

Somogyvamos Községi Önkormányzat
Polgármestere
8699. Somogyvamos, Csepregi L. u. 8.

Ügyiratszám: ÖRE/409-2/2026

ELŐTERJESZTÉS

A Képviselő-testület 2026. május 29-én tartandó ülésére

N a p i r e n d: Beszámoló az Önkormányzat 2025. évi költségvetés teljesítéséről

E l ő a d ó: Kalányos Ferenc

Tisztelt Képviselő-testület!

Somogyvamos Községi Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

Magyarország Alaptörvényének a 32. cikk.(2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörben, továbbá az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f.) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a Somogyvamos Községi Önkormányzat 2025. évi költségvetésének teljesítéséről zárszámadási rendeletet alkot, melyet legkésőbb a költségvetési évet követő év ötödik hónap utolsó napjáig hatályba helyez.

I. AZ ÖNKORMÁNYZAT GAZDÁLKODÁSA

A 2025. évi gazdálkodás alapelveit a költségvetési rendeletünkben fogalmaztuk meg. Somogyvamos Községi Önkormányzat 2025. évben, mind a törvényben előírt, mind a vállalt feladatok tekintetében feladat ellátási kötelezettségének eleget tett.

A 2025. évi költségvetési rendeletben a Képviselő-testület elsődleges feladatként intézményének zavartalan működését határozta meg. Ennek érdekében a Somogyvamosi Tarkarét Óvodától nagyon szigorú, takarékos gazdálkodást követelt meg.

A 2025. évi költségvetési rendelet előírásainak megfelelően az intézmény működése folyamatos volt, az Önkormányzat a kötelező feladatait ellátta.

A zárszámadási rendelet tervezet mellékletei az eredeti költségvetéssel azonos szerkezetben kerülnek bemutatásra, kiegészítve azon elemekkel, amelyek részletezése a zárszámadás során kötelező érvényűek.

II. BEVÉTELEK ALAKULÁSA

Az Önkormányzat 2025. évi teljesített bevétele **268.413.194.** Ft volt.

Ebből a pénzforgalom nélküli bevételek előző évi pénzmaradvány felhasználás **74.742.527 Ft** , Államháztartáson belüli megelőlegezések **3.110.075 Ft** volt.

A működési bevétel **11.946.887 Ft**, ezen belül szolgáltatások ellenértéke 4.171.687 Ft(terem,- lakás bérleti díj, Pusztai templom „Alpha Gang” produkció), tulajdonosi bevételek 1.577.671 Ft(ivóvíz koncessziós díj),kamatbevételek: 53 Ft, egyéb működési bevételek 6.197.476 Ft(előző évek téves könyvelési tételeinek helyesbítése).

Közhatalmi bevételünk **12.954.486 Ft**, melyből a termőföld bérbeadásából származó jövedelemadó 1 Ft, magánszemélyek kommunális adója 1.094.288 Ft, az iparüzési adó 11.704.171 Ft, késedelmi pótlék 156.026 Ft.

Az önkormányzat működési célú költségvetési támogatása **93.508.818 Ft**, melyből helyi önkormányzatok működésének általános támogatása 31.795.081 Ft, települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása 32.434.289 Ft, települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása 17.870.490 Ft, gyermekétkeztetési feladatok támogatása 789.450 Ft, kulturális feladatok támogatása 2.596.118 Ft, működési célú költségvetési és kiegészítő támogatás 8.023.390 Ft(2025.évi szociális célú tüzelőanyag vásárláshoz kapcsolódó támogatás 1.723.390 Ft, REKI támogatás 6.300.000 Ft).

Az egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről teljesítése **50.176.844 Ft**, melyből elkülönített állami pénzalapok támogatása (közfoglalkoztatási program) 22.608.599 Ft, működési célú támogatás helyi önkormányzattól és költségvetési szerveitől 1.200.000 Ft((Pamuk Községi Önkormányzat hozzájárulása háziorvosi szolgálathoz) társulástól 4.713.445 Ft,(Pogányvölgyi Intézményfenntartó Társulás 2024.évi beszámoló, valamint az Alapszolgáltatás 2019.IV. negyedévtől 2025.II.negyedévi ÁFA elszámolása.) TB pénzügyi alapoktól támogatás 21.654.800 Ft. Működési célú átvett pénzeszközök teljesítése **300.000 Ft**, egyéb vállalkozástól (Óvoda támogatása a Szerencsejáték Zrt részéről).

Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről **21.673.557 Ft**, mely összegből egyéb fejezeti kezelésű előirányzattól 21.673.557 Ft (Közvilágítás támogatás MFP 6.000.000 Ft, Versenyképes járássok térfigyelő kamerarendszer támogatás 844.582 Ft, Kommunális eszközök beszerzése MFP 14.828.975 Ft).

III. KIADÁSOK ALAKULÁSA

2025. évben a kiadások teljesítése **226.805.871 Ft** volt.

A működési kiadásokon belül a

- személyi juttatások

módosított előirányzata	93.309.895 Ft.
teljesítés	83.879.581 Ft.

- munkaadókat terhelő járulékok

módosított előirányzata	10.254.474 Ft.
teljesítés	10.027.205 Ft.

- dologi kiadások

módosított előirányzata	104.827.866 Ft.
teljesítés	82.421.279 Ft.

-egyéb működési célú kiadások

módosított előirányzata	15.181.555 Ft.
teljesítés	14.117.955 Ft, ebből

A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások **5.210.914 Ft**(2024.évi beszámolóból eredő visszafizetési kötelezettség).

Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belülre **8.620.641 Ft**, ezen belül helyi önkormányzatnak nyújtott 8.018.521 Ft(ÖKÖH hozzájárulás, közművelődési szakember bér és járulék hozzájárulása) társulásnak nyújtott 602.120 Ft(belső ellenőrzéshez hozzájárulás 300.000 Ft, kistérségi tagdíj 254.800 Ft , Kaposmenti Hulladékgazdálkodási Társulás részére tagdíj 47.320 Ft).

Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n kívülre **286.400 Ft**, ebből civil szervezetek támogatása (TÖOSZ tagdíj 18.200 Ft, Vámos települések támogatása 268.200 Ft.).

Az Önkormányzat által **10.748.000 Ft** települési támogatás folyósítására került sor.

A felhalmozási célú kiadások módosított előirányzata 26.227.256 Ft, a teljesítés 23.143.058 Ft volt.

Beruházásaink **23.143.058 Ft** összegben teljesültek az alábbiak szerint:

Kisértékű tárgyi eszköz beszerzés 334.900 Ft értékben történt az önkormányzat, 255.132 Ft értékben az óvoda részére.

Versenyképes járárok program keretén belül közvilágítás korszerűsítés valósult meg 5.580.902 Ft összegben. MFP során kommunális eszközbeszerzés 14.828.975 Ft értékben. Versenyképes járárok program keretén belül térfelügyelő kamerarendszer került kialakításra 844.582 Ft értékben. Óvodába bútorvásárlás történt 1.188.568 Ft összegben, valamint 1 db gáztűzhely vásárlás történt 109.999 Ft-ért.

Felújítás 2025.évben nem történt.

Eszközök elhasználódási foka (%):

Megnevezés	Bruttó érték	Értéksökkenés	Elhaszn. fok	0-ra leírt
Immateriális javak	5.411.622 Ft	4.349.059 Ft	80%	967.122 Ft
Ingatlanok	536.627.363 Ft	163.706.815 Ft	30 %	111.100 Ft
Gépek, berend., járművek	58.996.948 Ft	52.922.594 Ft	90 %	34.857.642 Ft

ÁHT-n belüli megelőlegezések visszafizetése **2.468.793 Ft**.

IV. MARADVÁNY

Az önkormányzat 2025. évi összevont maradványa **74.742.527 Ft**, melyből:

- az Önkormányzat maradványa: 72.900.115 Ft,
- a Somogyvámosi Tarkarét Óvoda maradványa 1.842.412 Ft

A maradvány összegéből működési célú maradvány 71.477.527 Ft, melyből kötelezettséggel terhelt 3.110.075 Ft, 68.367.452 Ft pedig szabad maradvány, felhalmozási célú maradvány 3.265.000 Ft, mely összeg kötelezettséggel nem terhelt. A maradvány levezetését a rendelet 15. melléklete tartalmazza.

V.

AZ ÖNKORMÁNYZAT VAGYONA

A vagyon értéke az előző évihez viszonyítva összességében 4.431.703 Ft-tal csökkent az alábbiak szerint:

Az immateriális javaknál 82.500 Ft csökkenés látható.

A tárgyi eszközöknél 3.232.843 Ft csökkenés látható, mely az ingatlanok esetén 11.190.224 Ft csökkenést, a gépek, berendezések, felszerelések, járművek nettó értékénél 2.121.815 Ft csökkenést, befejezetlen beruházások esetén 10.079.196 Ft növekedést mutat.

A változás oka az év során történt beszerzések növelték és az elszámolt értékcsökkenések csökkentették a nettó értéket.

Így a nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök értéke 3.315.343 Ft csökkenést mutat.

A pénzeszközök értéke 44.447.734 Ft, mely az előző évihez képest 1.767.509 Ft-tal nőtt.

A követelések állományában 2.859.649 Ft csökkenés tapasztalható, mely egyrészt az adósok, vevők, másrészt az egyéb követelések összegének változását jelenti.

A mérleg forrás oldalán a saját tőke értéke 370.466.232 Ft, mely az előző évihez képest 24.096.843 Ft-tal csökkent.

A kötelezettségek állománya 3.767.753 Ft-tal csökkent.

Passzív időbeli elhatárolások záró értéke 74.052.769 Ft összeg.

VI. EREDMÉNY

Az önkormányzat 2025.évi mérleg szerinti eredménye - 24.096.843 Ft, melynek levezetését a 21. melléklet tartalmazza.

Az államháztartásról szóló 2011.évi CXCV. törvény 29/A §-a szerint a költségvetési évet követő 3 év tervezett bevételi és kiadási előirányzatainak keretszámai az eredeti költségvetésben bemutatásra kerültek, azonban a zárszámadási rendelet elfogadásakor indokolni szükséges az eredeti előirányzattól való eltérés okait. Az eltérések okaival a képviselő-testület az év során az előirányzatok módosításakor már találkozott. Elsősorban a többlet állami támogatások (évközi lemondás-pótlás, kiegészítő támogatások, működési-fejlesztési pályázatok) miatt került sor. Természetesen ezen bevételi többlet források kihatással voltak a kiadásokra is.

Összegezve megállapítható, hogy a 2025.évi feladatokat az Önkormányzat a költségvetési rendeletében meghatározottak szerint teljesítette.

Az önkormányzat intézménye működése zavartalan és biztonságos volt, a felhalmozási bevételek biztosították a felhalmozási kiadások teljesítését.

Az Önkormányzat azon pályázati lehetőségeket, amelyekhez saját erőt tudott biztosítani maximálisan kihasználta.

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011.(XII. 31.) Kormányrendelet (továbbiakban: Bkr.)

11. § (2a) bekezdése értelmében az önkormányzat valamennyi költségvetési szerv vezetője köteles az éves költségvetési beszámolóval együtt a Bkr. 1. melléklete szerinti vezetői nyilatkozatot a polgármesternek megküldeni. A Somogyvámosi Tarkarét Óvoda intézményvezetője ennek a kötelezettségének eleget tett.

A vezetői nyilatkozat a zárszámadási rendelet tervezet mellékletét képezi.

Készítette: Varga Istvánné pénzügyi ügyintéző

Somogyvámos, 2026. május 13.

Kalányos Ferenc s.k.
polgármester



**Somogyvámos Községi Önkormányzat Képviselő-testületének .../2026.(V. .) rendelet az
Önkormányzat 2025. évi gazdálkodásának zárszámadásáról**

tervezet

[1] A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111. § (2) bekezdés alapján a helyi önkormányzat gazdálkodásának alapja az éves költségvetése, melyből finanszírozza és látja el törvényben meghatározott kötelező és önként vállalt feladatait,

[2] Somogyvámos Községi Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, és az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

A rendelet hatálya

1. §

A rendelet hatálya kiterjed az Önkormányzatra, valamint az önkormányzat költségvetési szervére, a Somogyvámosi Tarkarét Óvodára.

**A helyi önkormányzat és a helyi önkormányzat költségvetési szerve 2025.évi
költségvetésének teljesítése**

2. §

(1) A rendelet az elfogadott eredeti költségvetéssel összehasonlítható szerkezetben került bemutatásra.

(2) A Képviselő-testület a 2025.évi költségvetés végrehajtásáról szóló zárszámadást a **14. mellékletnek** megfelelően **268.413.194 Ft összegű teljesített bevétellel és 226.805.871 Ft összegű teljesített kiadással** állapítja meg.

3. §

(1)A Képviselő-testület az önkormányzat és intézménye 2025.évi bevételeinek teljesítését összevontan az **1. melléklet**, kiadásainak teljesítését összevontan a **2. melléklet**, az intézményi bevételek teljesítését az önkormányzat esetén a **3. melléklet**, a Somogyvámosi Tarkarét Óvoda esetén a **4. melléklet**, az intézményi kiadások teljesítését az önkormányzat esetén az **5. melléklet**, a Somogyvámosi Tarkarét Óvoda esetén a **6. melléklet**. szerint állapítja meg.

(2) A Képviselő-testület az önkormányzat és intézménye felhalmozási bevételeit, valamint egyéb pályázati pénzeszközökkel és saját forrásból megvalósuló 2025.évi beruházási kiadásainak teljesítését célonkénti részletezésben a **7. melléklet** szerint, a 2025. évi felújítási kiadásainak teljesítését célonkénti részletezésben a **8. melléklet**ben feltüntetettek szerint fogadja el.

(3) A Képviselő-testület az EU támogatással megvalósuló projektek, beruházások bevételeinek és kiadásainak teljesítését a **9. melléklet** szerint állapítja meg.

(4) A Képviselő-testület a 2025.évi záró létszámot az 5,6. mellékleteken szereplő létszámok szerint állapítja meg.

(5) A Képviselő-testület az önkormányzat adósságának állományát a **10. mellékletben**, lejárata, a Gst.3.§-a szerinti adósságot keletkeztető ügyletek szerinti bontásban a **11. mellékletben** foglaltak szerint fogadja el.

(6) A képviselő-testület az önkormányzat költségvetési évet követő 3 évre tervezett bevételeit és kiadásait a **12. melléklet** szerint fogadja el.

4. §

(1) A Képviselő-testület az önállóan működő és gazdálkodó Somogyvámosi Tarkarét Óvoda 2025. évi költségvetési maradványát 3 020.049 Ft, Somogyvámos Községi Önkormányzata maradványát 38.587.274 Ft összegben jóváhagyja.

(2) A Képviselő-testület az önkormányzat 2025. évi összesített maradványát 41.607.323 Ft összegben hagyja jóvá.

(3) A jóváhagyott maradványból Somogyvámos Községi Önkormányzat esetében 35.477.199 Ft működési célú kötelezettséggel nem terhelt pénzmaradvány, 3.110.075 Ft összeg működési célú kötelezettséggel terhelt maradvány.

(4) A Képviselő-testület utasítja a jegyzőt, hogy a jóváhagyott 2025. évi maradványok 2026. évi költségvetési előirányzatokon való átvezetéséről gondoskodjon.

(5) Az önkormányzat 2025. évi maradvány-kimutatását a rendelet **13. melléklete** tartalmazza.

(6) A Képviselő-testület felkéri a jegyzőt, hogy a pénzügyi beszámoló elfogadásáról, a maradvány jóváhagyott összegéről, a folyó fizetési kötelezettségéről az önkormányzat intézménye e rendelet hatálybalépését követően haladéktalanul értesítse.

(7) A Képviselő-testület az önkormányzat és intézményei esetén a 2025.évi előző évi pénzmaradványát 74.742.527 Ft összegben a **15. mellékletben** szerepelteti.

5. §

A Képviselő-testület az önkormányzat által 2025. évben nyújtott közvetett támogatások összegét a **16. melléklet** szerint állapítja meg.

6. §

(1) A Képviselő-testület az önkormányzat általános tartalékát a **17. mellékletben** szerepelteti.

(2) A képviselő-testület az önkormányzat több éves kihatással járó feladatait a **18. melléklet** szerint hagyja jóvá.

7. §

A Képviselő-testület az önkormányzat 2025.évi előirányzat felhasználási ütemtervét a **19. mellékletben** mutatja be.

8. §

(1) A Képviselő-testület az önkormányzat és intézménye 2025. december 31.-i állapot szerinti vagyonát a mérlegben, valamint a vagyonelejtárban szereplő adatok alapján állapítja meg a **20. mellékletben** kimutatott adatok szerint.

(2) Az önkormányzat vagyonskimutatásában szereplő ingatlanvagyon számviteli nyilvántartás szerinti bruttó értékének és az ingatlan vagyontaszteri nyilvántartásban szereplő ingatlanvagyon bruttó értékének egyezősége biztosított.

9.§

A Képviselő-testület az önkormányzat 2025.december 31.-i állapot szerinti összevont mérleg szerinti eredményét -24.096.843 Ft - összegben állapítja meg, amelyből a Somogyvámosi Tarkarét Óvoda mérleg szerinti eredménye: -1.013.553,- Ft, az önkormányzat mérleg szerinti eredménye:-23.083.290,- Ft. Az összevont kimutatást a **21. melléklet** tartalmazza részletesen.

10.§

A Képviselő-testület az önkormányzat tulajdonában lévő immateriális javak, tárgyi eszközök koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök állományának alakulását a **22. melléklet** tartalmazza.

11.§

- (1) A pénzeszközök változásának levezetését a **23. melléklet** tartalmazza.
- (2) A Képviselő-testület a költségvetési hiány külső finanszírozására szolgáló maradványkimutatását a **24. melléklet** tartalmazza.
- (3) Somogyvámos Községi Önkormányzat egyéb működési célú kiadásait a **25. melléklet** tartalmazza.

Záró rendelkezések

12. §

- (1) A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011.(XII.31.) Kormányrendelet (továbbiakban: Bkr.) 11. § (2a) bekezdése értelmében az Öreglaki Közös Önkormányzati Hivatal vezetői nyilatkozatát a 27. melléklet, az Öreglaki Kerekerdő Óvoda vezetői nyilatkozatát a 28. melléklet tartalmazza.
- (2) A rendelet hatálybalépésével hatályát veszti az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 2/2024. (II. 15.) önkormányzati rendelet.

13. §

Ez a rendelet 2026. május 30-án lép hatályba.

Somogyvámos, 2026. május 29.

Vincze Rita
jegyző

Kalányos Ferenc
polgármester

A rendelet kihirdetve:
Somogyvámos, 2026. május.... napján.

Vincze Rita
jegyző

**VEZETŐI NYILATKOZAT A BELSŐ KONTROLLRENDSZER MINŐSÉGÉNEK
ÉRTÉKELÉSÉRŐL** (a 370/2011. (XII. 31.) Kormány rendelet 1.sz. melléklete alapján)

A) Alulírott Horváthné Toldi Katalin, a Somogyvámosi Tarkarét Óvoda 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 rendelkezem, 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 kontrollkörnyezet magában foglalja az integritást, az etikai értékeket, az érintettek szakmai kompetenciáját, a szervezet vezetésének filozófiáját és stílusát, a felelősségi körök kijelölésének, a beszámoltatásnak, valamint teljesítményértékelésének a módszereit, továbbá az irányítási tevékenységének minőségét. A kontrollkörnyezet kialakítása alapvetően megtörtént, világos a szervezeti struktúra, a feladatkörök és felelősségi viszonyok egyértelműen kerültek kialakításra. A humán erőforrás kezelés átlátható. Fontos a

kontrollkörnyezetet rendszeresen a jogszabályi környezet változásaihoz, illetve az esetleges személyi változásokhoz igazítani.

b) Integrált kockázatkezelési rendszer: A kockázatkezeléssel lehetővé válik az önkormányzat tevékenysége alapján kialakított célokra ható negatív hatások, vagy elszalasztott lehetőségek felismerése, elemzése és kezelése. A kockázatok forrását tekintve külső és belső kockázatok azonosíthatók be és intézkedések történtek azok negatív hatásának ellensúlyozására, valamint a válaszlépések megtételére.

c) Kontrolltevékenységek: A kontrolltevékenységekkel biztosított, hogy a vezetés által megfogalmazott célok és elvárások végrehajtásra kerüljenek, az azokat veszélyeztető kockázatokat a tevékenység során a szervezet kezelje. A kontrolltevékenységek a szervezeti hierarchia minden szintjén és minden működési területén megjelennek.

d) Információs és kommunikációs rendszer: Ez az elem biztosítja a fentről lefelé történő, illetve az alulról felfelé történő kommunikációt, továbbá a horizontális információáramlást. A kommunikációs rendszerben minden olyan adat és információ megjelenik és feldolgozásra kerül, amely alapvetően szükséges a szervezet irányítása és ellenőrizhetősége szempontjából. A kialakított információs rendszer a szervezet sajátosságainál fogva biztosítja a megfelelő információk megfelelő időben történő eljutását a szervezeti egységhez, személyhez. A szervezeten belüli kommunikáció biztosított.

e) Nyomonkövetési rendszer (monitoring): A monitoring mechanizmusok teszik lehetővé, hogy a belső kontrollrendszer folyamatos nyomon követés és értékelés alatt álljon, így a szervezet kontrollrendszere rugalmasan tudjon reagálni a változó külső és belső körülményekhez. A monitoringot támogatva megjelennek a szervezet vezetésétől elkülönített funkciók is, mint például a belső ellenőrzés, azonban a monitoring biztosítása és napi működtetése az operatív vezetés feladata maradt.

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

B) 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.

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

Kelt: Somogyvámos, 2026.május 13.

P. H.

Horváthné Toldi Katalin
intézményvezető

Bonyhaváros Községi Önkormányzat
2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEI

Száj szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	2025. évi előirányzat				Módosított előirányzat I.				Módosított előirányzat II.				Teljesítés
			Költséghozó feladat	Összesen	Alm. gazs. feladat	Összesen	Költséghozó feladat	Önként vállalt feladat	Alm. gazs. feladat	Összesen	Költséghozó feladat	Önként vállalt feladat	Alm. gazs. feladat	Összesen	
B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	114 639 437	78 925 442	0	78 925 442	52 565 576	131 483 018	0	131 483 018	104 828 911	0	136 923 911	143 085 662	
B1.1	Országos köznevelési feladatok	B1.1	76 095 953	68 118 523	0	68 118 523	48 417 523	114 535 046	0	114 535 046	31 599 528	0	31 599 528	31 599 528	
B1.1.1	Iskolai oktatásokról szóló feladatok	B1.1.1	23 492 023	21 039 346	0	21 039 346	11 235 727	33 833 861	0	33 833 861	17 592 051	0	17 592 051	17 592 051	
B1.1.2	Iskolai oktatásokról szóló feladatok	B1.1.2	27 018 211	27 142 482	0	27 142 482	18 442 522	32 630 044	0	32 630 044	14 247 250	0	14 247 250	14 247 250	
B1.1.3	Iskolai oktatásokról szóló feladatok	B1.1.3	21 939 640	17 925 020	0	17 925 020	643 330	18 589 410	0	18 589 410	16 659 940	0	16 659 940	16 659 940	
B1.1.4	Iskolai oktatásokról szóló feladatok	B1.1.4	2 596 118	2 210 000	0	2 210 000	0	2 210 000	0	2 210 000	0	0	2 210 000	2 210 000	
B1.1.5	Működési célú köznevelési feladatok	B1.1.5	2 460 710	2 210 000	0	2 210 000	1 720 330	1 720 330	0	1 720 330	6 023 330	0	6 023 330	6 023 330	
B1.1.6	Előzetes költségvetési bevételek	B1.1.6	584 079	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
B1.2	Előzetes költségvetési bevételek	B1.2	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
B1.3	Adóssághoz nem kapcsolódó kölcsönfelvétel	B1.3	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
B1.4	Működési célú köznevelési feladatok	B1.4	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
B1.5	Működési célú köznevelési feladatok	B1.5	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
B1.6	Működési célú köznevelési feladatok	B1.6	39 520 645	10 108 620	0	10 108 620	33 336 423	43 415 693	0	43 415 693	49 416 693	0	49 416 693	50 116 643	
B1.7	Működési célú köznevelési feladatok	B1.7	258 000	0	0	0	21 673 557	21 673 557	0	21 673 557	0	0	21 673 557	21 673 557	
B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
B2.1	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2.1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
B2.2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2.2	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
B2.3	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2.3	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
B2.4	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2.4	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
B3	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B3	259 000	16 000 000	0	16 000 000	2 499 919	19 999 919	0	19 999 919	12 534 485	0	19 039 919	12 534 485	
B3.1	Építési feladatok	B3.1	17 894 324	16 000 000	0	16 000 000	0	16 000 000	0	16 000 000	100 000	0	100 000	100 000	
B3.2	Építési feladatok	B3.2	89 239	100 000	0	100 000	0	100 000	0	100 000	0	0	100 000	100 000	
B3.3	Építési feladatok	B3.3	1 533 176	2 500 000	0	2 500 000	0	2 500 000	0	2 500 000	0	0	2 500 000	2 500 000	
B3.4	Építési feladatok	B3.4	19 300 124	19 000 000	0	19 000 000	0	19 000 000	0	19 000 000	0	0	19 000 000	19 000 000	
B3.5	Építési feladatok	B3.5	984 693	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
B3.6	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B3.6	474 146	0	0	0	2 509 919	2 509 919	0	2 509 919	2 509 919	0	2 509 919	2 509 919	
B4	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B4	2 733 658	3 024 461	0	3 024 461	5 129 618	6 154 379	0	6 154 379	10 694 922	0	10 694 922	11 843 022	
B4.1	Készletfelrakás ellenértéke	B4.1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
B4.2	Szolgáltatások ellenértéke	B4.2	649 039	524 481	0	524 481	3 447 506	3 971 987	0	3 971 987	3 971 987	0	3 971 987	4 171 087	
B4.3	Közvetített szolgáltatások értéke	B4.3	1 153 176	2 500 000	0	2 500 000	0	2 500 000	0	2 500 000	0	0	2 500 000	2 500 000	
B4.4	Ellátottak pénzbeli támogatása	B4.4	947 251	0	0	0	1 199 074	1 199 074	0	1 199 074	1 199 074	0	1 199 074	1 577 671	
B4.5	Ellátottak pénzbeli támogatása	B4.5	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
B4.6	Ellátottak pénzbeli támogatása	B4.6	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
B4.7	Ellátottak pénzbeli támogatása	B4.7	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
B4.8	Ellátottak pénzbeli támogatása	B4.8	5 981	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
B4.9	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B4.9	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
B4.10	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B4.10	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
B4.11	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B4.11	77 050	0	0	0	483 368	483 368	0	483 368	2 700 373	0	2 700 373	6 163 615	
B5	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülről	B5	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
B5.1	Immateriális javak értékesítése	B5.1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
B5.2	Immateriális javak értékesítése	B5.2	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
B5.3	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B5.3	3 500 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
B5.4	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B5.4	4 500 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
B5.5	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B5.5	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
B5.6	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B5.6	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
B5.7	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B5.7	1 633	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
B6	Működési célú támogatások államháztartáson kívülről	B6	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
B6.1	Működési célú támogatások államháztartáson kívülről	B6.1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
B6.2	Működési célú támogatások államháztartáson kívülről	B6.2	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
B6.3	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülről	B6.3	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
B7	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülről	B7	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
B7.1	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülről	B7.1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
B7.2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülről	B7.2	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
B7.3	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülről	B7.3	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
B8	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	B1-B7	145 567 354	98 049 923	0	98 049 923	82 339 950	160 409 973	0	160 409 973	188 392 309	0	188 392 309	180 255 730	
B8.1	Állami támogatások	B8.1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
B8.2	Állami támogatások	B8.2	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
B8.3	Állami támogatások	B8.3	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
B8.4	Állami támogatások	B8.4	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
B8.5	Állami támogatások	B8.5	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
B8.6	Állami támogatások	B8.6	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
B8.7	Állami támogatások	B8.7	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
B8.8	Állami támogatások	B8.8	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
B8.9	Állami támogatások	B8.9	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
B8.10	Állami támogatások	B8.10	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
B8.11	Állami támogatások	B8.11	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
B8.12	Állami támogatások	B8.12	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
B8.13	Állami támogatások	B8.13	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
B8.14	Állami támogatások	B8.14	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
B8.15	Állami támogatások	B8.15	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
B8.16	Állami támogatások	B8.16	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
B8.17	Állami támogatások	B8.17	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
B8.18	Állami támogatások	B8.18	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
B8.19	Állami támogatások	B8.19	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
B8.20	Állami támogatások	B8.20	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
B8.21	Állami támogatások	B8.21	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
B8.22	Állami támogatások	B8.22	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
B8.23	Állami támogatások	B8.23	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
B8.24	Állami támogatások	B8.24	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
B8.25	Állami támogatások	B8.25	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
B8.26	Állami támogatások	B8.26	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
B8.27	Állami támogatások	B8.27	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
B8.28	Állami támogatások	B8.28	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
B8.29	Állami támogatások	B8.29	0</												

Somogyváros Községi Önkormányzat

Beruházási (felhalmozási) kiadási előirányzatok burrvázasonként

Sor- szám	Beruházás megnevezése	2024.évi teljesítés	Kiadási és befizetés éve	Teljes költség	2025.évi eredeti előirányzat	Előirányzat változás I.	Módosított előirányzat I.	Előirányzat változás II.	Módosított előirányzat II.	Teljesítés	fontban
1	Kiszervezési tárgyi eszköz beszerzése (Önkormányzat)		2025	100 000	100 000	0	100 000	234 900	334 900	334 900	
2	Szállás hely kialakítás		2025	1 400 000	1 400 000	0	1 400 000	0	1 400 000	0	
3	Kiszervezési tárgyi eszköz beszerzése (Óvoda)		2025	115 000	115 000	150 000	265 000	-9 898	255 102	255 102	
4	Versenyképes járatok korszerűsítése		2025-2026	6 000 000		6 000 000	6 000 000	-234 900	5 765 100	5 500 000	
5	Magyar Falu program kommunális eszközök beszerzése		2025-2026	14 828 975		14 828 975	14 828 975		14 828 975	14 828 975	
6	Versenyképes járatok terflycabo kamera rendszer kiépítése		2025-2026	844 592		844 592	844 592		844 592	844 592	
7	Óvoda bútorvásárlás		2026	1 188 568		0	0	1 188 568	1 188 568	1 188 568	
8	Óvoda garázshely vásárlás		2026	1 009 999		0	0	109 999	109 999	109 999	
9	Közművelődési program beirányoztatás feladatok vásárlás	258 000	2024								
10	LG monitor cserés feladatok	48 135	2024								
11	Szabadidő program (Településfejlesztés S. amoson)	44 620 635	2024								
12	Számítástechnikai eszközök beszerzése (Orvosi Rendelő)	113 413	2024								
	ÖSSZESEN	45 040 181		24 587 124	1 615 000	21 823 557	23 436 557	1 053 709	24 727 256	23 143 058	

Somogyvámos Községi Önkormányzat

felújítási kiadási előirányzatai

Beruházás megnevezése	2024.évi teljesítés	Kezdési és befejezés éve	Teljes költség	2025. évi előirányzat	Előirányzat változás	Módosított előirányzat	forintban	
							Teljesítés	Teljesítés
DRV vízhalózat		2025.	1 500 000	1 500 000		1 500 000		0
Rózsa utca és Fő utcától lemetéig út felújítása	26 722 705	2024.	0	0				
Összesen			1 500 000	1 500 000		1 500 000		0

Somogyvámos Községi Önkormányzat
EURÓPAI UNIÓS FORRÁSOKBÓL FINANSZÍROZOTT PROJEKTJEI
2025. év

Sor- szám	MEGNEVEZÉS	TÁMOGATÁS összesen	TÁMOGATÁS felhasználás	TÁMOGATÁS felhasználás 2025.
1.		0	0	0
2.				
	ÖSSZESEN:	0	0	0

Somogyámos Községi Önkormányzat

Az adósságot keletkeztető ügylet megtörténését igénylő fejlesztési célok, valamint az adósságot keletkeztető ügyletek várható együttes összege
2025-2028. év

	Adósságot keletkeztető ügylet összege (Tőke)				Adósságot keletkeztető ügylet összege(Kamat)				Adósságot keletkeztető ügylet összege összesen				
	2025. év	2026. év	2027. év	2028. év	2025. év	2026. év	2027. év	2028. év	2025. év	2026. év	2027. év	2028. év	
Fejlesztési célok megnevezése													
Adósságszolgálati kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
ÖSSZESEN:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

forintban

11. melléklet a .../2026.(V.....) Önkormányzati rendelethez

Somogyvámos Községi Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek bemutatása

forintban

Sor-szám	MEGNEVEZÉS	Saját bevétel és adósságot keletkeztető ügyletből eredő fizetési kötelezettség összegei				
		2025.	2026.	2027.	2028.	2029.
1.	Helyi adók	19 099 919	20 000 000	16 500 000	16 500 000	16 500 000
2.	Osztalék, koncessziós díjak, hozambevétel					
3.	Díjak, pótlékok, bírságok					
4.	Tárgyeszközök, immateriális javak, vagyoni értékű jog értékesítése és hasznosítása, vagyonhasznosításból és értékesítésből származó bevétel					
5.	Részvények, részesedések értékesítése					
6.	Vállalatértékesítésből, privatizációból származó bevételek					
7.	Kezességvállalással kapcsolatos megtérülés					
8.	Saját bevételek (1+...+7)	19 099 919	20 000 000	16 500 000	16 500 000	16 500 000
9.	Saját bevételek (8.sor) 50 %	9 549 960	10 000 000	8 250 000	8 250 000	8 250 000
10.	Előző év(ek)ben keletkezett tárgyévi fizetési kötelezettség (11+...+18)	-	-	-	-	-
11.	Felvett, átvállalt hitel és annak tőketartozása					
12.	Felvett, átvállalt kölcsön és annak tőketartozása					
13.	Hitelt megtestesítő értékpapír					
14.	Váltó kibocsátás					
15.	Pénzügyi lízing					
16.	Visszavásárlási kötelezettség					
17.	Fedezeti betét					
18.	Halasztott fizetés, részletfizetés, ki nem fizetett ellenérték					
19.	Tárgyévben keletkezett, illetve keletkező, tárgyévet terhelő fizetési kötelezettség (20+...+27)	-	-			-
20.	Felvett, átvállalt hitel és annak tőketartozása					
21.	Felvett, átvállalt kölcsön és annak tőketartozása					
22.	Hitelt megtestesítő értékpapír					
23.	Adott váltó					
24.	Pénzügyi lízing					
25.	Visszavásárlási kötelezettség					
26.	Fedezeti betét					
27.	Halasztott fizetés, részletfizetés, ki nem fizetett ellenérték					
28.	Fizetési kötelezettség összesen (10+19)					
29.	Fizetési kötelezettséggel csökkentett saját bevétel (9+28)	-	-			-

**Somogyvámos Községi Önkormányzat
ADÓSSÁGSZOLGÁLAT KIADÁSAI
2025-2029. év**

forintban

MEGNEVEZÉS	ÖSSZESEN				
	2025. év	2026. év	2027. év	2028. év	2029. év
Adósságszolgálati kiadások	0	0	0	0	0
ÖSSZESEN:	0	0	0	0	0

Somogyvámos Községi Önkormányzat
a költségvetési évet követő 3 év tervezett előirányzatainak keretszámai

adatok Ft-ban

Sor- szám	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	Rovat- szám	2025. évi előirányzat	2026. év	2027. év	2028. év
1.	Műk. célú támogat. áht-n belülről	B1	136 923 911	143 770 107	150 958 612	158 506 542
2.	Felhalm. célú támogat. áht-n belülről	B2	21 673 557	0		
3.	Közhatalmi bevételek(ebből 4.053.699 felhalmozási bevétele)	B3	19 099 919	16 500 000	16 500 000	16 500 000
4.	Működési bevételek	B4	10 694 925	11 229 671	11 791 155	12 380 713
5.	Felhalmozási bevételek	B5	0	0	0	0
6.	Műk. célú átvett pénzeszközök	B6	300 000	0	0	0
7.	Felhalm. célú átvett pénzeszközök	B7		0	0	0
8.	Költségvetési bevételek összesen		188 692 312	171 499 778	179 249 767	187 387 255
9.	Hitel- kölcsönfelvétel áht-n kívülről - felhalm.	B811	0	0	0	0
10.	Maradvány igénybevétele - működési	B813	74 242 527	35 000 000	35 000 000	35 000 000
11.	Maradvány igénybevétele - felhalmozási	B813	500 000	0	0	0
12.	Intézményfinanszírozás	B816	32 434 289	27 142 462	27 142 462	27 142 462
13.	Intézményfinanszírozás kiszűrése	B816	32 434 289	27 142 462	27 142 462	27 142 462
13.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN		263 434 839	206 499 778	214 249 767	222 387 255
1.	Működési célú bevételek		237 207 583	206 499 778	214 249 767	222 387 255
2.	Felhalmozási célú bevételek		26 227 256	0	0	0
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN		263 434 839	206 499 778	214 249 767	222 387 255
Sor- szám	Kiadások	Rovat- szám	2025. évi előirányzat	2026. év	2027. év	2028. év
1.	Személyi juttatások	K1	93 309 895	62 000 000	63 500 000	65 000 000
2.	Munkaadókat terh. jár. és szoc. hozzájár. adó	K2	10 254 474	8 007 455	10 202 626	8 450 000
3.	Dologi kiadások	K3	104 827 866	104 983 165	106 032 996	52 454 010
4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	11 165 000	11 276 650	11 389 417	11 503 311
5.	Egyéb működési célú kiadások	K5	15 181 555	8 500 000	8 500 000	8 500 000
6.	Beruházások	K6	24 727 256			
7.	Felújítások	K7	1 500 000			
8.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	0	0	0	0
8.	Költségvetési kiadások összesen		260 966 046	194 767 270	199 625 039	145 907 321
9.	Finanszírozási kiadások	K9	2 468 793	0	0	0
10.	Intézményfinanszírozás	K9	32 434 289	27 142 462	27 142 462	27 142 462
11.	Intézményfinanszírozás kiszűrése		32 434 289	27 142 462	27 142 462	27 142 462
12.	KIADÁSOK ÖSSZESEN		263 434 839	194 767 270	199 625 039	145 907 321
1.	Működési célú kiadások		237 207 583	194 767 270	199 625 039	145 907 321
2.	Felhalmozási célú kiadások		26 227 256	0	0	0
	KIADÁSOK ÖSSZESEN		263 434 839	194 767 270	199 625 039	145 907 321
1.	Működési célú bevételek - kiadások		0	11 732 508	14 624 728	76 479 934
2.	Felhalmozási célú bevételek - kiadások		0	0	0	0
	BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE		0			

EGYSZERŰSÍTETT PÉNZMARADVÁNY

KIMUTATÁS 2025. év

13. melléklet a .../2026.(V.....) Önkormányzati rendelethez

Ft-ban

	Somogyvámos Községi Önkormányzat	Somogyvámosi Tarkarét Óvoda	Összesen
Alaptevékenység költségvetési bevételei	190 256 730	303 862	190 560 592
Alaptevékenység költségvetési kiadásai	192 776 564	31 560 514	224 337 078
I. Alaptevékenység költségvetési egyenlege	-2 519 834	-31 256 652	-33 776 486
Alaptevékenység finanszírozási bevételei	76 010 190	34 276 701	110 286 891
Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	34 903 082	0	34 903 082
II. Alaptevékenység finanszírozási egyenlege	41 107 108	34 276 701	75 383 809
A) Alaptevékenység maradványa	38 587 274	3 020 049	41 607 323
III. Vállalkozási tevékenység költségvetési egyenlege	0	0	0
IV Vállalkozási tevékenység finanszírozási egyenlege	0	0	0
B) Vállalkozási tevékenység maradványa	0	0	0
C) Összes maradvány	38 587 274	3 020 049	41 607 323
D) Alaptevék. kötelezettségvállalással terhelt maradványa	3 110 075	0	3 110 075
E) Alaptevékenység szabad maradványa	35 477 199	3 020 049	38 497 248
F) Vállalkozási tevékenységet terhelő befizetési kötelezettség	0	0	0
G) Vállalkozási tevékenység felhasználható maradványa	0	0	0

Somogyvámos Községi Önkormányzat
a költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló maradvány kimutatás

Szá- szám	Megnevezés	Rovat szám	2025. évi eredeti előirányzat										2024. évi teljesítés					Mindenkét előirányzat	Mindenkét előirányzat	forrásban									
			Önkormányzat					Tartozék Óvoda					Hibánnyal valózás		Önkormányzat						Tartozék Óvoda								
			Költsé- gfelelős feladat	Önköltsé- g szá- m feladat	Államgaz- dáltsági feladat	Összesen	Költsé- gfelelős feladat	Önköltsé- g szá- m feladat	Államgaz- dáltsági feladat	Összesen	Működés- re	Önkormányzati	Tartozék Óvoda	Költsé- gfelelős feladat	Önköltsé- g szá- m feladat	Államgaz- dáltsági feladat	Összesen				Költsé- gfelelős feladat	Önköltsé- g szá- m feladat	Államgaz- dáltsági feladat	Összesen	Működés- re	Önkormányzati	Tartozék Óvoda		
1	Maradvány igénybevétele - alapszervezetek	16111	123 678 537	0	0	0	0	41 093 538	1 616 547	1 616 547	42 710 085	31 806 577	225 865	72 900 115	0	0	0	72 900 115	1 842 412	1 842 412	1 842 412	1 842 412	0	0	0	74 742 527	74 742 527	74 742 527	
	Ellátás, munkaadói posztumabiztosítás		48 140 968	0	0	0	0	40 593 538	1 616 547	1 616 547	42 210 085	29 041 577	225 865	69 635 115	0	0	0	69 635 115	1 842 412	1 842 412	1 842 412	1 842 412	0	0	0	71 477 527	71 477 527	71 477 527	
	Közfelhalmozási posztumabiztosítás		75 537 569	0	0	0	0	500 000	0	0	500 000	2 765 000	0	3 265 000	0	0	0	3 265 000	0	0	0	0	0	0	0	3 265 000	3 265 000	3 265 000	
2	Maradvány igénybevétele - vállalkozás	16112		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Összesen		123 678 537	0	0	0	0	41 093 538	1 616 547	1 616 547	42 710 085	31 806 577	225 865	72 900 115	0	0	0	72 900 115	1 842 412	1 842 412	1 842 412	1 842 412	0	0	0	74 742 527	74 742 527	74 742 527	

Somogyvámos Községi Önkormányzat
KÖZVETETT TÁMOGATÁSOK
2025. év

A. Helyi adónál biztosított közvetett támogatások

2. KOMMUNÁLIS ADÓ

A támogatás kedvezményezettje	Adóelengedés		Adókedvezmény				Egyéb	Összesen Ft
	Jogcíme (jelleme)	Mértéke %	Összege					
Magánszemélyek								
ÖSSZESEN:	0	0	0					0

1. Helységek, eszközök hasznosításából származó bevételekből nyújtott kedvezmény mentesség összege

A támogatás kedvezményezettje	Kedvezmény jogcíme	havi kedvezmény	éves kedvezmény	Összesen
Magánszemélyek	0	0	0	0
ÖSSZESEN:	0	0	0	0

2. Ellátottak térítési díjának, illetve kártérítésének méltányossági alapon történő elengedésének összege

A támogatás kedvezményezettje	Kedvezmény jogcíme	havi kedvezmény	éves kedvezmény	Összesen
Magánszemélyek				
ÖSSZESEN:		0	0	0

3. Szeméztállítás díjának lakosságtól történő átvállalása

A támogatás kedvezményezettje	Kedvezmény jogcíme	havi kedvezmény	éves kedvezmény	Összesen
Magánszemélyek	0	0	0	0

17. melléklet a .../2026.(V.....) Önkormányzati rendelethez

Somogyvámos Községi Önkormányzat 2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE
Tartalékok előirányzatai

Ft-ban

Rovatszám	Megnevezés	Fejezeti és általános tartalék elszámolása			Mindösszesen
		Kötelező	Önként v.	Államig.	
Tartalékok					
K513	Általános tartalék	1 000 000	0	0	1 000 000
	-Működési célú	500 000			500 000
	-Felhalmozási célú	500 000			500 000
K513	TARTALÉKOK ÖSSZESEN	1 000 000	0	0	1 000 000

Somogyvámos Községi Önkormányzat és költségvetési szervei
TÖBB ÉVES KIHATÁSSAL JÁRÓ FELADATOK

Sorszám	Megnevezés, fajtája, száma	2025. év	2026.	2027.	2028.
1.					
2.					
3.					
4.					
5.					
6.					
7.					
8.					
9.					
	ÖSSZESEN:	0	0	0	0

Somgyvamos Községi Önkormányzatnak
2025. évi előirányzat-felhasználási ütemterve

Sor- szám	Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	Módosított előirányzat
	Bevételek													
1.	Műk. célú támogat. állam költségvetéséből	7 243 062	6 471 044	6 471 044	6 471 044	6 471 044	13 895 488	13 895 488	14 895 488	14 895 488	14 895 488	15 337 381	15 880 956	136 923 911
2.	Felhalmoz. célú támogat. állam költségvetéséből						0	0	0	0	21 673 557			21 673 557
3.	Közfelhalmoz. bevételek	252 048	252 048	465 080	198 274	198 274	888 888	800 155	935 884	8 250 000	2 599 919	1 889 768	1 430 311	19 099 919
4.	Működési bevételek													
5.	Felhalmozási bevételek													
6.	Műk. célú átvett pénzeszközök	300 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	300 000
7.	Felhalmoz. célú átvett pénzeszközök													0
8.	Hirel-, kölcsönfelvétel államkiváltó - felhalmoz.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9.	Munkaadókat terhelő járulékok - működési	42 210 085			32 052 442									
10.	Munkaadókat terhelő járulékok - felhalmozási				500 000									
	Államháztartás													
11.	Személyi juttatások	7 130 591	7 130 591	7 130 591	7 130 591	7 130 591	8 130 591	8 130 591	8 130 591	8 130 591	8 130 591	8 130 591	8 873 596	93 300 895
12.	Munkaadókat terhelő járulékok és szoci. hozzájárul. adó	915 666	915 666	915 666	915 666	915 666	915 666	882 150	815 666	815 666	815 666	815 666	815 666	10 254 474
13.	Dologi kiadások	8 884 415	8 884 415	8 884 415	8 884 415	8 884 415	8 884 415	8 884 415	8 884 415	8 884 415	8 884 415	8 884 415	7 099 301	104 827 866
14.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	930 167	930 167	930 167	930 167	930 167	930 167	930 167	930 167	930 167	930 167	930 167	930 167	11 165 000
15.	Egyéb működési célú kiadások	350 000	350 000	350 000	1 500 000	350 000	350 000	2 600 000	2 000 000	2 150 000	2 150 000	412 321	2 619 234	15 181 555
16.	Beruházások	0	0	500 000	500 000	500 000	115 000				7 300 000	7 300 000	8 512 256	24 727 256
17.	Felújítások	0	0			1 500 000	0							1 500 000
18.	Egyéb felhalmozási célú kiadások													0
19.	Finanszírozási kiadások	2 468 793												2 468 793
20.	Tartaléki kiadások	2 642 048	2 642 048	2 642 048	2 642 048	2 642 048	2 642 048	2 642 048	2 642 048	2 642 048	2 642 048	2 642 048	2 642 048	31 704 577
21.														0
22.	Bevételek összesen	50 106 087	6 723 084	15 186 040	39 201 760	6 669 318	14 781 376	14 695 623	15 831 372	24 678 331	41 023 432	17 227 149	17 311 267	263 434 839
23.	Kiadások összesen	20 679 632	18 210 839	18 710 835	19 860 839	20 210 839	19 325 839	21 427 323	20 760 839	20 910 839	28 210 838	26 473 159	28 653 018	263 434 839
24.	Különbözet (31.-32.)	29 426 455	-11 487 755	-3 524 795	19 340 921	-13 541 521	-4 544 463	-6 731 700	-4 929 467	3 767 492	12 812 594	-9 246 010	-11 341 751	0
25.	Külműködés különbözet	17 938 700	17 938 700	14 413 905	33 754 826	20 213 305	15 668 842	8 937 142	4 007 675	7 775 167	20 587 761	11 341 751	0	0

Vagyonkimutatás (Önkormányzat és intézménye)

20. melléklet a .../2026.(V.....) Önkormányzati rendelethez

Intézmény törzsszáma: 804358 Intézmény neve: SOMOGYVÁMOSI TARKARÉT ÓVODA

Vagyonkimutatás - 2025

Értéktípus: Forint

Megnevezés	Sorszám	Előző év	Tárgyév	Index (%)
1	2	3	4	5
ESZKÖZÖK				
A/ NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	A			
I. IMMATERIÁLIS JAVAK	A/1			
1. Vagyoni értékű jogok	A/1/1			
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/1/1/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/1/1/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/1/1/c			
d) Üzleti vagyon	A/1/1/d			
2. Szellemi termékek	A/1/2			
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/1/2/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/1/2/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/1/2/c			
d) Üzleti vagyon	A/1/2/d			
3. Immateriális javak érték helyesbítése	A/1/3			
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/1/3/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/1/3/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/1/3/c			
d) Üzleti vagyon	A/1/3/d			
II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	A/1/1			
1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	A/1/1/1			
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/1/1/1/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/1/1/1/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/1/1/1/c			
d) Üzleti vagyon	A/1/1/1/d			
2. Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	A/1/1/2			
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/1/1/2/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/1/1/2/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/1/1/2/c			
d) Üzleti vagyon	A/1/1/2/d			
3. Tenyésztések	A/1/1/3			
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/1/1/3/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/1/1/3/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/1/1/3/c			
d) Üzleti vagyon	A/1/1/3/d			
4. Beruházások, felújítások	A/1/1/4			
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/1/1/4/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/1/1/4/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/1/1/4/c			
d) Üzleti vagyon	A/1/1/4/d			
5. Tárgyi eszközök érték helyesbítése	A/1/1/5			
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/1/1/5/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/1/1/5/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/1/1/5/c			
d) Üzleti vagyon	A/1/1/5/d			
III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	A/1/1/1			
1. Tartós részesedések	A/1/1/1/1			
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/1/1/1/1/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/1/1/1/1/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/1/1/1/1/c			
d) Üzleti vagyon	A/1/1/1/1/d			
2. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	A/1/1/1/2			
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/1/1/1/2/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/1/1/1/2/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/1/1/1/2/c			
d) Üzleti vagyon	A/1/1/1/2/d			
3. Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése	A/1/1/1/3			
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/1/1/1/3/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/1/1/1/3/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/1/1/1/3/c			
d) Üzleti vagyon	A/1/1/1/3/d			
IV. KONCESSZIÓBA, VAGYONKEZELESBE ADOTT ESZKÖZÖK	A/1/1/1/1			
1. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	A/1/1/1/1/1			
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/1/1/1/1/1/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/1/1/1/1/1/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/1/1/1/1/1/c			
d) Üzleti vagyon	A/1/1/1/1/1/d			
2. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök érték helyesbítése	A/1/1/1/1/2			
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/1/1/1/1/2/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/1/1/1/1/2/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/1/1/1/1/2/c			

d) Üzleti vagyon	A/IV/2/d			
B/ NEMZETI VAGYONBA TARTOZO FORGOESZKOZOK	B			
I. Készletek	B/I			
II. Értékpapírok	B/II			
C/ PENZESZKOZOK	C	1 544 946	3 020 049	195,48
I. Lekötött bankbetétek	C/I			
II. Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	C/II		251 275	
III. Forintszámlák	C/III	1 544 946	2 768 774	179,21
IV. Devizaszámlák	C/IV			
D/ KOVETELESEK	D	275 773		
I. Költségvetési évben esedékes követelések	D/I			
II. Költségvetési évet követően esedékes követelések	D/II			
III. Követelés jellegű sajátos elszámolások	D/III	275 773		
E/ EGYEB SAJÁTOS ESZKOZOLDALI ELSZAMOLASOK	E			
F/ AKTIV IDOBELI ELHATAROLASOK	F			
ESZKOZOK OSSZESEN	A+...+F	1 820 719	3 020 049	165,87
FORRASOK				
G/ SAJAT TOKE	G	1 817 819	804 266	44,24
I. Nemzeti vagyon induláskori értéke	G/I	511 478	511 478	100
II. Nemzeti vagyon változásai	G/II			
III. Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	G/III	3 267	3 267	100
IV. Felhalmozott eredmény	G/IV	-2 308 035	1 303 074	-56,46
V. Eszközök érték helyesbítésének forrása	G/V			
VI. Mérleg szerinti eredmény	G/VI	3 611 109	-1 013 553	-28,07
H/ KOTELEZETTSEGEK	H	2 900		
I. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	H/I	2 900		
II. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	H/II			
III. Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	H/III			
I/ KINCSTARI SZAMLAVEZETESSEL KAPCSOLATOS ELSZAMOLASOK	I			
J/ PASSZIV IDOBELI ELHATAROLASOK (=K/1+K/2+K/3)	J		2 215 783	
FORRASOK OSSZESEN	G+...+J	1 820 719	3 020 049	165,87
EGYEB ADATOK ES MERLEGEN KIVULI TETELEK	L			
"0"-ra írt eszközök	L/1	1 617 989	2 757 024	170,40
Használatban lévő kisértékű immateriális javak, tárgyi eszközök	L/2	1 019 897	2 158 932	211,68
Használatban lévő készletek	L/3			
01-02. számlacsoportban nyilvántartott eszközök (Aht-n belüli vagyonkezelésbe adott, bérbeveit, letétbe, bizományba, üzemeltetésre)	L/4			
A nemzeti vagyonról szóló 2011. évi CXCVI. törvény 1. § (2) bekezdés g) és h) pontja szerinti kulturális javak és régészeti leletek (bekerülési érték nélkül)	L/5			
Függő követelések	L/6			
Függő kötelezettségek	L/7			
Biztos (jövőbeni) követelések	L/8			

Intézmény törzsszáma: 396145 Intézmény neve: SOMOGYVAMOS KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT

Vagyonkimutatás - 2025

Értéktípus: Forint

Megnevezés	Sorszám	Előző év	Tárgyév	Index (%)
1	2	3	4	5
ESZKOZOK				
A/ NEMZETI VAGYONBA TARTOZO BEFEKTETETT ESZKOZOK	A	394 210 608	390 895 265	99,16
I IMMATERIÁLIS JAVAK	A/I	1 145 063	1 062 563	92,80
1. Vagyon értékű jogok	A/I/1			
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/I/1/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/I/1/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/I/1/c			
d) Üzleti vagyon	A/I/1/d			
2. Szellemi termékek	A/I/2	1 145 063	1 062 563	92,80
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/I/2/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/I/2/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/I/2/c	178 685	96 185	53,83
d) Üzleti vagyon	A/I/2/d	966 378	966 378	100
3. Immateriális javak érték helyesbítése	A/I/3			
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/I/3/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/I/3/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/I/3/c			
d) Üzleti vagyon	A/I/3/d			
II. TÁRGYI ESZKOZOK	A/II	393 065 545	389 832 702	99,18
1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	A/II/1	384 110 772	372 920 548	97,09
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/II/1/a	294 167 672	284 350 017	96,66
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/II/1/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/II/1/c	70 769 350	69 575 253	98,31
d) Üzleti vagyon	A/II/1/d	19 173 750	18 995 278	99,07
2. Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	A/II/2	8 196 169	6 074 354	74,11
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/II/2/a	36 908	4 106	11,12
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/II/2/b			

c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/II/2/c	4 462 982	2 492 730	55,85
d) Üzleti vagyon	A/II/2/d	3 696 279	3 577 518	96,79
3. Tenyészállatok	A/II/3			
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/II/3/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/II/3/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/II/3/c			
d) Üzleti vagyon	A/II/3/d			
4. Beruházások, felújítások	A/II/4	758 604	10 837 800	1 428,65
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/II/4/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/II/4/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/II/4/c			
d) Üzleti vagyon	A/II/4/d	758 604	10 837 800	1 428,65
5. Tárgyi eszközök értékhelyesbitése	A/II/5			
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/II/5/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/II/5/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/II/5/c			
d) Üzleti vagyon	A/II/5/d			
III. BEFEKTETETT PENZÜGYI ESZKÖZÖK	A/III			
1. Tartós részesedések	A/III/1			
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/III/1/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/III/1/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/III/1/c			
d) Üzleti vagyon	A/III/1/d			
2. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	A/III/2			
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/III/2/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/III/2/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/III/2/c			
d) Üzleti vagyon	A/III/2/d			
3. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbitése	A/III/3			
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/III/3/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/III/3/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/III/3/c			
d) Üzleti vagyon	A/III/3/d			
IV. KONCESSZIÓBA, VAGYONKEZELÉSBE ADOTT ESZKÖZÖK	A/IV			
1. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	A/IV/1			
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/IV/1/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/IV/1/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/IV/1/c			
d) Üzleti vagyon	A/IV/1/d			
2. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök értékhelyesbitése	A/IV/2			
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/IV/2/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/IV/2/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/IV/2/c			
d) Üzleti vagyon	A/IV/2/d			
B/ NEMZETI VAGYONBA TARTÓZÓ FORGÓESZKÖZÖK	B			
I. Készletek	B/I			
II. Értékpapírok	B/II			
C/ PÉNZESZKÖZÖK	C	41 135 279	41 427 685	100,71
I. Lekötött bankbetétek	C/I			
II. Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	C/II		97 630	
III. Főintézkedések	C/III	41 135 279	41 330 055	100,47
IV. Devizaszámlák	C/IV			
D/ KÖVETELÉSEK	D	17 750 354	15 166 488	85,44
I. Költségvetési évben esedékes követelések	D/I	9 321 161	15 126 488	162,28
II. Költségvetési évet követően esedékes követelések	D/II			
III. Követelés jellegű sajátos elszámolások	D/III	8 429 203	40 000	0,47
E/ EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK	E			
F/ AKTIV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	F	24 220		
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	A+...+F	453 120 471	447 489 438	98,76
FORRASOK				
G/ SAJÁT TŐKE	G	392 745 256	369 661 956	94,12
I. Nemzeti vagyon induláskori értéke	G/I	309 196 484	309 196 484	100
II. Nemzeti vagyon változásai	G/II	12 792 976	12 792 976	100
III. Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	G/III	27 171 120	27 171 120	100
IV. Felhalmozott eredmény	G/IV	52 574 580	43 584 676	82,90
V. Eszközök értékhelyesbitésének forrása	G/V			
VI. Mérleg szerinti eredmény	G/VI	-8 989 904	-23 083 290	256,77
H/ KÖTELEZETTSÉGEK	H	9 755 339	5 990 486	61,41
I. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	H/I	6 040 991		
II. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	H/II	2 468 793	3 110 075	125,98
III. Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	H/III	1 245 555	2 880 411	231,26
I/ KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉssel KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK	I			
J/ PASSZIV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=K/1+K/2+K/3)	J	50 619 876	71 836 986	141,91
FORRASOK ÖSSZESEN	G+...+J	453 120 471	447 489 438	98,76
EGYÉB ADATOK ÉS MÉRLEGEN KÍVÜLI TETELÉK	L			
"0"-ra írt eszközök	L/1	24 534 917	33 178 840	135,23

Használatban lévő kísértékű immateriális javak, tárgyi eszközök	L/2	5 078 889	9 781 816	192,60
Használatban lévő készletek	L/3			
01-02. számlacsoportban nyilvántartott eszközök (Áht-n belüli vagyonkezelésbe adott, bérbevelt, letétbe, bizományba, üzemeltetésre átvett, stb.)	L/4			
A nemzeti vagyonról szóló 2011. évi CXCVI. törvény 1. § (2) bekezdés g) és h) pontja szerinti kulturális javak és régészeti leletek (bekerülési érték nélkül)	L/5			
Függő követelések	L/6	1 970 211	-432 694	-21,96
Függő kötelezettségek	L/7	48 252 000	48 121 454	99,73
Biztos (jövőbeni) követelések	L/8			

**EREDMÉNY KIMUTATÁS(Önkormányzat és intézménye)
2025. év**

21. melléklet a .../2026.(V.....) Önkormányzati rendelethez

	(Ft-ban)
TÁRGY ÉV	
01. Közhatalmi eredményszemléletű bevételek	21 006 256
02. Eszközök és szolgáltatások értékesítése nettó eredménysz. bevételei	4 054 333
03. Tevékenység egyéb nettó eredményszemléletű bevételei	902 169
I. Tevékenység nettó eredményszemléletű bevétele	25 962 758
04. Saját termelésű készletek állományváltozása	0
05. Saját előállítású eszközök aktivált értéke	0
II. Aktívált saját teljesítmények értéke	0
06. Központi működési célú támogatás eredményszemléletű bevétele	93 508 818
07. Egyéb működési célú támogatások eredményszemléletű bevétele	50 476 844
08. Felhalmozási célú támogatások eredményszemléletű bevételei	5 611 700
09. Különbféle egyéb eredményszemléletű bevételek	7 994 333
III. Egyéb eredményszemléletű bevételek	157 591 695
10. Anyagköltség	7 458 026
11. Igénybevett szolgáltatások értéke	35 248 937
12. Eladott áruk beszerzési értéke	0
13. Eladott(közvetített)szolgáltatások értéke	329 613
IV. Anyagjellegű ráfordítások	43 036 576
14. Bérköltség	61 797 030
15. Személyi jellegű egyéb kifizetések	22 940 071
16. Bérjárulékok	10 750 275
V. Személyi jellegű ráfordítások	95 487 376
VI. Értékcsökkenési leírás	21 538 222
VII. Egyéb ráfordítások	72 192 056
A) TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE	-48 699 777
17. Kapott(járó) osztalék, részesedés	0
20. Egyéb kapott(járó)kamatok és kamatjellegű eredményszemléletű bevétele	53
21. Pénzügyi műveletek egyéb eredményszemléletű bevételei	0
21.a -ebből árfolyamnyereség	0
VIII. Pénzügyi műveletek eredményszemléletű bevételei	53
24. Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	0
25. Részesedések, értékpapírok, pénzeszközök értékvesztése	-24 602 881
26. Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	0
26.a -ebből árfolyamvesztés	0
IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai	-24 602 881
B) PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	24 602 934
C) MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	-24 096 843

Immateriális javak, tárgyi eszközök koncesszióba vagykezelésbe adott eszközök állományának alakulása (Önkormányzat és intézményei)

S. SZ.	Megnevezés	Immateriális javak	Ingyenletlen és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	Tenyészállatok	Beruházások, felújítások	Koncesszióba, vagykezelésbe adott eszközök	Összesen
1	Tárgyi nyitó állomány	5 411 622	536 047 363	47 398 014	0	768 604	0	589 616 603
2	Immateriális javak beszerz., nem aktivált beruházások	0	0	0	0	18 222 879	0	18 222 879
3	Nem aktivált felújítás	0	0	0	0	0	0	0
4	Beruházásból, felújításból aktivált érték	0	580 000	7 385 379	0	0	0	7 965 079
5	Térítésmentes átvétel	0	0	0	0	0	0	0
6	Alapítási, átvétel, vagyonkezelés, visszavétel	0	0	0	0	0	0	0
7	Egyéb növekedés	0	0	5 980 112	0	0	0	5 980 112
8	Összes növekedés	0	580 000	13 365 191	0	18 222 879	0	32 168 070
9	Értékesítés	0	0	0	0	0	0	0
10	Hiány, selejtezés, megsemmisülés	0	0	0	0	0	0	0
11	Térítésmentes átadás	0	0	0	0	0	0	0
12	Követési szerv, társulás alapítási, átadás	0	0	0	0	0	0	0
13	Egyéb csökkenés	0	0	1 766 257	0	8 143 683	0	9 909 940
14	Összes csökkenés	0	0	1 766 257	0	8 143 683	0	9 909 940
15	Nyitó érték összesen	5 411 622	536 627 363	58 398 948	0	10 837 800	0	611 873 733
16	Terv szerinti értékcsoökkentés nyitó áll.	4 266 659	151 936 591	39 201 845	0	0	0	195 404 995
17	Terv szerinti értékcsoökkentés áll.növekedése	82 500	11 791 278	14 219 727	0	0	0	26 093 505
18	Terv szerinti értékcsökkenés áll. csökkenése	0	21 054	498 978	0	0	0	520 032
19	Terv szerinti éves záró állománya	4 349 059	163 706 815	52 922 594	0	0	0	220 978 468
20	Terven felül éves nyitó állománya	0	0	0	0	0	0	0
21	Terven felül éves áll. növekedése	0	0	0	0	0	0	0
22	Terven felül éves állománya csökk.	0	0	0	0	0	0	0
23	Terven felül éves záró állománya	0	0	0	0	0	0	0
24	Értékcsoökkentés összesen	4 349 059	163 706 815	52 922 594	0	0	0	220 978 468
25	Eszközök nettó értéke	1 062 563	372 920 548	6 074 354	0	10 837 800	0	390 895 265
26	Teljesen O-ig leírt eszköz.br. értéke	967 122	111 100	34 857 642	0	0	0	35 935 864
27	ebből: Kiszámlázott tárgyi eszközök	0	0	11 648 496	0	0	0	11 648 496

PÉNZESZKÖZÖK VÁLTOZÁSÁNAK LEVEZETÉSE

23. melléklet a .../2026 (V.....) Önkormányzati rendelethez

Sorszám	Megnevezés	Somogyvámosi Községi Önkormányzat	Somogyvámosi Tarkarét Óvoda	Önkormányzat mindösszesen
1.	Nyitó pénzkészlet 2025. január 1-én ebből	41 135 279	1 544 946	42 680 225
2.	• Bankszámlák egyenlege	41 135 279	1 544 946	42 680 225
3.	• Pénztárak, betétek egyenlege	0	0	0
4.	• Korrekciós tételek összesen:	292 406	1 475 103	-22 793 631
5.	Kiadások nyilvántartási ellenszámla egyenlege(-003)	-227 679 646	-31 560 514	-259 240 160
6.	Bevételek nyilvántartási ellenszámla egyenlege(+005)	266 266 920	34 580 563	300 847 483
7.	Elsz. évi pénzügyi maradvány igénybevétele egyenlege(-098.13.13)	-72 900 115	-1 842 412	-74 742 527
8.	Kincstárán kívüli források értékesítése és annak visszairósztása tárgyidőszaki forgalmat (+/-3318)	24 581 188	21 693	24 602 881
9.	Adott előlegek kapes. Előzetesen felsz. AFA tárgyidőszaki forgalmat (+/-36413)	0	0	0
10.	Adott előlegek számla tárgyidőszaki forgalmat (+/-3651)	-8 362 203	-275 773	-8 637 976
11.	Beruházásokra felújításokra adott előleg tárgyidőszaki forgalmat (+/-36512)	0	0	0
12.	Készletekre adott előlegek tárgyidőszaki forgalmat (+/-36513)	0	0	0
13.	Járműbeviteli szolgáltatásokra adott előlegek tárgyidőszaki forgalmat (+/-36514)	0	0	0
14.	Tulajdonosi tevése és visszajáró kifizetések tárgyidőszaki forgalmat (+/-36516)	0	0	0
15.	Foglalkoztatottaknak adott előlegek tárgyidőszaki forgalmat (+/-36515)	0	0	0
16.	Forgatóköze elszám tárgyidőszaki egyenlege(+/-3654)	-27 000	0	-27 000
17.	Folyósított megelőlegezett TB ellátások elszámolása tárgyidőszaki forgalmat (+/-3657)	0	0	0
18.	Fégyéb sajátos eszközleltári elsz tárgyidőszaki forgalmat (+/-366...)	0	0	0
19.	Kapott előlegek tárgyidőszaki forgalmat (+/-3671...)	-1 676 597	0	-1 676 597
20.	Tulajdonosi tevése és visszajáró kifizetések tárgyidőszaki forgalmat (+/-36711)	0	0	0
21.	Továbbadási célból felvett kölcsönök, ellátások elszámolása tárgyidőszaki forgalmat (+/-3672)	41 741	0	41 741
22.	Más szervezetek megillető bevételek elszámolása számla tárgyidőszaki forgalmat (+/-3673)	41 427 685	3 020 049	44 447 734
23.	Záró pénzkészlet 2025. december 31-én ebből	41 330 055	2 768 774	44 098 829
24.	• Bankszámlák egyenlege	41 330 055	2 768 774	44 098 829
25.	• Pénztárak, betétek egyenlege	97 630	251 275	348 905

Somogyvámos Községi Önkormányzat
Egyéb működési célú kiadásai

Követ- szám	Megnevezés	2024.évi teljesítés	Egyéb működési célú kiadások eredeti				Egyéb működési célú kiadások módosított				Egyéb működési célú kiadások módosított				Jelölés
			Előirányzat		Előirányzat I.		Előirányzat I.		Előirányzat II.		Előirányzat II.		Előirányzat II.		
			Költséghelyi feladat	Onkenti vállalt	Államgaz- gatás	Működési	Költséghelyi feladat	Onkenti vállalt	Államgaz- gatás	Működési	Költséghelyi feladat	Onkenti vállalt	Államgaz- gatás	Működési	
Egyéb működési célú kiadások															
K501	Nemzetközi kötelezettségek														
K502	Hivatalok és befizetések	582.840				3.137.004									5.210.914
K503	Műk. e. garancia- és kez. szám m. kif. áh-n bel.														
K504	Műk. e. visszatér. tám. költs. nyújt. áh-n bel.														
K505	Műk. e. visszatér. tám. költs. úh-l. áh-n bel.														
K506	Egyéb műk. célú tám. áh-n belülre	5.317.345	7.612.321	0	7.612.321	3.137.004	8.242.521	0	8.242.521	0	378.120	8.620.641	0	8.620.641	8.620.641
	Családsegély-sz. hozzájárulás		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Helyi segítségnyújtás		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Költséghelyi felad.		0	0	0	0	0	0	0	0	254.800	254.800	0	254.800	254.800
	Bérelési díjak		0	0	0	0	0	0	0	0	300.000	300.000	0	300.000	300.000
	Helyi köznevelés		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Szociális ellátás		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Közvet. hivatali működéséhez hozzájárulás	5.240.509	7.612.321	0	7.612.321	7.612.321	7.612.321	0	7.612.321	0	-224.000	7.388.321	0	7.388.321	7.388.321
	Somogyi megvárt társulás		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Kapcsolati kiadások	48.230									47.320	47.320	0	47.320	47.320
	TOI-e 3.1-16-SO-12017-00009 előleg. fel nem használt rész vis	28.606				630.200	630.200		630.200		630.200	630.200		630.200	630.200
K507	Műk. e. gar. és kez.száll. szárm. kifiz. áh-n kív.		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
K508	Műk. e. visszatér. tám. költs. nyújt. áh-n kív.		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
K509	Árkülszítések, ártámogatások		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
K510	Kamatátogatások		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
K512	Egyéb működési célú tám. áh-n kívülre	448.400	1.100.000		1.100.000		1.350.000		1.350.000			1.350.000		1.350.000	286.400
	Civil szervezetek támogatása (Városi települések)	448.400	1.100.000		1.100.000	250.000	350.000		350.000			350.000		350.000	268.200
	DRV részvétel visszatérít. 2024.évi lakossági víz és csatornázás				0				0			0		0	18.200
K513	Fel nem használt összegek		1.000.000		1.000.000		1.000.000		1.000.000			1.000.000		1.000.000	0
	Fel nem használt összegek		1.000.000		1.000.000		1.000.000		1.000.000			1.000.000		1.000.000	0
K5	EGYÉB MŰKÖDÉSI CÉLÚ KIAD. ÖSSZESEN	6.348.585	8.712.321		8.712.321	4.017.204	12.729.525		12.729.525		2.482.030	15.181.555		15.181.555	14.117.955