



Ügyiratszám: SMÖH/389-7/2022.

ELŐTERJESZTÉS

a Somogy Megyei Önkormányzat 2021. évi költségvetésének teljesítéséről, valamint a zárszámadási rendelet megalkotásáról

Tisztelt Közgyűlés!

A Somogy Megyei Önkormányzat 2021. 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 2021. évi költségvetéséről szóló 2/2021. (II. 12.) 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-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 lejárata, 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 2021. évi gazdálkodásának bemutatása a bevételek és kiadások alakulásának részletes bemutatásán keresztül

Az önkormányzat 2021. évi gazdálkodásával kapcsolatosan megállapítjuk, hogy a korábbi évekhez hasonlóan a 2021. költségvetési év a takarékoság jegyében telt el, az évet fokozottan 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 ebben az évben is, hogy a veszélyhelyzet miatt elmaradtak kiemelt rendezvényeink, (Megyebál, Borfesztivál) folyamatban

lévő pályázataink közül több megvalósítása áthúzódott a következő évre. Feladataink teljesítéséhez hozzájárult a 2020. 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 2021. 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 2021. évi költségvetési zárszámadását az 1. sz. melléklet szerint

a) **2 370 248 155 Ft összegű teljesített bevétellel**

1 152 551 869 Ft összegű teljesített kiadással,

b) **a 2021. december 31-i intézményi dolgozói záró létszámot 38 főben állapítja meg.**

3. § A közgyűlés a Somogy Megyei Önkormányzat 2021. évi bevételeinek és kiadásainak teljesítését az 1/A. sz. melléklete szerint állapítja meg.

4. § A közgyűlés a Somogy Megyei Önkormányzati Hivatal 2021. 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-, addig 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 2021. évi összevont költségvetését **1 721 822 273 Ft bevétellel és ugyanekkora összegű kiadással** - forráshiány nélkül - a 2/2021.(II.12.) önkormányzati rendeletével alkotta meg. A 2021. 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 **709 627 389 Ft** összegű előirányzat növekedést eredményezett, melynek következtében a Somogy Megyei Önkormányzat és Hivatala **2021. évi költségvetési és finanszírozási bevételeinek eredeti előirányzata 2 431 449 662 Ft-ra módosult.** A módosított előirányzathoz viszonyítva **2 370 248 155 Ft** tényleges bevételt realizáltunk, mely 97,48 %-os teljesítésnek felel meg. Az összes bevételen belül a **költségvetési bevételek 1 233 494 535 Ft, a finanszírozási bevételek 1 136 753 620 Ft** összegben teljesültek.

A bevételek előirányzatainak és teljesítéseinek részletezését az előterjesztés 1. számú melléklete tartalmazza, ezen belül az 1/A. melléklet az Önkormányzat bevételeit, az 1/B. melléklet pedig a Hivatal bevételeit számszerűsíti.

Költségvetési bevételek

Működési célú támogatások államháztartáson belülről

683 655 179 Ft

Az összevont költségvetési bevételeken belül a **Működési célú támogatások államháztartáson belülről** bevételek kiemelt előirányzaton **683 655 179 Ft**-ot realizáltunk a **744 968 720 Ft módosított előirányzattal** szemben. A **91,77 %-os** teljesítés oka, hogy a Magyar Államkincstárral konzorciumi partnerként megkötött TOP támogatói okiratokban szereplő összegek egy része áthúzódik 2022. évre.

A bevételek jelentős része az Önkormányzatnál realizálódott 2021-ben. A működési célú támogatások közös jellemzője az elszámolási kötelezettség, melynek a Hivatal apparátusa minden esetben eleget tett.

Itt számoltuk el a költségvetési támogatást, a végleges jelleggel juttatott egyéb működési célú költségvetési- és kiegészítő támogatásokat az alábbi jogcímenek:

Önkormányzat költségvetésében

683 335 599 Ft

A **működési célú támogatások államháztartáson belülről** jogcím az Önkormányzatnál **módosított előirányzata 744 649 138 Ft**, mely **91,77 %-os** teljesítéssel **683 335 599 Ft**-tal teljesült.

- | | |
|---|----------------|
| - Somogy Megyei Önkormányzat működésének támogatása | 257 800 000 Ft |
| - TOP projektekkel kapcsolatos leutalt előlegek | 319 136 470 Ft |
| - EFOP-1.6.3-17-2017-00006 pályázati elszámolásból eredő összeg | 2 269 129 Ft |
| - HUNG-2021/8361 "Somogyi Értékek Könyve" támogatása | 3 500 000 Ft |
| - 2021/TMOP2/0106 - Tisztítsuk meg az országot pályázat összege | 100 630 000 Ft |

Magyarország 2021. évi központi költségvetéséről szóló 2020. évi XC. törvény 3. melléklet 7.2.1.7. pontja alapján megállapított **működési célú költségvetési támogatás 100 %-a** jóváírásra került az Önkormányzat számláján **257 800 000 Ft** összegben. A Magyar Államkincstárral **megkötött támogatási szerződések** alapján konzorciumi tagként a TOP pályázatokra **283 370 227 Ft** támogatási előleg érkezett 2021. évben., Siófok Város Önkormányzata **35 766 243 Ft**-ot utalt a visszaadott pályázatával kapcsolatos kötelezettségeink teljesítéséhez, **2 269 129 Ft** pedig az EFOP-1.6.3-17-2017-00006 pályázati elszámolásból eredő összeg.

3 500 000 Ft a „nemzeti értékek és hungarikumok gyűjtésének, népszerűsítésének, megismertetésének, megőrzésének és gondozásának támogatására” elnyert HUNG-2021 kódjelű pályázaton nyert vissza nem térítendő támogatás összege, melyet a „**Somogyi Értékek könyve**” című kiadványunk elkészítésére kívánunk felhasználni 2022. évben.

100 630 000 Ft az illegális hulladéklerakás felszámolására az 1598/2020. (IX. 21.) Kormányhatározat céljainak megvalósítására kiírt „**Tisztítsuk meg az országot**” pályázaton nyert vissza nem térítendő támogatás, melynek megvalósítási időszaka 2021. szeptember 02. - 2021. november 30. között volt. A **Támogatói okirat száma: 2021/TMOP2/0106.**

Hivatal költségvetésében

319 580 Ft

A **működési célú támogatások államháztartáson belülről** jogcím **módosított előirányzata** a Hivatal költségvetésében **319 582 Ft**, mely **100,00 %-on**, teljesült 2021-ben.

- | | |
|--|------------|
| - Nyári diákmunka keretében foglalkoztatottak támogatása | 319 580 Ft |
|--|------------|

A Somogy Megyei Önkormányzati Hivatal ez évben is hatósági szerződést kötött a Somogy Megyei Kormányhivatal Kaposvári Járási Hivatalával "Nyári diákmunka 2021" munkaerőpiaci program keretében 3 fő bértámogatását illetően.

Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről

504 886 570 Ft

Módosításra került az **Önkormányzat költségvetésében** a „Vármegyeháza épületegyüttes épületeinek energetikai korszerűsítése” című **TOP-3.2.1-16-SO2-2017-00001** számú projekt támogatási szerződése, melynek értelmében az Önkormányzat a projekt megvalósításához további **504 886 570 Ft** támogatást kapott a projekt kivitelezésének megvalósításához. A projekt összköltsége így 1 259 335 797 Ft-ra változott.

Működési bevételek

42 765 592 Ft

A **Működési bevételek** között az Önkormányzat és Hivatal saját bevétele jelenik meg. A **jogcímen összesen 42 765 592 Ft** ténylegesen befolyt bevétel került elszámolásra, mely a **módosított előirányzat 44 542 048 Ft** összegéhez viszonyítva **96,01 %-os** teljesítésnek felel meg.

A működési bevételek az Önkormányzatnál és a Hivatalnál a következők voltak:

Önkormányzat költségvetésében

11 677 258 Ft

A **működési bevételek módosított előirányzata** az Önkormányzatnál **14 862 863 Ft**, mely **78,57 %-on**, azaz **11 677 258 Ft-on** teljesült.

A szociális igazgatásról és szociális ellátásokról szóló 1993. évi III. törvény 2021. január 01-i hatállyal a **falugondnoki, illetve tanyagondnoki képzés szervezését** a szolgáltatás helye szerint illetékes megyei önkormányzat hatáskörébe utalta (60. § (8) bek.). A Megyei Önkormányzat e feladat- és hatáskörét a szociál- és nyugdíjpolitikáért felelős miniszter által jóváhagyott képzési program alapján külső szolgáltató igénybevételével ellátta, amelyből **4 680 000 Ft** összegű bevételt realizált. A fennmaradó **6 747 254 Ft** azon szolgáltatásaink ellenértéke a helyi önkormányzatoktól, akik segítségünket kérték pályázataik megírásához Magyar Falu és egyéb pályázati kiírások kapcsán.

Hivatal költségvetésében

31 088 334 Ft

A **működési bevételek** jogcím **módosított előirányzata** a Hivatal költségvetésében **29 679 185 Ft**, mely **104,75 %-on**, azaz **31 088 334 Ft-on** teljesült 2021-ben.

- Szolgáltatások ellenértéke	15 601 169 Ft
- Közvetített szolgáltatások ellenértéke	7 394 381 Ft
- Kiszámlázott általános forgalmi adó	6 186 395 Ft
- Egyéb működési bevételek	1 906 389 Ft

A **szolgáltatások ellenértéke** előirányzata a települési önkormányzatokkal kötött keretmegállapodások alapján a Hivatal által Magyar Falu és egyéb pályázat elkészítésére kapott megbízási szerződésben rögzített projektelőkészítési és projektmenedzsmenti feladatok bevétele, illetve a Magyar Labdarúgó Szövetségnek, a Somogy Megyei Diáksport Szövetségnek és a Fogyatékkal Élők Somogy Megyei Sportszövetségnek kiszámlázott üzemeltetési költség. Az ezen a jogcímen teljesült bevétele a Hivatalnak **15 601 169 Ft**.

A **közvetített szolgáltatások** jogcímen a megállapodás alapján tovább számlázott közüzemi díjakat számoltuk el **7 394 381 Ft** összegben. A Rippl-Rónai Megyei Hatókörű Városi Múzeum és az Önkormányzat épületében éttermet üzemeltető Betaki Kft. a tovább számlázott közüzemi díjakat téríti meg a Hivatal részére.

A kiszámlázott bérleti díjak, üzemeltetési költségek, közvetített szolgáltatások után **6 186 395 Ft** **kiszámlázott általános forgalmi adó** került felszámításra.

Az **1 906 389 Ft** bevétel az **Egyéb működési bevételek** jogcímen egyrészt a szolgáltatók által az éves elszámolások alapján visszatérített közüzemi díjak visszautalt összege, másrészt itt szerepeltetjük azokat a működési költség hozzájárulásokat, amelyeket a dolgozóink fizetnek telefonköltség hozzájárulás címén egyedi megállapodások alapján.

Felhalmozási bevételek

999 999 Ft

2021. évben értékesítettük a Hivatal Opel Insignia személygépkocsiját, melynek bevétele a fenti összeg.

Működési célú átvett pénzeszközök

100 000 Ft

Az **egyéb működési célú átvett pénzeszközök** jogcím **módosított előirányzata** az Önkormányzat költségvetésében **400 000 Ft**, mely **25,00 %-on**, azaz **100 000 Ft-on** teljesült 2021-ben. Az összeg a 2020. évben szerződésben vállalt, de csak 2021. évben megérkezett Szülőföldem Somogyország pályázatunkhoz kapcsolódó összeg. A működési célú visszatérítendő támogatások módosított előirányzata **8 044 000 Ft**, mely a Somogy Társadalmi Felemelkedéséért NKft. visszatérítendő támogatását tartalmazza.

Felhalmozási célú átvett pénzeszközök

1 087 195 Ft

A **felhalmozási célú átvett pénzeszközök** jogcím **előirányzata** az Önkormányzat költségvetésében **1 166 704 Ft**, mely **93,19 %-on**, azaz **1 087 195 Ft-on** teljesült 2021-ben.

Felhalmozási célú átvett pénzeszközök a dolgozói kölcsönök törlesztéséből befolyt bevételeket foglalják magukban **1 087 195 Ft** összegben.

Finanszírozási bevételek

Az **Önkormányzat** és **Hivatal** összevont **finanszírozási bevétele** **1 136 753 620 Ft** összegben teljesült az **1 126 441 620 Ft-os módosított előirányzattal** szemben **100,92 %-on** az alábbi jogcímenek:

- Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele **1 126 441 620 Ft**
- Államháztartáson belüli megelőlegezések **10 312 000 Ft**

A költségvetési maradvány összege a tulajdonképpen a 2020. évi záró pénzkészlet, mely a kiadások- elsősorban a projektek - finanszírozását szolgálta. Ebből az **Önkormányzat maradványa 1 109 074 599 Ft**, a **Hivatal maradványa 17 367 021 Ft**. A **10 312 000 Ft** összegű **államháztartáson belüli megelőlegezés** a 2020. évi működési költségvetési támogatás terhére a 2020. december hónapban folyósított előleget tartalmazza.

A **Hivatal** 2021. évi **központi irányítószervi támogatása** (hivatal finanszírozás) **293 292 294 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 2021. évi összevont **költségvetési és finanszírozási** kiadásainak **módosított előirányzata** a - bevételi oldallal összhangban – **2 431 449 662 Ft** összegben került meghatározásra, mellyel szemben a **tényleges kiadás 1 152 551 869 Ft**. 2021. évben a módosított előirányzat **47,40 %-a** került felhasználásra. A teljesítés elmaradásának hátterében egyrészt a pályázatok megvalósulásának elhúzódása áll. Az előleg leutalása megtörtént, de a kivitelezés késedelme miatt a megvalósítási folyamat mérföldkövei átütemezésre kerültek. Az

alacsony teljesítés másik oka, hogy a 2021. évünkre tervezett feladataink a veszélyhelyzet kihirdetése miatt többször elhúzódtak. Hivatali és Önkormányzati feladatainkat át kellett szervezni, kevesebb gépkocsi használat merült fel, dolgozóink többször táppénzre kényszerültek, így a kiadásaink is ehhez képest változtak.

A kiadások előirányzatainak és teljesítéseinek részletezését az előterjesztés 1. számú melléklete tartalmazza, ezen belül az 1/A. melléklet az Önkormányzat kiadásait, az 1/B. melléklet pedig a Hivatal kiadásait számszerűsíti.

Költségvetési kiadások

Személyi juttatások

284 806 570 Ft

Az **összevont** költségvetési kiadásokon belül a **személyi juttatásokra 284 806 570 Ft-ot** fordítottunk a **módosított előirányzat 332 162 544 Ft** összegéhez képest, ami **85,74 %-os** teljesítésnek felel meg. Itt számoltuk el a foglalkoztatottak személyi juttatásait és a külső személyi juttatásokat. A személyi juttatások teljesítés adatai elkülönítetten az alábbiak szerint alakultak:

Önkormányzat költségvetésében

92 640 688 Ft

A **személyi juttatások módosított előirányzata** az Önkormányzat költségvetésében **112 278 635 Ft**, mely **82,51 %-on** azaz **92 640 688 Ft-tal** teljesült.

- | | |
|---|---------------|
| - Foglalkoztatottak személyi juttatásai | 6 602 673 Ft |
| - Külső személyi juttatások | 86 038 015 Ft |

A **foglalkoztatottak személyi juttatásainak módosított előirányzata 11 334 800 Ft**, amely **58,25 %-ban** került felhasználásra **6 602 673 Ft összegben**. Az előirányzat az Önkormányzatnál foglalkoztatott 4 fő munkavállaló törvény szerinti munkabérére, egyéb járandóságát (cafetéria, közlekedési költségtérítés) és a folyamatban lévő pályázatokhoz kapcsolódó megbízási díjakat tartalmazza.

A **törvény szerinti illetmények, munkabérek 4 740 000 Ft-os - 52,96 %-os - teljesülésének** oka egyrészt, hogy 4 munkavállalóból 1 fő jelenleg GYES-en tartózkodik, azonban a bére tervezésre kellett, hogy kerüljön arra az esetre, ha év közben visszatérne. A másik ok, hogy az év közben munkavállalóink többször kényszerültek táppénz igénybevételére munkájuk során.

A **normatív jutalmak** a 2020. évi áthúzódó decemberi bérkönyvelésből adódnak, mivel azok ugyan előző évet érintő kifizetések, azonban az államháztartási szervezetekre vonatkozó nettó finanszírozás miatt csak a januári könyvelésben jelennek meg. Az előirányzat **200 000 Ft-os** teljesülése **100,00 %**.

A **béren kívüli juttatások** 364 800 Ft-os előirányzatához képest **317 218 Ft-on 86,96 %-on** teljesült. Az előirányzat a cafetéria juttatásokat tartalmazza. Az Önkormányzatnál foglalkoztatottak részére a keretösszeg 182 400 Ft/fő, mivel az ő foglalkoztatásuk munkaszerződéssel és nem közszolgálati jogviszony keretében történik. Az előirányzat tervezéskor az adókat is tartalmazza, az később kerül átvezetésre az adók és járulékok közé. Megtervezésre került a gyeses foglalkoztatott keretösszege is, amely azonban nem került felhasználásra.

A **foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásainak** 1 820 000 Ft módosított előirányzata **73,93 %-kal 1 345 455 Ft-tal** teljesült. Tartalmazza azokat a projektekkel kapcsolatos megbízási díjakat, amelyek az Önkormányzatnál foglalkoztatottak részére számfejtésre kerülnek az év során.

A **külső személyi juttatások módosított előirányzata 100 943 835 Ft** volt, amely **86 038 015 Ft-tal 85,23 %-on** teljesült.

Ezen belül a **választott tisztségviselők juttatásai** módosított előirányzata 56 539 834 Ft, mellyel szemben a tényleges kifizetés **56 539 779 Ft**. Teljesítés **100,00 %**. Az előirányzat tartalmazza a közgyűlési tagok tiszteletdíjait, és az elnök és alelnökök részére biztosított cafetéria juttatásokat. A **munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások** 37 579 151 Ft-os előirányzata **22 673 394 Ft-tal 60,34 %-on** teljesült. Ezen a jogcímen jelennek

meg a TOP pályázatokkal foglalkozó, az Önkormányzat személyi állományon felül bevont „külsős” projektmenedzserek és a települési önkormányzatoknál megbízott „helyi” projekt asszisztensek részére kifizetett megbízási díjak. Az **egyéb külső személyi juttatások** soron a külsős közgyűlési bizottsági tagok tiszteletdíjai, a Somogy Polgáraiért járó díjazás és a reprezentációs kiadások kerültek elszámolásra. A módosított előirányzat összege 6 824 850 Ft, a teljesítés **6 824 842 Ft**, mely **100,00 %-os** teljesítésnek felel meg.

Hivatal költségvetésében

192 165 882 Ft

A **személyi juttatások módosított előirányzata** a Hivatal költségvetésében **219 883 909 Ft**, mely **87,39 %-on** azaz **192 165 882 Ft**-tal teljesült.

- Foglalkoztatottak személyi juttatásai 191 235 793 Ft
- Külső személyi juttatások 930 089 Ft

A **foglalkoztatottak személyi juttatásainak módosított előirányzata 218 640 830 Ft**, amely **87,47 %-ban** került felhasználásra **191 235 793 Ft összegben**. Az előirányzat a Hivatalnál foglalkoztatott 34 fő munkavállaló törvény szerinti munkabéréit, egyéb járandóságát (cafetéria, közlekedési költségtérítés) és a folyamatban lévő pályázatokhoz kapcsolódó megbízási díjaikat tartalmazza.

A **törvény szerinti illetmények, munkabérek 126 464 004 Ft-os – 84,23 %-os teljesülésének** oka, a 150 141 895 Ft módosított előirányzattal szemben, hogy a Hivatalnál két álláshely betöltetlen volt év elején.

A **normatív jutalmak** a 2020. évi áthúzódó decemberi bérkönyvelésből adódnak, mivel azok ugyan előző évet érintő kifizetések, azonban az államháztartási szervezetekre vonatkozó nettó finanszírozás miatt csak a januári könyvelésben jelennek meg. Az előirányzat 13 090 000 Ft-os módosított előirányzatának teljesülése **100,00%**, azaz **13 090 000 Ft**.

A **céljuttatás, projektpremium módosított előirányzata 43 397 198 Ft**, mely **92,10%-on** teljesült **39 969 314 Ft** összegben. Ezek a kiadások a Hivatalban a TOP projektek megvalósításával megbízott foglalkoztatottak feladatainak ellátásával kapcsolatosak, az így kifizetett összegek a projektek terhére elszámolhatóak.

A **készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra** jogcím előirányzata 235 475 Ft, melyből nem teljesült kifizetés.

Jubileumi jutalomban ebben az évben a Hivatal egy fő alkalmazottja részesült **154 600 Ft** összegben.

A **béren kívüli juttatások** 9 256 655 Ft-os módosított előirányzatához képest **9 256 655 Ft-on 100,00 %-on** teljesült. Az előirányzat a cafetéria juttatásokat tartalmazza. A Hivatalnál foglalkoztatottak részére a keretösszeg jogszabály alapján 400 000 Ft/fő. Az előirányzat tervezéskor az adókat is tartalmazza, amely később átvezetésre kerül az adók és járulékok közé.

A **közlekedési költségtérítés** előirányzata 1 088 729 Ft, mely a munkába járással kapcsolatos költségtérítéseket tartalmazza. Teljesülése **1 088 729 Ft** azaz **100,00 %**.

Az **egyéb költségtérítések** 658 387 Ft-os előirányzata **600 000 Ft-on 91,13 %-on** teljesült, ez a jogcím az egyéb munkavállalói költségtérítéseket tartalmazza (pl.: gépkocsivezető költségtérítése).

A **szociális támogatások** jogcímen temetési segélyben részesítettük két dolgozónkat **154 600 Ft** összegben közeli hozzátartozója elvesztése kapcsán.

A **foglalkoztatottak egyéb személyi juttatása** soron kerültek kifizetésre az időszaki választásokkal kapcsolatos megbízási díjak, a szemüveghez kapcsolódó költségtérítések és a betegszabadságok. Az előirányzat összege 457 891 Ft, mely **457 891 Ft-on, 100,00 %-on** teljesült.

A **külső személyi juttatások** módosított előirányzata **1 243 079 Ft** volt, amely **930 089 Ft-tal 74,82 %-on** teljesült.

A **munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások** módosított előirányzata **600 000 Ft**, mely **100,00 %-ban** teljesült. Az összeg a nem saját munkavállalóknak fizetett megbízási szerződéssel ellátott feladok kifizetéséhez kapcsolódik.

Az **egyéb külső személyi juttatások között szerepelnek** a reprezentációs kiadások. A módosított előirányzat összege 643 079 Ft, mely **51,33%-on 330 089 Ft-tal** teljesült, a tervezett reprezentációs költségek fel nem használása okán.

Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó

43 023 644 Ft

A módosított előirányzat az összevont költségvetésben **48 749 101 Ft, mely 43 023 644 Ft-on teljesült 88,26 %-on.** A jogcím tartalmazza a személyi juttatások után fizetendő, a munkáltatót terhelő szociális hozzájárulási adó, egészségügyi- és táppénz hozzájárulás, valamint a munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó fizetési kötelezettségeket. Az **Önkormányzat költségvetésében a módosított előirányzat 17 166 431 Ft, mely 77,44%-on azaz 13 293 354 Ft** kifizetéssel teljesült, a **Hivatal költségvetésében a módosított előirányzat** ugyanezen jogcím esetén **31 582 670 Ft, mely 29 730 290 Ft-tal vagyis 94,13 %-kal** teljesült.

Dologi kiadások

352 006 911 Ft

Az összesített költségvetésben a dologi kiadások **módosított előirányzata 445 019 516 Ft, mely 79,10%-on azaz 352 006 911 Ft** kiadással teljesült. Alakulásukra is hatással volt az év eleji pandémia okán kihirdetett veszélyhelyzet, mely folyamán a tervezettekhez képest sokszor elmaradtak vagy eltolódtak a feladatok, illetve az azokhoz kapcsolódó teljesítések.

Önkormányzat költségvetésében

279 474 097 Ft

Az Önkormányzat költségvetésének dologi kiadás jogcímének **358 961 166 Ft-os módosított előirányzata 279 474 097 Ft-tal 77,86 %-on** teljesült.

- Üzemeltetési anyagok beszerzése	3 311 498 Ft
- Informatikai szolgáltatások igénybevétele	65 000 Ft
- Közüzemi díjak	221 298 Ft
- Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	80 381 Ft
- Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	200 784 431 Ft
- Egyéb szolgáltatások	17 967 324 Ft
- Kiküldetések kiadásai	130 189 Ft
- Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	52 317 802 Ft
- Kamatkiadások	726 064 Ft
- Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	18 410 Ft
- Egyéb dologi kiadások	3 851 700 Ft

Az **üzemeltetési anyagok** között számoltuk el azokat az egyéb kiadásokat, amelyek szorosan az Önkormányzathoz vagy annak kiemelt jelentőségű rendezvényéhez kapcsolódóan kerültek beszerzésre Ilyen például a PAKTUM projektünkhöz kapcsolódóan beszerzett archiváláshoz szükséges irodaszerek vagy a Megyenappal kapcsolatos beszerzések (pl. dekoráció). A módosított előirányzat összege 5 200 435 Ft, melynek teljesülése **63,68%-on 3 311 498 Ft-ban** teljesült.

Az **informatikai szolgáltatások** jogcímen a pályázatokkal kapcsolatos domain név fenntartásához kapcsolódó szolgáltatások, vagy a közbeszerzési informatikai szolgáltatások kerültek elszámolásra. A jogcím módosított előirányzata 144 400 Ft, mely **45,01%-on azaz 65 000 Ft** kifizetéssel teljesült.

A **közüzemi díjakat** alap esetben a Hivatal részére számlázzák a szolgáltatók, azonban vannak olyan díjak, amelyek a pályázatok elszámolhatósága miatt az Önkormányzat nevére vannak kérve. A jogcím módosított előirányzata 300 370 Ft, mely **73,68%-on 221 298 Ft-tal** teljesült.

A **karbantartási, kisjavítási szolgáltatások** általánosságban szintén a Hivatal költségvetésében szerepelnek és csak azok kerülnek az Önkormányzat költségvetéséből kifizetésre, amelyek meghatározott pályázatokhoz kapcsolódnak. Az előirányzat összege 1 181 563 Ft, mely **6,80%-on 80 381 Ft-tal** teljesült.

A **szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások** módosított előirányzata 259 699 439 Ft, amely **77,31 %-os** azaz **200 784 431 Ft** teljesítést mutat. Ez az Önkormányzat jogcímei közül az egyik legnagyobb kiadással járó, mivel itt jelentkeznek - a többnyire - pályázatainkkal kapcsolatos szerződéses jogviszonyokból eredő, számla ellenében kifizetett kiadásaink. A szerződések megkötésüket követően bekerülnek a kötelezettségvállalások közé, azonban ez még nem jelenti azt, hogy a megkötésük évében kiadásra is kerülnek. Számlázásra csak a teljesítést követően kerülhet sor, így ez az oka annak, hogy az előirányzat teljesülése 77,31%-os.

Az **egyéb szolgáltatások** jogcím módosított előirányzata 19 895 110 Ft, mely **90,31 %-on 17 967 324 Ft-on** teljesült. Itt számoljuk el a bankköltségeket, a GIRO fenntartási költségeit, a Vigasságok terével kapcsolatos egyéb szolgáltatások kifizetéseit (pl. Tűzjelző távfelügyelete).

A **kiküldetések** módosított előirányzata 140 952 Ft, mely **92,36%-on 130 189 Ft-on** teljesült és az önkormányzati dolgozók saját gépkocsi használatát fedezte.

A **működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó** módosított előirányzata 65 664 935 Ft, a teljesítése **79,67 %**, azaz **52 317 802 Ft**, ami a fentebb említett kiadásokhoz kapcsolódóan merült fel.

A **Kamatkiadások** előirányzata tartalmazza a TOP-1.1.1.-15-SO1-2016-00005 projektazonosítójú „Ipari parkok, iparterületek fejlesztése Siófokon” projekt visszaadása kapcsán keletkezett **726 064 Ft** ügyleti kamatot.

Az **Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai** előirányzat **18 410 Ft** teljesítése az erdélyi szakmai út során az Önkormányzat pénztárában maradt valuta visszaváltás költségét tartalmazza.

Az **egyéb dologi kiadások** módosított előirányzat 5 989 488 Ft-os összege **3 851 700 Ft-tal 64,31 %-on** teljesült. Tartalmazza az Önkormányzat által fizetendő kötelező tagdíjakat (MÖOSZ, Balatoni Fejlesztési Tanács, Pannon ETT, Balatoni Szövetség, stb.)

Hivatal költségvetésében

72 532 814 Ft

A Hivatal költségvetésének dologi kiadás jogcímének **86 058 350 Ft-os módosított előirányzata 72 532 814 Ft-tal 84,28 %-on** teljesült.

- Szakmai anyagok	48 914 Ft
- Üzemeltetési anyagok beszerzése	5 883 106 Ft
- Informatikai szolgáltatások igénybevétele	4 129 425 Ft
- Egyéb kommunikációs szolgáltatások	1 408 129 Ft
- Közüzemi díjak	19 337 210 Ft
- Bérleti és lízing díjak	28 960 Ft
- Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	2 519 969 Ft
- Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	13 546 067 Ft
- Egyéb szolgáltatások	7 612 465 Ft
- Kiküldetések kiadásai	90 395 Ft
- Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	12 469 330 Ft
- Fizetendő általános forgalmi adó	2 114 000 Ft
- Egyéb dologi kiadások	3 344 844 Ft

A **szakmai anyag beszerzése** előirányzata 55 000 Ft, mely **48 914 Ft-on** teljesült, ami **88,93 %-os** teljesítésnek felel meg, és amely az éves újság előfizetés összege.

Az **üzemeltetési anyagok** között számoltuk el azokat az egyéb kiadásokat, amelyek a napi feladatok ellátásához szükségesek vagy azokhoz szorosan kapcsolódó anyagbeszerzésekhez kapcsolódnak (pl. irodaszerek, fűnyíróhoz alkatrészek, segédeszközök az udvar rendben tartásához, stb.).

A módosított előirányzat összege 6 047 694 Ft, melynek teljesülése **97,28%-on 5 883 106 Ft-ban** teljesült.

Az **informatikai szolgáltatások** jogcímen a fénymásológépek használatának díjai, a különböző szoftverek díjai, illetve az internet használat díjai szerepelnek kifizetésüket követően. A jogcím módosított előirányzata 4 916 200 Ft, mely **84,00%-on 4 129 425 Ft-on** teljesült.

Az egyéb kommunikációs szolgáltatások jogcím módosított előirányzata 1 535 887 Ft, mely **1 408 129 Ft-tal 91,68 %-kal** teljesült és a telefonszolgáltatásokhoz kapcsolódó díjakat tartalmazza elsősorban.

A **közüzemi díjakat** alap esetben a Hivatal részére számlázzák a szolgáltatók, ezért a gáz, villany, vízdíjak itt merülnek fel költségként. A jogcím módosított előirányzata 23 269 040 Ft, mely **83,10%-on 19 337 210 Ft-tal** teljesült.

A **bérleti és lízing díjak** jogcím alatt került elszámolásra a 2021. évi postafiók bérleti díja. A módosított előirányzat 31 000 Ft, mely **93,42%-on 28 960 Ft-tal** teljesült.

A **karbantartási, kisjavítási szolgáltatások** a Hivatal által megrendelt szolgáltatások, amelyek a folyamatos fenntartáshoz szükségesek (Pl.: a gépkocsik fenntartásával összefüggő kiadások). Az előirányzat összege 4 630 000 Ft, mely **54,43%-on 2 519 969 Ft-tal** teljesült.

A **szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások** módosított előirányzata 14 995 812 Ft, amely **90,33 %-os azaz 13 546 067 Ft** teljesítést mutat. Itt számoljuk el azokat a Hivatali és Önkormányzati munkát segítő szolgáltatásokat, melyeket igénybe veszünk a munkánk során. (Pl.: Optijus előfizetés, információbiztonsági szolgáltatás, közbeszerzési tanácsadás, stb.)

Az **egyéb szolgáltatások** jogcím módosított előirányzata 8 932 642 Ft, mely **85,22 %-on 7 612 465 Ft-on** teljesült. Itt számoljuk el a bankköltségeket, a GIRO fenntartási költségeit, a parkolási díjakat, a tűzjelzők távfelügyeletét, a vagyonvédelmi szolgáltatásokat, szállítási költségeket.

A **kiküldetések** módosított előirányzata 90 500 Ft, mely **99,88%-on 90 395 Ft-tal** teljesült és a Hivatali dolgozók saját gépkocsi használatát fedezte.

A **működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó** módosított előirányzata 14 747 275 Ft, a teljesítése **84,55 %**, azaz **12 469 330 Ft**, ami a fentebb említett kiadásokhoz kapcsolódóan felmerült, de le nem vonható áfa.

A **fizetendő általános forgalmi adó összege 2 114 000 Ft**, mivel a Hivatal alanya az általános forgalmi adózók körének.

Az **egyéb dologi kiadások** módosított előirányzat **4 693 300 Ft-os** összege **71,27 %-on 3 344 844 Ft-tal** teljesült. Tartalmazza a foglalkoztatottak átlagos statisztikai állományi létszáma után fizetendő rehabilitációs hozzájárulást, és a személygépkocsik műszaki vizsgadíjait.

Egyéb működési célú kiadások

68 333 998 Ft

Az összesített költségvetésben az egyéb működési célú kiadások **módosított előirányzata 684 094 583 Ft**, mely **9,99 %-on** azaz **68 333 998 Ft** kiadással teljesült.

Az alacsony teljesítés oka, hogy az egyéb működési célú kiadások módosított előirányzata tartalmazza az Önkormányzat költségvetésében a **Tartalékok** rovatot, azonban teljesítési adata ennek az előirányzatnak a beszámolóban nincs, hiszen felhasználásuk esetén a megfelelő költségvetési sorokon számolandóak el. (Például szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások rovatra kerül.)

A módosított előirányzat Tartalék jogcímének megoszlása a következő a beszámolóban:

Céltartalék 563 717 158 Ft, amely egyrészt az elmúlt években az Önkormányzat részére pályázati célok megvalósítására a Támogatási szerződésekben meghatározott célokra leutalásra kerültek, így a 2020. évi pénzmaradvány részét képezik. Céltartalékba kerültek az év közben leutalt, megvalósításra váró pályázatokra kapott előlegek is. Ezek mindegyike kötelezettségvállalással terhelt, és a tartalékból való feloldásukra csak olyan mértékben kerülhet sor, ahogy azt a pályázatok megvalósulásuk során igénylik.

A céltartalékok között került másrészt év elején megtervezésre az „Elnöki keret” 6 000 000 Ft-os összege, és a Szülőföldem Somogyország pályázatunkra elkülönített 2 600 000 Ft összeg (amely 2 860 000 Ft-ra módosult év közben).

A Tartalék módosított előirányzata részét képezi még a **lekötött tartalék**, amely esetünkben projekt kockázati tartalékként év végére **10 613 938 Ft-ra** módosult, és az **általános tartalék**, amelynek összege év végére **41 026 629 Ft**.

Az egyéb működési célú kiadások 2021-ben csak az Önkormányzat költségvetésében szerepelnek teljesítésként a következő bontásban:

- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre 62 083 998 Ft
- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre 6 250 000 Ft

Az **egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre** jogcím alatt kerültek kifizetésre az **Elnöki keretből 750 000 Ft**, a **Szülőföldem Somogyország pályázatunkra 2 808 600 Ft**, a **Somogy megyei viharkárosultak megsegítésére 1 000 000 Ft**, a **horvátországi földrengés károsultak** részére pedig **300 00 Ft** az Önkormányzat részéről. A fennmaradó **57 225 398 Ft** olyan **pályázati pénzek visszautalásából adódott**, amelyek költségvetése a pályázatok megvalósítása során év közben módosult, így ezzel arányosan a nálunk lévő előleg összegéből visszafizetésre kellett, hogy kerüljön.

Az **egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre** jogcím alatti **6 250 000 Ft-ból** **5 250 000 Ft** az elnöki keret terhére került kiutalásra, **1 000 000 Ft** pedig a Regőczy István Alapítvány részére került átutalásra.

Beruházások **9 569 099 Ft**

Az összevont költségvetésben a beruházások **13 363 724 Ft-os módosított előirányzata 71,61 %-os** teljesítéssel **9 569 099 Ft-tal** teljesült.

Önkormányzat költségvetésében **258 724 Ft**

Az Önkormányzat költségvetésében a beruházások jogcímének **módosított előirányzata 346 224 Ft**, amely **258 724 Ft-tal 74,73 %-on** teljesült.

A kifizetett összegből a PAKTUM projekt terhére a projektmenedzsmenthez kapcsolódó irodai eszközök beszerzésére került sor.

Hivatal költségvetésében **9 310 375 Ft**

A Hivatal költségvetésében a beruházások jogcím **módosított előirányzata 13 017 500 Ft** volt, amely **9 310 375 Ft-tal 71,52 %-kal** teljesült.

Beszerzésre kerültek a Hivatal dolgozói részére a napi munkavégzés teljesítéséhez szükséges mobiltelefonok, akkumulátorok, DVD írók, operációs rendszerek.

Év elején megvalósult a tavalyi évre tervezett személygépkocsi vásárlás is.

Felújítások **384 499 647 Ft**

A felújítások módosított **előirányzata** az Önkormányzat költségvetésében merült fel **897 748 194 Ft** összegben a Vármegyeháza és Levéltár energetikai korszerűsítése című pályázat megkezdésével kapcsolatosan. Ebből a 2021. évben a következő tevékenységekkel kapcsolatos kifizetések teljesültek:

Közbeszerzési eljárásban kiadott, a műszaki leírásban meghatározott kivitelezési feladatok ellátása **207 028 319 Ft** összegben; a Levéltár átalakításának és felújításának a közbeszerzési eljárás során rögzített tartalom, valamint a hatályos és irányadó jogszabályok és a vonatkozó szabványok szerinti megvalósítása a szerződésben rögzített feltételeknek megfelelően **160 688 278 Ft** összegben; a Vármegyeháza épületegyüttes épületeinek energetikai korszerűsítése című pályázathoz kapcsolódó generál tervezési tevékenység **16 446 500 Ft** összegben és Műszaki ellenőri tevékenység **336 550 Ft** összegben. Mindezek alapján a 2021. évi teljesítés összege **384 499 647 Ft**, amely **42,83 %-os** teljesítésnek felel meg.

Finanszírozási kiadások

A Somogy Megyei Önkormányzat **központi irányítószervi támogatás** címén **293 292 294 Ft-ot** adott át a Hivatal költségvetési kiadásainak fedezetére. A támogatás összegében szerepelnek a

projektek által fedezetet nyújtó kiadásokra átadott összegek is, mert a személyi juttatások és az azokhoz kapcsolódó szociális hozzájárulási adók kifizetése a Hivatal költségvetéséből történik, azonban ezek bevétele az Önkormányzat bankszámlájára érkezik, mivel az Önkormányzat szerepel konzorciumi partnerként a szerződésekben.

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.

Finanszírozási kiadasként szerepel az **államháztartáson belüli megelőlegezések 2020. évi összege 10 312 000 Ft** összegben, melyet a 2021. január havi bérek finanszírozására utalt át a Magyar Államkincstár visszafizetési kötelezettséggel.

Összességében megállapíthatjuk, hogy az Önkormányzat működésében a napi költségvetési, pénzügyi, gazdálkodási feladatok ellátása a 2021-es évben biztosított volt, a költségtakarékos gazdálkodást sikerült megvalósítanunk.

Az elszámolási kötelezettséggel kapott támogatásainkkal határidőre elszámoltunk, határidőben teljesítettük adatszolgáltatási kötelezettségeinket.

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. melléklete az önkormányzati szintű mérleget tartalmazza.

Az összevont mérlegben kimutatott **eszközök és források 2021. december 31-i nettó értéke** – egymással egyezően – **2 461 903 874 Ft.**

Az **eszközök értéke** a 2020. év végi 1 949 168 326 Ft-ról 2021. év végére **2 461 903 874 Ft-ra** változott, ami összesen **512 735 548 Ft eszközérték növekedést** jelent.

Az eszközökön belül a nemzeti vagyonba tartozó **befektetett eszközök** értéke **1 093 520 428 Ft.** Itt tartjuk nyilván az önkormányzat tulajdonában lévő immateriális javakat, ingatlanokat és egyéb tárgyi eszközöket (gépek, berendezések, járművek), valamint a Somogy Társadalmi Felemelkedésért Nonprofit Kft-ben fennálló 3 000 000 Ft-os tartós részesedésünk értékét. A 2021. évben beszerzett tárgyi eszközök nyilvántartásba vételét és a 2021. évi értékcsökkenések elszámolását követően a nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök értéke 280 179 997 Ft-tal nőtt. Tartós részesedésünk értéke nem változott.

Az eszközökön belül **1 202 311 498 Ft pénzeszközt** tartunk nyilván, mely a pénztárban és a bankszámlákon lévő pénzkészlet 2021.évi záró állományát tartalmazza. A pénzkészlet a projektek támogatásából, egyéb céljellegű támogatások és saját források maradványából tevődik össze.

A **követelések** állománya **9 927 609 Ft**, mely az önkormányzat és hivatal felé fennálló vevőkkel szembeni követeléseket és a Somogy Társadalmi Felemelkedésért Nonprofit Kft-vel (mint a Somogy TV jogutódja) szembeni követelés összegét tartalmazza. A követelésállomány a 2020. évi záró állományhoz viszonyítva 8 929 Ft-tal nőtt 2021. évben.

Az **egyéb sajátos elszámolások** állományi értéke **156 144 339 Ft.** A mérlegben itt kell kimutatni a decemberben kifizetett december havi személyi juttatásokat a költségvetési évet követő év január hónapjáig, valamint az általános forgalmi adó egyenlegét.

A **források értéke** 2021. december 31-i állapot szerint az összes eszközértékkel egyezően **2 461 903 874 Ft** volt, ezen belül a **saját tőke** értéke **1 342 055 361 Ft**, a **kötelezettségek** értéke **12 015 916 Ft** és a **passzív időbeli elhatárolások** értéke **1 107 832 597 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 2021. évben nem változott.

A mérlegben **felhalmozott eredmény** értéke **824 444 372 Ft**, mely az előző költségvetési évek felhalmozott eredményét mutatja.

Az Önkormányzat és Hivatal **2021. évi mérleg szerinti eredménye -421 701 429 Ft**, melynek oka, hogy a projektekre 2019. és 2020. évben a támogatási előlegek legnagyobb hányadát már átutalta a Magyar Államkincstár, azonban ebben az évben használtuk fel azokat, így a bevételeinket lényegesen meghaladták az idei kiadásaink, melyet a 2020. évi maradványból finanszíroztunk.

A **kötelezettségek** állományi értéke **12 015 916 Ft**. Itt jelenik meg az államháztartáson belüli megelőlegezésből adódó a tárgyévet követő évben esedékes fizetési kötelezettség 10 312 000 Ft összegben, a munkaadókat terhelő járulékok 10 238 Ft összegben, a kapott előlegek 200 000 Ft összegben, valamint az 1 493 678 Ft kiegyenlítésre váró számlák értéke, melyet 2021. évben állítottak ki a szállítók, de teljesítésük 2022. évben történt meg, vagyis a számla fizetési határideje 2022. évre esett.

A költségek, ráfordítások **passzív időbeli elhatárolásának** összeg összesen **1 107 832 597 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 2022. január hónapban kifizetett decemberi személyi juttatások és azok járulékainak összegét, valamint a 2022. január hónapban beérkezett, de 2021. évre vonatkozó számlákat (villanyszámla, gázszámla, vízdíj, stb.). Elhatárolásra kerültek a 2021. évben kapott támogatási előlegek azon része is, amelyeket csak 2021.12.31. után használunk fel.

IV. „ÖSSZEVONT PÉNZÜGYI MÉRLEG” fejezet

6. § A Közgyűlés a Somogy Megyei Önkormányzat és Hivatala összevont pénzügyi mérlegét a 3. melléklet szerint jóváhagyja.

A Somogy Megyei Önkormányzat 2021. évi költségvetésének összevont pénzügyi mérlegének adatai szerint a **teljesített bevételek** összege **2 370 248 155 Ft**, mellyel szemben a **teljesített kiadások** összege **1 152 551 869 Ft**, azaz a bevételek és kiadások **2021. évi egyenlege 1 217 696 286 Ft**.

Az összevont pénzügyi mérlegben nem kerül beszámításra a központi irányítószervi támogatás 293 292 294 Ft-os összege, mivel az az Önkormányzat részéről kiadásként, a Hivatal részéről pedig bevételként jelentkezik, így azok egyenlege 0.

V. „PÉNZESZKÖZ VÁLTOZÁSA, PÉNZMARADVÁNY” fejezet

7. § A Közgyűlés a Somogy Megyei Önkormányzat és Hivatala pénzeszközök változásának bemutatását a 4. sz. melléklet részletezése szerint állapítja meg.

A pénzkészlet változását az Áht. előírásai szerint be kell mutatni a zárszámadási rendeletben. A Somogy Megyei Önkormányzat és Hivatala 2020. december 31-i összevont záró pénzkészlete 1 116 265 954 Ft, míg a **2021. december 31-i záró pénzkészlete 1 202 311 498 Ft** volt. A pénzkészlet **összege a 2020. évi záró állományhoz képest 86 045 544 Ft-tal** nőtt. A pénzkészlet változását részletesen a 4. mellékletben mutatjuk be.

8. § A Közgyűlés a Somogy Megyei Önkormányzat és Hivatala pénzmaradványát a 5. sz. mellékletben foglaltak szerint jóváhagyja.

Az önkormányzat **összevont bevételeinek és kiadásainak egyenlege 1 217 696 286 Ft**, mely a 2021.évi költségvetési maradvány összege. A költségvetési maradvány (pénzmaradvány) kimutatását részletesen a 5. melléklet mutatja be.

A költségvetési maradvány megállapításánál számba vettük a 2021. évi összes bevételt 2 663 540 449 Ft és összes kiadást 1 445 844 163 Ft, melynek különbözete **1 217 696 286 Ft**. Ez a **2021. évi költségvetési maradvány (pénzmaradvány) összege**, melyből

- a Somogy Megyei Önkormányzat maradványa
- a Hivatal maradványa

1 178 368 419 Ft
39 327 867 Ft

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

9. § A Közgyűlés megállapítja, hogy a tulajdonában álló gazdálkodó szervezet működéséből kötelezettsége az önkormányzatnak 2021. évben nem keletkezett.

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

10. § A Közgyűlés a Somogy Megyei Önkormányzat részesedéseinek alakulását a 6. mellékletben foglaltak szerint tudomásul veszi.

A Somogy Megyei Önkormányzatnak a Somogy Társadalmi Felemelkedéséért Nonprofit Kft.-ben lévő 3 000 000 Ft részesedésének állománya 2021. évben nem változott.

VII. „Somogy Megyei Önkormányzat 2021. évi közvetett támogatásairól” fejezet

11. § A Közgyűlés a Somogy Megyei Önkormányzat által 2021. évben nyújtott támogatásokat a 7. mellékletben foglaltak szerint jóváhagyja.

Az Áht. előírásai alapján a zárszámadás keretében be kell mutatni az önkormányzat által nyújtott közvetett támogatásokat. A Somogy Megyei Önkormányzat 2021. évben összesen 1 469 160 Ft közvetett támogatást nyújtott.

VIII. „ADÓSSÁGÁLLOMÁNY” fejezet

12. § A Somogy Megyei Önkormányzat Közgyűlése a 2021. évben fennálló 10 312 000 Ft adósságállományát a 8. sz. mellékletben foglaltak szerint jóvá hagyja.

Államháztartási szervezetekkel szembeni nettó adósságállományként kell feltüntetni az Áht. előírása alapján az **államháztartáson belüli megelőlegezések** 2020. évi összegét **10 312 000 Ft** összegben, melyet a 2021. január havi bérek finanszírozására utalt át a Magyar Államkincstár visszafizetési kötelezettséggel, és amelynek visszafizetése év elején levonásra került a nettó finanszírozás összegéből.

A Somogy Megyei Önkormányzat Közgyűlése 2021. évben **adósságot keletkeztető fejlesztési célokról nem döntött.**

A gazdálkodás stabilitására tekintettel **nem volt szükség hitel felvételére**, így ebből adósságállomány nem keletkezett.

IX. „EREDMÉNYKIMUTATÁS” fejezet

13. § A Közgyűlés a Somogy Megyei Önkormányzat és Hivatala 2021. évi eredménykimutatását a 9. sz. mellékletben foglaltak szerint jóváhagyja.

A Somogy Megyei Önkormányzat és Hivatala **2021. évi mérleg szerinti eredménye – 421 701 429 Ft**, melynek levezetését a 9. melléklet tartalmazza részletesen.

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

(2) A rendelet mellékletei 1-9-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 1-9. sorszámozott mellékletekkel rendelkezik, mely a részletes számszaki adatokat mutatja be.

A rendelet-tervezet és annak 1-9. 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/2022.(.....) önkormányzati rendelet-tervezete a Somogy Megyei Önkormányzat 2021. 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 2021. évi költségvetési év lezárása szükséges

A rendelet megalkotása elmaradása esetén várható következmények: mulasztásos törvénytárgyalás

A rendelet alkalmazásához szükséges feltételek:

személyi: biztosítva

szervezeti: biztosítva

tárgyi: biztosítva

pénzügyi: biztosítva

Kérjük a Tisztelt Közgyűlést, hogy az Önkormányzat 2021. évi zárszámadásáról szóló rendeletet a mellékelt rendelet-tervezet és mellékletei szerint elfogadni szíveskedjen.

Kaposvár, 2022. május 10.

Dr. Sárhegyi Judit

Biró Norbert

Az előterjesztést készítette:

Széphelyi Tamásné Farkas Diána Mária
gazdasági vezető

A Somogy Megyei Közgyűlés

...../2022.(.....) önkormányzati rendelet-tervezete

a Somogy Megyei Önkormányzat 2021. 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 2021. évi költségvetési zárszámadását az 1. melléklet szerint

- a) 2 370 248 155 Ft összegű teljesített bevétellel
1 152 551 869 Ft összegű teljesített kiadással,
- b) a 2021. december 31-i intézményi dolgozói záró létszámot 38,0 főben állapítja meg.

3. §

A Közgyűlés a Somogy Megyei Önkormányzat 2021. évi bevételeinek és kiadásainak teljesítését az 1/A. melléklete szerint állapítja meg.

4. §

A Közgyűlés a Somogy Megyei Önkormányzati Hivatal 2021. évi költségvetési bevételeinek és kiadásainak teljesítését az 1/B. melléklet szerint állapítja meg.

III.

Vagyonsmérleg

5. §

A Közgyűlés a Somogy Megyei Önkormányzat és Hivatala konszolidált, önkormányzati szintű - vagyonának és forrásainak állományát tartalmazó - 2021. évi mérlegét a 2. mellékletben foglaltak szerint jóváhagyja.

IV.

Összevont pénzügyi mérleg

6. §

A Közgyűlés a Somogy Megyei Önkormányzat és Hivatala összevont pénzügyi mérlegét a 3. mellékletben foglaltak szerint jóváhagyja.

V.

Pénzeszközök változása, pénzmaradvány

7. §

A Közgyűlés a Somogy Megyei Önkormányzat és Hivatala pénzeszközök változásának bemutatását a 4. mellékletben foglaltak szerint jóváhagyja.

8. §

A Közgyűlés a Somogy Megyei Önkormányzat és Hivatala pénzmaradványát a 5. 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 2021. évben nem származott.

10. §

A Közgyűlés a Somogy Megyei Önkormányzat részesedéseinek alakulását a 6. mellékletben foglaltak szerint tudomásul veszi.

VII.

A Somogy Megyei Önkormányzat 2021. évi közvetett támogatásairól

11. §

A Közgyűlés a Somogy Megyei Önkormányzat 2021. évben nyújtott közvetett támogatásait a 7. mellékletben foglaltak szerint jóváhagyja.

VIII.

Adósságállomány

12. §

A Somogy Megyei Önkormányzat Közgyűlése a 2021. évben fennálló 10 312 000 Ft adósságállományát a 8. sz. mellékletben foglaltak szerint jóváhagyja.

A Közgyűlés megállapítja, hogy az önkormányzat 2021. évben a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletet nem kötött, hitelállománnyal 2020. 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.

IX.

Eredménykimutatás

13. §

A Közgyűlés a Somogy Megyei Önkormányzat és Hivatala 2021. évi eredménykimutatását a 9. sz. mellékletben foglaltak szerint jóváhagyja.

14. §

- (1) E rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.
- (2) A rendelet mellékletei 1-9-ig terjednek.

Dr. Sárhegyi Judit
megyei jegyző

Biró Norbert
a közgyűlés elnöke

Somogy Megyei Önkormányzat és Hivatal összevont adatok

BEVÉTELEK						
1. melléklet a/2022 (.....) önkormányzati rendelethez						
Sor- szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %
01	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	257 800 000	257 800 000	257 800 000	100,00
02	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112	0	0	0	00,00
03	Települési önkormányzatok szociális gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	B113	0	0	0	00,00
04	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	0	0	0	00,00
05	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	B115	0	0	0	00,00
06	Elszámolásból származó bevételek	B116	0	0	0	00,00
07	Önkormányzatok működési támogatásai (=01+...+06)	B11	257 800 000	257 800 000	257 800 000	100,00
08	Elvonások és befizetések bevételei	B12	0	0	0	00,00
09	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B13	0	0	0	00,00
10	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14	0	0	0	00,00
11	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15	0	0	0	00,00
12	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	298 349 807	487 168 720	425 855 179	87,41
13	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=07+...+12)	B1	556 149 807	744 968 720	683 655 179	91,77
14	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21	0	0	0	00,00
15	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B22	0	0	0	00,00
16	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23	0	0	0	00,00
17	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24	0	0	0	00,00

18	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25	0	504 886 570	504 886 570	100,00
19	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=14+...+18)	B2	0	504 886 570	504 886 570	100,00
20	Magánszemélyek jövedelemadói	B311	0	0	0	00,00
21	Társaságok jövedelemadói	B312	0	0	0	00,00
22	Jövedelemadók (=20+21)	B31	0	0	0	00,00
23	Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32	0	0	0	00,00
24	Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33	0	0	0	00,00
25	Vagyoni típusú adók	B34	0	0	0	00,00
26	Értékesítési és forgalmi adók	B351	0	0	0	00,00
27	Fogyasztási adók	B352	0	0	0	00,00
28	Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	B353	0	0	0	00,00
29	Gépjárműadók	B354	0	0	0	00,00
30	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355	0	0	0	00,00
31	Termékek és szolgáltatások adói (=26+...+30)	B35	0	0	0	00,00
32	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	0	0	0	00,00
33	Közhatalmi bevételek (=22+...+25+31+32)	B3	0	0	0	00,00
34	Készletértékesítés ellenértéke	B401	0	0	0	00,00
35	Szolgáltatások ellenértéke	B402	24 938 300	29 618 300	27 028 423	91,26
36	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	B403	8 614 000	7 541 390	7 394 381	98,05
37	Tulajdonosi bevételek	B404	0	0	0	00,00
38	Ellátási díjak	B405	0	0	0	00,00
39	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	6 309 748	6 309 748	6 186 395	98,05
40	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407	0	0	0	00,00
41	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek	B4081	0	0	0	00,00
42	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	B4082	0	0	0	00,00
43	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (=41+42)	B408	0	0	0	00,00
44	Részesedésekből származó pénzügyi műveletek bevételei	B4091	0	0	0	00,00
45	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B4092	0	0	0	00,00
46	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei (=44+45)	B409	0	0	0	00,00
47	Biztosító által fizetett kártérítés	B410	0	0	0	00,00
48	Egyéb működési bevételek	B411	0	1 072 610	2 156 393	201,04
49	Működési bevételek (=34+...+40+43+46+...+48)	B4	39 862 048	44 542 048	42 765 592	96,01
50	Immateriális javak értékesítése	B51	0	0	0	00,00
51	Ingatlanok értékesítése	B52	0	0	0	00,00
52	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53	1 000 000	1 000 000	999 999	100,00
53	Részesedések értékesítése	B54	0	0	0	00,00
54	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55	0	0	0	00,00

55	Felhalmozási bevételek (=50+...+54)	B5	1 000 000	1 000 000	999 999	100,00
56	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B61	0	0	0	00,00
57	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	B62	0	0	0	00,00
58	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	B63	0	0	0	00,00
59	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B64	8 044 000	8 044 000	0	00,00
60	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B65	400 000	400 000	100 000	25,00
61	Működési célú átvett pénzeszközök (=56+...+60)	B6	8 444 000	8 444 000	100 000	25,00
62	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B71	0	0	0	00,00
63	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	B72	0	0	0	00,00
64	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	B73	0	0	0	00,00
65	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B74	100 464	1 166 704	1 087 195	93,19
66	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B75	0	0	0	00,00
67	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (=62+...+66)	B7	100 464	1 166 704	1 087 195	93,19
68	Költségvetési bevételek (=13+19+33+49+55+61+67)	B1-B7	605 556 319	1 305 008 042	1 233 494 535	94,52
01	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8111	0	0	0	00,00
02	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8112	0	0	0	00,00
03	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8113	0	0	0	00,00
04	Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól (=01+02+03)	B811	0	0	0	00,00
05	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8121	0	0	0	00,00
06	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8122	0	0	0	00,00
07	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8123	0	0	0	00,00
08	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8124	0	0	0	00,00

09	Belföldi értékpapírok bevételei (=05+...+08)	B812	0	0	0	00,00
10	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B8131	1 116 265 954	1 126 441 620	1 126 441 620	100,00
11	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	B8132	0	0	0	00,00
12	Maradvány igénybevétele (=10+11)	B813	1 116 265 954	1 126 441 620	1 126 441 620	100,00
13	Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814	0	0	10 312 000	00,00
14	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815	0	0	0	00,00
15	Központi, irányító szervei támogatás	B816	0	0	0	00,00
16	Lekötött bankbetétek megszüntetése	B817	0	0	0	00,00
17	Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818	0	0	0	00,00
18	Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei	B8191	0	0	0	00,00
19	Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei	B8192	0	0	0	00,00
20	Tulajdonosi kölcsönök bevételei (=18+19)	B819	0	0	0	00,00
21	Belföldi finanszírozás bevételei (=04+09+12+...+17+20)	B81	1 116 265 954	1 126 441 620	1 136 753 620	100,92
22	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B821	0	0	0	00,00
23	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B822	0	0	0	00,00
24	Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823	0	0	0	00,00
25	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi kormányoktól és nemzetközi szervezetektől	B824	0	0	0	00,00
26	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi pénzügyintézetektől	B825	0	0	0	00,00
27	Külföldi finanszírozás bevételei (=22+...+26)	B82	0	0	0	00,00
28	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83	0	0	0	00,00
29	Váltóbevételek	B84	0	0	0	00,00
30	Finanszírozási bevételek (=21+27+28+29)	B8	1 116 265 954	1 126 441 620	1 136 753 620	100,92
Költségvetési és finanszírozási bevételek összesen:			1 721 822 273	2 431 449 662	2 370 248 155	97,48

KIADÁSOK

01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	145 279 050	159 091 895	131 204 004	82,47
02	Normatív jutalmak	K1102	11 155 000	13 290 000	13 290 000	100,00
03	Céljuttatás, projektprémium	K1103	41 910 050	43 397 198	39 969 314	92,10
04	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1104	235 475	235 475	0	00,00
05	Végkielégítés	K1105	0	0	0	00,00
06	Jubileumi jutalom	K1106	154 600	154 600	154 600	100,00
07	Béren kívüli juttatások	K1107	11 057 333	9 621 455	9 573 873	99,51
08	Ruházati költségtérítés	K1108	0	0	0	00,00
09	Közlekedési költségtérítés	K1109	1 294 458	1 088 729	1 088 729	100,00

10	Egyéb költségtérítések	K1110	793 250	658 387	600 000	91,13
11	Lakhatási támogatások	K1111	0	0	0	00,00
12	Szociális támogatások	K1112	160 000	160 000	154 600	96,63
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113	1 820 000	2 277 891	1 803 346	79,17
14	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13)	K11	213 859 216	229 975 630	197 838 466	86,03
15	Választott tisztségviselők juttatásai	K121	56 410 834	56 539 834	56 539 779	100,00
16	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K122	30 549 970	38 179 151	23 273 394	60,96
17	Egyéb külső személyi juttatások	K123	6 702 162	7 467 929	7 154 931	95,81
18	Külső személyi juttatások (=15+16+17)	K12	93 662 966	102 186 914	86 968 104	85,11
19	Személyi juttatások (=14+18)	K1	307 522 182	332 162 544	284 806 570	85,74
20	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	46 334 854	48 749 101	43 023 644	88,26
21	Szakmai anyagok beszerzése	K311	55 000	55 000	48 914	88,93
22	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	9 760 435	11 248 129	9 194 604	81,74
23	Árubeszerzés	K313	0	0	0	00,00
24	Készletbeszerzés (=21+22+23)	K31	9 815 435	11 303 129	9 243 518	81,78
25	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	4 177 600	5 060 600	4 194 425	82,88
26	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	2 184 000	1 535 887	1 408 129	91,68
27	Kommunikációs szolgáltatások (=25+26)	K32	6 361 600	6 596 487	5 602 554	84,93
28	Közüzemi díjak	K331	23 469 084	23 569 410	19 558 508	82,98
29	Vásárolt élelmezés	K332	0	0	0	00,00
30	Bérleti és lízing díjak	K333	21 000	31 000	28 960	93,42
31	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	6 192 000	5 811 563	2 600 350	44,74
32	Közvetített szolgáltatások	K335	0	0	0	00,00
33	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	179 361 328	274 695 251	214 330 498	78,02
34	Egyéb szolgáltatások	K337	11 176 246	28 827 752	25 579 789	88,73
35	Szolgáltatási kiadások (=28+...+34)	K33	220 219 658	332 934 976	262 098 105	78,72
36	Kiküldetések kiadásai	K341	65 000	231 452	220 584	95,30
37	Reklám- és propagandakiadások	K342	0	0	0	00,00
38	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=36+37)	K34	65 000	231 452	220 584	95,30
39	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	55 705 141	80 412 210	64 787 132	80,57
40	Fizetendő általános forgalmi adó	K352	2 100 000	2 114 000	2 114 000	100,00
41	Kamatkiadások	K353	0	726 064	726 064	100,00
42	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354	0	18 410	18 410	100,00
43	Egyéb dologi kiadások	K355	7 422 790	10 682 788	7 196 544	67,37
44	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=39+...+43)	K35	65 227 931	93 953 472	74 842 150	79,66
45	Dologi kiadások (=24+27+35+38+44)	K3	301 689 624	445 019 516	352 006 911	79,10
46	Társadalombiztosítási ellátások	K41	0	0	0	00,00
47	Családi támogatások	K42	0	0	0	00,00
48	Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	K43	0	0	0	00,00

49	Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K44	0	0	0	00,00
50	Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K45	0	0	0	00,00
51	Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46	0	0	0	00,00
52	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47	0	0	0	00,00
53	Egyéb nem intézményi ellátások	K48	0	0	0	00,00
54	Ellátottak pénzbeli juttatásai (=46+...+53)	K4	0	0	0	00,00
55	Nemzetközi kötelezettségek	K501	0	0	0	00,00
56	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	K5021	0	0	0	00,00
57	A helyi önkormányzatok törvényi előírásen alapuló befizetései	K5022	0	0	0	00,00
58	Egyéb elvonások, befizetések	K5023	0	0	0	00,00
59	Elvonások és befizetések (=56+57+58)	K502	0	0	0	00,00
60	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülrre	K503	0	0	0	00,00
61	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülrre	K504	0	0	0	00,00
62	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülrre	K505	0	0	0	00,00
63	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülrre	K506	819 872	62 286 858	62 083 998	99,67
64	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülrre	K507	0	0	0	00,00
65	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülrre	K508	0	0	0	00,00
66	Árkiegészítések, ártámogatások	K509	0	0	0	00,00
67	Kamattámogatások	K510	0	0	0	00,00
68	Működési célú támogatások az Európai Uniónak	K511	0	0	0	00,00
69	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülrre	K512	0	6 450 000	6 250 000	96,90
70	Tartalékok	K513	719 397 206	615 357 725		00,00
	<i>lekötött tartalék</i>		15 000 000	10 613 938		00,00
	<i>céltartalék</i>		663 184 367	563 717 158		00,00
	<i>általános tartalék</i>		41 212 839	41 026 629		00,00
71	Egyéb működési célú kiadások (=55+59+...+70)	K5	720 217 078	684 094 583	68 333 998	09,99
72	Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61	500 000	500 000	71 567	14,31
73	Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	0	0	0	00,00
74	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	3 000 000	3 000 000	1 938 567	64,62
75	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	6 818 898	7 022 618	6 758 622	96,24
76	Részesedések beszerzése	K65	0	0	0	00,00
77	Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66	0	0	0	00,00

78	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	2 786 102	2 841 106	800 343	28,17
79	Beruházások (=72+...+78)	K6	13 105 000	13 363 724	9 569 099	71,61
80	Ingtatlanok felújítása	K71	254 048 453	706 888 342	302 755 627	42,83
81	Informatikai eszközök felújítása	K72	0	0	0	00,00
82	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73	0	0	0	00,00
83	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	68 593 082	190 859 852	81 744 020	42,83
84	Felújítások (=80+...+83)	K7	322 641 535	897 748 194	384 499 647	42,83
85	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülrre	K81	0	0	0	00,00
86	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülrre	K82	0	0	0	00,00
87	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülrre	K83	0	0	0	00,00
88	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülrre	K84	0	0	0	00,00
89	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülrre	K85	0	0	0	00,00
90	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülrre	K86	0	0	0	00,00
91	Lakástámogatás	K87	0	0	0	00,00
92	Felhalmozási célú támogatások az Európai Uniónak	K88	0	0	0	00,00
93	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülrre	K89	0	0	0	00,00
94	Egyéb felhalmozási célú kiadások (=85+...+93)	K8	0	0	0	00,00
95	Költségvetési kiadások (=19+20+45+54+71+79+84+94)	K1-K8	1 711 510 273	2 421 137 662	1 142 239 869	47,18
						00,00
01	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9111	0	0	0	00,00
02	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9112	0	0	0	00,00
03	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9113	0	0	0	00,00
04	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülrre (=01+02+03)	K911	0	0	0	00,00
05	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9121	0	0	0	00,00
06	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9122	0	0	0	00,00
07	Kincstárjegyek beváltása	K9123	0	0	0	00,00
08	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	K9124	0	0	0	00,00

09	Belföldi kötvények beváltása	K9125	0	0	0	00,00
10	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	K9126	0	0	0	00,00
11	Belföldi értékpapírok kiadásai (=05+...+10)	K912	0	0	0	00,00
12	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913	0	0	0	00,00
13	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	10 312 000	10 312 000	10 312 000	100,00
14	Központi, irányító szervei támogatások folyósítása	K915	0	0	0	00,00
15	Pénzeszközök lekötött bankbetétként elhelyezése	K916	0	0	0	00,00
16	Pénzügyi lízing kiadásai	K917	0	0	0	00,00
17	Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	K918	0	0	0	00,00
18	Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök kiadásai	K9191	0	0	0	00,00
19	Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök kiadásai	K9192	0	0	0	00,00
20	Tulajdonosi kölcsönök kiadásai (=18+19)	K919	0	0	0	00,00
21	Belföldi finanszírozás kiadásai (=04+11+...+17+20)	K91	10 312 000	10 312 000	10 312 000	100,00
22	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	K921	0	0	0	00,00
23	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	K922	0	0	0	00,00
24	Külföldi értékpapírok beváltása	K923	0	0	0	00,00
25	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak és nemzetközi szervezeteknek	K924	0	0	0	00,00
26	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	K925	0	0	0	00,00
27	Külföldi finanszírozás kiadásai (=22+...+26)	K92	0	0	0	00,00
28	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93				00,00
29	Váltókiadások	K94				00,00
30	Finanszírozási kiadások (=21+27+28+29)	K9	10 312 000	10 312 000	10 312 000	100,00
Költségvetési és finanszírozási kiadások összesen:			1 721 822 273	2 431 449 662	1 152 551 869	47,40

Somogy Megyei Önkormányzat

BEVÉTELEK

1/A. melléklet a/2022.(.....) önkormányzati rendelethez

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %
01	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	257 800 000	257 800 000	257 800 000	100,00
02	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112	0	0	0	0,00
03	Települési önkormányzatok szociális gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	B113	0	0	0	0,00
04	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	0	0	0	0,00
05	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	B115	0	0	0	0,00
06	Elszámolásból származó bevételek	B116	0	0	0	0,00
07	Önkormányzatok működési támogatásai (=01+...+06)	B11	257 800 000	257 800 000	257 800 000	100,00
08	Elvonások és befizetések bevételei	B12	0	0	0	0,00
09	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B13	0	0	0	0,00
10	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14	0	0	0	0,00
11	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15	0	0	0	0,00
12	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	298 349 807	486 849 138	425 535 599	87,41
13	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=07+...+12)	B1	556 149 807	744 649 138	683 335 599	91,77
14	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21	0	0	0	0,00
15	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B22	0	0	0	0,00
16	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23	0	0	0	0,00
17	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24	0	0	0	0,00

18	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25	0	504 886 570	504 886 570	100,00
19	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=14+...+18)	B2	0	504 886 570	504 886 570	100,00
20	Magánszemélyek jövedelemadói	B311	0	0	0	0,00
21	Társaságok jövedelemadói	B312	0	0	0	0,00
22	Jövedelemadók (=20+21)	B31	0	0	0	0,00
23	Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32	0	0	0	0,00
24	Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33	0	0	0	0,00
25	Vagyoni típusú adók	B34	0	0	0	0,00
26	Értékesítési és forgalmi adók	B351	0	0	0	0,00
27	Fogyasztási adók	B352	0	0	0	0,00
28	Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	B353	0	0	0	0,00
29	Gépjárműadók	B354	0	0	0	0,00
30	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355	0	0	0	0,00
31	Termékek és szolgáltatások adói (=26+...+30)	B35	0	0	0	0,00
32	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	0	0	0	0,00
33	Közhatalmi bevételek (=22+...+25+31+32)	B3	0	0	0	0,00
34	Készletértékesítés ellenértéke	B401	0	0	0	0,00
35	Szolgáltatások ellenértéke	B402	10 182 863	14 862 863	11 427 254	76,88
36	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	B403	0	0	0	0,00
37	Tulajdonosi bevételek	B404	0	0	0	0,00
38	Ellátási díjak	B405	0	0	0	0,00
39	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	0	0	0	0,00
40	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407	0	0	0	0,00
41	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek	B4081	0	0	0	0,00
42	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	B4082	0	0	0	0,00
43	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (=41+42)	B408	0	0	0	0,00
44	Részesedésekből származó pénzügyi műveletek bevételei	B4091	0	0	0	0,00
45	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B4092	0	0	0	0,00
46	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei (=44+45)	B409	0	0	0	0,00
47	Biztosító által fizetett kártérítés	B410	0	0	0	0,00
48	Egyéb működési bevételek	B411	0	0	250 004	0,00
49	Működési bevételek (=34+...+40+43+46+...+48)	B4	10 182 863	14 862 863	11 677 258	78,57
50	Immateriális javak értékesítése	B51	0	0	0	0,00
51	Ingatlanok értékesítése	B52	0	0	0	0,00
52	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53	0	0	0	0,00
53	Részesedések értékesítése	B54	0	0	0	0,00
54	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55	0	0	0	0,00

55	Felhalmozási bevételek (=50+...+54)	B5	0	0	0	0,00
56	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B61	0	0	0	0,00
57	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	B62	0	0	0	0,00
58	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	B63	0	0	0	0,00
59	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B64	8 044 000	8 044 000	0	0,00
60	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B65	400 000	400 000	100 000	25,00
61	Működési célú átvett pénzeszközök (=56+...+60)	B6	8 444 000	8 444 000	100 000	1,18
62	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B71	0	0	0	0,00
63	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	B72	0	0	0	0,00
64	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	B73	0	0	0	0,00
65	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B74	100 464	1 166 704	1 087 195	93,19
66	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B75	0	0	0	0,00
67	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (=62+...+66)	B7	100 464	1 166 704	1 087 195	93,19
68	Költségvetési bevételek (=13+19+33+49+55+61+67)	B1-B7	574 877 134	1 274 009 275	1 201 086 622	94,28
01	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8111	0	0	0	0,00
02	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8112	0	0	0	0,00
03	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8113	0	0	0	0,00
04	Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól (=01+02+03)	B811	0	0	0	0,00
05	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8121	0	0	0	0,00
06	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8122	0	0	0	0,00

07	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8123	0	0	0	0,00
08	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8124	0	0	0	0,00
09	Belföldi értékpapírok bevételei (=05+...+08)	B812	0	0	0	0,00
10	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B8131	1 107 772 799	1 109 074 599	1 109 074 599	100,00
11	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	B8132	0	0	0	0,00
12	Maradvány igénybevétele (=10+11)	B813	1 107 772 799	1 109 074 599	1 109 074 599	100,00
13	Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814	0	0	10 312 000	0,00
14	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815	0	0	0	0,00
15	Központi, irányító szervi támogatás	B816	0	0	0	0,00
16	Lekötött bankbetétek megszüntetése	B817	0	0	0	0,00
17	Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818	0	0	0	0,00
18	Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei	B8191	0	0	0	0,00
19	Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei	B8192	0	0	0	0,00
20	Tulajdonosi kölcsönök bevételei (=18+19)	B819	0	0	0	0,00
21	Belföldi finanszírozás bevételei (=04+09+12+...+17+20)	B81	1 107 772 799	1 109 074 599	1 119 386 599	100,93
22	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B821	0	0	0	0,00
23	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B822	0	0	0	0,00
24	Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823	0	0	0	0,00
25	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi kormányoktól és nemzetközi szervezetektől	B824	0	0	0	0,00
26	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi pénzintézetektől	B825	0	0	0	0,00
27	Külföldi finanszírozás bevételei (=22+...+26)	B82	0	0	0	0,00
28	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83	0	0	0	0,00
29	Váltóbevételek	B84	0	0	0	0,00
30	Finanszírozási bevételek (=21+27+28+29)	B8	1 107 772 799	1 109 074 599	1 119 386 599	100,93
Költségvetési és finanszírozási bevételek összesen:			1 682 649 933	2 383 083 874	2 320 473 221	97,37
KIADÁSOK						
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	8 950 000	8 950 000	4 740 000	52,96

02	Normatív jutalmak	K1102	200 000	200 000	200 000	100,00
03	Céljuttatás, projektprémium	K1103	0	0	0	0,00
04	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1104	0	0	0	0,00
05	Végkielégítés	K1105	0	0	0	0,00
06	Jubileumi jutalom	K1106	0	0	0	0,00
07	Béren kívüli juttatások	K1107	364 800	364 800	317 218	86,96
08	Ruházati költségtérítés	K1108	0	0	0	0,00
09	Közlekedési költségtérítés	K1109	0	0	0	0,00
10	Egyéb költségtérítések	K1110	0	0	0	0,00
11	Lakhatási támogatások	K1111	0	0	0	0,00
12	Szociális támogatások	K1112	0	0	0	0,00
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113	1 820 000	1 820 000	1 345 455	73,93
14	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13)	K11	11 334 800	11 334 800	6 602 673	58,25
15	Választott tisztségviselők juttatásai	K121	56 410 834	56 539 834	56 539 779	100,00
16	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K122	30 449 970	37 579 151	22 673 394	60,34
17	Egyéb külső személyi juttatások	K123	5 702 162	6 824 850	6 824 842	100,00
18	Külső személyi juttatások (=15+16+17)	K12	92 562 966	100 943 835	86 038 015	85,23
19	Személyi juttatások (=14+18)	K1	103 897 766	112 278 635	92 640 688	82,51
20	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	15 997 300	17 166 431	13 293 354	77,44
21	Szakmai anyagok beszerzése	K311	0	0	0	0,00
22	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	5 200 435	5 200 435	3 311 498	63,68
23	Árubeszerzés	K313	0	0	0	0,00
24	Készletbeszerzés (=21+22+23)	K31	5 200 435	5 200 435	3 311 498	63,68
25	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	144 400	144 400	65 000	45,01
26	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	0	0	0	0,00
27	Kommunikációs szolgáltatások (=25+26)	K32	144 400	144 400	65 000	45,01
28	Közüzemi díjak	K331	190 044	300 370	221 298	73,68
29	Vásárolt ételmezés	K332	0	0	0	0,00
30	Bérelti és lízing díjak	K333	0	0	0	0,00
31	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	1 262 000	1 181 563	80 381	6,80
32	Közvetített szolgáltatások	K335	0	0	0	0,00
33	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	164 365 516	259 699 439	200 784 431	77,31
34	Egyéb szolgáltatások	K337	2 471 023	19 895 110	17 967 324	90,31
35	Szolgáltatási kiadások (=28+...+34)	K33	168 288 583	281 076 482	219 053 434	77,93
36	Kiküldetések kiadásai	K341	15 000	140 952	130 189	92,36
37	Reklám- és propagandakiadások	K342	0	0	0	0,00
38	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=36+37)	K34	15 000	140 952	130 189	92,36
39	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	39 693 866	65 664 935	52 317 802	79,67
40	Fizetendő általános forgalmi adó	K352	0	0	0	0,00

41	Kamatkiadások	K353	0	726 064	726 064	0,00
42	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354	0	18 410	18 410	0,00
43	Egyéb dologi kiadások	K355	2 329 490	5 989 488	3 851 700	64,31
44	Különbéle befizetések és egyéb dologi kiadások (=39+...+43)	K35	42 023 356	72 398 897	56 913 976	78,61
45	Dologi kiadások (=24+27+35+38+44)	K3	215 671 774	358 961 166	279 474 097	77,86
46	Társadalombiztosítási ellátások	K41	0	0	0	0,00
47	Családi támogatások	K42	0	0	0	0,00
48	Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	K43	0	0	0	0,00
49	Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K44	0	0	0	0,00
50	Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K45	0	0	0	0,00
51	Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46	0	0	0	0,00
52	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47	0	0	0	0,00
53	Egyéb nem intézményi ellátások	K48	0	0	0	0,00
54	Ellátottak pénzbeli juttatásai (=46+...+53)	K4	0	0	0	0,00
55	Nemzetközi kötelezettségek	K501	0	0	0	0,00
56	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	K5021	0	0	0	0,00
57	A helyi önkormányzatok törvényi előírás alapján befizetései	K5022	0	0	0	0,00
58	Egyéb elvonások, befizetések	K5023	0	0	0	0,00
59	Elvonások és befizetések (=56+57+58)	K502	0	0	0	0,00
60	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K503	0	0	0	0,00
61	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K504	0	0	0	0,00
62	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K505	0	0	0	0,00
63	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506	819 872	62 286 858	62 083 998	99,67
64	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K507	0	0	0	0,00
65	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K508	0	0	0	0,00
66	Árkiegészítések, ártámogatások	K509	0	0	0	0,00
67	Kamattámogatások	K510	0	0	0	0,00
68	Működési célú támogatások az Európai Uniónak	K511	0	0	0	0,00
69	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512	0	6 450 000	6 250 000	96,90
70	Tartalékok, mely felosztva:	K513	719 397 206	615 357 725	0	
	<i>lekötött tartalék</i>		15 000 000	10 613 938		0,00
	<i>céltartalék</i>		663 184 367	563 717 158		0,00
	<i>általános tartalék</i>		41 212 839	41 026 629		0,00

71	Egyéb működési célú kiadások (=55+59+...+70)	K5	720 217 078	684 094 583	68 333 998	9,99
72	Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61	0	0	0	0,00
73	Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	0	0	0	0,00
74	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	0	0	0	0,00
75	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	68 898	272 618	203 720	74,73
76	Részesedések beszerzése	K65	0	0	0	0,00
77	Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66	0	0	0	0,00
78	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	18 602	73 606	55 004	74,73
79	Beruházások (=72+...+78)	K6	87 500	346 224	258 724	74,73
80	Ingatlanok felújítása	K71	254 048 453	706 888 342	302 755 627	42,83
81	Informatikai eszközök felújítása	K72	0	0	0	0,00
82	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73	0	0	0	0,00
83	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	68 593 082	190 859 852	81 744 020	42,83
84	Felújítások (=80+...+83)	K7	322 641 535	897 748 194	384 499 647	42,83
85	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülrre	K81	0	0	0	0,00
86	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülrre	K82	0	0	0	0,00
87	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülrre	K83	0	0	0	0,00
88	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülrre	K84	0	0	0	0,00
89	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülrre	K85	0	0	0	0,00
90	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülrre	K86	0	0	0	0,00
91	Lakástámogatás	K87	0	0	0	0,00
92	Felhalmozási célú támogatások az Európai Uniónak	K88	0	0	0	0,00
93	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülrre	K89	0	0	0	0,00
94	Egyéb felhalmozási célú kiadások (=85+...+93)	K8	0	0	0	0,00
95	Költségvetési kiadások (=19+20+45+54+71+79+84+94)	K1-K8	1 378 512 953	2 070 595 233	838 500 508	40,50
			0	0	0	0,00
01	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9111		0	0	0,00

02	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9112	0	0	0	0,00
03	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9113	0	0	0	0,00
04	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (=01+02+03)	K911	0	0	0	0,00
05	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9121	0	0	0	0,00
06	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9122	0	0	0	0,00
07	Kincstárjegyek beváltása	K9123	0	0	0	0,00
08	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	K9124	0	0	0	0,00
09	Belföldi kötvények beváltása	K9125	0	0	0	0,00
10	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	K9126	0	0	0	0,00
11	Belföldi értékpapírok kiadásai (=05+...+10)	K912	0	0	0	0,00
12	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913	0	0	0	0,00
13	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	10 312 000	10 312 000	10 312 000	100,00
14	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	K915	293 824 980	302 176 641	293 292 294	97,06
15	Pénzeszközök lekötött bankbetétként elhelyezése	K916	0	0	0	0,00
16	Pénzügyi lízing kiadásai	K917	0	0	0	0,00
17	Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	K918	0	0	0	0,00
18	Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök kiadásai	K9191	0	0	0	0,00
19	Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök kiadásai	K9192	0	0	0	0,00
20	Tulajdonosi kölcsönök kiadásai (=18+19)	K919	0	0	0	0,00
21	Belföldi finanszírozás kiadásai (=04+11+...+17+20)	K91	304 136 980	312 488 641	303 604 294	0,00
22	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	K921	0	0	0	0,00
23	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	K922	0	0	0	0,00
24	Külföldi értékpapírok beváltása	K923	0	0	0	0,00
25	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak és nemzetközi szervezeteknek	K924	0	0	0	0,00
26	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	K925	0	0	0	0,00
27	Külföldi finanszírozás kiadásai (=22+...+26)	K92	0	0	0	0,00
28	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93	0	0	0	0,00
29	Váltókiadások	K94	0	0	0	0,00

30	Finanszírozási kiadások (=21+27+28+29)	K9	304 136 980	312 488 641	303 604 294	0,00
	Költségvetési és finanszírozási kiadások összesen:		1 682 649 933	2 383 083 874	1 142 104 802	47,93

Somogy Megyei Önkormányzati Hivatal

BEVÉTELEK

1/B. melléklet a/2022.(.....) önkormányzati rendelethez

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %
	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	0	0	0	0,00
1	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112	0	0	0	0,00
2	Települési önkormányzatok szociális gyermekjóléti és gyermekéktetési feladatainak támogatása	B113	0	0	0	0,00
3	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	0	0	0	0,00
4	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	B115	0	0	0	0,00
5	Elszámolásból származó bevételek	B116	0	0	0	
07	Önkormányzatok működési támogatásai (=01+...+06)	B11	0	0	0	0,00
08	Elvonások és befizetések bevételei	B12	0	0	0	0,00
09	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B13	0	0	0	0,00
10	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14	0	0	0	0,00
11	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15	0	0	0	0,00
12	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	0	319 582	319 580	100,00
13	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=07+...+12)	B1	0	319 582	319 580	100,00
14	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21	0	0	0	0,00
15	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B22	0	0	0	0,00
16	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23	0	0	0	0,00
17	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24	0	0	0	0,00

18	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25	0	0	0	0,00
19	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=14+...+18)	B2	0	0	0	0,00
20	Magánszemélyek jövedelemadói	B311	0	0	0	0,00
21	Társaságok jövedelemadói	B312	0	0	0	0,00
22	Jövedelemadók (=20+21)	B31	0	0	0	0,00
23	Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32	0	0	0	0,00
24	Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33	0	0	0	0,00
25	Vagyoni típusú adók	B34	0	0	0	0,00
26	Értékesítési és forgalmi adók	B351	0	0	0	0,00
27	Fogyasztási adók	B352	0	0	0	0,00
28	Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	B353	0	0	0	0,00
29	Gépjárműadók	B354	0	0	0	0,00
30	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355	0	0	0	0,00
31	Termékek és szolgáltatások adói (=26+...+30)	B35	0	0	0	0,00
32	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	0	0	0	0,00
33	Közhatalmi bevételek (=22+...+25+31+32)	B3	0	0	0	0,00
34	Készletértékesítés ellenértéke	B401	0	0	0	0,00
35	Szolgáltatások ellenértéke	B402	14 755 437	14 755 437	15 601 169	105,73
36	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	B403	8 614 000	7 541 390	7 394 381	98,05
37	Tulajdonosi bevételek	B404	0	0	0	0,00
38	Ellátási díjak	B405	0	0	0	0,00
39	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	6 309 748	6 309 748	6 186 395	98,05
40	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407	0	0	0	0,00
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	1 072 610	1 906 389	177,73
49	Működési bevételek (=34+...+40+43+46+...+48)	B4	29 679 185	29 679 185	31 088 334	104,75
50	Immateriális javak értékesítése	B51	0	0	0	0,00
51	Ingatlanok értékesítése	B52	0	0	0	0,00
52	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53	1 000 000	1 000 000	999 999	100,00

53	Részesedések értékesítése	B54	0	0	0	0,00
54	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55	0	0	0	0,00
55	Felhalmozási bevételek (=50+...+54)	B5	1 000 000	1 000 000	999 999	100,00
56	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B61	0	0	0	0,00
57	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	B62	0	0	0	0,00
58	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	B63	0	0	0	0,00
59	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B64	0	0	0	0,00
60	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B65	0	0	0	0,00
61	Működési célú átvett pénzeszközök (=56+...+60)	B6	0	0	0	0,00
62	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B71	0	0	0	0,00
63	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	B72	0	0	0	0,00
64	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	B73	0	0	0	0,00
65	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B74	0	0	0	0,00
66	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B75				0,00
67	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (=62+...+66)	B7	0	0	0	0,00
68	Költségvetési bevételek (=13+19+33+49+55+61+67)	B1-B7	30 679 185	30 998 767	32 407 913	104,55
01	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8111	0	0	0	0,00
02	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8112	0	0	0	0,00
03	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8113	0	0	0	0,00
04	Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól (=01+02+03)	B811	0	0	0	0,00
05	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8121	0	0	0	0,00

06	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8122	0	0	0	0,00
07	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8123	0	0	0	0,00
08	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8124	0	0	0	0,00
09	Belföldi értékpapírok bevételei (=05+...+08)	B812	0	0	0	0,00
10	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B8131	8 493 155	17 367 021	17 367 021	100,00
11	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	B8132	0	0	0	0,00
12	Maradvány igénybevétele (=10+11)	B813	8 493 155	17 367 021	17 367 021	100,00
13	Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814	0	0	0	0,00
14	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815	0	0	0	0,00
15	Központi, irányító szervi támogatás	B816	293 824 980	302 176 641	293 292 294	97,06
16	Lekötött bankbetétek megszüntetése	B817	0	0	0	0,00
17	Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818	0	0	0	0,00
18	Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei	B8191	0	0	0	0,00
19	Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei	B8192	0	0	0	0,00
20	Tulajdonosi kölcsönök bevételei (=18+19)	B819	0	0	0	0,00
21	Belföldi finanszírozás bevételei (=04+09+12+...+17+20)	B81	302 318 135	319 543 662	310 659 315	97,22
22	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B821	0	0	0	0,00
23	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B822	0	0	0	0,00
24	Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823	0	0	0	0,00
25	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi kormányoktól és nemzetközi szervezetektől	B824	0	0	0	0,00
26	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi pénzügyintézetektől	B825	0	0	0	0,00
27	Külföldi finanszírozás bevételei (=22+...+26)	B82	0	0	0	0,00
28	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83	0	0	0	0,00
29	Váltóbevételek	B84	0	0	0	0,00
30	Finanszírozási bevételek (=21+27+28+29)	B8	302 318 135	319 543 662	310 659 315	97,22
Költségvetési és finanszírozási bevételek összesen:			332 997 320	350 542 429	343 067 228	97,87

KIADÁSOK						
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	136 329 050	150 141 895	126 464 004	84,23
02	Normatív jutalmak	K1102	10 955 000	13 090 000	13 090 000	100,00
03	Céljuttatás, projektprémium	K1103	41 910 050	43 397 198	39 969 314	92,10
04	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1104	235 475	235 475	0	0,00
05	Végkielégítés	K1105	0	0	0	0,00
06	Jubileumi jutalom	K1106	154 600	154 600	154 600	100,00
07	Béren kívüli juttatások	K1107	10 692 533	9 256 655	9 256 655	100,00
08	Ruházati költségtérítés	K1108	0	0	0	0,00
09	Közlekedési költségtérítés	K1109	1 294 458	1 088 729	1 088 729	100,00
10	Egyéb költségtérítések	K1110	793 250	658 387	600 000	91,13
11	Lakhatási támogatások	K1111	0	0	0	0,00
12	Szociális támogatások	K1112	160 000	160 000	154 600	96,63
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113	0	457 891	457 891	100,00
14	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13)	K11	202 524 416	218 640 830	191 235 793	87,47
15	Választott tisztségviselők juttatásai	K121	0	0	0	0,00
16	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K122	100 000	600 000	600 000	100,00
17	Egyéb külső személyi juttatások	K123	1 000 000	643 079	330 089	51,33
18	Külső személyi juttatások (=15+16+17)	K12	1 100 000	1 243 079	930 089	74,82
19	Személyi juttatások (=14+18)	K1	203 624 416	219 883 909	192 165 882	87,39
20	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	30 337 554	31 582 670	29 730 290	94,13
21	Szakmai anyagok beszerzése	K311	55 000	55 000	48 914	88,93
22	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	4 560 000	6 047 694	5 883 106	97,28
23	Árubeszerzés	K313	0	0	0	0,00
24	Készletbeszerzés (=21+22+23)	K31	4 615 000	6 102 694	5 932 020	97,20
25	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	4 033 200	4 916 200	4 129 425	84,00
26	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	2 184 000	1 535 887	1 408 129	91,68
27	Kommunikációs szolgáltatások (=25+26)	K32	6 217 200	6 452 087	5 537 554	85,83
28	Közüzemi díjak	K331	23 279 040	23 269 040	19 337 210	83,10
29	Vásárolt ételmezés	K332	0	0	0	0,00
30	Bérelti és lízing díjak	K333	21 000	31 000	28 960	93,42
31	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	4 930 000	4 630 000	2 519 969	54,43
32	Közvetített szolgáltatások	K335	0	0	0	0,00
33	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	14 995 812	14 995 812	13 546 067	90,33
34	Egyéb szolgáltatások	K337	8 705 223	8 932 642	7 612 465	85,22
35	Szolgáltatási kiadások (=28+...+34)	K33	51 931 075	51 858 494	43 044 671	83,00
36	Kiküldetések kiadásai	K341	50 000	90 500	90 395	99,88

37	Reklám- és propagandakiadások	K342	0	0	0	0,00
38	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=36+37)	K34	50 000	90 500	90 395	99,88
39	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	16 011 275	14 747 275	12 469 330	84,55
40	Fizetendő általános forgalmi adó	K352	2 100 000	2 114 000	2 114 000	100,00
41	Kamatkiadások	K353	0	0	0	0,00
42	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354	0	0	0	0,00
43	Egyéb dologi kiadások	K355	5 093 300	4 693 300	3 344 844	71,27
44	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=39+...+43)	K35	23 204 575	21 554 575	17 928 174	83,18
45	Dologi kiadások (=24+27+35+38+44)	K3	86 017 850	86 058 350	72 532 814	84,28
46	Társadalombiztosítási ellátások	K41	0	0	0	0,00
47	Családi támogatások	K42	0	0	0	0,00
48	Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	K43	0	0	0	0,00
49	Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K44	0	0	0	0,00
50	Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K45	0	0	0	0,00
51	Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46	0	0	0	0,00
52	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47	0	0	0	0,00
53	Egyéb nem intézményi ellátások	K48	0	0	0	0,00
54	Ellátottak pénzbeli juttatásai (=46+...+53)	K4	0	0	0	0,00
55	Nemzetközi kötelezettségek	K501	0	0	0	0,00
56	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	K5021	0	0	0	0,00
57	A helyi önkormányzatok törvényi előírásán alapuló befizetései	K5022	0	0	0	0,00
58	Egyéb elvonások, befizetések	K5023	0	0	0	0,00
59	Elvonások és befizetések (=56+57+58)	K502	0	0	0	0,00
60	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülrre	K503	0	0	0	0,00
61	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülrre	K504	0	0	0	0,00
62	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülrre	K505	0	0	0	0,00
63	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülrre	K506	0	0	0	0,00
64	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülrre	K507	0	0	0	0,00
65	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülrre	K508	0	0	0	0,00
66	Árkiegészítések, ártámogatások	K509	0	0	0	0,00

67	Kamattámogatások	K510	0	0	0	0,00
68	Működési célú támogatások az Európai Uniónak	K511	0	0	0	0,00
69	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512	0	0	0	0,00
70	Tartalékok	K513				0,00
	<i>lekötött tartalék</i>					0,00
	<i>céltartalék</i>					0,00
	<i>általános tartalék</i>					0,00
71	Egyéb működési célú kiadások (=55+59+...+70)	K5	0	0	0	0,00
72	Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61	500 000	500 000	71 567	14,31
73	Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	0	0	0	0,00
74	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	3 000 000	3 000 000	1 938 567	64,62
75	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	6 750 000	6 750 000	6 554 902	97,11
76	Részesedések beszerzése	K65	0	0	0	0,00
77	Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66	0	0	0	0,00
78	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	2 767 500	2 767 500	745 339	26,93
79	Beruházások (=72+...+78)	K6	13 017 500	13 017 500	9 310 375	71,52
80	Ingatlanok felújítása	K71	0	0	0	0,00
81	Informatikai eszközök felújítása	K72	0	0	0	0,00
82	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73	0	0	0	0,00
83	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	0	0	0	0,00
84	Felújítások (=80+...+83)	K7	0	0	0	0,00
85	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K81	0	0	0	0,00
86	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K82	0	0	0	0,00
87	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K83	0	0	0	0,00
88	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	K84	0	0	0	0,00
89	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K85	0	0	0	0,00
90	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K86	0	0	0	0,00
91	Lakástámogatás	K87	0	0	0	0,00
92	Felhalmozási célú támogatások az Európai Uniónak	K88	0	0	0	0,00

93	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K89	0	0	0	0,00
94	Egyéb felhalmozási célú kiadások (=85+...+93)	K8	0	0	0	0,00
95	Költségvetési kiadások (=19+20+45+54+71+79+84+94)	K1-K8	332 997 320	350 542 429	303 739 361	86,65
			0	0	0	0,00
01	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9111	0	0	0	0,00
02	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9112	0	0	0	0,00
03	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9113	0	0	0	0,00
04	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (=01+02+03)	K911	0	0	0	0,00
05	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9121	0	0	0	0,00
06	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9122	0	0	0	0,00
07	Kincstárjegyek beváltása	K9123	0	0	0	0,00
08	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	K9124	0	0	0	0,00
09	Belföldi kötvények beváltása	K9125	0	0	0	0,00
10	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	K9126	0	0	0	0,00
11	Belföldi értékpapírok kiadásai (=05+...+10)	K912	0	0	0	0,00
12	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913	0	0	0	0,00
13	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	0	0	0	0,00
14	Központi, irányító szervei támogatások folyósítása	K915	0	0	0	0,00
15	Pénzeszközök lekötött bankbetétként elhelyezése	K916	0	0	0	0,00
16	Pénzügyi lízing kiadásai	K917	0	0	0	0,00
17	Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	K918	0	0	0	0,00
18	Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök kiadásai	K9191	0	0	0	0,00
19	Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök kiadásai	K9192	0	0	0	0,00
20	Tulajdonosi kölcsönök kiadásai (=18+19)	K919	0	0	0	0,00
21	Belföldi finanszírozás kiadásai (=04+11+...+17+20)	K91	0	0	0	0,00
22	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	K921	0	0	0	0,00
23	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	K922	0	0	0	0,00
24	Külföldi értékpapírok beváltása	K923	0	0	0	0,00

25	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak és nemzetközi szervezeteknek	K924	0	0	0	0,00
26	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	K925	0		0	0,00
27	Külföldi finanszírozás kiadásai (=22+...+26)	K92	0	0	0	0,00
28	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93	0	0	0	0,00
29	Váltókiadások	K94	0	0	0	0,00
30	Finanszírozási kiadások (=21+27+28+29)	K9	0	0	0	0,00
Költségvetési és finanszírozási kiadások összesen:			332 997 320	350 542 429	303 739 361	88,00

Somogy Megyei Önkormányzat és Hivatala 2021. évi összevont mérlege

Adatok: forintban

Sorszám	Megnevezés	Előző időszak	Tárgy időszak
	ESZKÖZÖK		
1.	A/I/1 Vagyoni értékű jogok	293 000	0
2.	A/I/2 Szellemi termékek	61 973	196 801
3.	A/I Immateriális javak	354 973	196 801
4.	A/II/1 Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	769 158 465	752 129 901
5.	A/II/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	40 826 993	35 438 099
6.	A/II/4 Beruházások, felújítások	0	302 755 627
7.	A/II Tárgyi eszközök	809 985 458	1 090 323 627
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	813 340 431	1 093 520 428
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	419 345	871 335
16.	C/III Forintszámlák	1 103 861 147	1 189 530 695
17.	C/IV Devizaszámlák	11 985 462	11 909 468
18.	C) PÉNZESZKÖZÖK	1 116 265 954	1 202 311 498
19.	D/I/1 Költségvetési évben esedékes követelések működési célú támogatások bevételeire	0	0
20.	D/I/4 Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételre	588 764	1 370 847
21.	D/I/4a – ebből: költségvetési évben esedékes követelések készletértékesítés ellenértékére, szolgáltatások ellenértékére, közvetített szolgáltatások ellenértékére	521 289	1 026 930
22.	D/I/4d - ebből: költségvetési évben esedékes követelések kiszámlázott általános forgalmi adóra	744	277 272
23.	D/I/4g - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb pénzügyi műveletek bevételeire	0	0

24.	D/I4i - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb működési bevételekre	66 731	66 645
25.	D/I/6 Költségvetési évben esedékes követelések működési célú átvett pénzeszközre	8 444 000	8 244 000
26.	D/I/6c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson kívülről	8 044 000	8 044 000
27.	D/I/7 Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú átvett pénzeszközre	573 154	0
28.	D/I/7c - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson kívül	573 154	0
29.	D/I Költségvetési évben esedékes követelések	9 605 918	9 614 847
30.	D/II/1 Költségvetési évet követően esedékes követelések működési célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről	0	0
31.	D/II/6 Költségvetési évet követően esedékes követelések működési célú átvett pénzeszközre	0	0
32.	D/II/7a - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson kívülről	0	0
33.	D/II Költségvetési évet követően esedékes követelések	0	0
34.	D/III/1 Adott előlegek	360	290 762
35.	D/III/4 Forgótőke elszámolása	69 000	22 000
36.	D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások	69 360	312 762
37.	D) KÖVETELÉSEK	9 675 278	9 927 609
38.	E/I/4 Más előzetesen felszámított levonható általános forgalmi adó	37 338	141 179 922
39.	E/I/2 Más előzetesen felszámított levonható általános forgalmi adó	9 962 488	14 796 180
40.	E/I Előzetesen felszámított forgalmi adó elszámolása	9 999 826	155 976 102
41.	E/II/2 Más fizetendő általános forgalmi adó	-10 845 371	-15 655 294
42.	E/II Más fizetendő általános forgalmi adó	-10 845 371	-15 655 294
43.	E/III/1 December havi illetmények, munkabérek elszámolása	10 625 980	15 812 969
44.	E/III/1 Utalványok, bérletek és más hasonló, készpénz-helyettesítő fizetési eszköznek nem minősülő eszközök elszámolásai	106 228	10 562

45.	E/III Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások	10 732 208	15 823 531
46.	E) EGYÉB SAJÁTOS ELSZÁMOLÁSOK	9 886 663	156 144 339
47.	F/1 Eredményszemléletű bevételek aktív időbeli elhatárolása	0	0
48.	F/2 Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	0	0
49.	F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	0	0
50.	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	1 949 168 326	2 461 903 874
51.	FORRÁSOK		
52.	G/I Nemzeti vagyon induláskori értéke	794 310 711	794 310 711
53.	G/II Nemzeti vagyon változásai	0	0
54.	G/III/3 Pénzeszközön kívüli egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	145 001 707	145 001 707
55.	G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	145 001 707	145 001 707
56.	G/IV Felhalmozott eredmény	936 194 326	824 444 372
57.	G/V Eszközök értékhelyesbítésének forrása	0	0
58.	G/VI Mérleg szerinti eredmény	-111 749 954	-421 701 429
59.	G) SAJÁT TŐKE	1 763 756 790	1 342 055 361
60.	H/I/1 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek személyi juttatásokra	0	0
61.	H/I/2 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek munkaadókat terhelő járulékokra és szociális hozzájárulási adóra	10 238	10 238
62.	H/I/3 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	7 015 432	1 493 678
63.	H/I/6 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek beruházásokra		0
64.	H/I Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	7 025 670	1 503 916
65.	H/II/3 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	0	0
66.	H/II/9 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra	10 312 000	10 312 000
67.	H/II/9a - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetésére	10 312 000	10 312 000
68.	H/II Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	10 312 000	10 312 000
69.	H/III/1.Kapott előlegek	200 000	200 000

70.	H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	200 000	200 000
71.	H) KÖTELEZETTSÉGEK	17 537 670	12 015 916
73.	J/1 Eredményszemléletű bevételek passzív időbeli elhatárolása	131 325 167	1 058 093 765
74.	J/2 Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	36 548 699	49 738 832
75.	J/3 Halasztott eredményszemléletű bevételek	0	0
76.	J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	167 873 866	1 107 832 597
81.	FORRÁSOK ÖSSZESEN	1 949 168 326	2 461 903 874

3. melléklet a /2022.(.....) önkormányzati rendelethez

Somogy Megyei Önkormányzat 2021. évi költségvetésének összevont pénzügyi mérlege

BEVÉTELEK	2021. évi eredeti előirányzat	2021. módosított előirányzat	2021 évi teljesítés		KIADÁSOK	2021. évi eredeti előirányzat	2021. módosított előirányzat	2021. évi teljesítés
Működési célú támogatások	556 149 807	744 968 720	683 655 179		Személyi juttatások	307 522 182	332 162 544	284 806 570
Működési bevételek	39 862 048	44 542 048	42 765 592		Munkaadókat terhelő járulékok	46 334 854	48 749 101	43 023 644
Működési célú átvett pénzeszközök	8 444 000	8 444 000	100 000		Dologi kiadások	301 689 624	445 019 516	352 006 911
					Egyéb működési célú kiadások	720 217 078	684 094 583	68 333 998
1. Működési költségvetési bevételek	604 455 855	797 954 768	726 520 771		1. Működési költségvetési kiadások	1 375 763 738	1 510 025 744	748 171 123
Felhalmozási célú bevételek	1 000 000	505 886 570	505 886 569		Beruházások	13 105 000	13 363 724	9 569 099
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	100 464	1 166 704	1 087 195		Felújítások	322 641 535	897 748 194	384 499 647
2. Felhalmozási célú költségvetési bevételek	1 100 464	507 053 274	506 973 764		2. Felhalmozási célú költségvetési kiadások	335 746 535	911 111 918	394 068 746
Költségvetési bevételek összesen	605 556 319	1 305 008 042	1 233 494 535		Költségvetési kiadások összesen	1 711 510 273	2 421 137 662	1 142 239 869
Maradvány igénybevétele	1 116 265 954	1 126 441 620	1 126 441 620		Államháztartáson belüli meglőlemezés visszafizetése	10 312 000	10 312 000	10 312 000
Államháztartáson belüli meglőlemezés	0	0	10 312 000					
3. Finanszírozási bevételek	1 116 265 954	1 126 441 620	1 136 753 620		3. Finanszírozási kiadások	10 312 000	10 312 000	10 312 000
Bevételek mindösszesen	1 721 822 273	2 431 449 662	2 370 248 155		Kiadások mindösszesen	1 721 822 273	2 431 449 662	1 152 551 869

Bevételek és kiadások egyenlege:

1 217 696 286

A Somogy Megyei Önkormányzat és Hivatala 2021. évi pénzkészletének alakulása*Adatok: forintban*

Ssz.	Megnevezés	Somogy Megyei Önkormányzat	Somogy Megyei Önkormányzati Hivatal	Somogy Megyei Önkormányzat és Hivatala összesen
1.	A 32-33. számlák nyitó tárgydőszaki egyenlege összesen: (2+3)	1 107 772 799	8 493 155	1 116 265 954
2.	32. számlák nyitó tárgydőszaki egyenlege	131 655	287 690	419 345
3.	33. számlák nyitó tárgydőszaki egyenlege	1 107 641 144	8 205 465	1 115 846 609
4.	Korrekciós tételek összesen: (5+6+7-8-11-12-15)	67 819 978	18 225 566	86 045 544
5.	Kiadások nyilvántartási ellenszámla tárgydőszaki egyenlege	-1 142 104 802	-303 739 361	-1 445 844 163
6.	Bevételek nyilvántartási ellenszámla tárgydőszaki egyenlege	2 320 473 221	343 067 228	2 663 540 449
7.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele teljesítése tárgydőszaki egyenlege	-1 109 074 599	-17 367 021	-1 126 441 620
8.	Adott előlegek számla tárgydőszaki forgalma összesen (9+10)	217 647	72 755	290 402
9.	Igénybevett szolgáltatásokra adott előlegek tárgydőszaki forgalma	0	910	910

10.	Foglalkoztatottaknak adott előlegek tárgydíszaki forgalma	217 647	71 845	289 492
11.	Forgótóke elszámolása számla tárgydíszaki forgalma	0	-47 000	-47 000
12.	Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások tárgydíszaki forgalma összesen (13+14)	1 381 798	3 709 525	5 091 323
13.	December havi illetmények, munkabérek elszámolása számla tárgydíszaki forgalma	1 381 798	3 805 191	5 186 989
14.	Utalványok, bérletek és más hasonló, készpénz-helyettesítő fizetési eszköznek nem minősülő eszközök elszámolásai tárgydíszaki forgalma	0	-95 666	-95 666
15.	Egyéb pénzeszközök és sajátos elszámolások mérlegfordulónapi értékelése során megállapított (nem realizált) árfolyamnyeresége tárgydíszaki egyenlege	-125 603	0	-125 603
16.	32-33. számlák számított tárgydíszaki záró egyenlege	1 175 592 777	26 718 721	1 202 311 498
17.	32-33. számlák főkönyvi kivonat szerinti záró tárgydíszaki egyenlege	1 175 592 777	26 718 721	1 202 311 498

Somogy Megyei Önkormányzat és Hivatala 2021. évi költségvetési maradványának kimutatása*Adatok: forintban*

Megnevezés	Somogy Megyei Önkormányzat	Somogy Megyei Önkormányzati Hivatal	Somogy Megyei Önkormányzat és Hivatal összesen
Alaptevékenység költségvetési bevételei	1 201 086 622	32 407 913	1 233 494 535
Alaptevékenység finanszírozási bevételei	1 119 386 599	310 659 315	1 430 045 914
Összes bevétel	2 320 473 221	343 067 228	2 663 540 449
Alaptevékenység költségvetési kiadásai	838 500 508	303 739 361	1 142 239 869
Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	303 604 294	0	303 604 294
Összes kiadás	1 142 104 802	303 739 361	1 445 844 163
Alaptevékenység költségvetési egyenlege	362 586 114	-271 331 448	91 254 666
Alaptevékenység finanszírozási egyenlege	815 782 305	310 659 315	1 126 441 620
Alaptevékenység maradványa (összes bevétel-összes kiadás)	1 178 368 419	39 327 867	1 217 696 286
Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa	1 178 368 419	39 327 867	1 217 696 286
2021. évi szabad pénzmaradvány	0	0	0

6. melléklet a/2022.(.....) 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	Előző évi záró állomány (tárgyévi nyitó állomány)				3 000 000			3 000 000
2	Tárgyévi (tárgyidőszaki) záróállomány				3 000 000			3 000 000
3	Gazdasági társaságok és nonprofit társaságok száma a nyitóállományban				1			1
4	Gazdasági társaságok és nonprofit társaságok száma a záróállományban				1			1

a Somogy Megyei Önkormányzat 2021. évi közvetett támogatásairól

Ingyenes / kedvezményes helyiséghasználók / bérbeadások miatt elmaradó bevételek							Elmaradó bevétel	
<i>Ssz.</i>	<i>Helyrajzi szám</i>	<i>Ingatlan jellege</i>	<i>Ingatlan címe</i>	<i>Használó megnevezése</i>	<i>Szerződés időtartama</i>	<i>Terület (m2)</i>	<i>Ft/hó</i>	<i>Ft/év</i>
1.	kaposvári 12	megyeháza és múzeum	Kaposvár, Fő u.10	Somogy Megyei Területi Horvát Önkormányzat	határozatlan	22,68	34 020	408 240
2.	kaposvári 12	megyeháza és múzeum	Kaposvár, Fő u.10	Somogy Megyei Roma Nemzetiségi Önkormányzat	határozatlan	19,47	29 205	350 460
3.	kaposvári 12	megyeháza és múzeum	Kaposvár, Fő u.10	Somogy Megyei Német Nemzetiségi Önkormányzat	határozatlan	19,47	29 205	350 460
4.	kaposvári 12	megyeháza és múzeum	Kaposvár, Fő u.10	Somogy Megyei Sportszövetség	határozott	20	30 000	360 000
Összesen							122 430	1 469 160

Somogy Megyei Önkormányzat adósság adatai

Ssz.	Megnevezés	Bruttó adósság (kötelezettség)	Adósságot megtestesítő követelési központi alrendszerrel szemben	Adósságot megtestesítő követelési önkormányzati alrendszerrel szemben	Államháztartási szervezetekkel szembeni nettó adósság (vagy követelés állomány)	Kormányzati szektorba sorolt egyéb szervezetekkel szembeni, adósságot megtestesítő követelési központi egyéb szervezetekkel szemben	Kormányzati szektorba sorolt egyéb szervezetekkel szembeni, adósságot megtestesítő követelési önkormányzati egyéb szervezetekkel szemben	Nettó államadósság állomány
1	Tárgyévet előző év utolsó napján (tény)	10 312 000			10 312 000			10 312 000
2	Tárgyidőszak utolsó napján (tény)	10 312 000			10 312 000			10 312 000

Somogy Megyei Önkormányzat és Hivatal 2021. évi összevont eredmény kimutatása

Adatok: forintban

Sorszám	Megnevezés	Előző időszak	Tárgy időszak
1	01 Közhatalmi eredményszemléletű bevételek		
2	02 Eszközök és szolgáltatások értékesítése nettó eredményszemléletű bevételei	20 051 046	35 299 499
3	03 Tevékenység egyéb nettó eredményszemléletű bevételei	0	0
4	I Tevékenység nettó eredményszemléletű bevétele (=01+02+03) (04=01+02+03)	20 051 046	35 299 499
5	04 Saját termelésű készletek állományváltozása	0	0
6	05 Saját előállítású eszközök aktivált értéke	0	0
7	II Aktivált saját teljesítmények értéke (=±04+05) (07=±05+06)	0	0
8	06 Központi működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	499 047 774	551 092 294
9	07 Egyéb működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	180 975 102	318 487 284
10	08 Felhalmozási célú támogatások eredményszemléletű bevételei	0	-314 614 133
11	III Egyéb eredményszemléletű bevételek (=06+07+08) (11=08+09+10)	681 575 010	559 187 991
12	09 Anyagköltség	6 772 850	9 357 301
13	10 Igénybe vett szolgáltatások értéke	145 182 824	263 640 925
14	11 Eladott áruk beszerzési értéke	0	0
15	12 Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	0	0
16	IV Anyagjellegű ráfordítások (=09+10+11+12) (16=12+...+15)	151 955 674	272 998 226
17	13 Bérköltség	160 190 065	205 203 748
18	14 Személyi jellegű egyéb kifizetések	94 430 649	100 343 252
19	15 Bérjárulékok	44 776 437	35 473 347
20	V Személyi jellegű ráfordítások (=13+14+15) (20=17+...+19)	299 397 151	341 020 347
21	VI Értékcsökkenési leírás	33 963 171	31 344 386
22	VII Egyéb ráfordítások	328 446 989	370 207 089
23	A) TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE (=I±II+III-IV-V-VI-VII) (23=04±07+11-(16+20+21+22))	-112 136 929	-421 082 558
24	16 Kapott (járó) osztalék és részesedés		

25	17 Kapott (járó) kamatok és kamatjellegű eredményszemléletű bevételek		0
26	18 Pénzügyi műveletek egyéb eredményszemléletű bevételei ($\geq 18a$) ($26 \geq 27$)	386 975	125 603
27	18a - ebből: árfolyamnyereség	386 975	125 603
28	VIII Pénzügyi műveletek eredményszemléletű bevételei ($=16+17+18$) ($28=24+\dots+26$)	386 975	125 603
29	19 Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	0	726 064
30	20 Részesedések, értékpapírok, pénzeszközök értékvesztése	0	0
31	21 Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai ($\geq 21a$) ($31 \geq 32$)	0	18 410
32	21a - ebből: árfolyamvesztés	0	0
33	IX Pénzügyi műveletek ráfordításai ($=19+20+21$) ($33=29+\dots+31$)	0	744 474
34	B) PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE ($=VIII-IX$) ($34=28-33$)	386 975	-618 871
35	C) SZOKÁSOS EREDMÉNY ($=\pm A \pm B$) ($35=\pm 23 \pm 34$)	-111 749 954	-421 701 429
36	22 Felhalmozási célú támogatások eredményszemléletű bevételei		
37	23 Különféle rendkívüli eredményszemléletű bevételek		
38	X Rendkívüli eredményszemléletű bevételek ($=22+23$) ($=36+37$)	0	0
39	XI Rendkívüli ráfordítások		
40	D) RENDKÍVÜLI EREDMÉNY ($=X-XI$) ($40=38-39$)	0	0
41	E) MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY ($=\pm C \pm D$) ($41=\pm 35 \pm 40$)	-111 749 954	-421 701 429