



Ügyiratszám:

ELŐTERJESZTÉS

az önkormányzat 2019. évi költségvetési rendeletének megalkotásáról

A Somogy Megyei Önkormányzat és Hivatala 2019. évi költségvetési rendelete az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvényben (továbbiakban: Áht.), az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról rendelkező 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendeletben (továbbiakban: Ávr.), továbbá Magyarország gazdasági stabilitását szabályozó 2011. évi CXCV. törvényben (továbbiakban: Gst.) foglalt jogszabályi rendelkezések figyelembevételével kerül előterjesztésre. Az Áht. rendelkezései szerint költségvetési koncepció nem készül, így a fent megnevezett jogszabályok alapján a 2019. évi költségvetési rendelet-tervezetet terjesztem a T. Közgyűlés elé.

A 2019. évi költségvetési rendelet megalkotásával kapcsolatos jogszabályi környezet

Az Áht. 4. § (1) bekezdése szerint az államháztartásban – így az önkormányzati alrendszerben is – a tervezést, a gazdálkodást és a beszámolást középtávú tervezés és ezen alapuló éves költségvetés alapján kell folytatni. A költségvetés készítése során az Áht. 6/C. § (3) bekezdése szerint az önkormányzati alrendszerbe tartozó költségvetési szervek bevételeit és kiadásait a bevételi- és kiadási előirányzatok tartalmazzák.

Az Áht. 23. § (2) bekezdése alapján a helyi önkormányzat költségvetése tartalmazza:

- a) a helyi önkormányzat költségvetési bevételi előirányzatait és költségvetési kiadási előirányzatait
 - aa) működési bevételek és működési kiadások, felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások, kiemelt előirányzatok és
 - ab) kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok bontásban,
- b) a helyi önkormányzat által irányított költségvetési szervek költségvetési bevételi előirányzatait és költségvetési kiadási előirányzatait kiemelt előirányzatok,
 - ba) kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontásban,
 - bb) a költségvetési egyenleg összegét működési bevételek és működési kiadások egyenlege és a felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások egyenlege szerinti bontásban,
- c) a költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló finanszírozási bevételi előirányzatokat,
- d) a d) ponton túli költségvetési hiány külső finanszírozására vagy költségvetési többlet felhasználására szolgáló finanszírozási bevételi előirányzatokat és finanszírozási kiadási előirányzatokat,
- e) a költségvetési év azon fejlesztési céljait, amelyek megvalósításához a Gst. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése válik vagy válhat szükségessé, az adósságot keletkeztető ügyletek várható együttes összegével együtt,

- f) a Gst. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és az
- g) önkormányzati garanciákból és önkormányzati és önkormányzati kezességekből fennálló kötelezettségeit az adósságot keletkeztető ügyletek futamidejének végéig, illetve a garancia, kezesség érvényesíthetőségéig, és a Gst, 45. § (1) bekezdés a) pontjában kapott felhatalmazás alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételeit, és
- h) a költségvetés végrehajtásával kapcsolatos hatásköröket, így különösen a Mötv. 68. § (4) bekezdés szerinti értékhatárt, a finanszírozási bevételekkel és a finanszírozási kiadásokkal kapcsolatos hatásköröket, valamint a 34. § (2) bekezdése szerinti esetleges felhatalmazást.

Ugyanezen paragrafus (3) bekezdése szerint a költségvetési rendeletben elkülönítetten szerepelnek az évközi többletigények, valamint az elmaradt bevételek pótlására szolgáló általános tartalék és céltartalék.

Az Áht. 25. §-a szerint a jegyző a költségvetési rendelet-tervezetet a tervszámoknak megfelelően előkészíti, az Elnök pedig előterjeszti azt a Közgyűlés számára elfogadásra.

A Somogy Megyei Önkormányzat és Hivatala 2019. évi költségvetési előirányzatainak indokolása

A Somogy Megyei Önkormányzat és Hivatala 2019. évre tervezett összevont költségvetésének bevételi- és kiadási előirányzatának főösszege 1 588 511 487 Ft.

A mellékelt táblázatok bemutatják a Hivatal (1/B. sz. melléklet), mint a Somogy Megyei Önkormányzat költségvetési szerve, valamint az Önkormányzat (1/A. sz. melléklet), mint irányító szerv költségvetését. A jogszabályi előírásoknak megfelelően a Hivatal és az Önkormányzat költségvetését egységes ún. „összetolt” költségvetési sorok egyenlegét bemutató összesített táblázatban (1. sz. melléklet) is be kell mutatni. Az Önkormányzat, elsősorban a költségvetési törvényben biztosított feladatalapú támogatásból finanszírozza a Hivatal működését, ezért célszerű először a Hivatal költségvetését összeállítani, mert a Hivatal saját bevételeit és projektek terhére elszámolható kiadásokat figyelembe véve keletkezett költségcsökkentés határozza meg az Önkormányzattól átvett irányítószervi finanszírozás mértékét, meghatározva így a bevételi oldalt, illetve e körben határozzuk meg azt is, mekkora összeg biztosítja a munkaszervezet által ellátandó feladatok zavartalan működését, így a kiadási oldalt.

A Hivatal 2019. évi költségvetésének fő összege 268 330 976 Ft, melyet elsősorban a szerződéses kötelezettségvállalások, másrészt az előző évi teljesítés adatok figyelembevételével határoztunk meg. A pénzmaradvány és a saját bevételek számbavételét követően a bevételek és kiadások egyenlege megmutatja, hogy mekkora összeget kell az Önkormányzatnak központi irányítószervi támogatás címén a Hivatal részére átadni.

A Hivatal kiadási előirányzatai az alábbiak szerint kerültek megtervezésre:

A Hivatal **személyi juttatásainak előirányzata 155 335 998 Ft**, mely a foglalkoztatottak személyi juttatásait és külső személyi juttatásokat tartalmazza. A projekt előkészítési és projektmenedzsmenti tevékenységgel foglalkozó munkatársak személyi juttatásai, valamint a kapcsolódó járulékok finanszírozása zömében a pályázatok terhére történik. A **foglalkoztatottak személyi juttatásai** tartalmazzák a hivatal személyi állományában lévő 23 fő köztisztviselő, 8 fő Munka Törvénykönyve alapján foglalkoztatott munkavállaló törvény szerinti illetményét **108 921 500 Ft**

összegben. 2018. december hónapban a kiváló teljesítményt nyújtó munkatársak bruttó **4 446 812 Ft** összegű **jutalomban** részesültek, mely szintén ezen a költségvetési soron jelenik meg. Itt szeretném megjegyezni, hogy a Magyar Államkincstár a bérkönyvelést november végén (a munkabérek számfejtését követően) lezárja, mely azt jelenti, hogy az intézmény által december hónapban számfejtett juttatások a 2019. január havi bérkönyvelésben jelennek meg (azaz január hónapban kerülnek be a könyvelésbe), tehát ezek a kifizetések már a 2019. évi költségvetést terhelik, ezért eredeti előirányzatként szükséges tervezni (fedezetét azonban a Hivatalban keletkezett 2018. évi megtakarítás, mint maradvány biztosítja). A folyamatban lévő pályázatok jelentős többletfeladatot jelentenek projektekkel foglalkozó munkatársaknak. Részükre a feladat ellátásáért - a pályázati források terhére - céljuttatás került megállapításra, melynek összege **30 576 126 Ft**. A foglalkoztatottak személyi juttatásai soron **2 141 250 Ft jubileumi jutalom** került tervezésre, mely 1 dolgozónknak a közszolgálati rendelet alapján járó 40 éves törzsgárda jutalmát, valamint a közszolgálati jogviszony alapján járó 40 éves jubileumi jutalmat foglalja magában. A **béren kívüli juttatások 5 129 600** forintos összege a dolgozók számára járó - a költségvetési törvényben meghatározott - cafetéria juttatást tartalmazza. Az **1 284 460 Ft összegű közlekedési költségtérítés** 6 fő bejáró köztisztviselő munkába járás költségeinek fedezetét biztosítja. Az **egyéb költségtérítések** soron a gépkocsivezetővel összefüggésben és a köztisztviselők szemüveg térítésével kapcsolatban felmerült költségek jelennek meg, **800 000 Ft** összegben. A költségvetés összeállításakor a közszolgálati rendelet alapján biztosított, esetlegesen felmerülő szociális támogatásokkal is számolnunk kell, erre a célra az idei évben is minimális összeget, **320 000 Ft**-ot állítottunk be a Hivatal költségvetésébe.

A **külső személyi juttatások 1 716 250 Ft** összegű előirányzata a Hivatallal megbízási jogviszonyban álló személy (1 fő technikus) **600 000 Ft** összegű **megbízási díját**, valamint, 1 fő duális képzésben részt vevő gyakornok munkabérét és a reprezentációs kiadásokat tartalmazza, melyek együttes összege **1 116 250 Ft**.

A **munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó 31 573 018 Ft**-os összege a személyi juttatásokhoz kapcsolódóan került meghatározásra, figyelemmel a jogszabályi változásokra. A fizetendő szociális hozzájárulási adón kívül e körbe tartozik többek között a reprezentációs kiadás és a cégtelefon magáncélú használata után fizetendő munkáltatói SZJA és EHO, valamint az esetlegesen felmerülő táppénz hozzájárulás. Itt került megtervezésre a Hivatalban felmerülő rehabilitációs hozzájárulás fizetési kötelezettsége, ugyanis a jogszabály értelmében a munkaadó rehabilitációs hozzájárulási fizetésre kötelezett akkor, ha az általa foglalkoztatottak átlagos statisztikai állományi létszáma eléri a 25 főt, de az általa foglalkoztatott megváltozott munkaképességű munkavállalók átlagos statisztikai állományi létszáma nem éri el a létszám 5 százalékát.

A Hivatal **dologi kiadásait** (szerződések, előzetes kötelezettségvállalások és előző évi teljesítési adatok figyelembe vételével) **80 469 460 Ft-ban** állapítottuk meg, ennek részleteit a költségvetési rendelet I/B. sz. melléklete mutatja be. Az előirányzat a Hivatal mindennapos működésével kapcsolatos kiadásokat (Vármegyeháza teljes rezsi- és fenntartási költségei, gépjármű üzemeltetés költségei, internet-, fénymásoló-, számítógépek üzemeltetése, informatikai programok rendszerkövetése, karbantartási kiadások, postaköltség, bankköltség, ASP rendszerhez csatlakozás miatt felmerülő migrációs költség stb.) öleli fel és a szolgáltatók, szállítók által előzetesen felszámított ÁFA összegét is tartalmazza.

A Hivatal **beruházási kiadásainak** összegét, **952 500 Ft**, javasoljuk meghatározni, melyből 5 db mobiltelefon, 1 db laptop, valamint az ASP rendszerhez szükséges kártyaolvasók beszerzését kívánjuk megvalósítani.

A Hivatal kiadási szükségletének meghatározását követően a költségvetés tervezése a saját bevételek és maradvány számbavételével, a finanszírozás összegének megállapításával folytatódik, melynek eredményeképpen a bevételi oldal egyensúlyba kerül a kiadási oldallal. Ennek megfelelően a **Hivatal bevételi főösszege 268 330 976 Ft**, mely az alábbiak szerint épül fel:

- **működési bevételek** (saját bevételeink) **17 728 971 Ft**, mely a Múzeum és az étterem részére továbbszámlázott rezsi költségeket, a szolgáltatásból származó bevételeket és az ezekre felszámított ÁFA összegét tartalmazza.
- a 2018. évről áthozott **maradvány** összege: **13 058 781 Ft**
- az Önkormányzat, mint irányító szerv által biztosított **finanszírozás 237 358 385 Ft**, melyet az Önkormányzat - részben a központi költségvetésből származó 229,2 millió Ft feladatalapú költségvetési támogatás terhére, részben a projektek terhére - ad át a Hivatal részére az alábbiak szerint:
 - feladatalapú költségvetési támogatás terhére 183 860 334 Ft
 - projektek terhére 53 498 051 Ft

A kiszámítható, egyenletes gazdálkodás érdekében a finanszírozás havi ütemezéssel történik.

A Hivatal költségvetési sorainak indokolását követően az Önkormányzat költségvetésének bemutatása következik. A „hivatal-önkormányzat logikai sorrendet” az indokolja, hogy a hivatali költségvetés – az Önkormányzat finanszírozási kiadását generálva – meghatározza az Önkormányzat előirányzatait.

Az **Önkormányzat 2019. évi költségvetési főösszege 1 557 538 896 Ft** (1/A. sz. melléklet). A Hivatallal ellentétben az Önkormányzatnál a tervezés folyamata fordított, tehát először a bevételek, majd a kiadások kerülnek meghatározásra. A kiadásokon belül először a finanszírozási kiadás összegét rögzítjük, ezt követően ismertté válik a még felosztható forrás mely a kiadásokra és tartalékképzésre fordítható. Itt azonban figyelembe kell venni azt a tényezőt, hogy a pályázati támogatásokból származó bevételek illetve azok maradványai csak a projektek finanszírozására használhatók fel, azokat nem lehet az Önkormányzat napi működésével kapcsolatos kiadásokra fordítani.

Az **Önkormányzat bevételi főösszege 1 557 538 896 Ft**, mely az alábbiakban felsorolt bevételekből tevődik össze:

- Az önkormányzat 2019. évi **feladatalapú költségvetési támogatása 229 245 085 Ft**, melyből 2018 decemberében 9 168 000 Ft előleg érkezett az önkormányzathoz, de a tervezés során nem lehet az előleggel csökkentett feladatalapú támogatással számolni, hanem pénzügy technikai megoldással a finanszírozási kiadások között kell megjeleníteni (az előleg összege egyébként az önkormányzat 2018. évi maradványának részét képezi, tekintettel arra, hogy 2018. évben megtörtént a jóváírása).
- A bevételek között került tervezésre az **egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről** jogcímen **35 592 950 Ft**, mely a megkötött támogatási szerződések alapján, a foglalkoztatáshoz és különböző

projektekhez kapcsolódó 2019. évben folyósított bevételeket foglalja magában az alábbi részletezés szerint:

- | | |
|-----------------------------------------------|---------------|
| PPI2 Innovate projektre biztosított támogatás | 16 000 000 Ft |
| EFOP projekt támogatása | 15 092 950 Ft |
- A költségvetés tervezése folyamán az Önkormányzat várható **saját szolgáltatási bevételeit 12 750 000 Ft** összegben vettük figyelembe, mely a megyebál finanszírozásra szolgáló szponzori díjakból és belépőjegyek árából várhatóan befolyó bevételeket foglalja magában.
 - A dolgozóknak nyújtott munkáltatói lakáshitel törlesztésből várhatóan **1 468 380 Ft** bevétellel számolhatunk, ez a **felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről** jogcímen szerepel a költségvetésben.
 - Bevételeként tartjuk számon az Önkormányzat 2018. évi **maradványát**, melynek összege **1 278 782 481 Ft**. Ebből a folyamatban levő **projektek maradványa 1 230 350 009 Ft**, a **projektekhez nem köthető maradvány 48 432 472 Ft**, amely kötelezettségvállalással terhelt maradvány.

A bevételi főösszeghez igazodóan az Önkormányzat **kiadási főösszege is 1 557 538 896 Ft**, mely a költségvetési kiadásokból és finanszírozási kiadásokból áll.

Finanszírozási kiadásként 246 526 385 Ft-ot terveztünk, amely a **9 168 000 Ft** feladatalapú költségvetési támogatás előlegét és a Hivatal működésére átadott **237 358 385 Ft** finanszírozást tartalmazza. Ebből **181 443 759 Ft** a feladatalapú támogatásból, **55 914 626 Ft** a projektek támogatásából kerül átadásra a Hivatal részére. A duplikáció elkerülése érdekében a kiadási főösszegeből a finanszírozási kiadást levonva megkapjuk azt az összeget, mely az önkormányzati kiadásokra fordítható, beleértve a tartalékképzést is.

Ennek megfelelően az Önkormányzat **költségvetési kiadásai** - a tartalékot is figyelembe véve -, **1 311 012 511 Ft** összegben tervezhetők.

Az Önkormányzat **személyi juttatásait** a rendelkezésre álló személyzeti dokumentumok és kötelezettségvállalások alapján **140 364 374 Ft-ban** határoztuk meg. A fenti összegből a **foglalkoztatottak személyi juttatásaira 45 011 136 Ft** előirányzatot terveztünk, mely elsősorban 8,5 fő Munka Törvénykönyve alapján foglalkoztatott munkavállaló munkabérét tartalmazza **26 676 000 Ft** összegben. Ezen a soron terveztük 8,5 fő munkavállaló cafetéria juttatását melynek összege **729 600 Ft** és a béren kívüli juttatások jogcímen jelenik meg. Közlekedési költségtérítés címén **506 000 Ft** terveztünk, mely 2 fő bejáró munkavállaló közlekedési költségtérítését és projektekkel foglalkozó munkavállalók és szakmai megvalósítók utazási költségtérítést tartalmazza.

A **külső személyi juttatásokra** a 2018. évi kötelezettségvállalások alapján **95 353 238 Ft-ot** állítottunk be a 2019. évi költségvetésbe. Ebből a tisztségviselők, a közgyűlés- és bizottsági tagok tiszteletdíja **52 876 600 Ft**. A pályázati források terhére a 2018. évi megbízási szerződések alapján **40 795 675 Ft** megbízási díjjal számoltunk. Szintén a külső személyi juttatások között terveztük meg a Pro Comitatu Somogy Díj, a Somogy Polgáraiért Díjakkal járó pénzjuttatás összegét összesen **1 680 963 Ft** összegben.

A fenti személyi juttatásokhoz igazodóan határoztuk meg a **munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó előirányzatát 26 564 728 Ft-ban**, melynek egy részét - a munkabérkehez hasonlóan - a projektek terhére fogjuk elszámolni.

Az Önkormányzat **dologi kiadásainak** előirányzata **217 178 182 Ft**, melynek részleteit az 1/A. sz. melléklet mutatja be. Ebből a projektekre fordítandó dologi kiadás előirányzata **196 656 124 Ft**, mely elsősorban projekt előkészítés, projektmenedzsment, különböző szakértői- és közbeszerzési díjakat, rendezvényszervezések, nyilvánosság, irodaszer és nyomda költségeket foglalja magában. Ezeket a kiadásokat a pályázati költségtervek és a rendelkezésre álló szerződések alapján építettük be a 2019. évi költségvetésbe. Az Önkormányzat működésére fordítható dologi kiadások előirányzata **20 522 058 Ft**. A teljesség igénye nélkül itt kerültek megtervezésre az Önkormányzat által fizetendő tagdíjak, számlavezetési díjak, a Vigasságok terének fenntartásával és üzemeltetésével kapcsolatos kiadások, a területrendezési terv felülvizsgálatával, módosításával, a Somogyi Megyebállal és a nemzetközi tevékenységgel kapcsolatos kiadások.

Az **egyéb működési célú kiadások** költségvetési soron a lekötött tartalék, valamint a cél- és általános tartalék összege szerepel **910 654 816 Ft** összegben. A tartalék összegét a rendelkezésre álló források és a 2018. évi maradvány ismeretében a következők szerint javasoljuk megállapítani.

Céltartalék címén az elnöki keret összegét változatlanul 3 000 000 Ft-ban, valamint a „Szülőföldem Somogyország” című pályázatra fordítható összeget 3 870 000 Ft-ban, így összesen **6 870 000 Ft-ban** javasoljuk elfogadásra. A somogyi falvak támogatása érdekében „Somogyi Falvak Támogatói Alap 2019” („SomFALU-2019”) címén **8 000 000 Ft-ot** kívánunk elkülöníteni, melynek három célterületét javasoljuk meghatározni:

- a./ a VP és LEADER pályázatok önerejéhez támogatás nyújtása,
- b./ kistélepülések rendezvényeinek támogatása,
- c./ a települési identitást segítő tevékenységek támogatása.

Az alap forrásának elosztása az előterjesztés mellékletét képező pályázati felhívás alapján történik. A forráskeret terhére 2019. március 15. – április 30. között lehet pályázatot benyújtani, melyek elbírálását 2019. május 31. napjáig a Somogy megyei TOP Projekt Bizottság hatáskörébe kívánjuk utalni.

A több évet érintő projektek 2019. költségvetési évben várhatóan felhasználásra nem kerülő összegét szintén **céltartalékba** kívánjuk helyezni, melynek **összege 880 495 570 Ft**.

Projekt kockázati tartalék címén továbbra is **5 000 000 Ft-ot** kívánunk elkülöníteni arra az esetre, ha a települési önkormányzatok felé a projektmenedzsmenti feladatvégzésünk esetleges hibája miatt-, vagy valamely projekt meghiúsulása miatt visszafizetési kötelezettségünk keletkezne.

A fennmaradó **10 280 246 Ft általános tartalékként** kerül be a költségvetésbe.

A tartalék tervezését a későbbiekben indokolt (felhalmozási kiadások) költségvetési sorok tervezése előzte meg. Ezt követően már meghatározható volt annak a forrásnak az összege, melyet tartalékba helyezhetünk.

Beruházási kiadásokra 6 950 000 Ft előirányzat került tervezésre az alábbiak szerint:

- PAKTUM projekt 2 db laptop beszerzés 600 000 Ft
- PPI2 projekt eszközbeszerzés 6 350 000 Ft

PPI2 Innovate projektre kötött társfinanszírozási támogatási szerződés számítógép, innovatív szoftver illetve egyéb orvosi eszközök beszerzését írja elő, melynek bekerülési költsége várhatóan bruttó 6 350 000 Ft. Ezt az összeget a 2018. költségvetésben módosított előirányzatként a Közgyűlés már jóváhagyta, de tekintettel arra, hogy 2018. évben az eszközbeszerzés nem valósult meg, a 2019. évi költségvetésben is tervezni szükséges. Az eszközök beszerzése a projekt által nem finanszírozott, ezért azt saját forrásból kell megoldanunk. A beszerzett eszközöket a Somogy Megyei Kaposi Mór Oktató Kórház részére szeretnénk használatba adni, hogy azok a somogyi emberek egészségügyi ellátását szolgálhassák.

A fenti összeg az előzetesen felszámított általános forgalmi adót is tartalmazza.

Az 1. sz. melléklet az 1/A. és 1/B. számú mellékletének egyenlegét mutatja be, melyben minden bevételi- és kiadási sort szerepeltetni kell egyenleg formájában, ez az ún. „összetolt” költségvetés. Így az 1/A. sz. mellékletben megjelenő önkormányzati finanszírozási kiadás, és az 1/B. sz. mellékletben szereplő finanszírozási bevétel tekintettel arra, hogy egyenlegük 0 Ft – a duplikáció elkerülése miatt – az összevont 1. sz. mellékletben nem jeleníthető meg.

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXIII. törvény (továbbiakban: Jat) 17. § (1) bekezdése szerint a jogszabály előkészítője előzetes hatásvizsgálat elvégzésével felméri a szabályozás várható következményeit. Az előzetes hatásvizsgálat eredményéről a közgyűlést tájékoztatni kell. A Jat. előírásainak megfelelően az előzetes hatásvizsgálat megtörtént, melyet az alábbiakban mutatunk be.

Előzetes hatásvizsgálat

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

A rendelet-tervezet címe:

A Somogy Megyei Közgyűlés/2019.(.....) önkormányzati rendelete az önkormányzat 2019. évi költségvetéséről

Társadalmi-gazdasági hatása: a takarékos, felelős gazdálkodás elveire építve az Áht. és a költségvetési törvény szabályain alapuló jogszabály

Költségvetési hatása: értelemszerű

Környezeti, egészségi következményei: nincsenek

Adminisztratív terheket befolyásoló hatása: értelemszerű

Egyéb hatása: nincs

A rendelet megalkotásának szükségessége: jogszabályon alapuló kötelezettség a költségvetési rendelet megalkotása

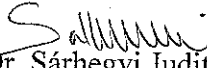
A rendelet megalkotása elmaradása esetén várható következmények: mulasztásos törvénytértés

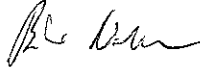
A rendelet alkalmazásához szükséges feltételek:

személyi: biztosítva
szervezeti: biztosítva
tárgyi: biztosítva
pénzügyi: biztosítva

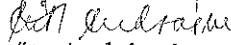
Kérjük a Közgyűlést, hogy Somogy Megyei Önkormányzat 2019. évi költségvetési rendeletét a mellékelt rendelet-tervezet szerint elfogadni szíveskedjen.

Kaposvár, 2019. február 7.


Dr. Sárhegyi Judit


Biró Norbert

Az előterjesztést készítette:


Szüts Andrásné
gazdasági vezető

A Somogy Megyei Közgyűlés

...../2019.(.....) önkormányzati rendelet-tervezete

az önkormányzat 2019. évi költségvetéséről

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.) 23. §-ában foglalt feladatkörében eljárva, a Somogy Megyei Önkormányzat 2019. évi költségvetéséről és végrehajtási feladatairól 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 MEGYEI ÖNKORMÁNYZAT BEVÉTELEI ÉS KIADÁSAI

2. §

(1) A Közgyűlés, a megyei önkormányzat 2019. évi költségvetésének

Bevételi főösszegét	1 588 511 487 Ft-ban
Kiadási főösszegét	1 588 511 487 Ft-ban
Bevételi és kiadási főösszegeinek egyenlegét megállapítja	0 Ft-ban
Költségvetési bevételeit	296 970 225 Ft-ban
Költségvetési kiadását	1 579 343 487 Ft-ban
Költségvetési bevételeinek és kiadásainak egyenlegét megállapítja	-1 282 373 262 Ft-ban
ebből:	
<i>A költségvetési bevételeken és kiadásokon belül</i>	
A működési célú bevételek összegét	295 501 845 Ft-ban
A működési célú kiadások összegét	1 571 440 987 Ft-ban
Működési bevételeinek és kiadásainak egyenlegét megállapítja	-1 275 939 142 Ft-ban
Finanszírozási bevételeit	1 291 541 262 Ft-ban
Finanszírozási kiadását	9 168 000 Ft-ban

Finanszírozási bevételeinek és kiadásainak egyenlegét megállapítja	1 282 373 262 Ft-ban
Felhalmozási célú bevételeit	1 468 380 Ft-ban
Felhalmozási célú kiadását	7 902 500 Ft-ban
Felhalmozási egyenlegét megállapítja	-6 434 120 Ft-ban
Kötelező működési feladatok kiadásait:	295 646 008 Ft-ban
ebből:	
a személyi juttatások összegét	161 365 497 Ft-ban
a szociális hozzájárulási adó összegét	33 288 993 Ft-ban
a dologi kiadások összegét	100 991 518 Ft-ban
Az általános tartalék összegét	10 280 246 Ft-ban
A céltartalék összegét	895 365 570 Ft-ban
Projekt kockázati tartalék összegét	5 000 000 Ft-ban
Önként vállalt feladatok kiadásait:	365 140 163 Ft-ban
Költségvetési létszámkeretét 41,5 főben állapítja meg:	
ebből:	
a Somogy Megyei Önkormányzat létszámkerete: 10,5 fő	
a Somogy Megyei Önkormányzati Hivatal létszámkerete: 31 fő	

- (2) Az (1) bekezdésben megállapított 1 282 373 262 Ft összegű költségvetési bevételek és kiadások különbözetét az önkormányzat finanszírozási bevételeiből fedezi.
- (3) Az önkormányzat összes nyitó maradványa 1 282 373 262 Ft, ebből önkéntes feladatai esetében a pénzmaradvány összege 1 230 350 009 Ft, a kötelező feladatok esetében 61 191 253 Ft, amely a hivatali feladatokra fordítható pénzmaradvány összegét, 13 058 781 Ft-ot is magában foglalja.

A megyei önkormányzat bevételei

3. §

A Közgyűlés a 3. §-ban megállapított bevételi főösszeg forrásokkenti megbontását a rendelet 1. sz. melléklete szerint állapítja meg.

4. §

A Közgyűlés az államháztartáson belülről működési céllal átvett támogatások összegét a rendelet 1. sz. melléklet szerint állapítja meg.

A megyei önkormányzat kiadásai

5. §

- (1) A Közgyűlés a kiadásokat az 1. sz. melléklet szerint állapítja meg.
- (2) A Közgyűlés az önkormányzati hivatal feladatokkénti bevételeit, kiadásait, kiemelt előirányzatait tételesen a rendelet 1/B. sz. melléklete szerint hagyja jóvá.
- (3) A Közgyűlés a rendelet 1/A. és 1/B. sz. mellékleteiben szereplő személyi juttatások előirányzatát beleértve a köztisztviselői állományra vonatkozó illetménykiegészítés mértékét a Magyarország 2019. évi központi költségvetéséről szóló 2018. évi L. törvény 60. §-a szerinti illetményalap (38.650,-Ft), az ott megállapított cafetéria keretnek megfelelő összeggel (bruttó éves 200.000,-Ft), valamint a továbbra is hatályos, a Somogy Megyei Önkormányzati Hivatalban foglalkoztatottakat megillető juttatásokról és támogatásokról szóló 3/2013.(II.22.) önkormányzati rendelet alapján állapítja meg.

6. §

- (1) A Közgyűlés a további évek várható bevételeit és adósságot keletkeztető ügyleteit a rendelet 2. sz. melléklete szerint állapítja meg középtávú tervezésként.
- (2) A Közgyűlés a Somogy Megyei Önkormányzat 2019. évi a projektek nélküli előirányzat-felhasználási ütemtervét a rendelet 3. sz. melléklete szerint állapítja meg.
- (3) A Közgyűlés a Somogy Megyei Önkormányzat közvetett támogatásait a rendelet 4. sz. melléklete szerint állapítja meg.
- (4) A Közgyűlés a nem pénzbeli támogatások szöveges indokolását az 5. sz. melléklet szerint állapítja meg.

III.

A KÖLTSÉGVETÉSI TARTALÉK

7. §

- (1) A Közgyűlés az általános tartalék összegét 10 280 246 Ft-ban határozza meg (előre nem látható kiadásokra és elmaradt bevételekre).
- (2) A Közgyűlés a céltartalék összegét 895 365 570 Ft összegben határozza meg.
- (3) A Közgyűlés a projekt kockázati tartalék összegét 5 000 000 Ft összegben határozza meg.
- (4) Az (1) bekezdésekben meghatározott összegek év közben a 9. §-ban meghatározott végrehajtási szabálynak megfelelően használhatók fel, a 7. § (2) bekezdésben szereplő összegből 880 495 570 Ft kizárólag a folyamatban lévő projektekre használható fel, a fennmaradó 14 870 000 Ft felhasználásról a 9.§ (1) bekezdése rendelkezik.

IV.

A 2019. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS VÉGREHAJTÁSÁNAK SZABÁLYAI

8. §

A Közgyűlés elrendeli, hogy a pénzügyi egyensúly fenntartása, a likviditás megőrzése érdekében – az előző évben eredményesen alkalmazott – pénzügyi monitoring rendszert működtetni kell, és folyamatosan figyelni kell az önkormányzat gazdálkodásának helyzetét.

9. §

- (1) A Közgyűlés elrendeli, hogy a céltartalékként elkülönített 14 870 000 Ft felosztásáról a Közgyűlés elnöke döntsön.
- (2) A Közgyűlés elrendeli, hogy a projekt kockázati tartalékként elkülönített 5 000 000 Ft szükség szerinti felhasználásáról a Közgyűlés elnöke döntsön.
- (3) A Közgyűlés elrendeli, hogy a Közgyűlés év közben - ha indokoltnak tartja - dönthet a rendelkezésre álló 10 280 246 Ft összegű általános tartalék felosztásáról rendelet-módosítás keretében.
- (4) A Közgyűlés elnöke Áht. 34. § (2) bekezdése és az Ávr. 43. § alapján jogosult a költségvetési kiadásai kiemelt előirányzatain belül a rovatok között átcsoportosítást végrehajtani.
- (5) A Közgyűlés elrendeli, hogy az (1) bekezdés értelmében hozott döntésekről a Közgyűlést tájékoztatni kell.
- (6) Az államháztartáson kívülre történő forrásátadás eljárási rendjét e rendelet 6. sz. melléklete tartalmazza.

VEGYES ÉS ZÁRÓ RENDELKEZÉSEK

10. §

- (1) A költségvetési gazdálkodás biztonságáért a Közgyűlés, a gazdálkodás szabályszerűségéért a Közgyűlés elnöke a felelős.
- (2) E rendeletben nem szabályozott kérdésekben az Áht., az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet, valamint a Magyarország 2019. évi központi költségvetéséről szóló 2018. évi L. törvény előírásai az irányadók.

11. §

- (1) E rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.
- (2) A 2019. január 01. és e rendelet hatálybalépése közötti átmeneti időszakban a Közgyűlés elnöke - az Áht. 25. § értelmében - a 2018. évi költségvetési rendeletnek megfelelően intézkedett a bevételek beszédéséről, a kiadások teljesítéséről.

- (3) Az átmeneti időszakban beszedett bevételek, teljesített kiadások az Áht. 25. § (4) bekezdése értelmében ezen költségvetési rendeletbe beépültek, mellékletei tartalmazzák, azok a folyamatos, zavartalan működést szolgálják.
- (4) E rendelet mellékletei 1-7-ig terjednek.

Dr. Sárhegyi Judit
megyei jegyző

Biró Norbert
a közgyűlés elnöke

Somogy Megyei Önkormányzat és Hivatal összevont adatok

BEVÉTELEK

I. melléklet a/2019.(II.15.) önkormányzati rendelethez

Ft

Sor- szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Önként vállalt feladat	Kötelező feladat	Összesen
01	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	0	229 245 085	229 245 085
02	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112	0	0	0
03	Települési önkormányzatok szociális gyermekjóléti és gyermekéktéztesési feladatainak támogatása	B113	0	0	0
04	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	0	0	0
05	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	B115	0	0	0
06	Elszámolásból származó bevételek	B116	0	184 839	184 839
07	Önkormányzatok működési támogatásai (=01+...+06)	B11	0	229 429 924	229 429 924
08	Elvonások és befizetések bevételei	B12	0	0	0
09	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B13	0	0	0
10	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14	0	0	0
11	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15	0	0	0
12	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	35 592 950	0	35 592 950
13	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=07+...+12)	B1	35 592 950	229 429 924	265 022 874
14	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21	0	0	0
15	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B22	0	0	0
16	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23	0	0	0
17	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24	0	0	0
18	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25	0	0	0
19	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=14+...+18)	B2	0	0	0
20	Magánszemélyek jövedelemadói	B311	0	0	0
21	Társaságok jövedelemadói	B312	0	0	0
22	Jövedelemadók (=20+21)	B31	0	0	0
23	Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32	0	0	0
24	Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33	0	0	0
25	Vagyoni típusú adók	B34	0	0	0
26	Értékesítési és forgalmi adók	B351	0	0	0
27	Fogyasztási adók	B352	0	0	0
28	Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	B353	0	0	0
29	Gépjárműadók	B354	0	0	0
30	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355	0	0	0
31	Termékek és szolgáltatások adói (=26+...+30)	B35	0	0	0
32	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	0	0	0

33	Közhatalmi bevételek (=22+...+25+31+32)	B3	0	0	0
34	Készletértékesítés ellenértéke	B401	0	0	0
35	Szolgáltatások ellenértéke	B402	12 750 000	2 000 000	14 750 000
36	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	B403	0	11 959 820	11 959 820
37	Tulajdonosi bevételek	B404	0	0	0
38	Ellátási díjak	B405	0	0	0
39	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	0	3 769 151	3 769 151
40	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407	0	0	0
41	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek	B4081	0	0	0
42	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	B4082	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
45	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B4092	0	0	0
46	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei (=44+45)	B409	0	0	0
47	Biztosító által fizetett kártérítés	B410	0	0	0
48	Egyéb működési bevételek	B411	0	0	0
49	Működési bevételek (=34+...+40+43+46+...+48)	B4	12 750 000	17 728 971	30 478 971
50	Immateriális javak értékesítése	B51	0	0	0
51	Ingatlanok értékesítése	B52	0	0	0
52	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53	0	0	0
53	Részesedések értékesítése	B54	0	0	0
54	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55	0	0	0
55	Felhalmozási bevételek (=50+...+54)	B5	0	0	0
56	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B61	0	0	0
57	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	B62	0	0	0
58	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	B63	0	0	0
59	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B64	0	0	0
60	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B65	0	0	0
61	Működési célú átvett pénzeszközök (=56+...+60)	B6	0	0	0
62	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B71	0	0	0
63	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	B72	0	0	0
64	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	B73	0	0	0
65	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B74	0	1 468 380	1 468 380
66	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B75	0	0	0
67	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (=62+...+66)	B7	0	1 468 380	1 468 380

68	Költségvetési bevételek (=13+19+33+49+55+61+67)	B1-B7	48 342 950	248 627 275	296 970 225
01	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8111	0	0	0
02	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8112	0	0	0
03	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8113	0	0	0
04	Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól (=01+02+03)	B811	0	0	0
05	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8121	0	0	0
06	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8122	0	0	0
07	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8123	0	0	0
08	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8124	0	0	0
09	Belföldi értékpapírok bevételei (=05+...+08)	B812	0	0	0
10	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B8131	1 230 350 009	61 191 253	1 291 541 262
11	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	B8132	0	0	0
12	Maradvány igénybevétele (=10+11)	B813	1 230 350 009	61 191 253	1 291 541 262
13	Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814	0	0	0
14	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815	0	0	0
15	Központi, irányító szervi támogatás	B816	0	0	0
16	Lekötött bankbetétek megszüntetése	B817	0	0	0
17	Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818	0	0	0
18	Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei	B8191	0	0	0
19	Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei	B8192	0	0	0
20	Tulajdonosi kölcsönök bevételei (=18+19)	B819	0	0	0
21	Belföldi finanszírozás bevételei (=04+19+12+...+17+20)	B81	1 230 350 009	61 191 253	1 291 541 262
22	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B821	0	0	0
23	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B822	0	0	0
24	Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823	0	0	0
25	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi kormányoktól és nemzetközi szervezetektől	B824	0	0	0
26	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi pénzintézetektől	B825	0	0	0
27	Külföldi finanszírozás bevételei (=22+...+26)	B82	0	0	0
28	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83			
29	Változóbevételek	B84			
30	Finanszírozási bevételek (=21+27+28+29)	B8	1 230 350 009	61 191 253	1 291 541 262
Költségvetési és finanszírozási bevételek összesen:			1 278 692 959	309 818 528	1 588 511 487
KIADÁSOK					
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	42 846 975	92 750 525	135 597 500

02	Normatív jutalmak	K1102	0	4 446 812	4 446 812
03	Céljuttatás, projektpremium	K1103	30 576 126	0	30 576 126
04	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1104	0	0	0
05	Végkielégítés	K1105	0	0	0
06	Jubileumi jutalom	K1106	0	2 141 250	2 141 250
07	Béren kívüli juttatások	K1107	829 600	5 029 600	5 859 200
08	Ruházati költségtérítés	K1108	0	0	0
09	Közlekedési költségtérítés	K1109	506 000	1 284 460	1 790 460
10	Egyéb költségtérítések	K1110	0	800 000	800 000
11	Lakhatási támogatások	K1111	0	0	0
12	Szociális támogatások	K1112	0	320 000	320 000
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113	17 099 536	0	17 099 536
14	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13)	K11	91 858 237	106 772 647	198 630 884
15	Választott tisztségviselők juttatásai	K121	4 140 000	52 876 600	57 016 600
16	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K122	36 655 675	600 000	37 255 675
17	Egyéb külső személyi juttatások	K123	1 680 963	1 116 250	2 797 213
18	Külső személyi juttatások (=15+16+17)	K12	42 476 638	54 592 850	97 069 488
19	Személyi juttatások (=14+18)	K1	134 334 875	161 365 497	295 700 372
20	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	24 848 753	33 288 993	58 137 746
21	Szakmai anyagok beszerzése	K311	601 370	71 485	672 855
22	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	0	4 731 000	4 731 000
23	Árubeszerzés	K313	0	0	0
24	Készletbeszerzés (=21+22+23)	K31	601 370	4 802 485	5 403 855
25	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	516 201	3 681 830	4 198 031
26	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	0	1 806 924	1 806 924
27	Kommunikációs szolgáltatások (=25+26)	K32	516 201	5 488 754	6 004 955
28	Közüzemi díjak	K331	0	20 516 916	20 516 916
29	Vásárolt ételmezés	K332	0	0	0
30	Bérelti és lízing díjak	K333	1 574 803	25 984	1 600 787
31	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	0	2 544 800	2 544 800
32	Közvetített szolgáltatások	K335	0	0	0
33	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	135 921 088	24 183 611	160 104 699
34	Egyéb szolgáltatások	K337	16 844 818	11 314 638	28 159 456
35	Szolgáltatási kiadások (=28+...+34)	K33	154 340 709	58 585 949	212 926 658
36	Kiküldetések kiadásai	K341	340 000	200 000	540 000
37	Reklám- és propagandakiadások	K342	0	0	0
38	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=36+37)	K34	340 000	200 000	540 000
39	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	40 357 844	27 073 530	67 431 374
40	Fizetendő általános forgalmi adó	K352	0	1 600 000	1 600 000
41	Kamatkiadások	K353	0	0	0
42	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354	0	0	0
43	Egyéb dologi kiadások	K355	500 000	3 240 800	3 740 800
44	Különbféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=39+...+43)	K35	40 857 844	31 914 330	72 772 174

45	Dologi kiadások (=24+27+35+38+44)	K3	196 656 124	100 991 518	297 647 642
46	Társadalombiztosítási ellátások	K41	0	0	0
47	Családi támogatások	K42	0	0	0
48	Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	K43	0	0	0
49	Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K44	0	0	0
50	Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K45	0	0	0
51	Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46	0	0	0
52	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47	0	0	0
53	Egyéb nem intézményi ellátások	K48	0	0	0
54	Ellátottak pénzbeli juttatásai (=46+...+53)	K4	0	0	0
55	Nemzetközi kötelezettségek	K501	0	0	0
56	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	K5021	0	0	0
57	A helyi önkormányzatok törvényi előírás alapján befizetései	K5022	0	0	0
58	Egyéb elvonások, befizetések	K5023	0	0	0
59	Elvonások és befizetések (=56+57+58)	K502	0	0	0
60	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K503	0	0	0
61	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K504	0	0	0
62	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K505	0	0	0
63	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506	9 300 411	0	9 300 411
64	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K507	0	0	0
65	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K508	0	0	0
66	Árkiegészítések, ártámogatások	K509	0	0	0
67	Kamattámogatások	K510	0	0	0
68	Működési célú támogatások az Európai Uniónak	K511	0	0	0
69	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512	0	0	0
70	Tartalékok	K513	906 602 796	4 052 020	910 654 816
	<i>lekötött tartalék</i>		5 000 000		5 000 000
	<i>céltartalék</i>		895 362 570		895 362 570
	<i>általános tartalék</i>		6 228 226	4 052 020	10 280 246
71	Egyéb működési célú kiadások (=55+59+...+70)	K5	915 903 207	4 052 020	919 955 227
72	Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61	0	0	0
73	Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	0	0	0
74	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	0	250 000	250 000
75	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	5 472 441	500 000	5 972 441
76	Részeselek beszerzése	K65	0	0	0
77	Meglévő részeselek növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66	0	0	0
78	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	1 477 559	202 500	1 680 059

79	Beruházások (=72+...+78)	K6	6 950 000	952 500	7 902 500
80	Ingatlanok felújítása	K71	0	0	0
81	Informatikai eszközök felújítása	K72	0	0	0
82	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73	0	0	0
83	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	0	0	0
84	Felújítások (=80+...+83)	K7	0	0	0
85	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülrre	K81	0	0	0
86	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülrre	K82	0	0	0
87	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülrre	K83	0	0	0
88	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülrre	K84	0	0	0
89	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K85	0	0	0
90	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K86	0	0	0
91	Lakástámogatás	K87	0	0	0
92	Felhalmozási célú támogatások az Európai Uniónak	K88	0	0	0
93	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K89	0	0	0
94	Egyéb felhalmozási célú kiadások (=85+...+93)	K8	0	0	0
95	Költségvetési kiadások (=19+20+45+54+71+79+84+94)	K1-K8	1 278 692 959	300 650 528	1 579 343 487
					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
03	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9113	0	0	0
04	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (=01+02+03)	K911	0	0	0
05	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9121	0	0	0
06	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9122	0	0	0
07	Kincstárjegyek beváltása	K9123	0	0	0
08	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	K9124	0	0	0
09	Belföldi kötvények beváltása	K9125	0	0	0
10	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	K9126	0	0	0
11	Belföldi értékpapírok kiadásai (=05+...+10)	K912	0	0	0
12	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913	0	0	0
13	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	0	9 168 000	9 168 000
14	Központi, irányító szervei támogatások folyósítása	K915	0	0	0
15	Pénzeszközök lekötött bankbetétként elhelyezése	K916	0	0	0
16	Pénzügyi lízing kiadásai	K917	0	0	0
17	Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	K918	0	0	0
18	Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök kiadásai	K9191	0	0	0
19	Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök kiadásai	K9192	0	0	0

20	Tulajdonosi kölcsönök kiadásai (=18+19)	K919	0	0	0
21	Belföldi finanszírozás kiadásai (=04+11+...+17+20)	K91	0	9 168 000	9 168 000
22	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	K921	0	0	0
23	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	K922	0	0	0
24	Külföldi értékpapírok beváltása	K923	0	0	0
25	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak és nemzetközi szervezeteknek	K924	0	0	0
26	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	K925	0	0	0
27	Külföldi finanszírozás kiadásai (=22+...+26)	K92	0	0	0
28	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93			0
29	Változtatások	K94			0
30	Finanszírozási kiadások (=21+27+28+29)	K9	0	9 168 000	9 168 000
Költségvetési és finanszírozási kiadások összesen:			1 278 692 959	309 818 528	1 588 511 487

Somogy Megyei Önkormányzat

BEVÉTELEK

1/A. melléklet a/2019.(II.15.) önkormányzati rendelethez

Ft

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Önként vállalt feladat	Kötelező feladat	Összesen
01	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	0	229 245 085	229 245 085
02	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112	0	0	0
03	Települési önkormányzatok szociális gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	B113	0	0	0
04	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	0	0	0
05	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	B115	0	0	0
06	Elszámolásból származó bevételek	B116	0	0	0
07	Önkormányzatok működési támogatásai (=01+...+06)	B11	0	229 245 085	229 245 085
08	Elvonások és befizetések bevételei	B12	0	0	0
09	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B13	0	0	0
10	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14	0	0	0
11	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15	0	0	0
12	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	35 592 950	0	35 592 950
13	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=07+...+12)	B1	35 592 950	229 245 085	264 838 035
14	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21		0	0
15	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B22	0	0	0
16	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23	0	0	0
17	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24	0	0	0
18	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25	0	0	0
19	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=14+...+18)	B2	0	0	0
20	Magánszemélyek jövedelemadói	B311	0	0	0
21	Társaságok jövedelemadói	B312	0	0	0
22	Jövedelemadók (=20+21)	B31	0	0	0
23	Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32	0	0	0
24	Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33	0	0	0
25	Vagyoni típusú adók	B34	0	0	0
26	Értékesítési és forgalmi adók	B351	0	0	0

27	Fogyasztási adók	B352	0	0	0
28	Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	B353	0	0	0
29	Gépjárműadók	B354	0	0	0
30	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355	0	0	0
31	Termékek és szolgáltatások adói (=26+...+30)	B35	0	0	0
32	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	0	0	0
33	Közhatalmi bevételek (=22+...+25+31+32)	B3	0	0	0
34	Készletértékesítés ellenértéke	B401	0	0	0
35	Szolgáltatások ellenértéke	B402	12 750 000	0	12 750 000
36	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	B403	0	0	0
37	Tulajdonosi bevételek	B404	0	0	0
38	Ellátási díjak	B405	0	0	0
39	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	0	0	0
40	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407	0	0	0
41	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek	B4081	0	0	0
42	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	B4082	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
45	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B4092	0	0	0
46	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei (=44+45)	B409	0	0	0
47	Biztosító által fizetett kártérítés	B410	0	0	0
48	Egyéb működési bevételek	B411	0	0	0
49	Működési bevételek (=34+...+40+43+46+...+48)	B4	12 750 000	0	12 750 000
50	Immateriális javak értékesítése	B51	0	0	0
51	Ingatlanok értékesítése	B52	0	0	0
52	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53	0	0	0
53	Részesedések értékesítése	B54	0	0	0
54	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55	0	0	0
55	Felhalmozási bevételek (=50+...+54)	B5	0	0	0
56	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B61	0	0	0
57	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	B62	0	0	0
58	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	B63	0	0	0
59	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B64	0	0	0
60	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B65	0	0	0
61	Működési célú átvett pénzeszközök (=56+...+60)	B6	0	0	0
62	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B71	0	0	0
63	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	B72	0	0	0

64	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	B73	0	0	0
65	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B74		1 468 380	1 468 380
66	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B75	0	0	0
67	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (=62+...+66)	B7	0	1 468 380	1 468 380
68	Költségvetési bevételek (=13+19+33+49+55+61+67)	B1-B7	48 342 950	230 713 465	279 056 415
01	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8111	0	0	0
02	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8112	0	0	0
03	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8113	0	0	0
04	Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól (=01+02+03)	B811	0	0	0
05	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8121	0	0	0
06	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8122	0	0	0
07	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8123	0	0	0
08	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8124	0	0	0
09	Belföldi értékpapírok bevételei (=05+...+08)	B812	0	0	0
10	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B8131	1 230 350 009	48 132 472	1 278 482 481
11	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	B8132	0	0	0
12	Maradvány igénybevétele (=10+11)	B813	1 230 350 009	48 132 472	1 278 482 481
13	Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814	0	0	0
14	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815	0	0	0
15	Központi, irányító szervi támogatás	B816	0	0	0
16	Lekötött bankbetétek megszüntetése	B817	0	0	0
17	Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818	0	0	0
18	Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei	B8191	0	0	0
19	Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei	B8192	0	0	0
20	Tulajdonosi kölcsönök bevételei (=18+19)	B819	0	0	0
21	Belföldi finanszírozás bevételei (=04+09+12+...+17+20)	B81	1 230 350 009	48 132 472	1 278 482 481
22	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B821	0	0	0
23	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B822	0	0	0
24	Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823	0	0	0
25	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi kormányoktól és nemzetközi szervezetektől	B824	0	0	0
26	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi pénzintézetektől	B825	0	0	0
27	Külföldi finanszírozás bevételei (=22+...+26)	B82	0	0	0
28	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83	0	0	0
29	Változások	B84	0	0	0

30	Finanszírozási bevételek (=21+27+28+29)	B8	1 230 350 009	48 132 472	1 278 482 481
Költségvetési és finanszírozási bevételek összesen:			1 278 692 959	278 945 937	1 557 638 896

KIADÁSOK

01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	26 676 000	0	26 676 000
02	Normatív jutalmak	K1102			0
03	Céljuttatás, projektpremium	K1103			0
04	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1104			0
05	Végkielégítés	K1105			0
06	Jubileumi jutalom	K1106			0
07	Béren kívüli juttatások	K1107	729 600		729 600
08	Ruházati költségtérítés	K1108			0
09	Közlekedési költségtérítés	K1109	506 000		506 000
10	Egyéb költségtérítések	K1110			0
11	Lakhatási támogatások	K1111			0
12	Szociális támogatások	K1112			0
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113	17 099 536		17 099 536
14	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13)	K11	45 011 136	0	45 011 136
15	Választott tisztségviselők juttatásai	K121	4 140 000	52 876 600	57 016 600
16	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K122	36 655 675		36 655 675
17	Egyéb külső személyi juttatások	K123	1 680 963		1 680 963
18	Külső személyi juttatások (=15+16+17)	K12	42 476 638	52 876 600	95 353 238
19	Személyi juttatások (=14+18)	K1	87 487 774	52 876 600	140 364 374
20	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	15 781 228	10 783 500	26 564 728
21	Szakmai anyagok beszerzése	K311	601 370	0	601 370
22	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312			0
23	Árubeszerzés	K313	0	0	0
24	Készletbeszerzés (=21+22+23)	K31	601 370	0	601 370
25	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	516 201	170 496	686 697
26	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	0	0	0
27	Kommunikációs szolgáltatások (=25+26)	K32	516 201	170 496	686 697
28	Közüzemi díjak	K331		210 000	210 000
29	Vásárolt élelmezés	K332	0	0	0
30	Bérleti és lízing díjak	K333	1 574 803	0	1 574 803
31	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334		884 800	884 800
32	Közvetített szolgáltatások	K335	0	0	0
33	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	135 921 088	11 336 088	147 257 176
34	Egyéb szolgáltatások	K337	16 844 818	2 420 000	19 264 818
35	Szolgáltatási kiadások (=28+...+34)	K33	154 340 709	14 850 888	169 191 597
36	Kiküldetések kiadásai	K341	340 000		340 000
37	Reklám- és propagandakiadások	K342		0	0
38	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=36+37)	K34	340 000	0	340 000

39	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	40 357 844	3 550 874	43 908 718
40	Fizetendő általános forgalmi adó	K352	0	0	0
41	Kamatkiadások	K353	0	0	0
42	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354	0	0	0
43	Egyéb dologi kiadások	K355	500 000	1 949 800	2 449 800
44	Különbféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=39+...+43)	K35	40 857 844	5 500 674	46 358 518
45	Dologi kiadások (=24+27+35+38+44)	K3	196 656 124	20 522 058	217 178 182
46	Társadalombiztosítási ellátások	K41	0	0	0
47	Családi támogatások	K42	0	0	0
48	Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	K43	0	0	0
49	Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K44	0	0	0
50	Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K45	0	0	0
51	Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46	0	0	0
52	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47	0	0	0
53	Egyéb nem intézményi ellátások	K48	0	0	0
54	Ellátottak pénzbeli juttatásai (=46+...+53)	K4	0	0	0
55	Nemzetközi kötelezettségek	K501	0	0	0
56	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	K5021	0	0	0
57	A helyi önkormányzatok törvényi előírásen alapuló befizetései	K5022	0	0	0
58	Egyéb elvonások, befizetések	K5023	0	0	0
59	Elvonások és befizetések (=56+57+58)	K502	0	0	0
60	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K503	0	0	0
61	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K504	0	0	0
62	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K505	0	0	0
63	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506	9 300 411		9 300 411
64	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K507	0	0	0
65	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K508	0	0	0
66	Arkiegészítések, ártámogatások	K509	0	0	0
67	Kamattámogatások	K510	0	0	0
68	Működési célú támogatások az Európai Uniónak	K511	0	0	0
69	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512	0	0	0
70	Tartalékok, mely feloszta:	K513	906 602 796	4 052 020	910 654 816
	- leköötött tartalék		5 000 000		5 000 000
	- céltartalék		891 361 276		891 361 276
	- általános tartalék		6 228 256	4 052 020	10 280 246
71	Egyéb működési célú kiadások (=55+59+...+70)	K5	915 903 207	4 052 020	919 955 227
72	Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61		0	0

73	Ingyatlanok beszerzése, létesítése	K62		0	0
74	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63		0	0
75	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	5 472 441	0	5 472 441
76	Részesedések beszerzése	K65		0	0
77	Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66		0	0
78	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	1 477 559		1 477 559
79	Beruházások (=72+...+78)	K6	6 950 000	0	6 950 000
80	Ingyatlanok felújítása	K71		0	0
81	Informatikai eszközök felújítása	K72	0	0	0
82	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73	0	0	0
83	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74		0	0
84	Felújítások (=80+...+83)	K7	0	0	0
85	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K81	0	0	0
86	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K82	0	0	0
87	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K83	0	0	0
88	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	K84	0	0	0
89	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K85	0	0	0
90	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K86	0	0	0
91	Lakástámogatás	K87	0	0	0
92	Felhalmozási célú támogatások az Európai Uniónak	K88	0	0	0
93	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K89	0	0	0
94	Egyéb felhalmozási célú kiadások (=85+...+93)	K8	0	0	0
95	Költségvetési kiadások (=19+20+45+54+71+79+84+94)	K1-K8	1 222 778 333	88 234 178	1 311 012 511
			0	0	0
01	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9111		0	0
02	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9112		0	0
03	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9113		0	0
04	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (=01+02+03)	K911	0	0	0
05	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9121	0	0	0
06	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9122	0	0	0
07	Kincstárjegyek beváltása	K9123	0	0	0
08	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	K9124	0	0	0
09	Belföldi kötvények beváltása	K9125	0	0	0
10	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	K9126	0	0	0
11	Belföldi értékpapírok kiadásai (=05+...+10)	K912	0	0	0

12	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913	0	0	0
13	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	0	9 168 000	9 168 000
14	Központi, irányító szervei támogatások folyósítása	K915	55 914 626	181 443 759	237 358 385
15	Pénzeszközök lekötött bankbetétként elhelyezése	K916	0	0	0
16	Pénzügyi lízing kiadásai	K917	0	0	0
17	Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	K918	0	0	0
18	Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök kiadásai	K9191	0	0	0
19	Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök kiadásai	K9192	0	0	0
20	Tulajdonosi kölcsönök kiadásai (=18+19)	K919	0	0	0
21	Belföldi finanszírozás kiadásai (=04+11+...+17+20)	K91	55 914 626	190 611 759	246 526 385
22	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	K921	0	0	0
23	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	K922	0	0	0
24	Külföldi értékpapírok beváltása	K923	0	0	0
25	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak és nemzetközi szervezeteknek	K924	0	0	0
26	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	K925	0	0	0
27	Külföldi finanszírozás kiadásai (=22+...+26)	K92	0	0	0
28	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93	0	0	0
29	Váltókiadások	K94	0	0	0
30	Finanszírozási kiadások (=21+27+28+29)	K9	55 914 626	190 611 759	246 526 385
Költségvetési és finanszírozási kiadások összesen:			1 278 692 959	278 845 937	1 557 538 896

BEVÉTELEK

1/B. melléklet a/2019.(II.15.) önkormányzati rendelethez

Ft

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Önként vállalt feladat	Kötelező feladat	Összesen
01	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	0	0	0
02	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112	0	0	0
03	Települési önkormányzatok szociális gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	B113	0	0	0
04	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	0	0	0
05	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	B115	0	0	0
06	Elszámolásból származó bevételek	B116	0	184 839	184 839
07	Önkormányzatok működési támogatásai (=01+...+06)	B11	0	184 839	184 839
08	Elvonások és befizetések bevételei	B12	0	0	0
09	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B13	0	0	0
10	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14	0	0	0
11	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15	0	0	0
12	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	0	0	0
13	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=07+...+12)	B1	0	184 839	184 839
14	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21	0	0	0
15	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B22	0	0	0
16	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23	0	0	0
17	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24	0	0	0
18	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25	0	0	0
19	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=14+...+18)	B2	0	0	0
20	Magánszemélyek jövedelemadói	B311	0	0	0
21	Társaságok jövedelemadói	B312	0	0	0
22	Jövedelemadók (=20+21)	B31	0	0	0
23	Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32	0	0	0
24	Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33	0	0	0
25	Vagyoni típusú adók	B34	0	0	0
26	Értékesítési és forgalmi adók	B351	0	0	0
27	Fogyasztási adók	B352	0	0	0
28	Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	B353	0	0	0
29	Gépjárműadók	B354	0	0	0
30	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355	0	0	0
31	Termékek és szolgáltatások adói (=26+...+30)	B35	0	0	0
32	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	0	0	0

33	Közhatalmi bevételek (=22+...+25+31+32)	B3	0	0	0
34	Készletértékesítés ellenértéke	B401	0	0	0
35	Szolgáltatások ellenértéke	B402		2 000 000	2 000 000
36	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	B403	0	11 959 820	11 959 820
37	Tulajdonosi bevételek	B404	0	0	0
38	Ellátási díjak	B405	0	0	0
39	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406		3 769 151	3 769 151
40	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407	0	0	0
41	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek	B4081	0	0	0
42	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	B4082	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
45	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B4092	0	0	0
46	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei (=44+45)	B409	0	0	0
47	Biztosító által fizetett kártérítés	B410	0	0	0
48	Egyéb működési bevételek	B411	0	0	0
49	Működési bevételek (=34+...+40+43+46+...+48)	B4	0	17 728 971	17 728 971
50	Immateriális javak értékesítése	B51	0	0	0
51	Ingatlanok értékesítése	B52	0	0	0
52	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53	0	0	0
53	Részesedések értékesítése	B54	0	0	0
54	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55	0	0	0
55	Felhalmozási bevételek (=50+...+54)	B5	0	0	0
56	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B61	0	0	0
57	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	B62	0	0	0
58	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	B63	0	0	0
59	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B64	0	0	0
60	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B65	0	0	0
61	Működési célú átvett pénzeszközök (=56+...+60)	B6	0	0	0
62	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B71	0	0	0
63	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	B72	0	0	0
64	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	B73	0	0	0
65	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B74	0	0	0
66	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B75			0
67	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (=62+...+66)	B7	0	0	0

68	Költségvetési bevételek (=13+19+33+49+55+61+67)	B1-B7	0	17 913 810	17 913 810
01	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8111	0	0	0
02	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8112	0	0	0
03	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8113	0	0	0
04	Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól (=01+02+03)	B811	0	0	0
05	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8121	0	0	0
06	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8122	0	0	0
07	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8123	0	0	0
08	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8124	0	0	0
09	Belföldi értékpapírok bevételei (=05+...+08)	B812	0	0	0
10	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B8131		13 058 781	13 058 781
11	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	B8132	0	0	0
12	Maradvány igénybevétele (=10+11)	B813	0	13 058 781	13 058 781
13	Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814	0	0	0
14	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815	0	0	0
15	Központi, irányító szervi támogatás	B816	55 914 626	181 443 759	237 358 385
16	Lekötött bankbetétek megszüntetése	B817	0	0	0
17	Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818	0	0	0
18	Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei	B8191	0	0	0
19	Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei	B8192	0	0	0
20	Tulajdonosi kölcsönök bevételei (=18+19)	B819	0	0	0
21	Belföldi finanszírozás bevételei (=04+09+12+...+17+20)	B81	55 914 626	194 502 540	250 417 166
22	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B821	0	0	0
23	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B822	0	0	0
24	Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823	0	0	0
25	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi kormányoktól és nemzetközi szervezetektől	B824	0	0	0
26	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi pénzintézetektől	B825	0	0	0
27	Külföldi finanszírozás bevételei (=22+...+26)	B82	0	0	0
28	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83	0	0	0
29	Váltóbevételek	B84	0	0	0
30	Finanszírozási bevételek (=21+27+28+29)	B8	55 914 626	194 502 540	250 417 166
Költségvetési és finanszírozási bevételek összesen:			55 914 626	212 416 350	268 330 976
KIADÁSOK					
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	16 170 975	92 750 525	108 921 500

02	Normatív jutalmak	K1102		4 446 812	4 446 812
03	Céljuttatás, projektprémium	K1103	30 576 126		30 576 126
04	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1104			0
05	Végkielégítés	K1105		0	0
06	Jubileumi jutalom	K1106		2 141 250	2 141 250
07	Béren kívüli juttatások	K1107	100 000	5 029 600	5 129 600
08	Ruházati költségtérítés	K1108		0	0
09	Közlekedési költségtérítés	K1109		1 284 460	1 284 460
10	Egyéb költségtérítések	K1110		800 000	800 000
11	Lakhatási támogatások	K1111		0	0
12	Szociális támogatások	K1112		320 000	320 000
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113		0	0
14	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13)	K11	46 847 101	106 772 647	153 619 748
15	Választott tisztségviselők juttatásai	K121	0	0	0
16	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K122		600 000	600 000
17	Egyéb külső személyi juttatások	K123		1 116 250	1 116 250
18	Külső személyi juttatások (=15+16+17)	K12	0	1 716 250	1 716 250
19	Személyi juttatások (=14+18)	K1	46 847 101	108 488 897	155 335 998
20	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	9 067 525	22 505 493	31 573 018
21	Szakmai anyagok beszerzése	K311	0	71 485	71 485
22	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	0	4 731 000	4 731 000
23	Árubeszerzés	K313	0	0	0
24	Készletbeszerzés (=21+22+23)	K31	0	4 802 485	4 802 485
25	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	0	3 511 334	3 511 334
26	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	0	1 806 924	1 806 924
27	Kommunikációs szolgáltatások (=25+26)	K32	0	5 318 258	5 318 258
28	Közüzemi díjak	K331	0	20 306 916	20 306 916
29	Vásárolt élelmiszerek	K332	0	0	0
30	Bérelti és lízing díjak	K333	0	25 984	25 984
31	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	0	1 660 000	1 660 000
32	Közvetített szolgáltatások	K335	0	0	0
33	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336		12 847 523	12 847 523
34	Egyéb szolgáltatások	K337	0	8 894 638	8 894 638
35	Szolgáltatási kiadások (=28+...+34)	K33	0	43 735 061	43 735 061
36	Kiküldetések kiadásai	K341	0	200 000	200 000
37	Reklám- és propagandakiadások	K342	0	0	0
38	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=36+37)	K34	0	200 000	200 000
39	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351		23 522 656	23 522 656
40	Fizetendő általános forgalmi adó	K352	0	1 600 000	1 600 000
41	Kamatkiadások	K353	0	0	0
42	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354	0	0	0
43	Egyéb dologi kiadások	K355	0	1 291 000	1 291 000
44	Különbféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=39+...+43)	K35	0	26 413 656	26 413 656

45	Dologi kiadások (=24+27+35+38+44)	K3	0	80 469 460	80 469 460
46	Társadalombiztosítási ellátások	K41	0	0	0
47	Családi támogatások	K42	0	0	0
48	Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	K43	0	0	0
49	Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K44	0	0	0
50	Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K45	0	0	0
51	Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46	0	0	0
52	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47	0	0	0
53	Egyéb nem intézményi ellátások	K48	0	0	0
54	Ellátottak pénzbeli juttatásai (=46+...+53)	K4	0	0	0
55	Nemzetközi kötelezettségek	K501	0	0	0
56	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	K5021	0	0	0
57	A helyi önkormányzatok törvényi előírás alapján befizetései	K5022	0	0	0
58	Egyéb elvonások, befizetések	K5023	0	0	0
59	Elvonások és befizetések (=56+57+58)	K502	0	0	0
60	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K503	0	0	0
61	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K504	0	0	0
62	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K505	0	0	0
63	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506	0	0	0
64	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K507	0	0	0
65	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K508	0	0	0
66	Árkiegészítések, ártámogatások	K509	0	0	0
67	Kamatátogatások	K510	0	0	0
68	Működési célú támogatások az Európai Uniónak	K511	0	0	0
69	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512	0	0	0
70	Tartalékok	K513			0
	<i>lekötött tartalék</i>				0
	<i>céltartalék</i>				0
	<i>általános tartalék</i>				0
71	Egyéb működési célú kiadások (=55+59+...+70)	K5	0	0	0
72	Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61	0	0	0
73	Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	0	0	0
74	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	0	250 000	250 000
75	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	0	500 000	500 000
76	Részesedések beszerzése	K65	0	0	0
77	Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66	0	0	0
78	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	0	202 500	202 500

79	Beruházások (=72+...+78)	K6	0	952 500	952 500
80	Ingatlanok felújítása	K71	0	0	0
81	Informatikai eszközök felújítása	K72	0	0	0
82	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73	0	0	0
83	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	0	0	0
84	Felújítások (=80+...+83)	K7	0	0	0
85	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülrre	K81	0	0	0
86	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülrre	K82	0	0	0
87	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülrre	K83	0	0	0
88	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülrre	K84	0	0	0
89	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülrre	K85	0	0	0
90	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülrre	K86	0	0	0
91	Lakástámogatás	K87	0	0	0
92	Felhalmozási célú támogatások az Európai Uniónak	K88	0	0	0
93	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülrre	K89	0	0	0
94	Egyéb felhalmozási célú kiadások (=85+...+93)	K8	0	0	0
95	Költségvetési kiadások (=19+20+45+54+71+79+84+94)	K1-K8	55 914 626	212 416 350	268 330 976
			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
03	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9113	0	0	0
04	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülrre (=01+02+03)	K911	0	0	0
05	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9121	0	0	0
06	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9122	0	0	0
07	Kincstárjegyek beváltása	K9123	0	0	0
08	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	K9124	0	0	0
09	Belföldi kötvények beváltása	K9125	0	0	0
10	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	K9126	0	0	0
11	Belföldi értékpapírok kiadásai (=05+...+10)	K912	0	0	0
12	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913	0	0	0
13	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	0	0	0
14	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	K915	0	0	0
15	Pénzeszközök lekötött bankbetétként elhelyezése	K916	0	0	0
16	Pénzügyi lízing kiadásai	K917	0	0	0
17	Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	K918	0	0	0
18	Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök kiadásai	K9191	0	0	0

19	Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök kiadásai	K9192	0	0	0
20	Tulajdonosi kölcsönök kiadásai (=18+19)	K919	0	0	0
21	Belföldi finanszírozás kiadásai (=04+11+...+17+20)	K91	0	0	0
22	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	K921	0	0	0
23	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	K922	0	0	0
24	Külföldi értékpapírok beváltása	K923	0	0	0
25	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak és nemzetközi szervezeteknek	K924	0	0	0
26	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	K925	0	0	0
27	Külföldi finanszírozás kiadásai (=22+...+26)	K92	0	0	0
28	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93	0	0	0
29	Váltókiadások	K94	0	0	0
30	Finanszírozási kiadások (=21+27+28+29)	K9	0	0	0
Költségvetési és finanszírozási kiadások összesen:			55 914 626	212 416 350	268 330 976

2. melléklet a .../2019.(II.15.) önkormányzati rendelethez

Középtávú tervezés az Áht. 29/A § szerinti saját bevételek és adósságot keletkeztető ügyletek esetében

Megnevezés	2019.év	2020.év	2021.év
BEVÉTELEK	258 002 579	258 002 579	258 002 579
Működési bevételek	229 245 085	229 245 085	229 245 085
Önkormányzat saját bevételei	12 750 000	12 750 000	12 750 000
Hivatal saját bevételei	17 728 971	17 728 971	17 728 971
Adósságot keletkeztető ügyletek	0	0	0

a Somogy Megyei Önkormányzat 2019. évi közvetett támogatásairól

Ssz.	Ingyenes / kedvezményes helyiséghasználatok / bérbeadások miatt elmaradó bevételek					Elmaradó bevétel		
	Helyrajzi szám	Ingatlan jellege	Ingatlan címe	Használó megnevezése	Szerződés időtartama	Terület (m ²)	Ft/hó	Ft/év
1.	kaposvári 12	megyeháza és múzeum	Kaposvár, Fő u.10	Sm-i Területi HŐ	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
Összesen							93 225	1 118 700

5. melléklet a .../2019.(II.15.) önkormányzati rendelethez

A közvetett támogatások szöveges indoklásáról

A rendelet-tervezet 4. számú melléklete tartalmazza a közvetett támogatásokat, melyek indokai az alábbiak:

1./ A Somogy Megyei Roma Nemzetiségi Önkormányzat, a Somogy Megyei Területi Horvát Önkormányzat és a Somogy Megyei Német Nemzetiségi Önkormányzat részére a Somogy Megyei Önkormányzat a Nemzetiségek jogairól szóló 2011. évi CLXXIX. törvényben foglalt kötelezettségének eleget téve – önkormányzati feladataik teljesítése érdekében – térítésmentes irodahasználatot biztosít.

2./ A megyei sportszövetségek tevékenységének segítése a sportról szóló 2004. évi I. törvény értelmében a megyei önkormányzatok kötelező feladatai közé tartozik mely alapján működésük zavartalan biztosítása érdekében a Megyei Sportszövetségek, mint megyei illetékességű sport tevékenységet szervező szervezetek számára ingyenes iroda használatot biztosít

6. melléklet a .../2019.(II.15.) önkormányzati rendelethez

Az államháztartáson kívülre történő forrásátadás eljárási rendje

- (1) A forrásátadási eljárás kérelemre indul.
- (2) A beérkezett kérelmet a Somogy Megyei Önkormányzati Hivatal Ügyiratkezelési Szabályzatának megfelelően szignálni és iktatni kell.
- (3) A megyei önkormányzat kötelező feladataira megállapított állami támogatás éves összegének 2%-át el nem érő összegű támogatási kérelmekről háromtagú Bíráló Bizottság, az ezt meghaladó összegű támogatási kérelmekről a közgyűlés - soron következő ülésén - határozattal dönt.
- (4) A háromtagú Bíráló Bizottság tagjai a közgyűlés elnöke, a közgyűlés főállású alelnöke és a közgyűlés nem főállású alelnöke.
- (5) A Bíráló Bizottság a kérelem beérkezését követő 30 napon belül döntést hoz a kérelem elbírálásáról, a támogatás összegéről, módjáról.
- (6) A döntésről a kérelmezőt a döntés meghozatalát követő 8 napon belül írásban értesíteni kell.
- (7) A támogatást, annak összegét, módját (pénzbeli, nem pénzbeli), a felhasználásról való beszámolási kötelezettség előírását, határidejét, a jogszabálysértő, vagy nem rendeltetésszerű felhasználás jogkövetkezményeit, a támogató és a támogatott jogait és kötelezettségeit a támogató megyei önkormányzat és a kérelmező között kötött Támogatási Szerződés tartalmazza.
- (8) A Támogatási Szerződést az önkormányzat nevében a közgyűlés elnöke írja alá, az utalványozásra és ellenjegyzésre a Somogy Megyei Önkormányzati Hivatal Kötelezettségvállalási, Aláírási és Utalványozási rend Szabályzatában foglaltak irányadóak.
- (9) A Támogatási szerződés kötelező mellékletei:
 - Nyilatkozat közhasznúságról
 - Adatlap a kérelmező adatairól
 - A döntésről szóló értesítést tartalmazó kísérőlevél
 - Elszámolási formanyomtatvány
- (10) A kérelmek beadása folyamatos, legkésőbb költségvetési év december 31-ig lehetséges. Határidőn túl érkezett kérelmeket el kell utasítani, illetve a következő költségvetési évben lehet figyelembe venni.
- (11) A támogatásról történő elszámolás határideje a támogatási összeg számlára érkezésétől számított 3 hónap, legkésőbb az adott év december 31. Az elszámolás a Támogatási Szerződés mellékletét képező formanyomtatványon történik.
- (12) A Támogatási Szerződés alapján a megyei önkormányzatnak a Magyar Államkincstárnál vezetett pénzforgalmi számlájáról elektronikusan úton történik a támogatási összeg átutalása.
- (13) A nem pénzeszköz típusú forrás átadására vonatkozó szabályokat a hatályos irányadó jogszabályok tartalmazzák.
- (14) A Támogatási Szerződésben megfogalmazott cél megvalósulása esetén a támogatott köteles a részére céljelleggel juttatott támogatás összegét időarányos késedelmi kamattal növelt összegben visszafizetni. Amennyiben a cél megvalósítására fordított összeg kevesebb a támogatási összegnél, akkor a támogatott köteles a fel nem használt összeget időarányos késedelmi kamattal növelt összegben támogatónak visszafizetni.

7. melléklet a .../2019.(II.15.) önkormányzati rendelethez

PÁLYÁZATI FELHÍVÁS

A SOMOGY MEGYEI ÖNKORMÁNYZAT ÁLTAL LÉTREHOZOTT

SOMOGYI FALVAK TÁMOGATÓI ALAP 2019.

/SomFALU-2019/

TERHÉRE TÖRTÉNŐ TÁMOGATÁSOK ELNYERÉSÉRE

I.

A Somogyi Falvak Támogatói Alap létrehozása

(1) A pályázati cél meghatározása

A Somogy Megyei Önkormányzat Közgyűlése (továbbiakban: Közgyűlés)

- A. az önkormányzat által benyújtott, támogatási szerződéssel / támogatói okirattal rendelkező a Vidékfejlesztési Program és a LEADER Program keretében benyújtott pályázatok megvalósításához szükséges önrész támogatására, amely pályázatok megvalósítása igazolható módon 2019. december 31-ig megtörténik, vagy
- B. Somogy megye településein élő lakosság kulturális, gasztronómiai, sport életét előmozdító, közösségépítő, önkormányzat által megszervezésre kerülő rendezvények költségeihez, kivéve a falunapokat, vagy
- C. Somogy megye településeinek identitását elősegítő tevékenységek önkormányzat általi megvalósításának támogatására

Somogyi Falvak Támogatói Alapot (továbbiakban: Alap) hoz létre.

- (2) Az Alapból finanszírozható támogatásokra a pályázati kérelmek benyújtásának időpontjában rendelkezésre álló tervezett keretösszeg: 8 millió Forint.
- (3) Jelen felhívás forrását a Somogy Megyei Önkormányzat költségvetése határozza meg.
- (4) Az Alapból támogatás kifizetése pályázati úton történik.
- (5) A pályázatok 2019. március 15. - 2019. április 30. között nyújthatók be.
- (6) A pályázatok elbírálási határideje: 2019. május 31. A pályázatok egy alkalommal kerülnek elbírálásra.
- (7) Egy pályázó egy évben egy pályázatot nyújthat be, és abban legfeljebb egy pályázati cél megvalósításához kaphat támogatást.
- (8) A pályázatok támogatására kizárólag a rendelkezésre álló forrás keretösszegének maximumáig kerül sor.

II.

A benyújtandó pályázatokkal kapcsolatos elvárások

- (1) A pályázati kérelem összeállításánál a pályázatnak meg kell felelnie különösen a következőknek:
 - a) Pályázatot – a városi- és megyei jogú városi önkormányzatok kivételével - olyan települési (községi) önkormányzatok nyújthatnak be, amelyek Somogy megye közigazgatási területén belül helyezkednek el

- b) Támogatható tevékenység meghatározása: a pályázati kérelemnek az I./(1) A, B, C pontok alatt meghatározott célterületek megvalósítására irányuló – Somogy megye közigazgatási területén belül megvalósuló - tevékenységek támogatására kell vonatkoznia.
- c) A pályázati kérelem pozitív elbírálása esetén kötelezően megvalósítandó tevékenységként kerül meghatározásra, hogy a pályázó az Alapból nyújtott az I/(1) „A” célterület szerinti támogatások esetén a megvalósult projekten A/5-ös tábla formátumban elhelyezi-, az I/(1) „B” célterület szerinti támogatott rendezvény esetén A3-as formátumban a színpadon megjeleníti, illetve a megvalósított rendezvénnyel kapcsolatos sajtó megnyilvánulásban kiemeli-, az I/(1) „C” célterület szerinti támogatások esetén a tevékenység jellegétől függően kiemeli, hogy a fejlesztés/program/tevékenység „A Somogy Megyei Önkormányzat támogatásával valósult meg”. E kiemelt szöveg mellett a pályázó köteles a Somogy Megyei Önkormányzat címerét is feltüntetni.
- d) a pályázati kérelem benyújtása során nem támogatható tevékenységek az alábbiak:
1. nem támogatható a Vidékfejlesztési Programon és LEADER Programon kívüli pályázatok önéreje, továbbá azon támogatási igények, melyek olyan Vidékfejlesztési Programból és LEADER Programból eredő önéreje vonatkoznak, melyek esetében a záró elszámolás e pályázat benyújtásakor megtörtént,
 2. nem támogathatóak a pályázati kérelem benyújtását megelőzően megtartott rendezvények,
 3. nem támogathatóak a NEA pályázatból támogatott rendezvények / tevékenységek,
 4. nem támogathatóak a falunapi rendezvények
 5. nem támogathatók a rendezvényekkel kapcsolatosan az italfogyasztás / vásárlás költségei, kivéve az olyan termékeket, melyek megvásárlása illeszkedik Somogy megye borstratégiájához.

III.

Az Alapból kifizethető támogatások formája, mértéke, a támogatás felhasználásának határideje

- (1) A támogatás összege vissza nem térítendő támogatás formájában kerül megítélésre.
- (2) A támogatás az I/(1) A., B., C. célterületekre benyújtott pályázatoknál maximum 500.000,-Ft.

- (3) A támogató a pályázati kérelem szerint benyújtott támogatási igényt csökkentett összegben is megállapíthatja.
- (4) A támogatás felhasználásának határideje: 2019. december 31.

IV.

A pályázatok benyújtásának módja, formája, a döntés előkészítési folyamat, a döntéshozó

- (1) A pályázatokat tértivevényes küldeményként postai úton kell benyújtani egy eredeti példányban. A postára adás határideje a benyújtási időszak utolsó napja (2019. április 30.). A borítékra rá kell írni: „SomFALU-2019.”
- (2) A pályázatok benyújtásának címe:

Somogy Megyei Önkormányzati Hivatal
7401 Kaposvár, Pf. 122.
- (3) A pályázatot az e Felhívás 1., 2., 3. melléklete szerinti Adatlap (célterület szerint kell kiválasztani) pontos és hiánytalan kitöltésével kell benyújtani, mellékelve ahhoz az Adatlapon felsorolt kötelező mellékleteket.
- (4) A pályázatok döntésre való előkészítését a Somogy Megyei Önkormányzati Hivatal (továbbiakban: Hivatal) folyamatosan végzi, és formai ellenőrzése keretében - amennyiben a Hivatal a formai ellenőrzés során a benyújtott dokumentumokban hiányosságot észlel - egy alkalommal hiánypótlásra szólítja fel a Pályázót 8 napos határidővel.
- (5) Nem hiánypótolható pályázati feltételek fenn állta esetén a Hivatal érdemi vizsgálat nélküli elutasító döntésre terjeszti fel azon pályázatokat, amelyek:
 - a) Somogy megye közigazgatási területén kívül található községi önkormányzattól, vagy Somogy megye közigazgatási területén lévő várostól, illetve a megyei jogú várostól érkeztek,
 - b) a benyújtási időszakon kívül (előtte, vagy utána) érkeztek,
 - c) nem a pályázati Adatlapon kerültek benyújtásra.
- (6) A pályázati kérelmeket egy alkalommal a Somogy Megyei Közgyűlés TOP Projekt Bizottsága (továbbiakban: Bizottság) bírálja el.
- (7) A támogatásról szóló döntésről a pályázó értesítő elektronikus levelet kap, majd a döntést követő 30 napon belül Támogatási Szerződés kötésére kerül sor.
- (8) A támogatás folyósítása a támogatási szerződés megkötésétől számított 30 napon belül megtörténik.

- (9) A támogatásról történő elszámolás határideje: 2020. június 30. napja. Az e határidőig el nem számolt, vagy a 2019. december 31. napjáig fel nem használt támogatásokat kamat felszámítása nélkül a támogató részére vissza kell fizetni.
- (10) Az elszámolás formája:
- a) A/4-es terjedelmű szöveges szakmai beszámoló,
 - b) kiadásokat alátámasztó számla és a kifizetést igazoló bizonylat, azzal, hogy a benyújtott pénzügyi bizonylatoknak a megítélt támogatási összeg 100 %-át le kell fednie. Ez a I. (1) A. célterület esetében akkora összegű számlatétel(eke)t jelent, amely alapján a Vidékfejlesztési Programban és Leader programban meghatározott támogatási intenzitás szerinti önerő legalább akkora összegben kifizetésre került, mint az e Felhívás alapján megítélt támogatás.
 - c) a Támogatási Szerződés mellékletét képező ZÁRADÉK nyilatkozat kitöltése.
- (11) Amennyiben a Támogatási Szerződésben vállalt kötelezettség meghiúsul, a pályázó köteles e tényt haladéktalanul írásban bejelenteni a Bizottság felé és 30 napon belül köteles a támogatást visszafizetni az önkormányzat számlájára.

Kaposvár, 2019. február 06.

Somogy Megyei Önkormányzat

A pályázati felhívással kapcsolatban információ kizárólag írásban,

elektronikus úton kérhető a

somfalu2019@gmail.com

e-mail címen.

ADATLAP**AZ I/(1)A – ÖNRÉSZ TÁMOGATÁSA - típusú pályázatokhoz**

az önkormányzat által benyújtott, támogatási szerződéssel / támogatói okirattal rendelkező a Vidékfejlesztési Program és a LEADER Program keretében benyújtott pályázatok megvalósításához szükséges önrész támogatására, amely pályázatok megvalósítása igazolható módon 2019. december 31-ig megtörténik.

I. A PÁLYÁZÓ TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZAT ADATAI

1. NEVE:
2. SZÉKHELYE:
3. KÉPVISELŐJÉNEK NEVE:
4. ADÓSZÁMA:
5. TÖRZSKÖNYVI NYILVÁNTARTÁSI SZÁMA:
6. SZÁMLAVEZETŐ PÉNZINTÉZET MEGNEVEZÉSE:
7. BANKSZÁMLASZÁMA:
8. KAPCSOLATTARTÓ NEVE:
9. KAPCSOLATTARTÓ TELEFONSZÁMA:
10. KAPCSOLATTARTÓ E-MAIL CÍME:

II. A MEGVALÓSÍTANI KÍVÁNT PROJEKT

1. VP/ LEADER PÁLYÁZAT KÓDJELE, CÍME, TÁMOGATÁSI INTENZITÁSA,
2. VP/LEADER PÁLYÁZAT MEGVALÓSÍTÁSI HELYSZÍNE:
3. VP/ LEADER PÁLYÁZAT BEMUTATÁSA (max. A/4 terjedelem):
4. VP/ LEADER PÁLYÁZAT KÖLTSÉGADATAI (bruttó módon kérjük megadni)

Támogatói szerződés / okiratban biztosított pályázati forrás:	
Pályázathoz biztosítandó önkormányzati önrő:	
Pályázattal kapcsolatban felmerült ÁFA (amennyiben releváns)	
Pályázat teljes bekerülési költsége:	

III. AZ IGÉNYELT TÁMOGATÁSI ÖSSZEG ÉS ANNAK RÖVID INDOKOLÁSA

1. IGÉNYELT TÁMOGATÁSI ÖSSZEG:
2. INDOKOLÁS

IV. NYILATKOZATTÉTEL

1. A pályázatban foglalt adatok, információk és dokumentumok teljeskörűek, valódiak és hitelesek.
2. A saját költségvetés terhére vállalt forrás rendelkezésre áll/részben áll rendelkezésre.
3. A pályázónak a pályázat benyújtásának időpontjában köztartozása (adó, vám, társadalombiztosítási kötelezettség) nincs, és rendezett munkaügyi kapcsolatokkal rendelkezik.

4. A pályázó tudomásul veszi, hogy a támogatásról szóló döntés a vonatkozó döntésekkel együtt a Somogy Megyei Önkormányzat honlapján közzétételre kerül.
5. A pályázó projekt, program, tevékenység előkészítése és megvalósítása során figyelembe veszi a mindenkor hatályos és irányadó beszerzési, közbeszerzési szabályokat és tudomásul veszi, hogy a kapcsolódó szabálytalanságokból eredő következmények pályázót terhelik.
6. Pályázó a mindenkor hatályos jogszabályoknak megfelelően jár el jelen adatlapban jelölt projekt, program, rendezvény előkészítése, megvalósítása és pénzügyeinek bonyolítása során.

.....
polgármester

V. KÖTELEZŐEN CSATOLANDÓ MELLÉKLETEK

1. VP/ LEADER TÁMOGATÁSI SZERZŐDÉS/TÁMOGATÓI OKIRATA
2. KÉPVISELŐ-TESTÜLETI HATÁROZAT AZ ALAPBÓL TÖRTÉNŐ PÁLYÁZAT BENYÚJTÁSÁRA

ADATLAP

AZ I/(1)B –RENDEZVÉNY TÁMOGATÁSA - típusú pályázatokhoz

Somogy megye településein élő lakosság kulturális, gasztronómiai, sport életét előmozdító, közösségépítő, önkormányzat által megszervezésre kerülő rendezvények költségeihez, kivéve a falunapokat.

I. A PÁLYÁZÓ TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZAT ADATAI

1. NEVE:
2. SZÉKHELYE:
3. KÉPVISELŐJÉNEK NEVE:
4. ADÓSZÁMA:
5. TÖRZSKÖNYVI NYILVÁNTARTÁSI SZÁMA:
6. SZÁMLAVEZETŐ PÉNZINTÉZET MEGNEVEZÉSE:
7. BANKSZÁMLASZÁMA:
8. KAPCSOLATTARTÓ NEVE:
9. KAPCSOLATTARTÓ TELEFONSZÁMA:
10. KAPCSOLATTARTÓ E-MAIL CÍME:

II. A MEGVALÓSÍTANI KÍVÁNT RENDEZVÉNY

1. MEGNEVEZÉSE:
2. IDEJE:
3. HELYE:
4. PROGRAMTERVE:
5. KÖLTSÉGVETÉSE/KÖLTSÉGBECSLÉSE:

III. AZ IGÉNYELT TÁMOGATÁSI ÖSSZEG ÉS ANNAK RÖVID INDOKOLÁSA

1. IGÉNYELT TÁMOGATÁSI ÖSSZEG:
2. AZON KIADÁSI TÉTEL MEGHATÁROZÁSA, AMELYRE A TÁMOGATÁST KÉRI:
3. INDOKOLÁS

IV. NYILATKOZATTÉTEL

1. A pályázatban foglalt adatok, információk és dokumentumok teljeskörűek, valódiak és hitelesek.
2. A saját költségvetés terhére vállalt forrás rendelkezésre áll/részben áll rendelkezésre.

3. A pályázónak a pályázat benyújtásának időpontjában köztartozása (adó, vám, társadalombiztosítási kötelezettség) nincs, és rendezett munkaügyi kapcsolatokkal rendelkezik.

4. A pályázó tudomásul veszi, hogy a támogatásról szóló döntés a vonatkozó döntésekkel együtt a Somogy Megyei Önkormányzat honlapján közzétételre kerül.

5. A pályázó projekt, program, tevékenység előkészítése és megvalósítása során figyelembe veszi a mindenkor hatályos és irányadó beszerzési, közbeszerzési szabályokat és tudomásul veszi, hogy a kapcsolódó szabálytalanságokból eredő következmények pályázót terhelik.

6. Pályázó a mindenkor hatályos jogszabályoknak megfelelően jár el jelen adatlapban jelölt projekt, program, rendezvény előkészítése, megvalósítása és pénzügyeinek bonyolítása során.

.....
polgármester

V. MELLÉKLETEK

1. KÉPVISELŐ-TESTÜLETI HATÁROZAT AZ ALAPBÓL TÖRTÉNŐ PÁLYÁZAT BENYÚJTÁSÁRA
2. KÉPVISELŐ-TESTÜLETI HATÁROZAT A RENDEZVÉNY MEGTARTÁSÁRA ÉS KÖLTSÉGFEDZETÉNEK BIZTOSÍTÁSÁRA IRÁNYULÓ TESTÜLETI SZÁNDÉKRÓL

ADATLAP

AZ I/(1)C –TEVÉKENYSÉG TÁMOGATÁSA - típusú pályázatokhoz

Somogy megye településeinek *identitását elősegítő tevékenységek* önkormányzat általi megvalósításának támogatására.

I. A PÁLYÁZÓ TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZAT ADATAI

1. NEVE:
2. SZÉKHELYE:
3. KÉPVISELŐJÉNEK NEVE:
4. ADÓSZÁMA:
5. TÖRZSKÖNYVI NYILVÁNTARTÁSI SZÁMA:
6. SZÁMLAVEZETŐ PÉNZINTÉZET MEGNEVEZÉSE:
7. BANKSZÁMLASZÁMA:
8. KAPCSOLATTARTÓ NEVE:
9. KAPCSOLATTARTÓ TELEFONSZÁMA:
10. KAPCSOLATTARTÓ E-MAIL CÍME:

II. A MEGVALÓSÍTANI KÍVÁNT TEVÉKENYSÉG

1. TEVÉKENYSÉG MEGNEVEZÉSE, RÉSZLETES BEMUTATÁSA:
2. MEGVALÓSÍTÁS HELYE:
3. IDŐPONTJA/IDŐINTERVALLUMA:
4. KÖLTSÉGBECSLÉSE:

III. AZ IGÉNYELT TÁMOGATÁSI ÖSSZEG ÉS ANNAK RÖVID INDOKOLÁSA

1. IGÉNYELT TÁMOGATÁSI ÖSSZEG:
2. AZON KIADÁSI TÉTEL MEGHATÁROZÁSA, AMELYRE A TÁMOGATÁST KÉRI:
3. INDOKOLÁS

IV. NYILATKOZATTÉTEL

1. A pályázatban foglalt adatok, információk és dokumentumok teljeskörűek, valódiak és hitelesek.
2. A saját költségvetés terhére vállalt forrás rendelkezésre áll/részben áll rendelkezésre.

3. A pályázónak a pályázat benyújtásának időpontjában köztartozása (adó, vám, társadalombiztosítási kötelezettség) nincs, és rendezett munkaügyi kapcsolatokkal rendelkezik.
4. A pályázó tudomásul veszi, hogy a támogatásról szóló döntés a vonatkozó döntésekkel együtt a Somogy Megyei Önkormányzat honlapján közzétételre kerül.
5. A pályázó projekt, program, tevékenység előkészítése és megvalósítása során figyelembe veszi a mindenkor hatályos és irányadó beszerzési, közbeszerzési szabályokat és tudomásul veszi, hogy a kapcsolódó szabálytalanságokból eredő következmények pályázót terhelik.
6. Pályázó a mindenkor hatályos jogszabályoknak megfelelően jár el jelen adatlapban jelölt projekt, program, rendezvény előkészítése, megvalósítása és pénzügyeinek bonyolítása során.

.....
polgármester

V.MELLÉKLETEK

1. KÉPVISELŐ-TESTÜLETI HATÁROZAT AZ ALAPBÓL TÖRTÉNŐ PÁLYÁZAT BENYÚJTÁSÁRA
2. KÉPVISELŐ-TESTÜLETI HATÁROZAT A TEVÉKENYSÉG MEGVALÓSÍTÁSÁRA ÉS KÖLTSÉGFEDEZETÉNEK BIZTOSÍTÁSÁRA IRÁNYULÓ TESTÜLETI SZÁNDÉKRÓL