



Ügyiratszám: SMÖ/380/2016.

## **ELŐTERJESZTÉS**

### **a Somogy Megyei Önkormányzat 2015. évi költségvetésének teljesítéséről, valamint a zárszámadási rendelet megalkotásáról**

**Tisztelt Közgyűlés!**

A Somogy Megyei Önkormányzat 2015. évi költségvetésének teljesítéséről szóló beszámolót - mely az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény, az államháztartási törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31) Korm. rendelet, valamint az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I.11.) Korm. rendelet, továbbá az Önkormányzat 2015. évi költségvetéséről szóló 3/2015. (III.17.) önkormányzati rendelet alapján készült - az alábbiak szerint terjesztem elő:

#### **I.**

#### **Jogsabályi környezet**

Az Áht. 87. § szerint a vagyronról és a költségvetés végrehajtásáról a számveteli jogszabályok szerinti éves költségvetési beszámolót, az éves költségvetési beszámolók alapján évente, az elfogadott költségvetéssel összehasonlítható módon, az év utolsó napján érvényes szervezeti, besorolási rendnek megfelelő záró számadást (a továbbiakban: zárszámadás) kell készíteni.

Az Áht. 91. § értelmében az önkormányzat költségvetésének végrehajtására vonatkozó zárszámadási rendelet tervezetét a jegyző készíti elő és a közgyűlés elnöke terjeszti a közgyűlés elé úgy, hogy az a közgyűlés elé terjesztését követő harminc napon belül, de legkésőbb a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig hatályba lépjen. A zárszámadási rendelet tervezetével együtt a közgyűlés részére tájékoztatásul be kell nyújtani a kincstár 68/A. § szerinti ellenőrzése keretében a helyi önkormányzat éves költségvetési beszámolójával kapcsolatosan elkészített jelentését.

## II.

### Az önkormányzat 2015. évi gazdálkodása

A 2015. költségvetési év a takarékoság jegyében telt el, az évet fegyelmezett, következetes és szigorú gazdálkodás jellemezte. Fő célkitűzésként a költségek racionalizálását, a likviditás folyamatos biztosítását és bevételi források bővítését határoztuk meg. 2015. év elején a kiadások csökkentésére, a Hivatal átszervezésére vonatkozó döntések meghozatala következtében a fenti célkitűzést sikerült megvalósítani.

#### Bevételek alakulása

A Somogy Megyei Önkormányzat Közgyűlése 2015.02.20-i ülésén fogadta el a 2015. évi költségvetését 3/2015.(III.17.) önkormányzati rendeletével, mely három alkalommal, legutóbb 2016.02.19-i közgyűlésen került módosításra.

A Somogy Megyei Önkormányzat és Hivatala **2015. évi költségvetési és finanszírozási bevételeinek módosított előirányzata 751 807 e Ft** összegben került meghatározásra, mellyel szemben **750 397 e Ft tényleges bevétel realizálódott**. Ez 99,81 %-os teljesítésnek felel meg. Az összes bevételen belül a **költségvetési bevételek 630 276 e Ft, a finanszírozási bevételek 120 121 e Ft** teljesülést mutatnak.

A mellékelt 1. sz. táblázat részletesen bemutatja az Önkormányzat és Hivatala összevont előirányzati és teljesítési adatait, míg 1/A és 1/B sz. táblázat külön-külön mutatja be az Önkormányzat és Hivatal ugyanezen adatait.

#### Költségvetési bevételek

A **költségvetési bevételeken** belül a **működési célú támogatások államháztartáson belülről** bevételek között számoltuk el a költségvetési törvényben meghatározott, Önkormányzatot megillető **működési költségvetési támogatást** és egyéb kötött felhasználású támogatásokat **257 834 e Ft** összegben, az alábbi jogcímenen:

- Somogy Megyei Önkormányzat működésének általános támogatása	229 292 e Ft
- prémium évek programban résztvevő személyek támogatása	8 137 e Ft
- bérkompenzáció	960 e Ft
- megyei önkormányzatok rendkívüli támogatása	19 445 e Ft

A megyei önkormányzati tartalékra benyújtott pályázaton 19 445 e Ft vissza nem térítendő támogatást kapott az önkormányzat, mely teljes egészében felhasználásra került. Ebből 2015. évben 11 407 e Ft-ot használtunk fel, a fennmaradó 8 038 e Ft 2016. március 31-ig jogszerűen felhasználható.

Az **egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről** jellemzően az Önkormányzat által benyújtott és elnyert pályázatok, valamint meghatározott feladatok finanszírozását szolgálják. Minden pályázathoz költségterv készül, ebben kerül meghatározásra, hogy a pályázati támogatás működési vagy felhalmozási célú kiadást szolgál, tehát ennek megfelelően kell a bevételi oldalt is megbontani. A 2015. költségvetési évben fenti **jogcímen összesen 180 622 e Ft összegű bevétel realizálódott**, melyből az Önkormányzat költségvetésében 175 600 e Ft, a Hivatal költségvetésében 5 062 e Ft jelenik meg az alábbi az alábbiak szerint:

- FM Értéktár pályázat	8 024 e Ft
- IPA-HUHR 1101/2.1.1/005 projekt támogatása	22 588 e Ft
- ÁROP-1.2.11 projekt támogatása	40 911 e Ft
- NNT-TPM-14 Tehetség Somogy program támogatása	926 e Ft
- SIKK tér projekt elszámolásából adódó támogatás	1 570 e Ft
- TIOP-4.2.1-11 projekt támogatása	14 757 e Ft
- TÁMOP-7.2.1.-11/K projekt támogatása	86 498 e Ft
- Nemzetgazdasági Minisztérium	327 e Ft
- helyi- és időközi önkormányzati választások támogatása	5 062 e Ft

A helyi- és időközi önkormányzati választásokra biztosított támogatásból 4 996 e Ft a 2014. évi önkormányzati választásokhoz kapcsolódik. Ezen összeg szolgált fedezetül a települések részéről felmerült többletköltségek és a Területi Választási Bizottság tagjai személyi juttatásainak finanszírozására, melyet a Nemzeti Választási Iroda az elszámolás benyújtását követően 2015. évben utalt a Hivatal fizetési számlájára. Az időközi önkormányzati választásokkal kapcsolatos feladatok ellátásáért 96 e Ft támogatásban részesült a Hivatal.

A **felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről** jogcímen **139 261 e Ft** bevétele keletkezett az Önkormányzatnak. Ezen bevételek szintén pályázatokhoz kapcsolódnak az alábbiak szerint:

- FM Értéktár pályázat	1 976 e Ft
- IPA-HUHR 1101/2.1.1/005 projekt támogatása	1 140 e Ft
- TIOP-4.2.1-11 projekt támogatása	131 103 e Ft
- TÁMOP-7.2.1.-11/K projekt támogatása	5 042 e Ft

A **működési bevételek** között az Önkormányzat és Hivatal saját bevétele jelenik meg. A **jogcímen 41 809 e Ft ténylegesen befolyt bevétel került elszámolásra.**

Ebből az **Önkormányzat működési bevétele 20 850 e Ft**, mely a devizaszámlához kapcsolódó elszámolt 478 e Ft árfolyamnyereséget, az Integrált Területi Program összeállításához nyújtott szakértői tevékenység ellátásból származó 3 937 e Ft bevételt, a ZÁÉV Zrt-től beérkezett 16 179 e Ft kötbér összegét és a költségek visszatérítéséből (biztosítás) származó 256 e Ft bevételt foglalja magában.

A **Hivatal működési bevétele 20 959 e Ft** összegben teljesült, az alábbi jogcímenen:

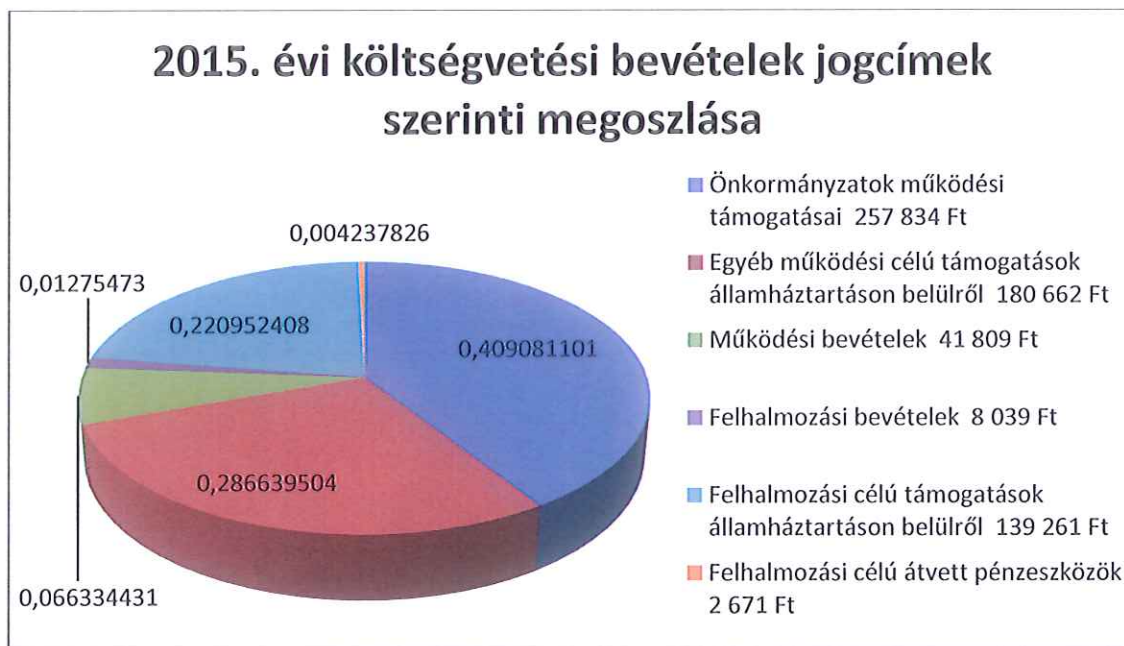
- szolgáltatások ellenértéke	4 839 e Ft
- közvetített szolgáltatások ellenértéke	8 339 e Ft
- kiszámlázott általános forgalmi adó	4 701 e Ft
- egyéb működési bevételek	3 080 e Ft

A szolgáltatásból származó bevételek többségében a Labdarúgó Szövetség, LEADER-ek, ORÖ, Diáksport Szövetség, részére kiszámlázott bérleti díjakat, üzemeltetési költségeket tartalmazzák. A közvetített szolgáltatások jogcímen a Somogy Megyei Múzeum felé megállapodás alapján tovább számlázott közüzemi díjak, valamint a dolgozók felé tovább számlázott telefonköltségek és parkolási díjak jelennek meg. Az egyéb működési bevételek között a 2015. évi megyebál bevételei illetve a DDOP elégedettség mérésből származó bevétele került elszámolásra.

A gépjárművek értékesítéséből **8 034 e Ft felhalmozási bevétele** keletkezett a Hivatalnak.

A felhalmozási célú átvett pénzeszközök a dolgozói kölcsönök törlesztéséből befolyt bevételeket foglalják magukban 2 671 e Ft összegben.

A Somogy Megyei Önkormányzat és Hivatala 2015. év összevont költségvetési bevételeinek jogcímei szerinti megoszlását az alábbi diagram mutatja be:



Az Önkormányzat és Hivatal összevont **finanszírozási bevétele 120 121 e Ft** összegben teljesült, az alábbi jogcímeiken:

- hitel, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	40 911 e Ft
- költségvetési maradvány igénybevétele	70 042 e Ft
- államháztartáson belüli megelőlegezések	9 168 e Ft

2015. év elején az ÁROP pályázathoz kapcsolódóan 40 911 e Ft támogatást megelőlegező hitel felvétele vált szükséggá, melyet rövid időn belül sikerült visszafizetni. A költségvetési maradvány összege a tulajdonképpen a 2014. évi záró pénzkészlet, mely a kiadások finanszírozását szolgálta. A 9 168 e Ft összegű államháztartáson belüli megelőlegezés nem más, mint a 2016. évi működési költségvetési támogatás terhére, 2015. december hónapban folyósított előleg.

A hivatal 2015. évi finanszírozási bevétele 197 822 e 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 2015. évi összevont **költségvetési és finanszírozási kiadásainak** módosított előirányzata a - bevételi oldallal összhangban-

751 807 e Ft összegben került meghatározásra, mellyel szemben a **tényleges kiadás 679 967 e Ft**. Ez a módosított előirányzathoz viszonyítva 90,41 %-os teljesítésnek felel meg.

### Költségvetési kiadások

Az **összevont** költségvetési kiadásokon belül a **személyi juttatások** kiemelt előirányzat (mely a foglalkoztatottak személyi juttatásait és a külső személyi juttatásokat foglalja magában) a 136 292 e Ft módosított előirányzathoz viszonyítva 92,21 %-os, **125 678 e Ft összegű teljesítési adatot mutat**. Az Önkormányzat 2015. évi költségvetési rendeletének első módosításakor a jogszabályi rendelkezéseknek megfelelően a közgyűlés elnöke, alelnöke, közgyűlés tagjai és a bizottsági tagok juttatásai 2015. június 1.-től, már nem a Hivatal kiadásai között, hanem elkülönülten az Önkormányzat költségvetésében jelennek meg. Ennek megfelelően a személyi juttatások teljesítés adata fenti időponttól **elkülönítetten** az alábbiak szerint alakult:

- Önkormányzat személyi juttatásai	20 736 e Ft
- Hivatal személyi juttatásai	104 942 e Ft

Az Önkormányzat esetében **foglalkoztatottak személyi juttatásai** címén elszámolt 7 **666 e Ft** kiadás a közgyűlés elnökének és alelnökének törvény szerinti járandóságait tartalmazza. A **külső személyi juttatások** között a közgyűlési tagok, valamint a bizottsági tagok részére kifizetett tiszteletdíjakat számoltuk el **13 070 e Ft** összegben.

A Hivatal esetében a **foglalkoztatottak személyi juttatásaira fordított 104 942 e Ft** kiadásban jelenik meg a hivatali dolgozók törvény szerinti illetménye, a Somogyi Értéknep szervezésében részt vevő munkavállalóink részére kifizetett jutalom, a hivatali dolgozók munkába járásának költségtérítése. Ugyancsak itt jelenik meg a Területi Választási Bizottság részére kifizetett díjazás (céljuttatás), a gépjárművezetőket belső rendelkezés alapján megillető költségtérítés és köztisztviselők kötelező szemüvegtérítése. A foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásain elszámolt összeg a újra számfejtett szabadságmegváltás, betegszabadság, bérkompenzáció címén kifizetett járandóságokat foglalja magában.

A hivatalnál kifizetett **külső személyi juttatások** összege **24 901 e Ft**. Ez a jogcím tartalmazza (2015. május 31-ig) a közgyűlési tagok tiszteletdíját, a Prémium Évek Programban részt vevők, a Somogy Polgáraiért kitüntetés díjazottjainak juttatását, megbízási díjakat és reprezentációs kiadásokat.

A **munkaadókat terhelő járulékok** a személyi juttatások után fizetendő, a munkáltatót terhelő szociális hozzájárulási adó, egészségügyi- és táppénz hozzájárulás, valamint a munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó fizetési kötelezettségeket tartalmazzák, összesen **36 579 e Ft** összegben. A munkaviszony megszűnések miatt a Hivatal átlagos statisztikai állományi létszáma 2015. év folyamán egyik negyedévben sem érte el a 25 főt, ezért nem keletkezett rehabilitációs hozzájárulási fizetési kötelezettségünk. Ez nagyságrendileg több, mint 1 millió forint megtakarítást eredményezett a korábbi évekhez viszonyítva.

A **dologi kiadásokra összevontan 266 344 e Ft**-ot fordítottunk, melynek részleteit az 1. sz. melléklet mutatja be.

Az **Önkormányzat dologi kiadásainak** részletezését az 1/A sz. melléklet tartalmazza. A teljesség igénye nélkül, a legnagyobb kiadásokat kiemelve itt számoltuk el a DDOP és SIKK -TÉR fenntartásával kapcsolatos kiadásokat, az Önkormányzat által fizetendő tagdíjakat, az életbiztosítási díjakat és számlavezetéshez kapcsolódó költségeket, valamint a pályázati programok dologi kiadásait.

A **pályázati programok dologi kiadásai 175 458 e Ft** az alábbiak szerint alakultak:

- ÁROP-1.2.11 Területi tervezés	50 944 e Ft
- DDOP-2.1.1. Vígasságok tere	8 529 e Ft
- IPA-HUHR 1101/2.1.1/005 projekt	10 481 e Ft
- FM Értéktár pályázat	9 407 e Ft
- TÁMOP-5.6.1 bűnmegelőzés	254 e Ft
- NNP-TTM-14 Tehetséges Somogy pályázat	926 e Ft
- TÁMOP-7.2.1-11/K	82 566 e Ft
- TIOP-4.2.1-11	12 351 e Ft

A **Hivatal dologi kiadásainak** részletezését az 1/B. sz. melléklet mutatja be, mely kiemelt előirányzaton **84 105 e Ft** kiadást számoltunk el. Itt jelennek meg mindazon kiadások, melyek a Hivatal, mint munkaszervezet zavartalan működést biztosították a 2015. költségvetési évben. (irodaszer beszerzés, közüzemi szolgáltatási díjak, postaköltség, szolgáltatási kiadások, biztosítások, ÁFA, gépjárművek üzemeltetése...). A költségek racionalizálása érdekében hozott vezetői döntések, meghozták eredményüket. A 2014 évi 107 173 e Ft dologi kiadás teljesítéssel szemben 2015-ben csak 84 105 e Ft-ot fordítottunk dologi kiadásra. A gépjárművek értékesítése nagymértékben hozzájárult ezen kiadások csökkenéséhez, hiszen a korábbi évekhez viszonyítva jelentősen visszaesett az üzemanyag fogyasztás és karbantartási költség. A szerződések felülvizsgálata, a felesleges szerződések kiszűrése szintén jelentős összeggel gyarapította a költségvetésünket.

Az **egyéb működési célú kiadások 21 156 e Ft** összegben realizálódtak. Az egyéb működési célú kiadások elszámolása az alábbiak szerint került megbontásra:

- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	16 346 e Ft
- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	4 810 e Ft

A **Somogy Megyei Önkormányzat** költségvetésében az **államháztartáson belülre átadott pénzeszközök** között megjelenő **13 523 e Ft** a „Szülőföldem Somogy-ország” pályázat keretében (államháztartáson belüli szervek részére) átadott pénzeszközt, az SZGYF felé fennálló tartozás 2015. évi részletét és a Roma Nemzetiségi Önkormányzat részére átadott támogatást tartalmazza. Ugyancsak ezen jogcímen került elszámolásra a migrációs válsággal sújtott Zákány Község és Barcs Város Önkormányzatának adott támogatás, melyre az elnöki keret nyújtott fedezetet.

A **Hivatal** költségvetésében az **államháztartáson belülre átadott pénzeszközök** összege **2 823 e Ft**, mely a 2014. évi önkormányzati választásokhoz kapcsolódó, a települési önkormányzatok részére továbbutalt többletköltség.

A **Somogy Megyei Önkormányzat** költségvetéséből **államháztartáson kívülre átadott pénz 4 710 e Ft** teljesítés adatot mutat. Itt jelenik meg többek között a „Szülőföldem Somogy-ország” pályázat keretében (államháztartáson kívüli szerveknek) átadott 622 e Ft, IPA projekt keretében a Kapronca és Bjelovár társ megyék részére továbbutalt 2 987 e Ft, a MÖOSZ részére (tagdíj címén) átadott 750 e Ft, Lovas Akadémia Sportklub részére adott 100 e Ft támogatás.

A költségvetési kiadás részét képezik a **beruházási kiadások**. Ezen a jogcímen az összevont költségvetésben **177 885 e Ft** teljesítés adat jelenik meg, melyek döntő többsége pályázathoz kapcsolódik.

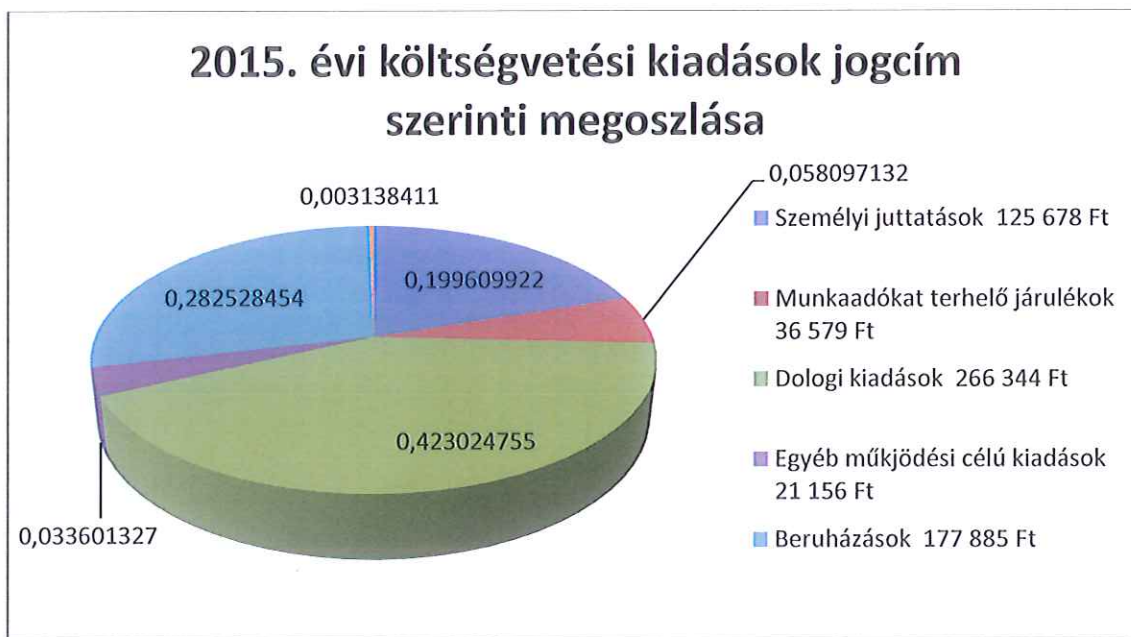
Az **Önkormányzat** költségvetésében az alábbi tételeket számoltuk el ezen a jogcímen, összesen 170 307 e Ft összegben:

- Immateriális javak beszerzése, létesítése TIOP-4.2.11	50 377 e Ft
- Ingatlanok beszerzése, létesítése DDOP (2015-ben fizetett számlák)	20 194 e Ft
- Informatikai eszközök beszerzése, létesítése TIOP-4.2.11	52 901 e Ft
- Informatikai eszközök beszerzése TÁMOP-7.2.1-11/K	4 678 e Ft
- Informatikai eszközök beszerzése, létesítése IPA-HURH/1101/2.1.4.	898 e Ft
- Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	5 052 e Ft
- Beruházási célú előzetesen felszámított ÁFA	36 207 e Ft

A **Hivatal** beruházási kiadási rovatain 7 578 e Ft teljesítés adat jelenik meg. 2015. évben két új szoftver beszerzésére került sor az EPER integrált könyvviteli mely a 2015. évben beszerzett EPER integrált könyvviteli szoftver és a hozzá kapcsolódó E-KATA tárgyi eszköz nyilvántartó program. A két szoftver bekerülési értéke 496 e Ft volt. Egyéb tárgyi eszköz beszerzésre (porszívó, szegélyvágó, fűnyíró, személygépkocsi vásárlás) 5 471 e Ft-ot fordítottunk. A kifizetett beruházási célú általános forgalmi adó összege 1 611 e Ft.

**Felújítási kiadás** csak Önkormányzat költségvetésében jelenik meg **1 556 e Ft** összegben, mely az értékközpont kialakításával kapcsolatos felújítási munkálatok kiadását tartalmazza. Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó összege 420 e Ft.

A Somogy Megyei Önkormányzat és Hivatala 2015. év összevont költségvetési kiadásainak jogcímek szerinti megoszlását az alábbi diagram mutatja be:



## Finanszírozási kiadások

A finanszírozási kiadások között a likviditási problémák áthidalására felvett hitel visszafizetése jelenik meg 40 911 e Ft összegben. 2015. február hónapban az ÁROP pályázathoz kapcsolódóan a fenti összegű támogatást megelőlegező hitel felvétele vált szükségé. A hitel teljes összegének visszafizetése 2015. május hónapban megtörtént.

A Somogy Megyei Önkormányzat **központi irányítószervi támogatás** címén **197 822 e Ft**-ot adott át a Hivatal költségvetési kiadásainak fedezetére. Az összevont 1. sz. mellékletben ez az összeg nem jelenik meg, mert az 1. sz. melléklet az 1/A. és 1/B. mellékletek egyenlegét tartalmazza ezért az 1/A. táblázatban szereplő finanszírozási kiadás és az 1/B. táblázatban szereplő finanszírozási bevétel egyenlege 0 Ft.

Az önkormányzat **összevont bevételeinek és kiadásainak egyenlege 70.702 e Ft**, mely a 2015. évi maradvány összegének felel meg.

- Hivatal maradványa	12 983 e Ft
- Somogy Megyei Önkormányzat maradványa	57 719 e Ft

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

A rendelet-tervezet az előterjesztés melléklete.

A rendelet mellékletei: 1-4.számú melléklet Somogy Megyei Önkormányzat 2015. évi tervezett bevételeinek és kiadásainak teljesítéséről és mérlegeiről

### **Előzetes hatásvizsgálat**

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

#### **A rendelet-tervezet címe:**

A Somogy Megyei Közgyűlés...../2016.(.....) önkormányzati rendelete a Somogy Megyei Önkormányzat 2015. évi zárszámadásáról

**Társadalmi-gazdasági hatása:** nincs

**Költségvetési hatása:** jelenleg nincs, plusz kiadási tételt nem jelent

**Környezeti, egészségi következményei:** nincsenek

**Adminisztratív terhek befolyásoló hatása:** jelenleg nincs

**Egyéb hatása:** nincs

**A rendelet megalkotásának szükségessége:** A 2015. évi költségvetési év lezárása szükséges.

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

**A rendelet alkalmazásához szükséges feltételek:**

személyi: biztosítva

szervezeti: biztosítva

tárgyi: biztosítva

pénzügyi: biztosítva



Kérem a Tisztelt Közgyűlést, hogy az Önkormányzat 2015. évi zárszámadásról szóló rendeletet a mellékelt rendelet-tervezet szerint elfogadni szíveskedjen.

Kaposvár, 2016. április 3.

Jakó Gergely

Az előterjesztést készítette:

Szűts Andrásné  
gazdasági vezető

Az előterjesztést jóváhagyta:

Dr. Sárhegyi Judit  
megyei jegyző

**A Somogy Megyei Közgyűlés**

**...../2016.(.....) önkormányzati rendelet-tervezete**

**a Somogy Megyei Önkormányzat 2015. évi zárszámadásáról**

A Somogy Megyei Közgyűlés az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott, valamint az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 89. § (1) bekezdésében meghatározott feladatkörében eljárva, a Somogy Megyei Önkormányzat 2015. évi zárszámadásáról a következőket rendeli el:

**I.**

***A RENDELET HATÁLYA***

**1. §**

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

**II.**

***A KÖLTSÉGVETÉS BEVÉTELEI ÉS KIADÁSAI***

**2. §**

A közgyűlés a Somogy Megyei Önkormányzat és Hivatala összevont 2015. évi költségvetési zárszámadását az 1. sz. melléklet szerint

a) 750 397 e Ft összegű teljesített bevétellel

679 697 e Ft összegű teljesített kiadással,

b) a 2015. december 31-i intézményi dolgozói záró létszámot 20 főben állapítja meg.

**3. §**

A közgyűlés a Somogy Megyei Önkormányzat 2015. évi bevételeinek és kiadásainak teljesítését az 1/A. sz. melléklete szerint állapítja meg.

**4. §**

A közgyűlés a Somogy Megyei Önkormányzati Hivatal 2015. évi költségvetési bevételeinek és kiadásainak teljesítését az 1/B. sz. melléklet szerint állapítja meg.

### III.

#### *VAGYONMÉRLEG, VAGYONKIMUTATÁS*

##### 5. §

A közgyűlés a Somogy Megyei Önkormányzat és Hivatala 2015. december 31-i összevont mérlegét a 3. sz. melléklet szerint állapítja meg.

##### 6. §

A közgyűlés a Somogy Megyei Önkormányzat és Hivatala 2015. évi összesített vagyonskimutatását a 4. sz. melléklet szerint állapítja meg.

### IV.

#### *ADÓSSÁGÁLLOMÁNY*

##### 7. §

A Somogy Megyei Önkormányzat 2015. december 31-én adósságállománnyal nem rendelkezik.

### V.

#### *PÉNZESZKÖZ VÁLTOZÁSA ÉS PÉNZMARADVÁNY*

##### 8. §

A közgyűlés a Somogy Megyei Önkormányzat és Hivatala pénzeszközök változásának bemutatását és pénzmaradvány kimutatást a 2. sz. melléklet részletezése szerint állapítja meg.

##### 9. §

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

(2) A rendelet mellékletei 1-4-ig terjednek.

Dr. Sárhegyi Judit  
megyei jegyző

Jakó Gergely  
a közgyűlés elnöke

# BEVÉTELEK

1. sz. melléklet ...../2016.(.....) önkormányzati rendelethez

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %
01	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	229 200	229 292	229 292	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	4 177	28 494	28 494	100,00
06	Elszámolásból származó bevételek	B116	0	48	48	100,00
07	Önkormányzatok működési támogatásai (=01+...+06)	B11	233 377	257 834	257 834	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	67 942	180 663	180 662	100,00
13	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=07+...+12)</b>	<b>B1</b>	<b>301 319</b>	<b>438 497</b>	<b>438 496</b>	<b>100,00</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	47 945	139 261	139 261	100,00
19	<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=14+...+18)</b>	<b>B2</b>	<b>47 945</b>	<b>139 261</b>	<b>139 261</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
33	<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	2 645	4 900	4 838	98,73
36	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	B403	7 100	8 839	8 340	94,35
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	5 100	4 701	92,18
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	
44	Részesedésekből származó pénzügyi műveletek bevételei	B4091	0	0	0	0,00
45	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B4092	0	578	478	82,70
46	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei (=44+45)	B409	0	578	478	82,70
47	Biztosító által fizetett kártérítés	B410	0	0	0	0,00
48	Egyéb működési bevételek	B411	2 136	23 472	23 452	99,91
49	<b>Működési bevételek (=34+...+40+43+46+...+48)</b>	<b>B4</b>	<b>11 881</b>	<b>42 889</b>	<b>41 809</b>	<b>97,48</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	3 000	8 039	8 039	100,00
53	Részesedések értékesítése	B54	0	0	0	0,00
54	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55	0	0	0	0,00
55	<b>Felhalmozási bevételek (=50+...+54)</b>	<b>B5</b>	<b>3 000</b>	<b>8 039</b>	<b>8 039</b>	<b>100,00</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	0	0	0	0,00
61	<b>Működési célú átvett pénzeszközök (=56+...+60)</b>	<b>B6</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</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	2 000	3 000	2 671	89,03
66	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B75	0	0	0	0,00
67	<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (=62+...+66)</b>	<b>B7</b>	<b>2 000</b>	<b>3 000</b>	<b>2 671</b>	<b>89,03</b>
68	<b>Költségvetési bevételek (=13+19+33+49+55+61+67)</b>	<b>B1-B7</b>	<b>366 145</b>	<b>631 686</b>	<b>630 276</b>	<b>99,78</b>
01	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8111	0	0	0	0,00
02	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8112	40 911	40 911	40 911	100,00
03	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8113	0	0	0	0,00
04	<b>Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól (=01+02+03)</b>	<b>B811</b>	<b>40 911</b>	<b>40 911</b>	<b>40 911</b>	<b>100,00</b>
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,	B8123	0	0	0	0,00
08	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8124	0	0	0	0,00
09	<b>Belföldi értékpapírok bevételei (=05+...+08)</b>	<b>B812</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
10	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B8131	69 735	70 042	70 042	100,00
11	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	B8132	0	0	0	0,00

12	Maradvány igénybevétele (=10+11)	B813	69 735	70 042	70 042	100,00
13	Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814	0	9 168	9 168	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
21	Belföldi finanszírozás bevételei (=04+09+12+...+17+20)	B81	110 646	120 121	120 121	100,00
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				
29	Váltóbevételek	B84				
30	Finanszírozási bevételek (=21+27+28+29)	B8	110 646	120 121	120 121	100,00
<b>Költségvetési és finanszírozási bevételek összesen:</b>			<b>476 791</b>	<b>751 807</b>	<b>750 397</b>	<b>99,81</b>

## KIADÁSOK

01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	89 244	80 202	71 527	89,18
02	Normatív jutalmak	K1102	0	895	894	99,89
03	Céljuttatás, projektpremium	K1103	0	550	550	100,00
04	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1104	0	0	0	0,00
05	Végkielégítés	K1105	632	0	0	0,00
06	Jubileumi jutalom	K1106	0	0	0	0,00
07	Béren kívüli juttatások	K1107	3 643	3 710	2 617	70,54
08	Ruházati költségtérítés	K1108	0	0	0	0,00
09	Közlekedési költségtérítés	K1109	218	700	696	99,43
10	Egyéb költségtérítések	K1110	3 553	1 850	1 844	99,68
11	Lakhatási támogatások	K1111	0	0	0	0,00
12	Szociális támogatások	K1112	0	160	160	100,00
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113	3 592	9 461	9 419	99,56
14	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13)	K11	100 882	97 528	87 707	89,93
15	Választott tisztségviselők juttatásai	K121	24 240	26 321	25 531	97,00
16	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K122	2 100	3 935	3 933	99,95
17	Egyéb külső személyi juttatások	K123	13 177	8 508	8 507	99,99
18	Külső személyi juttatások (=15+16+17)	K12	39 517	38 764	37 971	97,95
19	Személyi juttatások (=14+18)	K1	140 399	136 292	125 678	92,21
20	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	38 132	38 594	36 579	94,78
21	Szakmai anyagok beszerzése	K311	1 080	537	532	99,07
22	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	5 700	5 302	5 210	98,26
23	Árubeszerzés	K313	0	0	0	0,00
24	Készletbeszerzés (=21+22+23)	K31	6 780	5 839	5 742	98,34
25	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	2 000	3 030	2 891	95,41
26	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	1 700	1 485	1 473	99,19

27	Kommunikációs szolgáltatások (=25+26)	K32	3 700	4 515	4 364	96,66
28	Közüzemi díjak	K331	10 600	26 225	22 491	85,76
29	Vásárolt élelmezés	K332	0	0	0	0,00
30	Bérleti és lízing díjak	K333	0	411	411	100,00
31	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	3 700	4 677	4 582	97,97
32	Közvetített szolgáltatások	K335	7 100	0	0	0,00
33	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	16 309	35 484	34 672	97,71
34	Egyéb szolgáltatások	K337	8 350	128 823	128 248	99,55
35	Szolgáltatási kiadások (=28+...+34)	K33	46 059	195 620	190 404	97,33
36	Kiküldetések kiadásai	K341	500	115	115	100,00
37	Reklám- és propagandakiadások	K342	0	3 194	3 189	99,84
38	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=36+37)	K34	500	3 309	3 304	99,85
39	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi	K351	10 970	51 993	50 520	97,17
40	Fizetendő általános forgalmi adó	K352	4 000	3 570	3 568	99,94
41	Kamatkiadások	K353	0	44	44	100,00
42	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354	0	370	364	98,38
43	Egyéb dologi kiadások	K355	115 404	11 061	8 034	72,63
44	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=39+...+43)	K35	130 374	67 038	62 530	93,28
45	Dologi kiadások (=24+27+35+38+44)	K3	187 413	276 321	266 344	96,39
46	Társadalombiztosítási ellátások	K41	0	0	0	0,00
47	Családi támogatások	K42	0	0	0	0,00
48	Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	K43	0	0	0	0,00
49	Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K44	0	0	0	0,00
50	Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K45	0	0	0	0,00
51	Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46	0	0	0	0,00
52	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47	0	0	0	0,00
53	Egyéb nem intézményi ellátások	K48	0	0	0	0,00
54	Ellátottak pénzbeli juttatásai (=46+...+53)	K4	0	0	0	0,00
55	Nemzetközi kötelezettségek	K501	0	0	0	0,00
56	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	K5021	0	0	0	0,00
57	A helyi önkormányzatok törvényi előírás alapján 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	100	28 393	16 346	57,57
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	13 500	5 450	4 810	88,26
70	Tartalékok	K513	2 500	14 500		0,00
	<i>lekötött tartalék</i>					0,00
	<i>céltartalék</i>					0,00
	<i>általános tartalék</i>					0,00
71	Egyéb működési célú kiadások (=55+59+...+70)	K5	16 100	48 343	21 156	43,76

72	Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61	0	51 000	50 873	99,75
73	Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	37 752	30 444	20 194	66,33
74	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	0	59 500	58 477	98,28
75	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	4 639	11 475	10 523	91,70
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	11 445	38 051	37 818	99,39
<b>79</b>	<b>Beruházások (=72+...+78)</b>	<b>K6</b>	<b>53 836</b>	<b>190 470</b>	<b>177 885</b>	<b>93,39</b>
80	Ingatlanok felújítása	K71	0	2 000	1 556	77,80
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	540	420	77,78
<b>84</b>	<b>Felújítások (=80+...+83)</b>	<b>K7</b>	<b>0</b>	<b>2 540</b>	<b>1 976</b>	<b>77,80</b>
85	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülré	K81	0	0	0	0,00
86	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülré	K82	0	0	0	0,00
87	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülré	K83	0	0	0	0,00
88	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülré	K84	0	0	0	0,00
89	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülré	K85	0	0	0	0,00
90	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülré	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 kívülré	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>435 880</b>	<b>692 560</b>	<b>629 618</b>	<b>90,91</b>
						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	40 911	40 911	40 911	100,00
03	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9113	0	0	0	0,00
<b>04</b>	<b>Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülré (=01+02+03)</b>	<b>K911</b>	<b>40 911</b>	<b>40 911</b>	<b>40 911</b>	<b>100,00</b>
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
<b>11</b>	<b>Belföldi értékpapírok kiadásai (=05+...+10)</b>	<b>K912</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
12	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913	0	0	0	0,00
13	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	0	18 336	9 168	50,00
14	Központi, irányító szervek 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
<b>20</b>	<b>Tulajdonosi kölcsönök kiadásai (=18+19)</b>	<b>K919</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>



21	Belföldi finanszírozás kiadásai (=04+11+...+17+20)	K91	40 911	59 247	50 079	84,53
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				0,00
29	Váltókiadások	K94				0,00
30	Finanszírozási kiadások (=21+27+28+29)	K9	40 911	59 247	50 079	84,53
Költségvetési és finanszírozási kiadások összesen:			476 791	751 807	679 697	90,41

# BEVÉTELEK

1/A. sz. melléklet ...../2016.(.....) önkormányzati rendelethez

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %
01	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	229 200	229 292	229 292	100
02	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112	0	0	0	
03	Települési önkormányzatok szociális gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	B113	0	0	0	
04	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	0	0	0	
05	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	B115	4 177	28 494	28 494	100
06	Elszámolásból származó bevételek	B116	0	48	48	100
07	Önkormányzatok működési támogatásai (=01+...+06)	B11	233 377	257 834	257 834	100
08	Elvonások és befizetések bevételei	B12	0	0	0	0
09	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B13	0	0	0	0
10	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14	0	0	0	0
11	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15	0	0	0	0
12	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	67 942	175 601	175 600	100
13	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=07+...+12)</b>	<b>B1</b>	<b>301 319</b>	<b>433 435</b>	<b>433 434</b>	<b>100</b>
14	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21	0	0	0	0
15	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B22	0	0	0	0
16	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23	0	0	0	0
17	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24	0	0	0	0
18	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25	47 945	139 261	139 261	100
19	<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=14+...+18)</b>	<b>B2</b>	<b>47 945</b>	<b>139 261</b>	<b>139 261</b>	<b>100</b>
20	Magánszemélyek jövedelemadói	B311	0	0	0	0
21	Társaságok jövedelemadói	B312	0	0	0	0
22	Jövedelemadók (=20+21)	B31	0	0	0	0
23	Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32	0	0	0	0
24	Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33	0	0	0	0
25	Vagyoni típusú adók	B34	0	0	0	0
26	Értékesítési és forgalmi adók	B351	0	0	0	0
27	Fogyasztási adók	B352	0	0	0	0
28	Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	B353	0	0	0	0
29	Gépjárműadók	B354	0	0	0	0
30	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355	0	0	0	0
31	Termékek és szolgáltatások adói (=26+...+30)	B35	0	0	0	0
32	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	0	0	0	0
33	<b>Közhatalmi bevételek (=22+...+25+31+32)</b>	<b>B3</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
34	Készletértékesítés ellenértéke	B401	0	0	0	0
35	Szolgáltatások ellenértéke	B402	0	0	0	0
36	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	B403	0	0	0	0
37	Tulajdonosi bevételek	B404		0	0	0
38	Ellátási díjak	B405	0	0	0	0
39	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	0	0	0	0

40	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407	0	0	0	0
41	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek	B4081	0	0	0	0
42	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	B4082	0	0	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	578	478	83
46	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei (=44+45)	B409	0	578	478	83
47	Biztosító által fizetett kártérítés	B410	0	0	0	0
48	Egyéb működési bevételek	B411	1 500	20 372	20 372	100
49	<b>Működési bevételek (=34+...+40+43+46+...+48)</b>	<b>B4</b>	<b>1 500</b>	<b>20 950</b>	<b>20 850</b>	<b>100</b>
50	Immateriális javak értékesítése	B51	0	0	0	0
51	Ingatlanok értékesítése	B52	0	0	0	0
52	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53	0	0	0	0
53	Részesedések értékesítése	B54	0	0	0	0
54	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55	0	0	0	0
55	<b>Felhalmozási bevételek (=50+...+54)</b>	<b>B5</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
56	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B61	0	0	0	0
57	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	B62	0	0	0	0
58	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	B63	0	0	0	0
59	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B64	0	0	0	0
60	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B65	0	0	0	0
61	<b>Működési célú átvett pénzeszközök (=56+...+60)</b>	<b>B6</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
62	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B71	0	0	0	0
63	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	B72	0	0	0	0
64	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	B73	0	0	0	0
65	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B74	2 000	3 000	2 671	89
66	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B75	0	0	0	0
67	<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (=62+...+66)</b>	<b>B7</b>	<b>2 000</b>	<b>3 000</b>	<b>2 671</b>	<b>89</b>
68	<b>Költségvetési bevételek (=13+19+33+49+55+61+67)</b>	<b>B1-B7</b>	<b>352 764</b>	<b>596 646</b>	<b>596 216</b>	<b>100</b>
01	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8111	0	0	0	0
02	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8112	40 911	40 911	40 911	100
03	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8113	0	0	0	0
04	Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól (=01+02+03)	B811	40 911	40 911	40 911	100
05	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8121	0	0	0	0
06	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8122	0	0	0	0
07	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8123	0	0	0	0
08	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8124	0	0	0	0
09	Belföldi értékpapírok bevételei (=05+...+08)	B812	0	0	0	0
10	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B8131	57 958	58 121	58 121	100
11	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	B8132	0	0	0	0

12	Maradvány igénybevétele (=10+11)	B813	57 958	58 121	58 121	100
13	Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814	0	9 168	9 168	100
14	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815	0	0	0	0
15	Központi, irányító szervei támogatás	B816	0	0	0	0
16	Lekötött bankbetétek megszüntetése	B817	0	0	0	0
17	Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818	0	0	0	0
18	Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei	B8191	0	0	0	0
19	Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei	B8192	0	0	0	0
20	Tulajdonosi kölcsönök bevételei (=18+19)	B819	0	0	0	0
21	Belföldi finanszírozás bevételei (=04+09+12+...+17+20)	B81	98 869	108 200	108 200	100
22	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B821	0	0	0	0
23	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B822	0	0	0	0
24	Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823	0	0	0	0
25	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi kormányoktól és nemzetközi szervezetektől	B824	0	0	0	0
26	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi pénzintézetektől	B825	0	0	0	0
27	Külföldi finanszírozás bevételei (=22+...+26)	B82	0	0	0	0
28	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83	0	0	0	0
29	Váltóbevételek	B84	0	0	0	0
30	Finanszírozási bevételek (=21+27+28+29)	B8	98 869	108 200	108 200	100
<b>Költségvetési és finanszírozási bevételek összesen:</b>			<b>451 633</b>	<b>704 846</b>	<b>704 416</b>	<b>100</b>

## KIADÁSOK

01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	0	10 505	7 227	69
02	Normatív jutalmak	K1102	0	0	0	
03	Céljuttatás, projektpremium	K1103	0	0	0	
04	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1104	0	0	0	
05	Végkielégítés	K1105	0	0	0	
06	Jubileumi jutalom	K1106	0		0	
07	Béren kívüli juttatások	K1107	0	300	231	77
08	Ruházati költségtérítés	K1108	0	0	0	
09	Közlekedési költségtérítés	K1109	0	0	0	
10	Egyéb költségtérítések	K1110	0		0	
11	Lakhatási támogatások	K1111	0	0	0	
12	Szociális támogatások	K1112	0	0	0	
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113	0	250	208	83
14	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13)	K11	0	11 055	7 666	69
15	Választott tisztségviselők juttatásai	K121	0	13 860	13 070	94
16	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K122	0	0	0	0
17	Egyéb külső személyi juttatások	K123	0	0	0	0
18	Külső személyi juttatások (=15+16+17)	K12	0	13 860	13 070	94
19	Személyi juttatások (=14+18)	K1	0	24 915	20 736	83
20	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	0	6 172	5 307	86
21	Szakmai anyagok beszerzése	K311	0	335	333	99
22	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	0	1 265	1 186	94
23	Árubeszerzés	K313	0	0	0	0
24	Készletbeszerzés (=21+22+23)	K31	0	1 600	1 519	95
25	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	0	105	91	87

26	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	0	0	0	0
27	Kommunikációs szolgáltatások (=25+26)	K32	0	105	91	87
28	Közüzemi díjak	K331	0	0	0	0
29	Vásárolt élelmezés	K332	0	0	0	0
30	Bérelti és lízing díjak	K333	0	150	150	100
31	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	0	533	492	92
32	Közvetített szolgáltatások	K335	0	0	0	0
33	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	0	20 352	20 352	100
34	Egyéb szolgáltatások	K337	0	116 418	115 959	100
35	Szolgáltatási kiadások (=28+...+34)	K33	0	137 453	136 953	100
36	Kiküldetések kiadásai	K341	0	0	0	0
37	Reklám- és propagandakiadások	K342	0	3 194	3 189	100
38	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=36+37)	K34	0	3 194	3 189	100
39	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	0	36 900	36 868	100
40	Fizetendő általános forgalmi adó	K352	0	0	0	0
41	Kamatkiadások	K353	0	0	0	0
42	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354	0	370	364	98
43	Egyéb dologi kiadások	K355	104 011	6 228	3 255	52
44	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=39+...+43)	K35	104 011	43 498	40 487	93
45	Dologi kiadások (=24+27+35+38+44)	K3	104 011	185 850	182 239	98
46	Társadalombiztosítási ellátások	K41	0	0	0	0
47	Családi támogatások	K42	0	0	0	0
48	Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	K43	0	0	0	0
49	Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K44	0	0	0	0
50	Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K45	0	0	0	0
51	Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46	0	0	0	0
52	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47	0	0	0	0
53	Egyéb nem intézményi ellátások	K48	0	0	0	0
54	Ellátottak pénzbeli juttatásai (=46+...+53)	K4	0	0	0	0
55	Nemzetközi kötelezettségek	K501	0	0	0	0
56	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	K5021	0	0	0	0
57	A helyi önkormányzatok törvényi előíráson alapuló befizetései	K5022	0	0	0	0
58	Egyéb elvonások, befizetések	K5023	0	0	0	0
59	Elvonások és befizetések (=56+57+58)	K502	0	0	0	0
60	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K503	0	0	0	0
61	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K504	0	0	0	0
62	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K505	0	0	0	0
63	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506	100	25 570	13 523	53
64	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K507	0	0	0	0
65	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K508	0	0	0	0
66	Árkiegészítések, ártámogatások	K509	0	0	0	0
67	Kamattámogatások	K510	0	0	0	0
68	Működési célú támogatások az Európai Uniónak	K511	0	0	0	0
69	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512	12 000	5 350	4 710	88
70	Tartalékok, mely felosztva:	K513	2 500	14 500		
	lekötött tartalék					0
	céltartalék					0
	általános tartalék					0

71	Egyéb működési célú kiadások (=55+59+...+70)	K5	14 600	45 420	18 233	40
72	Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61	0	50 500	50 377	100
73	Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	37 752	30 444	20 194	66
74	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	0	59 500	58 477	98
75	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	4 639	6 000	5 052	84
76	Részesedések beszerzése	K65	0	0	0	0
77	Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66	0	0	0	0
78	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	11 445	36 436	36 207	99
79	Beruházások (=72+...+78)	K6	53 836	182 880	170 307	93
80	Ingatlanok felújítása	K71	0	2 000	1 556	78
81	Informatikai eszközök felújítása	K72	0	0	0	0
82	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73	0	0	0	0
83	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	0	540	420	78
84	Felújítások (=80+...+83)	K7	0	2 540	1 976	78
85	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülré	K81	0	0	0	0
86	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülré	K82	0	0	0	0
87	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülré	K83	0	0	0	0
88	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülré	K84	0	0	0	0
89	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülré	K85	0	0	0	0
90	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülré	K86	0	0	0	0
91	Lakástámogatás	K87	0	0	0	0
92	Felhalmozási célú támogatások az Európai Uniónak	K88	0	0	0	0
93	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülré	K89	0	0	0	0
94	Egyéb felhalmozási célú kiadások (=85+...+93)	K8	0	0	0	0
95	Költségvetési kiadások (=19+20+45+54+71+79+84+94)	K1-K8	172 447	447 777	398 798	89
			0	0	0	0
01	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9111		0	0	0
02	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9112	40 911	40 911	40 911	100
03	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9113	0	0	0	0
04	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülré (=01+02+03)	K911	40 911	40 911	40 911	100
05	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9121	0	0	0	0
06	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9122	0	0	0	0
07	Kincstárjegyek beváltása	K9123	0	0	0	0
08	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	K9124	0	0	0	0
09	Belföldi kötvények beváltása	K9125	0	0	0	0
10	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	K9126	0	0	0	0
11	Belföldi értékpapírok kiadásai (=05+...+10)	K912	0	0	0	0
12	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913	0	0	0	0
13	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	0	18 336	9 168	50
14	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	K915	238 275	197 822	197 822	100
15	Pénzeszközök lekötött bankbetétként elhelyezése	K916	0	0	0	0
16	Pénzügyi lízing kiadásai	K917	0	0	0	0
17	Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	K918	0	0	0	0
18	Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök kiadásai	K9191	0	0	0	0

19	Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök kiadásai	K9192	0	0	0	0
20	Tulajdonosi kölcsönök kiadásai (=18+19)	K919	0	0	0	0
21	Belföldi finanszírozás kiadásai (=04+11+...+17+20)	K91	279 186	257 069	247 901	96
22	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	K921	0	0	0	0
23	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	K922	0	0	0	0
24	Külföldi értékpapírok beváltása	K923	0	0	0	0
25	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak és nemzetközi szervezeteknek	K924	0	0	0	0
26	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	K925	0	0	0	0
27	Külföldi finanszírozás kiadásai (=22+...+26)	K92	0	0	0	0
28	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93	0	0	0	0
29	Váltókiadások	K94	0	0	0	0
30	Finanszírozási kiadások (=21+27+28+29)	K9	279 186	257 069	247 901	96
Költségvetési és finanszírozási kiadások összesen:			451 633	704 846	646 699	92

# BEVÉTELEK

1/B. sz. melléklet ...../2016.(.....) önkormányzati rendelethez

Sor- szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %
	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	0	0	0	0
1	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112	0	0	0	0
2	Települési önkormányzatok szociális gyermekjóléti és gyermekéktéztesési feladatainak támogatása	B113	0	0	0	0
3	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	0	0	0	0
4	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	B115	0	0	0	0
5	Elszámolásból származó bevételek	B116	0	0	0	0
07	Önkormányzatok működési támogatásai (=01+...+06)	B11	0	0	0	0
08	Elvonások és befizetések bevételei	B12	0	0	0	0
09	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B13	0	0	0	0
10	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14	0	0	0	0
11	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15	0	0	0	0
12	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	0	5 062	5 062	100
13	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=07+...+12)</b>	<b>B1</b>	<b>0</b>	<b>5 062</b>	<b>5 062</b>	<b>100</b>
14	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21	0	0	0	0
15	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B22	0	0	0	0
16	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23	0	0	0	0
17	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24	0	0	0	0
18	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25	0	0	0	0
19	<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=14+...+18)</b>	<b>B2</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
20	Magánszemélyek jövedelemadói	B311	0	0	0	0
21	Társaságok jövedelemadói	B312	0	0	0	0
22	Jövedelemadók (=20+21)	B31	0	0	0	0
23	Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32	0	0	0	0
24	Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33	0	0	0	0
25	Vagyoni típusú adók	B34	0	0	0	0
26	Értékesítési és forgalmi adók	B351	0	0	0	0
27	Fogyasztási adók	B352	0	0	0	0
28	Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	B353	0	0	0	0
29	Gépjárműadók	B354	0	0	0	0
30	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355	0	0	0	0
31	Termékek és szolgáltatások adói (=26+...+30)	B35	0	0	0	0
32	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	0	0	0	0
33	<b>Közhatalmi bevételek (=22+...+25+31+32)</b>	<b>B3</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
34	Készletértékesítés ellenértéke	B401	0	0	0	0
35	Szolgáltatások ellenértéke	B402	2 645	4 900	4 838	99
36	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	B403	7 100	8 839	8 340	94
37	Tulajdonosi bevételek	B404	0	0	0	0
38	Ellátási díjak	B405	0	0	0	0
39	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	0	5 100	4 701	92
40	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407	0	0	0	0



41	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek	B4081	0	0	0	0
42	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	B4082	0	0	0	0
43	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (=41+42)	B408	0	0	0	0
44	Részesedésekből származó pénzügyi műveletek bevételei	B4091	0	0	0	0
45	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B4092	0	0	0	0
46	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei (=44+45)	B409	0	0	0	0
47	Biztosító által fizetett kártérítés	B410	0	0	0	0
48	Egyéb működési bevételek	B411	636	3 100	3 080	99
49	<b>Működési bevételek (=34+...+40+43+46+...+48)</b>	<b>B4</b>	<b>10 381</b>	<b>21 939</b>	<b>20 959</b>	<b>96</b>
50	Immateriális javak értékesítése	B51	0	0	0	0
51	Ingatlanok értékesítése	B52	0	0	0	0
52	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53	3 000	8 039	8 039	100
53	Részesedések értékesítése	B54	0	0	0	0
54	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55	0	0	0	0
55	<b>Felhalmozási bevételek (=50+...+54)</b>	<b>B5</b>	<b>3 000</b>	<b>8 039</b>	<b>8 039</b>	<b>100</b>
56	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B61	0	0	0	0
57	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	B62	0	0	0	0
58	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	B63	0	0	0	0
59	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B64	0	0	0	0
60	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B65	0	0	0	0
61	<b>Működési célú átvett pénzeszközök (=56+...+60)</b>	<b>B6</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
62	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B71	0	0	0	0
63	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	B72	0	0	0	0
64	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	B73	0	0	0	0
65	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B74	0	0	0	0
66	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B75				0
67	<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (=62+...+66)</b>	<b>B7</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
68	<b>Költségvetési bevételek (=13+19+33+49+55+61+67)</b>	<b>B1-B7</b>	<b>13 381</b>	<b>35 040</b>	<b>34 060</b>	<b>97</b>
01	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8111	0	0	0	0
02	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8112	0	0	0	0
03	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8113	0	0	0	0
04	Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól (=01+02+03)	B811	0	0	0	0
05	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8121	0	0	0	0
06	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8122	0	0	0	0
07	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8123	0	0	0	0
08	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8124	0	0	0	0
09	Belföldi értékpapírok bevételei (=05+...+08)	B812	0	0	0	0
10	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B8131	11 777	11 921	11 921	100
11	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	B8132	0	0	0	0

12	Maradvány igénybevétele (=10+11)	B813	11 777	11 921	11 921	100
13	Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814	0	0	0	0
14	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815	0	0	0	0
<b>15</b>	<b>Központi, irányító szervi támogatás</b>	<b>B816</b>	<b>238 275</b>	<b>197 822</b>	<b>197 822</b>	<b>100</b>
16	Lekötött bankbetétek megszüntetése	B817	0	0	0	0
17	Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818	0	0	0	0
18	Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei	B8191	0	0	0	0
19	Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei	B8192	0	0	0	0
20	Tulajdonosi kölcsönök bevételei (=18+19)	B819	0	0	0	0
21	Belföldi finanszírozás bevételei (=04+09+12+...+17+20)	B81	250 052	209 743	209 743	100
22	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B821	0	0	0	0
23	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B822	0	0	0	0
24	Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823	0	0	0	0
25	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi kormányoktól és nemzetközi szervezetektől	B824	0	0	0	0
26	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi pénzintézetektől	B825	0	0	0	0
27	Külföldi finanszírozás bevételei (=22+...+26)	B82	0	0	0	0
28	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83	0	0	0	0
29	Váltóbevételek	B84	0	0	0	0
<b>30</b>	<b>Finanszírozási bevételek (=21+27+28+29)</b>	<b>B8</b>	<b>250 052</b>	<b>209 743</b>	<b>209 743</b>	<b>100</b>
<b>Költségvetési és finanszírozási bevételek összesen:</b>			<b>263 433</b>	<b>244 783</b>	<b>243 803</b>	<b>100</b>

## KIADÁSOK

01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	89 244	69 697	64 300	92
02	Normatív jutalmak	K1102	0	895	894	100
03	Céljuttatás, projektpremium	K1103	0	550	550	100
04	Készletléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1104	0	0	0	0
05	Végkielégítés	K1105	632	0	0	0
06	Jubileumi jutalom	K1106	0	0	0	0
07	Béren kívüli juttatások	K1107	3 643	3 410	2 386	70
08	Ruházati költségtérítés	K1108	0	0	0	0
09	Közlekedési költségtérítés	K1109	218	700	696	99
10	Egyéb költségtérítések	K1110	3 553	1 850	1 844	100
11	Lakhatási támogatások	K1111	0	0	0	0
12	Szociális támogatások	K1112	0	160	160	100
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113	3 592	9 211	9 211	100
14	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13)	K11	100 882	86 473	80 041	93
15	Választott tisztségviselők juttatásai	K121	24 240	12 461	12 461	100
16	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K122	2 100	3 935	3 933	100
17	Egyéb külső személyi juttatások	K123	13 177	8 508	8 507	100
18	Külső személyi juttatások (=15+16+17)	K12	39 517	24 904	24 901	100
<b>19</b>	<b>Személyi juttatások (=14+18)</b>	<b>K1</b>	<b>140 399</b>	<b>111 377</b>	<b>104 942</b>	<b>94</b>
<b>20</b>	<b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b>	<b>K2</b>	<b>38 132</b>	<b>32 422</b>	<b>31 272</b>	<b>96</b>
21	Szakmai anyagok beszerzése	K311	1 080	202	199	99
22	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	5 700	4 037	4 024	100
23	Árubeszerzés	K313	0	0	0	0
24	Készletbeszerzés (=21+22+23)	K31	6 780	4 239	4 223	100
25	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	2 000	2 925	2 800	96

26	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	1 700	1 485	1 473	99
27	Kommunikációs szolgáltatások (=25+26)	K32	3 700	4 410	4 273	97
28	Közüzemi díjak	K331	10 600	26 225	22 491	86
29	Vásárolt élelmezés	K332	0	0	0	0
30	Bérelti és lízing díjak	K333	0	261	261	100
31	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	3 700	4 144	4 090	99
32	Közvetített szolgáltatások	K335	7 100	0	0	0
33	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	16 309	15 132	14 320	95
34	Egyéb szolgáltatások	K337	8 350	12 405	12 289	99
35	Szolgáltatási kiadások (=28+...+34)	K33	46 059	58 167	53 451	92
36	Kiküldetések kiadásai	K341	500	115	115	100
37	Reklám- és propagandakiadások	K342	0	0	0	0
38	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=36+37)	K34	500	115	115	100
39	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	10 970	15 093	13 652	90
40	Fizetendő általános forgalmi adó	K352	4 000	3 570	3 568	100
41	Kamatkiadások	K353	0	44	44	100
42	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354	0	0	0	0
43	Egyéb dologi kiadások	K355	11 393	4 833	4 779	99
44	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=39+...+43)	K35	26 363	23 540	22 043	94
45	Dologi kiadások (=24+27+35+38+44)	K3	83 402	90 471	84 105	93
46	Társadalombiztosítási ellátások	K41	0	0	0	0
47	Családi támogatások	K42	0	0	0	0
48	Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	K43	0	0	0	0
49	Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K44	0	0	0	0
50	Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K45	0	0	0	0
51	Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46	0	0	0	0
52	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47	0	0	0	0
53	Egyéb nem intézményi ellátások	K48	0	0	0	0
54	Ellátottak pénzbeli juttatásai (=46+...+53)	K4	0	0	0	0
55	Nemzetközi kötelezettségek	K501	0	0	0	0
56	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	K5021	0	0	0	0
57	A helyi önkormányzatok törvényi előíráson alapuló befizetései	K5022	0	0	0	0
58	Egyéb elvonások, befizetések	K5023	0	0	0	0
59	Elvonások és befizetések (=56+57+58)	K502	0	0	0	0
60	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K503	0	0	0	0
61	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K504	0	0	0	0
62	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K505	0	0	0	0
63	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506	0	2 823	2 823	100
64	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K507	0	0	0	0
65	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K508	0	0	0	0
66	Árkiegészítések, ártámogatások	K509	0	0	0	0
67	Kamat támogatások	K510	0	0	0	0
68	Működési célú támogatások az Európai Uniónak	K511	0	0	0	0
69	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512	1 500	100	100	100
70	Tartalékok	K513				0
	<i>lekötött tartalék</i>					0
	<i>céltartalék</i>					0
	<i>általános tartalék</i>					0

71	Egyéb működési célú kiadások (=55+59+...+70)	K5	1 500	2 923	2 923	100
72	Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61	0	500	496	99
73	Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	0	0	0	0
74	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	0	0	0	0
75	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	0	5 475	5 471	100
76	Részesedések beszerzése	K65	0	0	0	0
77	Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66	0	0	0	0
78	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	0	1 615	1 611	100
79	Beruházások (=72+...+78)	K6	0	7 590	7 578	100
80	Ingatlanok felújítása	K71	0	0	0	0
81	Informatikai eszközök felújítása	K72	0	0	0	0
82	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73	0	0	0	0
83	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	0	0	0	0
84	Felújítások (=80+...+83)	K7	0	0	0	0
85	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülré	K81	0	0	0	0
86	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülré	K82	0	0	0	0
87	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülré	K83	0	0	0	0
88	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülré	K84	0	0	0	0
89	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K85	0	0	0	0
90	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K86	0	0	0	0
91	Lakástámogatás	K87	0	0	0	0
92	Felhalmozási célú támogatások az Európai Uniónak	K88	0	0	0	0
93	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K89	0	0	0	0
94	Egyéb felhalmozási célú kiadások (=85+...+93)	K8	0	0	0	0
95	Költségvetési kiadások (=19+20+45+54+71+79+84+94)	K1-K8	263 433	244 783	230 820	94
			0	0	0	0
01	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9111	0	0	0	0
02	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9112	0	0	0	0
03	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9113	0	0	0	0
04	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (=01+02+03)	K911	0	0	0	0
05	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9121	0	0	0	0
06	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9122	0	0	0	0
07	Kincstárjegyek beváltása	K9123	0	0	0	0
08	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	K9124	0	0	0	0
09	Belföldi kötvények beváltása	K9125	0	0	0	0
10	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	K9126	0	0	0	0
11	Belföldi értékpapírok kiadásai (=05+...+10)	K912	0	0	0	0
12	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913	0	0	0	0
13	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	0	0	0	0
14	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	K915	0	0	0	0
15	Pénzeszközök lekötött bankbetétként elhelyezése	K916	0	0	0	0
16	Pénzügyi lízing kiadásai	K917	0	0	0	0
17	Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	K918	0	0	0	0
18	Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök kiadásai	K9191	0	0	0	0

19	Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök kiadásai	K9192	0	0	0	0
20	Tulajdonosi kölcsönök kiadásai (=18+19)	K919	0	0	0	0
21	Belföldi finanszírozás kiadásai (=04+11+...+17+20)	K91	0	0	0	0
22	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	K921	0	0	0	0
23	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	K922	0	0	0	0
24	Külföldi értékpapírok beváltása	K923	0	0	0	0
25	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak és nemzetközi szervezeteknek	K924	0	0	0	0
26	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	K925	0	0	0	0
27	Külföldi finanszírozás kiadásai (=22+...+26)	K92	0	0	0	0
28	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93	0	0	0	0
29	Váltókiadások	K94	0	0	0	0
30	Finanszírozási kiadások (=21+27+28+29)	K9	0	0	0	0
Költségvetési és finanszírozási kiadások összesen:			263 433	244 783	230 820	94

## Pénzeszközök változása és pénzmaradvány kimutatás

## Somogy Megyei Önkormányzat

Adatok: forintban

<b>Pénzeszközök változása</b>	
Nyitó pénzkészlet 2015.01.01-jén	58 121 182
Bevételek	+646 295 889
Kiadások	-646 697 515
Sajátos elszámolások tárgyévi forgalma	0
<b>Záró pénzkészlet 2015.12.31-én</b>	<b>57 719 556</b>
<b>Pénzmaradvány kimutatás</b>	
Alaptevékenység költségvetési bevételei	+596 216 986
Alaptevékenység költségvetési kiadásai	-398 796 633
Alaptevékenység finanszírozási bevételei	+108200085
Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	-247 900 882
<b>Alaptevékenység maradványa</b>	<b>57 719 556</b>
Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa	33 671 368
<b>2015. évi szabad pénzmaradvány</b>	<b>24 048 188</b>

## Somogy Megyei Önkormányzati Hivatal

<b>Pénzeszközök változása</b>	
Nyitó pénzkészlet 2015.01.01-jén	11 921 116
Bevételek	+231 881 127
Kiadások	-230 819 322
Sajátos elszámolások tárgyévi forgalma	0
<b>Záró pénzkészlet 2015.12.31-én</b>	<b>12 982 921</b>
<b>Pénzmaradvány kimutatás</b>	
Alaptevékenység költségvetési bevételei	34 059 148
Alaptevékenység költségvetési kiadásai	-230 189 322
Alaptevékenység finanszírozási bevételei	+209 743 095
Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	0
<b>Alaptevékenység maradványa</b>	<b>13 612 921</b>
Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa	11 635 000
<b>2015. évi szabad pénzmaradvány</b>	<b>1 977 921</b>

Somogy Megyei Önkormányzat pénzmaradványa	57 719 556
Somogy Megyei Önkormányzati Hivatal pénzmaradványa	12 982 831
<b>Pénzmaradvány mindösszesen:</b>	<b>70 702 387</b>

## Somogy Megyei Önkormányzat és Hivatala 2015. évi összevont mérlege

Adatok: ezer forintban

Sorszám	Megnevezés	Előző időszak	Tárgy időszak
	<b>ESZKÖZÖK</b>		
1	A/I/1 Vagyoni értékű jogok	333	475
2	A/I/2 Szellemi termékek	778	50 368
3	<b>A/I Immateriális javak</b>	<b>1 111</b>	<b>50 843</b>
4	A/II/1 Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	855 926	853 308
5	A/II/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	72 174	118 974
6	A/II/4 Beruházások, felújítások	0	0
7	<b>A/II Tárgyi eszközök</b>	<b>928 100</b>	<b>972 282</b>
8	A/III/1 Tartós részesedések	3 000	3 000
9	<b>A/III Befektetett pénzügyi eszközök</b>	<b>3 000</b>	<b>3 000</b>
10	<b>A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK</b>	<b>932 211</b>	<b>1 026 125</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	0	
15	C/II Pénztárok, csekkek, betétkönyvek	867	588
16	C/III Forintszámlák	64 543	51 719
17	C/IV Devizaszámlák	4 632	18 395
18	<b>C) PÉNZESZKÖZÖK</b>	<b>70 042</b>	<b>70 702</b>
19	D/I/4 Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételre	2 404	1 759
20	D/I/6 Költségvetési évben esedékes követelések működési célú átvett pénzeszközre	8 044	8 044
21	D/I/6a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson kívülről	8 044	8 044
22	D/I/7 Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú átvett pénzeszközre	2 288	7 815
23	D/I/7a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson kívülről	2 288	7 815
24	<b>D/I Költségvetési évben esedékes követelések</b>	<b>12 736</b>	<b>17 618</b>
25	D/II/7 Költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú átvett pénzeszközre	7 708	0

26	D/II/7a - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson kívülről	7 708	0
27	<b>D/II Költségvetési évet követően esedékes követelések</b>	<b>7 708</b>	<b>0</b>
28	<b>D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások</b>		
29	<b>D) KÖVETELÉSEK</b>	<b>20 444</b>	<b>17 618</b>
30	<b>E) EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK</b>	<b>0</b>	
31	F/1 Eredményszemléletű bevételek aktív időbeli elhatárolása	5 023	353
32	F/2 Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	210	1 162
33	<b>F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK</b>	<b>5 233</b>	<b>1 515</b>
34	<b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN</b>	<b>1 027 930</b>	<b>1 115 960</b>
35	<b>FORRÁSOK</b>		
36	G/I Nemzeti vagyon induláskori értéke	794 311	794 311
37	G/II Nemzeti vagyon változásai	0	
38	G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	145 002	145 178
39	G/IV Felhalmozott eredmény	-158 420	-8 357
40	G/V Eszközök értékhelyesbítésének forrása	0	
41	G/VI Mérleg szerinti eredmény	150 238	168 588
42	<b>G) SAJÁT TŐKE</b>	<b>931 131</b>	<b>1 099 720</b>
43	H/I/1 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek személyi juttatásokra	0	3 476
44	H/I/2 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek munkaadókat terhelő járulékokra és szociális hozzájárulási adóra	0	1 147
45	H/I/3 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	47 314	1 185
46	H/I/6 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek beruházásokra	15 539	0
47	<b>H/I Költségvetési évben esedékes kötelezettségek</b>	<b>62 853</b>	<b>5 808</b>
48	H/II/3 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	17 000	147
49	H/II/9 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra	9 168	9 168
50	H/II/9a - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetésére	9 168	9 168
51	<b>H/II Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek</b>	<b>26 168</b>	<b>9 315</b>
52	<b>H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások</b>	<b>0</b>	
53	<b>H) KÖTELEZETTSÉGEK</b>	<b>89 021</b>	<b>15 123</b>



54	<b>I) EGYÉB SAJÁTOS FORRÁSOLDALI ELSZÁMOLÁSOK</b>	0	
55	<b>J) KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSSEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK</b>	0	
56	K/1 Eredményszemléletű bevételek passzív időbeli elhatárolása	0	
57	K/2 Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	7 778	1 117
58	K/3 Halasztott eredményszemléletű bevételek	0	
59	<b>K) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK</b>	<b>7 778</b>	<b>1 117</b>
60	<b>FORRÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>1 027 930</b>	<b>1 115 960</b>

## Somogy Megyei Önkormányzat és Hivatala összesített vagyonának értéke 2015. december 31-én

Adatok: ezer forintban

ESZKÖZÖK	Bruttó	Könyvv szerinti	Bruttó	Könyv szerinti	Vagyon összesen (3+5)
	állományi érték		állományi érték		
	Somogy Megyei Önkormányzat		Somogy Megyei Önkormányzati Hivatal		
1	2	3	4	5	6
<b>I. Immateriális javak</b>	50 610	50 195	26 614	649	50 844
<b>II. Tárgyi eszközök</b>	10 522 229	955 675	72 047	16 607	972 282
<b>1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok</b>	10 396 411	853 308	0	0	853 308
<i>1.1. Forgalomképtelen ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok</i>					0
<i>1.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok</i>					0
<i>1.3. Korlátozottan forgalomképes ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok</i>	10 396 411	853 308			853 308
<i>1.4. Üzleti ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok</i>					0
<b>2. Gépek, berendezések, felszerelések, járművek</b>	125 818	102 367	72 047	16 607	102 367
<i>2.1. Forgalomképtelen gépek, berendezések, felszerelések, járművek</i>					0
<i>2.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű gépek, berendezések, felszerelések, járművek</i>					0
<i>2.3. Korlátozottan forgalomképes gépek, berendezések, felszerelések, járművek</i>	125 818	102 367	72 047		102 367
<i>2.4. Üzleti gépek, berendezések, felszerelések, járművek</i>					0
<b>3. Tenyészállatok</b>					0
<b>4. Beruházások, felújítások</b>					0
<b>5. Tárgyi eszközök érték helyesbítése</b>					0
<b>III. Befektetett pénzügyi eszközök</b>	3 000	3 000	0	0	3 000
<b>1. Tartós részesedések</b>	3 000	3 000			3 000

2. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok					0
3. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése					0
IV. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök					0
<b>A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK</b>	10 575 839	1 008 870	98 661	17 256	1 026 126
I. Készletek					0
II. Értékpapírok					0
<b>B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK</b>	0	0	0	0	0
I. Lekötött bankbetétek					0
II. Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	2	2	586	586	588
III. Forintszámlák	39 322	39 322	12 397	12 397	51 719
IV. Devizasámlák	18 395	18 395			18 395
<b>C) PÉNZESZKÖZÖK</b>	57 719	57 719	12 983	12 983	70 702
I. Költségvetési évben esedékes követelések	15 961	15 961	1 656	1 656	17 617
II. Költségvetési évet követően esedékes követelések					0
III. Követelés jellegű sajátos elszámolások					0
<b>D) KÖVETELÉSEK</b>	15 961	15 961	1 656	1 656	17 617
I. December havi illetmények, munkabérek elszámolása					0
II. Utalványok, bérletek és más hasonló, készpénz-helyettesítő fizetési eszköznek nem minősülő eszközök elszámolásai					0
<b>E) EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK</b>	0	0	0	0	0
<b>F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK</b>	477	477	1 038	1 038	1 515
<b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN</b>	10 649 996	1 083 027	114 338	32 933	1 115 960
<b>FORRÁSOK</b>					
I. Nemzeti vagyon induláskori értéke		754 131		40 180	794 311
II. Nemzeti vagyon változásai					0
III. Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai		139 528		5 474	145 002
IV. Felhalmozott eredmény		10 504		-18 686	-8 182
V. Eszközök értékhelyesbítésének forrása					0
VI. Mérleg szerinti eredmény		169 670		-1 082	168 588
<b>G) SAJÁT TŐKE (01+....+06)</b>	0	1 073 833	0	25 886	1 099 719

<b>I. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek</b>		13		5 796	5 809
<b>II. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek</b>		9 168		147	9 315
<b>III. Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások</b>					0
<b>H) KÖTELEZETTSÉGEK (08+09+10)</b>	0	9 181	0	5 943	15 124
<b>I) KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSSEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK</b>					0
<b>J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK</b>		13		1 104	1 117
<b>FORRÁSOK ÖSSZESEN (07+11+12+13)</b>	0	1 083 027	0	32 933	1 115 960