SOMOGY MEGYE JEGYZŐJE

SOMOGY MEGYEI KÖZGYŰLÉS ELNÖKE

Ügyiratszám: SMÖH/..104-2../2019.

ELŐTERJESZTÉS
a Somogy Megyei Önkormányzat 2018. évi költségvetésének teljesítéséről, valamint a zárszámadási rendelet megalkotásáról

Tisztelt Közgyűlés!

A Somogy Megyei Önkormányzat 2018. évi költségvetésének teljesítéséről szóló beszámolót - mely az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.), az államháztartási törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (továbbiakban: Ávr.), valamint az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I. 11.) Korm. rendelet, továbbá az Önkormányzat 2018. évi költségvetéséről szóló 2/2018.(II.15.) önkormányzati rendelet alapján készült és a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény (továbbiakban: Jat.) 18. §-a alapján meghatározott indokolással került ellátásra - ezúton terjesztjük elő és teszünk javaslatot a zárszámadási rendelet megalkotására.

I. Általános indokolás a rendelet megalkotásához

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

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

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

II. Részletes indokolás a rendelet megalkotásához, avagy az Önkormányzat 2018. évi gazdálkodásának bemutatása a bevételek és kiadások alakulásának részletes bemutatásán keresztül

Az önkormányzat 2018. évi gazdálkodásával kapcsolatosan megállapítjuk, hogy a korábbi évekhez hasonlóan a 2018. költségvetési év a takarékosság jegyében telt el, az évet fegyelmezett,

következetes gazdálkodás jellemezte. A Somogy Megyei Önkormányzat a jogszabályokban meghatározott feladatait ellátta, a feladatok finanszírozását folyamatosan biztosítani tudta, gazdálkodása, likviditása kiegyensúlyozott, működése stabil volt. A tárgyévi beszámoló bevételi és kiadási teljesítési adataira (azok nagyságrendjére) hatással volt az év elején a 2017. évi zárszámadásból beépülő maradvány, valamint a költségvetési kapcsolatokból és a pályázatokból származó források.

Az előterjesztés készítése során – a Jat. részletes indokolást előíró rendelkezéseinek megfelelően – a rendelet egyes rendelkezéseit számba véve készítettük el a T. Közgyűlés számára a rendeletben foglaltak részletes magyarázatát, a bevételek és kiadások alakulásának részletes bemutatását.
(A vastagított dőlt betűvel szedett szövegrész a rendelet szövegét, míg alatta a részletes indokolást olvashatják a T. Képviselők!)

Somogy Megyei Önkormányzat 2018. évi zárszámadásáról szóló önkormányzati rendelet

I. „A RENDELET HATÁLYA" fejezet

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

A rendelet 1. §-a a rendelet hatályát tartalmazza, megállapítva, hogy a zárszámadási rendeletet a Somogy Megyei Önkormányzat, valamint a Somogy Megyei Önkormányzati Hivatal gazdálkodására kell alkalmazni.

II. „A KÖLTSÉGVETÉS BEVÉTELEI ÉS KIADÁSAI" fejezet

2. § A közgyűlés a Somogy Megyei Önkormányzat és Hivatala összevont 2018. évi költségvetési zárszámadását az 1. sz. melléklet szerint
a) 2 037 892 355 Ft összegű teljesített bevétellel
746 311 095 Ft összegű teljesített kiadással,
b) a 2018. december 31-i intézményi dolgozói záró létszámot 39,5 főben állapítja meg.
3. § A közgyűlés a Somogy Megyei Önkormányzat 2018. évi bevételeinek és kiadásainak teljesítését az 1/A. sz. melléklete szerint állapítja meg.
4. § A közgyűlés a Somogy Megyei Önkormányzati Hivatal 2018. évi költségvetési bevételeinek és kiadásainak teljesítését az 1/B. sz. melléklet szerint állapítja meg."

A zárszámadási rendelet II. fejezetében az Önkormányzat és Hivatala tekintetében felmerült összes realizált bevételt, és kiadást vettük számba. Az 1. sz. melléklet az összevont adatokat tartalmazza, vagyis mindkét szervezet vonatkozásban egy egységes, az összesített adatokat tartalmazó beszámolót mutat, míg az 1/A. sz. melléklet kizárólag az önkormányzati-, míg az 1/B. sz. melléklet kizárólag a hivatali tételeket mutatja ki, ahogy erre a rendelet 2-4 §-ai is utalnak. Ezúton az 1. sz. mellékletben szereplő bevételi- és kiadási sorok tételes bemutatására kerül sor.

Bevételek alakulása

A Somogy Megyei Önkormányzat Közgyűlése az Önkormányzat és Hivatal 2018. évi összevont költségvetését **1 851 217 466 Ft bevétellel és ugyanekkora összegű kiadással** - forráshiány nélkül - a 2/2018.(II.15.) önkormányzati rendeletével alkotta meg. A 2018. évi költségvetési rendeletet a költségvetési év folyamán a közgyűlés által meghozott döntések, a központi költségvetési kapcsolatokból származó források és az elnyert pályázati támogatások figyelembevételével több alkalommal kellett módosítani. A módosítások hatása a bevételi és kiadási oldalon egyaránt **186 799 147 Ft** összegű előirányzat növekedést eredményezett, melynek következtében a Somogy Megyei Önkormányzat és Hivatala **2018. évi költségvetési és finanszírozási bevételeinek eredeti előirányzata 2 038 016 613 Ft-ra módosult.** A módosított

előirányzathoz viszonyítva **2 037 892 355 Ft** tényleges **bevételt** realizáltunk, mely 100 %-os teljesítésnek felel meg. Az összes bevételen belül a **költségvetési bevételek 1 288 199 633 Ft, a finanszírozási bevételek 749 692 722 Ft** összegben teljesültek.

Költségvetési bevételek

Az összevont **költségvetési bevételeken** belül a **működési célú támogatások államháztartáson belülről** bevételek kiemelt előirányzaton **1 225 101 289 Ft**-ot realizáltunk 2018. évben. Itt számoltuk el a költségvetési törvényben meghatározott, **Önkormányzatot** megillető működési költségvetési támogatást, a végleges jelleggel juttatott egyéb működési célú költségvetési- és kiegészítő támogatásokat, valamint az egyéb működési célú támogatások bevételeit az alábbi jogcímeken:

Önkormányzat költségvetésében:

• Somogy Megyei Önkormányzat működésének támogatása	229 222 814 Ft
• Prémium évek programban résztvevő személyek támogatása	741 000 Ft
• Bérkompenzáció 2018. évi	110 418 Ft
• Megyei önkormányzatok rendkívüli támogatása	14 129 000 Ft
• TOP projektekkel kapcsolatos leutalt előlegek	936 045 665 Ft
• Borfesztivál támogatása	4 494 540 Ft
• Diákmunka és GINOP keretében foglalkozatottak támogatása	1 224 989 Ft
• NTP-HTTSZ-18 Somogyi Tehetséghálló Támogatása	1 500 000 Ft
• 2017. évi bérkompenzáció	12 661 Ft
• Megyei területrendezési terv felülvizsgálatának támogatása	20 000 000 Ft

Hivatal költségvetésében

• 2018. évi országgyűlési képviselő választás támogatása	16 366 528 Ft
• Helyi önkormányzati időközi választások támogatása	296 613 Ft
• GINOP keretében foglalkoztatott munkavállaló támogatása	957 061 Ft

A 2018. évre megállapított működési célú költségvetési támogatás 100 %-a jóváírásra került az **Önkormányzat** számláján. A prémium évek keretében foglalkoztatott személy 2017. IV. negyedévi személyi juttatásának és járulékának igénylése negyedévente utólag történt, az igényelt támogatás maradéktalanul megérkezett. A bérkompenzáció összege havonta a nettó finanszírozás keretében került elszámolásra, külön soron kellett megjeleníteni a 2017. évről áthúzódó és 2018. évi bérkompenzáció összegét. A megkötött támogatási szerződések alapján TOP pályázatokra 936 045 665 Ft támogatási előleg érkezett 2018. évben, mely a „Vármegyeháza épületegyüttesének energetikai korszerűsítése" c pályázat forrását is tartalmazza 754 449 227 Ft összegben. A „Somogyi Borfesztivál" önkormányzati rendezvényhez a Nemzeti Agrárgazdasági Kamara 2 500 000 Ft-tal, KMJV Önkormányzata 494 540 Ft-tal és Miniszterelnöki Kabinetiroda 1 500 000 Ft-tal járult hozzá. A diákmunkához és GINOP program keretében foglalkoztatott munkavállalók munkabérének és járulékainak támogatást a Somogy Megyei Kormányhivatal havi elszámolás alapján utólag utalta az **Önkormányzat** és **Hivatal** számlájára összesen, 2 182 050,-Ft összegben. A Nemzeti Választási Iroda a 2018. évi országgyűlési képviselőválasztás feladatainak ellátásához 16 366 528 Ft, az időközi önkormányzati választásokhoz 296 613 Ft támogatást biztosított a **Hivatal** részére.

Mint látható a fenti bevételek jelentős része az Önkormányzat által benyújtott és elnyert pályázatok, valamint meghatározott feladatok forrását biztosította. Ezek a bevételek alapvetően vissza nem térítendő támogatásnak minősülnek. A működési célú támogatások közös jellemzője az elszámolási kötelezettség, melynek minden esetben eleget tettünk.
A felsorolt működési célú támogatás összegéből az **Önkormányzat** költségvetésében **1 207 481 087 forint**, míg a **Hivatal** költségvetésében **17 620 202 forint** realizálódott. A 100 %-os

teljesítés adat ezen bevételek esetében természetes, mert a pályázatok elbírálását és a támogatási szerződések megkötését követően az eredeti előirányzat módosítása megtörtént.

Az **összevont** táblázatban a **működési bevételek** között az **Önkormányzat és Hivatal saját bevétele** jelenik meg. A **jogcímen összesen 33 749 208 Ft** ténylegesen befolyt **bevétel** került elszámolásra, mely a módosított előirányzathoz viszonyítva 117,4 %-os teljesítésnek felel meg. Ebből az **Önkormányzat működési bevétele 17 635 688 Ft volt**, mely az alábbi tételeket tartalmazza:

- A 2018. és 2019. évi megyebálhoz kapcsolódóan a 2018-es költségvetési évben szponzori díjakból és belépőjegyek értékesítéséből **12 845 000 Ft** bevételt realizáltunk.
- A kézműves műhelyek és irodák használatához kapcsolódó rezsihozzájárulásból **2 192 274 Ft** bevétele keletkezett az Önkormányzatnak.
- A Somogy Társadalmi Felemelkedéséért Nonprofit Kft. a korábbi években keletkezett kamattartozását **1 652 459 Ft** összegben megfizette.
- A devizaszámlához kapcsolódóan **358 546 Ft** árfolyam nyereséget számoltunk el.
- **Egyéb működési bevételeként** a szolgáltatók által az éves elszámolások alapján visszatérített közüzemi díjak, a dolgozók által fel nem használt SZÉP kártya juttatás visszautalt összege került elszámolásra, összesen **461 409 Ft** összegben.
- **Készletértékesítés** címén **126 000 Ft** bevétel került elszámolásra.

A **Hivatal** összes **működési bevétele a** módosított előirányzathoz viszonyítva 87 %-os teljesítési adatot mutat, mely összegszerűen **16 113 520 Ft-nak** felel meg.

- **Szolgáltatások ellenértéke** jogcímen **949 574 Ft** bevétel realizálódott a **3 543 309 Ft** módosított előirányzattal szemben. A bevételi elmaradás oka, hogy Siófok Város befektetési portfóliója szerződésmódosítás okán nem készült el, ezért a szolgáltatás 2019. évi teljesítésű lesz.
- A **közvetített szolgáltatások** jogcímen a megállapodás alapján továbbszámlázott közüzemi díjakat számoltuk el **11 392 366 Ft** összegben, ez a módosított előirányzathoz viszonyítva 99 %-os teljesítést jelent.
- A kiszámlázott bérleti díjak, üzemeltetési költségek, közvetített szolgáltatások után **3 331 076 Ft** általános forgalmi adó került felszámításra.
- **Egyéb működési bevételeként** a szolgáltatók által az éves elszámolások alapján visszatérített közüzemi díjak, a dolgozók által fel nem használt SZÉP kártya juttatás visszautalt összege került elszámolásra, összesen **440 504 Ft** összegben.

Működési célú átvett pénzeszközökből összesen **27 390 139 Ft** bevétele keletkezett az **Önkormányzatnak**. Itt számoltuk el a Somogy Társadalmi Felemelkedéséért Nonprofit Kft. által visszafizetett **12 966 503 Ft** visszatérítendő támogatás összegét, a PPI2 Innovate nemzetközi projekthez kapcsolódó **13 223 636 Ft** bevételt, valamint a Somogy és Hargita Testvérmegyék Értéknapjára elnyert **1 200 000** Ft támogatást.

Felhalmozási célú átvett pénzeszközök a dolgozói kölcsönök törlesztéséből befolyt bevételeket foglalják magukban **1 958 997 Ft** összegben. A 133 %-os teljesítés adat oka, hogy több esetben a dolgozók egy összegben fizették vissza e még fennálló tartozásukat.

Az **Önkormányzat** és **Hivatal** összevont **finanszírozási bevétele 749 692 722 Ft** összegben teljesült, az alábbi jogcímeken:

- Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele 740 524 722 Ft
- Államháztartáson belüli megelőlegezések 9 168 000 Ft

A költségvetési maradvány összege a tulajdonképpen a 2017. évi záró pénzkészlet, mely a kiadások finanszírozását szolgálta. Ebből az **Önkormányzat maradványa 711 774 697 Ft**, a

Hivatal maradványa 28 750 025 Ft. A **9 168 000 Ft** összegű **államháztartáson belüli megelőlegezés** a 2019. évi működési költségvetési támogatás terhére, 2018. december hónapban folyósított előleget tartalmazza.

A **Hivatal** 2018. évi **központi irányítószervi támogatása** (hivatal finanszírozás) **235 699 644 Ft** volt, de az összevont 1. sz. mellékletben ez az összeg nem jelenik meg, mert az 1. sz melléklet az 1/A. és 1/B. mellékletek egyenlegét tartalmazza ezért az 1/A. táblázatban szereplő finanszírozási kiadás és az 1/B. táblázatban szereplő finanszírozási bevétel egyenlege 0 Ft.

Kiadások alakulása

A Somogy Megyei Önkormányzat és Hivatala 2018. évi összevont **költségvetési és finanszírozási** kiadásainak módosított előirányzata a - bevételi oldallal összhangban - **2 038 016 913 Ft** összegben került meghatározásra, mellyel szemben a **tényleges kiadás 746 311 095 Ft.** 2018. évben a módosított előirányzat 35,3 %-a került felhasználásra. Az alacsony teljesítés hátterében a pályázatok megvalósulásának elhúzódása áll. Az előleg leutalása megtörtént, de a kivitelezés késedelme miatt a megvalósítási folyamat mérföldkövei átütemezésre kerültek.

Költségvetési kiadások

Az **összevont** költségvetési kiadásokon belül a **személyi juttatásokra 353 846 261 Ft-ot** fordítottunk, ez a módosított előirányzathoz viszonyítva 87,8 %-os teljesítésnek felel meg. Itt számoltuk el a foglalkoztatottak személyi juttatásit és a külső személyi juttatásokat. A személyi juttatások teljesítés adata elkülönítetten az alábbiak szerint alakult:

- Önkormányzat személyi juttatásai (80 %-os teljesítés)	189 068 722 Ft
- Hivatal személyi juttatásai (99 %-os teljesítés)	164 777 539 Ft

Az **Önkormányzat** költségvetésében a személyi juttatásokon belül a **foglalkoztatottak személyi juttatásainak** módosított előirányzata 71 %-ban került felhasználásra, **34 411 202 Ft összegben,** mely az Önkormányzatnál foglalkoztatott munkavállalók törvény szerinti munkabérét, egyéb járandóságát (cafetéria, közlekedési költségtérítés) és a folyamatban lévő pályázatokhoz kapcsolódó megbízási díjakat tartalmazza.

A **külső személyi juttatások** között **154 657 520 Ft** összeget számoltunk el a tisztségviselők, közgyűlési tagok, valamint a bizottsági tagok részére kifizetett tiszteletdíjakat, a tisztségviselőknek járó cafetéria juttatást és költségtérítést **54 521 699 Ft.** Szintén ezen a jogcímen a jelenik meg a TOP pályázatokkal foglalkozó a személyi állományon felül bevont „külsős" projektmenedzserek és a települési önkormányzatoknál megbízott „helyi" projekt asszisztensek részére kifizetett megbízási díj **96 885 760 Ft** összegben. Az **egyéb külső személyi juttatások** soron a Somogy Polgáraiért járó díjazás és reprezentációs kiadások kerültek elszámolásra, melynek együttes összege **3 250 061 Ft** volt. Az **Önkormányzatnál** a külső személyi juttatások összességében a módosított előirányzathoz viszonyítva 39 %-ra teljesültek. Ennek oka, hogy a TOP pályázatok megvalósítási határ idejének átütemezése miatt a külsős projektmenedzserek és projektasszisztensek megbízási szerződéseit a mérföldkövekhez igazítva módosítottuk, tehát a részükre járó összes megbízási díjból a kifizetett összeg levonásra került, majd a fennmaradó rész kifizetését a projekt várható befejezéséig átütemeztük.

A **Hivatal** esetében a **foglalkoztatottak személyi juttatásaira** fordított **151 839 062 Ft** kiadásban jelenik meg a hivatali dolgozók törvény szerinti illetménye, a hivatali dolgozók munkába járásának költségtérítése és béren kívüli juttatása. Ugyancsak itt számoltuk el a gépjárművezetővel kapcsolatos költségtérítés, a köztisztviselők kötelező szemüvegtérítésének összegét, a bérkompenzáció címén kifizetett járandóságokat, időközi választással kapcsolatos megbízási díjakat, valamint a TOP pályázatokkal kapcsolatos céljuttatások összegét. A jogcímen a módosított előirányzathoz viszonyítva 99 %-os teljesítés adat jelenik.

A hivatalnál kifizetett **külső személyi juttatások** összege **12 938 477 Ft.** Itt számoltuk el a 2018. országgyűlési képviselőválasztáshoz kapcsolódóan a HVI vezetők részére járó díjazást, reprezentációs kiadásokat és a duális képzés résztvevő személy szakmai gyakorlatának díjazását. A jogcímen tervezett kiadások 99 %-a került felhasználásra.

A **munkaadókat terhelő járulékok** az **összevont** költségvetésben a személyi juttatások után fizetendő, a munkáltatót terhelő szociális hozzájárulási adó, egészségügyi- és táppénz hozzájárulás, valamint a munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó fizetési kötelezettségeket és a foglalkoztatottak átlagos statisztikai állományi létszáma után fizetendő rehabilitációs hozzájárulást tartalmazzák, összesen **71 713 841 Ft** összegben.

A **dologi kiadásokra összevontan 221 990 318 Ft**-ot fordítottunk, melynek részleteit az 1. sz. melléklet mutatja be.

Az **Önkormányzat dologi kiadásinak** részletezését az 1/A. sz. melléklet tartalmazza, a kiemelt előirányzaton **155 090 081 Ft** kiadás került elszámolásra. A teljesség igénye nélkül, a legnagyobb kiadásokat kiemelve itt számoltuk el a DDOP és SIKK-TÉR fenntartásával kapcsolatos kiadásokat, az Önkormányzat által fizetendő tagdíjakat, a megyei borfesztivál és megyebál költségeit, a számlavezetéshez kapcsolódó díjakat és a folyamatban lévő projektek kiadásait.

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

- TOP-5.1.1-15 Foglalkoztatási paktum	442 759 Ft
- Somogy és Hargita testvérmegyék értéknapja	1 630 201 Ft
- NTP-HTTSZ-17 Somogyi Tehetséghálló	2 525 219 Ft
- NTP-HTTSZ-18 Somogyi Tehetséghálló	177 500 Ft
- PPI2 Innovate projekt	6 413 416 Ft
- KEHOP-1.2.01-15 klímastratégia	10 548 029 Ft
- EFOP-1.6.3-17-2017-00006	2 249 214 Ft
- Megyei területrendezés terv felülvizsgálata	5 666 668 Ft
- Vármegyeháza épületegyüttes energetikai korszerűsítése	29 213 721 Ft

Az **Önkormányzatnál** a dologi kiadások módosított előirányzatának 58 %-a került felhasználásra, melynek oka, hogy a 2018. évi költségvetés tervezése során a rendelkezésre álló szerződések alapján rögzítettük a 2018. évben esedékes kötelezettségvállalásokat és ez alapján határoztuk meg, illetve módosítottuk az előirányzatokat. A projektek megvalósításának átütemezése miatt a nyilvántartásba vett szerződések nagy része nem teljesült 2018. évben.

A **Hivatal dologi kiadásainak** részletezését az 1/B. sz. melléklet mutatja be, mely kiemelt előirányzaton **66 900 237 Ft** kiadást számoltunk el, a módosított előirányzat 88 %-a került felhasználásra. Itt jelennek meg mindazon kiadások, melyek a Hivatal, mint munkaszervezet zavartalan működést biztosították a 2018. költségvetési évben (irodaszer beszerzés, közüzemi szolgáltatási díjak, postaköltség, szolgáltatási kiadások, biztosítások, informatikai szolgáltatások, telefonköltség, ÁFA, gépjárművek üzemeltetése...).

Egyéb működési célú kiadás rovaton az összevont költségvetésben **69 985 936 Ft** kiadás merült fel az alábbiak szerint:

Önkormányzat költségvetésében:

Az **egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre jogcímen** összesen **63 608 972 Ft-ot** számoltunk el az alábbiak szerint:

- A „Szülőföldem Somogyország" pályázat keretében 31 oktatási intézmény részére **2 030 468 Ft** támogatást biztosítottunk a megyebál bevételéből.

- A projektekre leutalt előlegekből a támogatási szerződések módosítása miatt **60 884 504 Ft** támogatást kellett visszautalnunk a támogató részére.
- Államháztartáson belüli szervek részére az elnöki keret terhére **694 000 Ft** vissza nem térítendő támogatás került átutalásra.

Államháztartáson kívüli szervezetek részére összesen **5 740 000 Ft működési célú támogatást** nyújtottunk, itt számoltuk el a Pannon Korlátolt Felelősségű ETT részére jóváhagyott 2 millió forintos vissza nem térítendő támogatás összegét, valamint a civil szervezeteknek, egyházaknak a „Szülőföldem Somogyország" Program keretén, és az elnöki keret terhére nyújtott támogatásokat.

Hivatal költségvetésében:
Az **egyéb működési célú kiadások** jogcímen **636 964 Ft** kiadás került elszámolásra.

A költségvetési kiadás részét képezik a **beruházási kiadások**. Az összevont költségvetésben a módosított előirányzat 70,5 %-a került felhasználásra az, mely **19 606 739 Ft** teljesítés adatnak felel meg. A **Somogy Megyei Önkormányzat** költségvetésében 2018. évben **beruházási kiadás** címén bruttó **2 242 187 Ft** került felhasználásra az alábbiak szerint:

- TOP-5.1.1-15 Paktum projekt (informatikai eszközök beszerzése)	1 040 892 Ft
- EFOP-1.2.0-15-2016-00017(informatikai és egyéb tárgyi eszközök)	1 000 000 Ft
- Pályázati forrást nem érintő beszerzések (alutent sátor)	201 295 Ft

A **Hivatal** bruttó **17 364 552 Ft-ot** költött **beruházásra**, melynek keretében a 2 db új személygépkocsi beszerzésére került sor 15 836 000 Ft összegben. A fennmaradó 1 528 552 Ft-ból egyéb felszerelések, berendezések beszerzését oldottuk meg (mobil telefon, irodabútor, szoftver vásárlás).

Finanszírozási kiadások

A Somogy Megyei Önkormányzat **központi irányítószervi támogatás** címén **235 699 644 Ft**-ot adott át a Hivatal költségvetési kiadásainak fedezetére. Az összevont 1. sz. mellékletben ez az összeg nem jelenik meg, mert az 1. sz melléklet az 1/A. és 1/B. mellékletek egyenlegét tartalmazza ezért az 1/A. táblázatban szereplő finanszírozási kiadás és az 1/B. táblázatban szereplő finanszírozási bevétel egyenlege 0 Ft.

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

III. "VAGYONMÉRLEG" fejezet

5. § A Közgyűlés a Somogy Megyei Önkormányzat és Hivatala összevont mérlegét a 2. melléklet szerint jóváhagyja.

A konszolidált mérleg az önkormányzat vagyonának, eszközeinek és azok forrásainak alakulását mutatja be. A rendelet 2. mellékletet az önkormányzati szintű mérleget tartalmazza.

Az összevont mérlegben kimutatott eszközök és források 2018. december 31-i nettó értéke – egymással egyezően – 2 183 103 376 Ft.
Az eszközök értéke a 2017. év végi 1 694 846 341 Ft-ról 2018. év végére 2 183 103 376 Ft-ra változott ez összesen 488 257 035 Ft eszközérték növekedést jelent.
Az eszközökön belül a nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök értéke 876 718 093 Ft. Itt tartjuk nyilván az önkormányzat tulajdonában lévő immateriális javakat, ingatlanokat és egyéb tárgyi eszközöket (gépek, berendezések, járművek), valamint a Somogy Társadalmi Felemelkedéséért Nonprofit Kft-ben fennálló részesedésünk értékét. A 2018. évben beszerzett

tárgyi eszközök nyilvántartásba vételét és a 2018. évi értékcsökkenések elszámolását követően a nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök értéke 46 213 519 Ft-tal csökkent. Tartós részesedésünk értéke nem változott.
Az eszközökön belül 1 286 786 045 Ft pénzeszközt tartunk nyilván, mely a pénztárban és a bankszámlákon lévő pénzkészlet 2018.évi záró állományát tartalmazza. A pénzkészlet a projektek támogatásából, egyéb céljellegű támogatások és saját források maradványából tevődik össze.
A követelések állománya 14 514 215 Ft, mely az önkormányzat és hivatal felé fennálló vevőkkel szembeni követeléseket, a munkáltatói lakásvásárlási támogatásból fennálló tartozás összegét, valamint a Somogy Társadalmi Felemelkedésért Nonprofit Kft-vel (mint a Somogy TV jogutódja) szembeni követelés összegét. A követelésállomány a 2017. évi záró állományhoz viszonyítva 13 996 194 Ft-tal csökkent 2018. évben.
Az egyéb sajátos elszámolások állományi értéke 4 911 085 Ft. A mérlegben itt kell kimutatni a decemberben kifizetett december havi személyi juttatásokat a költségvetési évet követő év január hónapjáig, valamint a forgótőke elszámolását, melyet a központosított illetményszámfejtő helynek, a Magyar Államkincstárnak biztosítottunk.
Aktív időbeli elhatárolásként 173 938 Ft szerepel a mérlegben. Itt mutattuk ki azokat a tételeket, amelyek kifizetése 2018-ban megtörtént, de költségként 2019. évre vonatkoznak (folyóiratok, biztosítások előfizetési díja), vagyis az előre kifizetett bérleti vagy szolgáltatási díjból a következő évre vonatkozó résszel csökkentjük a tárgyidőszak költségeit.

A források értéke 2018. december 31-i állapot szerint az összes eszközértékkel egyezően 2 183 103 376 Ft volt, ezen belül a saját tőke értéke 2 133 726 795 Ft, a kötelezettségek értéke 12 601 473 Ft és a passzív időbeli elhatárolások értéke 36 775 108 Ft.
A saját tőkén belül a nemzeti vagyon induláskori értéke 794 310 711 Ft és az egyéb eszközök induláskori értéke 145 001 707 Ft, mely 2018 évben nem változott.
A mérlegben felhalmozott eredmény értéke 266 419 842 Ft, mely az előző költségvetési évek felhalmozott eredményét mutatja.
Az Önkormányzat és Hivatal 2018. évi mérleg szerinti eredménye 927 994 535 Ft, melynek alakulását elsősorban a projektekre 2018. évben leutalt támogatási előlegek és a projektekre elszámolt kiadások befolyásolták.

A kötelezettségek állományi értéke 12 601 473 Ft. Itt jelenik meg az államháztartáson belüli megelőlegezésből adódó a tárgyévet követő évben esedékes fizetési kötelezettség 9 168 000 Ft összegben, valamint 3 433 473 Ft kiegyenlítésre váró számlák értéke, melyet 2018. évben állítottak ki a szállítók, de teljesítésük 2019. évben történt meg, vagyis a számla fizetési határideje 2019. évre esett.

Az eredményszemléletű bevételek passzív időbeli elhatárolása mérleg soron 7 924 000 Ft jelenik, meg, mely a 2019. évi megyebálhoz kapcsolódó 2018. évben befolyt bevételeket tartalmazza. A mérlegben az eredményszemléletű bevételek passzív időbeli elhatárolása között a mérleg fordulónapja előtt a pénzügyi számvitelben elszámolt olyan eredményszemléletű bevételeket kell kimutatni, amelyek a mérleg fordulónapja utáni időszak eredményszemléletű bevételét képezik.

A költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolásának összeg összesen 28 851 108 Ft. A mérlegben a költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása között a mérleg fordulónapja előtti időszakot terhelő olyan költségeket, ráfordításokat kell kimutatni, amelyek csak a mérleg fordulónapja utáni időszakban merülnek fel, kerülnek számlázásra. Itt kell kimutatni a 2019. január hónapban kifizetett decemberi személyi juttatások és azok járulékainak összegét, valamint a 2019. január hónapban beérkezett, de 2018. évre vonatkozó számlákat (villanyszámla, gázszámla, vízdíj, stb…).

IV. „ADÓSSÁGÁLLOMÁNY" fejezet

6. § A Somogy Megyei Önkormányzat Közgyűlése a 2018. évben adósságot keletkeztető fejlesztési célokról nem döntött, adósságállománnyal nem rendelkezett.

A gazdálkodás stabiltására tekintettel nem volt szükség hitel felvételére, és nem keletkezett adósságállomány.

V. *„PÉNZESZKÖZ VÁLTOZÁSA, PÉNZMARADVÁNY" fejezet*

7. § A Közgyűlés a Somogy Megyei Önkormányzat és Hivatala pénzeszközök változásának bemutatását a 3. sz. melléklet részletezése szerint állapítja meg.

A pénzkészlet változását az Áht. előírásai szerint be kell mutatni a zárszámadási rendeletben. Az Somogy Megyei Önkormányzat és Hivatala 2017. december 31-i összevont záró pénzkészlete 736 366 905 Ft, míg a 2018. december 31-i záró pénzkészlete 1 286 786 045 Ft volt. A pénzkészlet összege a 2017. évi záró állományhoz képest 550 419 140 Ft-tal nőtt, mely a folyamatban levő projektekhez lehívott előlegeknek tudható be. A pénzkészlet változását részletesen a 6. mellékletben mutatjuk be.

8. § A Közgyűlés a Somogy Megyei Önkormányzat és Hivatala pénzmaradványát a 4. mellékletben foglaltak szerint jóváhagyja.

Az önkormányzat **összevont bevételeinek és kiadásainak egyenlege 1 291 581 260 Ft**, mely a 2018.
évi költségvetési maradvány összege. A költségvetési maradvány (pénzmaradvány) kimutatását részletesen a 4. melléklet mutatja be.
A költségvetési maradvány megállapításánál számba vettük a 2018. évi összes bevételt 2 273 591 999 Ft és összes kiadást 982 010 739 Ft, melynek különbözete 1 291 581 260 Ft. Ez a 2018. évi költségvetési maradvány (pénzmaradvány) összege, melyből

- a Somogy Megyei Önkormányzat maradványa	1 278 472 481 Ft
- a Hivatal maradványa	13 108 779 Ft.

VI. „A Somogy Megyei Önkormányzat Tulajdonában álló gazdálkodó szervezetekkel összefüggő önkormányzati kötelezettségek és részesedések" fejezet

8. § A Közgyűlés megállapítja, hogy a tulajdonában álló gazdálkodó szervezet működéséből kötelezettsége az önkormányzatnak 2018. évben nem keletkezett.

Az önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek felé fennálló kötelezettségek bemutatása a zárszámadási rendelet kötelező tartalmi elelme. Az önkormányzat tulajdonában álló Somogy Társadalmi Felemelkedéséért Nonprofit Kft. működéséből nem keletkezett kötelezettsége az önkormányzatnak.

9. § A Közgyűlés a Somogy Megyei Önkormányzat részesedéseinek alakulását a 5. mellékletben foglaltak szerint tudomásul veszi.

A Somogy Megyei Önkormányzatnak a Somogy Társadalmi Felemelkedéséért Nonprofit Kft-ben lévő 3 000 000 Ft részesedésének állománya 2018. évben nem változott.

VII. „ Somogy Megyei Önkormányzat 2018. évi közvetett támogatásairól" fejezet

10. § A Közgyűlés a Somogy Megyei Önkormányzat által 2018. évben nyújtott támogatásokat a 6. mellékletben foglaltak szerint jóváhagyja.

Az Áht. előírásai alapján a zárszámadás keretében be kell mutatni az önkormányzat által nyújtott közvetett támogatásokat. A Somogy Megyei Önkormányzat 2018. évben összesen 1 118 700 Ft közvetett támogatást nyújtott.

(1) E rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.
(2) A rendelet mellékletei 1-6-ig terjednek.

A rendelet ezen része a Jat. szerinti szükséges hatályba léptető rendelkezést tartalmazza, valamint rendelkezik a mellékletek számozásáról és terjedelméről. A rendelet a T. Közgyűlés által való elfogadását követően kihirdetésre kerül, és a kihirdetését követő napon lép hatályba. A rendelet 1-6. sorszámozott mellékletekkel rendelkezik, mely a részletes számszaki adatokat mutatja be.

A rendelet-tervezet és annak 1-6. sz. mellékletei az előterjesztés mellékletét képezik szíves áttekintésükre.

A 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 alábbiak szerint mutatunk be.

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

A rendelet-tervezet címe:
A Somogy Megyei Közgyűlés...../2019.(V.24.) önkormányzati rendelete a Somogy Megyei Önkormányzat 2018. évi zárszámadásáról
Társadalmi-gazdasági hatása: nincs
Költségvetési hatása: jelenleg nincs, plusz kiadási tételt nem jelent
Környezeti, egészségi következményei: nincsenek
Adminisztratív terheket befolyásoló hatása: jelenleg nincs
Egyéb hatása: nincs
A rendelet megalkotásának szükségessége: a 2018. évi költségvetési év lezárása szükséges
A rendelet megalkotása elmaradása esetén várható következmények: mulasztásos törvénysértés
A rendelet alkalmazásához szükséges feltételek:
személyi: biztosítva
szervezeti: biztosítva
tárgyi: biztosítva
pénzügyi: biztosítva

Kérjük a Tisztelt Közgyűlést, hogy az Önkormányzat 2018. évi zárszámadásáról szóló rendeletet a mellékelt rendelet-tervezet és mellékletei szerint elfogadni szíveskedjen.

Kaposvár, 2019. május 9.

Dr. Sárhegyi Judit

Biró Norbert

Az előterjesztést készítette:
Szűts Andrásné
gazdasági vezető

A Somogy Megyei Közgyűlés

...../2019.(V.24.) önkormányzati rendelet-tervezete

a Somogy Megyei Önkormányzat 2018. évi zárszámadásáról

A Somogy Megyei Közgyűlés az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

I.

A RENDELET HATÁLYA

1. §

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

II.

A költségvetés bevételei és kiadásai

2. §

A Közgyűlés a Somogy Megyei Önkormányzat és Hivatala összevont 2018. évi költségvetési zárszámadását az 1. melléklet szerint

a) 2 037 389 355 Ft összegű teljesített bevétellel
746 311 095 Ft összegű teljesített kiadással,

b) a 2018. december 31-i intézményi dolgozói záró létszámot 39,5 főben állapítja meg.

3. §

A Közgyűlés a Somogy Megyei Önkormányzat 2018. évi bevételeinek és kiadásainak teljesítését az 1/A. melléklete szerint állapítja meg.

4. §

A Közgyűlés a Somogy Megyei Önkormányzati Hivatal 2018. évi költségvetési bevételeinek és kiadásainak teljesítését az 1/B. melléklet szerint állapítja meg.

III.

Vagyonmérleg

5. §

A Közgyűlés a Somogy Megyei Önkormányzat és Hivatala konszolidált, önkormányzati szintű - vagyonának és forrásainak állományát tartalmazó - 2018. évi mérlegét a 2. mellékletben foglaltak szerint jóváhagyja.

IV.

Adósságállomány

6. §

A Közgyűlés megállapítja, hogy az önkormányzat 2018. évben a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCIV. törvény 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletet nem kötött, hitelállománnyal 2018. december 31-i állapot szerint nem rendelkezik. Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 29/A. §-a alapján jóváhagyott tervszámokhoz képest az adósságot keletkeztető ügyletek esetében változás nem következett be.

V.

Pénzeszközök változása, pénzmaradvány

7. §

A Közgyűlés a Somogy Megyei Önkormányzat és Hivatala pénzeszközök változásának bemutatását a 3. mellékletben foglaltak szerint jóváhagyja.

8. §

A Közgyűlés a Somogy Megyei Önkormányzat és Hivatala pénzmaradványát a 4. mellékletben foglaltak szerint jóváhagyja.

VI.

A Somogy Megyei Önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezetekkel összefüggő önkormányzati kötelezettségek és részesedések

9. §

A Közgyűlés megállapítja, hogy a helyi önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezet működéséből kötelezettsége az önkormányzatnak 2018. évben nem származott.

10. §

A Közgyűlés a Somogy Megyei Önkormányzat részesedéseinek alakulását a 5. mellékletben foglaltak szerint tudomásul veszi.

VII.

A Somogy Megyei Önkormányzat 2018. évi közvetett támogatásairól

11. §

A Közgyűlés a Somogy Megyei Önkormányzat 2018. évben nyújtott közvetett támogatásait a 6. mellékletben foglaltak szerint jóváhagyja.

12. §

(1) E rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.
(2) A rendelet mellékletei 1-6-ig terjednek.

Dr. Sárhegyi Judit
megyei jegyző

Biró Norbert
a közgyűlés elnöke

Somogy Megyei Önkormányzat és Hivatal összevont adatok

BEVÉTELEK

1. melléklet a ……/2019.(V.24.) önkormányzati rendelethez

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %
01	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	229 200 000	229 222 814	229 222 814	100,0
02	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112	0	0	0	0,0
03	Települési önkormányzatok szociális gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	B113	0	0	0	0,0
04	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	0	0	0	0,0
05	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	B115	45 085	14 980 418	14 980 418	100,0
06	Elszámolásból származó bevételek	B116	0	0	0	0,0
07	Önkormányzatok működési támogatásai (=01+…+06)	B11	229 245 085	244 203 232	244 203 232	100,0
08	Elvonások és befizetések bevételei	B12	0	0	0	0,0
09	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B13	0	0	0	0,0
10	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14	0	0	0	0,0
11	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15	0	0	0	0,0
12	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	180 658 547	1 010 096 282	980 898 057	97,1
13	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=07+…+12)**	**B1**	**409 903 632**	**1 254 299 514**	**1 225 101 289**	**97,7**
14	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21	662 029 197	0	0	0,0
15	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B22	0	0	0	0,0
16	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23	0	0	0	0,0
17	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24	0	0	0	0,0
18	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25	0	0	0	0,0
19	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=14+…+18)**	**B2**	**662 029 197**	**0**	**0**	**0,0**
20	Magánszemélyek jövedelemadói	B311	0	0	0	0,0
21	Társaságok jövedelemadói	B312	0	0	0	0,0
22	Jövedelemadók (=20+21)	B31	0	0	0	0,0
23	Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32	0	0	0	0,0
24	Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33	0	0	0	0,0
25	Vagyoni típusú adók	B34	0	0	0	0,0
26	Értékesítési és forgalmi adók	B351	0	0	0	0,0

27	Fogyasztási adók	B352	0	0	0	0,0
28	Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	B353	0	0	0	0,0
29	Gépjárműadók	B354	0	0	0	0,0
30	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355	0	0	0	0,0
31	Termékek és szolgáltatások adói (=26+…+30)	B35	0	0	0	0,0
32	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	0	0	0	0,0
33	**Közhatalmi bevételek (=22+...+25+31+32)**	**B3**	**0**	**0**	**0**	**0,0**
34	Készletértékesítés ellenértéke	B401	0	0	126 000	0,0
35	Szolgáltatások ellenértéke	B402	13 701 829	13 701 829	15 986 848	116,7
36	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	B403	11 550 560	11 550 560	11 392 366	98,6
37	Tulajdonosi bevételek	B404	0	0	0	0,0
38	Ellátási díjak	B405	0	0	0	0,0
39	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	3 505 105	3 505 105	3 331 076	95,0
40	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407	0	0	0	0,0
41	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek	B4081	0	0	0	0,0
42	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	B4082	0	0	1 652 459	0,0
43	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (=41+42)	B408	0	0	1 652 459	
44	Részesedésekből származó pénzügyi műveletek bevételei	B4091	0	0	0	0,0
45	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B4092	0	0	358 546	0,0
46	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei (=44+45)	B409	0	0	358 546	0,0
47	Biztosító által fizetett kártérítés	B410	0	0	0	0,0
48	Egyéb működési bevételek	B411	0	0	901 913	0,0
49	**Működési bevételek (=34+…+40+43+46+...+48)**	**B4**	**28 757 494**	**28 757 494**	**33 749 208**	**117,4**
50	Immateriális javak értékesítése	B51	0	0	0	0,0
51	Ingatlanok értékesítése	B52	0	0	0	0,0
52	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53	0	0	0	0,0
53	Részesedések értékesítése	B54	0	0	0	0,0
54	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55	0	0	0	0,0
55	**Felhalmozási bevételek (=50+…+54)**	**B5**	**0**	**0**	**0**	**0,0**
56	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B61	0	0	0	0,0
57	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	B62	0	0	0	0,0
58	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	B63	0	0	0	0,0
59	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B64	12 966 503	12 966 503	12 966 503	100,0
60	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B65	0	0	14 423 636	0,0
61	**Működési célú átvett pénzeszközök (=56+…+60)**	**B6**	**12 966 503**	**12 966 503**	**27 390 139**	**100,0**
62	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B71	0	0	0	0,0
63	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	B72	0	0	0	0,0

64	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	B73	0	0	0	0,0
65	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B74	1 468 380	1 468 380	1 958 997	133,4
66	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B75	0	0	0	0,0
67	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (=62+…+66)**	**B7**	**1 468 380**	**1 468 380**	**1 958 997**	**133,4**
68	**Költségvetési bevételek (=13+19+33+49+55+61+67)**	**B1-B7**	**1 115 125 206**	**1 297 491 891**	**1 288 199 633**	**99,3**
01	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8111	0	0	0	0,0
02	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8112	0	0	0	0,0
03	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8113	0	0	0	0,0
04	Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól (=01+02+03)	B811	0	0	0	0,0
05	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8121	0	0	0	0,0
06	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8122	0	0	0	0,0
07	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8123	0	0	0	0,0
08	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8124	0	0	0	0,0
09	Belföldi értékpapírok bevételei (=05+..+08)	B812	0	0	0	0,0
10	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B8131	736 092 260	740 524 722	740 524 722	100,0
11	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	B8132	0	0	0	0,0
12	Maradvány igénybevétele (=10+11)	B813	736 092 260	740 524 722	740 524 722	100,0
13	Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814	0	0	9 168 000	0,0
14	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815	0	0	0	0,0
15	Központi, irányító szervi támogatás	B816	0	0	0	0,0
16	Lekötött bankbetétek megszüntetése	B817	0	0	0	0,0
17	Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818	0	0	0	0,0
18	Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei	B8191	0	0	0	0,0
19	Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei	B8192	0	0	0	0,0
20	Tulajdonosi kölcsönök bevételei (=18+19)	B819	0	0	0	0,0
21	Belföldi finanszírozás bevételei (=04+09+12+…+17+20)	B81	736 092 260	740 524 722	749 692 722	101,2
22	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B821	0	0	0	0,0
23	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B822	0	0	0	0,0
24	Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823	0	0	0	0,0
25	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi kormányoktól és nemzetközi szervezetektől	B824	0	0	0	0,0
26	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi pénzintézetektől	B825	0	0	0	0,0
27	Külföldi finanszírozás bevételei (=22+…+26)	B82	0	0	0	0,0
28	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83	0	0	0	0,0
29	Váltóbevételek	B84	0	0	0	0,0
30	**Finanszírozási bevételek (=21+27+28+29)**	**B8**	**736 092 260**	**740 524 722**	**749 692 722**	**101,2**

Költségvetési és finanszírozási bevételek összesen:			**1 851 217 466**	**2 038 016 613**	**2 037 892 355**	**100,0**
KIADÁSOK						
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	131 405 840	132 417 539	127 698 652	96,4
02	Normatív jutalmak	K1102	5 488 722	5 488 724	5 488 724	100,0
03	Céljuttatás, projektprémium	K1103	26 640 428	28 929 854	28 929 854	100,0
04	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1104	500 000	0	0	0,0
05	Végkielégítés	K1105	0	0	0	0,0
06	Jubileumi jutalom	K1106	2 795 700	2 930 975	2 930 975	100,0
07	Béren kívüli juttatások	K1107	6 076 800	5 635 661	4 401 929	78,1
08	Ruházati költségtérítés	K1108	0	0	0	0,0
09	Közlekedési költségtérítés	K1109	3 561 971	3 574 044	1 638 789	45,9
10	Egyéb költségtérítések	K1110	4 409 600	4 409 600	783 594	17,8
11	Lakhatási támogatások	K1111	0	0	0	0,0
12	Szociális támogatások	K1112	320 000	320 000	38 650	12,1
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113	0	18 990 000	14 339 097	75,5
14	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+…+13)	K11	181 199 061	202 696 397	186 250 264	91,9
15	Választott tisztségviselők juttatásai	K121	50 583 600	54 521 699	54 521 699	100,0
16	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K122	121 371 056	128 351 317	100 704 120	78,5
17	Egyéb külső személyi juttatások	K123	10 098 107	17 434 324	12 370 178	71,0
18	Külső személyi juttatások (=15+16+17)	K12	182 052 763	200 307 340	167 595 997	83,7
19	**Személyi juttatások (=14+18)**	**K1**	**363 251 824**	**403 003 737**	**353 846 261**	**87,8**
20	**Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó**	**K2**	**72 628 791**	**83 847 339**	**71 713 841**	**85,5**
21	Szakmai anyagok beszerzése	K311	104 513	110 533	110 533	100,0
22	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	5 680 618	9 609 499	9 475 836	98,6
23	Árubeszerzés	K313	0	0	0	0,0
24	Készletbeszerzés (=21+22+23)	K31	5 785 131	9 720 032	9 586 369	98,6
25	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	3 361 583	4 250 920	4 016 484	94,5
26	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	1 749 588	1 899 588	1 582 823	83,3
27	Kommunikációs szolgáltatások (=25+26)	K32	5 111 171	6 150 508	5 599 307	91,0
28	Közüzemi díjak	K331	22 115 616	22 493 379	18 478 152	82,1
29	Vásárolt élelmezés	K332	0	0	0	0,0
30	Bérleti és lízing díjak	K333	0	153 307	153 307	100,0
31	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	3 935 200	3 935 200	1 591 928	40,5
32	Közvetített szolgáltatások	K335	0	0	0	0,0
33	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	119 310 310	181 028 847	104 800 445	57,9
34	Egyéb szolgáltatások	K337	28 961 091	44 043 857	33 812 403	76,8
35	Szolgáltatási kiadások (=28+…+34)	K33	174 322 217	251 654 590	158 836 235	63,1
36	Kiküldetések kiadásai	K341	1 100 000	1 296 425	435 190	33,6
37	Reklám- és propagandakiadások	K342	220 000	220 000	0	0,0
38	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=36+37)	K34	1 320 000	1 516 425	435 190	28,7
39	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	50 206 407	70 101 908	41 504 769	59,2
40	Fizetendő általános forgalmi adó	K352	1 947 000	1 947 000	1 588 000	81,6
41	Kamatkiadások	K353	0	0	0	0,0
42	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354	0	163 892	163 892	100,0

43	Egyéb dologi kiadások	K355	5 197 800	5 203 630	4 276 556	82,2
44	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=39+…+43)	K35	57 351 207	77 416 430	47 533 217	61,4
45	**Dologi kiadások (=24+27+35+38+44)**	**K3**	**243 889 726**	**346 457 985**	**221 990 318**	**64,1**
46	Társadalombiztosítási ellátások	K41	0	0	0	0,0
47	Családi támogatások	K42	0	0	0	0,0
48	Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	K43	0	0	0	0,0
49	Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K44	0	0	0	0,0
50	Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K45	0	0	0	0,0
51	Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46	0	0	0	0,0
52	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47	0	0	0	0,0
53	Egyéb nem intézményi ellátások	K48	0	0	0	0,0
54	**Ellátottak pénzbeli juttatásai (=46+...+53)**	**K4**	**0**	**0**	**0**	**0,0**
55	Nemzetközi kötelezettségek	K501	0	0	0	0,0
56	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	K5021	0	0	0	0,0
57	A helyi önkormányzatok törvényi előíráson alapuló befizetései	K5022	0	0	0	0,0
58	Egyéb elvonások, befizetések	K5023	0	0	0	0,0
59	Elvonások és befizetések (=56+57+58)	K502	0	0	0	0,0
60	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K503	0	0	0	0,0
61	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K504	0	0	0	0,0
62	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K505	0	0	0	0,0
63	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506	0	63 908 972	63 908 972	100,0
64	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K507	0	0	0	0,0
65	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K508	0	0	0	0,0
66	Árkiegészítések, ártámogatások	K509	0	0	0	0,0
67	Kamattámogatások	K510	0	0	0	0,0
68	Működési célú támogatások az Európai Uniónak	K511	0	0	0	0,0
69	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512	0	6 076 964	6 076 964	100,0
70	Tartalékok	K513	990 811 900	947 736 700		0,0
	lekötött tartalék		*0*	*0*		*0,0*
	céltartalék		*0*	*0*		*0,0*
	általános tartalék		*0*	*0*		*0,0*
71	**Egyéb működési célú kiadások (=55+59+…+70)**	**K5**	**990 811 900**	**1 017 722 636**	**69 985 936**	**6,9**
72	Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61	0	0	0	0,0
73	Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	0	0	0	0,0
74	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	960 012	1 728 512	1 728 462	100,0

75	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	15 943 308	20 174 808	13 709 916	68,0
76	Részesedések beszerzése	K65	0	0	0	0,0
77	Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66	0	0	0	0,0
78	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	4 563 896	5 913 896	4 168 361	70,5
79	**Beruházások (=72+…+78)**	**K6**	**21 467 216**	**27 817 216**	**19 606 739**	**70,5**
80	Ingatlanok felújítása	K71	118 110 236	118 110 236	0	0,0
81	Informatikai eszközök felújítása	K72	0	0	0	0,0
82	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73	0	0	0	0,0
83	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	31 889 764	31 889 764	0	0,0
84	**Felújítások (=80+...+83)**	**K7**	**150 000 000**	**150 000 000**	**0**	**0,0**
85	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K81	0	0	0	0,0
86	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K82	0	0	0	0,0
87	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K83	0	0	0	0,0
88	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	K84	0	0	0	0,0
89	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K85	0	0	0	0,0
90	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K86	0	0	0	0,0
91	Lakástámogatás	K87	0	0	0	0,0
92	Felhalmozási célú támogatások az Európai Uniónak	K88	0	0	0	0,0
93	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K89	0	0	0	0,0
94	**Egyéb felhalmozási célú kiadások (=85+…+93)**	**K8**	**0**	**0**	**0**	**0,0**
95	**Költségvetési kiadások (=19+20+45+54+71+79+84+94)**	**K1-K8**	**1 842 049 457**	**2 028 848 913**	**737 143 095**	**36,3**
						0,0
01	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9111	0	0	0	0,0
02	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9112	0	0	0	0,0
03	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9113	0	0	0	0,0
04	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (=01+02+03)	K911	0	0	0	0,0
05	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9121	0	0	0	0,0
06	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9122	0	0	0	0,0
07	Kincstárjegyek beváltása	K9123	0	0	0	0,0
08	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	K9124	0	0	0	0,0

09	Belföldi kötvények beváltása	K9125	0	0	0	0,0
10	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	K9126	0	0	0	0,0
11	Belföldi értékpapírok kiadásai (=05+…+10)	K912	0	0	0	0,0
12	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913	0	0	0	0,0
13	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	9 168 000	9 168 000	9 168 000	100,0
14	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	K915	0	0	0	0,0
15	Pénzeszközök lekötött bankbetétként elhelyezése	K916	0	0	0	0,0
16	Pénzügyi lízing kiadásai	K917	0	0	0	0,0
17	Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	K918	0	0	0	0,0
18	Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök kiadásai	K9191	0	0	0	0,0
19	Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök kiadásai	K9192	0	0	0	0,0
20	Tulajdonosi kölcsönök kiadásai (=18+19)	K919	0	0	0	0,0
21	**Belföldi finanszírozás kiadásai (=04+11+…+17+20)**	**K91**	**9 168 000**	**9 168 000**	**9 168 000**	**100,0**
22	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	K921	0	0	0	0,0
23	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	K922	0	0	0	0,0
24	Külföldi értékpapírok beváltása	K923	0	0	0	0,0
25	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak és nemzetközi szervezeteknek	K924	0	0	0	0,0
26	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	K925	0	0	0	0,0
27	Külföldi finanszírozás kiadásai (=22+…+26)	K92	0	0	0	0,0
28	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93				0,0
29	Váltókiadások	K94				0,0
30	**Finanszírozási kiadások (=21+27+28+29)**	**K9**	**9 168 000**	**9 168 000**	**9 168 000**	**100,0**
Költségvetési és finanszírozási kiadások összesen:			**1 851 217 457**	**2 038 016 913**	**746 311 095**	**36,6**

Somogy Megyei Önkormányzat

BEVÉTELEK

1/A. melléklet a ……2019.(V.24.) önkormányzati rendelethez

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %
01	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	229 200 000	229 222 814	229 222 814	100
02	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112	0	0	0	0
03	Települési önkormányzatok szociális gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	B113	0	0	0	0
04	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	0	0	0	0
05	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	B115	45 085	14 980 418	14 980 418	100
06	Elszámolásból származó bevételek	B116	0	0	0	0
07	Önkormányzatok működési támogatásai (=01+…+06)	B11	229 245 085	244 203 232	244 203 232	100
08	Elvonások és befizetések bevételei	B12	0	0	0	0
09	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B13	0	0	0	0
10	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14	0	0	0	0
11	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15	0	0	0	0
12	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	180 658 547	992 410 774	963 277 855	103
13	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=07+…+12)**	**B1**	**409 903 632**	**1 236 614 006**	**1 207 481 087**	**98**
14	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21	662 029 197	0	0	0
15	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B22	0	0	0	0
16	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23	0	0	0	0
17	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24	0	0	0	0
18	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25	0	0	0	0
19	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=14+…+18)**	**B2**	**662 029 197**	**0**	**0**	0
20	Magánszemélyek jövedelemadói	B311	0	0	0	0
21	Társaságok jövedelemadói	B312	0	0	0	0
22	Jövedelemadók (=20+21)	B31	0	0	0	0
23	Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32	0	0	0	0
24	Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33	0	0	0	0

25	Vagyoni típusú adók	B34	0	0	0	0
26	Értékesítési és forgalmi adók	B351	0	0	0	0
27	Fogyasztási adók	B352	0	0	0	0
28	Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	B353	0	0	0	0
29	Gépjárműadók	B354	0	0	0	0
30	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355	0	0	0	0
31	Termékek és szolgáltatások adói (=26+…+30)	B35	0	0	0	0
32	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	0	0	0	0
33	**Közhatalmi bevételek (=22+...+25+31+32)**	**B3**	**0**	**0**	**0**	**0**
34	Készletértékesítés ellenértéke	B401	0	0	126 000	0
35	Szolgáltatások ellenértéke	B402	10 158 520	10 158 520	15 037 274	148
36	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	B403	0	0	0	0
37	Tulajdonosi bevételek	B404	0	0	0	0
38	Ellátási díjak	B405	0	0	0	0
39	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	0	0	0	0
40	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407	0	0	0	0
41	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek	B4081	0	0	0	0
42	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	B4082	0	0	1 652 459	0
43	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (=41+42)	B408	0	0	1 652 459	0
44	Részesedésekből származó pénzügyi műveletek bevételei	B4091	0	0	0	0
45	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B4092	0	0	358 546	0
46	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei (=44+45)	B409	0	0	358 546	0
47	Biztosító által fizetett kártérítés	B410	0	0	0	0
48	Egyéb működési bevételek	B411	0	0	461 409	0
49	**Működési bevételek (=34+…+40+43+46+...+48)**	**B4**	**10 158 520**	**10 158 520**	**17 635 688**	**174**
50	Immateriális javak értékesítése	B51	0	0	0	0
51	Ingatlanok értékesítése	B52	0	0	0	0
52	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53	0	0	0	0
53	Részesedések értékesítése	B54	0	0	0	0
54	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55	0	0	0	0
55	**Felhalmozási bevételek (=50+…+54)**	**B5**	**0**	**0**	**0**	**0**
56	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B61	0	0	0	0
57	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	B62	0	0	0	0
58	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	B63	0	0	0	0
59	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B64	12 966 503	12 966 503	12 966 503	100
60	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B65	0	0	14 423 636	0
61	**Működési célú átvett pénzeszközök (=56+…+60)**	**B6**	**12 966 503**	**12 966 503**	**27 390 139**	**100**
62	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B71	0	0	0	0

63	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	B72	0	0	0	0
64	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	B73	0	0	0	0
65	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B74	1 468 380	1 468 380	1 958 997	133
66	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B75	0	0	0	0
67	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (=62+…+66)**	**B7**	**1 468 380**	**1 468 380**	**1 958 997**	**133**
68	**Költségvetési bevételek (=13+19+33+49+55+61+67)**	**B1-B7**	**1 096 526 232**	**1 261 207 409**	**1 254 465 911**	**99**
01	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8111	0	0	0	0
02	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8112	0	0	0	0
03	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8113	0	0	0	0
04	Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól (=01+02+03)	B811	0	0	0	0
05	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8121	0	0	0	0
06	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8122	0	0	0	0
07	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8123	0	0	0	0
08	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8124	0	0	0	0
09	Belföldi értékpapírok bevételei (=05+..+08)	B812	0	0	0	0
10	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B8131	711 026 744	711 774 697	711 774 697	100
11	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	B8132	0	0	0	0
12	Maradvány igénybevétele (=10+11)	B813	711 026 744	711 774 697	711 774 697	100
13	Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814			9 168 000	0
14	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815	0	0	0	0
15	Központi, irányító szervi támogatás	B816	0	0	0	0
16	Lekötött bankbetétek megszüntetése	B817	0	0	0	0
17	Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818	0	0	0	0
18	Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei	B8191	0	0	0	0
19	Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei	B8192	0	0	0	0
20	Tulajdonosi kölcsönök bevételei (=18+19)	B819	0	0	0	0
21	**Belföldi finanszírozás bevételei (=04+09+12+…+17+20)**	**B81**	**711 026 744**	**711 774 697**	**720 942 697**	**101**
22	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B821	0	0	0	0
23	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B822	0	0	0	0
24	Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823	0	0	0	0
25	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi kormányoktól és nemzetközi szervezetektől	B824	0	0	0	0
26	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi pénzintézetektől	B825	0	0	0	0
27	Külföldi finanszírozás bevételei (=22+…+26)	B82	0	0	0	0

28	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83	0	0	0	0
29	Váltóbevételek	B84	0	0	0	0
30	**Finanszírozási bevételek (=21+27+28+29)**	**B8**	**711 026 744**	**711 774 697**	**720 942 697**	**101**
Költségvetési és finanszírozási bevételek összesen:			**1 807 552 976**	**1 972 982 106**	**1 975 408 608**	**100**
KIADÁSOK						
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	26 020 590	26 431 250	22 384 981	85
02	Normatív jutalmak	K1102	0	375 940	375 940	0
03	Céljuttatás, projektprémium	K1103	0	0	0	0
04	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1104	0	0	0	0
05	Végkielégítés	K1105	0	0	0	0
06	Jubileumi jutalom	K1106	0	0	0	0
07	Béren kívüli juttatások	K1107	1 038 400	1 038 400	538 260	52
08	Ruházati költségtérítés	K1108	0	0	0	0
09	Közlekedési költségtérítés	K1109	2 302 311	2 302 311	367 056	0
10	Egyéb költségtérítések	K1110	3 609 600	3 609 600	0	0
11	Lakhatási támogatások	K1111	0	0	0	0
12	Szociális támogatások	K1112	0	0	0	0
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113	0	15 000 000	10 744 965	0
14	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+…+13)	K11	32 970 901	48 757 501	34 411 202	71
15	Választott tisztségviselők juttatásai	K121	50 583 600	54 521 699	54 521 699	100
16	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K122	118 471 056	124 532 957	96 885 760	78
17	Egyéb külső személyi juttatások	K123	8 021 707	8 314 207	3 250 061	39
18	Külső személyi juttatások (=15+16+17)	K12	177 076 363	187 368 863	154 657 520	83
19	**Személyi juttatások (=14+18)**	**K1**	**210 047 264**	**236 126 364**	**189 068 722**	**80**
20	**Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó**	**K2**	**41 596 457**	**46 606 186**	**36 318 521**	**78**
21	Szakmai anyagok beszerzése	K311	0	0	0	0
22	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	2 166 618	3 518 571	3 516 811	100
23	Árubeszerzés	K313	0	0	0	0
24	Készletbeszerzés (=21+22+23)	K31	2 166 618	3 518 571	3 516 811	0
25	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	340 000	340 000	199 300	59
26	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	0	0	0	0
27	Kommunikációs szolgáltatások (=25+26)	K32	340 000	340 000	199 300	59
28	Közüzemi díjak	K331	240 000	245 000	244 887	100
29	Vásárolt élelmezés	K332	0	0	0	0
30	Bérleti és lízing díjak	K333	0	41 000	41 000	100
31	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	1 055 200	1 055 200	433 530	41
32	Közvetített szolgáltatások	K335	0	0	0	0
33	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	107 210 578	168 929 115	94 086 426	56
34	Egyéb szolgáltatások	K337	20 222 681	34 179 333	24 243 706	71

35	Szolgáltatási kiadások (=28+…+34)	K33	128 728 459	204 449 648	119 049 549	58
36	Kiküldetések kiadásai	K341	1 000 000	1 100 000	238 765	0
37	Reklám- és propagandakiadások	K342	220 000	220 000	0	0
38	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=36+37)	K34	1 220 000	1 320 000	238 765	0
39	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	36 404 388	56 299 889	29 356 038	52
40	Fizetendő általános forgalmi adó	K352	0	0	0	0
41	Kamatkiadások	K353	0	0	0	0
42	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354	0	163 892	163 892	100
43	Egyéb dologi kiadások	K355	3 492 800	3 492 800	2 565 726	73
44	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=39+…+43)	K35	39 897 188	59 956 581	32 085 656	54
45	**Dologi kiadások (=24+27+35+38+44)**	**K3**	**172 352 265**	**269 584 800**	**155 090 081**	**58**
46	Társadalombiztosítási ellátások	K41	0	0	0	0
47	Családi támogatások	K42	0	0	0	0
48	Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	K43	0	0	0	0
49	Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K44	0	0	0	0
50	Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K45	0	0	0	0
51	Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46	0	0	0	0
52	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47	0	0	0	0
53	Egyéb nem intézményi ellátások	K48	0	0	0	0
54	**Ellátottak pénzbeli juttatásai (=46+...+53)**	**K4**	**0**	**0**	**0**	**0**
55	Nemzetközi kötelezettségek	K501	0	0	0	0
56	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	K5021	0	0	0	0
57	A helyi önkormányzatok törvényi előíráson alapuló befizetései	K5022	0	0	0	0
58	Egyéb elvonások, befizetések	K5023	0	0	0	0
59	Elvonások és befizetések (=56+57+58)	K502	0	0	0	0
60	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K503	0	0	0	0
61	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K504	0	0	0	0
62	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K505	0	0	0	0
63	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506	0	63 608 972	63 608 972	100
64	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K507	0	0	0	0
65	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K508	0	0	0	0
66	Árkiegészítések, ártámogatások	K509	0	0	0	0
67	Kamattámogatások	K510	0	0	0	0
68	Működési célú támogatások az Európai Uniónak	K511	0	0	0	0
69	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512	0	5 740 000	5 740 000	100
70	Tartalékok, mely felosztva:	K513	990 811 900	947 736 700		

	lekötött tartalék		*0*	*0*		*0*
	céltartalék		*0*	*0*		*0*
	általános tartalék		*0*	*0*		*0*
71	**Egyéb működési célú kiadások (=55+59+…+70)**	**K5**	**990 811 900**	**1 017 085 672**	**69 348 972**	**7**
72	Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61	0	0	0	0
73	Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	0	0	0	0
74	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	472 000	1 209 200	1 209 200	100
75	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	1 387 402	5 650 202	556 302	10
76	Részesedések beszerzése	K65	0	0	0	0
77	Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66	0	0	0	0
78	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	502 038	1 852 038	476 685	26
79	**Beruházások (=72+…+78)**	**K6**	**2 361 440**	**8 711 440**	**2 242 187**	**26**
80	Ingatlanok felújítása	K71	118 110 236	118 110 236	0	0
81	Informatikai eszközök felújítása	K72	0	0	0	0
82	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73	0	0	0	0
83	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	31 889 764	31 889 764	0	0
84	**Felújítások (=80+...+83)**	**K7**	**150 000 000**	**150 000 000**	**0**	**0**
85	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K81	0	0	0	0
86	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K82	0	0	0	0
87	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K83	0	0	0	0
88	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	K84	0	0	0	0
89	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K85	0	0	0	0
90	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K86	0	0	0	0
91	Lakástámogatás	K87	0	0	0	0
92	Felhalmozási célú támogatások az Európai Uniónak	K88	0	0	0	0
93	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K89	0	0	0	0
94	**Egyéb felhalmozási célú kiadások (=85+…+93)**	**K8**	**0**	**0**	**0**	**0**
95	**Költségvetési kiadások (=19+20+45+54+71+79+84+94)**	**K1-K8**	**1 567 169 326**	**1 728 114 462**	**452 068 483**	**26**
			0	0	0	0
01	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9111		0	0	0
02	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9112	0	0	0	0

03	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9113	0	0	0	0
04	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (=01+02+03)	K911	0	0	0	0
05	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9121	0	0	0	0
06	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9122	0	0	0	0
07	Kincstárjegyek beváltása	K9123	0	0	0	0
08	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	K9124	0	0	0	0
09	Belföldi kötvények beváltása	K9125	0	0	0	0
10	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	K9126	0	0	0	0
11	Belföldi értékpapírok kiadásai (=05+…+10)	K912	0	0	0	0
12	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913	0	0	0	0
13	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	9 168 000	9 168 000	9 168 000	100
14	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	K915	231 215 641	235 699 644	235 699 644	100
15	Pénzeszközök lekötött bankbetétként elhelyezése	K916	0	0	0	0
16	Pénzügyi lízing kiadásai	K917	0	0	0	0
17	Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	K918	0	0	0	0
18	Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök kiadásai	K9191	0	0	0	0
19	Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök kiadásai	K9192	0	0	0	0
20	Tulajdonosi kölcsönök kiadásai (=18+19)	K919	0	0	0	0
21	**Belföldi finanszírozás kiadásai (=04+11+…+17+20)**	**K91**	**240 383 641**	**244 867 644**	**244 867 644**	**100**
22	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	K921	0	0	0	0
23	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	K922	0	0	0	0
24	Külföldi értékpapírok beváltása	K923	0	0	0	0
25	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak és nemzetközi szervezeteknek	K924	0	0	0	0
26	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	K925	0	0	0	0
27	Külföldi finanszírozás kiadásai (=22+…+26)	K92	0	0	0	0
28	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93	0	0	0	0
29	Váltókiadások	K94	0	0	0	0
30	**Finanszírozási kiadások (=21+27+28+29)**	**K9**	**240 383 641**	**244 867 644**	**244 867 644**	**100**
Költségvetési és finanszírozási kiadások összesen:			**1 807 552 967**	**1 972 982 106**	**696 936 127**	**35**

Somogy Megyei Önkormányzati Hivatal

BEVÉTELEK

1/B. melléklet a …..2019.(V.24.) önkormányzati rendelethez

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %
	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	0	0	0	0
1	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112	0	0	0	0
2	Települési önkormányzatok szociális gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	B113	0	0	0	0
3	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	0	0	0	0
4	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	B115	0	0	0	0
5	Elszámolásból származó bevételek	B116	0	0	0	
07	Önkormányzatok működési támogatásai (=01+…+06)	B11	0	0	0	0
08	Elvonások és befizetések bevételei	B12	0	0	0	0
09	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B13	0	0	0	0
10	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14	0	0	0	0
11	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15	0	0	0	0
12	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	0	17 685 508	17 620 202	100
13	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=07+…+12)**	**B1**	**0**	**17 685 508**	**17 620 202**	**100**
14	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21	0	0	0	0
15	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B22	0	0	0	0
16	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23	0	0	0	0
17	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24	0	0	0	0
18	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25	0	0	0	0
19	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=14+…+18)**	**B2**	**0**	**0**	**0**	**0**
20	Magánszemélyek jövedelemadói	B311	0	0	0	0
21	Társaságok jövedelemadói	B312	0	0	0	0
22	Jövedelemadók (=20+21)	B31	0	0	0	0
23	Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32	0	0	0	0
24	Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33	0	0	0	0
25	Vagyoni típusú adók	B34	0	0	0	0
26	Értékesítési és forgalmi adók	B351	0	0	0	0
27	Fogyasztási adók	B352	0	0	0	0

28	Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	B353	0	0	0	0
29	Gépjárműadók	B354	0	0	0	0
30	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355	0	0	0	0
31	Termékek és szolgáltatások adói (=26+…+30)	B35	0	0	0	0
32	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	0	0	0	0
33	**Közhatalmi bevételek (=22+...+25+31+32)**	**B3**	**0**	**0**	**0**	**0**
34	Készletértékesítés ellenértéke	B401	0	0	0	0
35	Szolgáltatások ellenértéke	B402	3 543 309	3 543 309	949 574	27
36	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	B403	11 550 560	11 550 560	11 392 366	99
37	Tulajdonosi bevételek	B404	0	0	0	0
38	Ellátási díjak	B405	0	0	0	0
39	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	3 505 105	3 505 105	3 331 076	95
40	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407	0	0	0	0
41	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek	B4081	0	0	0	0
42	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	B4082	0	0	0	0
43	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (=41+42)	B408	0	0	0	0
44	Részesedésekből származó pénzügyi műveletek bevételei	B4091	0	0	0	0
45	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B4092	0	0	0	0
46	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei (=44+45)	B409	0	0	0	0
47	Biztosító által fizetett kártérítés	B410	0	0	0	0
48	Egyéb működési bevételek	B411	0	0	440 504	0
49	**Működési bevételek (=34+…+40+43+46+...+48)**	**B4**	**18 598 974**	**18 598 974**	**16 113 520**	**87**
50	Immateriális javak értékesítése	B51	0	0	0	0
51	Ingatlanok értékesítése	B52	0	0	0	0
52	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53	0	0	0	0
53	Részesedések értékesítése	B54	0	0	0	0
54	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55	0	0	0	0
55	**Felhalmozási bevételek (=50+…+54)**	**B5**	**0**	**0**	**0**	**0**
56	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B61	0	0	0	0
57	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	B62	0	0	0	0
58	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	B63	0	0	0	0
59	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B64	0	0	0	0
60	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B65	0	0	0	0
61	**Működési célú átvett pénzeszközök (=56+…+60)**	**B6**	**0**	**0**	**0**	**0**
62	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B71	0	0	0	0
63	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	B72	0	0	0	0

64	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	B73	0	0	0	0
65	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B74	0	0	0	0
66	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B75				0
67	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (=62+…+66)**	**B7**	**0**	**0**	**0**	**0**
68	**Költségvetési bevételek (=13+19+33+49+55+61+67)**	**B1-B7**	**18 598 974**	**36 284 482**	**33 733 722**	**93**
01	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8111	0	0	0	0
02	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8112	0	0	0	0
03	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8113	0	0	0	0
04	Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól (=01+02+03)	B811	0	0	0	0
05	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8121	0	0	0	0
06	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8122	0	0	0	0
07	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8123	0	0	0	0
08	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8124	0	0	0	0
09	Belföldi értékpapírok bevételei (=05+..+08)	B812	0	0	0	0
10	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B8131	25 065 516	28 750 025	28 750 025	100
11	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	B8132	0	0	0	0
12	Maradvány igénybevétele (=10+11)	B813	25 065 516	28 750 025	28 750 025	100
13	Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814	0	0	0	0
14	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815	0	0	0	0
15	**Központi, irányító szervi támogatás**	**B816**	**231 215 641**	**235 699 644**	**235 699 644**	**100**
16	Lekötött bankbetétek megszüntetése	B817	0	0	0	0
17	Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818	0	0	0	0
18	Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei	B8191	0	0	0	0
19	Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei	B8192	0	0	0	0
20	Tulajdonosi kölcsönök bevételei (=18+19)	B819	0	0	0	0
21	Belföldi finanszírozás bevételei (=04+09+12+…+17+20)	B81	256 281 157	264 449 669	264 449 669	100
22	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B821	0	0	0	0
23	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B822	0	0	0	0
24	Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823	0	0	0	0
25	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi kormányoktól és nemzetközi szervezetektől	B824	0	0	0	0
26	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi pénzintézetektől	B825	0	0	0	0
27	Külföldi finanszírozás bevételei (=22+…+26)	B82	0	0	0	0

28	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83	0	0	0	0
29	Váltóbevételek	B84	0	0	0	0
30	**Finanszírozási bevételek (=21+27+28+29)**	**B8**	**256 281 157**	**264 449 669**	**264 449 669**	**100**
Költségvetési és finanszírozási bevételek összesen:			**274 880 131**	**300 734 151**	**298 183 391**	**99**
KIADÁSOK						
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	105 385 250	105 986 289	105 313 671	99
02	Normatív jutalmak	K1102	5 488 722	5 112 784	5 112 784	100
03	Céljuttatás, projektprémium	K1103	26 640 428	28 929 854	28 929 854	100
04	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1104	500 000	0	0	0
05	Végkielégítés	K1105	0	0	0	0
06	Jubileumi jutalom	K1106	2 795 700	2 930 975	2 930 975	100
07	Béren kívüli juttatások	K1107	5 038 400	4 597 261	3 863 669	84
08	Ruházati költségtérítés	K1108	0	0	0	0
09	Közlekedési költségtérítés	K1109	1 259 660	1 271 733	1 271 733	100
10	Egyéb költségtérítések	K1110	800 000	800 000	783 594	98
11	Lakhatási támogatások	K1111	0	0	0	0
12	Szociális támogatások	K1112	320 000	320 000	38 650	12
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113	0	3 990 000	3 594 132	0
14	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+…+13)	K11	148 228 160	153 938 896	151 839 062	99
15	Választott tisztségviselők juttatásai	K121	0	0	0	0
16	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K122	2 900 000	3 818 360	3 818 360	100
17	Egyéb külső személyi juttatások	K123	2 076 400	9 120 117	9 120 117	100
18	Külső személyi juttatások (=15+16+17)	K12	4 976 400	12 938 477	12 938 477	100
19	**Személyi juttatások (=14+18)**	**K1**	**153 204 560**	**166 877 373**	**164 777 539**	**99**
20	**Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó**	**K2**	**31 032 334**	**37 241 153**	**35 395 320**	**95**
21	Szakmai anyagok beszerzése	K311	104 513	110 533	110 533	100
22	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	3 514 000	6 090 928	5 959 025	98
23	Árubeszerzés	K313	0	0	0	0
24	Készletbeszerzés (=21+22+23)	K31	3 618 513	6 201 461	6 069 558	98
25	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	3 021 583	3 910 920	3 817 184	98
26	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	1 749 588	1 899 588	1 582 823	83
27	Kommunikációs szolgáltatások (=25+26)	K32	4 771 171	5 810 508	5 400 007	93
28	Közüzemi díjak	K331	21 875 616	22 248 379	18 233 265	82
29	Vásárolt élelmezés	K332	0	0	0	0
30	Bérleti és lízing díjak	K333	0	112 307	112 307	0
31	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	2 880 000	2 880 000	1 158 398	40
32	Közvetített szolgáltatások	K335	0	0	0	0
33	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	12 099 732	12 099 732	10 714 019	89

34	Egyéb szolgáltatások	K337	8 738 410	9 864 524	9 568 697	97
35	Szolgáltatási kiadások (=28+…+34)	K33	45 593 758	47 204 942	39 786 686	84
36	Kiküldetések kiadásai	K341	100 000	196 425	196 425	100
37	Reklám- és propagandakiadások	K342	0	0	0	0
38	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=36+37)	K34	100 000	196 425	196 425	100
39	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	13 802 019	13 802 019	12 148 731	88
40	Fizetendő általános forgalmi adó	K352	1 947 000	1 947 000	1 588 000	82
41	Kamatkiadások	K353	0	0	0	0
42	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354	0	0	0	0
43	Egyéb dologi kiadások	K355	1 705 000	1 710 830	1 710 830	100
44	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=39+…+43)	K35	17 454 019	17 459 849	15 447 561	88
45	**Dologi kiadások (=24+27+35+38+44)**	**K3**	**71 537 461**	**76 873 185**	**66 900 237**	**87**
46	Társadalombiztosítási ellátások	K41	0	0	0	0
47	Családi támogatások	K42	0	0	0	0
48	Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	K43	0	0	0	0
49	Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K44	0	0	0	0
50	Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K45	0	0	0	0
51	Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46	0	0	0	0
52	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47	0	0	0	0
53	Egyéb nem intézményi ellátások	K48	0	0	0	0
54	**Ellátottak pénzbeli juttatásai (=46+...+53)**	**K4**	**0**	**0**	**0**	**0**
55	Nemzetközi kötelezettségek	K501	0	0	0	0
56	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	K5021	0	0	0	0
57	A helyi önkormányzatok törvényi előíráson alapuló befizetései	K5022	0	0	0	0
58	Egyéb elvonások, befizetések	K5023	0	0	0	0
59	Elvonások és befizetések (=56+57+58)	K502	0	0	0	0
60	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K503	0	0	0	0
61	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K504	0	0	0	0
62	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K505	0	0	0	0
63	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506	0	300 000	300 000	100
64	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K507	0	0	0	0
65	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K508	0	0	0	0
66	Árkiegészítések, ártámogatások	K509	0	0	0	0

67	Kamattámogatások	K510	0	0	0	0
68	Működési célú támogatások az Európai Uniónak	K511	0	0	0	0
69	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512	0	336 964	336 964	100
70	Tartalékok	K513				0
	lekötött tartalék					*0*
	céltartalék					*0*
	általános tartalék					*0*
71	**Egyéb működési célú kiadások (=55+59+…+70)**	**K5**	**0**	**636 964**	**636 964**	**0**
72	Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61	0	0	0	0
73	Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	0	0	0	0
74	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	488 012	519 312	519 262	100
75	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	14 555 906	14 524 606	13 153 614	91
76	Részesedések beszerzése	K65	0	0	0	0
77	Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66	0	0	0	0
78	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	4 061 858	4 061 858	3 691 676	91
79	**Beruházások (=72+…+78)**	**K6**	**19 105 776**	**19 105 776**	**17 364 552**	**91**
80	Ingatlanok felújítása	K71	0	0	0	0
81	Informatikai eszközök felújítása	K72	0	0	0	0
82	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73	0	0	0	0
83	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	0	0	0	0
84	**Felújítások (=80+...+83)**	**K7**	**0**	**0**	**0**	**0**
85	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K81	0	0	0	0
86	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K82	0	0	0	0
87	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K83	0	0	0	0
88	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	K84	0	0	0	0
89	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K85	0	0	0	0
90	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K86	0	0	0	0
91	Lakástámogatás	K87	0	0	0	0
92	Felhalmozási célú támogatások az Európai Uniónak	K88	0	0	0	0
93	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K89	0	0	0	0

94	**Egyéb felhalmozási célú kiadások (=85+…+93)**	**K8**	**0**	**0**	**0**	**0**
95	**Költségvetési kiadások (=19+20+45+54+71+79+84+94)**	**K1-K8**	**274 880 131**	**300 734 451**	**285 074 612**	**95**
			0	0	0	0
01	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9111	0	0	0	0
02	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9112	0	0	0	0
03	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9113	0	0	0	0
04	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (=01+02+03)	K911	0	0	0	0
05	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9121	0	0	0	0
06	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9122	0	0	0	0
07	Kincstárjegyek beváltása	K9123	0	0	0	0
08	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	K9124	0	0	0	0
09	Belföldi kötvények beváltása	K9125	0	0	0	0
10	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	K9126	0	0	0	0
11	Belföldi értékpapírok kiadásai (=05+…+10)	K912	0	0	0	0
12	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913	0	0	0	0
13	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	0	0	0	0
14	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	K915	0	0	0	0
15	Pénzeszközök lekötött bankbetétként elhelyezése	K916	0	0	0	0
16	Pénzügyi lízing kiadásai	K917	0	0	0	0
17	Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	K918	0	0	0	0
18	Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök kiadásai	K9191	0	0	0	0
19	Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök kiadásai	K9192	0	0	0	0
20	Tulajdonosi kölcsönök kiadásai (=18+19)	K919	0	0	0	0
21	Belföldi finanszírozás kiadásai (=04+11+…+17+20)	K91	0	0	0	0
22	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	K921	0	0	0	0
23	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	K922	0	0	0	0
24	Külföldi értékpapírok beváltása	K923	0	0	0	0
25	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak és nemzetközi szervezeteknek	K924	0	0	0	0
26	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	K925	0		0	0
27	Külföldi finanszírozás kiadásai (=22+…+26)	K92	0	0	0	0
28	Adósághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93	0	0	0	0
29	Váltókiadások	K94	0	0	0	0
30	**Finanszírozási kiadások (=21+27+28+29)**	**K9**	**0**	**0**	**0**	**0**
Költségvetési és finanszírozási kiadások összesen:			**274 880 131**	**300 734 451**	**285 074 612**	**88**

2. melléklet a …../2019.(V.24.) önkormányzati rendelethez

Somogy Megyei Önkormányzat és Hivatala 2018. évi összevont mérlege

Adatok: forintban

Sorszám	Megnevezés	Előző időszak	Tárgy időszak
	ESZKÖZÖK		
1	A/I/1 Vagyoni értékű jogok	59 099	0
2	A/I/2 Szellemi termékek	17 863 774	933 456
3	**A/I Immateriális javak**	**17 922 873**	**933 456**
4	A/II/1 Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	820 244 157	803 215 593
5	A/II/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	79 807 279	69 569 044
6	A/II/4 Beruházások, felújítások	1 957 303	0
7	**A/II Tárgyi eszközök**	**902 008 739**	**872 784 637**
8	A/III/1 Tartós részesedések	3 000 000	3 000 000
9	**A/III Befektetett pénzügyi eszközök**	**3 000 000**	**3 000 000**
10	**A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK**	**922 931 612**	**876 718 093**
11	**B/I Készletek**	**0**	**0**
12	**B/II Értékpapírok**	**0**	**0**
13	**B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK**	**0**	**0**
14	C/I Hosszú lejáratú betétek		
15	C/II Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	600 660	500 950
16	C/III Forintszámlák	731 406 049	1 283 262 851
17	C/IV Devizaszámlák	4 360 196	3 022 244
18	**C) PÉNZESZKÖZÖK**	**736 366 905**	**1 286 786 045**

	D/I/1 Költségvetési évben esedékes követelések működési célú támogatások bevételeire	118 959	0
19	D/I/4 Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételre	2 848 032	4 831 165
	D/I/4a – ebből: költségvetési évben esedékes követelések készletértékesítés ellenértékére, szolgáltatások ellenértékére, közvetített szolgáltatások ellenértékére	2 711 109	4 782 240
	D/I/4d - ebből: költségvetési évben esedékes követelések kiszámlázott általános forgalmi adóra	17 788	48 925
	D/I/4g - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb pénzügyi műveletek bevételeire	102 063	0
	D/I4i - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb működési bevételekre	17 072	0
20	D/I/6 Költségvetési évben esedékes követelések működési célú átvett pénzeszközre	21 010 503	8 244 000
21	D/I/6c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson kívülről	21 010 503	8 044 000
22	D/I/7 Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú átvett pénzeszközre	4 522 707	1 389 050
23	D/I/7c - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson kívül	4 522 707	0
24	**D/I Költségvetési évben esedékes követelések**	**28 381 242**	**14 464 215**
25	D/II/1 Költségvetési évet követően esedékes követelések működési célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről	0	0
26	D/II/6 Költségvetési évet követően esedékes követelések működési célú átvett pénzeszközre	0	0

27	D/II/7a - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson kívülről	0	0
28	**D/II Költségvetési évet követően esedékes követelések**	**0**	**0**
	D/III/4 Forgótőke elszámolása	10 000	50 000
29	**D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások**	**129 167**	**50 000**
30	**D) KÖVETELÉSEK**	**28 510 409**	**14 514 215**
	E/I/2 Más előzetesen felszámított levonható általános forgalmi adó	3 683 935	5 627 015
	E/I Előzetesen felszámított forgalmi adó elszámolása	**3 683 935**	**5 627 015**
	E/II/2 Más fizetendő általános forgalmi adó	-3 686 046	-5 461 147
	E/II Más fizetendő általános forgalmi adó	**-3 686 046**	**-5 461 147**
	E/III/1 December havi illetmények, munkabérek elszámolása	4 147 819	4 745 217
	E/III Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások	**4 147 819**	**4 745 217**
31	**E) EGYÉB SAJÁTOS ELSZÁMOLÁSOK**	**4 145 708**	**4 911 085**
32	F/1 Eredményszemléletű bevételek aktív időbeli elhatárolása	2 462 192	0
33	F/2 Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	429 515	173 938
34	**F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK**	**2 891 707**	**173 938**
35	**ESZKÖZÖK ÖSSZESEN**	**1 694 846 341**	**2 183 103 376**
36	**FORRÁSOK**		
37	G/I Nemzeti vagyon induláskori értéke	794 310 711	794 310 711
38	G/II Nemzeti vagyon változásai	0	0

39	G/III/3 Pénzeszközön kívüli egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	145 001 707	145 001 707
	G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	**145 001 707**	**145 001 707**
40	G/IV Felhalmozott eredmény	466 794 040	266 419 842
41	G/V Eszközök értékhelyesbítésének forrása	0	0
42	G/VI Mérleg szerinti eredmény	-200 374 198	927 994 535
43	**G) SAJÁT TŐKE**	**1 205 732 260**	**2 133 726 795**
44	H/I/1 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek személyi juttatásokra	0	0
45	H/I/2 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek munkaadókat terhelő járulékokra és szociális hozzájárulási adóra	0	0
46	H/I/3 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	826 973	3 433 473
47	H/I/6 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek beruházásokra	311 786	0
48	**H/I Költségvetési évben esedékes kötelezettségek**	**1 138 759**	**3 433 473**
49	H/II/3 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	280 289	0
50	H/II/9 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra	9 168 000	9 168 000
51	H/II/9a - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetésére	9 168 000	9 168 000
52	**H/II Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek**	**9 448 289**	**9 168 000**
53	**H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások**	**0**	**0**
54	**H) KÖTELEZETTSÉGEK**	**10 587 048**	**12 601 473**
	J/1 Eredményszemléletű bevételek passzív időbeli elhatárolása	0	7 924 000

	J/2 Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	40 757 468	28 851 108
	J/3 Halasztott eredményszemléletű bevételek	437 769 357	0
56	**J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK**	**478 526 825**	**36 775 108**
61	**FORRÁSOK ÖSSZESEN**	**1 694 846 133**	**2 183 103 376**

3. melléklet a …./2019.(V.24.) önkormányzati rendelethez

A Somogy Megyei Önkormányzat és Hivatala 2018. évi pénzkészletének alakulása

Adatok: forintban

Megnevezés	Somogy Megyei Önkormányzat	Somogy Megyei Önkormányzati Hivatal	Somogy Megyei Önkormányzat és Hivatala összesen
2018.01.01-i pénzkészlet	**711 301 389**	**25 065 516**	**736 366 905**
2018 évi költségvetési bevételek (+)	1 254 465 911	33 733 722	1 288 199 633
2018. évi költségvetési kiadások (-)	452 068 483	285 074 612	737 143 095
2018. évi finanszírozási bevételek(+)	9 641 308	239 384 153	249 025 461
2018. évi finanszírozási kiadások (-)	244 867 644	0	244 867 644
2018. évi forgótőke elszámolás (-)	0	50 000	50 000
2018. december havi illetmények elszámolása (-)	1 307 118	3 438 097	4 745 215
2018.12.31-i záró pénzkészlet	**1 277 165 363**	**9 620 682**	**1 286 786 045**
2018. évi pénzkészlet változás összege	**565 863 974**	**-15 444 834**	**550 419 140**

4. melléklet a …./2019.(V.24.) önkormányzati rendelethez

Somogy Megyei Önkormányzat és Hivatala 2018. évi költségvetési maradványának kimutatása

Adatok: forintban

Megnevezés	Somogy Megyei Önkormányzat	Somogy Megyei Önkormányzati Hivatal	Somogy Megyei Önkormányzat és Hivatal összesen
Alaptevékenység költségvetési bevételei	1 254 465 911	33 733 722	1 288 199 633
Alaptevékenység finanszírozási bevételei	720 942 697	264 449 669	985 392 366
Összes bevétel	**1 975 408 608**	**298 183 391**	**2 273 591 999**
Alaptevékenység költségvetési kiadásai	452 068 483	285 074 612	737 143 095
Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	244 867 644	0	244 867 644
Összes kiadás	**696 936 127**	**285 074 612**	**982 010 739**
Alaptevékenység maradványa (összes bevétel-összes kiadás)	**1 278 472 481**	**13 108 779**	**1 291 581 260**
Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa	1 278 472 481	13 108 779	1 291 581 260
2018. évi szabad pénzmaradvány	0	0	0

5. melléklet a ……/2019.(V.24.) önkormányzati rendelethez

A részesedések és a részesedések utáni osztalék alakulása

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

6. melléklet a …/2019.(V.24.) önkormányzati rendelethez

a Somogy Megyei Önkormányzat 2018. évi közvetett támogatásairól

	Ingyenes / kedvezményes helyiséghasználatok / bérbeadások miatt elmaradó bevételek						**Elmaradó bevétel**	
Ssz.	***Helyrajzi szám***	***Ingatlan jellege***	***Ingatlan címe***	***Használó megnevezése***	***Szerződés időtartama***	***Terület (m2)***	***Ft/hó***	***Ft/év***
1.	kaposvári 12	megyeháza és múzeum	Kaposvár, Fő u.10	Sm-i Területi HÖ	határozatlan	22,68	**34 020**	**408 240**
2.	kaposvári 12	megyeháza és múzeum	Kaposvár, Fő u.10	Sm-i RNÖ	határozatlan	19,47	**29 205**	**350 460**
3.	kaposvári 12	megyeháza és múzeum	Kaposvár, Fő u.10	Sm-i Sportszövetség	határozott	20	**30 000**	**360 000**
Összesen							**93 225**	**1 118 700**