SOMOGY MEGYE JEGYZŐJE

SOMOGY MEGYEI KÖZGYŰLÉS ELNÖKE

Ügyiratszám: SMÖ/.247-7../2018.

ELŐTERJESZTÉS

a Somogy Megyei Önkormányzat 2017. évi költségvetésének teljesítéséről, valamint a zárszámadási rendelet megalkotásáról

Tisztelt Közgyűlés!

A Somogy Megyei Önkormányzat 2017. évi költségvetésének teljesítéséről szóló beszámolót - mely az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény, az államháztartási törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet, valamint az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I. 11.) Korm. rendelet, továbbá az Önkormányzat 2017. évi költségvetéséről szóló 2/2017.(II.15.) önkormányzati rendelet alapján készült - az alábbiak szerint terjesztem elő:

I.

Jogszabályi környezet

Az Áht. 87. § szerint a vagyonról és a költségvetés végrehajtásáról a számviteli jogszabályok szerinti éves költségvetési beszámolót, az éves költségvetési beszámolók alapján évente, az elfogadott költségvetéssel összehasonlítható módon, az év utolsó napján érvényes szervezeti, besorolási rendnek megfelelő záró számadást (a továbbiakban: zárszámadás) kell készíteni. Az Áht. 91. § értelmében az önkormányzat költségvetésének végrehajtására vonatkozó zárszámadási rendelet tervezetét a jegyző készíti elő és a közgyűlés elnöke terjeszti a közgyűlés elé úgy, hogy az a közgyűlés elé terjesztését követő harminc napon belül, de legkésőbb a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig hatályba lépjen. A zárszámadási rendelet tervezetével együtt a közgyűlés részére tájékoztatásul be kell nyújtani a kincstár 68/B. § szerinti ellenőrzése keretében a helyi önkormányzat éves költségvetési beszámolójával kapcsolatosan elkészített jelentését.

A zárszámadási rendelet-tervezet előterjesztésekor a közgyűlés részére tájékoztatásul a következő mérlegeket és kimutatásokat kell bemutatni:

a) a 24. § (4) bekezdése szerinti mérlegeket, kimutatásokat azzal, hogy az előirányzat felhasználási terven a pénzeszközök változásának bemutatását kell érteni,
b) a helyi önkormányzat adósságának állományát lejárat, a Gst. 3. §-a szerinti adósságot keletkeztető ügyletek, bel- és külföldi irányú kötelezettségek szerinti bontásban,
c) a vagyonkimutatást,
d) a helyi önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségeket, a részesedések alakulását,

II.

Az önkormányzat 2017. évi gazdálkodása

A 2017. költségvetési év a takarékosság jegyében telt el, az évet fegyelmezett, következetes gazdálkodás jellemezte. A Somogy Megyei Önkormányzat a jogszabályokban meghatározott feladatait ellátta, a feladatok finanszírozását folyamatosan biztosítani tudta,

gazdálkodása, likviditása kiegyensúlyozott, működése stabil volt. A tárgyévi beszámoló bevételi és kiadási teljesítési adataira (azok nagyságrendjére) hatással volt az év elején a 2016. évi zárszámadásból beépülő maradvány, valamint a költségvetési kapcsolatokból és a pályázatokból származó források.

Bevételek alakulása

A Somogy Megyei Önkormányzat Közgyűlése az Önkormányzat és Hivatal 2017. évi összevont költségvetését **759 731 665 Ft bevétellel és ugyanekkora összegű kiadással** - forráshiány nélkül - a 2/2017.(II.15.) önkormányzati rendeletével alkotta meg. A költségvetési év folyamán a közgyűlés által meghozott döntések, a központi költségvetési kapcsolatokból származó források és az elnyert pályázati támogatások figyelembe vételével a 2017. évi költségvetési rendeletet több alkalommal kellett módosítani. A módosítások hatása a bevételi és kiadási oldalon egyaránt **685 372 550 Ft** összegű növekedést eredményezett, melynek következtében a Somogy Megyei Önkormányzat és Hivatala **2017. évi költségvetési és finanszírozási bevételeinek eredeti előirányzata 1 445 104 215 Ft-ra módosult.** A módosított előirányzathoz viszonyítva **1 457 767 959 Ft** tényleges **bevételt** realizáltunk, mely 100,9 %-os teljesítésnek felel meg. Az összes bevételen belül a **költségvetési bevételek 1 006 887 842 Ft, a finanszírozási bevételek 450 880 117 Ft** összegben teljesültek.

A mellékelt 1. sz. táblázat részletesen bemutatja az Önkormányzat és Hivatala összevont előirányzati és teljesítési adatait, míg 1/A. és 1/B. sz. táblázat külön-külön mutatja be az Önkormányzat és Hivatal ugyanezen adatait.

Költségvetési bevételek

Az összevont **költségvetési bevételeken** belül a **működési célú támogatások államháztartáson belülről** bevételek kiemelt előirányzaton **966 198 008 Ft**-ot realizáltunk 2017-ben. Itt számoltuk el a költségvetési törvényben meghatározott, **Önkormányzatot** és **Hivatalt** megillető működési költségvetési támogatást, a végleges jelleggel juttatott egyéb kötött felhasználású és működési célú támogatásokat, valamint a működési célú visszatérítendő támogatásokat összesen **966 198 008 Ft** összegben, az alábbi jogcímeken:

Önkormányzat

• Somogy Megyei Önkormányzat feladatalapú támogatása	229 245 085 Ft
• Prémium évek programban résztvevő személyek támogatása	3 195 000 Ft
• Bérkompenzáció	431 636 Ft
• Megyei önkormányzatok rendkívüli támogatása	14 129 000 Ft
• Miniszterelnökség által folyósított megelőlegezés	176 352 964 Ft
• TOP projektekkel kapcsolatos leutalt előlegek	536 425 622 Ft
• Borfesztivál támogatása	1 390 000 Ft
• Közfoglalkoztatás támogatása	773 298 Ft
• NTP-HTTSZ-17 Somogyi Tehetséghálló Támogatása	2 990 000 Ft

Hivatal

• Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás támogatása	1 128 303 Ft
• Helyi önkormányzati időközi választások támogatása	128 100 Ft

A 2017. évre megállapított működési célú költségvetési támogatás 100 %-a jóváírásra került az **Önkormányzat** számláján. A PÉP támogatás igénylése negyedévente utólag történt, az igényelt támogatások maradéktalanul megérkeztek. A bérkompenzáció összege havonta a nettó finanszírozás keretében került elszámolásra. A megkötött támogatási szerződések alapján TOP pályázatokra 536 425 622 Ft támogatási előleg érkezett 2017. évben. A

„Somogyi Borfesztivál" önkormányzati rendezvényhez a Nemzeti Agrárgazdasági Kamara, KMJV Önkormányzata és Csoma Község Önkormányzata 1 390 000 Ft-tal járultak hozzá. A közfoglalkoztatási programhoz kapcsolódó támogatást a Somogy Megyei Kormányhivatal havi elszámolás alapján utólag utalta az **Önkormányzat** és **Hivatal** számlájára. A Nemzeti Választási Irodától az időközi választásra vonatkozó jogszabályok alapján 128 100 Ft támogatásban részesült a **Hivatal.**

Mint látható a fenti bevételek jelentős része az Önkormányzat által benyújtott és elnyert pályázatok, valamint meghatározott feladatok (közfoglalkoztatás) forrását biztosította. Ezek a bevételek alapvetően vissza nem térítendő támogatásnak minősülnek, mely alól kivételt képez a TOP pályázatok projekt előkészítési feladataira biztosított megelőlegezés összege, melyet a Miniszterelnökség 2017. december 31-ig történő visszafizetési kötelezettséggel folyósított az Önkormányzat részére. A működési célú támogatások közös jellemzője az elszámolási kötelezettség.
A felsorolt működési célú támogatás összegéből az **Önkormányzat** költségvetésében **964 932 605 forint**, míg a **Hivatal** költségvetésében **1 256 403 forint** (közfoglalkoztatás, időközi választások) realizálódott. A 100 %-os teljesítés adat ezen bevételek esetében természetes, mert a pályázatok elbírálását és a támogatási szerződések megkötését követően az eredeti előirányzat módosítása megtörtént.

Az összevont táblázatban a **működési bevételek** között az **Önkormányzat és Hivatal saját bevétele** jelenik meg. A **jogcímen 27 123 690 Ft** ténylegesen befolyt **bevétel** került elszámolásra, mely a módosított előirányzathoz viszonyítva 87,1 %-os teljesítésnek felel meg. Ebből az **Önkormányzat működési bevétele 14 949 170 Ft**, mely az alábbi tételeket tartalmazza:

- A megyebálhoz kapcsolódóan a 2017-es költségvetési évben szponzori díjakból és belépőjegyek értékesítéséből **9 302 054 Ft** bevételt realizáltunk.
- A kézműves műhelyek és irodák bérbeadásából **5 143 488 Ft** bevétele keletkezett az Önkormányzatnak.
- A devizaszámlához kapcsolódóan **35 956 Ft** árfolyam nyereséget számoltunk el.
- A szolgáltatók által az éves elszámolások alapján visszatérített közüzemi díjak, a dolgozók által fel nem használt SZÉP kártya juttatás összege **467 672 Ft** összegben.

A **Hivatal** összes **működési bevétele a** módosított előirányzathoz viszonyítva 75 %-os teljesítési adatot mutat, mely összegszerűen **12 174 520 Ft-nak** felel meg.

- **Szolgáltatások ellenértéke** jogcímen **1 036 308 Ft** bevétel realizálódott a **4 500 000 Ft** módosított előirányzattal szemben. A bevételi elmaradás oka, hogy Siófok város befektetési portfóliója szerződésmódosítás okán nem készült el, ezért a szolgáltatás 2018. évi teljesítésű lesz.
- A **közvetített szolgáltatások** jogcímen a Somogy Megyei Múzeum felé megállapodás alapján továbbszámlázott közüzemi díjakat számoltuk el **8 462 894 Ft** összegben, ez a módosított előirányzathoz viszonyítva 102 %-os teljesítést jelent. A többletbevétel a rezsifogyasztás növekedésével indokolható.
- A kiszámlázott bérleti díjak, üzemeltetési költségek, közvetített szolgáltatások után **2 567 705 Ft** általános forgalmi adó került felszámításra.
- **Egyéb működési bevételeként** a Kaposvári Szakképzési Centrum Noszlopy Gáspár Közgazdasági Szakgimnáziumával kötött megállapodás alapján a nyári szakmai gyakorlaton résztvevő diák utáni bevétel, valamint dolgozó általi kártérítés összege került elszámolásra, összesen **107 613 Ft** összegben.

Elhasználódott, felesleges tárgyi eszköz (bútor) értékesítésből **27 517 Ft felhalmozási bevétel** folyt be a **Hivatal** számlájára.

Működési célú átvett pénzeszközökből összesen **11 820 116 Ft** bevétele keletkezett az **Önkormányzatnak**. Itt számoltuk el a Somogy Társadalmi Felemelkedéséért Nonprofit Kft. által visszafizetett **4 500 000 Ft** visszatérítendő támogatás összegét, a Somogy Sportjáért Közalapítványtól kapott **873 809 Ft** támogatást, PPI2 Innovate nemzetközi projekthez kapcsolódó **4 596 307 Ft** bevételt, valamint a Somogy és Hargita testvérmegyék Értéknapjára elnyert **1 850 000** Ft támogatást.

Felhalmozási célú átvett pénzeszközök a dolgozói kölcsönök törlesztéséből befolyt bevételeket foglalják magukban **1 727 511 Ft** összegben. A 117,6 %-os teljesítés adat oka, hogy több esetben a dolgozók egy összegben fizették be a visszalévő törlesztő részletüket.

Az **Önkormányzat** és **Hivatal** összevont **finanszírozási bevétele 450 880 117 Ft** összegben teljesült, az alábbi jogcímeken:

- Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele 441 712 117 Ft
- Államháztartáson belüli megelőlegezések 9 168 000 Ft

A költségvetési maradvány összege a tulajdonképpen a 2017. évi záró pénzkészlet, mely a kiadások finanszírozását szolgálta. Ebből az **Önkormányzat maradványa 420 048 140 Ft**, a **Hivatal maradványa 21 663 977 Ft**. A **9 168 000 Ft** összegű **államháztartáson belüli megelőlegezés** nem más, mint a 2018. évi működési költségvetési támogatás terhére, 2017. december hónapban folyósított előleg.

A **hivatal** 2017. évi **központi irányítószervi támogatása** (hivatal finanszírozás) **234 941 039 Ft** volt, de az összevont 1. sz. mellékletben ez az összeg nem jelenik meg, mert az 1. sz. melléklet az 1/A. és 1/B. mellékletek egyenlegét tartalmazza ezért az 1/A. táblázatban szereplő finanszírozási kiadás és az 1/B. táblázatban szereplő finanszírozási bevétel egyenlege 0 Ft.

Kiadások alakulása

A Somogy Megyei Önkormányzat és Hivatala 2017. évi összevont **költségvetési és finanszírozási** kiadásainak módosított előirányzata a - bevételi oldallal összhangban - **1 445 104 2015 Ft** összegben került meghatározásra, mellyel szemben a **tényleges kiadás 717 243 237 Ft.** 2017. évben a módosított előirányzat 49,6 %-a került felhasználásra. Az alacsony teljesítés hátterében a TOP pályázatok állnak, ugyanis a támogatási szerződések megkötésének késedelme miatt 2017. második felében merültek fel ténylegesen elszámolható kiadások.

Költségvetési kiadások

Az **összevont** költségvetési kiadásokon belül a **személyi juttatásokra 238 494 755 Ft-ot** fordítottunk, ez a módosított előirányzathoz viszonyítva 78,1 %-os teljesítésnek felel meg. Itt számoltuk el a foglalkoztatottak személyi juttatásit és a külső személyi juttatásokat. A személyi juttatások teljesítés adata elkülönítetten az alábbiak szerint alakult:

- Önkormányzat személyi juttatásai (66 %-os teljesítés) 113 567 582 Ft
- Hivatal személyi juttatásai (93 %-os teljesítés) 124 927 173 Ft

Az **Önkormányzat** költségvetésében a személyi juttatásokon belül a **foglalkoztatottak személyi juttatásainak** módosított előirányzata 97 %-ban került felhasználásra, **24 725 438 Ft összegben,** mely az Önkormányzatnál foglalkoztatott munkavállalók törvény szerinti munkabérét, egyéb járandóságát (cafetéria, közlekedési költségtérítés) és a folyamatban lévő pályázatokhoz kapcsolódó megbízási díjakat tartalmazza.

A **külső személyi juttatások** között **55 876 587 Ft** összeget számoltunk el a tisztségviselők, közgyűlési tagok, valamint a bizottsági tagok részére kifizetett tiszteletdíjakat, a tisztségviselőknek járó cafetéria juttatást és költségtérítést. Ugyancsak ezen a jogcímen jelenik meg és TOP pályázatokkal foglalkozó projektmenedzserek és projekt asszisztensek részére kifizetett megbízási díj **31 037 293 Ft** összegben. 2017. évben **1 928 264 Ft** reprezentációs kiadás keletkezett az önkormányzatnak. Az **Önkormányzatnál** a külső személyi juttatások összességében a módosított előirányzathoz viszonyítva 61 %-ra teljesültek, mely a támogatási szerződések késedelmes megkötésének tudható be.

A **Hivatal** esetében a **foglalkoztatottak személyi juttatásai**ra fordított **114 289 505 Ft** kiadásban jelenik meg a hivatali dolgozók törvény szerinti illetménye, a hivatali dolgozók munkába járásának költségtérítése és béren kívüli juttatása. Ugyancsak itt számoltuk el a gépjárművezetővel kapcsolatos költségtérítés, a köztisztviselők kötelező szemüvegtérítés és a szociális juttatás összegét, továbbá a bérkompenzáció címén kifizetett járandóságokat, időközi választással kapcsolatos megbízási díjakat és a munkavállalói jogviszony megszűnéséhez kapcsolódó szabadságmegváltások összegét, valamint a TOP pályázatokkal kapcsolatos céljuttatások összegét. A jogcímen a módosított előirányzathoz viszonyítva 95 %-os teljesítés adat jelenik.

A hivatalnál kifizetett **külső személyi juttatások** összege **10 637 668 Ft.** Ez a jogcím a Prémium Évek Programban részt vevő személy, a Somogy Polgáraiért Díj kitüntetettjeinek juttatását, megbízási díjakat, reprezentációs kiadásokat és a duális képzés szakmai gyakorlatának díját tartalmazza. A jogcímen tervezett kiadások 76 %-a került felhasználásra.

A **munkaadókat terhelő járulékok** az **összevont** költségvetésben a személyi juttatások után fizetendő, a munkáltatót terhelő szociális hozzájárulási adó, egészségügyi- és táppénz hozzájárulás, valamint a munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó fizetési kötelezettségeket tartalmazzák, összesen **52 103 851 Ft** összegben.

A **dologi kiadások**ra **összevontan 195 802 219 Ft**-ot fordítottunk, melynek részleteit az 1. sz. melléklet mutatja be.

Az **Önkormányzat dologi kiadásainak** részletezését az 1/A. sz. melléklet tartalmazza. A teljesség igénye nélkül, a legnagyobb kiadásokat kiemelve itt számoltuk el a DDOP és SIKK -TÉR fenntartásával kapcsolatos kiadásokat, az Önkormányzat által fizetendő tagdíjakat, a megyei borfesztivál és megyebál költségeit, a számlavezetéshez kapcsolódó díjakat és a folyamatban lévő projektek kiadásait.

A dologi kiadásokon belül a projektekkel kapcsolatos kifizetések az alábbiak szerint alakultak:

- TOP-5.1.1-15 Foglalkoztatási paktum	65 709 478 Ft
- Somogy és Hargita testvérmegyék Értéknapja	1 305 684 Ft
- NTP-HTTSZ-17- Somogyi Tehetséghálló	334 786 Ft
- PPI2 Innovate projekt	2 307 091 Ft
- KEHOP-1.2.01-15 klímastratégia	3 750 000 Ft
- TOP Pályázatok	8 202 444 Ft

Az **Önkormányzatnál** a dologi kiadások módosított előirányzatának 61 %-a került felhasználásra.

A **Hivatal dologi kiadásainak** részletezését az 1/B. sz. melléklet mutatja be, mely kiemelt előirányzaton **80 879 878 Ft** kiadást számoltunk el. Itt jelennek meg mindazon kiadások, melyek a Hivatal, mint munkaszervezet zavartalan működést biztosították a 2017. költségvetési évben (irodaszer beszerzés, közüzemi szolgáltatási díjak, postaköltség,

szolgáltatási kiadások, biztosítások, informatikai szolgáltatások, telefonköltség, ÁFA, gépjárművek üzemeltetése...).

Egyéb működési célú kiadás csak az Önkormányzat költségvetésében merült fel, mely **201 405 820 Ft** összegben realizálódott az alábbiak szerint:

Önkormányzat költségvetésében:
2017. december 31-ig a **176 352 964 Ft megelőlegezés** összegét a Miniszterelnökség számlájára - szerződésben foglaltaknak megfelelően - visszautaltuk, mely a **működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre** soron jelenik meg.
Az **egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre jogcímen** összesen **12 986 353 Ft-ot** számoltunk el az alábbiak szerint:
- A „Szülőföldem Somogyország" pályázat keretében 43 oktatási intézmény részére **3 012 000 Ft** támogatást biztosítottunk az elnöki keretből.
- A projektekre biztosított forrásból **3 374 353 Ft** fel nem használt támogatást utaltunk vissza.
- Az SZGYF felé fennálló **6 000 000 Ft** kötelezettséget a szerződésnek megfelelően kifizettük, így az Önkormányzatnak további tartozása nincs.
- Államháztartáson belüli szervek részére az elnöki keret terhére **600 000 Ft** vissza nem térítendő támogatás került átutalásra.

A **működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre** jogcímen megjelenő **9 466 503 Ft** kiadás a Somogy Megyei Önkormányzat Közgyűlésének 63/2016.(XII.9.) sz. határozata alapján - a Somogy Társadalmi Felemelkedéséért Nonprofit Kft. részére - a média tevékenység megszüntetéséhez nyújtott visszatérítendő támogatás összegét tartalmazza.

Államháztartáson kívüli szervezetek részére összesen **2 600 000 Ft működési célú támogatást** nyújtottunk az elnöki keretből.

A költségvetési kiadás részét képezik a **beruházási kiadások**. Ezen a jogcímen az összevont költségvetésben **20 268 592 Ft** teljesítés adat jelenik meg. A **Somogy Megyei Önkormányzat** költségvetésében 2017. évben **beruházási kiadás** címén bruttó **13 112 820 Ft** került felhasználásra az alábbiak szerint:

- TOP-5.1.1-15 Paktum projekt (informatikai eszközök, irodabútor)	10 674 351 Ft
- KEHOP-1.2.0-15-2016-00017(informatikai és egyéb tárgyi eszközök)	1 801 749 Ft
- Pályázati forrást nem érintő beszerzések egyéb tárgyi eszközök pótlása	636 720 Ft

A **Hivatal** bruttó **7 155 772 Ft-ot** költött **beruházásra**, melynek keretében új iktató program került beszerzésre **190 500 Ft** értékben. 2017. évben folytatódott az elavult számítógépek cseréje. Ezen a jogcímen **3 509 150 Ft** kiadást számoltunk el. 2017. december hónapban 2 db új személygépkocsi megrendelésére került sor, melyre1 **1 774 000 Ft** előleget fizettünk. A fennmaradó **1 682 122 Ft** egyéb felszerelések, berendezések beszerzését oldottuk meg (mobil telefon, laptop, számológép, kávéfőző, forgószék).

Finanszírozási kiadások

A Somogy Megyei Önkormányzat **központi irányítószervi támogatás** címén **234 941 039 Ft**-ot adott át a Hivatal költségvetési kiadásainak fedezetére. Az összevont 1. sz. mellékletben ez az összeg nem jelenik meg, mert az 1. sz. melléklet az 1/A. és 1/B. mellékletek egyenlegét tartalmazza ezért az 1/A. táblázatban szereplő finanszírozási kiadás és az 1/B. táblázatban szereplő finanszírozási bevétel egyenlege 0 Ft.

Az önkormányzat **összevont bevételeinek és kiadásainak egyenlege 740 524 722 Ft**, mely a 2017. évi maradvány összegének felel meg (2. sz. melléklet).

- Somogy Megyei Önkormányzat maradványa	711 774 697 Ft
- Hivatal maradványa	28 750 025 Ft

Összességében megállapíthatjuk, hogy a Önkormányzat működésében a napi költségvetési, pénzügyi, gazdálkodási feladatok ellátása biztosított volt, a költségtakarékos gazdálkodást sikerült megvalósítanunk.

A rendelet-tervezet az előterjesztés melléklete.

A rendelet mellékletei: 1-7. számú melléklet Somogy Megyei Önkormányzat 2017. évi tervezett bevételeinek és kiadásainak teljesítéséről, mérlegeiről, vagyonáról, közvetett támogatásokról és részesedéseiről.

Előzetes hatásvizsgálat

a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény (továbbiakban: Jat.) 17. § (1) bekezdése alapján

A rendelet-tervezet címe:
A Somogy Megyei Közgyűlés...../2018.(V.18.) önkormányzati rendelete a Somogy Megyei Önkormányzat 2017. évi zárszámadásáról
Társadalmi-gazdasági hatása: nincs
Költségvetési hatása: jelenleg nincs, plusz kiadási tételt nem jelent
Környezeti, egészségi következményei: nincsenek
Adminisztratív terheket befolyásoló hatása: jelenleg nincs
Egyéb hatása: nincs
A rendelet megalkotásának szükségessége: a 2017. évi költségvetési év lezárása szükséges
A rendelet megalkotása elmaradása esetén várható következmények: mulasztásos törvénysértés
A rendelet alkalmazásához szükséges feltételek:
személyi: biztosítva
szervezeti: biztosítva
tárgyi: biztosítva
pénzügyi: biztosítva

Kérjük a Tisztelt Közgyűlést, hogy az Önkormányzat 2017. évi zárszámadásáról szóló rendeletet a mellékelt rendelet-tervezet szerint elfogadni szíveskedjen.

Kaposvár, 2018. május 9.

Dr. Sárhegyi Judit

Biró Norbert

Az előterjesztést készítette:
Szűts Andrásné
gazdasági vezető

A **Somogy Megyei Közgyűlés**

...../2018.(V.18.) önkormányzati rendelet-tervezete

a Somogy Megyei Önkormányzat 2017. évi zárszámadásáról

A Somogy Megyei Közgyűlés az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott, valamint az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 89. § (1) bekezdésében meghatározott feladatkörében eljárva, a Somogy Megyei Önkormányzat 2017. évi zárszámadásáról a következőket rendeli el:

I.

A RENDELET HATÁLYA

1. §

A rendelet hatálya kiterjed a Somogy Megyei Önkormányzatra, valamint a Somogy Megyei Önkormányzati Hivatalra.

II.

A KÖLTSÉGVETÉS BEVÉTELEI ÉS KIADÁSAI

2. §

A közgyűlés a Somogy Megyei Önkormányzat és Hivatala összevont 2017. évi költségvetési zárszámadását az 1. sz. melléklet szerint

a) 1 457 767 959 Ft összegű teljesített bevétellel

717 243 237 Ft összegű teljesített kiadással,

b) a 2017. december 31-i intézményi dolgozói záró létszámot 37 főben állapítja meg.

3. §

A közgyűlés a Somogy Megyei Önkormányzat 2017. évi bevételeinek és kiadásainak teljesítését az 1/A. sz. melléklete szerint állapítja meg.

4. §

A közgyűlés a Somogy Megyei Önkormányzati Hivatal 2017. évi költségvetési bevételeinek és kiadásainak teljesítését az 1/B. sz. melléklet szerint állapítja meg.

III.

VAGYONMÉRLEG, VAGYONKIMUTATÁS

5. §

A közgyűlés a Somogy Megyei Önkormányzat összevont pénzügyi mérlegét az 5. sz. melléklet szerint jóváhagyja.

6. §

A közgyűlés a Somogy Megyei Önkormányzat és Hivatala 2017. december 31-i összevont mérlegét a 3. sz. melléklet szerint állapítja meg

7. §

A közgyűlés a Somogy Megyei Önkormányzat és Hivatala 2017. évi összesített vagyonkimutatását a 4. sz. melléklet szerint állapítja meg.

IV.

ADÓSSÁGÁLLOMÁNY

8. §

A Somogy Megyei Önkormányzat Közgyűlése a 2017. évben adósságot keletkeztető fejlesztési célokról nem döntött, adósságállománnyal nem rendelkezett.

V.

PÉNZESZKÖZ VÁLTOZÁSA ÉS PÉNZMARADVÁNY

9. §

A közgyűlés a Somogy Megyei Önkormányzat és Hivatala pénzeszközök változásának bemutatását és pénzmaradvány kimutatást a 2. sz. melléklet részletezése szerint állapítja meg.

10. §

(1) E rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

(2) A rendelet mellékletei 1-7-ig terjednek.

Dr. Sárhegyi Judit
megyei jegyző

Biró Norbert
a közgyűlés elnöke

Somogy Megyei Önkormányzat és Hivatal összevont adatok

BEVÉTELEK

1. melléklet a …..2018.(V.18.) önkormányzati rendelethez

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %
01	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	229 245 085	229 245 085	229 245 085	100,0
02	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112	0	0	0	0,0
03	Települési önkormányzatok szociális gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	B113	0	0	0	0,0
04	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	0	0	0	0,0
05	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	B115	0	17 755 636	17 755 636	100,0
06	Elszámolásból származó bevételek	B116	0	0	0	0,0
07	Önkormányzatok működési támogatásai (=01+…+06)	B11	229 245 085	247 000 721	247 000 721	100,0
08	Elvonások és befizetések bevételei	B12	0	0	0	0,0
09	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B13	0	0	0	0,0
10	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14	0	0	0	0,0
11	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15	0	176 352 964	176 352 964	100,0
12	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	30 400 919	542 916 455	542 835 323	100,0
13	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=07+…+12)**	**B1**	**259 646 004**	**966 270 140**	**966 189 008**	**100,0**
14	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21	0	0	0	0,0
15	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B22	0	0	0	0,0
16	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23	0	0	0	0,0
17	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24	0	0	0	0,0
18	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25	0	0	0	0,0
19	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=14+…+18)**	**B2**	**0**	**0**	**0**	**0,0**
20	Magánszemélyek jövedelemadói	B311	0	0	0	0,0
21	Társaságok jövedelemadói	B312	0	0	0	0,0
22	Jövedelemadók (=20+21)	B31	0	0	0	0,0

23	Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32	0	0	0	0,0
24	Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33	0	0	0	0,0
25	Vagyoni típusú adók	B34	0	0	0	0,0
26	Értékesítési és forgalmi adók	B351	0	0	0	0,0
27	Fogyasztási adók	B352	0	0	0	0,0
28	Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	B353	0	0	0	0,0
29	Gépjárműadók	B354	0	0	0	0,0
30	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355	0	0	0	0,0
31	Termékek és szolgáltatások adói (=26+…+30)	B35	0	0	0	0,0
32	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	0	0	0	0,0
33	**Közhatalmi bevételek (=22+...+25+31+32)**	**B3**	**0**	**0**	**0**	**0,0**
34	Készletértékesítés ellenértéke	B401	0	0	0	0,0
35	Szolgáltatások ellenértéke	B402	15 271 080	18 945 542	15 481 850	81,7
36	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	B403	8 210 000	8 272 708	8 462 894	102,3
37	Tulajdonosi bevételek	B404	0	0	0	0,0
38	Ellátási díjak	B405	0	0	0	0,0
39	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	3 431 700	3 431 700	2 567 705	74,8
40	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407	0	0	0	0,0
41	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek	B4081	0	0	0	0,0
42	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	B4082	0	0	0	0,0
43	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (=41+42)	B408	0	0	0	
44	Részesedésekből származó pénzügyi műveletek bevételei	B4091	0	0	0	0,0
45	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B4092	0	35 956	35 956	100,0
46	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei (=44+45)	B409	0	35 956	35 956	100,0
47	Biztosító által fizetett kártérítés	B410	0	0	0	0,0
48	Egyéb működési bevételek	B411	0	467 672	575 285	123,0
49	**Működési bevételek (=34+…+40+43+46+...+48)**	**B4**	**26 912 780**	**31 153 578**	**27 123 690**	**87,1**
50	Immateriális javak értékesítése	B51	0	0	0	0,0
51	Ingatlanok értékesítése	B52	0	0	0	0,0
52	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53	0	0	27 517	0,0
53	Részesedések értékesítése	B54	0	0	0	0,0
54	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55	0	0	0	0,0
55	**Felhalmozási bevételek (=50+…+54)**	**B5**	**0**	**0**	**27 517**	**0,0**
56	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B61	0	0	0	0,0
57	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	B62	0	0	0	0,0
58	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	B63	0	0	0	0,0
59	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B64	34 500 000	4 500 000	4 500 000	100,0
60	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B65	0	0	7 320 116	0,0

61	**Működési célú átvett pénzeszközök (=56+…+60)**	**B6**	**34 500 000**	**4 500 000**	**11 820 116**	**100,0**
62	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B71	0	0	0	0,0
63	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	B72	0	0	0	0,0
64	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	B73	0	0	0	0,0
65	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B74	1 468 380	1 468 380	1 727 511	117,6
66	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B75	0	0	0	0,0
67	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (=62+…+66)**	**B7**	**1 468 380**	**1 468 380**	**1 727 511**	**117,6**
68	**Költségvetési bevételek (=13+19+33+49+55+61+67)**	**B1-B7**	**322 527 164**	**1 003 392 098**	**1 006 887 842**	**100,3**
01	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8111	0	0	0	0,0
02	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8112	0	0	0	0,0
03	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8113	0	0	0	0,0
04	Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól (=01+02+03)	B811	0	0	0	0,0
05	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8121	0	0	0	0,0
06	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8122	0	0	0	0,0
07	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8123	0	0	0	0,0
08	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8124	0	0	0	0,0
09	Belföldi értékpapírok bevételei (=05+..+08)	B812	0	0	0	0,0
10	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B8131	437 204 501	441 712 117	441 712 117	100,0
11	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	B8132	0	0	0	0,0
12	Maradvány igénybevétele (=10+11)	B813	437 204 501	441 712 117	441 712 117	100,0
13	Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814	0	0	9 168 000	0,0
14	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815	0	0	0	0,0
15	Központi, irányító szervi támogatás	B816	0	0	0	0,0
16	Lekötött bankbetétek megszüntetése	B817	0	0	0	0,0
17	Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818	0	0	0	0,0
18	Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei	B8191	0	0	0	0,0
19	Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei	B8192	0	0	0	0,0
20	Tulajdonosi kölcsönök bevételei (=18+19)	B819	0	0	0	0,0
21	Belföldi finanszírozás bevételei (=04+09+12+…+17+20)	B81	437 204 501	441 712 117	450 880 117	102,1
22	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B821	0	0	0	0,0

23	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B822	0	0	0	0,0
24	Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823	0	0	0	0,0
25	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi kormányoktól és nemzetközi szervezetektől	B824	0	0	0	0,0
26	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi pénzintézetektől	B825	0	0	0	0,0
27	Külföldi finanszírozás bevételei (=22+…+26)	B82	0	0	0	0,0
28	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83	0	0	0	0,0
29	Váltóbevételek	B84	0	0	0	0,0
30	**Finanszírozási bevételek (=21+27+28+29)**	**B8**	**437 204 501**	**441 712 117**	**450 880 117**	**102,1**
Költségvetési és finanszírozási bevételek összesen:			**759 731 665**	**1 445 104 215**	**1 457 767 959**	**100,9**
KIADÁSOK						
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	127 893 935	112 844 968	107 443 390	95,2
02	Normatív jutalmak	K1102	2 030 077	2 650 077	2 650 077	100,0
03	Céljuttatás, projektprémium	K1103	0	10 012 995	8 826 693	88,2
04	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1104	0	307 274	307 274	0,0
05	Végkielégítés	K1105	0	907 600	907 600	0,0
06	Jubileumi jutalom	K1106	5 987 500	3 335 000	3 335 000	100,0
07	Béren kívüli juttatások	K1107	5 840 900	5 499 730	5 348 696	97,3
08	Ruházati költségtérítés	K1108	0	0	0	0,0
09	Közlekedési költségtérítés	K1109	1 231 200	1 388 700	1 324 698	95,4
10	Egyéb költségtérítések	K1110	4 342 100	876 608	876 608	100,0
11	Lakhatási támogatások	K1111	0	0	0	0,0
12	Szociális támogatások	K1112	320 000	320 000	160 000	50,0
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113	0	7 843 407	7 834 907	99,9
14	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+…+13)	K11	147 645 712	145 986 359	139 014 943	95,2
15	Választott tisztségviselők juttatásai	K121	29 670 000	56 768 200	55 876 587	98,4
16	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K122	3 890 000	91 825 228	36 078 588	39,3
17	Egyéb külső személyi juttatások	K123	8 858 764	10 817 028	7 524 637	69,6
18	Külső személyi juttatások (=15+16+17)	K12	42 418 764	159 410 456	99 479 812	62,4
19	**Személyi juttatások (=14+18)**	**K1**	**190 064 476**	**305 396 815**	**238 494 755**	**78,1**
20	**Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó**	**K2**	**43 712 664**	**68 933 662**	**52 103 851**	**75,6**
21	Szakmai anyagok beszerzése	K311	141 486	1 440 986	1 435 539	99,6
22	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	5 741 448	8 667 494	8 402 571	96,9
23	Árubeszerzés	K313	0	0	0	0,0
24	Készletbeszerzés (=21+22+23)	K31	5 882 934	10 108 480	9 838 110	97,3
25	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	2 912 344	3 589 304	3 480 326	97,0
26	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	1 937 004	1 937 004	1 304 854	67,4
27	Kommunikációs szolgáltatások (=25+26)	K32	4 849 348	5 526 308	4 785 180	86,6

28	Közüzemi díjak	K331	22 358 969	24 791 952	23 789 960	96,0
29	Vásárolt élelmezés	K332	0	0	0	0,0
30	Bérleti és lízing díjak	K333	472 441	714 441	400 370	56,0
31	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	3 490 200	3 490 200	3 065 550	87,8
32	Közvetített szolgáltatások	K335	0	0	0	0,0
33	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	111 764 760	124 592 450	84 946 647	68,2
34	Egyéb szolgáltatások	K337	30 363 236	31 188 240	27 135 504	87,0
35	Szolgáltatási kiadások (=28+…+34)	K33	168 449 606	184 777 283	139 338 031	75,4
36	Kiküldetések kiadásai	K341	1 521 369	1 521 369	321 934	21,2
37	Reklám- és propagandakiadások	K342	2 015 747	2 015 747	1 524 474	75,6
38	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=36+37)	K34	3 537 116	3 537 116	1 846 408	52,2
39	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	47 942 718	52 225 084	36 222 265	69,4
40	Fizetendő általános forgalmi adó	K352	1 947 000	2 061 954	655 000	31,8
41	Kamatkiadások	K353	0	0	0	0,0
42	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354	0	59 898	59 898	100,0
43	Egyéb dologi kiadások	K355	15 521 085	15 521 085	3 057 327	19,7
44	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=39+…+43)	K35	65 410 803	69 868 021	39 994 490	57,2
45	**Dologi kiadások (=24+27+35+38+44)**	**K3**	**248 129 807**	**273 817 208**	**195 802 219**	**71,5**
46	Társadalombiztosítási ellátások	K41	0	0	0	0,0
47	Családi támogatások	K42	0	0	0	0,0
48	Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	K43	0	0	0	0,0
49	Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K44	0	0	0	0,0
50	Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K45	0	0	0	0,0
51	Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46	0	0	0	0,0
52	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47	0	0	0	0,0
53	Egyéb nem intézményi ellátások	K48	0	0	0	0,0
54	**Ellátottak pénzbeli juttatásai (=46+...+53)**	**K4**	**0**	**0**	**0**	**0,0**
55	Nemzetközi kötelezettségek	K501	0	0	0	0,0
56	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	K5021	0	0	0	0,0
57	A helyi önkormányzatok törvényi előíráson alapuló befizetései	K5022	0	0	0	0,0
58	Egyéb elvonások, befizetések	K5023	0	0	0	0,0
59	Elvonások és befizetések (=56+57+58)	K502	0	0	0	0,0
60	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K503	0	0	0	0,0
61	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K504	0	0	0	0,0
62	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K505	0	176 352 964	176 352 964	100,0
63	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506	6 000 000	25 699 414	12 986 353	50,5
64	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K507	0	0	0	0,0

65	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K508	26 500 000	23 700 000	9 466 503	39,9
66	Árkiegészítések, ártámogatások	K509	0	0	0	0,0
67	Kamattámogatások	K510	0	0	0	0,0
68	Működési célú támogatások az Európai Uniónak	K511	0	0	0	0,0
69	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512	0	2 800 000	2 600 000	92,9
70	Tartalékok	K513	221 288 718	523 162 001		0,0
	lekötött tartalék		*0*	*0*		*0,0*
	céltartalék		*0*	*0*		*0,0*
	általános tartalék		*0*	*0*		*0,0*
71	**Egyéb működési célú kiadások (=55+59+…+70)**	**K5**	**253 788 718**	**751 714 379**	**201 405 820**	**26,8**
72	Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61	1 478 740	848 900	808 900	95,3
73	Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	0	0	0	0,0
74	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	1 417 323	8 786 483	7 910 876	90,0
75	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	7 393 701	18 618 390	7 239 744	38,9
76	Részesedések beszerzése	K65	0	0	0	0,0
77	Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66	0	0	0	0,0
78	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	2 778 236	7 165 199	4 309 072	60,1
79	**Beruházások (=72+…+78)**	**K6**	**13 068 000**	**35 418 972**	**20 268 592**	**57,2**
80	Ingatlanok felújítása	K71	1 181 102	336 281	0	0,0
81	Informatikai eszközök felújítása	K72	0	0	0	0,0
82	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73	0	0	0	0,0
83	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	318 898	318 898	0	0,0
84	**Felújítások (=80+...+83)**	**K7**	**1 500 000**	**655 179**	**0**	**0,0**
85	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K81	0	0	0	0,0
86	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K82	0	0	0	0,0
87	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K83	0	0	0	0,0
88	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	K84	0	0	0	0,0
89	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K85	0	0	0	0,0
90	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K86	0	0	0	0,0
91	Lakástámogatás	K87	0	0	0	0,0
92	Felhalmozási célú támogatások az Európai Uniónak	K88	0	0	0	0,0
93	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K89	0	0	0	0,0

94	**Egyéb felhalmozási célú kiadások (=85+…+93)**	**K8**	**0**	**0**	**0**	**0,0**
95	**Költségvetési kiadások (=19+20+45+54+71+79+84+94)**	**K1-K8**	**750 263 665**	**1 435 936 215**	**708 075 237**	**49,3**
						0,0
01	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9111	0	0	0	0,0
02	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9112	0	0	0	0,0
03	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9113	0	0	0	0,0
04	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (=01+02+03)	K911	0	0	0	0,0
05	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9121	0	0	0	0,0
06	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9122	0	0	0	0,0
07	Kincstárjegyek beváltása	K9123	0	0	0	0,0
08	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	K9124	0	0	0	0,0
09	Belföldi kötvények beváltása	K9125	0	0	0	0,0
10	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	K9126	0	0	0	0,0
11	Belföldi értékpapírok kiadásai (=05+…+10)	K912	0	0	0	0,0
12	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913	0	0	0	0,0
13	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	9 168 000	9 168 000	9 168 000	100,0
14	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	K915	0	0	0	0,0
15	Pénzeszközök lekötött bankbetétként elhelyezése	K916	0	0	0	0,0
16	Pénzügyi lízing kiadásai	K917	0	0	0	0,0
17	Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	K918	0	0	0	0,0
18	Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök kiadásai	K9191	0	0	0	0,0
19	Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök kiadásai	K9192	0	0	0	0,0
20	Tulajdonosi kölcsönök kiadásai (=18+19)	K919	0	0	0	0,0
21	**Belföldi finanszírozás kiadásai (=04+11+…+17+20)**	**K91**	**9 168 000**	**9 168 000**	**9 168 000**	**100,0**
22	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	K921	0	0	0	0,0
23	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	K922	0	0	0	0,0
24	Külföldi értékpapírok beváltása	K923	0	0	0	0,0
25	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak és nemzetközi szervezeteknek	K924	0	0	0	0,0
26	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	K925	0	0	0	0,0
27	Külföldi finanszírozás kiadásai (=22+…+26)	K92	0	0	0	0,0
28	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93				0,0
29	Váltókiadások	K94				0,0
30	**Finanszírozási kiadások (=21+27+28+29)**	**K9**	**9 168 000**	**9 168 000**	**9 168 000**	**100,0**

Költségvetési és finanszírozási kiadások összesen:		**759 431 665**	**1 445 104 215**	**717 243 237**	**49,6**

Somogy Megyei Önkormányzat

BEVÉTELEK

1/A. melléklet a …..2018.(V.18.) önkormányzati rendelethez

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %
01	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	229 245 085	229 245 085	229 245 085	100
02	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112	0	0	0	0
03	Települési önkormányzatok szociális gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	B113	0	0	0	0
04	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	0	0	0	0
05	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	B115	0	17 755 636	17 755 636	100
06	Elszámolásból származó bevételek	B116	0	0	0	0
07	Önkormányzatok működési támogatásai (=01+…+06)	B11	229 245 085	247 000 721	247 000 721	100
08	Elvonások és befizetések bevételei	B12	0	0	0	0
09	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B13	0	0	0	0
10	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14	0	0	0	0
11	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15	0	176 352 964	176 352 964	100
12	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	29 059 779	541 483 815	541 578 920	100
13	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=07+…+12)**	**B1**	**258 304 864**	**964 837 500**	**964 932 605**	**100**
14	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21	0	0	0	0
15	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B22	0	0	0	0

16	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23	0	0	0	0
17	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24	0	0	0	0
18	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25	0	0	0	0
19	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=14+…+18)**	**B2**	**0**	**0**	**0**	0
20	Magánszemélyek jövedelemadói	B311	0	0	0	0
21	Társaságok jövedelemadói	B312	0	0	0	0
22	Jövedelemadók (=20+21)	B31	0	0	0	0
23	Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32	0	0	0	0
24	Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33	0	0	0	0
25	Vagyoni típusú adók	B34	0	0	0	0
26	Értékesítési és forgalmi adók	B351	0	0	0	0
27	Fogyasztási adók	B352	0	0	0	0
28	Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	B353	0	0	0	0
29	Gépjárműadók	B354	0	0	0	0
30	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355	0	0	0	0
31	Termékek és szolgáltatások adói (=26+…+30)	B35	0	0	0	0
32	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	0	0	0	0
33	**Közhatalmi bevételek (=22+...+25+31+32)**	**B3**	**0**	**0**	**0**	**0**
34	Készletértékesítés ellenértéke	B401	0	0	0	0
35	Szolgáltatások ellenértéke	B402	10 771 080	14 445 542	14 445 542	100
36	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	B403	0	0	0	0
37	Tulajdonosi bevételek	B404	0	0	0	0
38	Ellátási díjak	B405	0	0	0	0
39	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	0	0	0	0
40	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407	0	0	0	0
41	Befektetett pénzügyi eszközökből származó	B4081	0	0	0	0

	bevételek					
42	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	B4082	0	0	0	0
43	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (=41+42)	B408	0	0	0	0
44	Részesedésekből származó pénzügyi műveletek bevételei	B4091	0	0	0	0
45	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B4092	0	35 956	35 956	100
46	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei (=44+45)	B409	0	35 956	35 956	100
47	Biztosító által fizetett kártérítés	B410	0	0	0	0
48	Egyéb működési bevételek	B411	0	467 672	467 672	100
49	**Működési bevételek (=34+…+40+43+46+...+48)**	**B4**	**10 771 080**	**14 949 170**	**14 949 170**	**100**
50	Immateriális javak értékesítése	B51	0	0	0	0
51	Ingatlanok értékesítése	B52	0	0	0	0
52	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53	0	0	0	0
53	Részesedések értékesítése	B54	0	0	0	0
54	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55	0	0	0	0
55	**Felhalmozási bevételek (=50+…+54)**	**B5**	**0**	**0**	**0**	**0**
56	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B61	0	0	0	0
57	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	B62	0	0	0	0
58	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	B63	0	0	0	0
59	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B64	34 500 000	4 500 000	4 500 000	100
60	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B65	0	0	7 320 116	0
61	**Működési célú átvett pénzeszközök (=56+…+60)**	**B6**	**34 500 000**	**4 500 000**	**11 820 116**	**100**
62	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B71	0	0	0	0

63	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	B72	0	0	0	0
64	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	B73	0	0	0	0
65	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B74	1 468 380	1 468 380	1 727 511	118
66	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B75	0	0	0	0
67	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (=62+…+66)**	**B7**	**1 468 380**	**1 468 380**	**1 727 511**	**118**
68	**Költségvetési bevételek (=13+19+33+49+55+61+67)**	**B1-B7**	**305 044 324**	**985 755 050**	**993 429 402**	**101**
01	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8111	0	0	0	0
02	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8112	0	0	0	0
03	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8113	0	0	0	0
04	Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól (=01+02+03)	B811	0	0	0	0
05	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8121	0	0	0	0
06	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8122	0	0	0	0
07	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8123	0	0	0	0
08	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8124	0	0	0	0
09	Belföldi értékpapírok bevételei (=05+..+08)	B812	0	0	0	0
10	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B8131	419 460 152	420 048 140	420 048 140	100
11	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	B8132	0	0	0	0
12	Maradvány igénybevétele (=10+11)	B813	419 460 152	420 048 140	420 048 140	100
13	Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814	0	0	9 168 000	0

14	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815	0	0	0	0
15	Központi, irányító szervi támogatás	B816	0	0	0	0
16	Lekötött bankbetétek megszüntetése	B817	0	0	0	0
17	Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818	0	0	0	0
18	Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei	B8191	0	0	0	0
19	Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei	B8192	0	0	0	0
20	Tulajdonosi kölcsönök bevételei (=18+19)	B819	0	0	0	0
21	**Belföldi finanszírozás bevételei (=04+09+12+…+17+20)**	**B81**	**419 460 152**	**420 048 140**	**429 216 140**	**102**
22	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B821	0	0	0	0
23	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B822	0	0	0	0
24	Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823	0	0	0	0
25	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi kormányoktól és nemzetközi szervezetektől	B824	0	0	0	0
26	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi pénzintézetektől	B825	0	0	0	0
27	Külföldi finanszírozás bevételei (=22+…+26)	B82	0	0	0	0
28	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83	0	0	0	0
29	Váltóbevételek	B84	0	0	0	0
30	**Finanszírozási bevételek (=21+27+28+29)**	**B8**	**419 460 152**	**420 048 140**	**429 216 140**	**102**
Költségvetési és finanszírozási bevételek összesen:			**724 504 476**	**1 405 803 190**	**1 422 645 542**	**101**
KIADÁSOK						
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	37 439 600	18 042 148	17 557 266	97
02	Normatív jutalmak	K1102	0	0	0	0
03	Céljuttatás, projektprémium	K1103	0	0	0	0
04	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1104	0	107 474	107 474	0

05	Végkielégítés	K1105	0	0	0	0
06	Jubileumi jutalom	K1106	2 692 500	0	0	0
07	Béren kívüli juttatások	K1107	890 200	490 200	339 166	69
08	Ruházati költségtérítés	K1108	0	0	0	0
09	Közlekedési költségtérítés	K1109	374 400	531 900	531 900	0
10	Egyéb költségtérítések	K1110	3 542 100	0	0	0
11	Lakhatási támogatások	K1111	0	0	0	0
12	Szociális támogatások	K1112	0	0	0	0
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113	0	6 198 132	6 189 632	0
14	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+…+13)	K11	44 938 800	25 369 854	24 725 438	97
15	Választott tisztségviselők juttatásai	K121	29 670 000	56 768 200	55 876 587	98
16	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K122	190 000	86 783 933	31 037 293	36
17	Egyéb külső személyi juttatások	K123	0	1 928 264	1 928 264	100
18	Külső személyi juttatások (=15+16+17)	K12	29 860 000	145 480 397	88 842 144	61
19	**Személyi juttatások (=14+18)**	**K1**	**74 798 800**	**170 850 251**	**113 567 582**	**66**
20	**Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó**	**K2**	**15 746 709**	**36 815 250**	**23 753 243**	**65**
21	Szakmai anyagok beszerzése	K311	0	1 249 500	1 249 500	0
22	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	1 601 448	2 732 494	2 524 686	92
23	Árubeszerzés	K313	0	0	0	0
24	Készletbeszerzés (=21+22+23)	K31	1 601 448	3 981 994	3 774 186	0
25	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	144 440	163 400	157 600	96
26	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	0	0	0	0
27	Kommunikációs szolgáltatások (=25+26)	K32	144 440	163 400	157 600	96
28	Közüzemi díjak	K331	773 369	1 236 352	288 449	23
29	Vásárolt élelmezés	K332	0	0	0	0
30	Bérleti és lízing díjak	K333	472 441	472 441	159 008	34
31	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	810 200	810 200	408 342	50
32	Közvetített szolgáltatások	K335	0	0	0	0

33	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	99 817 328	104 996 875	66 274 360	63
34	Egyéb szolgáltatások	K337	23 555 578	22 615 582	18 768 351	83
35	Szolgáltatási kiadások (=28+…+34)	K33	125 428 916	130 131 450	85 898 510	66
36	Kiküldetések kiadásai	K341	1 221 369	1 221 369	144 341	0
37	Reklám- és propagandakiadások	K342	1 622 047	1 622 047	1 485 774	0
38	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=36+37)	K34	2 843 416	2 843 416	1 630 115	0
39	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	34 994 955	36 724 023	21 122 323	58
40	Fizetendő általános forgalmi adó	K352	0	125 005	0	0
41	Kamatkiadások	K353	0	0	0	0
42	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354	0	59 898	59 898	100
43	Egyéb dologi kiadások	K355	13 717 085	13 717 085	2 279 709	17
44	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=39+…+43)	K35	48 712 040	50 626 011	23 461 930	46
45	**Dologi kiadások (=24+27+35+38+44)**	**K3**	**178 730 260**	**187 746 271**	**114 922 341**	**61**
46	Társadalombiztosítási ellátások	K41	0	0	0	0
47	Családi támogatások	K42	0	0	0	0
48	Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	K43	0	0	0	0
49	Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K44	0	0	0	0
50	Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K45	0	0	0	0
51	Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46	0	0	0	0
52	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47	0	0	0	0
53	Egyéb nem intézményi ellátások	K48	0	0	0	0
54	**Ellátottak pénzbeli juttatásai (=46+...+53)**	**K4**	**0**	**0**	**0**	**0**
55	Nemzetközi kötelezettségek	K501	0	0	0	0
56	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	K5021	0	0	0	0
57	A helyi önkormányzatok törvényi előíráson alapuló befizetései	K5022	0	0	0	0
58	Egyéb elvonások, befizetések	K5023	0	0	0	0

59	Elvonások és befizetések (=56+57+58)	K502	0	0	0	0
60	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K503	0	0	0	0
61	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K504	0	0	0	0
62	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K505	0	176 352 964	176 352 964	100
63	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506	6 000 000	25 699 414	12 986 353	51
64	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K507	0	0	0	0
65	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K508	26 500 000	23 700 000	9 466 503	40
66	Árkiegészítések, ártámogatások	K509	0	0	0	0
67	Kamattámogatások	K510	0	0	0	0
68	Működési célú támogatások az Európai Uniónak	K511	0	0	0	0
69	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512	0	2 800 000	2 600 000	93
70	Tartalékok, mely felosztva:	K513	221 288 718	523 162 001		
	lekötött tartalék		*0*	*0*		*0*
	céltartalék		*0*	*0*		*0*
	álatlános tartalék		*0*	*0*		*0*
71	**Egyéb működési célú kiadások (=55+59+…+70)**	**K5**	**253 788 718**	**751 714 379**	**201 405 820**	**27**
72	Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61	1 478 740	658 900	658 900	0
73	Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	0	0	0	0
74	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	1 417 323	5 777 687	5 147 765	89
75	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	7 393 701	4 518 390	4 518 390	100
76	Részesedések beszerzése	K65	0	0	0	0
77	Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66	0	0	0	0
78	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	2 778 236	2 957 844	2 787 765	94

79	**Beruházások (=72+…+78)**	**K6**	**13 068 000**	**13 912 821**	**13 112 820**	**94**
80	Ingatlanok felújítása	K71	1 181 102	336 281	0	0
81	Informatikai eszközök felújítása	K72	0	0	0	0
82	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73	0	0	0	0
83	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	318 898	318 898	0	0
84	**Felújítások (=80+...+83)**	**K7**	**1 500 000**	**655 179**	**0**	**0**
85	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K81	0	0	0	0
86	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K82	0	0	0	0
87	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K83	0	0	0	0
88	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	K84	0	0	0	0
89	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K85	0	0	0	0
90	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K86	0	0	0	0
91	Lakástámogatás	K87	0	0	0	0
92	Felhalmozási célú támogatások az Európai Uniónak	K88	0	0	0	0
93	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K89	0	0	0	0
94	**Egyéb felhalmozási célú kiadások (=85+…+93)**	**K8**	**0**	**0**	**0**	**0**
95	**Költségvetési kiadások (=19+20+45+54+71+79+84+94)**	**K1-K8**	**537 632 487**	**1 161 694 151**	**466 761 806**	**40**
			0	0	0	0
01	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9111		0	0	0
02	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9112	0	0	0	0

03	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9113	0	0	0	0
04	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (=01+02+03)	K911	0	0	0	0
05	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9121	0	0	0	0
06	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9122	0	0	0	0
07	Kincstárjegyek beváltása	K9123	0	0	0	0
08	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	K9124	0	0	0	0
09	Belföldi kötvények beváltása	K9125	0	0	0	0
10	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	K9126	0	0	0	0
11	Belföldi értékpapírok kiadásai (=05+…+10)	K912	0	0	0	0
12	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913	0	0	0	0
13	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	9 168 000	9 168 000	9 168 000	100
14	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	K915	177 403 989	234 941 039	234 941 039	100
15	Pénzeszközök lekötött bankbetétként elhelyezése	K916	0	0	0	0
16	Pénzügyi lízing kiadásai	K917	0	0	0	0
17	Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	K918	0	0	0	0
18	Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök kiadásai	K9191	0	0	0	0
19	Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök kiadásai	K9192	0	0	0	0
20	Tulajdonosi kölcsönök kiadásai (=18+19)	K919	0	0	0	0
21	**Belföldi finanszírozás kiadásai (=04+11+…+17+20)**	**K91**	**186 571 989**	**244 109 039**	**244 109 039**	**100**
22	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	K921	0	0	0	0
23	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	K922	0	0	0	0
24	Külföldi értékpapírok beváltása	K923	0	0	0	0

25	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak és nemzetközi szervezeteknek	K924	0	0	0	0
26	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	K925	0	0	0	0
27	Külföldi finanszírozás kiadásai (=22+…+26)	K92	0	0	0	0
28	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93	0	0	0	0
29	Váltókiadások	K94	0	0	0	0
30	**Finanszírozási kiadások (=21+27+28+29)**	**K9**	**186 571 989**	**244 109 039**	**244 109 039**	**100**
Költségvetési és finanszírozási kiadások összesen:			**724 204 476**	**1 405 803 190**	**710 870 845**	**51**

Somogy Megyei Önkormányzati Hivatal						
BEVÉTELEK						
1/B. melléklet a …..2018.(V.18.) önkormányzati rendelethez						
Sor-szám	**Rovat megnevezése**	**Rovat száma**	**Eredeti előirányzat**	**Módosított előirányzat**	**Teljesítés**	**Teljesítés %**
	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	0	0	0	0
1	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112	0	0	0	0
2	Települési önkormányzatok szociális gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	B113	0	0	0	0
3	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	0	0	0	0
4	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	B115	0	0	0	0
5	Elszámolásból származó bevételek	B116	0	0	0	
07	Önkormányzatok működési támogatásai (=01+…+06)	B11	0	0	0	0
08	Elvonások és befizetések bevételei	B12	0	0	0	0
09	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B13	0	0	0	0
10	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14	0	0	0	0
11	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15	0	0	0	0
12	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	1 341 140	1 432 640	1 256 403	88
13	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=07+…+12)**	**B1**	**1 341 140**	**1 432 640**	**1 256 403**	**88**
14	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21	0	0	0	0
15	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B22	0	0	0	0
16	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23	0	0	0	0
17	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24	0	0	0	0
18	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25	0	0	0	0
19	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=14+…+18)**	**B2**	**0**	**0**	**0**	**0**
20	Magánszemélyek jövedelemadói	B311	0	0	0	0
21	Társaságok jövedelemadói	B312	0	0	0	0
22	Jövedelemadók (=20+21)	B31	0	0	0	0
23	Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32	0	0	0	0
24	Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33	0	0	0	0
25	Vagyoni típusú adók	B34	0	0	0	0

26	Értékesítési és forgalmi adók	B351	0	0	0	0
27	Fogyasztási adók	B352	0	0	0	0
28	Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	B353	0	0	0	0
29	Gépjárműadók	B354	0	0	0	0
30	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355	0	0	0	0
31	Termékek és szolgáltatások adói (=26+…+30)	B35	0	0	0	0
32	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	0	0	0	0
33	**Közhatalmi bevételek (=22+...+25+31+32)**	**B3**	**0**	**0**	**0**	**0**
34	Készletértékesítés ellenértéke	B401	0	0	0	0
35	Szolgáltatások ellenértéke	B402	4 500 000	4 500 000	1 036 308	23
36	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	B403	8 210 000	8 272 708	8 462 894	102
37	Tulajdonosi bevételek	B404	0	0	0	0
38	Ellátási díjak	B405	0	0	0	0
39	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	3 431 700	3 431 700	2 567 705	75
40	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407	0	0	0	0
41	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek	B4081	0	0	0	0
42	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	B4082	0	0	0	0
43	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (=41+42)	B408	0	0	0	0
44	Részesedésekből származó pénzügyi műveletek bevételei	B4091	0	0	0	0
45	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B4092	0	0	0	0
46	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei (=44+45)	B409	0	0	0	0
47	Biztosító által fizetett kártérítés	B410	0	0	0	0
48	Egyéb működési bevételek	B411	0	0	107 613	0
49	**Működési bevételek (=34+…+40+43+46+...+48)**	**B4**	**16 141 700**	**16 204 408**	**12 174 520**	**75**
50	Immateriális javak értékesítése	B51	0	0	0	0
51	Ingatlanok értékesítése	B52	0	0	0	0
52	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53	0	0	27 517	0
53	Részesedések értékesítése	B54	0	0	0	0
54	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55	0	0	0	0
55	**Felhalmozási bevételek (=50+…+54)**	**B5**	**0**	**0**	**27 517**	**0**
56	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B61	0	0	0	0
57	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	B62	0	0	0	0
58	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	B63	0	0	0	0
59	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B64	0	0	0	0
60	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B65	0	0	0	0
61	**Működési célú átvett pénzeszközök (=56+…+60)**	**B6**	**0**	**0**	**0**	**0**

62	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B71	0	0	0	0
63	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	B72	0	0	0	0
64	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	B73	0	0	0	0
65	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B74	0	0	0	0
66	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B75				0
67	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (=62+…+66)**	**B7**	**0**	**0**	**0**	**0**
68	**Költségvetési bevételek (=13+19+33+49+55+61+67)**	**B1-B7**	**17 482 840**	**17 637 048**	**13 458 440**	**76**
01	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8111	0	0	0	0
02	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8112	0	0	0	0
03	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8113	0	0	0	0
04	Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól (=01+02+03)	B811	0	0	0	0
05	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8121	0	0	0	0
06	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8122	0	0	0	0
07	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8123	0	0	0	0
08	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8124	0	0	0	0
09	Belföldi értékpapírok bevételei (=05+..+08)	B812	0	0	0	0
10	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B8131	17 744 349	21 663 977	21 663 977	100
11	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	B8132	0	0	0	0
12	Maradvány igénybevétele (=10+11)	B813	17 744 349	21 663 977	21 663 977	100
13	Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814	0	0	0	0
14	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815	0	0	0	0
15	**Központi, irányító szervi támogatás**	**B816**	**177 403 989**	**234 941 039**	**234 941 039**	**100**
16	Lekötött bankbetétek megszüntetése	B817	0	0	0	0
17	Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818	0	0	0	0
18	Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei	B8191	0	0	0	0
19	Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei	B8192	0	0	0	0
20	Tulajdonosi kölcsönök bevételei (=18+19)	B819	0	0	0	0
21	Belföldi finanszírozás bevételei (=04+09+12+…+17+20)	B81	195 148 338	256 605 016	256 605 016	100
22	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B821	0	0	0	0

23	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B822	0	0	0	0
24	Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823	0	0	0	0
25	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi kormányoktól és nemzetközi szervezetektől	B824	0	0	0	0
26	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi pénzintézetektől	B825	0	0	0	0
27	Külföldi finanszírozás bevételei (=22+…+26)	B82	0	0	0	0
28	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83	0	0	0	0
29	Váltóbevételek	B84	0	0	0	0
30	**Finanszírozási bevételek (=21+27+28+29)**	**B8**	**195 148 338**	**256 605 016**	**256 605 016**	**100**
Költségvetési és finanszírozási bevételek összesen:			**212 631 178**	**274 242 064**	**270 063 456**	**98**
KIADÁSOK						
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	90 454 335	94 802 820	89 886 124	95
02	Normatív jutalmak	K1102	2 030 077	2 650 077	2 650 077	0
03	Céljuttatás, projektprémium	K1103	0	10 012 995	8 826 693	0
04	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1104	0	199 800	199 800	0
05	Végkielégítés	K1105	0	907 600	907 600	0
06	Jubileumi jutalom	K1106	3 295 000	3 335 000	3 335 000	100
07	Béren kívüli juttatások	K1107	4 950 700	5 009 530	5 009 530	100
08	Ruházati költségtérítés	K1108	0	0	0	0
09	Közlekedési költségtérítés	K1109	856 800	856 800	792 798	93
10	Egyéb költségtérítések	K1110	800 000	876 608	876 608	100
11	Lakhatási támogatások	K1111	0	0	0	0
12	Szociális támogatások	K1112	320 000	320 000	160 000	50
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113	0	1 645 275	1 645 275	0
14	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+…+13)	K11	102 706 912	120 616 505	114 289 505	95
15	Választott tisztségviselők juttatásai	K121	0	0	0	0
16	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K122	3 700 000	5 041 295	5 041 295	100
17	Egyéb külső személyi juttatások	K123	8 858 764	8 888 764	5 596 373	63
18	Külső személyi juttatások (=15+16+17)	K12	12 558 764	13 930 059	10 637 668	76
19	**Személyi juttatások (=14+18)**	**K1**	**115 265 676**	**134 546 564**	**124 927 173**	**93**
20	**Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó**	**K2**	**27 965 955**	**32 118 412**	**28 350 608**	**88**
21	Szakmai anyagok beszerzése	K311	141 486	191 486	186 039	97
22	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	4 140 000	5 935 000	5 877 885	99
23	Árubeszerzés	K313	0	0	0	0
24	Készletbeszerzés (=21+22+23)	K31	4 281 486	6 126 486	6 063 924	99
25	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	2 767 904	3 425 904	3 322 726	97
26	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	1 937 004	1 937 004	1 304 854	67
27	Kommunikációs szolgáltatások (=25+26)	K32	4 704 908	5 362 908	4 627 580	86

28	Közüzemi díjak	K331	21 585 600	23 555 600	23 501 511	100
29	Vásárolt élelmezés	K332	0	0	0	0
30	Bérleti és lízing díjak	K333	0	242 000	241 362	0
31	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	2 680 000	2 680 000	2 657 208	99
32	Közvetített szolgáltatások	K335	0	0	0	0
33	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	11 947 432	19 595 575	18 672 287	95
34	Egyéb szolgáltatások	K337	6 807 658	8 572 658	8 367 153	98
35	Szolgáltatási kiadások (=28+…+34)	K33	43 020 690	54 645 833	53 439 521	98
36	Kiküldetések kiadásai	K341	300 000	300 000	177 593	59
37	Reklám- és propagandakiadások	K342	393 700	393 700	38 700	0
38	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=36+37)	K34	693 700	693 700	216 293	31
39	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	12 947 763	15 501 061	15 099 942	97
40	Fizetendő általános forgalmi adó	K352	1 947 000	1 936 949	655 000	34
41	Kamatkiadások	K353	0	0	0	0
42	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354	0	0	0	0
43	Egyéb dologi kiadások	K355	1 804 000	1 804 000	777 618	43
44	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=39+…+43)	K35	16 698 763	19 242 010	16 532 560	86
45	**Dologi kiadások (=24+27+35+38+44)**	**K3**	**69 399 547**	**86 070 937**	**80 879 878**	**94**
46	Társadalombiztosítási ellátások	K41	0	0	0	0
47	Családi támogatások	K42	0	0	0	0
48	Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	K43	0	0	0	0
49	Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K44	0	0	0	0
50	Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K45	0	0	0	0
51	Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46	0	0	0	0
52	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47	0	0	0	0
53	Egyéb nem intézményi ellátások	K48	0	0	0	0
54	**Ellátottak pénzbeli juttatásai (=46+...+53)**	**K4**	**0**	**0**	**0**	**0**
55	Nemzetközi kötelezettségek	K501	0	0	0	0
56	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	K5021	0	0	0	0
57	A helyi önkormányzatok törvényi előíráson alapuló befizetései	K5022	0	0	0	0
58	Egyéb elvonások, befizetések	K5023	0	0	0	0
59	Elvonások és befizetések (=56+57+58)	K502	0	0	0	0
60	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K503	0	0	0	0
61	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K504	0	0	0	0
62	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K505	0	0	0	0
63	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506	0	0	0	0
64	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K507	0	0	0	0

65	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K508	0	0	0	0
66	Árkiegészítések, ártámogatások	K509	0	0	0	0
67	Kamattámogatások	K510	0	0	0	0
68	Működési célú támogatások az Európai Uniónak	K511	0	0	0	0
69	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512	0	0	0	0
70	Tartalékok	K513				0
	lekötött tartalék					*0*
	céltartalék					*0*
	általános tartalék					*0*
71	**Egyéb működési célú kiadások (=55+59+…+70)**	**K5**	**0**	**0**	**0**	**0**
72	Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61	0	190 000	150 000	79
73	Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	0	0	0	0
74	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	0	3 008 796	2 763 111	92
75	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	0	14 100 000	2 721 354	0
76	Részesedések beszerzése	K65	0	0	0	0
77	Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66	0	0	0	0
78	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	0	4 207 355	1 521 307	36
79	**Beruházások (=72+…+78)**	**K6**	**0**	**21 506 151**	**7 155 772**	**33**
80	Ingatlanok felújítása	K71	0	0	0	0
81	Informatikai eszközök felújítása	K72	0	0	0	0
82	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73	0	0	0	0
83	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	0	0	0	0
84	**Felújítások (=80+...+83)**	**K7**	**0**	**0**	**0**	**0**
85	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K81	0	0	0	0
86	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K82	0	0	0	0
87	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K83	0	0	0	0
88	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	K84	0	0	0	0
89	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K85	0	0	0	0
90	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K86	0	0	0	0
91	Lakástámogatás	K87	0	0	0	0
92	Felhalmozási célú támogatások az Európai Uniónak	K88	0	0	0	0
93	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K89	0	0	0	0

94	**Egyéb felhalmozási célú kiadások (=85+…+93)**	**K8**	**0**	**0**	**0**	**0**
95	**Költségvetési kiadások (=19+20+45+54+71+79+84+94)**	**K1-K8**	**212 631 178**	**274 242 064**	**241 313 431**	**88**
			0	0	0	0
01	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9111	0	0	0	0
02	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9112	0	0	0	0
03	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9113	0	0	0	0
04	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (=01+02+03)	K911	0	0	0	0
05	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9121	0	0	0	0
06	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9122	0	0	0	0
07	Kincstárjegyek beváltása	K9123	0	0	0	0
08	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	K9124	0	0	0	0
09	Belföldi kötvények beváltása	K9125	0	0	0	0
10	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	K9126	0	0	0	0
11	Belföldi értékpapírok kiadásai (=05+…+10)	K912	0	0	0	0
12	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913	0	0	0	0
13	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	0	0	0	0
14	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	K915	0	0	0	0
15	Pénzeszközök lekötött bankbetétként elhelyezése	K916	0	0	0	0
16	Pénzügyi lízing kiadásai	K917	0	0	0	0
17	Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	K918	0	0	0	0
18	Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök kiadásai	K9191	0	0	0	0
19	Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök kiadásai	K9192	0	0	0	0
20	Tulajdonosi kölcsönök kiadásai (=18+19)	K919	0	0	0	0
21	Belföldi finanszírozás kiadásai (=04+11+…+17+20)	K91	0	0	0	0
22	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	K921	0	0	0	0
23	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	K922	0	0	0	0
24	Külföldi értékpapírok beváltása	K923	0	0	0	0
25	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak és nemzetközi szervezeteknek	K924	0	0	0	0
26	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	K925	0		0	0
27	Külföldi finanszírozás kiadásai (=22+…+26)	K92	0	0	0	0
28	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93	0	0	0	0

29	Váltókiadások	K94	0	0	0	0
30	**Finanszírozási kiadások (=21+27+28+29)**	**K9**	**0**	**0**	**0**	**0**
Költségvetési és finanszírozási kiadások összesen:			**212 631 178**	**274 242 064**	**241 313 431**	**88**

2. melléklet a …./2018.(V.18.) önkormányzati rendelethez

Pénzeszközök változása és pénzmaradvány kimutatás

Somogy Megyei Önkormányzat

Adatok: forintban

Pénzeszközök változása	
Nyitó pénzkészlet 2017.01.01-jén	419 460 152
Bevételek	+1 003 185 390
Kiadások	-710 870 845
Sajátos elszámolások tárgyévi forgalma	-473 308
Záró pénzkészlet 2017.12.31-én	**711 301 389**
Pénzmaradvány kimutatás	
Alaptevékenység költségvetési bevételei	+993 429 402
Alaptevékenység költségvetési kiadásai	-466 761 806
Alaptevékenység finanszírozási bevételei	+429 216 140
Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	-244 109 039
Alaptevékenység maradványa	**711 774 697**
Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa	711 774 697
2017. évi szabad pénzmaradvány	**0**

Somogy Megyei Önkormányzati Hivatal

Pénzeszközök változása	
Nyitó pénzkészlet 2017.01.01-jén	17 744 349
Bevételek	+252 319 107
Kiadások	-241 313 431
Sajátos elszámolások tárgyévi forgalma	**-3 684 511**
Záró pénzkészlet 2017.12.31-én	**25 065 516**
Pénzmaradvány kimutatás	
Alaptevékenység költségvetési bevételei	13 458 440
Alaptevékenység költségvetési kiadásai	-241 313 431
Alaptevékenység finanszírozási bevételei	+256 605 016
Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	0
Alaptevékenység maradványa	**28 750 025**
Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa	28 750 025
2017. évi szabad pénzmaradvány	**0**

Somogy Megyei Önkormányzat pénzmaradványa	711 774 697
Somogy Megyei Önkormányzati Hivatal pénzmaradványa	28 750 025
Pénzmaradvány mindösszesen:	**740 524 722**

3. melléklet a …../2018.(V.18.) önkormányzati rendelethez

Somogy Megyei Önkormányzat és Hivatala 2017. évi összevont mérlege

Adatok: forintban

Sorszám	Megnevezés	Előző időszak	Tárgy időszak
	ESZKÖZÖK		
1	A/I/1 Vagyoni értékű jogok	150 555	59 099
2	A/I/2 Szellemi termékek	33 962 047	17 863 774
3	**A/I Immateriális javak**	**34 112 602**	**17 922 873**
4	A/II/1 Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	837 272 721	820 244 157
5	A/II/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	95 367 532	79 807 279
6	A/II/4 Beruházások, felújítások	0	1 957 303
7	**A/II Tárgyi eszközök**	**932 640 253**	**902 008 739**
8	A/III/1 Tartós részesedések	3 000 000	3 000 000
9	**A/III Befektetett pénzügyi eszközök**	**3 000 000**	**3 000 000**
10	**A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK**	**969 752 855**	**922 931 612**
11	**B/I Készletek**	**0**	**0**
12	**B/II Értékpapírok**	**0**	**0**
13	**B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK**	**0**	**0**
14	C/I Hosszú lejáratú betétek		
15	C/II Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	196 755	600 660
16	C/III Forintszámlák	436 893 022	731 406 049
17	C/IV Devizaszámlák	114 724	4 360 196
18	**C) PÉNZESZKÖZÖK**	**437 204 501**	**736 366 905**
	D/I/1 Költségvetési évben esedékes követelések működési célú támogatások bevételeire	**0**	118 959

19	D/I/4 Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételre	2 076 050	2 848 032
	D/I/4a – ebből: költségvetési évben esedékes követelések készletértékesítés ellenértékére, szolgáltatások ellenértékére, közvetített szolgáltatások ellenértékére	1 813 626	2 711 109
	D/I/4d - ebből: költségvetési évben esedékes követelések kiszámlázott általános forgalmi adóra	143 289	17 788
	D/I/4g - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb pénzügyi műveletek bevételeire	102 063	102 063
	D/I4i - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb működési bevételekre	17 072	17 072
20	D/I/6 Költségvetési évben esedékes követelések működési célú átvett pénzeszközre	8 044 000	21 010 503
21	D/I/6c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson kívülről	8 044 000	21 010 503
22	D/I/7 Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú átvett pénzeszközre	5 983 640	4 522 707
23	D/I/7c - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson kívül	5 983 640	4 522 707
24	**D/I Költségvetési évben esedékes követelések**	**16 103 690**	**28 500 201**
25	D/II/1 Költségvetési évet követően esedékes követelések működési célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről	1 324 423	0
26	D/II/6 Költségvetési évet követően esedékes követelések működési célú átvett pénzeszközre	8 000 000	0
27	D/II/7a - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson kívülről	8 000 000	0
28	**D/II Költségvetési évet követően esedékes követelések**	**9 324 423**	**0**
	D/III/4 Forgótőke elszámolása	10 000	10 000
29	**D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások**	**129 167**	**10 000**
30	**D) KÖVETELÉSEK**	**25 557 280**	**28 510 201**

	E/I/2 Más előzetesen felszámított levonható általános forgalmi adó	1 469 003	3 683 935
	E/I Előzetesen felszámított forgalmi adó elszámolása	**1 469 003**	**3 683 935**
	E/II/2 Más fizetendő általános forgalmi adó	-1 799 003	-3 686 046
	E/II Más fizetendő általános forgalmi adó	**-1 799 003**	**-3 686 046**
	E/III/1 December havi illetmények, munkabérek elszámolása	4 378 451	4 147 819
	E/III Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások	**4 048 451**	**4 147 819**
31	**E) EGYÉB SAJÁTOS ELSZÁMOLÁSOK**	**4 048 451**	**4 145 708**
32	F/1 Eredményszemléletű bevételek aktív időbeli elhatárolása	130 000	2 462 192
33	F/2 Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	378 876	429 515
34	**F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK**	**508 876**	**2 891 707**
35	**ESZKÖZÖK ÖSSZESEN**	**1 437 071 963**	**1 694 846 133**
36	**FORRÁSOK**		
37	G/I Nemzeti vagyon induláskori értéke	794 310 711	794 310 711
38	G/II Nemzeti vagyon változásai	0	0
39	G/III/3 Pénzeszközön kívüli egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	145 001 707	145 001 707
	G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	**145 001 707**	**145 001 707**
40	G/IV Felhalmozott eredmény	160 409 140	466 794 040
41	G/V Eszközök értékhelyesbítésének forrása	0	0
42	G/VI Mérleg szerinti eredmény	306 384 900	-200 374 198
43	**G) SAJÁT TŐKE**	**1 406 106 458**	**1 205 732 260**
44	H/I/1 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek személyi juttatásokra	0	0
45	H/I/2 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek munkaadókat terhelő járulékokra és szociális hozzájárulási adóra	0	0
46	H/I/3 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	5 674 056	826 973

47	H/I/6 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek beruházásokra	190 501	311 786
48	**H/I Költségvetési évben esedékes kötelezettségek**	**5 864 557**	**1 138 759**
49	H/II/3 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	0	280 289
50	H/II/9 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra	9 168 000	9 168 000
51	H/II/9a - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetésére	9 168 000	9 168 000
52	**H/II Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek**	**9 168 000**	**9 448 289**
53	**H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások**	**0**	**0**
54	**H) KÖTELEZETTSÉGEK**	**15 032 557**	**10 587 048**
	J/1 Eredményszemléletű bevételek passzív időbeli elhatárolása	8 214 000	0
	J/2 Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	7 718 948	40 757 468
	J/3 Halasztott eredményszemléletű bevételek	0	437 769 357
56	**J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK**	**15 932 948**	**478 526 825**
61	**FORRÁSOK ÖSSZESEN**	**1 437 071 963**	**1 694 846 133**

4. melléklet a …../2018.(V.18.) önkormányzati rendelethez

Somogy Megyei Önkormányzat és Hivatala összesített vagyonának értéke 2017. december 31-én

Adatok: forintban

ESZKÖZÖK	Bruttó	Könyv szerinti	Bruttó	Könyv szerinti	Vagyon összesen (3+5)
	állományi érték		állományi érték		
	Somogy Megyei Önkormányzat		Somogy Megyei Önkormányzati Hivatal		
1	2	3	4	5	6
I. Immateriális javak	51 093 568	17 426 660	6 134 742	496 213	17 922 873
II. Tárgyi eszközök	1 176 131 737	885 922 858	66 157 617	16 085 881	902 008 739
1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	1 040 392 222	820 244 157	0	0	820 244 157
1.1. Forgalomképtelen ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok					0
1.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok					0
1.3. Korlátozottan forgalomképes ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	1 040 392 222	837 272 721			837 272 721
1.4. Üzleti ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok					0
2. Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	135 739 515	65 678 701	64 200 314	14 128 578	79 807 279
2.1. Forgalomképtelen gépek, berendezések, felszerelések, járművek					0
2.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű gépek, berendezések, felszerelések, járművek					0
2.3. Korlátozottan forgalomképes gépek, berendezések, felszerelések, járművek	135 739 515	65 678 701	64 200 314	14 128 578	79 807 279
2.4. Üzleti gépek, berendezések, felszerelések, járművek					0
3. Tenyészállatok					0
4. Beruházások, felújítások			1 957 303	1 957 303	1 957 303
5. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése					0

III. Befektetett pénzügyi eszközök	3 000 000	3 000 000	0	0	3 000 000
1. Tartós részesedések	3 000 000	3 000 000			3 000 000
2. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok					0
3. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése					0
IV. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök					0
A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	1 230 225 305	906 349 518	72 292 359	16 582 094	922 931 612
I. Készletek					0
II. Értékpapírok					0
B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK	0	0	0	0	0
I. Lekötött bankbetétek					0
II. Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	274 645	274 645	326 015	326 015	600 660
III. Forintszámlák	706 666 548	706 666 548	24 739 501	24 739 501	731 406 049
IV. Devizaszámlák	4 360 196	4 360 196			4 360 196
C) PÉNZESZKÖZÖK	711 301 389	711 301 389	25 065 516	25 065 516	736 366 905
I. Költségvetési évben esedékes követelések	28 416 536	28 416 536	83 665	83 665	28 500 201
II. Költségvetési évet követően esedékes követelések	0	0	0	0	0
III. Követelés jellegű sajátos elszámolások	10 000	10 000	0	0	10 000
D) KÖVETELÉSEK	28 426 536	28 426 536	83 665	83 665	28 510 201
I. December havi illetmények, munkabérek elszámolása	463 308	463 308	3 684 511	3 684 511	4 147 819
II. Utalványok, bérletek és más hasonló, készpénz-helyettesítő fizetési eszköznek nem minősülő eszközök elszámolásai					0
E/1 Előzetesen felszámított általános forgalmi adó elszámolása			3 683 935	3 683 935	3 683 935
E/II Fizetendő általános forgalmi adó			-3 686 046	-3 686 046	-3 686 046
E) EGYÉB SAJÁTOS ELSZÁMOLÁSOK	463 308	463 308	3 682 400	3 682 400	4 145 708
F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	2 417 350	2 417 350	474 357	474 357	2 891 707
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	1 972 833 888	1 648 958 101	101 598 297	45 888 032	1 694 846 133
FORRÁSOK					
I. Nemzeti vagyon induláskori értéke	754 130 731	754 130 731	40 179 980	40 179 980	794 310 711
II. Nemzeti vagyon változásai					0
III. Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	139 527 713	139 527 713	5 473 994	5 473 994	145 001 707

IV. Felhalmozott eredmény	482 915 944	482 915 944	-16 121 904	-16 121 904	466 794 040
V. Eszközök értékhelyesbítésének forrása					0
VI. Mérleg szerinti eredmény	-196 094 373	-196 094 373	-4 279 825	-4 279 825	-200 374 198
G) SAJÁT TŐKE (01+….+06)	1 180 480 015	1 180 480 015	25 252 245	25 252 245	1 205 732 260
I. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	461 368	461 368	677 391	677 391	1 138 759
II. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	9 375 000	9 375 000	73 289	73 289	9 448 289
III. Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások					0
H) KÖTELEZETTSÉGEK (08+09+10)	9 836 368	9 836 368	750 680	750 680	10 587 048
I) KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSSEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK					0
J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	458 641 718	458 641 718	19 885 107	19 885 107	478 526 825
FORRÁSOK ÖSSZESEN (07+11+12+13)	1 648 958 101	1 648 958 101	45 888 032	45 888 032	1 694 846 133

5. melléklet a ……/2018.(V.18.) önkormányzati rendelethez

Somogy Megyei Önkormányzat 2017. évi költségvetésének összevont pénzügyi mérlege

BEVÉTELEK	2017. évi eredeti előirányzat	2017. évi mód. előirányzat	2017. évi teljesítés	KIADÁSOK	2017. évi eredeti előirányzat	2017. évi mód. előirányzat	2017. évi teljesítés
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	259 646 004	966 270 140	966 189 008	Személyi juttatások	190 064 476	305 396 815	238 494 755
Működési bevételek	26 912 780	31 153 578	27 123 690	Munkaadókat terhelő járulékok	43 712 664	68 933 662	52 103 851
Működési célú átvett pénzeszközök	34 500 000	4 500 000	11 820 116	Dologi kiadások	248 129 807	273 817 208	195 802 219
				Egyéb működési célú kiadások	253 788 718	751 714 379	201 405 820
1. Működési költségvetés	**321 058 784**	**1 001 923 718**	**1 005 132 814**	**1. Működési költségvetés**	**735 695 665**	**1 399 862 064**	**687 806 645**
Felhalmozási bevételek			27 517	Beruházások	13 068 000	35 418 972	20 268 592
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	1 468 380	1 468 380	1 727 511	Felújítások	1 500 000	655 179	0
2. Felhalmozási célú költségvetés	**1 468 380**	**1 468 380**	**1 755 028**	**2. Felhalmozási költségvetés**	**14 568 000**	**36 074 151**	**20 268 592**
Költségvetési bevételek összesen	**322 527 164**	**1 003 392 098**	**1 006 887 842**	**Költségvetési kiadások összesen**	**750 263 665**	**1 435 936 215**	**708 075 237**
Maradvány igénybevétele	437 204 501	441 712 117	441 712 117	Államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése	9 168 000	9 168 000	9 168 000
Államháztartáson belüli megelőlegezés			9 168 000				
3. Finanszírozási bevételek	**437 204 501**	**441 712 117**	**450 880 117**	**3. Finanszírozási kiadások**	**9 168 000**	**9 168 000**	**9 168 000**
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	**759 731 665**	**1 445 104 215**	**1 457 767 959**	**KIADÁSOK MINDÖSSZESEN**	**759 431 665**	**1 445 104 215**	**717 243 237**

6. melléklet a ……./2018.(V.18.) önkormányzati rendelethez

a Somogy Megyei Önkormányzat 2017. évi közvetett támogatásairól

	Ingyenes / kedvezményes helyiséghasználatok / bérbeadások miatt elmaradó bevételek						**Elmaradó bevétel**	
Ssz.	***Helyrajzi szám***	***Ingatlan jellege***	***Ingatlan címe***	***Használó megnevezése***	***Szerződés időtartama***	***Terület (m2)***	***Ft/hó***	***Ft/év***
1.	kaposvári 12	megyeháza és múzeum	Kaposvár, Fő u.10	Sm-i Területi HÖ	határozatlan	22,68	**34 020**	**408 240**
2.	kaposvári 12	megyeháza és múzeum	Kaposvár, Fő u.10	Sm-i RNÖ	határozatlan	19,47	**29 205**	**350 460**
3.	kaposvári 12	megyeháza és múzeum	Kaposvár, Fő u.10	Sm-i Sportszövetség	határozott	20	**30 000**	**360 000**
4.	kaposvári 12	megyeháza és múzeum	Kaposvár, Fő u.10	Sm-i Önkormányzati Társulás	határozatlan	19	**28 500**	**342 000**
5.	kaposvári 12	megyeháza és múzeum	Kaposvár, Fő u.10	Somogy Társadalmi Felemelkedéséért Fejl. Komm. Okt. Nonprofit Kft	határozott	39,4	**59 100**	**709 200**
							0	**0**
Összesen							**180 825**	**2 169 900**

7. melléklet a ……/2018.(V.18.) önkormányzati rendelethez

A részesedések és a részesedések utáni osztalék alakulása

Ssz.	Megnevezés	Törvény alapján tartós állami részesedések nem pénzügyi vállalkozásokban	Törvény alapján tartós állami részesedések pénzügyi vállalkozásokban	Részesedések saját alapítású gazdasági társaságokban	Részesedések saját alapítású nonprofit gazdasági társaságokban	Egyéb részesedések	Részesedések nemzetközi szervezetekben	összesen
1	Somogy Társadalmi Felemelkedésért Nonprofit)				3 000 000			3 000 000