



Ügyiratszám: SMÖH/105-8/2019.

ELŐTERJESZTÉS

az önkormányzat 2019. évi költségvetési rendeletének módosításáról

A Somogy Megyei Önkormányzat Közgyűlése a 2019. február 15-i ülésén fogadta el az Önkormányzat és Hivatala 2019. évi költségvetését a 2/2019.(II.15.) önkormányzati rendeletével, mely három alkalommal, a 2019. április 25-i soron kívüli közgyűlésen, a 2019. május 24-i közgyűlésen és a 2019. szeptember 20-i közgyűlésen került módosításra. Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 34. § (1)-(5) bekezdéseire és az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (Ávr.) 36. § (1)-(3), valamint a 42. § rendelkezéseire figyelemmel, a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény (továbbiakban: Jat.) 18. §-a szerinti indokolással ellátva, a költségvetés megalkotása óta felmerült változások miatt szükséges az előirányzatok ismételt módosítása.

Ennek megfelelően a 2019. évi költségvetési rendelet módosítását ezúton terjesztjük a T. Közgyűlés elé elfogadásra.

I. Általános indokolás a rendelet módosításához

A 2019. évi költségvetési előirányzatok módosítását a bevételek és a kiadások alakulása indokolja. Jelen költségvetési rendelet módosítására irányuló előterjesztés az **Önkormányzat 2019. évi összevont költségvetésében** az előirányzatok pozitív és negatív irányú változását számba véve **38 096 492 Ft** tényleges előirányzat növekedést jelent, melyből az Önkormányzatot érintő növekedés **23 920 700 Ft**, míg a Hivatalé **14 175 792 Ft**.

A bevételek és kiadások alakulása miatt az Önkormányzat **összevont költségvetésének bevételi- és kiadási előirányzata 1 609 899 039 Ft-ról 1 647 995 531 Ft-ra módosul**. Az előirányzatok változását és az átcsoportosítások összegét az alábbi táblázat mutatja be.

A változás összetevői:		forint
ÖNKORMÁNYZAT		
BEVÉTELEK VÁLTOZÁSA		23 920 700
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről		9 791 700
Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások		14 129 000
KIADÁSOK VÁLTOZÁSA		23 920 700
Személyi juttatások		2 467 323
Munkaadókat terhelő járulékok		431 782
Dologi kiadások		12 375 450
Általános tartalék		-2 899 105
Központi irányítószervi támogatás		11 545 250

HIVATAL	
BEVÉTELEK VÁLTOZÁSA	25 721 042
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	14 175 792
Központi irányítószervi támogatás	11 545 250
KIADÁSOK VÁLTOZÁSA	25 721 042
Személyi juttatások	12 207 780
Munkaadókat terhelő járulékok	2 092 304
Dologi kiadások	11 420 958

II. Részletes indokolás a rendelet módosításához

1. § A Somogy Megyei Közgyűlésnek az önkormányzat 2019. évi költségvetéséről szóló 2/2019.(II.15.) önkormányzati rendelete (továbbiakban: Rendelet) 2. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

A MEGYEI ÖNKORMÁNYZAT BEVÉTELEI ÉS KIADÁSAI

2. §

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

Bevételi főösszegét	1 647 995 531 Ft-ban
Kiadási főösszegét	1 647 995 531 Ft-ban

Bevételi és kiadási főösszegeinek egyenlegét megállapítja	0 Ft-ban
--	-----------------

Költségvetési bevételek	356 414 271 Ft-ban
Költségvetési kiadását	1 638 827 531 Ft-ban

Költségvetési bevételeinek és kiadásainak egyenlegét megállapítja	-1 282 413 260 Ft-ban
ebből:	

A költségvetési bevételeken és kiadásokon belül

A működési célú bevételek összegét	354 945 891 Ft-ban
A működési célú kiadások összegét	1 630 925 031 Ft-ban

Működési bevételeinek és kiadásainak egyenlegét megállapítja	-1 275 979 140 Ft-ban
---	------------------------------

Finanszírozási bevételek	1 291 581 260 Ft-ban
Finanszírozási kiadását	9 168 000 Ft-ban

Finanszírozási bevételeinek és kiadásainak egyenlegét megállapítja	1 282 413 260 Ft-ban
---	-----------------------------

Felhalmozási célú bevételek	1 468 380 Ft-ban
Felhalmozási célú kiadását	7 902 500 Ft-ban
Felhalmozási egyenlegét megállapítja	-6 434 120 Ft-ban

Kötelező működési feladatok kiadásait:	347 142 851 Ft-ban
ebből:	
a személyi juttatások összegét	189 263 829 Ft-ban
a szociális hozzájárulási adó összegét	38 279 298 Ft-ban
a dologi kiadások összegét	119 599 724 Ft-ban
Az általános tartalék összegét	4 008 541 Ft-ban
A céltartalék összegét	833 125 748 Ft-ban
Projekt kockázati tartalék összegét	5 000 000 Ft-ban
Önként vállalt feladatok kiadásait:	440 288 266 Ft-ban

Költségvetési létszámkeretét 40,5 főben állapítja meg.

- a Somogy Megyei Önkormányzat létszámkerete: 7,5 fő
- a Somogy Megyei Önkormányzati Hivatal létszámkerete: 33 fő

- (2) *Az (1) bekezdésben megállapított - 1 282 413 260 Ft összegű költségvetési bevételek és kiadások különbözetét az önkormányzat finanszírozási bevételeiből fedezi.*
- (3) *Az önkormányzat összes nyitó maradványa 1 291 541 262 Ft, ebből önkéntes feladatai esetében a pénzmaradvány összege 1 230 350 009 Ft, a kötelező feladatok esetében 61 191 253 Ft, amely a hivatali feladatokra fordítható pénzmaradvány összegét, 13 108 779 Ft-ot is magában foglalja.*

A módosító rendelet 1. §-a tartalmazza azokat a változásokat, melyeket a költségvetési rendelet 2. §-ként szerepelő adatokon át kell vezetni, vagyis a költségvetési rendelet 2. §-a helyébe a módosító rendelet 1. §-ával elfogadott módosult 2. § lép. Így a módosító rendelet hatályba lépését követően a költségvetési rendeleten ezen változásokat átvezetve egységes szerkezetbe kell foglalni azt.

A tervezett rendeletmódosítás főbb jellemzői bevételi oldalon a következők szerint alakulnak:

Az Önkormányzat költségvetése 23 920 700 Ft előirányzat növekedést mutat a megyei tartalék és egy rendezvényhez biztosított pályázati támogatás miatt. Az Önkormányzat 2019. évi költségvetésében bevételi oldalon a működési célú támogatások és kiegészítő támogatások előirányzatának összege 14 129 000 Ft-tal növekszik, melyet a Magyar Államkincstár a 2018. évi L. törvény Magyarország 2019. évi központi költségvetéséről 3. melléklet 7.pontja szerinti Megyei önkormányzatok rendkívüli támogatása előirányzatából biztosított az önkormányzat részére. 9 791 700 Ft-tal növekszik az Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről előirányzatának összege, melyet pályázat keretében nyert az Önkormányzat 2019. október 12-én tartott „Szabadságkoncert Somogy megyében Marcaliban” című pályázatához.

Az Önkormányzat költségvetési kiadásait bevételi módosított előirányzatának megfelelően az alábbiak szerint javasoljuk módosítani:

Az **Önkormányzat** költségvetésében a **személyi juttatások előirányzatát 2 467 323 Ft-tal, a munkaadókat terhelő járulékok előirányzatát 431 782 Ft-tal** szükséges növelni. A növekedést az indokolja, hogy a 2019. évi költségvetés tervezésekor egyes tisztségekre jutó kiadások (pl.: társadalmi mb. alelnök) csak az októberi önkormányzati választásokig kerültek tervezésre. Ennek eredményeképpen az eredeti előirányzatot - mivel már pontosan láthatók a közgyűléssel kapcsolatos kiadások - növelni szükséges. A közgyűlés és bizottságai tisztségviselőivel, és tagjaival kapcsolatos kiadások 2020-ban nem fogják meghaladni az eredetileg tervezett 12 hónapra vetített előirányzatot, tekintettel a létszám csökkenésekre. Az összegek emellett tartalmazzák a jogszabályi kötelezettségnek megfelelően kifizetendő szabadságmegváltások (2011. évi CXCV. törvény a közszolgálati tisztviselőkről) következtében jelentkező 969 770 Ft személyi juttatást (1 fő: 23 nap, és 1 fő: 1 nap) és az ehhez tartozó 169 710 Ft munkaadókat terhelő járulékokat is. **Mindezek az általános tartalék terhére kerülnek átvezetésre, nem igényelnek többlet forrást. Az Önkormányzat általános tartaléka terhéből 2 899 105 Ft-ot** kérünk átcsoportosítani a már fentebb említett okok miatt.

A **központi irányítószervi támogatás** előirányzata **11 545 250 Ft-tal** növekszik, mivel a megyei önkormányzatok rendkívüli támogatása leginkább működési költségekkel kapcsolatosan számolható csak el (leginkább áram-, víz-, gáz-, telefon szolgáltatás), amelyek a Hivatal költségvetésében vannak megtervezve és kifizetve. Összegük az eddigi tapasztalatok alapján várhatóan az év végére és a jövő év elejére növekedni fog, így indokolt az ezekkel kapcsolatos előirányzatok megemelése.

A Hivatal bevételi előirányzatának alakulása

A **Hivatal** költségvetésében **25 721 042 Ft előirányzat növekedés** jelenik meg, melyből a tényleges előirányzat növekmény összege 14 175 792 Ft, a 11 545 250 Ft az Önkormányzattól átvett intézmény finanszírozás.

A Somogy Megyei Önkormányzati Hivatal a Nemzeti Választási Irodától a 2019. október 13-i választásokhoz és a 2019. november 10-i megismételt választásokhoz kapcsolódóan **14 175 792 Ft** összeget biztosított az **egyéb működési célú támogatások bevételai államháztartáson belülről** előirányzaton.

A Hivatal finanszírozási bevételeinek összegét az Önkormányzatnál leírt indokok alapján **11 545 250 Ft-tal** kérjük megemelni.

A Hivatal bevételi előirányzatainak változása miatt – a költségvetési előirányzatok egyensúlyának biztosítása érdekében – a **kiadási előirányzatok** alábbi módosítására teszünk javaslatot. A választások lebonyolításához és elszámolhatóságához kapcsolódóan a **személyi juttatások** előirányzatát **12 207 780 Ft-tal, a munkaadót terhelő járulékok** előirányzatát **2 092 304 Ft-tal** emeljük meg, tekintettel a TVI és HVI vezetői személyi juttatások Hivatal által történő kifizetésére. A megyei tartalék terhére átvett központi irányítószervi támogatást - a megyei tartalék elszámolásának teljesíthetősége érdekében - a működési költségeinkre fordítjuk, így a **dologi kiadások előirányzatát 11 420 958 Ft-tal** javasoljuk módosítani.

A 2019. évi költségvetési előirányzatok módosítását és az egyes jogcímek közötti technikai jellegű átcsoportosítások részletezését az 1., 1/A. és 1/B. számú melléklet mutatja be.

2. §

(1) A Rendelet 1. sz. melléklete helyébe e rendelet 1. sz. melléklete lép.

(2) A Rendelet 1/A. sz. melléklete helyébe e rendelet 1/A. sz. melléklete lép.

(3) A Rendelet 1/B. sz. melléklete helyébe e rendelet 1/B. sz. melléklete lép.

(4) A Rendelet 2. sz. melléklete helyébe e rendelet 2. sz. melléklete lép.

- (1) A költségvetési rendelet (Somogy Megyei Önkormányzat és Hivatal összevont adatok megnevezésű) 1. mellékletében a számszaki adatokat az előterjesztésben foglaltak szerint módosítani kell, ezért a módosító rendelet 1. melléklete tartalmazza az egységes szerkezetű költségvetési rendelet 1. mellékletét a módosító rendelet hatálybalépést követő naptól történő hatálybalépéssel alkalmazva.
- (2) A költségvetési rendelet (Somogy Megyei Önkormányzat megnevezésű) 1/A. mellékletében a számszaki adatokat az előterjesztésben foglaltak szerint módosítani kell, ezért a módosító rendelet 1/A. melléklete tartalmazza az egységes szerkezetű költségvetési rendelet 1/A. mellékletét a módosító rendelet hatálybalépést követő naptól történő hatálybalépéssel alkalmazva.
- (3) A költségvetési rendelet (Somogy Megyei Önkormányzati Hivatal megnevezésű) 1/B. mellékletében a számszaki adatokat az előterjesztésben foglaltak szerint módosítani kell, ezért a módosító rendelet 1/B. melléklete tartalmazza az egységes szerkezetű költségvetési rendelet 1/B. mellékletét a módosító rendelet hatálybalépést követő naptól történő hatálybalépéssel alkalmazva.
- (4) A költségvetési rendelet (Somogy Megyei Önkormányzat 2019. évi előirányzat-felhasználási ütemtervéről megnevezésű) 2. mellékletében a számszaki adatokat az előterjesztésben foglaltak szerint módosítani kell, ezért a módosító rendelet 2. melléklete tartalmazza az egységes szerkezetű költségvetési rendelet 2. mellékletét a módosító rendelet hatálybalépést követő naptól történő hatálybalépéssel alkalmazva.

3. § E rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba és a hatálybalépést követő napon hatályát veszti.

A 3. § a Jat. szerint szükséges hatályba léptető és hatályon kívül helyező rendelkezéseket tartalmazza. E rendelet kihirdetésre kerül, majd hatályba lép, azonban csak 1 napig lesz hatályos, még pedig azért, hogy a költségvetési rendeleten ezen változások átvezethetők legyenek. Amikor ez megtörténik, akkor erre a rendeletre már nincs szükség tovább, hiszen az egységes szerkezetű módosított költségvetési rendelet szabályozza a gazdálkodás folyamatait.

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.(XII.13.) önkormányzati rendelet-tervezete az önkormányzat 2019. évi költségvetési rendeletének módosításáról

Társadalmi-gazdasági hatása: nincs, a jogszabályi környezethez jobban igazodik módosítás révén a rendelet

Költségvetési hatása: a költségvetési rendelet elfogadása óta jelentkező kiadási tételek számára fedezet biztosítása

Környezeti, egészségi következményei: nincsenek

Adminisztratív terheket befolyásoló hatása: pénzügyi dokumentáció folyamatos készítése (számfejtés, elszámolások)

Egyéb hatása: nincs

A rendelet megalkotásának szükségessége: Az előirányzatok önkormányzati és hivatali költségvetésben történő elkülönítése szükséges

A rendelet megalkotása elmaradása esetén várható következmények: mulasztásos törvénysértés

A rendelet alkalmazásához szükséges feltételek:

személyi: biztosítva

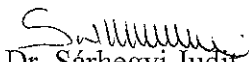
szervezeti: biztosítva

tárgyi: biztosítva

pénzügyi: biztosítva

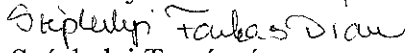
Kérjük a Tisztelt Közgyűlést, hogy Somogy Megyei Önkormányzat 2019. évi módosított költségvetéséről szóló önkormányzati rendeletet elfogadni szíveskedjen. A rendelet-tervezet az előterjesztés 1. mellékletét képezi.

Kaposvár, 2019. december 4.


Dr. Sárhegyi Judit


Biró Norbert

Az előterjesztést készítette:


Széphelyi Tamásné
pénzügyi projektmenedzser

A Somogy Megyei Közgyűlés

...../2019.(XII.13.) önkormányzati rendelet-tervezete

az önkormányzat 2019. évi költségvetési rendeletének módosításáról

A Somogy Megyei Közgyűlés az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott, valamint az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 23. §-ában foglalt feladatkörében eljárva, a Somogy Megyei Önkormányzat 2019. évi költségvetéséről és végrehajtási feladatairól a következőket rendeli el:

I.

A RENDELET HATÁLYA

1. §

Az Önkormányzat 2019. évi költségvetéséről szóló 2/2019.(II.15.) önkormányzati rendelet (továbbiakban: Rendelet) 2. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

II.

A MEGYEI ÖNKORMÁNYZAT BEVÉTELEI ÉS KIADÁSAI

2. §

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

Bevételi főösszegét	1 647 995 531 Ft-ban
Kiadási főösszegét	1 647 995 531 Ft-ban
Bevételi és kiadási főösszegeinek egyenlegét megállapítja	0 Ft-ban
Költségvetési bevételeit	356 414 271 Ft-ban
Költségvetési kiadását	1 638 827 531 Ft-ban
Költségvetési bevételeinek és kiadásainak egyenlegét megállapítja	-1 282 413 260 Ft-ban
ebből:	
<i>A költségvetési bevételeken és kiadásokon belül</i>	
A működési célú bevételek összegét	354 945 891 Ft-ban
A működési célú kiadások összegét	1 630 925 031 Ft-ban
Működési bevételeinek és kiadásainak egyenlegét megállapítja	-1 275 979 140 Ft-ban
Finanszírozási bevételeit	1 291 581 260 Ft-ban
Finanszírozási kiadását	9 168 000 Ft-ban

**Finanszírozási bevételeinek és kiadásainak
egyenlegét megállapítja**

1 282 413 260 Ft-ban

Felhalmozási célú bevételeit

1 468 380 Ft-ban

Felhalmozási célú kiadását

7 902 500 Ft-ban

Felhalmozási egyenlegét megállapítja

-6 434 120 Ft-ban

Kötelező működési feladatok kiadásait:

347 142 851 Ft-ban

ebből:

a személyi juttatások összegét

189 263 829 Ft-ban

a szociális hozzájárulási adó összegét

38 279 298 Ft-ban

a dologi kiadások összegét

119 599 724 Ft-ban

Az általános tartalék összegét

4 008 541 Ft-ban

A céltartalék összegét

833 125 748 Ft-ban

Projekt kockázati tartalék összegét

5 000 000 Ft-ban

Önként vállalt feladatok kiadásait:

440 288 266 Ft-ban

Költségvetési létszámkeretét 40,5 főben állapítja meg.

- (2) Az (1) bekezdésben megállapított - 1 282 413 260 Ft összegű költségvetési bevételek és kiadások különbözetét az önkormányzat finanszírozási bevételeiből fedezi.
- (3) Az önkormányzat összes nyitó maradványa 1 291 541 262 Ft, ebből önkéntes feladatai esetében a pénzmaradvány összege 1 230 350 009 Ft, a kötelező feladatok esetében 61 191 253 Ft, amely a hivatali feladatokra fordítható pénzmaradvány összegét, 13 058 781 Ft-ot is magában foglalja.

3. §

- (1) A Rendelet 1. sz. melléklete helyébe e rendelet 1. sz. melléklete lép.
- (2) A Rendelet 1/A. sz. melléklete helyébe e rendelet 1/A. sz. melléklete lép.
- (3) A Rendelet 1/B. sz. melléklete helyébe e rendelet 1/B. sz. melléklete lép.
- (4) A Rendelet 3. sz. melléklete helyébe e rendelet 2. sz. melléklete lép.

4. §

E rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba és a hatálybalépést követő napon hatályát veszti.

Dr. Sárhegyi Judit
megyei jegyző

Biró Norbert
a közgyűlés elnöke

55	Felhalmozási bevételek (=50+...+54)	B5	0	0	0	0	0	0	0	0	0
56	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B61	0	0	0	0	0	0	0	0	0
57	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	B62	0	0	0	0	0	0	0	0	0
58	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	B63	0	0	0	0	0	0	0	0	0
59	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B64	0	0	0	0	0	0	0	0	0
60	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B65	0	0	0	0	0	0	0	0	0
61	Működési célú átvett pénzeszközök (=56+...+60)	B6	0	0	0	0	0	0	0	0	0
62	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B71	0	0	0	0	0	0	0	0	0
63	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	B72	0	0	0	0	0	0	0	0	0
64	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	B73	0	0	0	0	0	0	0	0	0
65	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B74	1 468 380	0	1 468 380	0	1 468 380	0	1 468 380	0	1 468 380
66	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B75	0	0	0	0	0	0	0	0	0
67	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (=62+...+66)	B7	1 468 380	0	1 468 380	0	1 468 380	0	1 468 380	0	1 468 380
68	Költségvetési bevételek (=13+19+33+49+55+61+67)	B1-B7	296 970 225	4 694 040	301 664 265	13 655 126	315 319 391	2 998 388	318 317 779	38 096 492	356 414 271

01	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8111	0	0	0	0	0	0	0	0	0
02	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8112	0	0	0	0	0	0	0	0	0
03	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8113	0	0	0	0	0	0	0	0	0
04	Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól (=01+02+03)	B811	0	0	0	0	0	0	0	0	0
05	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8121	0	0	0	0	0	0	0	0	0
06	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8122	0	0	0	0	0	0	0	0	0
07	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8123	0	0	0	0	0	0	0	0	0
08	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8124	0	0	0	0	0	0	0	0	0
09	Belföldi értékpapírok bevételei (=05+...+08)	B812	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B8131	1 291 541 262	0	1 291 541 262	39 998	1 291 581 260	0	1 291 581 260	0	1 291 581 260
11	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	B8132	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	Maradvány igénybevétele (=10+11)	B813	1 291 541 262	0	1 291 541 262	39 998	1 291 581 260	0	1 291 581 260	0	1 291 581 260
13	Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15	Központi, irányító szervi támogatás	B816	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Lekötött bankbetétek megszüntetése	B817	0	0	0	0	0	0	0	0	0
17	Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818	0	0	0	0	0	0	0	0	0
18	Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei	B8191	0	0	0	0	0	0	0	0	0
19	Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei	B8192	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20	Tulajdonosi kölcsönök bevételei (=18+19)	B819	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21	Belföldi finanszírozás bevételei (=04+09+12+...+17+20)	B81	1 291 541 262	0	1 291 541 262	39 998	1 291 581 260	0	1 291 581 260	0	1 291 581 260

61	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K504	0	0	0	0	0	0	0	0	0
62	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K505	0	0	0	0	0	0	0	0	0
63	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506	9 300 411	6 270 000	15 570 411	-400 000	15 170 411	52 869 822	68 040 233	0	68 040 233
64	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K507	0	0	0	0	0	0	0	0	0
65	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K508	0	0	0	0	0	0	0	0	0
66	Árkiegészítések, ártámogatások	K509	0	0	0	0	0	0	0	0	0
67	Kamattámogatások	K510	0	0	0	0	0	0	0	0	0
68	Működési célú támogatások az Európai Uniónak	K511	0	0	0	0	0	0	0	0	0
69	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512	0	600 000	600 000	0	600 000	2 500 000	3 100 000	0	3 100 000
70	Tartalékok	K513	910 654 816	-6 870 000	903 784 816	-2 010 000	901 774 816	-56 741 422	845 033 394	-2 899 105	842 134 289
	<i>lekötött tartalék</i>		5 000 000		5 000 000		5 000 000	0	5 000 000	0	5 000 000
	<i>céltartalék</i>		895 365 570	-6 870 000	888 495 570	0	888 495 570	-55 369 822	833 125 748	0	833 125 748
	<i>általános tartalék</i>		10 289 246		10 289 246	-2 010 000	8 279 246	-1 371 600	6 907 646	-2 899 105	4 008 541
71	Egyéb működési célú kiadások (=55+59+...+70)	K5	919 955 227	0	919 955 227	-2 410 000	917 545 227	-1 371 600	916 173 627	-2 899 105	913 274 522
72	Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61	0	0	0	0	0	151 000	151 000	0	151 000
73	Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	0	0	0	0	0	0	0	0	0
74	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	250 000	0	250 000	0	250 000	59 000	309 000	0	309 000
75	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	5 972 441	0	5 972 441	0	5 972 441	-210 000	5 762 441	0	5 762 441
76	Részesedések beszerzése	K65	0	0	0	0	0	0	0	0	0
77	Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66	0	0	0	0	0	0	0	0	0
78	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	1 680 059	0	1 680 059	0	1 680 059	0	1 680 059	0	1 680 059

[illegible]

23	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	K922	0	0	0	0	0	0	0	0	0
24	Külföldi értékpapírok beváltása	K923	0	0	0	0	0	0	0	0	0
25	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak és nemzetközi szervezeteknek	K924	0	0	0	0	0	0	0	0	0
26	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	K925	0	0	0	0	0	0	0	0	0
27	Külföldi finanszírozás kiadásai (=22+...+26)	K92	0	0	0	0	0	0	0	0	0
28	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93	0		0		0	0	0	0	0
29	Váltókiadások	K94	0		0		0	0	0	0	0
30	Finanszírozási kiadások (=21+27+28+29)	K9	9 168 000	0	9 168 000	0	9 168 000	0	9 168 000	0	9 168 000
Költségvetési és finanszírozási kiadások összesen:			1 588 511 487	4 694 040	1 593 205 527	13 695 124	1 606 900 651	2 998 388	1 609 899 039	38 096 492	1 647 995 531

**Somogy Megyei Önkormányzat
BEVÉTELEK**

1/A. melléklet a/2019.(XII.13.) önkormányzati rendelethez

Ft

Sor- szá m	Rovat megnevezése	Ro- vat szá- ma	Eredeti előirányzat	Módosi- tás összege	Módosított előirányzat a 2019.04.25- i közgyűlést követően	Kötelező feladat	Módosi- tás összege	Módosított előirányzat a 2019.05.24- i közgyűlést követően	Módosi- tás összege	Módosított előirányzat a 2019.09.20- i közgyűlést követően	Módosi- tás összege	Módosított előirányzat a 2019.12.13- i közgyűlést követően
01	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	229 245 085	0	229 245 085	0	0	229 245 085	0	229 245 085	0	229 245 085
02	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
03	Települési önkormányzatok szociális gyermekjóléti és gyermekéktetési feladatainak támogatása	B113	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
04	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	0	0	0	0	0	0	0	0		0
05	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	B115	0	0	0	0	0	0	0	0	14 129 000	14 129 000
06	Elszámolásból származó bevételek	B116	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
07	Önkormányzatok működési támogatásai (=01+...+06)	B11	229 245 085	0	229 245 085	0	0	229 245 085	0	229 245 085	14 129 000	243 374 085
08	Elvonások és befizetések bevételei	B12	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
09	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B13	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	35 592 950	4 600 000	40 192 950	0	0	40 192 950	2 600 000	42 792 950	9 791 700	52 584 650
13	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=07+...+12)	B1	264 838 035	4 600 000	269 438 035	0	0	269 438 035	2 600 000	272 038 035	23 920 700	295 958 735

[illegible]

[illegible]

28	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
29	Váltóbevételek	B84	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
30	Finanszírozási bevételek (=21+27+28+29)	B8	1 278 482 481	0	1 278 482 481	-10 000	-10 000	1 278 472 481	0	1 278 472 481	0	1 278 472 481
Költségvetési és finanszírozási bevételek összesen:			1 557 538 896	4 600 000	1 562 138 896	-10 000	-10 000	1 562 128 896	2 600 000	1 564 728 896	23 920 700	1 588 649 596
KIADÁSOK												0
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K110 1	26 676 000	0	26 676 000	0	0	26 676 000	-4 615 000	22 061 000	0	22 061 000
02	Normatív jutalmak	K110 2	0	0	0	0	0	0	918 000	918 000	0	918 000
03	Céljuttatás, projektprémium	K110 3	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
04	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K110 4	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
05	Végkielégítés	K110 5	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
06	Jubileumi jutalom	K110 6	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
07	Béren kívüli juttatások	K110 7	729 600	0	729 600	0	0	729 600	-205 782	523 818	0	523 818
08	Ruházati költségtérítés	K110 8	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
09	Közlekedési költségtérítés	K110 9	506 000	0	506 000	0	0	506 000	-125 000	381 000	0	381 000
10	Egyéb költségtérítések	K111 0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	Lakhatási támogatások	K111 1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	Szociális támogatások	K111 2	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K111 3	17 099 536	0	17 099 536	0	0	17 099 536	-1 418 000	15 681 536	0	15 681 536
14	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13)	K11	45 011 136	0	45 011 136	0	0	45 011 136	-5 445 782	39 565 354	0	39 565 354
15	Választott tisztségviselők juttatásai	K121	57 016 600	0	57 016 600	0	0	57 016 600	0	57 016 600	2 271 990	59 288 590
16	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K122	36 655 675	0	36 655 675	0	0	36 655 675	0	36 655 675	195 333	36 851 008

17	Egyéb külső személyi juttatások	K123	1 680 963	342 900	2 023 863	0	0	2 023 863	500 000	2 523 863	0	2 523 863
18	Külső személyi juttatások (=15+16+17)	K12	95 353 238	342 900	95 696 138	0	0	95 696 138	500 000	96 196 138	2 467 323	98 663 461
19	Személyi juttatások (=14+18)	K1	140 364 374	342 900	140 707 274	0	0	140 707 274	-4 945 782	135 761 492	2 467 323	138 228 815
20	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	26 564 728	0	26 564 728	0	0	26 564 728	-807 625	25 757 103	431 782	26 188 885
21	Szakmai anyagok beszerzése	K311	601 370	0	601 370	400 000	400 000	1 001 370	0	1 001 370	0	1 001 370
22	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	0	0	0	0	0	0	1 500 000	1 500 000		1 500 000
23	Árubeszerzés	K313	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
24	Készletbeszerzés (=21+22+23)	K31	601 370	0	601 370	400 000	400 000	1 001 370	1 500 000	2 501 370	0	2 501 370
25	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	686 697	0	686 697	0	0	686 697	0	686 697		686 697
26	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	0	0	0	0	0	0	0	0		0
27	Kommunikációs szolgáltatások (=25+26)	K32	686 697	0	686 697	0	0	686 697	0	686 697	0	686 697
28	Közüzemi díjak	K331	210 000	0	210 000	0	0	210 000	0	210 000	0	210 000
29	Vásárolt élelmezés	K332	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
30	Bérleti és lízing díjak	K333	1 574 803	0	1 574 803	0	0	1 574 803	0	1 574 803	0	1 574 803
31	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	884 800	0	884 800	0	0	884 800	0	884 800	0	884 800
32	Közvetített szolgáltatások	K335	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
33	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	147 257 176	0	147 257 176	0	0	147 257 176	-5 900 000	141 357 176	0	141 357 176
34	Egyéb szolgáltatások	K337	19 264 818	2 969 606	22 234 424	0	0	22 234 424	7 000 000	29 234 424	12 375 450	41 609 874
35	Szolgáltatási kiadások (=28+...+34)	K33	169 191 597	2 969 606	172 161 203	0	0	172 161 203	1 100 000	173 261 203	12 375 450	185 636 653
36	Kiküldetések kiadásai	K341	340 000	485 700	825 700	0	0	825 700	0	825 700	0	825 700
37	Reklám- és propagandakiadások	K342	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
38	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=36+37)	K34	340 000	485 700	825 700	0	0	825 700	0	825 700	0	825 700
39	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	43 908 718	801 794	44 710 512	0	0	44 710 512	0	44 710 512	0	44 710 512
40	Fizetendő általános forgalmi adó	K352	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
41	Kamatkiadások	K353	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
42	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
43	Egyéb dologi kiadások	K355	2 449 800	0	2 449 800	0	0	2 449 800	0	2 449 800	0	2 449 800
44	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=39+...+43)	K35	46 358 518	801 794	47 160 312	0	0	47 160 312	0	47 160 312	0	47 160 312

[illegible]

[illegible]

[illegible]

27	Külföldi finanszírozás kiadásai (=22+...+26)	K92	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
28	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
29	Váltókiadások	K94	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
30	Finanszírozási kiadások (=21+27+28+29)	K9	246 526 385	0	246 526 385	2 000 000	2 000 000	248 526 385	7 125 007	255 651 392	11 545 250	267 196 642
Költségvetési és finanszírozási kiadások összesen:			1 557 538 896	4 600 000	1 562 138 896	-10 000	-10 000	1 562 128 896	2 600 000	1 564 728 896	23 920 700	1 588 649 596

Somogy Megyei Önkormányzati Hivatal BEVÉTELEK	
--	--

1/B. melléklet a/2019.(XII.13.) önkormányzati rendelethez	Ft
---	----

1/B. melléklet a/2019.(XII.13.) önkormányzati rendelethez	Ft
---	----

[illegible]

[illegible]

[illegible]

[illegible]

[illegible]

09	Közlekedési költségtérítés	K110 9	1 284 460	0	1 284 460	0	1 284 460	0	125 000	125 000	1 409 460	0		0	1 409 460
10	Egyéb költségtérítések	K111 0	800 000	0	800 000	0	800 000	0	0	0	800 000	0	0	0	800 000
11	Lakhatási támogatások	K111 1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	Szociális támogatások	K111 2	320 000	0	320 000	0	320 000	0	0	0	320 000	0	0	0	320 000
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K111 3	0	80 000	80 000	2 180 000	2 260 000	0		0	2 260 000	0	3 380 000	3 380 000	5 640 000
14	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13)	K11	153 619 748	80 000	153 699 748	2 780 000	156 479 748	339 054	4 495 782	4 834 836	161 314 584	0	4 970 000	4 970 000	166 284 584
15	Választott tisztségviselők juttatásai	K121	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K122	600 000	0	600 000	6 865 000	7 465 000	0	-6 300 000	-6 300 000	1 165 000	0		0	1 165 000
17	Egyéb külső személyi juttatások	K123	1 116 250	0	1 116 250	50 000	1 166 250		6 750 000	6 750 000	7 916 250		7 237 780	7 237 780	15 154 030
18	Külső személyi juttatások (=15+16+17)	K12	1 716 250	0	1 716 250	6 915 000	8 631 250	0	450 000	450 000	9 081 250	0	7 237 780	7 237 780	16 319 030
19	Személyi juttatások (=14+18)	K1	155 335 998	80 000	155 415 998	9 695 000	165 110 998	339 054	4 945 782	5 284 836	170 395 834	0	12 207 780	12 207 780	182 603 614
20	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	31 573 018	14 040	31 587 058	1 906 626	33 493 684	59 334	807 625	866 959	34 360 643		2 092 304	2 092 304	36 452 947
21	Szakmai anyagok beszerzése	K311	71 485	0	71 485	0	71 485	0		0	71 485	0		0	71 485
22	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	4 731 000	0	4 731 000	550 000	5 281 000	0		0	5 281 000	0	336 047	336 047	5 617 047
23	Árubeszerzés	K313	0	0	0	0	0	0		0	0	0		0	0
24	Készletbeszerzés (=21+22+23)	K31	4 802 485	0	4 802 485	550 000	5 352 485	0	0	0	5 352 485	0	336 047	336 047	5 688 532
25	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	3 511 334	0	3 511 334	100 000	3 611 334	0	100 000	100 000	3 711 334	0	452 459	452 459	4 163 793
26	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	1 806 924	0	1 806 924	100 000	1 906 924	0		0	1 906 924	0	101 084	101 084	2 008 008
27	Kommunikációs szolgáltatások (=25+26)	K32	5 318 258	0	5 318 258	200 000	5 518 258	0	100 000	100 000	5 618 258	0	553 543	553 543	6 171 801
28	Közüzem díjak	K331	20 306 916	0	20 306 916	400 000	20 706 916	0	1 100 000	1 100 000	21 806 916	0	76 586	76 586	21 883 502
29	Vásárolt élelmézés	K332	0	0	0	0	0	0		0	0	0		0	0

[illegible]

54	Ellátottak pénzbeli juttatásai (=46+...+53)	K4	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
55	Nemzetközi kötelezettségek	K501	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
56	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	K502 1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
57	A helyi önkormányzatok törvényi előíráson alapuló befizetései	K502 2	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
58	Egyéb elvonások, befizetések	K502 3	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
59	Elvonások és befizetések (=56+57+58)	K502	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
60	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K503	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
61	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K504	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
62	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K505	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
63	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
64	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K507	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
65	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K508	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
66	Árkiegészítések, ártámogatások	K509	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
67	Kamattámogatások	K510	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
68	Működési célú támogatások az Európai Uniónak	K511	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
69	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
70	Tartalékok	K513	0		0		0				0				0
	lekötött tartalék		0		0		0				0				0
	céltartalék		0		0		0				0				0
	általános tartalék		0		0		0				0				0

[illegible]

15	Pénzeszközök lekötött bankbetétként elhelyezése	K916	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Pénzügyi lízing kiadásai	K917	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
17	Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	K918	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
18	Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök kiadásai	K919 1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
19	Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök kiadásai	K919 2	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20	Tulajdonosi kölcsönök kiadásai (=18+19)	K919	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21	Belföldi finanszírozás kiadásai (=04+11+...+17+20)	K91	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
22	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	K921	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
23	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	K922	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
24	Külföldi értékpapírok beváltása	K923	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
25	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak és nemzetközi szervezeteknek	K924	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
26	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	K925	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
27	Külföldi finanszírozás kiadásai (=22+...+26)	K92	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
28	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
29	Váltókiadások	K94	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
30	Finanszírozási kiadások (=21+27+28+29)	K9	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Költségvetési és finanszírozási kiadások összesen:			268 330 976	94 040	268 425 016	15 705 124	284 130 140	1 769 988	5 753 407	7 523 395	291 653 535	0	25 721 042	25 721 042	317 374 577

a Somogy Megyei Önkormányzat 2019. évi előirányzat-felhasználási ütemtervéről

[illegible]