

**SOMOGYASZALÓ KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT
KÉPVISELŐ-TESTÜLETE**



**2026. április 15. napján
megtartott**

soron következő nyilvános ülésének

j e g y z ő k ö n y v e

Somogyaszaló Községi Önkormányzat
P o l g á r m e s t e r e

7452 Somogyaszaló, Kossuth L. u. 107.
Tel: 82/686-226
E-mail: somogyaszalo@kapos-net.hu



Ügyiratszám: SA/35-5/2026.

M E G H Í V Ó

Értesítem, hogy Somogyaszaló Községi Önkormányzat Képviselő-testülete
2026. április 15-én (szerdán) 16.³⁰ órai kezdettel,
soros, nyilvános testületi ülést tart, melyre tisztelettel meghívom.

Az ülés helyszíne: Somogyaszaló Községi Önkormányzat Tanácsterme

Napirendek:

- 1.) Somogyaszaló Községi Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (III. 06.) ÖR
módosítása
Előadó: Makai Gabriella polgármester
- 2.) Somogyjádi Mikrotérségi Óvodai Társulásból való kilépés, valamint a Somogyjádi Mesevár Óvoda
Somodori Telephelyének megszüntetése
Előadó: Makai Gabriella polgármester
- 3.) Beszámoló a tanyagondnok 2025. évi tevékenységéről
Előadó: Makai Gabriella polgármester
- 4.) Szülőföldem Somogyország pályázat benyújtása
Előadó: Makai Gabriella polgármester
- 5.) Egyebek

Somogyaszaló, 2026. április 1.



Makai Gabriella
polgármester

Jelenléti ív

Készült: Somogyaszaló Községi Önkormányzat Képviselő-testülete 2026. április 15. napján 16.³⁰ órakor megtartott soros, nyilvános ülésről, a somogyaszalói Tanácsteremben.

Jelen vannak:

Makai Gabriella polgármester

.....
Makai Gabriella

Harsányi Balázs alpolgármester

.....
Harsányi Balázs

Béni Attila képviselő

.....
Béni Attila

Benkő Hajnalka képviselő

.....
Benkő Hajnalka

Kelemen Annamária képviselő

.....
Kelemen Annamária

Tanácskozási joggal jelen van:

dr. Mészáros Renáta jegyző megbízásából

.....
dr. Mészáros Renáta

JEGYZŐKÖNYV

Készült: Somogyaszaló Községi Önkormányzat Képviselő-testületének 2026. április 15. napján 16³⁰ órakor megtartott soros, nyilvános üléséről.

Ülés helye: Somogyaszaló Község Önkormányzat Tanácssterme
7452 Somogyaszaló Kossuth Lajos utca 107.

Jelen vannak:

Makai Gabriella	polgármester
Harsányi Balázs	alpolgármester
Béni Attila	képviselő
Benkő Hajnalka	képviselő
Kelemen Annamária	képviselő

Tanácskozási joggal jelen van:

dr. Mészáros Renáta jegyző

Makai Gabriella polgármester

Köszöntötte a megjelenteket, megállapította, hogy az ülés határozatképes, mert a megválasztott 5 fő képviselő közül 5 fő jelen van. Az ülést megnyitotta.

Somogyaszaló Községi Önkormányzat Képviselő-testülete 5 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül – egyhangúan – alakszerű határozat meghozatala nélkül a napirendeket az alábbiak szerint elfogadta:

Makai Gabriella polgármester

Kérte, hogy új napirendi pontként a Kaposmérői Szociális Alapszolgáltatási Központ 2025. évről szóló beszámolójának elfogadása kerüljön felvételre.
Kérte a testületet a módosított napirend elfogadására.

Somogyaszaló Községi Önkormányzat Képviselő-testülete 5 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül – egyhangúan – az alábbi határozatot hozta:

**Somogyaszaló Községi Önkormányzat
27/2026. (IV. 15.) képviselő-testületi határozata**

Napirendek:

- 1.) **Somogyaszaló Községi Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (III. 06.) ÖR módosítása**
Előadó: Makai Gabriella polgármester
- 2.) **Somogyjádi Mikrotérségi Óvodai Társulásból való kilépés, valamint a Somogyjádi Mesevár Óvoda Somodori Telephelyének megszüntetése**
Előadó: Makai Gabriella polgármester

- 3.) **Beszámoló a tanyagondnok 2025. évi tevékenységéről**
Előadó: Makai Gabriella polgármester
- 4.) **Szülőföldem Somogyország pályázat benyújtása**
Előadó: Makai Gabriella polgármester
- 5.) **Beszámoló a családsegítő- és gyermekjóléti szolgálat 2025. évi munkájáról a Kaposmérői Szociális Alapszolgáltatási Központ keretében**
Előadó: Makai Gabriella polgármester
- 6.) **Egyebek**
Előadó: Makai Gabriella polgármester

Felelős: Makai Gabriella polgármester
Határidő: 2026.04.15.

Napirendek tárgyalása

- 1.) **Somogyaszaló Községi Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (III. 06.) ÖR módosítása**
Előadó: Makai Gabriella polgármester

Makai Gabriella polgármester

A zárszámadási rendelet elfogadása előtt a költségvetési rendelet módosítása szükséges. Kéri, a rendelet elfogadását.

A napirendhez kérdés, hozzászólás nem hangzott el.

A Képviselő-testület 5 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül – egyhangúan – a következő rendeletet alkotta:

Somogyaszaló Községi Önkormányzat 4/2026. (IV. 16.) önkormányzati rendeletét 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025.(III. 06.) ÖR módosításáról.

A rendelet elfogadott szövege a jegyzőkönyv mellékletét képezi.

- 2.) **Somogyjádi Mikrotérségi Óvodai Társulásból való kilépés, valamint a Somogyjádi Mesevár Óvoda Somodori Telephelyének megszüntetése**
Előadó: Makai Gabriella polgármester

dr. Mészáros Renáta jegyző

Elmondta, hogy a Somogyjádi Mikrotérségi Óvodai Társulásból való kilépés szándékáról a testület 2026. 02.05. napján 19/2026. (II. 05.) képviselő-testületi határozatával meghozta a

döntését. A felek között az egyeztetések lezajlottak. A polgármester asszony továbbra a társulással történt egyeztetést követően a végleges döntést kéri meghozni a társulásból történő kilépésről.

A polgármester kérte a kilépésről szóló döntés meghozatalát a Képviselő-testülettől.

A napirendhez kérdés, hozzászólás nem hangzott el.

Somogyaszaló Községi Önkormányzat Képviselő-testülete 5 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül – egyhangúan – az alábbi határozatot hozta:

**Somogyaszaló Községi Önkormányzat
28/2026. (IV. 15.) képviselő-testületi határozata**

Somogyaszaló Községi Önkormányzat Képviselő-testülete úgy döntött, hogy a 19/2026. (II. 05.) képviselő-testületi határozatban foglalt szándékát - az egyeztetések befejezése és lezárását követően - véglegesíti, azaz a Somogyjádi Mikrotérségi Óvodai Társulásból kilép.

A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy a döntést a Társulás elnökének megküldje és a kapcsolódó intézkedéseket megtegye.

Felelős: Makai Gabriella polgármester
Határidő: 2026.04.15.

Makai Gabriella polgármester

Elmondta, hogy Somogyaszaló Községi Önkormányzat Képviselő-testülete a Somogyjádi Mikrotérségi Mesevár Óvoda Somodori Telephelyének, -Tagóvodájának 2026. augusztus 31. napjával történő bezárását a 2026.02.05. napján 18/2026. (II. 05.) meghozott képviselő-testületi határozattal elfogadta. A döntést az óvoda megszűnésének támogatásáról továbbra is fenntartja.

3.) Beszámoló a tanyagondnok 2025. évi tevékenységéről

Előadó: Makai Gabriella polgármester

Makai Gabriella polgármester

Elmondta, hogy a Kaposmérői Szociális Alapszolgáltatási Központ 2025. évről szóló beszámolója megérkezett, majd rövid tájékoztatás után kérte annak elfogadását.

A napirendhez kérdés, hozzászólás nem hangzott el.

A Képviselő-testület 5 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül – egyhangúan - az alábbi határozatot hozza:

**Somogyaszaló Községi Önkormányzat
29/2026. (IV. 15.) képviselő-testületi határozata**

Somogyaszaló Községi Önkormányzat Képviselő-testülete a tanyagondnok 2025. évi tevékenységéről szóló beszámolót – az előterjesztés szerinti tartalommal – elfogadja, jóváhagyja.

Felelős: Makai Gabriella polgármester, Horváth Katalin tanyagondnok
Határidő: 2026.04.15.

4.) Szülőföldem Somogyország pályázat benyújtása
Előadó: Makai Gabriella polgármester

Makai Gabriella polgármester

A Somogy Vármegyei Önkormányzat minden évben kiírja a Szülőföldem Somogyország elnevezésű pályázatot, melyre az önkormányzatunk jelentkezni szokott. Ebből a pályázaton nyert összegből minden nyáron az iskolás gyermekeket a kultúrosok elviszik a megyében különböző programokra.

Hozzászólás

Kelemen Annamária képviselő

Javasolja, hogy idén a Meistro Lovastanya legyen a célpont. Ott egész napos kreatív foglalkozásokon, valamint lovasprogramokon tudnak részt venni a gyerekek. A főtt meleg ebédet is meg tudják oldani és nem kell sok buszkiöltséget fizetni, mivel a megyeszékhelyen van.

Makai Gabriella polgármester

Nagyon köszöni a javaslatot, a héten egyeztetni fog a Meistro Lovastanyával és ezek alapján készíti el a pályázatot.

5.) Beszámoló a családsegítő- és gyermekjóléti szolgálat 2025. évi munkájáról a Kaposmérői Szociális Alapszolgáltatási Központ keretében

Előadó: Makai Gabriella polgármester

A napirendhez kérdés, hozzászólás nem hangzott el.

A Képviselő-testület 5 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül – egyhangúan - az alábbi határozatot hozza:

**Somogyaszaló Községi Önkormányzat
30/2026. (IV. 15.) képviselő-testületi határozata**

Somogyaszaló Községi Önkormányzat Képviselő-testülete a családsegítő- és gyermekjóléti szolgálat 2025. évi munkájáról szóló beszámolót a Kaposmérői Szociális Alapszolgáltatási Központ keretében – az előterjesztés szerinti tartalommal – elfogadja, jóváhagyja.

Felelős: Makai Gabriella polgármester, Pfaffné Barna Beáta intézményvezető

Határidő: 2026. május 31.

6.) Egyebek

Előadó: Makai Gabriella polgármester

Makai Gabriella polgármester

- Tájékoztatja a testületet, hogy a Kultúrház belső felújításának záróellenőrzési során kiírt hiánypótlás megtörtént, benyújtásra és elfogadásra került.
- A helyi lakosok lelkiismeretesen befizették a kommunális adót, a helyi vállalkozók pedig a helyi iparüzési adót.
- A Solis traktort be kellett vinni nagy szervízelésre, mivel több kisebb-nagyobb javítás szükséges. Közel milliós tétel lesz a szervízelés, de a gépre szükség van a zöldterület karbantartásához.
- Helyi vállalkozóval megbeszélte az antalmajori járda melletti árok kitisztítását, a közeljövőben elvégzik.

Kelemen Annamária képviselő

Felveti, hogy az önkormányzat ültethetne az újszülötteknek fát, így erősítve a helyi kötődést a családoknál. Az ültetés akár a falunapokon is megtörténhetne. Természetesen külön kellene az antalmajori és a nagy falut kezelni ebből a szempontból.

Makai Gabriella polgármester

Az ötlet nagyon jó, támogatja. Javasolja, hogy a ciklusban született gyermekeknek ültessen az önkormányzat fát, vagyis 2024. október 1. után születettek az érintettek.

Kelemen Annamária képviselő

Úgy gondolja, hogy azoknak a családokat se zárjuk ki, akik csatlakoznának ehhez a kezdeményezéshez, csak nekik legyen önköltséges, vagyis ők vegyék meg a fát, amit majd elültetnek.

Benkő Hajnalka képviselő

Az antalmajori közmeghallgatáson felmerülő híd bejárással kapcsolatos probléma megoldódni látszik. De szükséges lenne egy helyszíni bejárás. Az új tulajdonosok megépítik a hidat ezt vállalták és azt is, hogy biztosítják a mezőgazdasági gépeknek a hídjukon való bejárást.

Béni Attila képviselő

Az rendben van, ha biztosítják a bejárást, de a jövő szempontjából szükséges lenne hivatalos okiratba foglalni, vagyis szorgalmi jogot bejegyeztetni rá.
Javasolja, hogy hétfőn délután ejtsék meg a helyszíni bejárást.

Makai Gabriella polgármester

Megköszönte a részvételt és a képviselő-testületi ülést 17.56 órakor bezárta.

Kmf.

Makai
Makai Gabriella
Polgármester



dr. Mészáros Renáta
dr. Mészáros Renáta
jegyző

Somogyaszaló Község Önkormányzata Képviselő-testületének 4/2026. (IV. 16.) önkormányzati rendelete

az önkormányzat 2025. évi költségvetésének módosításáról

[1] Somogyaszaló Községi Önkormányzat gazdálkodásának alapja az éves költségvetés, ebből finanszírozza és látja el a törvényben meghatározott kötelező és önként vállalt feladatait, amely nem veszélyeztetheti a kötelező feladatok ellátását.

[2] Somogyaszaló Községi Önkormányzat Képviselő-testülete Magyarország Alaptörvényének 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva és az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. §-a alapján, a 2025. évi költségvetéséről

[3] Somogyaszaló Községi Önkormányzat Képviselő-testülete a következőket rendeli el:

1. §

(1) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (III. 7.) önkormányzati rendelet 3. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) A Képviselő-testület a helyi önkormányzat 2025. évi költségvetési előirányzatát 118 037 105 Ft költségvetési bevétellel és kiadással, ezen belül:

- a) 111 648 049 Ft költségvetési bevétellel,
- b) 6 389 056 Ft finanszírozási bevétellel,
- c) 115 497 377 Ft költségvetési kiadással,
- d) 2 539 728 Ft finanszírozási kiadással fogadja el.”

(2) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (III. 7.) önkormányzati rendelet 3. § (3) bekezdés 1–7. pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

(A bevételi és kiadási főösszegeken belül a kiemelt előirányzatokat –a finanszírozási műveleteket is figyelembe véve- az alábbiak szerint állapítja meg:)

- „1. A működési költségvetés bevételeit 102 223 259 Ft-ban, ebből:
- a) működési célú támogatásokat 50 080 903 Ft-ban,
 - b) közhatalmi bevételeket 43 058 704 Ft-ban,
 - c) működési bevételeket 7 388 652 Ft-ban.
 - d.) működési célú átvett pénzeszközöket 1 695 0000 Ft-ban.
2. A működési költségvetés finanszírozási bevételeit 1 110 248 Ft-ban.
3. A felhalmozási költségvetés bevételeit 9 424 790 Ft-ban.
4. A felhalmozási költségvetés finanszírozási bevételeit 5 278 808 Ft-ban.
5. A működési költségvetés kiadásait 109 722 484 Ft-ban, ebből:
- a) a személyi juttatások kiadásait 38 147 830 Ft-ban,
 - b) a munkaadókat terhelő járulékokat 4 861 790 Ft-ban,
 - c) a dologi kiadásokat 41 187 440 Ft-ban,
 - d) az ellátottak pénzbeli juttatásait 6 668 000 Ft-ban,
 - e) az egyéb működési célú kiadásokat 18 587 424 Ft-ban, ebből: helyi önk.-ok előző évi elsz.-ból szárm. bef.-ek: 1 032 283, helyi önkormányzatok törvényi előírásain alapuló befizetések: 0, egyéb működési célú támogatás államháztartáson belülre 5 386 721 Ft-ban, egyéb működési célú támogatás államháztartáson kívülre 620 517 Ft-ban, a tartalékok összegét 11 547 903 Ft-ban állapítja meg.
6. A működési költségvetés finanszírozási kiadásait 2 539 728 Ft-ban.

7. A felhalmozási költségvetés kiadásait 5 774 893 Ft-ban, ebből:

- a) a beruházásokat 4 774 893 Ft-ban,
- b) a felújításokat 1 270 000 Ft-ban.”

2. §

(1) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (III. 7.) önkormányzati rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.

(2) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (III. 7.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.

(3) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (III. 7.) önkormányzati rendelet 3. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.

(4) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (III. 7.) önkormányzati rendelet 4. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.

(5) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (III. 7.) önkormányzati rendelet 5. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.

(6) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (III. 7.) önkormányzati rendelet 9. melléklete helyébe a 6. melléklet lép.

(7) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (III. 7.) önkormányzati rendelet 11. melléklete helyébe a 7. melléklet lép.

(8) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (III. 7.) önkormányzati rendelet 12. melléklete helyébe a 8. melléklet lép.

3. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba, és a kihirdetését követő második napon hatályát veszti.

Somogyaszaló, 2026. 04.15.


Makai Gabriella
polgármester




dr. Mészáros Renáta
jegyző

Kihirdetési záradék:
A rendelet kihirdetve: 2026. 04.16.




dr. Mészáros Renáta
jegyző

„1. melléklet az 1/2025. (III. 7.) önkormányzati rendelethez

Somogyaszaló Községi Önkormányzatának összesített bevételei és kiadásai

Sorsz.	BEVÉTELEK	2025.eredeti előirányzat	2025. módosított előirányzat.
	Kiemelt előirányzatok/rovatok:		
	Költségvetési bevételek		
I.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	40 471 213	50 080 903
1.	Önkormányzatok működési támogatásai	39 876 613	46 539 641
2.	Egyéb műk.célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	594 600	3 541 262
3.	Kölcsön visszatérülés	0	0
4.	Elvonások, befizetések bevétele	0	0
II.	Felhalmozási célú támogatások államházt. belülről	0	3 524 790
1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatás		
2.	Egyéb felh.célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	0	3 524 790
	-felhalm.bevételből eu-s programokhoz kapcsolódó bevétel		
III.	Közhatalmi bevételek (1+2+3)	24 900 000	43 058 704
1.	ebből -helyi adók	24 500 000	41 988 032
2.	-gépjárműadók		
3.	-egyéb közhatalmi bevételek	400 000	1 070 672
IV.	Működési bevételek	143 200	7 388 652
V.	Felhalmozási bevételek	4 000 000	5 900 00
VI.	Működési célú átvett pénzeszközök	0	1 695 000
VII.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0
VIII.	Finanszírozási bevételek	21 450 415	6 389 056
1.	Költségvetési hiány belső finanszírozása (előző évi költségvetési maradvány ig.vétele)	21 450 415	6 389 056

2.	Költségvetési hiány külső finanszírozása (hitel)		
3.	Államháztartáson belüli megelőlegezés		1 110 248
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (I.+..VIII.)	90 964 827	118 037 105
XI.	ebből-kötelező feladat		
	önként vállalt feladat		
	állami (államigazgatási feladat)		
Sorsz.	KIADÁSOK előir.csop.ként/ kiem.előírányzatonként	-	
I.	Működési költségvetés kiadásai (1+2+3+4+5)	86 353 998	109 452 484
1.	Személyi juttatások	31 664 720	38 147 830
2.	Munkaadókat terhelő járulékok	4 474 610	4 861 790
3.	Dologi kiadások	31 461 200	41 187 440
4.	Ellátottak pénzbeli juttatása	4 544 000	6 668 000
5.	Egyéb működési célú kiadás (1.1+1.2.+1.3.)	14 209 468	18 587 424
1.1	ebből -egyéb működési célú tám.áht.belülre	5 344 000	5 386 721
1.2	-egyéb működési célú tám. áht.kívülre	300 000	620 517
1.3	-tartalékok	8 565 468	11 547 903
1.4	-egyéb befizetés, elvonás	0	1 032 283
II.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (1+2+3)	3 181 350	6 044 893
1.	Beruházások	1 911 350	4 774 893
2.	Felújítások	1 270 000	1 270 000
3.	Egyéb felhalmozási kiadás		
III.	Finanszírozási kiadások	1 429 480	2 539 728
1.	Ebből: -Adósságszolgálat		
2.	-áht-n belüli megelőlegezés v.fiz.	1 429 480	2 539 728
3.	-Irányító szervei támogatás folyósítása		
IV.	KIADÁSOK ÖSSZESEN (V+VI.)	90 964 827	118 037 105
1.	ebből-kötelező feladat		
2.	önként vállalt feladat		

3.	állami (államigazgatási feladat)		
V.	Összes létszám (1+2)	11	11
1.	Engedélyezett létszám (közfoglalkoztatottak nélkül)	9	9
2.	Közfoglalkoztatottak száma	2	2

”

„2. melléklet az 1/2025. (III. 7.) önkormányzati rendelethez

Az önkormányzat elemi költségvetés szerinti- költségvetési bevételei és költségvetési kiadásai

Sorsz.	BEVÉTELEK	2025.eredeti előirányzat	2025. mód. előirányzat
	Kiemelt előirányzatok/rovatok:		
	Költségvetési bevételek		
I.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	40 471 213	50 080 903
1.	Önkormányzatok működési támogatásai	39 876 613	46 539 641
2.	Egyéb műk.célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	594 600	3 541 262
3.	Kölcsön visszatérülés	0	0
II.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	3 524 790
1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatás	0	0
2.	Egyéb felh.célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	0	3 524 790
	-felhalm.bevételből eu-s progmokhoz kapcsolódó bevétel	0	0
III.	Közhatalmi bevételek (1+2+3)	24 900 000	43 058 704
1.	ebből -helyi adók	24 500 000	41 988 032
2.	-gépjárműadók	0	0
3.	-egyéb közhatalmi bevételek	400 000	1 070 672
IV.	Működési bevételek	143 200	7 388 652
V.	Felhalmozási bevételek	4 000 000	5 900 000
VI.	Működési célú átvett pénzeszközök	0	1 695 000
VII.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0
VIII.	Finanszírozási bevételek	21 450 415	6 389 056
1.	Költségvetési hiány belső finanszírozása (előző évi költségvetési maradvány ig.vétele)	21 450 415	5 278 8078
2.	Költségvetési hiány külső finanszírozása (hitel)	0	0
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (I.+..VIII.)	90 964 828	118 037 105
XI.	ebből-kötelező feladat	65 521 628	112 137 105
	önként vállalt feladat	25 443 200	5 900 000
	állami (államigazgatási feladat)		
Sorsz.	KIADÁSOK -előir.csop.ként/kiem.előirányzatonként	2025.eredeti előirányzat	2025. mód. előirányzat
I.	Működési költségvetés kiadásai (1+2+3+4+5)	86 353 998	109 452 484

1.	Személyi juttatások	31 664 720	38 147 830
2.	Munkaadókat terhelő járulékok	4 474 610	4 861 790
3.	Dologi kiadások	31 461 200	41 187 440
4.	Ellátottak pénzbeli juttatása	4 544 000	6 668 000
5.	Egyéb működési célú kiadás (1.1+1.2.+1.3.)	14 209 468	18 587 424
1.1	<i>ebből -egyéb működési célú tám.áht.belülre</i>	5 344 000	5 386 721
1.2	<i>-egyéb működési célú tám.áht.kivülre</i>	300 000	620 517
1.3	<i>-elvonások és befizetések</i>	0	1 032 283
1.4	<i>-tartalékok</i>	8 565 468	11 547 903
II.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (1+2+3)	3 181 350	6 044 893
1.	Beruházások	1 911 350	4 774 893
2.	Felújítások	1 270 000	1 270 000
3.	Egyéb felhalmozási kiadás	0	0
III.	Finanszírozási kiadások	1 429 480	2 539 728
1.	Ebből: -Adósságszolgálat	0	0
2.	<i>-áht-n belüli megelőlegezés v.fiz.</i>	1 429 480	2 539 728
3.	<i>-Irányító szervei tám.folyósítása</i>	0	0
IV.	KIADÁSOK ÖSSZESEN (V+VI.)	90 964 828	118 037 105
1.	ebből-kötelező feladat	82 123 878	118 037 105
2.	önként vállalt feladat	8 840 950	0
3.	állami (államigazgatási feladat)	0	0
V.	Összes létszám (1+2)	11	11
1.	Engedélyezett létszám (közfoglalkoztatottak nélkül)	9	9
2.	Közfoglalkoztatottak száma	2	2

”

„3. melléklet az 1/2025. (III. 7.) önkormányzati rendelethez

2025. évi fejlesztési kiadások ÁFÁ-val

I. Beruházási kiadások		2025.eredet i előirányzat	2025. mód. előirányzat
1.	Padok köztemetőbe	152 400	0
2.	Urnafal	1 270 000	0
3.	Forgalmi tükör	127 000	0
4.	Klíma orvosi váróba	361 950	0
5.	Office 2021 program	0	19 677
6.	Kerítés készítése Faluház játszótér köré	0	61 171
7.	Tabletek képviselőknek	0	245 268
8.	Számítógép konfiguráció-Pm hivatal	0	157 400
9.	VJP pályázat eszköz beszerzés-fűnyíró traktor, fűkasza, fűrész	0	2 775 425
10.	Beruházások áfája	0	1 010 952
	ÖSSZESEN:	1 911 350	4 774 893
II. Felújítási kiadások			
1.	Játszótér felújítás Antalmajorban	1 270 000	1 270 000
	ÖSSZESEN:	1 270 000	1 270 000

”

„4. melléklet az 1/2025. (III. 7.) önkormányzati rendelethez

A MŰKÖDÉSI CÉLÚ BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK MÉRLEGE

I. Működési bevételek és kiadások		2025.eredeti előirányzat	2025. mód. előirányzat
1.	Működési bevételek	143 200	7 388 652
2.	Közhatalmi bevételek	24 900 000	43 058 704
3.	Önkormányzatok működési támogatása	39 876 613	46 539 641
4.	Egyéb működési c.tám áht-belülről	594 600	3 541 262
5.	Maradvány igénybevétele	21 450 415	6 389 056
6.	Működési célú átvett pénzeszköz	0	1 695 000
7.	Működési célú bevételek összesen:	86 964 828	62 072 674
1.	Személyi juttatások	31 664 720	38 147 830
2.	Munkaadókat terhelő járulékok	4 474 610	4 861 790
3.	Dologi kiadások	31 461 200	41 187 440
4.	Ellátottak pénzbeni juttatása	4 544 000	6 668 000
5.	Egyéb működési c. tám.áht-on belültre	5 344 000	5 386 721
6.	Egyéb működési c. tám.áht-on kívülre	300 000	620 517
7.	Elvonások és befizetések	0	1 032 283
8.	Tartalékok	8 565 468	11 547 903
9.	Finanszírozási kiadások	1 429 480	2 539 728
	Működési célú kiadások összesen:	87 783 478	118 037 105

”

5. melléklet a 4/2026. (IV. 16.) önkormányzati rendelethez

„5. melléklet az 1/2025. (III. 7.) önkormányzati rendelethez

2025. évi tőke jellegű kiadások és bevételek

KIADÁSOK		2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat
1.	2. sz. melléklet "Beruházás összesen" sor	1 911 350	4 774 893
2.	2. sz. melléklet "Felújítás összesen" sor	1 270 000	1 270 000
3.	2. sz. melléklet "Beruházás célú átadás" sor	0	0
4.	Fejlesztési célú kölcsön kihelyezés	0	0
	KIADÁS ÖSSZESEN:	3 181 350	6 044 893
BEVÉTELEK		2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat
1.	Saját bevételek (felhalmozási célú)	4 000 000	5 900 000
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	4 000 000	5 900 000

”

6. melléklet a 4/2026. (IV. 16.) önkormányzati rendelethez

„9. melléklet az 1/2025. (III. 7.) önkormányzati rendelethez

2025. évi Elszámolási kötelezettséggel működési célra

Sorsz.	Megnevezés	2025. évi eredeti előirányzat	2025. módosított előirányzat
1.	Református Egyház Közösség	150 000	150 000
2.	Foltvarrók	150 000	150 000
3.	Fogorvosi ügyeleti ellátás 2025. évi hozzájárulás	0	130 032
4.	Praxislabor 2024.évi elszámolás	0	190 485
	Ö S S Z E S E N :	300 000	620 517

”

7. melléklet a 4/2026. (IV. 16.) önkormányzati rendelethez

„11. melléklet az 1/2025. (III. 7.) önkormányzati rendelethez

A 2025. évi előirányzati állami hozzájárulások jogcímenként

8. melléklet a 4/2026. (IV. 16.) önkormányzati rendelethez

„12. melléklet az 1/2025. (III. 7.) önkormányzati rendelethez

Az önkormányzat által a lakosságnak juttatott támogatások, szociális, rászorultsági ellátások

Ellátás megnevezése	2025. Eredeti előirányzat	2025. mód. előirányzat
Települési támogatás	eFt	eFt
Rendkívüli élethelyzetre	4 544 000	6 668 000
Létfenntartási gondok enyhítésére		
-Pénzbeni		
-Természetbeli		
Elhunyt személy eltemettetése		
Gyógyszerkiadások fedezetére		
Ápolási támogatás céljából		
Összesen	4 544 000	6 668 000
Kamatmentes kölcsön		
Köztemetés		
Üdülési támogatás		
Ösztöndíjak.		
Szociális étkezés		
Nappali ellátás		
Gyermekevédelmi kedvezmény.		
Szünidei gyermekétkeztetés		
Újszülöttek támogatása		
Összesen:		

”

Részletes indokolás

Az 1–3. §-hoz és az 1–8. mellékletehez

Részletes indokolás

A helyi önkormányzat gazdálkodásának az alapja az éves költségvetés, melyben a képviselő-testület az adott költségvetési évre vonatkozóan meghatározza a gazdálkodással kapcsolatos teendőket, a szükséges előirányzat kereteket. A költségvetés tartalmára vonatkozó alapelveket az Áht. rögzíti. Az Áht. előírása szerint elkülönülnek egymástól a helyi önkormányzat, valamint az irányított költségvetési szervek költségvetési bevételei és kiadásai.

A tervezés célja annak biztosítása, hogy a tervezett bevételek közgazdaságilag megalapozottan, a tervezett kiadások kizárólag a közfeladatok megfelelő ellátásához szükséges mértékben kerüljenek jóváhagyásra.

A költségvetési rendelet megalkotására vonatkozó legfontosabb előírásokat a következő jogszabályok tartalmazzák:

- Magyarország 2026. évi központi költségvetéséről szóló 2025. évi LXIX. törvény
- Magyarország helyi önkormányzatáról szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (Mötv.)
- a nemzeti vagyonról szóló 2011. évi CXCVI. törvény
- Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény
- az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény
- az államháztartásról szóló törvény végrehajtása 368/2011 (XII.31) Kormányr. (Ávr.)
- államháztartás számviteléről szóló 4/2013 (I.11) Kormányrendelet

A tervezési szakaszban számba vettük az Önkormányzati törvényben meghatározott kötelező feladatokat. A helyi önkormányzatok központi finanszírozása 2026-ben is a korábbi években kialakított, az önkormányzati feladatellátáshoz igazodó, feladatalapú támogatási rendszerben történik. A helyi önkormányzat gazdálkodásának az alapja az éves költségvetés. Ebből finanszírozza és látja el a törvényben meghatározott kötelező, valamint a kötelező feladat ellátását nem veszélyeztető önként vállalt feladatait. A helyi önkormányzat gazdálkodásának biztonságáért a képviselő-testület, a gazdálkodás szabályszerűségéért a polgármester a felelős.

Az önkormányzat költségvetési bevételei között kell megtervezni a helyi önkormányzat bevételeit, így különösen a helyi adóbevételeket, a normatív hozzájárulásokat, támogatásokat, a központi költségvetésből származó egyéb költségvetési támogatásokat, és elkülönítetten az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek bevételeit. (Ávr. 24. §(1))

A jelenlegi és várható gazdasági, pénzügyi helyzetben 2026 év gazdálkodás során továbbra is előtérbe kell helyezni az alábbi szempontokat:

- a gazdálkodás során folyamatosan ügyelni kell a bevételek és kiadások egyensúlyára az önkormányzat valamennyi területén racionális, hatékony, eredményes gazdálkodást kell folytatni
- törekedni kell a tervezett bevételek teljes körű beszedésére, valamint az esetleges új bevételi források felkutatására
- pályázati lehetőségek felkutatása, kihasználása.

Beszámoló

Somogyaszaló Községi Önkormányzat Képviselő-testületének

2026. április 15. napján tartandó ülésére

Tárgy: Tanyagondnok 2025. évi tevékenységéről beszámoló

Tisztelt Képviselő-testület!

Somogyaszaló Községi Önkormányzat Somogyaszaló közigazgatási területén Tanyagondnoki Szolgálatot működtet.

A szolgálat fő feladata a szociális alapellátás. Közreműködöm a házi segítségnyújtásban azoknál, akik otthonukban önmaguk ellátására saját erőből nem képesek. Ezeknek az embereknek igény szerint bevásárolok, főleg élelmiszert, gyógyszert.

Részt veszek a közösségi és szociális információk szolgáltatásában oly módon, hogy a helyi közösségi életbe való bekapcsolódáshoz szükséges információkat eljuttatom a település lakói számára.

Az egészségügyi ellátáshoz való hozzájutás segítése kapcsán a betegeket háziorvoshoz és egyéb egészségügyi intézménybe szállítom, a háziorvos kezdeményezésére, életkor, egészségi állapot folytán, mozgásában korlátozott személyek körére kiterjedően. Biztosítom a rendszeres kezelésre, illetve hirtelen ellátásra szorult betegek háziorvoshoz történő szállítását. A fogorvosi alapellátási feladatokat megállapodás alapján a megyeszékhely, Kaposvár fogorvosa látja el. A betegek átszállítása a rendelőbe, szintén a feladataim közé tartozik. Lehetőség szerint gondoskodnom kell az igénylők más egészségügyi intézménybe történő szállításáról is.

A szükséges gyógyszereket kiváltom, a gyógyászati segédeszközöket beszerzem. Ezen feladatok a tanyagondnoki szolgálat alapfeladatai, célja, hogy a betegek minél gyorsabban jussanak el a megfelelő orvoshoz, hozzájussanak a szükséges gyógyszereikhez. A szállítási feladatot igény szerint látom el. A településen kívüli betegszállítás esetén alkalmazkodnom kell a rendelési időkhöz, és a betegek számára előjegyzett időpontokhoz.

Napi két alkalommal, állandó rendszerességgel gyermekszállítást végzek. Azoknak a gyermekeknek a szállítását végzem, akiknek szülei a gyermekek szállításáról más módon nem tudnak gondoskodni, illetve számukra aránytalanul nagy terhet jelentene.

Kiegészítő feladataim közé tartozik, a közösségi, művelődési, sport- és szabadidős rendezvények lebonyolításának segítése. Ezen feladatom szolgálja az idős, a távolság miatt nehezebben mozgítható korcsoportokba tartozók szállítása révén, az ő részvételi lehetőségüket a közösségi, községi rendezvényeken. Az önkormányzat által szervezett rendezvényeknél kötelező feladatom a rendezvényekhez kapcsolódó szállítási feladatok (eszközök, személyek szállítása) ellátása, a rendezvény meghívottjainak szállítása, a rendezvények során rendezőként való részvétel, a felmerült problémák kezelése, megoldása, megszüntetése stb. A feladatellátás módját, a település polgármestere határozza meg.

Egyéni hivatalos ügyek intézésének segítése, lakossági igények továbbítása tekintetében feladatom a szolgáltatást igénylők adott hivatalokba, intézményekbe történő szállítása, illetve, mint tanyagondnok, egyes ügyek elintézése. Tanyagondnokként köteles vagyok a lakosságot érintő felvetéseket, ügyeket az önkormányzat felé tolmácsolni, valamint az önkormányzati intézkedéseket a lakossággal megismertetni, a visszajelzéseket továbbítani. A feladatellátás során rendszeres kapcsolatban vagyok a lakossággal, problémáikat, kérdéseiket, kéréseiket meghallgatom, a megoldás érdekében továbbítom az érintettek felé.

Egyéb lakossági szolgáltatások biztosításában való közreműködés kapcsán ellátom a rászorulóknak részére a mindennapi megélhetéshez szükséges áruk beszerzését, házhozszállítását.

Az önkormányzati feladatok megoldását segítő szolgáltatásban, melyben közreműködöm, mint tanyagondnok a célja szintén a település lakosainak minél jobb ellátása, tájékoztatása. Lényeges a kapcsolattartás az önkormányzat és intézményei, valamint a lakosság között.

Együttműködöm, kapcsolatot tartok fenn polgármester úr útján a Képviselő-testülettel, a hivatallal, az oktatási-, nevelési intézményekkel, a háziorvossal, védőnővel, a Somogyjádi Szociális Társulás családgondozójával, valamint a civil szervezetekkel, és azok jelzései alapján különböző feladatokat is ellátok.

Állandó feladatom figyelemmel kísérni a kül-, és belterületen élő emberek életviszonyait, és jelezni az önkormányzatnak, illetve a szociális intézmények munkatársainak, amennyiben intézkedés, illetve ellátás szükséges.

Tanyagondnokként igyekszem a rám bízott feladatokat legjobb tudásom szerint, mindenki megelégedésére ellátni.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet a beszámolómmal megvitatására, és elfogadására.

Somogyaszaló, 2026. március 31.


Horváth Katalin
tanyagondnok

Somogyaszaló Község Önkormányzata Képviselő-testületének 1/2025. (III. 7.) önkormányzati rendelete

az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről

[1] Somogyaszaló Községi Önkormányzat gazdálkodásának alapja az éves költségvetés, ebből finanszírozza és látja el a törvényben meghatározott kötelező és önként vállalt feladatait, amely nem veszélyeztetheti a kötelező feladatok ellátását.

[2] Somogyaszaló Községi Önkormányzat Képviselő-testülete Magyarország Alaptörvényének 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva és az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. §-a alapján, a 2025. évi költségvetéséről a következőket rendeli el:

1. §

A rendelet hatálya kiterjed a képviselő-testületre és annak bizottságaira.

2. §

(1) Az önkormányzat összevont költségvetési bevételeit és költségvetési kiadásait előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok szerinti bontásban a 1. melléklet tartalmazza.

(2) Az önkormányzat – elemi költségvetés szerinti- költségvetési bevételeit és költségvetési kiadásait előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok és kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontásban a 2. melléklet tartalmazza. A kiadásokat és bevételeket cofogonkénti bontásban tájékoztató táblák tartalmazzák.

(3) Az önkormányzat beruházási és felújítási kiadásait feladatonként a 3. melléklet tartalmazza.

(4) Az önkormányzat költségvetésében szereplő támogatási célokat és összegeit a 10. melléklet tartalmazza.

A költségvetés bevételei és kiadásai

3. §

(1) A Képviselő-testület a helyi önkormányzat 2025. évi költségvetési előirányzatát 90 964 828 Ft költségvetési bevétellel és kiadással, ezen belül:

- a) 69 514 413 Ft költségvetési bevétellel,
- b) 21 450 415 Ft finanszírozási bevétellel,
- c) 89 535 348 Ft költségvetési kiadással,
- d) 1 429 480 Ft finanszírozási kiadással fogadja el.

(2) Az önkormányzatnak 2025. évben nem keletkezik olyan ügylete, amely a 2011. évi CXCV. törvény 10. § (1) bekezdésének hatálya alá esik, illetve a Kormányt előzetesen tájékoztatni kell. A saját bevételeket és az adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeket a 13. melléklet tartalmazza.

(3) A bevételi és kiadási összegen belül a kiemelt előirányzatokat –a finanszírozási műveleteket is figyelembe véve- az alábbiak szerint állapítja meg:

1. A működési költségvetés bevételeit 89 964 828 Ft-ban, ebből:
 - a) működési célú támogatásokat 40 471 213 Ft-ban,
 - b) közhatalmi bevételeket 24 900 000 Ft-ban,
 - c) működési bevételeket 143 200 Ft-ban.
2. A működési költségvetés finanszírozási bevételeit 21 450 415 e Ft-ban.
3. A felhalmozási költségvetés bevételeit 4 000 000 Ft-ban.
4. A felhalmozási költségvetés finanszírozási bevételeit 0 Ft-ban.
5. A működési költségvetés kiadásait 86 353 998 Ft-ban, ebből:
 - a) a személyi juttatások kiadásait 31 664 720 Ft-ban,
 - b) a munkaadókat terhelő járulékokat 4 474 610 Ft-ban,
 - c) a dologi kiadásokat 31 461 200 Ft-ban,
 - d) az ellátottak pénzbeli juttatásait 4 544 000 Ft-ban,
 - e) az egyéb működési célú kiadásokat 14 209 468 Ft-ban, ebből: egyéb működési célú támogatás államháztartáson belülre 5 344 000 Ft-ban, egyéb működési célú támogatás államháztartáson kívülre 300 000 Ft-ban, egyéb elvonásokat 0 Ft-ban, a tartalékot 8 565 468 Ft-ban határozza meg.
6. A működési költségvetés finanszírozási kiadásait 1 429 480 Ft-ban.
7. A felhalmozási költségvetés kiadásait 3 181 350 Ft-ban, ebből:
 - a) a beruházásokat 1 911 350 Ft-ban,
 - b) a felújításokat 1 270 000 Ft-ban.

(4) A képviselő-testület a működési és a felhalmozási célú (tőke jellegű) bevételeket és kiadásokat a 4. és 5. melléklet szerint állapítja meg.

(5) Az önkormányzat engedélyezett létszáma 2025. évben -a közfoglalkoztatottak nélkül – 9 fő.

(6) A közfoglalkoztatottak éves létszáma 2 fő.

Az önkormányzat bevételei

4. §

A 3. §-ban megállapított bevételi összeg kiemelt előirányzatonkénti megbontását és a kiadási összeget előirányzat csoportonként, ezen belül kiemelt előirányzatokként és kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (államigazgatási) feladatok az 1. melléklet tartalmazza.

5. §

A 4. §-ban megállapított bevételeket az önkormányzat által alapított költségvetési szervként az 1. melléklet tartalmazza.

Az önkormányzat kiadásai

6. §

(1) A képviselő-testület a 2025. évi költségvetés kiadásait költségvetési szervként - és ezen belül kiemelt előirányzatait, engedélyezett létszámát, valamint az intézményi támogatásokat az 1. melléklet szerint állapítja meg.

(2) A költségvetési szervek a személyi juttatásokkal és az azokhoz kapcsolódó járulékok és egyéb közterhek előirányzataival, valamint a működéshez, a vagyon használatához, a közfeladatai ellátásához szükséges egyéb előirányzataival rendelkeznek.

Tartalékok

7. §

(1) Az önkormányzat 8 565 468 Ft tartalékot képez, melyből 0 Ft általános tartalék és 8 565 468 Ft a céltartalék. (Likviditás megőrzésére képzett tartalék)

(2) A tartalékok felett a képviselő-testület rendelkezik.

Több éves kihatással járó feladatok

8. §

A képviselő-testület a több éves kihatással járó feladatok előirányzatait éves bontásban a 6. melléklet szerint fogadja el azzal, hogy a későbbi évek előirányzatait véglegesen az adott évi költségvetés elfogadásakor állapítja meg.

9. §

(1) Az előirányzat felhasználási tervet a 7. melléklet tartalmazza.

(2) A 2025. évi közvetett támogatások tervezett összegét a 8. melléklet tartalmazza.

(3) Az Európai Unió támogatással megvalósuló beruházások kimutatását a 10. melléklet tartalmazza.

(4) A központi költségvetésből származó támogatások jogcímeit és összegeit a 11. melléklet tartalmazza.

(5) Az önkormányzat által a lakosságnak juttatott támogatások, szociális, rászorultsági ellátások jogcímeit és összegeit a 12. melléklet tartalmazza.

(6) Az elszámolási kötelezettséggel működési célra átadott pénzeszközöket a 9. melléklet tartalmazza.

A 2025. évi költségvetés végrehajtásának szabályai

10. §

(1) A költségvetési szervek saját hatáskörében -kivéve a kiemelt előirányzatokon belül- nem módosíthatják a költségvetési előirányzatukat. A szükséges előirányzat változásról a polgármester előterjesztésében a képviselő testület negyedévente, de legkésőbb a költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal dönt a költségvetési rendelet módosításáról. Ha év közben az Országgyűlés az önkormányzatot érintő központi adókból származó részesedést, a helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatai támogatásait, valamint a részükre juttatandó költségvetési támogatásokat zárolja, azokat csökkenti, vagy törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.

(2) A jóváhagyott bevételi előirányzatokon felüli, a többletfeladatokkal összefüggő többletbevételt – a céljelleggel juttatott pénzeszköz kivételével- a költségvetési rendeletmódosítást követően használható fel.

(3) A képviselő-testület a jóváhagyott kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítás jogát 1 000 eFt összeghatári a polgármesterre átruházza a személyi juttatás előirányzata kivételével. Az átruházott hatáskörben hozott döntésről a polgármester a soron következő ülésen köteles beszámolni a képviselő-testületnek.

11. §

(1) Az önkormányzati gazdálkodás során az év közben létrejött hiány finanszírozására a képviselő-testület a számlavezető pénzintézettől likviditási hitelt vehet fel.

(2) Amennyiben a képviselő-testület által meghatározott folyószámla hitelkeret összege nem nyújt fedezetet a bérkifizetésekhez, akkor a képviselő-testület munkabér hitel felvételt engedélyez.

(3) Valamennyi az (1)-(2) bekezdésben meghatározott esetekben felhatalmazza a polgármestert és a pénzügyi ellenjegyzőt az ezzel kapcsolatos hitelszerződés megkötésére. A polgármester a hitelszerződésről, az annak aláírását követő soron következő képviselő-testületi ülésen köteles beszámolni.

(4) A szabad pénzeszközök pénzintézeti lekötésével kapcsolatos szerződések, illetve pénzügyi műveletek lebonyolítását a képviselő-testület értékhatártól függetlenül a polgármester hatáskörébe utalja, úgy, hogy ennek lebonyolítása csak a számlavezető pénzintézetnél történhet. A polgármester a megtett intézkedésekről a következő képviselő-testületi ülésen beszámol.

12. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Somogyaszaló Községi Önkormányzatának összesített bevételei és kiadásai

Somogyaszaló Községi Önkormányzat összesített bevételei				
Sors z.	BEVÉTELEK	2025.eredeti előirányzat	Módosítás	2025.évi mód.előirányz.
	<i>Kiemelt előirányzatok/rovatok:</i>			
	<i>Költségvetési bevételek</i>			
I.	<i>Működési célú támogatások államháztartáson belülről</i>	40 471 213		
1.	Önkormányzatok működési támogatásai	39 876 613		
2.	Egyéb műk.célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	594 600		
3.	Elszámolások bevételei	0		
II.	<i>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</i>	0		
1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatás	0		
2.	Egyéb felh.célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	0		
	-felhalm.bevételből eu-s progmokhoz kapcsolódó bevétel	0		
III.	<i>Közhatalmi bevételek (1+2+3)</i>	24 900 000		
1.	ebből -helyi adók	24 500 000		
2.	-gépjárműadók	0		
3.	-egyéb közhatalmi bevételek	400 000		
IV.	<i>Működési bevételek</i>	143 200		
V.	<i>Felhalmozási bevételek</i>	4 000 000		
VI.	<i>Működési célú átvett pénzeszközök</i>	0		
VII.	<i>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</i>	0		
VIII.	<i>TÁRGYÉVI BEVÉTELEK</i>	69 514 413		
	Költségvetési egyenleg -Tárgyévi bevételek és kiadások különbözeteként jeletkező hiány összege	0		

IX.	Finanszírozási bevételek	21 450 415		
1.	Költségvetési hiány belső finanszírozása	21 450 415		
1.1	<i>Maradvány igénybevétele</i>	21 450 415		
1.2	<i>Lekötött betét megszüntetése</i>	0		
2.	Költségvetési hiány külső finanszírozása	0		
3.	Államháztartáson belüli megelőlegezés	0		
X.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (I.+..VIII.)	90 964 828		
	ebből-kötelező feladat	65 521 628		
	önként vállalt feladat	25 443 200		
	állami (államigazgatási feladat)	0		
Sors z.	KIADÁSOK - 2025.eredeti előir.csop.ként/kiem.előirányzato előirányzat nkét		Módosítás	2025.évi mód.előirányz.
I.	Működési költségvetés kiadásai (1+2+3+4+5)	86 353 998		
1.	Személyi juttatások	31 664 720		
2.	Munkaadókat terhelő járulékok	4 474 610		
3.	Dologi kiadások	31 461 200		
4.	Ellátottak pénzbeli juttatása	4 544 000		
5.	Egyéb működési célú kiadás (1.1+1.2.+1.3.)	14 209 468		
5.1	<i>ebből -egyéb működési célú tám.állh.belülre</i>	5 344 000		
5.2	<i>-egyéb működési célú tám.áll.h.kivülre</i>	300 000		
5.3	<i>-egyéb befizetés elvonás</i>	0		
5.4	<i>-tartalékok</i>	8 565 468		
	<i>=általános tartalék</i>	8 565 468		
	<i>=céltartalék</i>	0		
II.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (1+2+3)	3 181 350		
1.	Beruházások	1 911 350		
2.	Felújítások	1 270 000		
3.	Egyéb felhalmozási kiadás	0		
III.	Finanszírozási kiadások	1 429 480		
	<i>Ebből: =Adósságszolgálat</i>	0		

1.	=áht-n belüli megelőlegezés v.fiz.	1 429 480		
2.	=lekötött betét v.vezetés/befektetés			
IV.	KIADÁSOK ÖSSZESEN (I+II+III)	90 964 828		
	ebből-kötelező feladat	82 123 878		
	önként vállalt feladat	8 840 950		
	állami (államigazgatási feladat)	0		
V.	Összes létszám (1+2)	11,0		
1.	Engedélyezett létszám (közfoglalkoztatottak nélkül)	9,0		
2.	Közfoglalkoztatottak száma	2,0		

Az önkormányzat elemi költségvetés szerinti- költségvetési bevételei és költségvetési kiadásai

Sorsz.	BEVÉTELEK	2025.eredeti előirányzat
	Kiemelt előirányzatok/rovatok:	
	Költségvetési bevételek	
I.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	40 471 213
1.	Önkormányzatok működési támogatásai	39 876 613
2.	Egyéb műk.célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	594 600
3.	Kölcsön visszatérülés	0
II.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0
1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatás	0
2.	Egyéb felh.célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	0
	-felhalm.bevételből eu-s progmokhoz kapcsolódó bevétel	0
III.	Közhatalmi bevételek (1+2+3)	24 900 000
1.	ebből -helyi adók	24 500 000
2.	-gépjárműadók	0
3.	-egyéb közhatalmi bevételek	400 000
IV.	Működési bevételek	143 200
V.	Felhalmozási bevételek	4 000 000
VI.	Működési célú átvett pénzeszközök	0
VII.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0
VIII.	Finanszírozási bevételek	21 450 415
1.	Költségvetési hiány belső finanszírozása (előző évi költségvetési maradvány ig.vétele)	21 450 415
2.	Költségvetési hiány külső finanszírozása (hitel)	0
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (I.+..VIII.)	90 964 828
XI.	ebből-kötelező feladat	65 521 628
	önként vállalt feladat	25 443 200
	állami (államigazgatási feladat)	
Sorsz.	KIADÁSOK -előir.csop.ként/kiem.előirányzatonként	2025.eredeti előirányzat
I.	Működési költségvetés kiadásai (1+2+3+4+5)	86 353 998
1.	Személyi juttatások	31 664 720
2.	Munkaadókat terhelő járulékok	4 474 610
3.	Dologi kiadások	31 461 200

4.	Ellátottak pénzbeli juttatása	4 544 000
5.	Egyéb működési célú kiadás (1.1+1.2.+1.3.)	14 209 468
1.1	<i>ebből -egyéb működési célú tám.áht.belülre</i>	5 344 000
1.2	<i>-egyéb működési célú tám.áht.kivülre</i>	300 000
1.3	<i>-elvonások és befizetések</i>	0
1.4	<i>-tartalékok</i>	8 565 468
II.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (1+2+3)	3 181 350
1.	Beruházások	1 911 350
2.	Felújítások	1 270 000
3.	Egyéb felhalmozási kiadás	0
III.	Finanszírozási kiadások	1 429 480
1.	Ebből: -Adósságszolgálat	0
2.	<i>-áht-n belüli megelőlegezés v.fiz.</i>	1 429 480
3.	<i>-Irányító szervei tám.folyósítása</i>	0
IV.	KIADÁSOK ÖSSZESEN (V+VI.)	90 964 828
1.	ebből-kötelező feladat	82 123 878
2.	önként vállalt feladat	8 840 950
3.	állami (államigazgatási feladat)	0
V.	Összes létszám (1+2)	11
1.	Engedélyezett létszám (közfoglalkoztatottak nélkül)	9
2.	Közfoglalkoztatottak száma	2

2025. évi fejlesztési kiadások ÁFÁ-val

I. Beruházási kiadások		2025.eredeti előirányzat
1.	Padok köztemetőbe	152 400
2.	Urnafal	1 270 000
3.	Forgalmi tükör	127 000
4.	Klíma orvosi váróba	361 950
	ÖSSZESEN:	1 911 350
II. Felújítási kiadások		
1.	Játszótér felújítás Antalmajorban	1 270 000
	ÖSSZESEN:	1 270 000

A MŰKÖDÉSI CÉLÚ BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK MÉRLEGE

I. Működési bevételek és kiadások		2025.eredeti előirányzat
1.	Működési bevételek	143 200
2.	Közhatalmi bevételek	24 900 000
3.	Önkormányzatok működési támogatása	39 876 613
4.	Egyéb működési c.tám áht-belülről	594 600
5.	Maradvány igénybevétele	21 450 415
6.	Működési célú átvett pénzeszköz	0
7.	Működési célú bevételek összesen:	86 964 828
1.	Személyi juttatások	31 664 720
2.	Munkaadókat terhelő járulékok	4 474 610
3.	Dologi kiadások	31 461 200
4.	Ellátottak pénzbeni juttatása	4 544 000
5.	Egyéb működési c. tám.áht-on belülre	5 344 000
6.	Egyéb működési c. tám.áht-on kívülre	300 000
7.	Elvonások és befizetések	0
8.	Tartalékok	8 565 468
9.	Finanszírozási kiadások	1 429 480
	Működési célú kiadások összesen:	87 783 478

2025. évi tőke jellegű kiadások és bevételek

KIADÁSOK		2025. évi eredeti előirányzat
1.	2. sz. melléklet "Beruházás összesen" sor	1 911 350
2.	2. sz. melléklet "Felújítás összesen" sor	1 270 000
3.	2. sz. melléklet "Beruházás célú átadás" sor	0
4.	Fejlesztési célú kölcsön kihelyezés	0
	KIADÁS ÖSSZESEN:	3 181 350
BEVÉTELEK		2025. évi eredeti előirányzat
1.	Saját bevételek (felhalmozási célú)	4 000 000
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	4 000 000

Kimutatás a több éves kihatással járó kiadásokról

	Kötelezettségek					
Sorsz.	M e g n e v e z é s	2025	2026	2027	2028-tól	Összesen
1.	Hitelek	0	0	0	0	0
2.	Egyéb kötelezettségek	0	0	0	0	0
						0
3.	Egyéb kötelezettség összesen	0	0	0	0	0

Előirányzat felhasználási terv 2025. évre

		I.	II.	III.	IV.	V.	VI.	VII.	VIII.	IX.	X.	XI.	XII.	Összesen:
Bevételek														
Műkc.tám aht-on belülről	eredet i e.i.	3 372 600	3 372 600	3 372 600	3 372 600	3 372 600	3 372 600	3 372 600	3 372 600	3 372 600	3 372 600	3 372 600	3 372 613	40 471 213
Felh.tám aht- on belülről	eredet i e.i.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Közhatalmi bevételek	eredet i e.i.	0	0	12 450 000	0	0	0	0	0	12 450 000	0	0	0	24 900 000
Működési bevételek	eredet i e.i.	0	0	35 800	0	0	35 800	0	0	35 800	0	0	35 800	143 200
Felhalmozási bevételek	eredet i e.i.	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	2 900 000	4 000 000
Műk.c.átvett pénze.	eredet i e.i.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Fejlc.átvett pénze.	eredet i e.i.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Finanszírozás i bevételek	eredet i e.i.	21 450 415	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	21 450 415
Bevételek összesen:	eredet i e.i.	24 923 015	3 472 600	15 958 400	3 472 600	3 472 600	3 508 400	3 472 600	3 472 600	15 958 400	3 472 600	3 472 600	6 308 413	90 964 828

[illegible]

2025. évi közvetett támogatások tervezett összege

Magánszemélyek kommunális adójából nyújtott kedvezmény, mentesség		
Gépjármű adóból nyújtott kedvezmény, mentesség		
Iparüzési adóból nyújtott kedvezmény, mentesség		
Késedelmi pótlékból nyújtott kedvezmény, mentesség		
Szemétszállítási díjkompenzáció		
Ellátottak térítési díjának, illetve kártérítésének méltányossági alapon történő elengedése		
Helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből származó kedvezmény mentesség		
Lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsönök elengedése		
Egyéb nyújtott kedvezmény vagy kölcsön elengedése		
Ö S S Z E S E N :		0

2025. évi Elszámolási kötelezettséggel működési célra

Sorsz.	Megnevezés	2025. évi eredeti előirányzat
1.	Református Egyház Közösség	150 000
2.	Foltvarrók	150 000
	Ö S S Z E S E N :	300 000

Európai Unió támogatással megvalósuló beruházások

Beruházás megnevezés e	Össz. költség Ft	Ebből 2025. évi tervezett felhasználás	Az Összes költséghez		
			UNIÓS támogatás	Támogatás típusa	Saját forrás

A 2025. évi eredeti előirányzati állami hozzájárulások jogcímenként

Támogatási jogcím	Mutató 2025.	Fajlagos összeg 2025.	2025. évi normatív támogatás
Települési Önkormányzatok működésének általános támogatása			18 890 700
Önkormányzati hivatal működésének támogatása			
Önkormányzati hivatal működésének támogatása beszámítási összege			
Településüzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása			
Településüzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatás beszámítási összege			
Ebből			
Zöldterület gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátása	hektár	26 000	4 464 200
Közvilágítás fenntartásának támogatása			4 029 000
Köztemető fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása			1 869 150
Közutak fenntartásának támogatása			1 923 250
Egyéb kötelező önkormányzati feladatok támogatás beszámítási összege	fő		6 600 000
Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	külterületi lakos	2 550	5 100
Beszámítás			
Üdülőhelyi feladatok támogatása	idegenforgalmi adóforint		
Polgármesteri illetmény támogatása			7 391 848
Helyi Önkormányzatok működésének általános támogatása			26 282 548

Szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása hozzájárulás			
Falugondnoki vagy tanyagondnoki szolgáltatás tám.	működési hó	12	6 343 500
A települési önkormányzatok szociális feladatainak tám.	forint		4 544 000
Szociális ágazati összevont pótlék			284 760
Család és gyermekjóléti szolgálat			
Család és gyermekjóléti központ			
Óvodai és iskolai szociális segítő tevékenység támogatása			
Bölcsödei ellátás (bértámogatás+üzemeltetési tám.)			
Többcélú kistérségi társulás által ellátott feladatok támogatása- szoc.étk., házi seg.nyújtás,id.nappali ell.			
Gyermekétkeztetés támogatása			
Rászoruló gyermekek szünidei étkeztetés támogatása	forint 485	313	151 805
Szociális és gyermekjóléti fel.támogatása összesen			11 324 065
Köznevelési és gyermekétkeztetési feladatok támogatása			
Támogatási jogcím	Mutató 2025.	Mutató 2025.	Támogatás összege 2025. évre
Óvoda pedagógusok bértámogatása			
Óvoda ped. nevelő munkáját közvetlenül segítő bértámogatása			
Óvoda működtetési támogatás			
Pedagógus II.kategóriába sorolt óv.ped.kieg.támog.			
Közoktatás összesen			
Kulturális feladatok támogatása			
Könyvtári és a közművelődési feladatok támogatása			2 270 000

Központi költségvetésből származó források összesen (csökkentés után)		39 876 613

Az önkormányzat által a lakosságnak juttatott támogatások, szociális, rászorultsági ellátások

Ellátás megnevezése	2025. Eredeti előirányzat
Települési támogatás	eFt
Rendkívüli élethelyzetre	4 544 000
Létfenntartási gondok enyhítésére	
-Pénzbeni	
-Természetbeli	
Elhunyt személy eltemettetése	
Gyógyszerkiadások fedezetére	
Ápolási támogatás céljából	
Összesen	4 544 000
Kamatmentes kölcsön	
Köztemetés	
Üdülési támogatás	
Ösztöndíjak.	
Szociális étkezés	
Nappali ellátás	
Gyermekevédelmi kedvezmény.	
Szünnidei gyermekétkeztetés	
Újszülöttek támogatása	
Összesen:	

**Somogyaszaló Községi Önkormányzat saját bevételeinek és az adósságot keletkeztető
ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségének bemutatása**

Megnevezés	Sorszám	2025. évben	2026. évben	2027. évben	2028. évben	Összesen
Helyi adók és a települési adók	1	24 900 000				24 900 000
Osztalékok, koncessziós díjak, hozambevételek	2					
Díjak, pótlékok, bírságok	3					
Tárgyi eszközök, immateriális javak, vagyon értékű jog értékesítése, vagyonhasznosításból származó bevétel	4					
Részvények, részesedések értékesítése	5					
Vállalat értékesítéséből, privatizációból származó bevételek	6					
Kezesség-, illetve garanciavállalással kapcsolatos megtérülés	7					
Saját bevételek (01+...+07)	8	24 900 000				24 900 000
Saját bevételek (08. sor) 50 %- a	9	24 900 000				24 900 000
Előző év(ek)ben keletkezett tárgyév terhelő fizetési kötelezettség (11+...+17)	10					
Felvett, átvállalt hitel és annak tőketartozása	11					
Felvett, átvállalt kölcsön és annak tőketartozása	12					
Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	13					
Adott váltó	14					

Pénzügyi lízing	15					
Halasztott fizetés	16					
Kezességvállalásból eredő fizetési kötelezettség	17					
Tárgyévben keletkezett, illetve keletkező, tárgy-évet terhelő fizetési kötelezettség (19+...+25)	18					
Felvett, átvállalt hitel és annak tőketartozása	19					
Felvett, átvállalt kölcsön és annak tőketartozása	20					
Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	21					
Adott váltó	22					
Pénzügyi lízing	23					
Halasztott fizetés	24					
Kezességvállalásból eredő fizetési kötelezettség	25					
Fizetési kötelezettség összesen (10+18)	26					
Fizetési kötelezettséggel csökkentett saját bevétel (09-26)	27	24 900 000				24 900 000

Somogyaszaló Önkormányzat 2025. évi bevételeinek előirányzata kormányzati funkcióként (2.sz melléklet részletezése)

Bevétel										
Szakfeladat megnevezése		Összes bevétel	Ebből							
			Működési bevétel	Közhatalmi bevételek	Állami támogatás mük.célú	Működés célú támogatáso k áht-on belülről	Fejl. célú támogatás áht-on belülről	Felhalmozá si bevételek	F.c.átvett pe	Finansz.bev. Előző évi kv maradvány ig.vétele
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	9.	10.	11.	12.
01113 0	Önkormányzatok igazgatási tevékenysége	21 550 415	100 000	0	0	0	0	0		21 450 415
01335 0	Önkormányzati vagyonnal való gazdálkodás	4 000 000	0	0	0	0	0	4 000 000		0
01801 0	Önk.-ok elsz.ai a közp.kv.-sel	39 876 613	0	0	39 876 613	0	0	0		0
06202 0	Tel.fejl.projektek és tám.	0	0	0	0	0	0	0		0
04123 3	Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás	594 600	0	0	0	594 600	0	0		0
06302 0	Víztermelés-, kezelés-, ellátás	0	0	0	0	0	0	0		0
06602 0	Város és községgazdálkodá	43 200	43 200	0	0	0	0	0		0

	si szolgáltatások	egyéb								
08209 1	Közművelődés,- hagyományos köz.ért.gond.		0	0	0	0	0	0	0	0
10203 1	Idősek nappali ellátása		0	0	0	0	0	0	0	0
10705 5	Falugondnoki szolg.		0	0	0	0	0	0	0	0
90002 0	Önk.-ok funkcióra nem sosrolható bevételei	24 900 000	0	24 900 000	0	0	0	0	0	0
	Összesen	90 964 828	143 200	24 900 000	39 876 613	594 600	0	4 000 000		21 450 415

Somogyaszaló Község Önkormányzata 2025. évi kiadásainak előirányzata kormányzati funkcióként (2.sz.melléklet részletezése)

Kiadás															Létszá m keret
Szakfeladat megnevezése		Összes kiadás	Ebből												
			Személy i juttatás	Járulék	Dologi kiadás	Ellátott ak pénzbeli juttatás a	M.c. tám.állh . belülre	M.c. tám.állh . kívülre	Elvonás ok +Tartalék	Beruházás	Felújítá s	Egyéb felhalm. kiadás.	Finansz írozási kiadás: ir.szervi támogatás	Egyéb fin.kiadás	
011130	Igazgatás	38 904 483	18 037 420	2 380 115	8 492 000	0	0	0	8 565 468	0	0	0	1 429 480	0	5
013320	Köztetemo fenntartás és mükdttés	1 447 800	0	0	25 400	0	0	0	0	1 422 400	0	0	0	0	0
013350	Önk.vagy onnan való gagd.	1 753 000	0	0	1 753 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
018010	Önk.-ok elsz.kp-i ktgv.-sel	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
018030	Támogatás célú finansz.m üveletek	5 344 000	0	0	0	0	5 344 000	0	0	0	0	0	0	0	0

072111	Háziorvo si alapellátá s	1 149 350	0	0	787 400	0	0	0	0	361 950	0	0	0	0	0
08204 4	Könyvtár i szolgáltat ások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
08209 1	Közműve lőd- közösségi és társadal mi részvétel fejlesztés e	9 932 545	3 228 300	484 245	6 220 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1
08209 2	Közműve lőd- közösségi és társadal mi részvétel fejlesztés e	4 472 000	900 000	117 000	2 185 000	0	0	0	0	0	1 270 000	0	0	0	1
08403 1	Civil szervezet ek működési támogatá sa	300 000	0	0	0	0	0	300 000	0	0	0	0	0	0	0

08602 0	Helyi, tér. Közösség i tér működtet ése	19 000	0	0	19 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10203 1	Idősek nappali ellátása	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10403 7	Intézmén yen kívüli gyermeké tkeztetés	152 400	0	0	152 400	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10705 5	Falugond noki szolgálat	7 630 850	4 452 600	615 250	2 563 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1
10706 0	Egyéb szoc. Pénzb.és term.beni ellátások	4 544 000	0	0	0	4 544 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Összesen	90 964 828	31 644 720	4 474 610	31 481 200	4 544 000	4 579 800	300 000	8 565 468	1 911 350	1 270 000	0	1 549 635	0	11

Végső előterjesztői indokolás

A rendelet célja Somogyaszaló Községi Önkormányzat (a továbbiakban: Önkormányzat), 2025. évi költségvetése végrehajtásával kapcsolatos helyi szabályok és előírások rögzítése. Az előírásokkal összhangban rögzítésre kerül a 2025. évi költségvetés bevételi és kiadási előirányzatának főösszege, annak egyenlege. Tartalmaz utalást arra, hogy a 2025. évi költségvetés előirányzat-módosításával és előirányzat-átcsoportosításával összefüggésben az Önkormányzat költségvetésének teljesítése során alkalmazandó általános gazdálkodási szabályokról szóló önkormányzati rendeletben foglaltak az irányadóak.

Somogyaszaló Község Önkormányzata Képviselő-testületének .../.... (...) önkormányzati rendelete

az önkormányzat 2025. évi költségvetésének módosításáról

[1] Somogyaszaló Községi Önkormányzat gazdálkodásának alapja az éves költségvetés, ebből finanszírozza és látja el a törvényben meghatározott kötelező és önként vállalt feladatait, amely nem veszélyeztetheti a kötelező feladatok ellátását.

[2] Somogyaszaló Községi Önkormányzat Képviselő-testülete Magyarország Alaptörvényének 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva és az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. §-a alapján, a 2025. évi költségvetéséről

[3] Somogyaszaló Községi Önkormányzat Képviselő-testülete a következőket rendeli el:

1. §

(1) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (III. 7.) önkormányzati rendelet 3. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) A Képviselő-testület a helyi önkormányzat 2025. évi költségvetési előirányzatát 118 037 105 Ft költségvetési bevétellel és kiadással, ezen belül:

- a) 111 648 049 Ft költségvetési bevétellel,
- b) 6 389 056 Ft finanszírozási bevétellel,
- c) 115 497 377 Ft költségvetési kiadással,
- d) 2 539 728 Ft finanszírozási kiadással fogadja el.”

(2) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (III. 7.) önkormányzati rendelet 3. §

(3) bekezdés 1–7. pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

(A bevételi és kiadási főösszezen belül a kiemelt előirányzatokat –a finanszírozási műveleteket is figyelembe véve- az alábbiak szerint állapítja meg:)

„1. A működési költségvetés bevételeit 102 223 259 Ft-ban, ebből:

- a) működési célú támogatásokat 50 080 903 Ft-ban,
- b) közhatalmi bevételeket 43 058 704 Ft-ban,
- c) működési bevételeket 7 388 652 Ft-ban.
- d.) működési célú átvett pénzeszközöket 1 695 0000 Ft-ban.

2. A működési költségvetés finanszírozási bevételeit 1 110 248 Ft-ban.

3. A felhalmozási költségvetés bevételeit 9 424 790 Ft-ban.

4. A felhalmozási költségvetés finanszírozási bevételeit 5 278 808 Ft-ban.

5. A működési költségvetés kiadásait 109 722 484 Ft-ban, ebből:

- a) a személyi juttatások kiadásait 38 147 830 Ft-ban,
- b) a munkaadókat terhelő járulékokat 4 861 790 Ft-ban,
- c) a dologi kiadásokat 41 187 440 Ft-ban,
- d) az ellátottak pénzbeli juttatásait 6 668 000 Ft-ban,
- e) az egyéb működési célú kiadásokat 18 587 424 Ft-ban, ebből: helyi önk.-ok előző évi elsz.-ból szárm. bef.-ek: 1 032 283, helyi önkormányzatok törvényi előírásain alapuló befizetések: 0, egyéb működési célú támogatás államháztartáson belülről 5 386 721 Ft-ban,

egyéb működési célú támogatás államháztartáson kívülre 620 517 Ft-ban, a tartalékok összegét 11 547 903 Ft-ban állapítja meg.

6. A működési költségvetés finanszírozási kiadásait 2 539 728 Ft-ban.
7. A felhalmozási költségvetés kiadásait 5 774 893 Ft-ban, ebből:
 - a) a beruházásokat 4 774 893 Ft-ban,
 - b) a felújításokat 1 270 000 Ft-ban.”

2. §

- (1) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (III. 7.) önkormányzati rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.
- (2) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (III. 7.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.
- (3) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (III. 7.) önkormányzati rendelet 3. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.
- (4) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (III. 7.) önkormányzati rendelet 4. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.
- (5) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (III. 7.) önkormányzati rendelet 5. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.
- (6) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (III. 7.) önkormányzati rendelet 9. melléklete helyébe a 6. melléklet lép.
- (7) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (III. 7.) önkormányzati rendelet 11. melléklete helyébe a 7. melléklet lép.
- (8) Az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (III. 7.) önkormányzati rendelet 12. melléklete helyébe a 8. melléklet lép.

3. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

„1. melléklet az 1/2025. (III. 7.) önkormányzati rendelethez

Somogyaszaló Községi Önkormányzatának összesített bevételei és kiadásai

Sorsz.	BEVÉTELEK	2025.eredeti előirányzat	2025. módosított előirányzat.
	Kiemelt előirányzatok/rovatok:		
	Költségvetési bevételek		
I.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	40 471 213	50 080 903
1.	Önkormányzatok működési támogatásai	39 876 613	46 539 641
2.	Egyéb műk.célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	594 600	3 541 262
3.	Kölcsön visszatérülés	0	0
4.	Elvonások, befizetések bevétele	0	0
II.	Felhalmozási célú támogatások államházt. belülről	0	3 524 790
1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatás		
2.	Egyéb felh.célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	0	3 524 790
	-felhalm.bevételből eu-s programokhoz kapcsolódó bevétel		
III.	Közhatalmi bevételek (1+2+3)	24 900 000	43 058 704
1.	ebből -helyi adók	24 500 000	41 988 032
2.	-gépjárműadók		
3.	-egyéb közhatalmi bevételek	400 000	1 070 672
IV.	Működési bevételek	143 200	7 388 652
V.	Felhalmozási bevételek	4 000 000	5 900 00
VI.	Működési célú átvett pénzeszközök	0	1 695 000
VII.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0
VIII.	Finanszírozási bevételek	21 450 415	6 389 056
1.	Költségvetési hiány belső finanszírozása (előző évi költségvetési maradvány ig.vétele)	21 450 415	6 389 056

2.	Költségvetési hiány külső finanszírozása (hitel)		
3.	Államháztartáson belüli megelőlegezés		1 110 248
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (I.+..VIII.)	90 964 827	118 037 105
XI.	ebből-kötelező feladat		
	önként vállalt feladat		
	állami (államigazgatási feladat)		
Sorsz.	KIADÁSOK előir.csop.ként/ kiem.előírányzatonként	-	
I.	Működési költségvetés kiadásai (1+2+3+4+5)	86 353 998	109 452 484
1.	Személyi juttatások	31 664 720	38 147 830
2.	Munkaadókat terhelő járulékok	4 474 610	4 861 790
3.	Dologi kiadások	31 461 200	41 187 440
4.	Ellátottak pénzbeli juttatása	4 544 000	6 668 000
5.	Egyéb működési célú kiadás (1.1+1.2.+1.3.)	14 209 468	18 587 424
1.1	ebből -egyéb működési célú tám.áht.belülre	5 344 000	5 386 721
1.2	-egyéb működési célú tám. áht.kívülre	300 000	620 517
1.3	-tartalékok	8 565 468	11 547 903
1.4	-egyéb befizetés, elvonás	0	1 032 283
II.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (1+2+3)	3 181 350	6 044 893
1.	Beruházások	1 911 350	4 774 893
2.	Felújítások	1 270 000	1 270 000
3.	Egyéb felhalmozási kiadás		
III.	Finanszírozási kiadások	1 429 480	2 539 728
1.	Ebből: -Adósságszolgálat		
2.	-áht-n belüli megelőlegezés v.fiz.	1 429 480	2 539 728
3.	-Irányító szervei támogatás folyósítása		
IV.	KIADÁSOK ÖSSZESEN (V+VI.)	90 964 827	118 037 105
1.	ebből-kötelező feladat		
2.	önként vállalt feladat		

3.	állami (államigazgatási feladat)		
V.	Összes létszám (1+2)	11	11
1.	Engedélyezett létszám (közfoglalkoztatottak nélkül)	9	9
2.	Közfoglalkoztatottak száma	2	2

”

„2. melléklet az 1/2025. (III. 7.) önkormányzati rendelethez

Az önkormányzat elemi költségvetés szerinti- költségvetési bevételei és költségvetési kiadásai

Sorsz.	BEVÉTELEK	2025.eredeti előirányzat	2025. mód. előirányzat
	<i>Kiemelt előirányzatok/rovatok:</i>		
	<i>Költségvetési bevételek</i>		
I.	<i>Működési célú támogatások államháztartáson belülről</i>	40 471 213	50 080 903
1.	<i>Önkormányzatok működési támogatásai</i>	39 876 613	46 539 641
2.	<i>Egyéb műk.célú támogatások bevételei államháztartáson belülről</i>	594 600	3 541 262
3.	<i>Kölcsön visszatérülés</i>	0	0
II.	<i>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</i>	0	3 524 790
1.	<i>Felhalmozási célú önkormányzati támogatás</i>	0	0
2.	<i>Egyéb felh.célú támogatások bevételei államháztartáson belülről</i>	0	3 524 790
	<i>-felhalm.bevételeből eu-s progmokhoz kapcsolódó bevétel</i>	0	0
III.	<i>Közhatalmi bevételek (1+2+3)</i>	24 900 000	43 058 704
1.	<i>ebből -helyi adók</i>	24 500 000	41 988 032
2.	<i>-gépjárműadók</i>	0	0
3.	<i>-egyéb közhatalmi bevételek</i>	400 000	1 070 672
IV.	<i>Működési bevételek</i>	143 200	7 388 652
V.	<i>Felhalmozási bevételek</i>	4 000 000	5 900 000
VI.	<i>Működési célú átvett pénzeszközök</i>	0	1 695 000
VII.	<i>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</i>	0	0
VIII.	<i>Finanszírozási bevételek</i>	21 450 415	6 389 056
1.	<i>Költségvetési hiány belső finanszírozása (előző évi költségvetési maradvány ig.vétele)</i>	21 450 415	5 278 8078
2.	<i>Költségvetési hiány külső finanszírozása (hitel)</i>	0	0
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (I.+..VIII.)	90 964 828	118 037 105
XI.	<i>ebből-kötelező feladat</i>	65 521 628	112 137 105
	<i>önként vállalt feladat</i>	25 443 200	5 900 000
	<i>állami (államigazgatási feladat)</i>		
Sorsz.	KIADÁSOK -előir.csop.ként/kiem.előirányzatonként	2025.eredeti előirányzat	2025. mód. előirányzat
I.	<i>Működési költségvetés kiadásai (1+2+3+4+5)</i>	86 353 998	109 452 484

1.	Személyi juttatások	31 664 720	38 147 830
2.	Munkaadókat terhelő járulékok	4 474 610	4 861 790
3.	Dologi kiadások	31 461 200	41 187 440
4.	Ellátottak pénzbeli juttatása	4 544 000	6 668 000
5.	Egyéb működési célú kiadás (1.1+1.2.+1.3.)	14 209 468	18 587 424
1.1	<i>ebből -egyéb működési célú tám.áht.belülre</i>	5 344 000	5 386 721
1.2	<i>-egyéb működési célú tám.áht.kivülre</i>	300 000	620 517
1.3	<i>-elvonások és befizetések</i>	0	1 032 283
1.4	<i>-tartalékok</i>	8 565 468	11 547 903
II.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (1+2+3)	3 181 350	6 044 893
1.	Beruházások	1 911 350	4 774 893
2.	Felújítások	1 270 000	1 270 000
3.	Egyéb felhalmozási kiadás	0	0
III.	Finanszírozási kiadások	1 429 480	2 539 728
1.	Ebből: -Adósságszolgálat	0	0
2.	<i>-áht-n belüli megelőlegezés v.fiz.</i>	1 429 480	2 539 728
3.	<i>-Irányító szervei tám.folyósítása</i>	0	0
IV.	KIADÁSOK ÖSSZESEN (V+VI.)	90 964 828	118 037 105
1.	ebből-kötelező feladat	82 123 878	118 037 105
2.	önként vállalt feladat	8 840 950	0
3.	állami (államigazgatási feladat)	0	0
V.	Összes létszám (1+2)	11	11
1.	Engedélyezett létszám (közfoglalkoztatottak nélkül)	9	9
2.	Közfoglalkoztatottak száma	2	2

”

„3. melléklet az 1/2025. (III. 7.) önkormányzati rendelethez

2025. évi fejlesztési kiadások ÁFÁ-val

I. Beruházási kiadások		2025.eredeti előirányzat	2025. mód. előirányzat
1.	Padok köztemetőbe	152 400	0
2.	Urnafal	1 270 000	0
3.	Forgalmi tükör	127 000	0
4.	Klíma orvosi váróba	361 950	0
5.	Office 2021 program	0	19 677
6.	Kerítés készítése Faluház játszótér köré	0	61 171
7.	Tabletek képviselőknek	0	245 268
8.	Számítógép konfiguráció-Pm hivatal	0	157 400
9.	VJP pályázat eszköz beszerzés-fűnyíró traktor, fűkasza, fűrész	0	2 775 425
10.	Beruházások áfája	0	1 010 952
	ÖSSZESEN:	1 911 350	4 774 893
II. Felújítási kiadások			
1.	Játszótér felújítás Antalmajorban	1 270 000	1 270 000
	ÖSSZESEN:	1 270 000	1 270 000

”

„4. melléklet az 1/2025. (III. 7.) önkormányzati rendelethez

A MŰKÖDÉSI CÉLÚ BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK MÉRLEGE

I. Működési bevételek és kiadások		2025.eredeti előirányzat	2025. mód. előirányzat
1.	Működési bevételek	143 200	7 388 652
2.	Közhatalmi bevételek	24 900 000	43 058 704
3.	Önkormányzatok működési támogatása	39 876 613	46 539 641
4.	Egyéb működési c.tám áht-belülről	594 600	3 541 262
5.	Maradvány igénybevétele	21 450 415	6 389 056
6.	Működési célú átvett pénzeszköz	0	1 695 000
7.	Működési célú bevételek összesen:	86 964 828	62 072 674
1.	Személyi juttatások	31 664 720	38 147 830
2.	Munkaadókat terhelő járulékok	4 474 610	4 861 790
3.	Dologi kiadások	31 461 200	41 187 440
4.	Ellátottak pénzbeni juttatása	4 544 000	6 668 000
5.	Egyéb működési c. tám.áht-on belülre	5 344 000	5 386 721
6.	Egyéb működési c. tám.áht-on kívülre	300 000	620 517
7.	Elvonások és befizetések	0	1 032 283
8.	Tartalékok	8 565 468	11 547 903
9.	Finanszírozási kiadások	1 429 480	2 539 728
	Működési célú kiadások összesen:	87 783 478	118 037 105

”

„5. melléklet az 1/2025. (III. 7.) önkormányzati rendelethez

2025. évi tőke jellegű kiadások és bevételek

KIADÁSOK		2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat
1.	2. sz. melléklet "Beruházás összesen" sor	1 911 350	4 774 893
2.	2. sz. melléklet "Felújítás összesen" sor	1 270 000	1 270 000
3.	2. sz. melléklet "Beruházás célú átadás" sor	0	0
4.	Fejlesztési célú kölcsön kihelyezés	0	0
	KIADÁS ÖSSZESEN:	3 181 350	6 044 893
BEVÉTELEK		2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat
1.	Saját bevételek (felhalmozási célú)	4 000 000	5 900 000
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	4 000 000	5 900 000

”

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

„9. melléklet az 1/2025. (III. 7.) önkormányzati rendelethez

2025. évi Elszámolási kötelezettséggel működési célra

Sorsz.	Megnevezés	2025. évi eredeti előirányzat	2025. módosított előirányzat
1.	Református Egyház Közösség	150 000	150 000
2.	Foltvarrók	150 000	150 000
3.	Fogorvosi ügyeleti ellátás 2025. évi hozzájárulás	0	130 032
4.	Praxislabor 2024.évi elszámolás	0	190 485
	Ö S S Z E S E N :	300 000	620 517

”

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

„11. melléklet az 1/2025. (III. 7.) önkormányzati rendelethez

A 2025. évi előirányzati állami hozzájárulások jogcímenként”

„12. melléklet az 1/2025. (III. 7.) önkormányzati rendelethez

Az önkormányzat által a lakosságnak juttatott támogatások, szociális, rászorultsági ellátások

Ellátás megnevezése	2025. Eredeti előirányzat	2025. mód. előirányzat
Települési támogatás	eFt	eFt
Rendkívüli élethelyzetre	4 544 000	6 668 000
Létfenntartási gondok enyhítésére		
-Pénzbeni		
-Természetbeli		
Elhunyt személy eltemettetése		
Gyógyszerkiadások fedezetére		
Ápolási támogatás céljából		
Összesen	4 544 000	6 668 000
Kamatmentes kölcsön		
Köztemetés		
Üdülési támogatás		
Ösztöndíjak.		
Szociális étkezés		
Nappali ellátás		
Gyermekevédelmi kedvezmény.		
Szünnidei gyermekétkeztetés		
Újszülöttek támogatása		
Összesen:		

”

Részletes indokolás

Az 1–3. §-hoz és az 1–8. mellékletehez

Részletes indokolás

A helyi önkormányzat gazdálkodásának az alapja az éves költségvetés, melyben a képviselő-testület az adott költségvetési évre vonatkozóan meghatározza a gazdálkodással kapcsolatos teendőket, a szükséges előirányzat kereteket. A költségvetés tartalmára vonatkozó alapelveket az Áht. rögzíti. Az Áht. előírása szerint elkülönülnek egymástól a helyi önkormányzat, valamint az irányított költségvetési szervek költségvetési bevételei és kiadásai.

A tervezés célja annak biztosítása, hogy a tervezett bevételek közgazdaságilag megalapozottan, a tervezett kiadások kizárólag a közfeladatok megfelelő ellátásához szükséges mértékben kerüljenek jóváhagyásra.

A költségvetési rendelet megalkotására vonatkozó legfontosabb előírásokat a következő jogszabályok tartalmazzák:

- Magyarország 2026. évi központi költségvetéséről szóló 2025. évi LXIX. törvény
- Magyarország helyi önkormányzatáról szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (Mötv.)
- a nemzeti vagyonról szóló 2011. évi CXCVI. törvény
- Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény
- az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény
- az államháztartásról szóló törvény végrehajtása 368/2011 (XII.31) Kormányr. (Ávr.)
- államháztartás számviteléről szóló 4/2013 (I.11) Kormányrendelet

A tervezési szakaszban számba vettük az Önkormányzati törvényben meghatározott kötelező feladatokat. A helyi önkormányzatok központi finanszírozása 2026-ben is a korábbi években kialakított, az önkormányzati feladatellátáshoz igazodó, feladatalapú támogatási rendszerben történik. A helyi önkormányzat gazdálkodásának az alapja az éves költségvetés. Ebből finanszírozza és látja el a törvényben meghatározott kötelező, valamint a kötelező feladat ellátását nem veszélyeztető önként vállalt feladatait. A helyi önkormányzat gazdálkodásának biztonságáért a képviselő-testület, a gazdálkodás szabályszerűségéért a polgármester a felelős.

Az önkormányzat költségvetési bevételei között kell megtervezni a helyi önkormányzat bevételeit, így különösen a helyi adóbevételeket, a normatív hozzájárulásokat, támogatásokat, a központi költségvetésből származó egyéb költségvetési támogatásokat, és elkülönítetten az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek bevételeit. (Ávr. 24. §(1))

A jelenlegi és várható gazdasági, pénzügyi helyzetben 2026 év gazdálkodás során továbbra is előtérbe kell helyezni az alábbi szempontokat:

-a gazdálkodás során folyamatosan ügyelni kell a bevételek és kiadások egyensúlyára az önkormányzat valamennyi területén racionális, hatékony, eredményes gazdálkodást kell folytatni

-törekedni kell a tervezett bevételek teljes körű beszedésére, valamint az esetleges új bevételi források felkutatására

-pályázati lehetőségek felkutatása, kihasználása.