monitoring)

Az intézmény tevékenységének, a célok megvalósításának nyomon követése folyamatos volt.

Kijelentem, hogy a benyújtott beszámolók a jogszabályi előírások szerint a valóságnak megfelelően, átláthatóan, teljes körűen és pontosan tükrözik a szóban forgó pénzügyi évre vonatkozó kiadásokat és bevételeket.

B1) Nyilatkozom, hogy 20... évben részt vettem a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (1) bekezdésében előírt továbbképzésen.

vagy

B2) Nyilatkozom, hogy 20... évben az általam írásban kijelölt személy (név, beosztás, munkakör) vett részt a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (2) bekezdésében előírt továbbképzésen.

vagy

B3) Nyilatkozom, hogy 20... évben nem voltam képzésre kötelezett a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (1) bekezdésében előírtak alapján.

C1) Nyilatkozom, hogy 20... évben az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője (név, beosztás, munkakör) részt vett a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (2) bekezdésében előírt továbbképzésen.

vagy

C2) Nyilatkozom, hogy 20... évben az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője (név, beosztás, munkakör) nem volt képzésre kötelezett a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (2) bekezdésében előírtak alapján.

vagy

C3) Nyilatkozom, hogy az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági szervezettel nem rendelkezik.

Kelt: 2020. 04. 17.

2020. 04. 17.

P.H.  
Szekely Ersekhet  
aláírás

D) Az A) pontban meghatározott nyilatkozatot az alábbiak miatt nem áll módomban megtenni:

Kelt: .....

P. H.

.....  
aláírás

## NYILATKOZAT

### Balatoni Múzeum

2025. év

A) Alulírott, **Németh Péter**, a Balatoni Múzeum költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően **2025. évben** az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

1. a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,
  2. olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,
  3. a költségvetési szerv vagyongazdálkodásába, használatába adott vagyon rendeltetészerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
  4. a rendelkezésre álló előirányzatok céljának megfelelő felhasználásáról,
  5. a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,
  6. a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,
  7. a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,
  8. az intézményi számviteli rendről,
  9. olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,
  10. olyan szabályzatok kiadásáról, valamint a szervezeten belül olyan folyamatok kialakításáról, amelyek biztosítják a rendelkezésre álló források eredményes felhasználását,
  11. - a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 8. § (2) bekezdés *b)* pontjában előírtak szerint - a kontrolltevékenység részeként minden tevékenységre vonatkozóan a szervezeti célok elérését veszélyeztető kockázatok csökkentésére irányuló kontrollok kiépítéséről a döntések eredményességi szempontú megalapozottsága vonatkozásában,
  12. arról, hogy a vezetők a szervezet minden szintjén tisztában legyenek a kitűzött célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel, annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott feladatokat, és értékelni tudják az elért eredményeket; e tevékenységről a vezetői beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkeztem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.
- A vonatkozó jogszabályok belső kontrollrendszerre vonatkozó előírásainak az általam vezetett költségvetési szervnél történő érvényesülését az alábbiak szerint értékelem:

#### a) Kontrollkörnyezet

A fenntartó az intézményt a Gazdasági Ellátó Szervezet Keszthelyi gazdálkodási körébe utalta, akivel az Ávr.9.§ (5a) bekezdése szerint Munkamegosztási megállapodást kötöttünk a gazdálkodási feladatok ellátására. A GESZ által kialakított és intézményünkre is kiterjesztett belső szabályzatok tartalmazzák a részletes feladatokat.

A Szervezeti és Működési Szabályzat tartalmazza a jogszabályoknak megfelelő működtetési rendet, a szervezeti felépítést. A munkavállalók rendelkeznek munkaköri leírással.

#### b) Integrált kockázatkezelési rendszer

Az intézményben olyan folyamat alapú kockázatkezelési rendszert működtetünk, amely a szervezet minden tevékenységére kiterjed.

c) Kontrolltevékenységek

Az intézményben szabályozottak azok az elvek és eljárások, amelyek minden tevékenységre és pénzügyi döntések dokumentumainak elkészítése vonatkozásában biztosítja a folyamatba épített kontrollokat

d) Információs és kommunikációs rendszer

Az intézményben kialakításra került információs rendszer, amely biztosítja, hogy a megfelelő információk időben eljussanak az illetékes külső szervezeteknek, szervezeti egységeknek, személyeknek.

e) Nyomonkövetési rendszer (monitoring)

Az intézmény tevékenységének, a célok megvalósításának nyomon követése folyamatos volt.

Kijelentem, hogy a benyújtott beszámolókat a jogszabályi előírások szerint a valóságnak megfelelően, átláthatóan, teljes körűen és pontosan tükrözik a szóban forgó pénzügyi évre vonatkozó kiadásokat és bevételeket.

B1) Nyilatkozom, hogy 20... évben részt vettem a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (1) bekezdésében előírt továbbképzésen.

vagy

B2) Nyilatkozom, hogy 20... évben az általam írásban kijelölt személy (név, beosztás, munkakör) vett részt a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (2) bekezdésében előírt továbbképzésen.

vagy

B3) Nyilatkozom, hogy 20<sup>25</sup> évben nem voltam képzésre kötelezett a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (1) bekezdésében előírtak alapján.

C1) Nyilatkozom, hogy 20... évben az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője (név, beosztás, munkakör) részt vett a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (2) bekezdésében előírt továbbképzésen.

vagy

C2) Nyilatkozom, hogy 20... évben az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője (név, beosztás, munkakör) nem volt képzésre kötelezett a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (2) bekezdésében előírtak alapján.

vagy

C3) Nyilatkozom, hogy az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági szervezettel nem rendelkezik.

Kelt: 2025. 12. 9. ....

P. H.

.....  
aláírás

D) Az A) pontban meghatározott nyilatkozatot az alábbiak miatt nem áll módomban megtenni:

Kelt: .....

P. H.

.....  
aláírás

274-1/2025.

ÉRKEZETT:

2025.06.30.

IKTATVA: 64-1/2025.

## NYILATKOZAT

Fejér György Városi Könyvtár

2025. év

A) Alulírott, **Kocsondiné Eisenkorb Györgyi**, a **Fejér György Városi Könyvtár** költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően **2025. 03.01.-06.30. időszakra vonatkozóan** az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

1. a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,
2. olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,
3. a költségvetési szerv vagyongazdálkodásába, használatába adott vagyon rendeltetészerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
4. a rendelkezésre álló előirányzatok célnak megfelelő felhasználásáról,
5. a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,
6. a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,
7. a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,
8. az intézményi számviteli rendről,
9. olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,
10. olyan szabályzatok kiadásáról, valamint a szervezeten belül olyan folyamatok kialakításáról, amelyek biztosítják a rendelkezésre álló források eredményes felhasználását,
11. – a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 8. § (2) bekezdés *b*) pontjában előírtak szerint – a kontrolltevékenység részeként minden tevékenységre vonatkozóan a szervezeti célok elérését veszélyeztető kockázatok csökkentésére irányuló kontrollok kiépítéséről a döntések eredményességi szempontú megalapozottsága vonatkozásában,
12. arról, hogy a vezetők a szervezet minden szintjén tisztában legyenek a kitűzött célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel, annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott feladatokat, és értékelni tudják az elért eredményeket; e tevékenységről a vezetői beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkeztem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.

A vonatkozó jogszabályok belső kontrollrendszerre vonatkozó előírásainak az általam vezetett költségvetési szervnél történő érvényesülését az alábbiak szerint értékelem:

*a)* **Kontrollkörnyezet**

A fenntartó az intézményt a Gazdasági Ellátó Szervezet Keszthelyi gazdálkodási körébe utalta, akivel az Ávr.9.§ (5a) bekezdése szerint Munkamegosztási megállapodást kötöttünk a gazdálkodási feladatok ellátására. A GESZ által kialakított és intézményünkre is kiterjesztett belső szabályzatok tartalmazzák a részletes feladatokat.

A Szervezeti és Működési Szabályzat tartalmazza a jogszabályoknak megfelelő működtetési rendet, a szervezeti felépítést. A munkavállalók rendelkeznek munkaköri leírással.

*b)* **Integrált kockázatkezelési rendszer**

Az intézményben olyan folyamatalapú kockázatkezelési rendszert működtetünk, amely a szervezet minden tevékenységére kiterjed.

c) Kontrolltevékenységek

Az intézményben szabályozottak azok az elvek és eljárások, amelyek minden tevékenységre és pénzügyi döntések dokumentumainak elkészítése vonatkozásában biztosítja a folyamatba épített kontrollokat

d) Információs és kommunikációs rendszer

Az intézményben kialakításra került információs rendszer, amely biztosítja, hogy a megfelelő információk időben eljussanak az illetékes külső szervezeteknek, szervezeti egységeknek, személyeknek.

e) Nyomonkövetési rendszer (monitoring)

Az intézmény tevékenységének, a célok megvalósításának nyomon követése folyamatos volt.

Kijelentem, hogy a benyújtott beszámolók a jogszabályi előírások szerint a valóságnak megfelelően, átláthatóan, teljes körűen és pontosan tükrözik a szóban forgó pénzügyi évre vonatkozó kiadásokat és bevételeket.

B1) Nyilatkozom, hogy 20... évben részt vettem a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (1) bekezdésében előírt továbbképzésen.

vagy

B2) Nyilatkozom, hogy 20... évben az általam írásban kijelölt személy (név, beosztás, munkakör) vett részt a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (2) bekezdésében előírt továbbképzésen.

vagy

B3) Nyilatkozom, hogy 20... évben nem voltam képzésre kötelezett a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (1) bekezdésében előírtak alapján.

C1) Nyilatkozom, hogy 20... évben az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője (név, beosztás, munkakör) részt vett a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (2) bekezdésében előírt továbbképzésen.

vagy

C2) Nyilatkozom, hogy 20... évben az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője (név, beosztás, munkakör) nem volt képzésre kötelezett a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (2) bekezdésében előírtak alapján.

vagy

C3) Nyilatkozom, hogy az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági szervezettel nem rendelkezik.

Kelt: Keszthely, 2025. 06. 30.



.....

aláírás

D) Az A) pontban meghatározott nyilatkozatot az alábbiak miatt nem áll módomban megtenni:

Kelt: .....

P. H.

.....

aláírás

## NYILATKOZAT

### Fejér György Városi Könyvtár

2025. év

A) Alulírott, **Baldovszky-Kovács Dóra**, a Fejér György Városi Könyvtár költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően **2025. 07.01.-12.31. időszakra vonatkozóan** az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

1. a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,

2. olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,

3. a költségvetési szerv vagyongazdálkodásába, használatába adott vagyon rendeltetészerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,

4. a rendelkezésre álló előirányzatok célnak megfelelő felhasználásáról,

5. a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,

6. a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,

7. a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,

8. az intézményi számviteli rendről,

9. olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,

10. olyan szabályzatok kiadásáról, valamint a szervezeten belül olyan folyamatok kialakításáról, amelyek biztosítják a rendelkezésre álló források eredményes felhasználását,

11. – a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 8. § (2) bekezdés *b*) pontjában előírtak szerint – a kontrolltevékenység részeként minden tevékenységre vonatkozóan a szervezeti célok elérését veszélyeztető kockázatok csökkentésére irányuló kontrollok kiépítéséről a döntések eredményességi szempontú megalapozottsága vonatkozásában,

12. arról, hogy a vezetők a szervezet minden szintjén tisztában legyenek a kitűzött célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel, annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott feladatokat, és értékelni tudják az elért eredményeket; e tevékenységről a vezetői beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkeztem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.

A vonatkozó jogszabályok belső kontrollrendszerre vonatkozó előírásainak az általam vezetett költségvetési szervnél történő érvényesülését az alábbiak szerint értékelem:

#### a) Kontrollkörnyezet

A fenntartó az intézményt a Gazdasági Ellátó Szervezet Keszthelyi gazdálkodási körébe utalta, akivel az Ávr.9.§ (5a) bekezdése szerint Munkamegosztási megállapodást kötöttünk a gazdálkodási feladatok ellátására. A GESZ által kialakított és intézményünkre is kiterjesztett belső szabályzatok tartalmazzák a részletes feladatokat.

A Szervezeti és Működési Szabályzat tartalmazza a jogszabályoknak megfelelő működtetési rendet, a szervezeti felépítést. A munkavállalók rendelkeznek munkaköri leírással.

#### b) Integrált kockázatkezelési rendszer

Az intézményben olyan folyamat alapú kockázatkezelési rendszert működtetünk, amely a szervezet minden tevékenységére kiterjed.

JKO

c) Kontrolltevékenységek

Az intézményben szabályozottak azok az elvek és eljárások, amelyek minden tevékenységre és pénzügyi döntések dokumentumainak elkészítése vonatkozásában biztosítja a folyamatba épített kontrollokat

d) Információs és kommunikációs rendszer

Az intézményben kialakításra került információs rendszer, amely biztosítja, hogy a megfelelő információk időben eljussanak az illetékes külső szervezeteknek, szervezeti egységeknek, személyeknek.

e) Nyomonkövetési rendszer (monitoring)

Az intézmény tevékenységének, a célok megvalósításának nyomon követése folyamatos volt.

Kijelentem, hogy a benyújtott beszámolókat a jogszabályi előírások szerint a valóságnak megfelelően, átláthatóan, teljes körűen és pontosan tükrözik a szóban forgó pénzügyi évre vonatkozó kiadásokat és bevételeket.

B1) Nyilatkozom, hogy 20... évben részt vettem a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (1) bekezdésében előírt továbbképzésen.

vagy

B2) Nyilatkozom, hogy 20... évben az általam írásban kijelölt személy (név, beosztás, munkakör) vett részt a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (2) bekezdésében előírt továbbképzésen.

vagy

B3) Nyilatkozom, hogy 2025 évben nem voltam képzésre kötelezett a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (1) bekezdésében előírtak alapján.

C1) Nyilatkozom, hogy 20... évben az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője (név, beosztás, munkakör) részt vett a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (2) bekezdésében előírt továbbképzésen.

vagy

C2) Nyilatkozom, hogy 20... évben az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője (név, beosztás, munkakör) nem volt képzésre kötelezett a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (2) bekezdésében előírtak alapján.

vagy

C3) Nyilatkozom, hogy az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági szervezettel nem rendelkezik.

Kelt: Keszthely, 2026. 04. 17.

P. H.

aláírás



D) Az A) pontban meghatározott nyilatkozatot az alábbiak miatt nem áll módomban megtenni:

Kelt: .....

P. H.

aláírás

## NYILATKOZAT

### Keszthelyi Család és Gyermekjóléti Központ

2025. év

A) Alulírott, **Jakabfi László**, a Keszthelyi Család és Gyermekjóléti Központ költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően **2025. 01.01.-12.31. időszakra vonatkozóan** az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

1. a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,

2. olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,

3. a költségvetési szerv vagyongazdálkodásába, használatába adott vagyon rendeltetészerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,

4. a rendelkezésre álló előirányzatok célnak megfelelő felhasználásáról,

5. a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,

6. a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,

7. a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,

8. az intézményi számviteli rendről,

9. olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,

10. olyan szabályzatok kiadásáról, valamint a szervezeten belül olyan folyamatok kialakításáról, amelyek biztosítják a rendelkezésre álló források eredményes felhasználását,

11. - a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 8. § (2) bekezdés *b*) pontjában előírtak szerint - a kontrolltevékenység részeként minden tevékenységre vonatkozóan a szervezeti célok elérését veszélyeztető kockázatok csökkentésére irányuló kontrollok kiépítéséről a döntések eredményességi szempontú megalapozottsága vonatkozásában,

12. arról, hogy a vezetők a szervezet minden szintjén tisztában legyenek a kitűzött célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel, annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott feladatokat, és értékelni tudják az elért eredményeket; e tevékenységről a vezetői beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkeztem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.

A vonatkozó jogszabályok belső kontrollrendszerre vonatkozó előírásainak az általam vezetett költségvetési szervnél történő érvényesülését az alábbiak szerint értékelem:

#### a) Kontrollkörnyezet

A fenntartó az intézményt a Gazdasági Ellátó Szervezet Keszthelyi gazdálkodási körébe utalta, akivel az Ávr.9.§ (5a) bekezdése szerint Munkamegosztási megállapodást kötöttünk a gazdálkodási feladatok ellátására. A GESZ által kialakított és intézményünkre is kiterjesztett belső szabályzatok tartalmazzák a részletes feladatokat.

A Szervezeti és Működési Szabályzat tartalmazza a jogszabályoknak megfelelő működtetési rendet, a szervezeti felépítést. A munkavállalók rendelkeznek munkaköri leírással.

#### b) Integrált kockázatkezelési rendszer

Az intézményben olyan folyamat alapú kockázatkezelési rendszert működtetünk, amely a szervezet minden tevékenységére kiterjed.

c) Kontrolltevékenységek

Az intézményben szabályozottak azok az elvek és eljárások, amelyek minden tevékenységre és pénzügyi döntések dokumentumainak elkészítése vonatkozásában biztosítja a folyamatba épített kontrollokat

d) Információs és kommunikációs rendszer

Az intézményben kialakításra került információs rendszer, amely biztosítja, hogy a megfelelő információk időben eljussanak az illetékes külső szervezeteknek, szervezeti egységeknek, személyeknek.

e) Nyomonkövetési rendszer (monitoring)

Az intézmény tevékenységének, a célok megvalósításának nyomon követése folyamatos volt.

Kijelentem, hogy a benyújtott beszámolókat a jogszabályi előírások szerint a valóságnak megfelelően, átláthatóan, teljes körűen és pontosan tükrözik a szóban forgó pénzügyi évre vonatkozó kiadásokat és bevételeket.

B1) Nyilatkozom, hogy 20<sup>25</sup> évben részt vettem a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (1) bekezdésében előírt továbbképzésen.

vagy

B2) Nyilatkozom, hogy 20... évben az általam írásban kijelölt személy (név, beosztás, munkakör) vett részt a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (2) bekezdésében előírt továbbképzésen.

vagy

B3) Nyilatkozom, hogy 20... évben nem voltam képzésre kötelezett a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (1) bekezdésében előírtak alapján.

C1) Nyilatkozom, hogy 20<sup>25</sup> évben az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője (név, beosztás, munkakör) részt vett a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (2) bekezdésében előírt továbbképzésen.

vagy

C2) Nyilatkozom, hogy 20... évben az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője (név, beosztás, munkakör) nem volt képzésre kötelezett a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (2) bekezdésében előírtak alapján.

vagy

C3) Nyilatkozom, hogy az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági szervezettel nem rendelkezik.

Kelt: 2026.04.20.



D) Az A) pontban meghatározott nyilatkozatot az alábbiak miatt nem áll módomban megtenni:

Kelt: .....

P. H.

.....  
aláírás

## NYILATKOZAT

### *Keszthelyi Életfa Óvoda és Bölcsőde*

2025. év

A) Alulírott, *Németh Ildikó*, a *Keszthelyi Életfa Óvoda és Bölcsőde* költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2025. évben az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

1. a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,
2. olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,
3. a költségvetési szerv vagyongazdálkodásába, használatába adott vagyon rendeltetészerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
4. a rendelkezésre álló előirányzatok célnak megfelelő felhasználásáról,
5. a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,
6. a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,
7. a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,
8. az intézményi számviteli rendről,
9. olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,
10. olyan szabályzatok kiadásáról, valamint a szervezeten belül olyan folyamatok kialakításáról, amelyek biztosítják a rendelkezésre álló források eredményes felhasználását,
11. – a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 8. § (2) bekezdés b) pontjában előírtak szerint – a kontrolltevékenység részeként minden tevékenységre vonatkozóan a szervezeti célok elérését veszélyeztető kockázatok csökkentésére irányuló kontrollok kiépítéséről a döntések eredményességi szempontú megalapozottsága vonatkozásában,
12. arról, hogy a vezetők a szervezet minden szintjén tisztában legyenek a kitűzött célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel, annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott feladatokat, és értékelni tudják az elért eredményeket; e tevékenységről a vezetői beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkeztem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.

A vonatkozó jogszabályok belső kontrollrendszerre vonatkozó előírásainak az általam vezetett költségvetési szervnél történő érvényesülését az alábbiak szerint értékelem:

#### a) Kontrollkörnyezet

A fenntartó az intézményt a Gazdasági Ellátó Szervezet Keszthelyi gazdálkodási körébe utalta, akivel az Ávr.9.§ (5a) bekezdése szerint Munkamegosztási megállapodást kötöttünk a gazdálkodási feladatok ellátására. A GESZ által kialakított és intézményünkre is kiterjesztett belső szabályzatok tartalmazzák a részletes feladatokat.

A Szervezeti és Működési Szabályzat tartalmazza a jogszabályoknak megfelelő működtetési rendet, a szervezeti felépítést. A munkavállalók rendelkeznek munkaköri leírással.

#### b) Integrált kockázatkezelési rendszer

Az intézményben olyan folyamat alapú kockázatkezelési rendszert működtetünk, amely a szervezet minden tevékenységére kiterjed.

c) Kontrolltevékenységek

Az intézményben szabályozottak azok az elvek és eljárások, amelyek minden tevékenységre és pénzügyi döntések dokumentumainak elkészítése vonatkozásában biztosítja a folyamatba épített kontrollokat

d) Információs és kommunikációs rendszer

Az intézményben kialakításra került információs rendszer, amely biztosítja, hogy a megfelelő információk időben eljussanak az illetékes külső szervezeteknek, szervezeti egységeknek, személyeknek.

e) Nyomonkövetési rendszer (monitoring)

Az intézmény tevékenységének, a célok megvalósításának nyomon követése folyamatos volt.

Kijelentem, hogy a benyújtott beszámoló a jogszabályi előírások szerint a valóságnak megfelelően, átláthatóan, teljes körűen és pontosan tükrözik a szóban forgó pénzügyi évre vonatkozó kiadásokat és bevételeket.

B1) Nyilatkozom, hogy 20... évben részt vettem a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (1) bekezdésében előírt továbbképzésen.

vagy

B2) Nyilatkozom, hogy 20... évben az általam írásban kijelölt személy (név, beosztás, munkakör) vett részt a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (2) bekezdésében előírt továbbképzésen.

vagy

B3) Nyilatkozom, hogy 20... évben nem voltam képzésre kötelezett a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (1) bekezdésében előírtak alapján.

C1) Nyilatkozom, hogy 20... évben az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője (név, beosztás, munkakör) részt vett a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (2) bekezdésében előírt továbbképzésen.

vagy

C2) Nyilatkozom, hogy 20... évben az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője (név, beosztás, munkakör) nem volt képzésre kötelezett a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (2) bekezdésében előírtak alapján.

vagy

C3) Nyilatkozom, hogy az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági szervezettel nem rendelkezik.

Kelt: .....

  
P. H.   
.....  
aláírás

D) Az A) pontban meghatározott nyilatkozatot az alábbiak miatt nem áll módomban megtenni:

Kelt: .....

P. H.  
.....  
aláírás

274/2024

## NYILATKOZAT

### Goldmark Károly Művelődési Központ

2025. év

A) Alulírott, *Stadler Tímea Kinga*, a Goldmark Károly Művelődési Központ költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2025. 01.01.-07.31. időszakra vonatkozóan az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

1. a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,

2. olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,

3. a költségvetési szerv vagyongazdálkodásába, használatába adott vagyon rendeltetésszerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,

4. a rendelkezésre álló előirányzatok célnak megfelelő felhasználásáról,

5. a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,

6. a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,

7. a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,

8. az intézményi számviteli rendről,

9. olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,

10. olyan szabályzatok kiadásáról, valamint a szervezeten belül olyan folyamatok kialakításáról, amelyek biztosítják a rendelkezésre álló források eredményes felhasználását,

11. - a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 8. § (2) bekezdés b) pontjában előírtak szerint - a kontrolltevékenység részeként minden tevékenységre vonatkozóan a szervezeti célok elérését veszélyeztető kockázatok csökkentésére irányuló kontrollok kiépítéséről a döntések eredményességi szempontú megalapozottsága vonatkozásában,

12. arról, hogy a vezetők a szervezet minden szintjén tisztában legyenek a kitűzött célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel, annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott feladatokat, és értékelni tudják az elért eredményeket; e tevékenységről a vezetői beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkeztem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.

A vonatkozó jogszabályok belső kontrollrendszerre vonatkozó előírásainak az általam vezetett költségvetési szervnél történő érvényesülését az alábbiak szerint értékelem:

#### a) Kontrollkörnyezet

A fenntartó az intézményt a Gazdasági Ellátó Szervezet Keszthelyi gazdálkodási körébe utalta, akivel az Ávr.9.§ (5a) bekezdése szerint Munkamegosztási megállapodást kötöttünk a gazdálkodási feladatok ellátására. A GESZ által kialakított és intézményünkre is kiterjesztett belső szabályzatok tartalmazzák a részletes feladatokat.

A Szervezeti és Működési Szabályzat tartalmazza a jogszabályoknak megfelelő működtetési rendet, a szervezeti felépítést. A munkavállalók rendelkeznek munkaköri leírással.

#### b) Integrált kockázatkezelési rendszer

Az intézményben olyan folyamatalapú kockázatkezelési rendszert működtetünk, amely a szervezet minden tevékenységére kiterjed.

c) Kontrolltevékenységek

Az intézményben szabályozottak azok az elvek és eljárások, amelyek minden tevékenységre és pénzügyi döntések dokumentumainak elkészítése vonatkozásában biztosítja a folyamatba épített kontrollokat

d) Információs és kommunikációs rendszer

Az intézményben kialakításra került információs rendszer, amely biztosítja, hogy a megfelelő információk időben eljussanak az illetékes külső szervezeteknek, szervezeti egységeknek, személyeknek.

e) Nyomonkövetési rendszer (monitoring)

Az intézmény tevékenységének, a célok megvalósításának nyomon követése folyamatos volt.

Kijelentem, hogy a benyújtott beszámolók a jogszabályi előírások szerint a valóságnak megfelelően, átláthatóan, teljes körűen és pontosan tükrözik a szóban forgó pénzügyi évre vonatkozó kiadásokat és bevételeket.

B1) Nyilatkozom, hogy 20... évben részt vettem a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (1) bekezdésében előírt továbbképzésen.

vagy

B2) Nyilatkozom, hogy 20... évben az általam írásban kijelölt személy (név, beosztás, munkakör) vett részt a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (2) bekezdésében előírt továbbképzésen.

vagy

B3) Nyilatkozom, hogy 20... évben nem voltam képzésre kötelezett a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (1) bekezdésében előírtak alapján.

C1) Nyilatkozom, hogy 20... évben az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője (név, beosztás, munkakör) részt vett a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (2) bekezdésében előírt továbbképzésen.

vagy

C2) Nyilatkozom, hogy 20... évben az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője (név, beosztás, munkakör) nem volt képzésre kötelezett a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (2) bekezdésében előírtak alapján.

vagy

C3) Nyilatkozom, hogy az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági szervezettel nem rendelkezik.

Kelt: .....



D) Az A) pontban meghatározott nyilatkozatot az alábbiak miatt nem áll módomban megtenni:

Kelt: .....

P. H.

.....  
aláírás

## NYILATKOZAT

### Goldmark Károly Művelődési Központ

2025. év

A) Alulírott, **Major Katalin**, a Goldmark Károly Művelődési Központ költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően **2025. 08.01.-09.30. időszakra vonatkozóan** az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

1. a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,

2. olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,

3. a költségvetési szerv vagyongazdálkodásába, használatába adott vagyon rendeltetészerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,

4. a rendelkezésre álló előirányzatok célnak megfelelő felhasználásáról,

5. a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,

6. a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,

7. a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,

8. az intézményi számviteli rendről,

9. olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,

10. olyan szabályzatok kiadásáról, valamint a szervezeten belül olyan folyamatok kialakításáról, amelyek biztosítják a rendelkezésre álló források eredményes felhasználását,

11. - a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 8. § (2) bekezdés b) pontjában előírtak szerint - a kontrolltevékenység részeként minden tevékenységre vonatkozóan a szervezeti célok elérését veszélyeztető kockázatok csökkentésére irányuló kontrollok kiépítéséről a döntések eredményességi szempontú megalapozottsága vonatkozásában,

12. arról, hogy a vezetők a szervezet minden szintjén tisztában legyenek a kitűzött célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel, annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott feladatokat, és értékelni tudják az elért eredményeket; e tevékenységről a vezetői beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkeztem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.

A vonatkozó jogszabályok belső kontrollrendszerre vonatkozó előírásainak az általam vezetett költségvetési szervnél történő érvényesülését az alábbiak szerint értékelem:

#### a) Kontrollkörnyezet

A fenntartó az intézményt a Gazdasági Ellátó Szervezet Keszthelyi Gazdálkodási körébe utalta, akivel az Ávr.9.§ (5a) bekezdése szerint Munkamegosztási megállapodást kötöttünk a gazdálkodási feladatok ellátására. A GESZ által kialakított és intézményünkre is kiterjesztett belső szabályzatok tartalmazzák a részletes feladatokat.

A Szervezeti és Működési Szabályzat tartalmazza a jogszabályoknak megfelelő működtetési rendet, a szervezeti felépítést. A munkavállalók rendelkeznek munkaköri leírással.

#### b) Integrált kockázatkezelési rendszer

Az intézményben olyan folyamat alapú kockázatkezelési rendszert működtetünk, amely a szervezet minden tevékenységére kiterjed.

c) Kontrolltevékenységek

Az intézményben szabályozottak azok az elvek és eljárások, amelyek minden tevékenységre és pénzügyi döntések dokumentumainak elkészítése vonatkozásában biztosítja a folyamatba épített kontrollokat

d) Információs és kommunikációs rendszer

Az intézményben kialakításra került információs rendszer, amely biztosítja, hogy a megfelelő információk időben eljussanak az illetékes külső szervezeteknek, szervezeti egységeknek, személyeknek.

e) Nyomonkövetési rendszer (monitoring)

Az intézmény tevékenységének, a célok megvalósításának nyomon követése folyamatos volt.

Kijelentem, hogy a benyújtott beszámolók a jogszabályi előírások szerint a valóságnak megfelelően, átláthatóan, teljes körűen és pontosan tükrözik a szóban forgó pénzügyi évre vonatkozó kiadásokat és bevételeket.

B1) Nyilatkozom, hogy 20... évben részt vettem a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (1) bekezdésében előírt továbbképzésen.

vagy

B2) Nyilatkozom, hogy 20... évben az általam írásban kijelölt személy (név, beosztás, munkakör) vett részt a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (2) bekezdésében előírt továbbképzésen.

vagy

B3) Nyilatkozom, hogy 20... évben nem voltam képzésre kötelezett a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (1) bekezdésében előírtak alapján.

C1) Nyilatkozom, hogy 20... évben az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője (név, beosztás, munkakör) részt vett a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (2) bekezdésében előírt továbbképzésen.

vagy

C2) Nyilatkozom, hogy 20... évben az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője (név, beosztás, munkakör) nem volt képzésre kötelezett a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (2) bekezdésében előírtak alapján.

vagy

C3) Nyilatkozom, hogy az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági szervezettel nem rendelkezik.

Kelt: Keszthely, 2025.09.30.....



D) Az A) pontban meghatározott nyilatkozatot az alábbiak miatt nem áll módomban megtenni:

Kelt: .....

P. H.

.....  
aláírás

## NYILATKOZAT

### Goldmark Károly Művelődési Központ

2025. év

A) Alulírott, *Osvald Bálint*, a Goldmark Károly Művelődési Központ költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően **2025. 10.01.-12.31. időszakra vonatkozóan** az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

1. a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,
2. olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,
3. a költségvetési szerv vagyongazdálkodásába, használatába adott vagyon rendeltetészerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
4. a rendelkezésre álló előirányzatok céljának megfelelő felhasználásáról,
5. a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,
6. a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,
7. a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,
8. az intézményi számviteli rendről,
9. olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,
10. olyan szabályzatok kiadásáról, valamint a szervezeten belül olyan folyamatok kialakításáról, amelyek biztosítják a rendelkezésre álló források eredményes felhasználását,
11. - a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 8. § (2) bekezdés *b*) pontjában előírtak szerint - a kontrolltevékenység részeként minden tevékenységre vonatkozóan a szervezeti célok elérését veszélyeztető kockázatok csökkentésére irányuló kontrollok kiépítéséről a döntések eredményességi szempontú megalapozottsága vonatkozásában,
12. arról, hogy a vezetők a szervezet minden szintjén tisztában legyenek a kitűzött célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel, annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott feladatokat, és értékelni tudják az elért eredményeket; e tevékenységről a vezetői beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkeztem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.

A vonatkozó jogszabályok belső kontrollrendszerre vonatkozó előírásainak az általam vezetett költségvetési szervnél történő érvényesülését az alábbiak szerint értékelem:

*a)* **Kontrollkörnyezet**

A fenntartó az intézményt a Gazdasági Ellátó Szervezet Keszthelyi Gazdálkodási körébe utalta, akivel az Ávr.9.§ (5a) bekezdése szerint Munkamegosztási megállapodást kötöttünk a gazdálkodási feladatok ellátására. A GESZ által kialakított és intézményünkre is kiterjesztett belső szabályzatok tartalmazzák a részletes feladatokat.

A Szervezeti és Működési Szabályzat tartalmazza a jogszabályoknak megfelelő működtetési rendet; a szervezeti felépítést. A munkavállalók rendelkeznek munkaköri leírással.

*b)* **Integrált kockázatkezelési rendszer**

Az intézményben olyan folyamatalapú kockázatkezelési rendszert működtetünk, amely a szervezet minden tevékenységére kiterjed.



c) Kontrolltevékenységek

Az intézményben szabályozottak azok az elvek és eljárások, amelyek minden tevékenységre és pénzügyi döntések dokumentumainak elkészítése vonatkozásában biztosítja a folyamatba épített kontrollokat

d) Információs és kommunikációs rendszer

Az intézményben kialakításra került információs rendszer, amely biztosítja, hogy a megfelelő információk időben eljussanak az illetékes külső szervezetek, szervezeti egységeknek, személyeknek.

e) Nyomonkövetési rendszer (monitoring)

Az intézmény tevékenységének, a célok megvalósításának nyomon követése folyamatos volt.

Kijelentem, hogy a benyújtott beszámolók a jogszabályi előírások szerint a valóságnak megfelelően, átláthatóan, teljes körűen és pontosan tükrözik a szóban forgó pénzügyi évre vonatkozó kiadásokat és bevételeket.

B1) Nyilatkozom, hogy 20... évben részt vettem a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (1) bekezdésében előírt továbbképzésen.

vagy

B2) Nyilatkozom, hogy 20... évben az általam írásban kijelölt személy (név, beosztás, munkakör) vett részt a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (2) bekezdésében előírt továbbképzésen.

vagy

B3) Nyilatkozom, hogy 2025 évben nem voltam képzésre kötelezett a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (1) bekezdésében előírtak alapján.

C1) Nyilatkozom, hogy 20... évben az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője (név, beosztás, munkakör) részt vett a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (2) bekezdésében előírt továbbképzésen.

vagy

C2) Nyilatkozom, hogy 20... évben az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője (név, beosztás, munkakör) nem volt képzésre kötelezett a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (2) bekezdésében előírtak alapján.

vagy

C3) Nyilatkozom, hogy az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági szervezettel nem rendelkezik.

Kelt: Keszthely, 2026. 04. 20.

  
.....  
aláírás



D) Az A) pontban meghatározott nyilatkozatot az alábbiak miatt nem áll módomban megtenni:

Kelt: .....

P. H.

.....  
aláírás



## NYILATKOZAT

### Keszthely Város Önkormányzat Egyesített Szociális Intézménye

2025. év

A) Alulírott, **Királyné Domaházi Csilla**, a Keszthely Város Önkormányzat Egyesített Szociális Intézménye költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2025. évben az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

1. a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,

2. olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,

3. a költségvetési szerv vagyongazdálkodásába, használatába adott vagyon rendeltetészerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,

4. a rendelkezésre álló előírásoknak célnak megfelelő felhasználásáról,

5. a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,

6. a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,

7. a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,

8. az intézményi számviteli rendről,

9. olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,

10. olyan szabályzatok kiadásáról, valamint a szervezeten belül olyan folyamatok kialakításáról, amelyek biztosítják a rendelkezésre álló források eredményes felhasználását,

11. - a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 8. § (2) bekezdés b) pontjában előírtak szerint - a kontrolltevékenység részeként minden tevékenységre vonatkozóan a szervezeti célok elérését veszélyeztető kockázatok csökkentésére irányuló kontrollok kiépítéséről a döntések eredményességi szempontú megalapozottsága vonatkozásában,

12. arról, hogy a vezetők a szervezet minden szintjén tisztában legyenek a kitűzött célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel, annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott feladatokat, és értékelní tudják az elért eredményeket; e tevékenységről a vezetői beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkeztem, a tevékenységet folyamatosan értékelttem.

A vonatkozó jogszabályok belső kontrollrendszerre vonatkozó előírásainak az általam vezetett költségvetési szervnél történő érvényesülését az alábbiak szerint értékelem:

#### a) Kontrollkörnyezet

A fenntartó az intézményt a Gazdasági Ellátó Szervezet Keszthely gazdálkodási körébe utalta, akivel az Ávr.9.§ (5a) bekezdése szerint Munkamegosztási megállapodást kötöttünk a gazdálkodási feladatok ellátására. A GESZ által kialakított és intézményünkre is kiterjesztett belső szabályzatok tartalmazzák a részletes feladatokat.

A Szervezeti és Működési Szabályzat tartalmazza a jogszabályoknak megfelelő működtetési rendet, a szervezeti felépítést. A munkavállalók rendelkeznek munkaköri leírással.

#### b) Integrált kockázatkezelési rendszer

Az intézményben olyan folyamat alapú kockázatkezelési rendszert működtetünk, amely a szervezet minden tevékenységére kiterjed.

c) Kontrolltevékenységek

Az intézményben szabályozottak azok az elvek és eljárások, amelyek minden tevékenységre és pénzügyi döntések dokumentumainak elkészítése vonatkozásában biztosítja a folyamatba épített kontrollokat

d) Információs és kommunikációs rendszer

Az intézményben kialakításra került információs rendszer, amely biztosítja, hogy a megfelelő információk időben eljussanak az illetékes külső szervezeteknek, szervezeti egységeknek, személyeknek.

e) Nyomonkövetési rendszer (monitoring)

Az intézmény tevékenységének, a célok megvalósításának nyomon követése folyamatos volt.

Kijelentem, hogy a benyújtott beszámoló a jogszabályi előírások szerint a valóságnak megfelelően, átláthatóan, teljes körűen és pontosan tükrözik a szóban forgó pénzügyi évre vonatkozó kiadásokat és bevételeket.

B1) Nyilatkozom, hogy 20... évben részt vettem a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (1) bekezdésében előírt továbbképzésen.

vagy

B2) Nyilatkozom, hogy 20... évben az általam írásban kijelölt személy (név, beosztás, munkakör) vett részt a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (2) bekezdésében előírt továbbképzésen.

vagy

B3) Nyilatkozom, hogy 20... évben nem voltam képzésre kötelezett a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (1) bekezdésében előírtak alapján.

C1) Nyilatkozom, hogy 20... évben az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője (név, beosztás, munkakör) részt vett a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (2) bekezdésében előírt továbbképzésen.

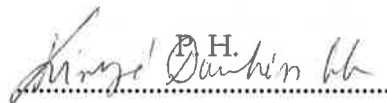
vagy

C2) Nyilatkozom, hogy 20... évben az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője (név, beosztás, munkakör) nem volt képzésre kötelezett a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (2) bekezdésében előírtak alapján.

vagy

C3) Nyilatkozom, hogy az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági szervezettel nem rendelkezik.

Kelt: Keszthely, 2026. 06. 17.



aláírás



D) Az A) pontban meghatározott nyilatkozatot az alábbiak miatt nem áll módomban megtenni:

Kelt: .....

P. H.

.....  
aláírás