



Ügyiratszám: SVMÖH/303-10/2023.

## **ELŐTERJESZTÉS**

### **a Somogy Megyei Önkormányzat és Hivatala 2022. évi költségvetésének teljesítéséről, valamint a zárszámadási rendelet megalkotásáról**

Tisztelt Közgyűlés!

A Somogy Megyei Önkormányzat és Hivatala 2022. 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 2022. évi költségvetéséről szóló 1/2022. (II. 14.) 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 vagyronról 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 24. § (4) bekezdése szerinti mérlegeket, kimutatásokat azzal, hogy az előirányzat felhasználási terven a pénzeszközök változásának bemutatását kell érteni; a helyi önkormányzat adósságának állományát lejárata, a Gst. 3. §-a szerinti adósságot keletkeztető ügyletek, bel- és külföldi irányú kötelezettségek szerinti bontásban; a vagyonkimutatást; a helyi önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségeket, a részesedések alakulását.

#### **II. Részletes indokolás a rendelet megalkotásához, avagy az Önkormányzat 2022. évi gazdálkodásának bemutatása a bevételek és kiadások alakulásának részletes bemutatásán keresztül**

Az önkormányzat 2022. évi gazdálkodásával kapcsolatosan megállapítjuk, hogy a korábbi évekhez hasonlóan a 2022. 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. Folyamatban lévő pályázataink közül több megvalósítása áthúzódott a következő évre. Feladataink teljesítéséhez hozzájárult a

2021. évi zárszámadásból beépülő maradvány, valamint a költségvetési kapcsolatokról 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 2022. 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 2022. évi költségvetési zárszámadását az 1. melléklet szerint**

a) **2 904 717 675 Ft összegű teljesített bevétellel**

**1 071 968 223 Ft összegű teljesített kiadással,**

b) **a 2022. december 31-i intézményi dolgozói záró létszámot 42 főben állapítja meg.**

#### **3. § A közgyűlés a Somogy Megyei Önkormányzat 2022. évi bevételeinek és kiadásainak teljesítését az 1/A. melléklete szerint állapítja meg.**

#### **4. § A közgyűlés a Somogy Megyei Önkormányzati Hivatal 2022. évi költségvetési bevételeinek és kiadásainak teljesítését az 1/B. melléklet szerint állapítja meg.”**

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

### **Bevételek alakulása**

A Somogy Megyei Önkormányzat Közgyűlése az Önkormányzat és Hivatal 2022. évi összevont költségvetését **1 538 477 691 Ft bevétellel és ugyanekkora összegű kiadással** - forráshiány nélkül - a 1/2022.(II.14.) önkormányzati rendeletével alkotta meg. A 2022. évi költségvetési rendeletet a költségvetési év folyamán a közgyűlés által meghozott döntések, a központi költségvetési kapcsolatokról származó források és az elnyert pályázati támogatások figyelembevételével több alkalommal kellett módosítani. A módosítások hatása a bevételi és kiadási oldalon egyaránt **1 381 220 686 Ft** összegű előirányzat növekedést eredményezett, melynek következtében a Somogy Megyei Önkormányzat és Hivatala **2022. évi költségvetési és finanszírozási bevételeinek eredeti előirányzata 2 919 698 377 Ft-ra módosult.** A módosított előirányzathoz viszonyítva **2 904 717 675 Ft** tényleges bevételt realizáltunk, mely **99,49 %-os** teljesítésnek felel meg. Az összes bevételen belül a **költségvetési bevételek 1 676 709 389 Ft, a finanszírozási bevételek 1 228 008 286 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*

**1 550 993 282 Ft**

Az összevont költségvetési bevételeken belül a **Működési célú támogatások államháztartáson belülről** bevételek kiemelt előirányzaton **1 550 993 282 Ft**-ot realizáltunk a **1 549 775 780 Ft módosított előirányzattal** szemben. A **100,08** %-os teljesítés oka, hogy a Magyar Államkincstárral konzorciumi partnerként megkötött TOP támogatói okiratokban szereplő összegek kiutalásra kerültek 2022. évben.

A bevételek jelentős része az Önkormányzatnál realizálódott 2022-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

**1 522 500 816 Ft**

A **működési célú támogatások államháztartáson belülről** jogcím az Önkormányzatnál **módosított előirányzata 1 524 967 314 Ft**, mely **99,84** %-os teljesítéssel **1 522 500 816 Ft**-tal teljesült.

- Somogy Megyei Önkormányzat működésének támogatása	257 800 000 Ft
- TOP projektekkel kapcsolatos leutalt előlegek	1 238 570 682 Ft
- EFOP-1.6.3-17-2017-00006 pályázati elszámolásból eredő összeg	17 029 181 Ft
- Zamárdi Város Önkormányzata	500 000 Ft
- BM-22-P-0024 "Somogyban biztonságban" - komplex bűnmegelőzési program megvalósítása	3 000 000 Ft
- HUNG-2022/9993 "Értékeink megyén innen és túl vetélkedő" HF/756/2022	2 000 000 Ft
- HUNG-2022/9901 "Somogyország kincse" HF/757/2022	3 600 000 Ft
- NTP-HTTSZ-20-0013 sz. pályázat	953 Ft

Magyarország 2022. évi központi költségvetéséről szóló 2021. 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 **1 238 570 682 Ft** támogatási előleg érkezett 2022. évben, Zamárdi Város Önkormányzata **500 000 Ft**-ot utalt részünkre a 2023. évi Megye napunk költségeinek támogatásához, **17 029 181 Ft** pedig az EFOP-1.6.3-17-2017-00006 pályázati elszámolásból eredő összeg.

Az egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről jogcímen szerepel még bevételként az **Emberi Erőforrások Minisztériuma** által megítélt **3 000 000 Ft**, mely a **BM-22-P-0024 - "Somogyban biztonságban" - komplex bűnmegelőzési program** megvalósításához elnyert összeg, és amelynek keretében autóbusz vásárlással járultunk hozzá a Somogy Vármegyei Rendőr-főkapitányság ezzel kapcsolatos tevékenységéhez.

A **„Somogyország kincse”** pályázatunk **3 600 000 Ft** támogatást kapott, melyben célként a nemzeti értékek (települési, tájegységi, megyei, értéktárban szereplő nemzeti értékek, kiemelkedő nemzeti értékek) és hungarikumok bemutatása szerepel. Az elnyert összegből 2023-ban filmbemutató valósul meg, illetve az azzal kapcsolatos marketing költségek kerülnek elszámolásra. Az **„Értékeink megyén innen és túl”** pályázatunk **2 000 000 Ft**-os összege a magyar kultúra értékeinek megismertetése céljából többkörös megyei döntővel végződő, Kárpát-medencei szintű vetélkedőn keresztül valósul meg 2023-ban. Az elnyert összeg fedezi a rendezvények szervezéseinek költségeit, illetve a vetélkedő lebonyolításával kapcsolatosan felmerülő béreket, járulékokat.

Az NTP-HTTSZ-20-0013. számú pályázat **953 Ft-os** összegét a Kaposvár-Somogy Megyei Tehetségsegítő Tanács Egyesület utalta át részünkre, mivel a rajtunk keresztül lebonyolított pályázatokra kifizetett számlákat ezzel az összeggel lépték túl.

### Hivatal költségvetésében

**28 492 466 Ft**

A *működési célú támogatások államháztartáson belülről* jogcím módosított előirányzata a Hivatal költségvetésében **24 808 466 Ft**, mely **114,85 %-on**, teljesült 2022-ben.

2022. április 03-án került lebonyolításra az országgyűlési képviselő választás és a népszavazás, melynek keretében a Nemzeti Választási Iroda (NVI) a Somogy Megyei Területi Választási Iroda (TVI) részére költségeinek ellentételezésére **24 072 306 Ft** normatív támogatást nyújtott. Az összeg elszámolási kötelezettség terhe mellett került átutalásra, és ebből finanszíroztuk a megyében működő Helyi Választási Irodák (HVI) vezetőinek személyi juttatásait, az Országgyűlési Egyéni Választókerületi Választási Irodák (OEVI) vezetőinek személyi juttatásait, a TVI irodatagjainak személyi juttatásait, valamint a választásokkal kapcsolatosan felmerülő dologi kiadásainkat (papír költség, nyomtatásokkal kapcsolatos költségek, rezsi költségek, egyéb felmerülő költségek).

2022. évben hat **időközi önkormányzati választás** kiírására került sor a Nemzeti Választási Iroda által, amelyben pénzügyi ellenőrzési feladatokat láttak el az iroda tagjai: Az előirányzat növekedésből **536 160 Ft** az ezekkel kapcsolatos feladatokra kapott összeget tartalmazza. További **200 000 Ft** előirányzatot kaptunk a Somogy Megyei Kormányhivataltól **2 fő nyári diákmunkás** július-augusztus hónapokban történő foglalkoztatására.

A Társadalmi Esélyteremtési Főigazgatósággal Támogatási szerződést kötöttünk (Támogatói okirat száma: RKFK-023/0-2022), mely alapján **3 684 000 Ft**-tal járul hozzá egy fő roma nemzetiségű megyei koordinátor foglalkoztatásához 2022.12.01. - 2023.06.30-ig. A későbbiekben ez a Támogatási szerződés a támogató kérésére módosításra került, és a foglalkoztatás az Önkormányzatnál valósult meg.

### *Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről*

**60 000 000 Ft**

Az **Önkormányzat** beszámolójában az **Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről** jogcímen mutattuk ki a nyertes pályázataink azon összegeit, melyeket felhalmozási célra kaptunk. A **módosított előirányzat 60 000 000 Ft** volt, amely 100,00%-on teljesült.

TOP\_PLUSZ-3.1.1-21-SO1-2022-00001”PAKTUM PLUSZ”

45 000 000 Ft

BM-22-P-0024 „Somogyban biztonságban”- pályázat

15 000 000 Ft

### *Működési bevételek*

**60 527 038 Ft**

A **Működési bevételek** között az Önkormányzat és Hivatal saját bevétele jelenik meg. A **jogcímen összesen 60 527 038 Ft** ténylegesen befolyt bevétel került elszámolásra, mely a **módosított előirányzat 68 566 107 Ft** összegéhez viszonyítva **88,28 %-os** teljesítésnek felel meg.

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

### Önkormányzat költségvetésében

**6 439 976 Ft**

A *működési bevételek* módosított előirányzata az Önkormányzatnál **7 932 384 Ft**, mely **81,19 %-on**, azaz **6 439 976 Ft-on** teljesült.

Az előirányzat a települési önkormányzatokkal kötött keretmegállapodások alapján 2022. évben a települési pályázatok elkészítésére kapott megbízási szerződésekben rögzített projektelőkészítési és projektmenedzsmenti feladatok bevételei.

**Hivatal költségvetésében****54 087 062 Ft**

A **működési bevételek** jogcím **módosított előirányzata** a Hivatal költségvetésében **60 633 723 Ft**, mely **89,20 %-on**, azaz **54 087 062 Ft-on** teljesült 2022-ben.

- Szolgáltatások ellenértéke	31 426 672 Ft
- Közvetített szolgáltatások ellenértéke	9 440 309 Ft
- Kiszámlázott általános forgalmi adó	10 945 666 Ft
- Egyéb működési bevételek	2 274 415 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.

A **közvetített szolgáltatások** jogcímen a megállapodás alapján tovább számlázott közüzemi díjakat számoltuk el. 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 **kiszámlázott általános forgalmi adó** került felszámításra.

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.

**Működési célú átvett pénzeszközök****5 133 368 Ft**

A **Működési célú átvett pénzeszközök** jogcímen **összesen 5 133 368 Ft** ténylegesen befolyt bevétel került elszámolásra, mely a **módosított előirányzat 13 348 204 Ft** összegéhez viszonyítva **38,46 %-os** teljesítésnek felel meg.

**Önkormányzat költségvetésében****4 174 164 Ft**

Az **egyéb működési célú átvett pénzeszközök** jogcím **módosított előirányzata** az Önkormányzat költségvetésében **12 389 000 Ft**, mely **33,69 %-on**, azaz **4 174 164 Ft-on** teljesült 2022-ben.

Ebből 8 244 000 Ft előirányzat azokat a pénzeszközöket foglalja magában, amelyek az Önkormányzat részére előző évekről be nem folyt, áthúzódó visszatérítendő kölcsönök.

A teljesítések esetében **29 164 Ft** a 2022. évben megszűnt „M9” Térségi Fejlesztési Tanácsból való tulajdonrészünk felosztás utáni összege.

Az egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre előirányzatát növeli a 2022. évi „Szülőföldem Somogyország” Program keretében megvalósuló, 18 év alatti gyerekek egy napos kirándulására meghirdetett pályázatunkra a támogatóinktól beérkezett **4 145 000 Ft**.

A programot az alábbi szervezetek támogatták:

<b>„Szülőföldem Somogyország” Program keretében kapott 2022. évi támogatások</b>		
<b>Sorszám</b>	<b>Támogató</b>	<b>Támogatási összeg</b>
<b>1.</b>	Seres Gépipari és Kereskedelmi Kft.	200 000
<b>2.</b>	Novics és Társa Kft.	1 000 000
<b>3.</b>	Pannon - Fuvar 2000 Kft.	100 000

4.	Videoton Elektro-Plast Kft.	100 000
5.	Sávoly Invest Kft.	100 000
6.	Gazda Trans Fuvarozási Kft.	200 000
7.	Szakácstündér Kft.	100 000
8.	Hager Kft.	100 000
9.	Meiszterics Autósiskola Kft.	75 000
10.	TROMPUS Mérnöki Kft.	150 000
11.	Udvaros és Fiai Kft.	20 000
12.	Mega-Logistic Zrt.	500 000
13.	Unitrade-Autó Gépipari Zrt.	100 000
14.	STEHLE-BAU Bt.	100 000
15.	Ferrovok Kft.	300 000
16.	Balaton-Út Kft	200 000
17.	SAFETY-GEO Bt.	100 000
18.	Szabadics Építőipari Zrt.	500 000
19.	SEFAG Erdészeti és Faipari Zrt.	200 000
<b>Összesen:</b>		<b>4 145 000</b>

#### **Hivatal költségvetésében**

**959 204 Ft**

Az *egyéb működési célú átvett pénzeszközök* jogcím **módosított előirányzata** a Hivatal költségvetésében **959 204 Ft**, mely **100,00 %-on**, azaz **959 204 Ft-on** teljesült 2022-ben.

2021. december 31-el megszüntetésre került a Somogy Megyei Önkormányzati Társulás, azonban a megszűnésével kapcsolatos feladatokat a Hivatalnak, mint a Társulás munkaszervezetének el kellett látnia. Pénzeszközein kívül egyéb vagyonnal nem rendelkezett. Az átvett pénzeszközből befizetésre került az éves szinten megállapított általános forgalmi adó, illetve egyéb fennálló kötelezettségek **959 204 Ft** összegben.

#### ***Felhalmozási célú átvett pénzeszközök***

**55 701 Ft**

Felhalmozási célú átvett pénzeszközök a dolgozói kölcsönök törlesztéséből befolyt bevételeket foglalják magukban **55 701 Ft** összegben az Önkormányzat költségvetésében.

#### **Finanszírozási bevételek**

Az **Önkormányzat és Hivatal** összevont **finanszírozási bevétele 1 228 008 286 Ft** összegben teljesült az **1 228 008 286 Ft-os módosított előiránnyal** szemben **100,00 %-on** az alábbi jogcímenek:

- Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele 1 217 696 286 Ft
- Államháztartáson belüli megelőlegezések 10 312 000 Ft

A költségvetési maradvány összege a tulajdonképpen a 2021. évi záró pénzkészlet, mely a kiadások - elsősorban a projektek - finanszírozását szolgálta. Ebből az **Önkormányzat maradványa 1 178 368 419 Ft**, a **Hivatal maradványa 39 327 867 Ft**. A **10 312 000 Ft** összegű **államháztartáson belüli megelőlegezés** a 2021. évi működési költségvetési támogatás terhére a 2021. december hónapban folyósított előleget tartalmazza.

A **Hivatal 2022. évi központi irányítószervi támogatása** (hivatal finanszírozás) **356 912 985 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 2022. évi összevont **költségvetési és finanszírozási** kiadásainak **módosított előiránnyata** a - bevételi oldallal összhangban - **2 919 698 377 Ft** összegben került meghatározásra, mellyel szemben a **tényleges kiadás 1 071 968 223 Ft**. 2022. évben a módosított előirányzat **36,72 %-a** került felhasználásra. A teljesítés elmaradásának hátterében egyrészt a pályázatok megvalósulásának elhúzódása áll. (A fel nem használt előlegek a Tartalék módosított előirányzatának összegében jelennek meg.)

Az előleg leutalása megtörtént, de a kivitelezés késedelme miatt a megvalósítási folyamat mérföldkövei átütemezésre kerültek. Az alacsony teljesítés másik oka, hogy a 2022. utolsó negyedében átutalásra kerültek a TOP\_Plusz pályázatok támogatási előlegei és így tervezésre kerültek az azokkal kapcsolatosan tervezett költségek is. Azonban ezek teljesülése csak a következő években valósulnak meg

*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***

**369 608 128 Ft**

Az **összevont** költségvetési kiadásokon belül a **személyi juttatásokra 369 608 128 Ft-ot** fordítottunk a **módosított előirányzat 451 822 730 Ft** összegéhez képest, ami **81,80 %-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**

**89 022 512 Ft**

A **személyi juttatások módosított előiránnyata** az Önkormányzat költségvetésében **112 986 386 Ft**, mely **78,79 %-on** azaz **89 022 512 Ft-tal** teljesült.

- Foglalkoztatottak személyi juttatásai 2 211 565 Ft
- Külső személyi juttatások 86 810 947 Ft

A **foglalkoztatottak személyi juttatásainak módosított előiránnyata 2 216 697 Ft**, amely **99,77 %-ban** került felhasználásra **2 211 565 Ft** összegben. Az előirányzat az Önkormányzatnál év

elején foglalkoztatott 2 fő munkavállaló törvény szerinti munkabérét, egyéb járandóságát (cafetéria, közlekedési költségtérítés) tartalmazza.

Év közben ezek az álláshelyek megszüntetésre kerültek oly módon, hogy 1 fő átkerült a Hivatal állományába, 1 fő álláshelye pedig megszüntetésre került.

**A külső személyi juttatások módosított előirányzata 110 769 689 Ft volt, amely 86 810 947 Ft-tal 78,37 %-on teljesült.**

Ezen belül a **választott tisztségviselők juttatásai** módosított előirányzata 65 088 000 Ft, mellyel szemben a tényleges kifizetés **64 752 766 Ft**. Teljesítés **99,48 %**. 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** 34 592 395 Ft-os előirányzata **16 372 997 Ft-tal 47,33 %-on** teljesült. Ezen a jogcímen jelennek meg a TOP pályázatokkal foglalkozó, az Önkormányzat személyi állományán 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 11 089 294 Ft, a teljesítés **5 685 184 Ft**, mely **51,27 %-os** teljesítésnek felel meg.

### **Hivatal költségvetésében**

**280 585 616 Ft**

**A személyi juttatások módosított előirányzata a Hivatal költségvetésében 338 836 344 Ft, mely 82,81 %-on, azaz 280 585 616 Ft-tal teljesült.**

- |   |                |
|---|----------------|
| - Foglalkoztatottak személyi juttatásai | 263 954 913 Ft |
| - Külső személyi juttatások             | 16 630 703 Ft  |

**A foglalkoztatottak személyi juttatásainak módosított előirányzata 322 053 042 Ft, amely 81,96 %-ban** került felhasználásra **263 954 913 Ft összegben**. Az előirányzat a Hivatalnál foglalkoztatott 39 fő munkavállaló törvény szerinti munkabérét, egyéb járandóságát (cafetéria, közlekedési költségtérítés) és a folyamatban lévő pályázatokhoz kapcsolódó megbízási díjaikat tartalmazza.

**A törvény szerinti illetmények, munkabérek 213 269 880 Ft-os - 82,27 %-os teljesülésének** oka, a 259 223 331 Ft módosított előirányzattal szemben, hogy a Hivatalnál két álláshely betöltetlen.

**A normatív jutalmak** a 2021. 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 20 163 009 Ft-os módosított előirányzatának teljesülése **58,14%**, azaz **11 722 000 Ft**.

**A céljuttatás, projektpremium módosított előirányzata** 18 483 050 Ft, mely **100,00%-on** teljesült **18 483 050 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 100 000 Ft, melyből nem teljesült kifizetés.

**Jubileumi jutalomban** ebben az évben a Hivatal egy fő alkalmazottja részesült **2 143 175 Ft** összegben.

**A béren kívüli juttatások** 12 950 000 Ft-os módosított előirányzatához képest **10 050 302 Ft-on 77,61 %-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 1 269 498 Ft, mely a munkába járással kapcsolatos költségtérítéseket tartalmazza. Teljesülése **1 215 277 Ft**, azaz **95,73 %**.

Az **egyéb költségtérítések** 986 500 Ft-os előirányzata **500 000 Ft-on 50,68 %-on** teljesült, ez a jogcím az egyéb munkavállalói költségtérítéseket tartalmazza (pl.: gépkocsivezető költségtérítése).



A **szociális támogatások** jogcímen temetési segélyben részesítettük három dolgozónkat **579 750 Ft** összegben közeli hozzátartozóik 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 **5 991 479 Ft**, mely **100,00 %-on** teljesült.

A **külső személyi juttatások módosított előirányzata 16 783 302 Ft** volt, amely **16 630 703 Ft-tal 99,09 %-on** teljesült.

A **munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások** módosított előirányzata **1 550 000 Ft**, mely **1 400 000 Ft-tal 90,32,00 %-ban** teljesült. Az összeg a nem saját munkavállalóknak fizetett megbízási szerződéssel ellátott feladatok kifizetéséhez kapcsolódik.

Az **egyéb külső személyi juttatások között szerepelnek** a reprezentációs kiadások és a választásokhoz kapcsolódó személyi juttatások. A módosított előirányzat összege **15 233 302 Ft**, mely **99,98%-on 15 230 703 Ft-tal** teljesült.

**Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó** **49 859 906 Ft**

A módosított előirányzat az összevont költségvetésben **58 939 786 Ft**, mely **49 859 906 Ft-on teljesült 84,59 %-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 16 283 567 Ft**, mely **68,29%-on**, azaz **11 119 936 Ft** kifizetéssel teljesült, a **Hivatal költségvetésében a módosított előirányzat** ugyanezen jogcím esetén **42 656 219 Ft**, mely **38 739 970 Ft-tal** vagyis **90,82 %-kal** teljesült.

**Dologi kiadások** **196 166 840 Ft**

Az összesített költségvetésben a dologi kiadások **módosított előirányzata 318 084 408 Ft**, mely **61,67%-on**, azaz **196 166 840 Ft** kiadással teljesült.

**Önkormányzat költségvetésében** **110 698 486 Ft**

Az Önkormányzat költségvetésének dologi kiadás jogcímének **178 588 105 Ft-os módosított előirányzata 110 698 486 Ft-tal 61,99 %-on** teljesült.

- Üzemeltetési anyagok beszerzése	697 439 Ft
- Informatikai szolgáltatások igénybevétele	374 000 Ft
- Közüzemi díjak	164 719 Ft
- Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	291 171 Ft
- Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	83 850 189 Ft
- Egyéb szolgáltatások	4 709 137 Ft
- Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	17 292 819 Ft
- Egyéb dologi kiadások	3 319 012 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 vagy a Megyenappal kapcsolatos beszerzések.

Az **informatikai szolgáltatások** jogcímen a pályázatokkal kapcsolatos domain név fenntartásához kapcsolódó szolgáltatások, vagy a közbeszerzési informatikai szolgáltatások kerültek elszámolásra. A **közüzemi díjakat** alap esetben a Hivatal részére számlázzák a szolgáltatók, azonban vannak olyan díjak, amelyek a pályázatok elszámolhatósága miatt az Önkormányzat nevére voltak kérve.

A **karbantartási, kisjavítási szolgáltatások** általánosságban szintén a Hivatal költségvetésében szerepelnek és csak azok kerülnek az Önkormányzat költségvetéséből kifizetésre, amelyek meghatározott pályázatokhoz kapcsolódnak.

A **szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások** módosított előirányzata 124 310 456 Ft, amely **67,45 %-os**, azaz **83 850 189 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 67,45%-os.

Az **egyéb szolgáltatások** soron számoljuk el a bankköltségeket, a GIRO fenntartási költségeit, a Vigasságok terével kapcsolatos egyéb szolgáltatások kifizetéseit (pl. Tűzjelző távfelügyelete).

A **kiküldetések** az önkormányzati dolgozók saját gépkocsi használatát fedezte.

A **működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó** a fentebb említett kiadásokhoz kapcsolódóan merült fel.

Az **egyéb dologi kiadások** tartalmazza az Önkormányzat által fizetendő kötelező tagdíjakat (MÖOSZ, Balatoni Fejlesztési Tanács, Pannon ETT, Balatoni Szövetség, stb.)

### **Hivatal költségvetésében**

**85 468 354 Ft**

A Hivatal költségvetésének dologi kiadás jogcímének **139 496 303 Ft-os módosított előirányzata 85 468 354 Ft-tal 61,27 %-on** teljesült.

- Szakmai anyagok	54 086 Ft
- Üzemeltetési anyagok beszerzése	7 878 475 Ft
- Informatikai szolgáltatások igénybevétele	4 495 214 Ft
- Egyéb kommunikációs szolgáltatások	1 838 396 Ft
- Közüzemi díjak	20 288 902 Ft
- Bérleti és lízing díjak	102 614 Ft
- Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	2 245 400 Ft
- Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	14 500 420 Ft
- Egyéb szolgáltatások	10 483 258 Ft
- Kiküldetések kiadásai	206 120 Ft
- Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	14 254 187 Ft
- Fizetendő általános forgalmi adó	5 390 000 Ft
- Egyéb dologi kiadások	3 731 282 Ft

A **szakmai anyagok beszerzése** 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.).

Az **informatikai szolgáltatások** jogcímen a fénymásolók használatának díjai, a különböző szoftverek díjai, illetve az internet használat díjai szerepelnek kifizetésüket követően.

Az egyéb kommunikációs szolgáltatások jogcím 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 **bérleti és lízing díjak** jogcím alatt került elszámolásra többek közt a 2022. évi postafiók bérleti díja.

A **karbantartási, kisjavítási szolgáltatások** a Hivatal által megrendelt szolgáltatások, amelyek a folyamatos fenntartáshoz szükségesek (Pl.: a gépkocsik fenntartásával összefüggő kiadások).

A **szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások** soron 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** tartalmazzák a bankköltségeket, a GIRO fenntartási költségeit, a parkolási díjakat, a tűzjelzők távfelügyeletét, a vagyonvédelmi szolgáltatásokat, szállítási költségeket.

A **kiküldetések** a Hivatali dolgozók saját gépkocsi használatát fedezte.

A **működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi** a fentebb említett kiadásokhoz kapcsolódóan felmerült, de le nem vonható áfa.

A **fizetendő általános forgalmi adó a befizetendő adó**, mivel a Hivatal alanya az általános forgalmi adózók körének.

Az **egyéb dologi kiadások** tartalmazza a foglalkoztatottak átlagos statisztikai állományi létszáma után fizetendő rehabilitációs hozzájárulást, és a személygépkocsik műszaki vizsgadíjait.

### ***Egyéb működési célú kiadások***

**17 576 877 Ft**

Az összesített költségvetésben az egyéb működési célú kiadások **módosított előirányzata 1 179 080 101 Ft**, mely **1,49 %-on**, azaz **17 576 877 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 1 140 565 557 Ft**, amely egyrészt az elmúlt években az Önkormányzat részére pályázati célok megvalósítására a Támogatási szerződésekben meghatározott célokra leutalásra kerültek, így a 2021. évi pénzmaradvány részét képezték. 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 megtervezésre év elején az „Elnöki keret” 6 000 000 Ft-os összege, és a Szülőföldem Somogyország pályázatunkra elkülönített 4 145 000 Ft összeg.

A Tartalék módosított előirányzata részét képezi még a **lekötött tartalék**, amely esetünkben projekt kockázati tartalékként év végére **16 298 547 Ft-ra** módosult, és az **általános tartalék**, amelynek összege év végére **3 588 397 Ft**.

### **Önkormányzat költségvetésében**

**17 426 877 Ft**

- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre 5 076 329 Ft
- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre 12 350 548 Ft

Az **egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre** és kívülre jogcím alatt került kifizetésre az **Elnöki keret 4 830 000 Ft összegben**, (1 170 000 az idei évben nem került kifizetésre) a **Szülőföldem Somogyország pályázatunkra kifizetett 3 779 998 Ft**, (az eredeti összeg 4 145 000 Ft volt, azonban a tényleges kifizetés ennél kevesebb, mivel aki nem használta fel a részére megállapított támogatást teljes összegben, annak visszafizetési kötelezettsége keletkezett), illetve **8 816 879 Ft** olyan **pályázati pénzek visszautalásából adódott**, amelyek költségvetése a pályázatok megvalósítása során év közben módosult vagy nem került felhasználásra, így ezzel arányosan a nálunk lévő előleg összegéből visszafizetésre kellett, hogy kerüljön.

### **Hivatal költségvetésében**

**150 000 Ft**

A fenti összeg a Városházán minden évben megrendezésre kerülő „Jogi beszélgetések” program jegyzői keretből való támogatását fedi le.

### ***Beruházások***

**18 683 025 Ft**

Az összevont költségvetésben a beruházások **64 104 047 Ft-os módosított előirányzata 29,14 %-os teljesítéssel 18 683 025 Ft-tal teljesült.**

### **Önkormányzat költségvetésében**

**8 412 006 Ft**

Az Önkormányzat költségvetésében a beruházások jogcímének **módosított előirányzata 40 254 047 Ft**, amely **8 412 006 Ft-tal 20,90 %-on teljesült.**

A pályázati kiírásokkal összhangban terveztük beruházási kiadásainkat. A **BM-22-P-0024 „Somogyban biztonságban”- pályázat** keretében egy Ford Custom M1 Kombi Trend típusú autóbust beszerzése kezdődött el, melynek előlegét 2022-ben utaltuk át a szállítónak, a teljes vételár kifizetése pedig áthúzódott 2023-ra. Ezen kívül szerepelnek a beruházásaink között informatikai eszközök és egyéb tárgyi eszközök beszerzése is (Winchester ADATA 1000GB 2,5"; Hana X-Pointer 6in presenter; irodabútorok beszerzése), illetve az ezekkel kapcsolatos általános forgalmi adó kötelezettségek a **PAKTUM PLUSZ** pályázatunk terhére.

### **Hivatal költségvetésében**

**10 271 019 Ft**

A Hivatal költségvetésében a beruházások jogcím **módosított előirányzata 23 850 000 Ft** volt, amely **10 271 019 Ft-tal 43,07 %-kal teljesült.**

A felújításhoz kapcsolódva a Hivatal számos irodahelyisége új bútorokat, függönyt, berendezéseket kapott, megújult a konyha berendezése, megvalósult a tervezett új telefonközpont, beszerzésre kerültek a Hivatal dolgozói részére a napi munkavégzés teljesítéséhez szükséges eszközök.

### ***Felújítások***

**409 761 447 Ft**

Az összevont költségvetésben a felújítások **837 355 305 Ft-os módosított előirányzata 48,94 %-os teljesítéssel 409 761 447 Ft-tal teljesült.**

### **Önkormányzat költségvetésében**

**390 872 584 Ft**

A **felújítások módosított előirányzata az Önkormányzat költségvetésében 818 305 305 Ft**, mely **390 872 584 Ft** kiadással, **47,77 %-kal** teljesült 2022-ben. Az összegben a Vármegyeháza és Levéltár energetikai korszerűsítése című pályázat kivitelezési munkálatainak kifizetett költségei szerepelnek teljesítésként, a módosított előirányzat pedig a szerződéses összeget tartalmazza, melyek nagy része 2023-évben a felújítás lezárásakor kerülnek majd kifizetésre.

### **Hivatal költségvetésében**

**18 888 863 Ft**

A **Hivatal költségvetésében a felújítások módosított előirányzata 19 050 000 Ft**, amelynek teljesítése **18 888 863 Ft**, ami **99,15 %-os** teljesítésnek felel meg.

Azért került sor az előirányzat beállítására a Hivatal költségvetésébe, mert a „**Vármegyeháza épületeinek energetikai felújítása**” pályázatból **nem valósíthatóak meg olyan felújítások**, amelyek - bár szorosan kapcsolódnak ahhoz- mindenképp szükségesek egyrészt az **energiahatékonyabb üzemeltetéshez** (ilyen például a radiátorok szeppel való felszerelése a fűtési hőmérséklet beállításához, vagy az elavult neoncsöves világítótestek cseréje az energiatakarékosabb üzemeltetéshez), másrészt az épület **belső helyiségeinek festése, javítása**, az irodák elhasználódott **járófelületének javítása vagy cseréje** miatt.

**Szükségessé vált új porta kialakítása** is az épületben, mivel a Múzeum és az általunk hasznosított ingatlanrészek bejáratai nem váltak el egymástól. A Szociális és Gyermekvédelmi Főigazgatóság épületben történő elhelyezése egyben azt is jelenti, hogy közel 50 fővel nő a napi munkavállalók száma, illetve az ügyfélforgalom is várhatóan a duplájára emelkedik. Mindez felvetette azt az igényt, hogy a **múzeumi rész leválasztásra kerüljön** és az általunk kezelt ingatlanrész területe beléptető rendszerrel üzemeljen. Ezt a funkciót látja el az új részen kialakított **portaszolgálat** annak érdekében, hogy az épületbe érkező személyek belépése és kilépése nyomon követhetővé váljon.

## Finanszírozási kiadások

A Somogy Megyei Önkormányzat **központi irányítószervi támogatás** címén **356 912 985 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. mellékletben ez az összeg nem jelenik meg, mert az 1. 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** 2021. évi összege **10 312 000 Ft** összegben, melyet a 2022. 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 2022-es évben biztosított volt, a költségtakarékos gazdálkodásra törekedtünk mind működési, mind felhalmozási kiadásaink tekintetében.

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 2022. december 31-i nettó értéke** - egymással egyezően - **3 426 203 701 Ft**.

Az **eszközök értéke** a 2021. év végi **2 461 903 874 Ft**-ról 2022. év végére **3 426 203 701 Ft**-ra változott, ami összesen **964 299 827 Ft** eszközérték növekedést jelent.

Az eszközökön belül a nemzeti vagyonba tartozó **befektetett eszközök** értéke **1 405 067 301 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 2022. évben beszerzett tárgyi eszközök nyilvántartásba vételét és a 2022. évi értékcsökkenések elszámolását követően a nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök értéke 311 546 873 Ft-tal nőtt. Tartós részesedésünk értéke nem változott.

Az eszközökön belül **1 742 848 525 Ft pénzeszközt** tartunk nyilván, mely a pénztárban és a bankszámlákon lévő pénzkészlet 2022.évi záró állományát tartalmazza. A pénzkészlet a projektek támogatásából, egyéb céljellegű támogatások és saját források maradványából tevődik össze.

A **követelések** állománya **70 896 047 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 2021. évi záró állományhoz viszonyítva 60 968 438 Ft-tal nőtt 2022. évben. Az összeg tartalmazza azokat a konzorciumi szerződésekből eredő követeléseket is, amelyekre szerződést kötöttünk, azonban csak 2023. évben íródnak jóvá.

Az **egyéb sajátos elszámolások** állományi értéke **207 089 337 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** 2022. december 31-i állapot szerint az összes eszközértékkel egyezően **3 426 203 701 Ft** volt, ezen belül a **saját tőke értéke 1 726 470 589 Ft**, a **kötelezettségek értéke 12 200 713 Ft** és a **passzív időbeli elhatárolások értéke 1 687 532 399 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 2022. évben nem változott.

A mérlegben **felhalmozott eredmény értéke 402 742 943 Ft**, mely az előző költségvetési évek felhalmozott eredményét mutatja.

Az Önkormányzat és Hivatal **2022. évi mérleg szerinti eredménye 384 415 228 Ft**.

A **kötelezettségek** állományi értéke **12 200 713 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 költségvetési évben esedékes kötelezettségek egyéb beruházásokra kapott 200 000 Ft-os összege, a kapott előlegek 200 000 Ft összegben, valamint az 1 478 475 Ft kiegyenlítésre váró számlák értéke, melyet 2022. évben állítottak ki a szállítók, de teljesítésük 2023. évben történt meg, vagyis a számla fizetési határideje 2023. évre esett.

A költségek, ráfordítások **passzív időbeli elhatárolásának** összege összesen **1 687 532 399 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 2023. január hónapban kifizetett decemberi személyi juttatások és azok járulékainak összegét, valamint a 2023. január hónapban beérkezett, de 2022. évre vonatkozó számlákat (villanyszámla, gázzámla, vízdíj, stb.). Elhatárolásra kerültek azok a megelőző években és 2022. évben kapott támogatási előlegek is, amelyeket csak 2022. december 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 2022. évi költségvetésének összevont pénzügyi mérlegének adatai szerint a **teljesített bevételek** összege **2 904 717 675 Ft**, mellyel szemben a **teljesített kiadások** összege **1 071 968 223 Ft**, azaz a bevételek és kiadások **2022. évi egyenlege 1 832 749 452 Ft**.

Az összevont pénzügyi mérlegben nem kerül beszámításra a központi irányítószervi támogatás 356 912 985 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. melléklet részletezése szerint állapítja meg.***

A pénzkészlet változását az Áht. előírásai szerint be kell mutatni a zárszámadási rendeletben. A Somogy Megyei Önkormányzat és Hivatala 2021. december 31-i összevont záró pénzkészlete 1 202 311 498 Ft, míg a **2022. december 31-i záró pénzkészlete 1 742 848 525 Ft** volt. A pénzkészlet **összege a 2022. évi záró állományhoz képest 540 537 027 Ft-tal nőtt**. A pénzkészlet változását részletesen a 4. mellékletben mutatjuk be.

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

Az önkormányzat **összevont bevételeinek és kiadásainak egyenlege 1 832 749 452 Ft**, mely a 2022. évi költségvetési maradvány összege. A költségvetési maradvány (pénzmaradvány) kimutatását részletesen a 5. melléklet mutatja be.

A költségvetési maradvány megállapításánál számba vettük a 2022. évi összes bevételt 3 261 630 660 Ft és összes kiadást 1 428 881 208 Ft, melynek különbözete **1 832 749 452 Ft**. Ez a **2022. évi költségvetési maradvány (pénzmaradvány) összege**, melyből

- a Somogy Megyei Önkormányzat maradványa	1 787 073 690 Ft
- a Hivatal maradványa	45 675 762 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 2022. 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 2022. évben nem változott.

#### ***VII. „Somogy Megyei Önkormányzat 2022. évi közvetett támogatásairól” fejezet***

**11. § A Közgyűlés a Somogy Megyei Önkormányzat által 2022. 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 2022. évben összesen 1 198 800 Ft közvetett támogatást nyújtott.

#### ***VIII. „ADÓSSÁGÁLLOMÁNY” fejezet***

**12. § A Somogy Megyei Önkormányzat Közgyűlése a 2022. évben fennálló 10 312 000 Ft adósságállományát a 8. mellékletben foglaltak szerint jóváhagyja.**

Államháztartási szervezetekkel szembeni nettó adósságállományként kell feltüntetni az Áht. előírása alapján az **államháztartáson belüli megelőlegezések** 2021. évi összegét **10 312 000 Ft** összegben, melyet a 2022. 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 2022. 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 2022. évi eredménykimutatását a 9. mellékletben foglaltak szerint jóváhagyja.**

A Somogy Megyei Önkormányzat és Hivatala **2022. évi mérleg szerinti eredménye 384 415 228 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:**

Somogy Vármegyei Önkormányzat Közgyűlésének ...../2023.(.....) önkormányzati rendelet-tervezete a Somogy Megyei Önkormányzat és Hivatala 2022. 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 2022. évi költségvetési év lezárása szükséges

**A rendelet megalkotása elmaradása esetén várható következmények:** mulasztásos törvénysértés

**A rendelet alkalmazásához szükséges feltételek:**

személyi: biztosítva

szervezeti: biztosítva

tárgyi: biztosítva

pénzügyi: biztosítva

Kérjük a Tisztelt Közgyűlést, hogy a 2022. évi zárszámadásról szóló rendeletet a mellékelt rendelet-tervezet és mellékletei szerint elfogadni szíveskedjen.

Kaposvár, 2023. május 2.

Dr. Sárhegyi Judit

Biró Norbert

Az előterjesztést készítette:

Széphelyi Tamásné Farkas Diána Mária  
gazdasági vezető



**Somogy Vármegyei Önkormányzat Közgyűlésének ...../2023. (.....) önkormányzati  
rendelet-tervezete**

**a Somogy Megyei Önkormányzat és Hivatala 2022. évi zárszámadásáról**

A Somogy Vármegyei 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. Fejezet**

**A rendelet hatálya**

**1. §**

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

**II. Fejezet**

**A költségvetés bevételei és kiadásai**

**2. §**

A közgyűlés a Somogy Megyei Önkormányzat és Hivatala összevont 2022. évi költségvetési zárszámadását az 1. melléklet szerint

- a) 2 904 717 675 Ft összegű teljesített bevétellel, 1 071 968 223 Ft összegű teljesített kiadással,
- b) a 2022. december 31-i intézményi dolgozói záró létszámot 42,0 főben állapítja meg.

**3. §**

A közgyűlés a Somogy Megyei Önkormányzat 2022. évi bevételeinek és kiadásainak teljesítését az 1/A. melléklet szerint állapítja meg.

**4. §**

A közgyűlés a Somogy Megyei Önkormányzati Hivatal 2022. évi költségvetési bevételeinek és kiadásainak teljesítését az 1/B. melléklet szerint állapítja meg.

**III. Fejezet**

**Vagyommérleg**

**5. §**

A közgyűlés a Somogy Megyei Önkormányzat és Hivatala konszolidált, önkormányzati szintű - vagyonának és forrásainak állományát tartalmazó - 2022. évi mérlegét a 2. mellékletben foglaltak szerint jóváhagyja.

**IV. Fejezet**

**Összevont pénzügyi mérleg**

**6. §**

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

## **V. Fejezet**

### **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 az 5. mellékletben foglaltak szerint jóváhagyja.

## **VI. Fejezet**

### **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 2022. évben nem származott.

#### **10. §**

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

## **VII. Fejezet**

### **A Somogy Megyei Önkormányzat 2022. évi közvetett támogatásairól**

#### **11. §**

A közgyűlés a Somogy Megyei Önkormányzat 2022. évben nyújtott közvetett támogatásait a 7. mellékletben foglaltak szerint jóváhagyja.

## **VIII. Fejezet**

### **Adósságállomány**

#### **12. §**

A Somogy Megyei Önkormányzat Közgyűlése a 2022. évben fennálló 10 312 000 Ft adósságállományát a 8. mellékletben foglaltak szerint jóváhagyja. A közgyűlés megállapítja, hogy az önkormányzat 2022. évben a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletet nem kötött, hitelállománnyal 2022. 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. Fejezet**

## **Eredménykimutatás**

### **13. §**

A közgyűlés a Somogy Megyei Önkormányzat és Hivatala 2022. évi eredménykimutatását a 9. mellékletben foglaltak szerint jóváhagyja.

### **14. §**

A rendelet mellékletei 1-9-ig terjednek.

### **15. §**

Ez a rendelet 2023. május 26-án lép hatályba.

Dr. Sárhegyi Judit  
jegyző

Biró Norbert  
a közgyűlés elnöke

## Somogy Vármegyei Önkormányzat és Hivatal összevont adatok

### BEVÉTELEK

#### 1. melléklet a ..../2023.(.....) 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	20 916 882	1 291 975 780	1 293 193 282	100,09
<b>13</b>	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=07+...+12)</b>	<b>B1</b>	<b>278 716 882</b>	<b>1 549 775 780</b>	<b>1 550 993 282</b>	<b>100,08</b>
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	60 000 000	60 000 000	100,00
<b>19</b>	<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=14+...+18)</b>	<b>B2</b>	<b>0</b>	<b>60 000 000</b>	<b>60 000 000</b>	<b>100,00</b>
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	Vagyon 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
<b>33</b>	<b>Közhatalmi bevételek (=22+...+25+31+32)</b>	<b>B3</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>00,00</b>
34	Készletértékesítés ellenértéke	B401	0	0	0	00,00
35	Szolgáltatások ellenértéke	B402	30 112 814	46 112 814	37 866 645	82,12
36	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	B403	8 066 596	8 066 596	9 440 309	117,03
37	Tulajdonosi bevételek	B404	0	0	0	00,00
38	Ellátási díjak	B405	0	0	0	00,00
39	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	8 166 697	12 486 697	10 945 666	87,66
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	1 900 000	1 900 000	2 274 418	119,71
<b>49</b>	<b>Működési bevételek (=34+...+40+43+46+...+48)</b>	<b>B4</b>	<b>48 246 107</b>	<b>68 566 107</b>	<b>60 527 038</b>	<b>88,28</b>
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	0	0	0	00,00
53	Részesedések értékesítése	B54	0	0	0	00,00
54	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55	0	0	0	00,00
<b>55</b>	<b>Felhalmozási bevételek (=50+...+54)</b>	<b>B5</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>00,00</b>
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	1 159 204	5 304 204	5 133 368	96,78
<b>61</b>	<b>Működési célú átvett pénzeszközök (=56+...+60)</b>	<b>B6</b>	<b>9 203 204</b>	<b>13 348 204</b>	<b>5 133 368</b>	<b>38,46</b>

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	0	0	55 701	00,00
66	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B75	0	0	0	00,00
<b>67</b>	<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (=62+...+66)</b>	<b>B7</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>55 701</b>	<b>00,00</b>
<b>68</b>	<b>Költségvetési bevételek (=13+19+33+49+55+61+67)</b>	<b>B1-B7</b>	<b>336 166 193</b>	<b>1 691 690 091</b>	<b>1 676 709 389</b>	<b>99,11</b>
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	1 202 311 498	1 217 696 286	1 217 696 286	100,00
11	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	B8132	0	0	0	00,00
12	Maradvány igénybevétele (=10+11)	B813	1 202 311 498	1 217 696 286	1 217 696 286	100,00
13	Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814	0	10 312 000	10 312 000	00,00
14	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815	0	0	0	00,00
15	Központi, irányító szervi 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
<b>21</b>	<b>Belföldi finanszírozás bevételei (=04+09+12+...+17+20)</b>	<b>B81</b>	<b>1 202 311 498</b>	<b>1 228 008 286</b>	<b>1 228 008 286</b>	<b>100,00</b>
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 pénzintézetektől	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
<b>30</b>	<b>Finanszírozási bevételek (=21+27+28+29)</b>	<b>B8</b>	<b>1 202 311 498</b>	<b>1 228 008 286</b>	<b>1 228 008 286</b>	<b>100,00</b>
<b>Költségvetési és finanszírozási bevételek összesen:</b>			<b>1 538 477 691</b>	<b>2 919 698 377</b>	<b>2 904 717 675</b>	<b>99,49</b>

## KIADÁSOK

01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	223 101 650	260 325 831	214 367 248	82,35
02	Normatív jutalmak	K1102	10 470 000	20 413 009	11 972 000	58,65
03	Céljuttatás, projektprémium	K1103	13 075 100	18 483 050	18 483 050	100,00
04	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1104	100 000	100 000	0	00,00
05	Végkielégítés	K1105	0	300 000	300 000	00,00
06	Jubileumi jutalom	K1106	2 023 200	2 143 175	2 143 175	100,00
07	Béren kívüli juttatások	K1107	12 950 000	12 968 729	10 069 031	77,64
08	Ruházati költségtérítés	K1108	0	0	0	00,00
09	Közlekedési költségtérítés	K1109	1 269 498	1 269 498	1 215 277	95,73
10	Egyéb költségtérítések	K1110	986 500	986 500	500 000	50,68
11	Lakhatási támogatások	K1111	0	0	0	00,00
12	Szociális támogatások	K1112	743 000	743 000	579 750	78,03
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113	75 000	6 536 947	6 536 947	100,00
14	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13)	K11	264 793 948	324 269 739	266 166 478	82,08
15	Választott tisztségviselők juttatásai	K121	65 088 000	65 088 000	64 752 766	99,48
16	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K122	34 492 395	36 142 395	17 772 997	49,17
17	Egyéb külső személyi juttatások	K123	7 189 294	26 322 596	20 915 887	79,46
18	Külső személyi juttatások (=15+16+17)	K12	106 769 689	127 552 991	103 441 650	81,10
<b>19</b>	<b>Személyi juttatások (=14+18)</b>	<b>K1</b>	<b>371 563 637</b>	<b>451 822 730</b>	<b>369 608 128</b>	<b>81,80</b>
<b>20</b>	<b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b>	<b>K2</b>	<b>48 121 346</b>	<b>58 939 786</b>	<b>49 859 906</b>	<b>84,59</b>
21	Szakmai anyagok beszerzése	K311	48 914	54 086	54 086	100,00
22	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	8 074 520	10 197 183	8 575 914	84,10
23	Árubeszerzés	K313	0	0	0	00,00
24	Készletbeszerzés (=21+22+23)	K31	8 123 434	10 251 269	8 630 000	84,18
25	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	4 718 200	5 158 148	4 869 214	94,40
26	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	1 938 000	1 962 229	1 838 396	93,69
27	Kommunikációs szolgáltatások (=25+26)	K32	6 656 200	7 120 377	6 707 610	94,20
28	Közüzemi díjak	K331	23 649 456	41 369 279	20 453 621	49,44
29	Vásárolt élelmiszer	K332	0	0	0	00,00
30	Bérleti és lízing díjak	K333	22 000	112 000	102 614	91,62
31	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	5 431 784	5 186 612	2 536 571	48,91

32	Közvetített szolgáltatások	K335	0	0	0	00,00
33	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	79 773 073	147 043 621	98 350 609	66,89
34	Egyéb szolgáltatások	K337	11 506 886	44 478 937	15 192 395	34,16
35	Szolgáltatási kiadások (=28+...+34)	K33	120 383 199	238 190 449	136 635 810	57,36
36	Kiküldetések kiadásai	K341	125 000	425 000	206 120	48,50
37	Reklám- és propagandakiadások	K342	0	0	0	00,00
38	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=36+37)	K34	125 000	425 000	206 120	48,50
39	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	26 457 340	48 618 510	31 547 006	64,89
40	Fizetendő általános forgalmi adó	K352	2 100 000	6 100 000	5 390 000	88,36
41	Kamatkiadások	K353	0	0	0	00,00
42	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354	0	0	0	00,00
43	Egyéb dologi kiadások	K355	5 677 350	7 378 803	7 050 294	95,55
44	Különbféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=39+...+43)	K35	34 234 690	62 097 313	43 987 300	70,84
<b>45</b>	<b>Dologi kiadások (=24+27+35+38+44)</b>	<b>K3</b>	<b>169 522 523</b>	<b>318 084 408</b>	<b>196 166 840</b>	<b>61,67</b>
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
<b>54</b>	<b>Ellátottak pénzbeli juttatásai (=46+...+53)</b>	<b>K4</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>00,00</b>
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 előírás alapján 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 belülről	K503	0	0	0	00,00
61	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülről	K504	0	0	0	00,00
62	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülről	K505	0	0	0	00,00
63	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	K506	0	5 507 050	5 226 329	94,90
64	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülről	K507	0	0	0	00,00
65	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülről	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 kívülre	K512	8 320 550	13 120 550	12 350 548	94,13
70	Tartalékok	K513	369 826 233	1 160 452 501		00,00
	<i>lekötött tartalék</i>		18 000 000	16 298 547		00,00
	<i>céltartalék</i>		351 013 478	1 140 565 557		00,00
	<i>általános tartalék</i>		812 755	3 588 397		00,00
<b>71</b>	<b>Egyéb működési célú kiadások (=55+59+...+70)</b>	<b>K5</b>	<b>378 146 783</b>	<b>1 179 080 101</b>	<b>17 576 877</b>	<b>01,49</b>
72	Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61	1 000 000	1 000 000	0	00,00
73	Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	0	0	0	00,00
74	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	5 500 000	20 735 040	539 160	02,60
75	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	542 557	29 803 581	14 171 883	47,55
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	1 901 490	12 565 426	3 971 982	31,61
<b>79</b>	<b>Beruházások (=72+...+78)</b>	<b>K6</b>	<b>8 944 047</b>	<b>64 104 047</b>	<b>18 683 025</b>	<b>29,14</b>
80	Ingatlanok felújítása	K71	434 605 004	659 398 665	322 742 098	48,94
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	117 262 351	177 956 640	87 019 349	48,90
<b>84</b>	<b>Felújítások (=80+...+83)</b>	<b>K7</b>	<b>551 867 355</b>	<b>837 355 305</b>	<b>409 761 447</b>	<b>48,94</b>
85	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülről	K81	0	0	0	00,00
86	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülről	K82	0	0	0	00,00
87	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülről	K83	0	0	0	00,00
88	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	K84	0	0	0	00,00
89	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K85	0	0	0	00,00
90	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	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 kívülre	K89	0	0	0	00,00
<b>94</b>	<b>Egyéb felhalmozási célú kiadások (=85+...+93)</b>	<b>K8</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>00,00</b>
<b>95</b>	<b>Költségvetési kiadások (=19+20+45+54+71+79+84+94)</b>	<b>K1-K8</b>	<b>1 528 165 691</b>	<b>2 909 386 377</b>	<b>1 061 656 223</b>	<b>36,49</b>

						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 kívülre (=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	<b>Belföldi finanszírozás kiadásai (=04+11+...+17+20)</b>	<b>K91</b>	<b>10 312 000</b>	<b>10 312 000</b>	<b>10 312 000</b>	<b>100,00</b>
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	<b>Finanszírozási kiadások (=21+27+28+29)</b>	<b>K9</b>	<b>10 312 000</b>	<b>10 312 000</b>	<b>10 312 000</b>	<b>100,00</b>
<b>Költségvetési és finanszírozási kiadások összesen:</b>			<b>1 538 477 691</b>	<b>2 919 698 377</b>	<b>1 071 968 223</b>	<b>36,72</b>

## Somogy Vármegyei Önkormányzat

### BEVÉTELEK

1/A. melléklet a ...../2023.(.....) 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	20 916 882	1 267 167 314	1 264 700 816	99,81
<b>13</b>	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=07+...+12)</b>	<b>B1</b>	<b>278 716 882</b>	<b>1 524 967 314</b>	<b>1 522 500 816</b>	<b>99,84</b>
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	60 000 000	60 000 000	100,00
<b>19</b>	<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=14+...+18)</b>	<b>B2</b>	<b>0</b>	<b>60 000 000</b>	<b>60 000 000</b>	<b>100,00</b>
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
<b>33</b>	<b>Közhatalmi bevételek (=22+...+25+31+32)</b>	<b>B3</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
34	Készletértékesítés ellenértéke	B401	0	0	0	0,00
35	Szolgáltatások ellenértéke	B402	7 932 384	7 932 384	6 439 973	81,19
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	3	0,00
<b>49</b>	<b>Működési bevételek (=34+...+40+43+46+...+48)</b>	<b>B4</b>	<b>7 932 384</b>	<b>7 932 384</b>	<b>6 439 976</b>	<b>81,19</b>
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
<b>55</b>	<b>Felhalmozási bevételek (=50+...+54)</b>	<b>B5</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
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	200 000	4 345 000	4 174 164	96,07
<b>61</b>	<b>Működési célú átvett pénzeszközök (=56+...+60)</b>	<b>B6</b>	<b>8 244 000</b>	<b>12 389 000</b>	<b>4 174 164</b>	<b>33,69</b>
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	55 701	0,00
66	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B75	0	0	0	0,00
<b>67</b>	<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (=62+...+66)</b>	<b>B7</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>55 701</b>	<b>0,00</b>
<b>68</b>	<b>Költségvetési bevételek (=13+19+33+49+55+61+67)</b>	<b>B1-B7</b>	<b>294 893 266</b>	<b>1 605 288 698</b>	<b>1 593 170 657</b>	<b>99,25</b>
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	1 175 592 777	1 178 368 419	1 178 368 419	100,00
11	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	B8132	0	0	0	0,00
12	Maradvány igénybevétele (=10+11)	B813	1 175 592 777	1 178 368 419	1 178 368 419	100,00
13	Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814	0	10 312 000	10 312 000	100,00

14	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815	0	0	0	0,00
15	Központi, irányító szervei 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
<b>21</b>	<b>Belföldi finanszírozás bevételei (=04+09+12+...+17+20)</b>	<b>B81</b>	<b>1 175 592 777</b>	<b>1 188 680 419</b>	<b>1 188 680 419</b>	<b>100,00</b>
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
<b>27</b>	<b>Külföldi finanszírozás bevételei (=22+...+26)</b>	<b>B82</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
28	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83	0	0	0	0,00
29	Váltóbevételek	B84	0	0	0	0,00
<b>30</b>	<b>Finanszírozási bevételek (=21+27+28+29)</b>	<b>B8</b>	<b>1 175 592 777</b>	<b>1 188 680 419</b>	<b>1 188 680 419</b>	<b>100,00</b>
<b>Költségvetési és finanszírozási bevételek összesen:</b>			<b>1 470 486 043</b>	<b>2 793 969 117</b>	<b>2 781 851 076</b>	<b>99,57</b>

## KIADÁSOK

01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	450 000	1 102 500	1 097 368	99,53
02	Normatív jutalmak	K1102	250 000	250 000	250 000	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	300 000	300 000	0,00
06	Jubileumi jutalom	K1106	0	0	0	0,00
07	Béren kívüli juttatások	K1107	0	18 729	18 729	100,00
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	75 000	545 468	545 468	100,00

14	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13)	K11	775 000	2 216 697	2 211 565	99,77
15	Választott tisztségviselők juttatásai	K121	65 088 000	65 088 000	64 752 766	99,48
16	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K122	33 892 395	34 592 395	16 372 997	47,33
17	Egyéb külső személyi juttatások	K123	6 689 294	11 089 294	5 685 184	51,27
18	Külső személyi juttatások (=15+16+17)	K12	105 669 689	110 769 689	86 810 947	78,37
<b>19</b>	<b>Személyi juttatások (=14+18)</b>	<b>K1</b>	<b>106 444 689</b>	<b>112 986 386</b>	<b>89 022 512</b>	<b>78,79</b>
<b>20</b>	<b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b>	<b>K2</b>	<b>14 747 907</b>	<b>16 283 567</b>	<b>11 119 936</b>	<b>68,29</b>
21	Szakmai anyagok beszerzése	K311	0	0	0	0,00
22	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	1 480 520	1 480 520	697 439	47,11
23	Árubeszerzés	K313	0	0	0	0,00
24	Készletbeszerzés (=21+22+23)	K31	1 480 520	1 480 520	697 439	47,11
25	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	185 000	425 800	374 000	87,83
26	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	0	0	0	0,00
27	Kommunikációs szolgáltatások (=25+26)	K32	185 000	425 800	374 000	87,83
28	Közüzemi díjak	K331	249 456	525 266	164 719	31,36
29	Vásárolt ételmezés	K332	0	0	0	0,00
30	Bérleti és lízing díjak	K333	0	0	0	0,00
31	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	454 000	454 000	291 171	64,13
32	Közvetített szolgáltatások	K335	0	0	0	0,00
33	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	62 039 908	124 310 456	83 850 189	67,45
34	Egyéb szolgáltatások	K337	2 173 916	19 536 121	4 709 137	24,10
35	Szolgáltatási kiadások (=28+...+34)	K33	64 917 280	144 825 843	89 015 216	61,46
36	Kiküldetések kiadásai	K341	25 000	25 000	0	0,00
37	Reklám- és propagandakiadások	K342	0	0	0	0,00
38	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=36+37)	K34	25 000	25 000	0	0,00
39	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	9 925 694	28 229 989	17 292 819	61,26
40	Fizetendő általános forgalmi adó	K352	0	0	0	0,00
41	Kamatkiadások	K353	0	0	0	0,00
42	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354	0	0	0	0,00
43	Egyéb dologi kiadások	K355	1 899 500	3 600 953	3 319 012	92,17
44	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=39+...+43)	K35	11 825 194	31 830 942	20 611 831	64,75
<b>45</b>	<b>Dologi kiadások (=24+27+35+38+44)</b>	<b>K3</b>	<b>78 432 994</b>	<b>178 588 105</b>	<b>110 698 486</b>	<b>61,99</b>
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
<b>54</b>	<b>Ellátottak pénzbeli juttatásai (=46+...+53)</b>	<b>K4</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
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 előírásan 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	5 357 050	5 076 329	94,76
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 kívülrre	K512	8 320 550	13 120 550	12 350 548	94,13
70	Tartalékok, mely felosztva:	K513	369 826 233	1 160 452 501	0	
	<i>lekötött tartalék</i>		18 000 000	16 298 547		0,00
	<i>céltartalék</i>		351 013 478	1 140 565 557		0,00
	<i>általános tartalék</i>		812 755	3 588 397		0,00
<b>71</b>	<b>Egyéb működési célú kiadások (=55+59+...+70)</b>	<b>K5</b>	<b>378 146 783</b>	<b>1 178 930 101</b>	<b>17 426 877</b>	<b>1,48</b>
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	12 235 040	84 000	0,00
75	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	200 037	19 461 061	6 539 627	33,60
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	54 010	8 557 946	1 788 379	20,90
<b>79</b>	<b>Beruházások (=72+...+78)</b>	<b>K6</b>	<b>254 047</b>	<b>40 254 047</b>	<b>8 412 006</b>	<b>20,90</b>
80	Ingatlanok felújítása	K71	434 605 004	644 398 665	307 773 689	47,76



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	117 262 351	173 906 640	83 098 895	47,78
<b>84</b>	<b>Felújítások (=80+...+83)</b>	<b>K7</b>	<b>551 867 355</b>	<b>818 305 305</b>	<b>390 872 584</b>	<b>47,77</b>
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
<b>94</b>	<b>Egyéb felhalmozási célú kiadások (=85+...+93)</b>	<b>K8</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
<b>95</b>	<b>Költségvetési kiadások (=19+20+45+54+71+79+84+94)</b>	<b>K1-K8</b>	<b>1 129 893 775</b>	<b>2 345 347 511</b>	<b>627 552 401</b>	<b>26,76</b>
			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 szervei támogatások folyósítása	K915	330 280 268	438 309 606	356 912 985	81,43
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
<b>21</b>	<b>Belföldi finanszírozás kiadásai (=04+11+...+17+20)</b>	<b>K91</b>	<b>340 592 268</b>	<b>448 621 606</b>	<b>367 224 985</b>	<b>0,00</b>
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
<b>30</b>	<b>Finanszírozási kiadások (=21+27+28+29)</b>	<b>K9</b>	<b>340 592 268</b>	<b>448 621 606</b>	<b>367 224 985</b>	<b>0,00</b>
<b>Költségvetési és finanszírozási kiadások összesen:</b>			<b>1 470 486 043</b>	<b>2 793 969 117</b>	<b>994 777 386</b>	<b>35,60</b>

**Somogy Vármegyei Önkormányzati Hivatal**

**BEVÉTELEK**

**1/B. melléklet a ...../ 2023.(.....) 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 gyermekétkeztetési 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	24 808 466	28 492 466	114,85
<b>13</b>	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=07+...+12)</b>	<b>B1</b>	<b>0</b>	<b>24 808 466</b>	<b>28 492 466</b>	<b>114,85</b>
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

<b>19</b>	<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=14+...+18)</b>	<b>B2</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
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
<b>33</b>	<b>Közhatalmi bevételek (=22+...+25+31+32)</b>	<b>B3</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
34	Készletértékesítés ellenértéke	B401	0	0	0	0,00
35	Szolgáltatások ellenértéke	B402	22 180 430	38 180 430	31 426 672	82,31
36	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	B403	8 066 596	8 066 596	9 440 309	117,03
37	Tulajdonosi bevételek	B404	0	0	0	0,00
38	Ellátási díjak	B405	0	0	0	0,00
39	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	8 166 697	12 486 697	10 945 666	87,66
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	1 900 000	1 900 000	2 274 415	119,71
<b>49</b>	<b>Működési bevételek (=34+...+40+43+46+...+48)</b>	<b>B4</b>	<b>40 313 723</b>	<b>60 633 723</b>	<b>54 087 062</b>	<b>89,20</b>
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
<b>55</b>	<b>Felhalmozási bevételek (=50+...+54)</b>	<b>B5</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>

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	959 204	959 204	959 204	100,00
<b>61</b>	<b>Működési célú átvett pénzeszközök (=56+...+60)</b>	<b>B6</b>	<b>959 204</b>	<b>959 204</b>	<b>959 204</b>	<b>100,00</b>
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
<b>67</b>	<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (=62+...+66)</b>	<b>B7</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
<b>68</b>	<b>Költségvetési bevételek (=13+19+33+49+55+61+67)</b>	<b>B1-B7</b>	<b>41 272 927</b>	<b>86 401 393</b>	<b>83 538 732</b>	<b>96,69</b>
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	26 718 721	39 327 867	39 327 867	100,00
11	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	B8132	0	0	0	0,00
12	Maradvány igénybevétele (=10+11)	B813	26 718 721	39 327 867	39 327 867	100,00
13	Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814	0	0	0	0,00
14	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815	0	0	0	0,00
<b>15</b>	<b>Központi, irányító szervi támogatás</b>	<b>B816</b>	<b>330 280 268</b>	<b>438 309 606</b>	<b>356 912 985</b>	<b>81,43</b>
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	356 998 989	477 637 473	396 240 852	82,96
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
<b>30</b>	<b>Finanszírozási bevételek (=21+27+28+29)</b>	<b>B8</b>	<b>356 998 989</b>	<b>477 637 473</b>	<b>396 240 852</b>	<b>82,96</b>
<b>Költségvetési és finanszírozási bevételek összesen:</b>			<b>398 271 916</b>	<b>564 038 866</b>	<b>479 779 584</b>	<b>85,06</b>
<b>KIADÁSOK</b>						
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	222 651 650	259 223 331	213 269 880	82,27
02	Normatív jutalmak	K1102	10 220 000	20 163 009	11 722 000	58,14
03	Céljuttatás, projektprémium	K1103	13 075 100	18 483 050	18 483 050	100,00
04	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1104	100 000	100 000	0	0,00
05	Végkielégítés	K1105	0	0	0	0,00
06	Jubileumi jutalom	K1106	2 023 200	2 143 175	2 143 175	100,00

07	Béren kívüli juttatások	K1107	12 950 000	12 950 000	10 050 302	77,61
08	Ruházati költségterítés	K1108	0	0	0	0,00
09	Közlekedési költségterítés	K1109	1 269 498	1 269 498	1 215 277	95,73
10	Egyéb költségterítések	K1110	986 500	986 500	500 000	50,68
11	Lakhatási támogatások	K1111	0	0	0	0,00
12	Szociális támogatások	K1112	743 000	743 000	579 750	78,03
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113	0	5 991 479	5 991 479	100,00
14	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13)	K11	264 018 948	322 053 042	263 954 913	81,96
15	Választott tisztségviselők juttatásai	K121	0	0	0	0,00
16	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K122	600 000	1 550 000	1 400 000	90,32
17	Egyéb külső személyi juttatások	K123	500 000	15 233 302	15 230 703	99,98
18	Külső személyi juttatások (=15+16+17)	K12	1 100 000	16 783 302	16 630 703	99,09
<b>19</b>	<b>Személyi juttatások (=14+18)</b>	<b>K1</b>	<b>265 118 948</b>	<b>338 836 344</b>	<b>280 585 616</b>	<b>82,81</b>
<b>20</b>	<b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b>	<b>K2</b>	<b>33 373 439</b>	<b>42 656 219</b>	<b>38 739 970</b>	<b>90,82</b>
21	Szakmai anyagok beszerzése	K311	48 914	54 086	54 086	100,00
22	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	6 594 000	8 716 663	7 878 475	90,38
23	Árubeszerzés	K313	0	0	0	0,00
24	Készletbeszerzés (=21+22+23)	K31	6 642 914	8 770 749	7 932 561	90,44
25	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	4 533 200	4 732 348	4 495 214	94,99
26	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	1 938 000	1 962 229	1 838 396	93,69
27	Kommunikációs szolgáltatások (=25+26)	K32	6 471 200	6 694 577	6 333 610	94,61
28	Közüzemi díjak	K331	23 400 000	40 844 013	20 288 902	49,67
29	Vásárolt ételmezés	K332	0	0	0	0,00
30	Bérleti és lízing díjak	K333	22 000	112 000	102 614	91,62
31	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	4 977 784	4 732 612	2 245 400	47,45
32	Közvetített szolgáltatások	K335	0	0	0	0,00
33	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	17 733 165	22 733 165	14 500 420	63,79
34	Egyéb szolgáltatások	K337	9 332 970	24 942 816	10 483 258	42,03
35	Szolgáltatási kiadások (=28+...+34)	K33	55 465 919	93 364 606	47 620 594	51,00
36	Kiküldetések kiadásai	K341	100 000	400 000	206 120	51,53
37	Reklám- és propagandakiadások	K342	0	0	0	0,00
38	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=36+37)	K34	100 000	400 000	206 120	51,53
39	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	16 531 646	20 388 521	14 254 187	69,91
40	Fizetendő általános forgalmi adó	K352	2 100 000	6 100 000	5 390 000	88,36
41	Kamatkiadások	K353	0	0	0	0,00
42	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354	0	0	0	0,00
43	Egyéb dologi kiadások	K355	3 777 850	3 777 850	3 731 282	98,77
44	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=39+...+43)	K35	22 409 496	30 266 371	23 375 469	77,23

<b>45</b>	<b>Dologi kiadások (=24+27+35+38+44)</b>	<b>K3</b>	<b>91 089 529</b>	<b>139 496 303</b>	<b>85 468 354</b>	<b>61,27</b>
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
<b>54</b>	<b>Ellátottak pénzbeli juttatásai (=46+...+53)</b>	<b>K4</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
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 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 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	0	150 000	150 000	0,00
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	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
<b>71</b>	<b>Egyéb működési célú kiadások (=55+59+...+70)</b>	<b>K5</b>	<b>0</b>	<b>150 000</b>	<b>150 000</b>	<b>0,00</b>
72	Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61	1 000 000	1 000 000	0	0,00



73	Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	0	0	0	0,00
74	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	5 500 000	8 500 000	455 160	5,35
75	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	342 520	10 342 520	7 632 256	73,79
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	1 847 480	4 007 480	2 183 603	54,49
<b>79</b>	<b>Beruházások (=72+...+78)</b>	<b>K6</b>	<b>8 690 000</b>	<b>23 850 000</b>	<b>10 271 019</b>	<b>43,07</b>
80	Ingatlanok felújítása	K71	0	15 000 000	14 968 409	99,79
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	4 050 000	3 920 454	96,80
<b>84</b>	<b>Felújítások (=80+...+83)</b>	<b>K7</b>	<b>0</b>	<b>19 050 000</b>	<b>18 888 863</b>	<b>99,15</b>
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
<b>94</b>	<b>Egyéb felhalmozási célú kiadások (=85+...+93)</b>	<b>K8</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
<b>95</b>	<b>Költségvetési kiadások (=19+20+45+54+71+79+84+94)</b>	<b>K1-K8</b>	<b>398 271 916</b>	<b>564 038 866</b>	<b>434 103 822</b>	<b>76,96</b>
			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	<b>Finanszírozási kiadások (=21+27+28+29)</b>	<b>K9</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
<b>Költségvetési és finanszírozási kiadások összesen:</b>			<b>398 271 916</b>	<b>564 038 866</b>	<b>434 103 822</b>	<b>88,00</b>

## Somogy Megyei Önkormányzat és Hivatala 2022. évi összevont mérlege

Adatok: forintban

Sorszám	Megnevezés	Előző időszak	Tárgy időszak
	<b>ESZKÖZÖK</b>		
1.	A/I/1 Vagyoni értékű jogok	0	0
2.	A/I/2 Szellemi termékek	196 801	67 970
3.	<b>A/I Immateriális javak</b>	<b>196 801</b>	<b>67 970</b>
4.	A/II/1 Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	752 129 901	735 101 337
5.	A/II/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	35 438 099	41 400 269
6.	A/II/4 Beruházások, felújítások	302 755 627	625 497 725
7.	<b>A/II Tárgyi eszközök</b>	<b>1 090 323 627</b>	<b>1 401 999 331</b>
8.	A/III/1 Tartós részesedések	3 000 000	3 000 000
9.	<b>A/III Befektetett pénzügyi eszközök</b>	<b>3 000 000</b>	<b>3 000 000</b>
10.	<b>A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK</b>	<b>1 093 520 428</b>	<b>1 405 067 301</b>
11.	<b>B/I Készletek</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
12.	<b>B/II Értékpapírok</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
13.	<b>B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
14.	C/I Hosszú lejáratú betétek		
15.	C/II Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	871 335	557 945
16.	C/III Forintszámlák	1 189 530 695	1 729 372 519
17.	C/IV Devizasámlák	11 909 468	12 918 061
18.	<b>C) PÉNZESZKÖZÖK</b>	<b>1 202 311 498</b>	<b>1 742 848 525</b>
19.	D/I/1 Költségvetési évben esedékes követelések működési célú támogatások bevételeire	0	1 625 000
20.	D/I/4 Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételre	1 370 847	2 983 044
21.	D/I/4a - ebből költségvetési évben esedékeskövetelések készletértékesítés ellenértékére, szolgáltatások ellenértékére, közvetített szolgáltatások ellenértékére	1 026 930	1 069 328
22.	D/I/4d - ebből: költségvetési évben esedékes követelések kiszámlázott általános forgalmi adóra	277 272	288 716
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	66 645	
25.	D/I/6 Költségvetési évben esedékes követelések működési célú átvett pénzeszközre	8 244 000	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	0	0
28.	D/I/7c - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson kívül	0	0
29.	<b>D/I Költségvetési évben esedékes követelések</b>	<b>9 614 847</b>	<b>11 227 044</b>
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.	<b>D/II Költségvetési évet követően esedékes követelések</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
34.	D/III/1 Adott előlegek	290 762	59 647 003
35.	D/III/4 Forgótőke elszámolása	22 000	22 000
36.	<b>D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások</b>	<b>312 762</b>	<b>59 669 003</b>
37.	<b>D) KÖVETELÉSEK</b>	<b>9 927 609</b>	<b>70 896 047</b>
40.	E/I/2 Más előzetesen felszámított levonható általános forgalmi adó	14 796 180	21 361 633
38.	E/I/4 Más előzetesen felszámított nem levonható általános forgalmi adó	141 179 922	179 360 086
39.	E/I/3 Adott előleghez kapcsolódó előzetesen felszámított nem levonható általános forgalmi adó	0	15 596 507
41.	<b>E/I Előzetesen felszámított forgalmi adó elszámolása</b>	<b>155 976 102</b>	<b>216 318 226</b>
42.	E/II/2 Más fizetendő általános forgalmi adó	-15 655 294	-25 624 404
43.	<b>E/II Más fizetendő általános forgalmi adó</b>	<b>-15 655 294</b>	<b>-25 624 404</b>
44.	E/III/1 December havi illetmények, munkabérek elszámolása	15 812 969	16 395 515

45.	E/III/1 Utalványok, bérletek és más hasonló, készpénz-helyettesítő fizetési eszköznek nem minősülő eszközök elszámolásai	10 562	
46.	<b>E/III Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások</b>	<b>15 823 531</b>	<b>16 395 515</b>
47.	<b>E) EGYÉB SAJÁTOS ELSZÁMOLÁSOK</b>	<b>156 144 339</b>	<b>207 089 337</b>
48.	F/1 Eredményszemléletű bevételek aktív időbeli elhatárolása	0	0
49.	F/2 Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	0	302 491
50.	<b>F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK</b>	<b>0</b>	<b>302 491</b>
51.	<b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN</b>	<b>2 461 903 874</b>	<b>3 426 203 701</b>
52.	<b>FORRÁSOK</b>		
53.	G/I Nemzeti vagyon induláskori értéke	794 310 711	794 310 711
54.	G/II Nemzeti vagyon változásai	0	0
55.	G/III/3 Pénzeszközön kívüli egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	145 001 707	145 001 707
56.	<b>G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai</b>	<b>145 001 707</b>	<b>145 001 707</b>
57.	G/IV Felhalmozott eredmény	824 444 372	402 742 943
58.	G/V Eszközök érték helyesbítésének forrása	0	0
59.	G/VI Mérleg szerinti eredmény	-421 701 429	384 415 228
60.	<b>G) SAJÁT TŐKE</b>	<b>1 342 055 361</b>	<b>1 726 470 589</b>
61.	H/I/1 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek személyi juttatásokra	0	0
62.	H/I/2 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek munkaadókat terhelő járulékokra és szociális hozzájárulási adóra	10 238	10 238
63.	H/I/3 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	1 493 678	1 478 475
	H/I/5 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek egyéb működési célú kiadásokra	0	200 000
64.	H/I/6 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek egyéb beruházásokra	0	0
65.	<b>H/I Költségvetési évben esedékes kötelezettségek</b>	<b>1 503 916</b>	<b>1 688 713</b>
66.	H/II/3 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	0	0
67.	H/II/9 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra	10 312 000	10 312 000

68.	H/II/9a - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetésére	10 312 000	10 312 000
69.	<b>H/II Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek</b>	<b>10 312 000</b>	<b>10 312 000</b>
70.	H/III/1.Kapott előlegek	200 000	200 000
71.	<b>H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások</b>	<b>200 000</b>	<b>200 000</b>
72.	<b>H) KÖTELEZETTSÉGEK</b>	<b>12 015 916</b>	<b>12 200 713</b>
74.	J/1 Eredményszemléletű bevételek passzív időbeli elhatárolása	1 058 093 765	1 585 314 213
75.	J/2 Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	49 738 832	65 523 512
76.	J/3 Halasztott eredményszemléletű bevételek	0	36 694 674
77.	<b>J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK</b>	<b>1 107 832 597</b>	<b>1 687 532 399</b>
82.	<b>FORRÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>2 461 903 874</b>	<b>3 426 203 701</b>

3. melléklet a ..... /2023. (.....) önkormányzati rendelethez

Somogy Megyei Önkormányzat 2022. évi költségvetésének összevont pénzügyi mérlege

BEVÉTELEK	2022. évi eredeti előirányzat	2022. módosított előirányzat	2022 évi teljesítés		KIADÁSOK	2022. évi eredeti előirányzat	2022. módosított előirányzat	2022. évi teljesítés
Működési célú támogatások	278 716 882	1 549 775 780	1 550 993 282		Személyi juttatások	371 563 637	451 822 730	369 608 128
Működési bevételek	48 246 107	68 566 107	60 527 038		Munkaadókat terhelő járulékok	48 121 346	58 939 786	49 859 906
Működési célú átvett pénzeszközök	9 203 204	13 348 204	5 133 368		Dologi kiadások	169 522 523	318 084 408	196 166 840
					Egyéb működési célú kiadások	378 146 783	1 179 080 101	17 576 877
<b>1. Működési költségvetési bevételek</b>	<b>336 166 193</b>	<b>1 631 690 091</b>	<b>1 616 653 688</b>		<b>1. Működési költségvetési kiadások</b>	<b>967 354 289</b>	<b>2 007 927 025</b>	<b>633 211 751</b>
Felhalmozási célú bevételek	0	60 000 000	60 000 000		Beruházások	8 944 047	64 104 047	18 683 025
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	55 701		Felújítások	551 867 355	837 355 305	409 761 447
<b>2. Felhalmozási célú költségvetési bevételek</b>	<b>0</b>	<b>60 000 000</b>	<b>60 055 701</b>		<b>2. Felhalmozási célú költségvetési kiadások</b>	<b>560 811 402</b>	<b>901 459 352</b>	<b>428 444 472</b>
<b>Költségvetési bevételek összesen</b>	<b>336 166 193</b>	<b>1 691 690 091</b>	<b>1 676 709 389</b>		<b>Költségvetési kiadások összesen</b>	<b>1 528 165 691</b>	<b>2 909 386 377</b>	<b>1 061 656 223</b>
Maradvány igénybevétele	1 202 311 498	1 217 696 286	1 217 696 286		Államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése	10 312 000	10 312 000	10 312 000
Államháztartáson belüli megelőlegezés	0	10 312 000	10 312 000					
<b>3. Finanszírozási bevételek</b>	<b>1 202 311 498</b>	<b>1 228 008 286</b>	<b>1 228 008 286</b>		<b>3. Finanszírozási kiadások</b>	<b>10 312 000</b>	<b>10 312 000</b>	<b>10 312 000</b>
<b>Bevételek mindösszesen</b>	<b>1 538 477 691</b>	<b>2 919 698 377</b>	<b>2 904 717 675</b>		<b>Kiadások mindösszesen</b>	<b>1 538 477 691</b>	<b>2 919 698 377</b>	<b>1 071 968 223</b>

**A Somogy Megyei Önkormányzat és Hivatala 2022. évi pénzkészletének alakulása***Adatok: forintban*

<b>Ssz.</b>	<b>Megnevezés</b>	<b>Somogy Megyei Önkormányzat</b>	<b>Somogy Megyei Önkormányzati Hivatal</b>	<b>Somogy Megyei Önkormányzat és Hivatala összesen</b>
1.	<b>A 32-33. számlák nyitó tárgydíszaki egyenlege összesen: (2+3)</b>	<b>1 175 592 777</b>	<b>26 718 721</b>	<b>1 202 311 498</b>
2.	32. számlák nyitó tárgydíszaki egyenlege	475 740	395 595	<b>871 335</b>
3.	33. számlák nyitó tárgydíszaki egyenlege	1 175 117 037	26 323 126	<b>1 201 440 163</b>
4.	<b>Korrektíós tételek összesen: (5+6+7-8-11-12-15)</b>	<b>538 022 561</b>	<b>2 514 466</b>	<b>540 537 027</b>
5.	Kiadások nyilvántartási ellenszámla tárgydíszaki egyenlege	-994 777 386	-434 103 822	<b>-1 428 881 208</b>
6.	Bevételek nyilvántartási ellenszámla tárgydíszaki egyenlege	2 781 851 076	479 779 584	<b>3 261 630 660</b>
7.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele teljesítése tárgydíszaki egyenlege	-1 178 368 419	-39 327 867	<b>-1 217 696 286</b>
	Adott előleghez kapcsolódó előzetesen felszámított nem levonható általános forgalmi adó tárgydíszaki forgalma	15 596 507		
8.	Adott előlegek számla tárgydíszaki forgalma összesen (9+10)	59 404 296	-48 055	<b>59 356 241</b>



9.	Igénybevett szolgáltatásokra adott előlegek tárgydőszaki forgalma	57 201 227	-1 270	<b>57 199 957</b>
10.	Foglalkoztatottaknak adott előlegek tárgydőszaki forgalma	1 100 707	-46 785	<b>1 053 922</b>
	Tőlfizetések, téves és visszajáró kifizetések tárgydőszaki forgalom	1 102 362	0	<b>1 102 362</b>
11.	Forgótőke elszámolása számla tárgydőszaki forgalma	0	0	<b>0</b>
12.	Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások tárgydőszaki forgalma összesen (13+14)	-3 309 500	3 881 484	<b>571 984</b>
13.	December havi illetmények, munkabérek elszámolása számla tárgydőszaki forgalma	-3 309 500	3 892 046	<b>582 546</b>
14.	Utalványok, bérletek és más hasonló, készpénz-helyettesítő fizetési eszköznek nem minősülő eszközök elszámolásai tárgydőszaki forgalma	0	-10 562	<b>-10 562</b>
15.	Egyéb pénzeszközök és sajátos elszámolások mérlegfordulónapi értékelése során megállapított (nem realizált) árfolyamnyeresége tárgydőszaki egyenlege	<b>-1 008 593</b>	0	<b>-1 008 593</b>
16.	<b>32-33. számlák számított tárgydőszaki záró egyenlege</b>	<b>1 713 615 338</b>	<b>29 233 187</b>	<b>1 742 848 525</b>
17.	<b>32-33. számlák főkönyvi kivonat szerinti záró tárgydőszaki egyenlege</b>	<b>1 713 615 338</b>	<b>29 233 187</b>	<b>1 742 848 525</b>

5. melléklet a .../2023. (.....) önkormányzati rendelethez

**Somogy Megyei Önkormányzat és Hivatala 2022. évi költségvetési maradványának kimutatása**

*Adatok: forintban*

Megnevezés	Somogy Megyei Önkormányzat	Somogy Megyei Önkormányzati Hivatal	Somogy Megyei Önkormányzat és Hivatal összesen
Alaptevékenység költségvetési bevételei	1 593 170 657	83 538 732	1 676 709 389
Alaptevékenység finanszírozási bevételei	1 188 680 419	396 240 852	1 584 921 271
<b>Összes bevétel</b>	<b>2 781 851 076</b>	<b>479 779 584</b>	<b>3 261 630 660</b>
Alaptevékenység költségvetési kiadásai	627 552 401	434 103 822	1 061 656 223
Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	367 224 985	0	367 224 985
<b>Összes kiadás</b>	<b>994 777 386</b>	<b>434 103 822</b>	<b>1 428 881 208</b>
<b>Alaptevékenység költségvetési egyenlege</b>	<b>965 618 256</b>	<b>-350 565 090</b>	<b>615 053 166</b>
<b>Alaptevékenység finanszírozási egyenlege</b>	<b>821 455 434</b>	<b>396 240 852</b>	<b>1 217 696 286</b>
<b>Alaptevékenység maradványa (összes bevétel-összes kiadás)</b>	<b>1 787 073 690</b>	<b>45 675 762</b>	<b>1 832 749 452</b>
<b>Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa</b>	<b>1 787 073 690</b>	<b>45 675 762</b>	<b>1 832 749 452</b>
2022. évi szabad pénzmaradvány	0	0	0

6. melléklet a ...../2023. (.....) 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 2022. évi közvetett támogatásairól

	Ingyenes / kedvezményes helyiséghasználatok / 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>Terület (m<sup>2</sup>)</i>	<i>Ft/hó</i>	<i>Ft/év</i>
1.	kaposvári 12	megyeháza és múzeum	Kaposvár, Fő u.10	Somogy Megyei Területi Horvát Önkormányzat	21,4	<b>32 100</b>	<b>385 200</b>
2.	kaposvári 12	megyeháza és múzeum	Kaposvár, Fő u.10	Somogy Megyei Roma Nemzetiségi Önkormányzat	23,4	<b>35 100</b>	<b>421 200</b>
3.	kaposvári 12	megyeháza és múzeum	Kaposvár, Fő u.10	Somogy Megyei Német Nemzetiségi Önkormányzat	21,8	<b>32 700</b>	<b>392 400</b>
<b>Összesen</b>						<b>99 900</b>	<b>1 198 800</b>

## Somogy Megyei Önkormányzat adósság adatai

Ssz.	Megnevezés	Bruttó adósság (kötelezettség)	Adósságot megtestesítő követelések központi alrendszerrel szemben	Adósságot megtestesítő követelések önkormányzati alrendszerrel szemben	Államháztartási szervezetekkel szembeni nettó adósság (vagy követelés állomány)	Kormányzati szektorba sorolt egyéb szervezetekkel szembeni, adósságot megtestesítő követelések központi egyéb szervezetekkel szemben	Kormányzati szektorba sorolt egyéb szervezetekkel szembeni, adósságot megtestesítő követelések 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 2022. évi összevont eredmény kimutatása

Adatok: forintban

Sorszám	Megnevezés	Előző időszak	Tárgy időszak
1	01 Közhatalmi eredményszemléletű bevételek	0	0
2	02 Eszközök és szolgáltatások értékesítése nettó eredményszemléletű bevételei	35 299 499	47 537 568
3	03 Tevékenység egyéb nettó eredményszemléletű bevételei	0	78 740
4	<b>I Tevékenység nettó eredményszemléletű bevétele (=01+02+03) (04=01+02+03)</b>	<b>35 299 499</b>	<b>47 616 308</b>
5	04 Saját termelésű készletek állományváltozása	0	0
6	05 Saját előállítású eszközök aktivált értéke	0	0
7	<b>II Aktivált saját teljesítmények értéke (=±04+05) (07=±05+06)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
8	06 Központi működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	551 092 294	614 712 985
9	07 Egyéb működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	318 487 284	772 464 246
	08 Felhalmozási célú támogatások eredményszemléletű bevételei	-314 614 133	23 305 326
10	09 Különbféle egyéb eredményszemléletű bevételek	4 222 546	2 263 474
11	<b>III Egyéb eredményszemléletű bevételek (=06+07+08) (11=08+09+10)</b>	<b>559 187 991</b>	<b>1 412 746 031</b>
12	09 Anyagköltség	9 357 301	8 896 395
13	10 Igénybe vett szolgáltatások értéke	263 640 925	147 407 761
14	11 Eladott áruk beszerzési értéke	0	0
15	12 Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	0	0
16	<b>IV Anyagjellegű ráfordítások (=09+10+11+12) (16=12+...+15)</b>	<b>272 998 226</b>	<b>156 304 156</b>
17	13 Bérköltség	205 203 748	250 510 590
18	14 Személyi jellegű egyéb kifizetések	100 343 252	124 882 287
19	15 Bérjárulékok	35 473 347	55 210 247
20	<b>V Személyi jellegű ráfordítások (=13+14+15) (20=17+...+19)</b>	<b>341 020 347</b>	<b>430 603 124</b>
21	<b>VI Értékcsökkenési leírás</b>	<b>31 344 386</b>	<b>25 906 268</b>
22	<b>VII Egyéb ráfordítások</b>	<b>370 207 089</b>	<b>464 142 156</b>
23	<b>A) TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE (=I±II+III-IV-V-VI-VII) (23=04±07+11-(16+20+21+22))</b>	-421 082 558	383 406 635
24	16 Kapott (járó) osztalék és részesedés	0	0

25	17 Kapott (járó) kamatok és kamatjellegű eredményszámlázott bevételek	0	0
26	18 Pénzügyi műveletek egyéb eredményszámlázott bevételei (>=18a) (26>=27)	125 603	1 008 593
27	18a - ebből: árfolyamnyereség	386 975	1 008 593
28	<b>VIII Pénzügyi műveletek eredményszámlázott bevételei (=16+17+18) (28=24+...+26)</b>	<b>125 603</b>	<b>1 008 593</b>
29	19 Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	726 064	0
30	20 Részesedések, értékpapírok, pénzeszközök értékvesztése	0	0
31	21 Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai (>=21a) (31>=32)	18 410	0
32	21a - ebből: árfolyamvesztés	0	0
33	<b>IX Pénzügyi műveletek ráfordításai (=19+20+21) (33=29+...+31)</b>	<b>744 474</b>	<b>0</b>
34	<b>B) PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (=VIII-IX) (34=28-33)</b>	<b>-618 871</b>	<b>1 008 593</b>
35	<b>C) SZOKÁSOS EREDMÉNY (=±A±B) (35=±23±34)</b>	<b>-421 701 429</b>	<b>384 415 228</b>
36	22 Felhalmozási célú támogatások eredményszámlázott bevételei	0	0
37	23 Különféle rendkívüli eredményszámlázott bevételek	0	0
38	<b>X Rendkívüli eredményszámlázott bevételek (=22+23) (=36+37)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
39	<b>XI Rendkívüli ráfordítások</b>		
40	<b>D) RENDKÍVÜLI EREDMÉNY(=X-XI) (40=38-39)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
41	<b>E) MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (=±C±D) (41=±35±40)</b>	<b>-421 701 429</b>	<b>384 415 228</b>