



Ügyiratszám: 195/2017/Ált.

ELŐTERJESZTÉS

az önkormányzat 2017. évi költségvetési rendeletének megalkotásáról

A Somogy Megyei Önkormányzat és Hivatala 2017. évi költségvetési rendelete az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvényben (továbbiakban: Áht.), az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról rendelkező 368/2011.(XII.31.) Korm. rendeletben (továbbiakban: Ávr.), a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvényben (továbbiakban: Möt.), továbbá Magyarország gazdasági stabilitását szabályozó 2011. évi CXCV. törvényben (továbbiakban: Gst.) foglalt jogszabályi rendelkezések figyelembevételével kerül előterjesztésre. Az Áht. rendelkezései szerint költségvetési koncepció nem készül, így a fent megnevezett jogszabályok alapján a 2017. évi költségvetési rendelet tervezetét terjesztem a T. Közgyűlés elé.

A 2017. évi költségvetési rendelet megalkotásával kapcsolatos jogszabályi környezet

Az Áht. 4. § (1) bekezdése szerint az államháztartásban – így az önkormányzati alrendszerben is – a tervezést, a gazdálkodást és a beszámolást középtávú tervezés és ezen alapuló éves költségvetés alapján kell folytatni. A költségvetés készítése során az Áht. 6/C. § (3) bekezdése szerint az önkormányzati alrendszerbe tartozó költségvetési szervek bevételeit és kiadásait a bevételi- és kiadási előirányzatok tartalmazzák.

Az Áht. 23. § (2) bekezdése alapján a helyi önkormányzat költségvetése tartalmazza:

- a) a helyi önkormányzat költségvetési bevételi előirányzatait és költségvetési kiadási előirányzatait
 - aa) működési bevételek és működési kiadások, felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások, kiemelt előirányzatok és
 - ab) kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok bontásban,
- b) a helyi önkormányzat által irányított költségvetési szervek költségvetési bevételi előirányzatait és költségvetési kiadási előirányzatait kiemelt előirányzatok,
 - ba) kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontásban,
 - bb) a költségvetési egyenleg összegét működési bevételek és működési kiadások egyenlege és a felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások egyenlege szerinti bontásban,
- c) a költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló finanszírozási bevételi előirányzatokat,
- d) a d) ponton túli költségvetési hiány külső finanszírozására vagy költségvetési többlet felhasználására szolgáló finanszírozási bevételi előirányzatokat és finanszírozási kiadási előirányzatokat,
- e) a költségvetési év azon fejlesztési céljait, amelyek megvalósításához a Gst. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése válik vagy válhat szükségessé, az adósságot keletkeztető ügyletek várható együttes összegével együtt,
- f) a Gst. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és az

- g) önkormányzati garanciákból és önkormányzati és önkormányzati kezességekből fennálló kötelezettségeit az adósságot keletkeztető ügyletek futamidejének végéig, illetve a garancia, kezesség érvényesíthetőségéig, és a Gst, 45. § (1) bekezdés a) pontjában kapott felhatalmazás alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételeit, és
- h) a költségvetés végrehajtásával kapcsolatos hatásköröket, így különösen a Mötv. 68. § (4) bekezdés szerinti értékhatárt, a finanszírozási bevételekkel és a finanszírozási kiadásokkal kapcsolatos hatásköröket, valamint a 34. § (2) bekezdése szerinti esetleges felhatalmazást.

Ugyanezen paragrafus (3) bekezdése szerint a költségvetési rendeletben elkülönítetten szerepelnek az évközi többletigények, valamint az elmaradt bevételek pótlására szolgáló általános tartalék és céltartalék.

Az Áht. 25. §-a szerint a jegyző a költségvetési rendelet-tervezetet a tervszámoknak megfelelően előkészíti, az Elnök pedig előterjeszti azt a Közgyűlés számára elfogadásra.

A Somogy Megyei Önkormányzat és Hivatala 2017. évi költségvetési előirányzatainak indokolása

A Somogy Megyei Önkormányzat és Hivatala 2017. évre tervezett összevont költségvetésének bevételi- és kiadási előirányzatának főösszege 759 731 665 Ft.

A mellékelt táblázatok bemutatják a Hivatal (1/B. sz. melléklet), mint a Somogy Megyei Önkormányzat költségvetési szerve, valamint az Önkormányzat (1/A. sz. melléklet), mint irányító szerv költségvetését. A jogszabályi előírásoknak megfelelően a Hivatal és az Önkormányzat költségvetését egységes ún. „összetolt” költségvetési sorok egyenlegét bemutató összesített táblázatban (1. sz. melléklet) is be kell mutatni. Az Önkormányzat, első sorban a költségvetési törvényben biztosított feladatalapú támogatásból finanszírozza a Hivatal működését, ezért célszerű először a Hivatal költségvetését összeállítani annak okán, hogy - a Hivatal saját bevételeit és projektek terhére elszámolható kiadásokat figyelembe véve – mely összeg biztosítja a munkaszervezet által ellátandó feladatok zavartalan működését.

A Hivatal 2017. évi költségvetésének fő összege 212 631 178 Ft, melyet elsősorban a szerződéses kötelezettségvállalások, másrészt az előző évi teljesítés adatok figyelembevételével határoztunk meg. A pénzmaradvány és a saját bevételek számbavételét követően a bevételek és kiadások egyenlege megmutatja, hogy mekkora összeget kell az Önkormányzatnak központi irányítószervi támogatás címén, a Hivatal részére átadni.

A Hivatal kiadási előirányzatai az alábbiak szerint kerültek megtervezésre:

A Hivatal **személyi juttatásainak előirányzata 115 265 676 Ft**, mely a foglalkoztatottak személyi juttatásait és külső személyi juttatásokat tartalmazza. (Itt jegyzem meg, hogy a projekt előkészítési és projektmenedzsmeni tevékenységgel foglalkozó munkatársak személyi juttatásai, valamint a kapcsolódó járulékok finanszírozása a pályázatok terhére történik). A **foglalkoztatottak személyi juttatásai** a hivatal személyi állományában lévő 17 fő köztisztviselő, 7 fő Munka Törvénykönyve alapján foglalkoztatott munkavállaló, valamint 4 fő közfoglalkoztatott illetményét, munkabérét tartalmazza **90 454 335 Ft** összegben. 2016. december hónapban a kiváló teljesítményt nyújtó munkatársak bruttó **2 030 077 Ft** összegű **jutalomban** részesültek, mely szintén ezen a költségvetési soron jelenik meg. Itt szeretném megjegyezni, hogy a

Magyar Államkincstár a bérkönyvelést november végén (a munkabérek számfejtését követően) lezárja, mely azt jelenti, hogy az intézmény által december hónapban számfejtett juttatások a 2017. január havi bérkönyvelésben jelennek meg (azaz január hónapban kerülnek be a könyvelésbe), tehát ezek a kifizetések már a 2017. évi költségvetést terhelik, ezért eredeti előirányzatként szükséges tervezni (fedezetét a Hivatalban keletkezett 2016. évi maradvány biztosítja). A foglalkoztatottak személyi juttatásai soron **3 295 000 Ft jubileumi jutalom** került tervezésre, mely 7 dolgozónak a közszolgálati rendelet alapján járó (10,20,25 éves) törzsgárda jutalmát, valamint 1 fő dolgozó esetében a közszolgálati jogviszony alapján járó 40 éves jubileumi jutalmat foglalja magában. A **béren kívüli juttatások 4 950 700** forintos összege a dolgozók számára járó - a költségvetési törvényben meghatározott - cafetéria juttatást tartalmazza. A **856 800 Ft összegű közlekedési költségtérítés** 5 fő bejáró köztisztviselő és 2 fő közfoglalkoztatott munkába járás költségeinek fedezetét biztosítja. Az **egyéb költségtérítések** soron a gépkocsivezetővel összefüggésben és a köztisztviselők szemüveg térítésével kapcsolatban felmerült költségek jelennek meg, **800 000 Ft** összegben. A költségvetés összeállításakor a közszolgálati rendelet alapján biztosított, esetlegesen felmerülő szociális támogatásokkal is számolnunk kell, erre a célra az idei évben is minimális összeget, **320 000 Ft**-ot állítottunk be a Hivatal költségvetésébe.

A **külső személyi juttatások 12 558 764 Ft** összegű előirányzata a Hivatallal megbízási jogviszonyban álló személyek (belső ellenőr, technikus, 4 órában megbízási szerződéssel jegyző titkárnői- és megyei rendezvények szervezésével kapcsolatos feladatokat ellátó személy) **3 700 000 Ft** összegű **megbízási díját**, valamint a Prémium Évek Program keretében foglalkoztatott 1 fő járandóságait, a Somogy Polgáriért kitüntetés díjazottjainak juttatását, 1 fő duális képzésben részt vevő gyakornok munkabérét és a reprezentációs kiadásokat tartalmazza, melyek együttes összege **8 858 764 Ft**.

A **munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó 27 965 955 Ft**-os összege a személyi juttatásokhoz kapcsolódóan került meghatározásra, figyelemmel a jogszabályi változásokra. A fizetendő szociális hozzájárulási adón kívül e körbe tartozik többek között a reprezentációs kiadás után fizetendő munkáltatói SZJA és EHO, a cégtelefon magáncélú használata után fizetendő SZJA és EHO, Somogy Polgáriért díjak után fizetendő EHO, esetlegesen felmerülő táppénz hozzájárulás is.

A Hivatal **dologi kiadásait** (szerződések és előző évi teljesítési adatok figyelembe vételével) **69 399 547 Ft** -ban állapítottuk meg, ennek részleteit a költségvetési rendelet 1/B. sz. melléklete mutatja be. Az előirányzat a Hivatal mindennapos működésével kapcsolatos kiadásokat (Vármegyeháza teljes rezsi- és fenntartási költségei, 3 db gépjármű üzemeltetése, internet-, fénymásológépek, számítógépek üzemeltetése, informatikai programok rendszerkövetése, karbantartási kiadások stb.) öleli fel és a szolgáltatók szállítók által előzetesen felszámított ÁFA összegét is tartalmazza.

A Hivatal kiadási szükségletének meghatározását követően a költségvetés tervezése a saját bevételek és maradvány számbavételével, a finanszírozás összegének megállapításával folytatódik, melynek eredménye képpen a bevételi oldal egyensúlyba kerül a kiadási oldallal. Ennek megfelelően a **Hivatal bevételi főösszege 212 631 178 Ft**, mely az alábbiak szerint épül fel:

- **működési bevételek** (saját bevételeink) **16 141 700 Ft**, mely a Múzeumnak

továbbszámlázott rezszi költségeket, a közfoglalkoztatási szerződés keretében átvett támogatást, szolgáltatásból származó bevételeket és az ezekre felszámított ÁFA összegét tartalmazza.

- a 2016. évről áthozott **maradvány** összege: **17 744 349 Ft**

- az Önkormányzat, mint irányító szerv által biztosított **finanszírozás 177 403 989 Ft**, melyet az Önkormányzat - részben a központi költségvetésből származó 229,2 millió Ft feladatalapú költségvetési támogatás terhére, részben a projektek terhére - ad át a Hivatal részére. A kiszámítható, egyenletes gazdálkodás érdekében a finanszírozás havi ütemezéssel történik.

A Hivatal költségvetési sorainak indokolását követően az Önkormányzat költségvetésének bemutatása következik. A „hivatal-önkormányzat logikai sorrendet” az indokolja, hogy a hivatali költségvetés – az Önkormányzat finanszírozási kiadását generálva – meghatározza az Önkormányzat előirányzatait.

Az **Önkormányzat 2017. évi költségvetési főösszege 724 504 476 Ft** (1/A. sz. melléklet). A Hivatallal ellentétben az Önkormányzatnál a tervezés folyamata fordított, tehát először a bevételek, majd a kiadások kerülnek meghatározásra. A kiadásokon belül először a finanszírozási kiadás összegét rögzítjük, ezt követően ismertté válik a még felosztható forrás mely a kiadásokra és tartalék képzésre fordítható. Itt azonban figyelembe kell venni azt a tényezőt, hogy a pályázati támogatásokból származó bevételek illetve azok maradványai csak a projektek finanszírozására használhatók fel, azokat nem lehet az Önkormányzat napi működésével kapcsolatos kiadásokra fordítani.

Az Önkormányzat **bevételi főösszege 724 504 476 Ft**, mely az alábbiakban felsorolt bevételekből tevődik össze:

- Az önkormányzat 2017. **feladatalapú költségvetési támogatása 229 200 000 Ft**, melyből 2016. decemberében 9 168 000 Ft előleg érkezett az önkormányzathoz, de a tervezés során nem lehet az előleggel csökkentett feladatalapú támogatással számolni, hanem pénzügyi megoldással a finanszírozási kiadások között kell megjeleníteni (az előleg összege egyébként az önkormányzat 2016. évi maradványának részét képezi, tekintettel arra, hogy 2016. évben megtörtént a jóváírása).
- A bevételek között került tervezésre az **egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről** jogcímen **29 104 864 Ft**, mely a megkötött támogatási szerződések alapján, a különböző projektekhez kapcsolódó 2017. évben folyósított bevételeket foglalja magában.
- A költségvetés tervezése folyamán az Önkormányzat várható **saját szolgáltatási bevételeit** is figyelembe vettük **10 771 080 Ft** összegben, mely az irodák bérbeadásából, a megyebál finanszírozásra szolgáló szponzori díjakból és belépőjegyek árából várhatóan befolyó bevételeket foglalja magában.
- Bevételeként terveztük a Somogy Társadalmi Felemelkedéséért Nonprofit Kft. részére – közgyűlési döntések alapján - 2016. évben rendelkezésre bocsátott **3 500 000 Ft tagi kölcsön** és **4 500 000 Ft** visszatérítendő támogatás, valamint a médiatevékenység megszűnésével kapcsolatos kiadások finanszírozását szolgáló **26 500 000 Ft**, szintén visszatérítendő támogatás összegét. Ez összesen **34 500 000 Ft**, mely a **működési célú visszatérítendő támogatások**,

kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről jogcímen jelenik meg a költségvetésben. (itt jegyzem meg, hogy a médiatevékenység megszüntetésénél a közgyűlés által meghatározott maximum összeggel számoltunk a bevételi és kiadási oldalon egyaránt, mivel nem ismert a pontosan átadásra kerülő összeg).

- A dolgozóknak nyújtott munkáltatói lakáshitel törlesztésből várhatóan **1 468 380 Ft** bevétellel számolhatunk, ez a **felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről** jogcímen szerepel a költségvetésben.
- Bevételeként tartjuk számon az Önkormányzat 2016. évi **maradványát**, melynek összege **419 460 152 Ft**. Ebből a folyamatban levő **projektek maradványa 337 731 662 Ft**, az **önkormányzat saját maradványa 33 326 966 Ft**, amely az alábbiak szerinti kötelezettséggel terhelt- és szabad felhasználású maradványra oszlik meg.

2016. évi maradvány összege: 33 326 966 Ft	
ebből a kötelező feladatokkal kapcsolatos maradvány 17 600 096 Ft	ebből önként vállalt feladatokkal kapcsolatos maradvány 15 726 870 Ft
kötelezettséggel terhelt: 17 600 096 Ft	kötelezettséggel terhelt: 15 726 870 Ft
szabad felhasználású: 0	szabad felhasználású: 0

A bevételi főösszeghez igazodóan az Önkormányzat **kiadási főösszege is 724 504 476 Ft**, mely a költségvetési kiadásokból és finanszírozási kiadásokból áll.

Finanszírozási kiadásként 186 571 989 Ft-ot terveztünk, amely a **9 168 000 Ft** feladatalapú költségvetési támogatás előlegét és a Hivatal működésére átadott **177 403 989 Ft** finanszírozást tartalmazza. Ebből **152 778 062 Ft** a feladatalapú támogatásból, **24 625 927 Ft** a projektek támogatásából kerül átadásra a Hivatal részére. A duplikáció elkerülése érdekében a kiadási főösszegeből a finanszírozási kiadást levonva megkapjuk azt az összeget, mely az önkormányzati kiadásokra fordítható, beleértve a tartalék képzést is.

Ennek megfelelően az Önkormányzat **költségvetési kiadásai** - a tartalékot is figyelembe véve -, **537 932 487 Ft** összegben tervezhetők.

Az Önkormányzat **személyi juttatásait** a rendelkezésre álló személyzeti dokumentumok alapján **74 798 800 Ft-ban** határoztuk meg, mely az önkormányzatnál foglalkoztatott munkavállalók, tisztségviselők, közgyűlési- valamint bizottsági tagok, valamint a társadalmi megbízatású alelnök járandóságait tartalmazza.

A fenti összegből a **foglalkoztatottak személyi juttatásaira 44 466 300 Ft** előirányzatot terveztünk. Itt terveztük meg az elnök, alelnök törvény szerinti **illetményét**, (mely a jogszabályváltozás következtében az előző évhez képest megemelkedett) 5,5 fő Munka Törvénykönyve alapján foglalkoztatott munkavállaló munkabéréét 37 439 600 Ft összegben (ebből 4,5 fő munkavállaló bére projektből finanszírozott). Ezen a soron terveztük 1 fő tisztségviselőnek a közszolgálati jogviszonya után – törvény alapján – járó 40 éves jubileumi jutalmat. A béren kívüli juttatások 890 200 Ft-os összege a közszolgálatban biztosítandó cafetéria juttatásokat tartalmazza (melyből 4,5 fő munkavállaló juttatása a folyamatban levő projektek terhére elszámolható). Közlekedési költségtérítésben 3 fő bejáró munkavállaló részesül, ennek

összege 374 400 Ft. Egyéb költségtérítésként 3 542 100 Ft került tervezésre, mely törvényi kötelezettség alapján merül fel kiadásként a tisztségviselők vonatkozásában.

A **külső személyi juttatásokra tervezett 29 860 000 Ft** a társadalmi megbízatású alelnök, a közgyűlés- és bizottsági tagok tiszteletdíját, valamint a Hungarikum pályázatból finanszírozott megbízási díj összegét tartalmazza.

A fenti személyi juttatásokhoz igazodóan határoztuk meg a **munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó előirányzatát 15 746 709 Ft-ban**, melynek részét - a munkabérkehez hasonlóan - a projektek terhére fogjuk elszámolni.

Az Önkormányzat **dologi kiadásainak** előirányzata **178 730 260 Ft**, melynek részleteit az 1/A. sz. melléklet mutatja be. Ebből a projektekre fordítandó dologi kiadás előirányzata **152 334 235 Ft**, mely elsősorban projekt előkészítés, projektmenedzsment, különböző szakértői- és közbeszerzési díjakat, rendezvényszervezések, nyilvánosság, irodaszer és nyomda költségeket foglalja magában. Ezeket a kiadásokat a pályázati költségtervek alapján építettük be a 2017. évi költségvetésbe. Az Önkormányzat működésére fordítható dologi kiadások előirányzata **26 396 025 Ft**. A teljesség igénye nélkül itt kerültek megtervezésre az Önkormányzat által fizetendő tagdíjak, számlavezetési díjak, a vigasságok terének fenntartásával és üzemeltetésével kapcsolatos kiadások, a területrendezési terv előkészítésével, a Somogyi Megyebállal és a nemzetközi tevékenységgel kapcsolatos kiadások.

Az **egyéb működési célú kiadások** előirányzata **254 088 718 Ft**, ezen a költségvetési soron az államháztartáson belülről-, illetve kívülről adott visszatérítendő és végleges jelleggel nyújtott támogatások valamint a tartalék összege szerepel. A tartalék tervezését a későbbiekben indokolt (felhalmozási kiadások) költségvetési sorok tervezése előzi meg. Ezt követően már meghatározható a szabad forrás összege, melyet tartalékba helyezhetünk.

Az egyéb működési kiadások között terveztük be az SZGYF felé fennálló tartozásunk 2017. évi ütemét **6 000 000 Ft** értékben, mely **államháztartáson belüli pénzeszköz átadásnak** minősül. **Működési célú visszatérítendő támogatás, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre** kiadási soron a Somogy Társadalmi Felemelkedéséért Kft. részére nyújtandó visszatérítendő támogatást állítottuk be, melynek maximális összegét **26 500 000 Ft-ban** határozta meg a közgyűlés.

Az egyéb működési célú kiadási soron szereplő **254 088 718 Ft** fennmaradó részét, azaz **221 588 718 Ft-ot költségvetési tartalékként** tartjuk számon. A tartalék összegét a rendelkezésre álló források és megyebálból befolyt bevételek ismeretében a következők szerint javasoljuk megállapítani. **Céltartalék** címén az elnöki keret összegét valamint a „Szülőföldem Somogyország” című pályázatra fordítható összeget összesen **6 000 000 Ft-ban** javasoljuk elfogadásra. Tesszük ezt abból a célból, hogy elszámolási kötelezettség mellett az Elnöknek legyen lehetősége egyedi döntés alapján az arra érdemes szervezeteket és személyeket támogatni kiemelkedő tevékenységükre vagy rászorultságukra tekintettel. A több évet érintő projektek 2017. költségvetési évben fel nem használt összegét szintén **céltartalékba** kell helyezni, melynek összege **206 662 560 Ft**. A fennmaradó **8 926 158 Ft** általános tartalékként kerül be a költségvetésbe.

Beruházásokra 13 068 000 Ft előirányzat került tervezésre, mely a KEHOP és Foglalkoztatási paktum projekthez kapcsolódik. Ebből az összegből kell megoldani az

irodabútorok és informatika eszközök beszerzését, az összeg az előzetesen felszámított forgalmi adót is tartalmazza.

A megyeháza kőerkélyének szigetelésére és a lefolyók javítására **1 500 000 Ft felújítási** előirányzatot tervezetünk, mely az ÁFA összegét is magában foglalja.

Az 1. sz. melléklet az 1/A. és 1/B. számú mellékletének egyenlegét mutatja be, melyben minden bevételi- és kiadási sort szerepeltetni kell egyenleg formájában, ez az ún. „összetolt” költségvetés. Így az 1/A. sz. mellékletben megjelenő önkormányzati finanszírozási kiadás, és az 1/B. sz. mellékletben szereplő finanszírozási bevétel tekintettel arra, hogy egyenlegük 0 Ft – a duplikáció elkerülése miatt – az összevont 1. sz. mellékletben nem jeleníthető meg.

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény (továbbiakban: 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 alábbiakban mutatunk be.

Előzetes hatásvizsgálat

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

A rendelet-tervezet címe:

A Somogy Megyei Közgyűlés/2017 (.....) önkormányzati rendelet-tervezete az önkormányzat 2017. évi költségvetéséről

Társadalmi-gazdasági hatása: a takarékos, felelős gazdálkodás elveire építve az Áht. és a költségvetési törvény szabályain alapuló jogszabály

Költségvetési hatása: értelemszerű

Környezeti, egészségi következményei: nincsenek

Adminisztratív terheket befolyásoló hatása: értelemszerű

Egyéb hatása: nincs

A rendelet megalkotásának szükségessége: jogszabályon alapuló kötelezettség a költségvetési rendelet megalkotása

A rendelet megalkotása elmaradása esetén várható következmények: mulasztásos törvénytértés

A rendelet alkalmazásához szükséges feltételek:

személyi: biztosítva
szervezeti: biztosítva
tárgyi: biztosítva
pénzügyi: biztosítva

Kérjük a Közgyűlést, hogy Somogy Megyei Önkormányzat 2017. évi költségvetési rendeletét a mellékelt rendelet-tervezet szerint elfogadni szíveskedjen.

Kaposvár, 2017. január 31.

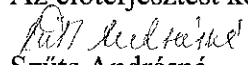


Dr. Sárhegyi Judit



Biró Norbert

Az előterjesztést készítette:


Szűts Andrásné
gazdasági vezető

A Somogy Megyei Közgyűlés

...../2017.(.....) önkormányzati rendelet-tervezete

az önkormányzat 2017. évi költségvetéséről

A Somogy Megyei Közgyűlés az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott, valamint az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 23. §-ában foglalt feladatkörében eljárva, a Somogy Megyei Önkormányzat 2017. évi költségvetéséről és végrehajtási feladatairól 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 MEGYEI ÖNKORMÁNYZAT BEVÉTELEI ÉS KIADÁSAI

2. §

(1) A Közgyűlés, a megyei önkormányzat 2017. évi költségvetésének

Bevételi főösszegét	759 731 665 Ft-ban
Kiadási főösszegét	759 731 665 Ft-ban
Bevételi és kiadási főösszegeinek különbözetét megállapítja	0 Ft-ban
Költségvetési bevételeit	322 527 164 Ft-ban
Költségvetési kiadását	750 563 665 Ft-ban
Költségvetési bevételeinek és kiadásainak különbözetét megállapítja	-428 036 501 Ft-ban
ebből:	
<i>A költségvetési bevételeken és kiadásokon belül</i>	
A működési célú bevételek összegét	321 058 784 Ft-ban
A működési célú kiadások összegét	735 995 665 Ft-ban
Működési bevételeinek és kiadásainak különbözetét megállapítja	-414 936 881 Ft-ban
Finanszírozási bevételeit	437 204 501 Ft-ban
Finanszírozási kiadását	9 168 000 Ft-ban
Finanszírozási bevételeinek és kiadásainak különbségét megállapítja	428 036 501 Ft-ban

Felhalmozási célú bevételek	1 468 380 Ft-ban
Felhalmozási célú kiadásait	14 568 000 Ft-ban
Felhalmozási hiányát megállapítja	-13 099 620 Ft-ban
Kötelező működési feladatok kiadásait:	252 184 341 Ft-ban
ebből:	
a személyi juttatások összegét	141 293 649 Ft-ban
a szociális hozzájárulási adó összegét	35 164 011 Ft-ban
a dologi kiadások összegét	75 726 681 Ft-ban
Az egyéb működési célú támogatást	6 000 000 Ft-ban
Az általános tartalék összegét	8 926 158 Ft-ban
A céltartalék összegét	212 662 560 Ft-ban
A működési célú visszatérítendő támogatás összegét:	26 500 000 Ft-ban
Önként vállalt feladatok kiadásait:	242 790 606 Ft-ban

Költségvetési létszámkeretét 32,5 főben állapítja meg.

- (2) Az (1) bekezdésben megállapított -428 036 501 Ft összegű költségvetési bevételek és kiadások különbözetét az önkormányzat finanszírozási bevételeiből fedezi.
- (3) Az önkormányzat összes nyitó pénzkészlete bankszáján és pénztárban 437 204 501 Ft, ebből önkéntes feladatai esetében a pénzmaradvány összege 387 058 829 Ft, a kötelező feladatok esetében 50 145 672 Ft, amely a hivatali feladatokra fordítható pénzmaradvány összegét 17 744 349 Ft-ot is magában foglalja.

A megyei önkormányzat bevételei

3. §

A Közgyűlés a 3. §-ban megállapított bevételi főösszeg forrásonkénti megbontását a rendelet 1. sz. melléklete szerint állapítja meg.

4. §

A Közgyűlés az államháztartáson belülről működési céllal átvett támogatások összegét a rendelet 1. sz. melléklet szerint állapítja meg.

A megyei önkormányzat kiadásai

5. §

- (1) A Közgyűlés a kiadásokat az 1. sz. melléklet szerint állapítja meg.

- (2) A Közgyűlés az önkormányzati hivatal feladatonkénti bevételeit, kiadásait, kiemelt előirányzatait tételesen a rendelet 1/B. sz. melléklete szerint hagyja jóvá.
- (3) A Közgyűlés a rendelet 1/A és 1/B. sz. mellékleteiben szereplő személyi juttatások előirányzatát a Magyarország 2017. évi központi költségvetéséről szóló 2016. évi CX. törvény 59. §-a szerinti illetményalap és ott megállapított cafeteria keretnek megfelelő összeggel állapítja meg.

6. §

- (1) A Közgyűlés a további évek várható bevételeit és adósságot keletkeztető ügyleteit a rendelet 2. sz. melléklete szerint állapítja meg középtávú tervezésként.
- (2) A Közgyűlés a Somogy Megyei Önkormányzat 2017. évi a projektek nélküli előirányzat-felhasználási ütemtervét a rendelet 3. sz. melléklete szerint állapítja meg.
- (3) A Közgyűlés a Somogy Megyei Önkormányzat közvetett támogatásait a rendelet 4. sz. melléklete szerint állapítja meg.
- (4) A Közgyűlés a nem pénzbeli támogatások szöveges indokolását az 5. sz. melléklet szerint állapítja meg.

III.

A KÖLTSÉGVETÉSI TARTALÉK

7. §

- (1) A Közgyűlés az általános tartalék összegét 8 926 158 Ft-ban határozza meg (előre nem látható kiadásokra és elmaradt bevételekre).
- (2) A Közgyűlés a céltartalék összegét 212 662 560 Ft összegben határozza meg.
- (3) Az (1) bekezdésekben meghatározott összegek év közben a 9. §-ban meghatározott végrehajtási szabálynak megfelelően használhatók fel, a 7. § (2) bekezdésben szereplő összegből 206 662 560 Ft kizárólag a folyamatban lévő projektekre használható fel, a fennmaradó 6 000 000 Ft felhasználásról a 9. § (1) bekezdése rendelkezik.

IV.

A 2017. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS VÉGREHAJTÁSÁNAK SZABÁLYAI

8. §

A Közgyűlés elrendeli, hogy a pénzügyi egyensúly fenntartása, a likviditás megőrzése érdekében – az előző évben eredményesen alkalmazott – pénzügyi monitoring rendszert működtetni kell, és folyamatosan figyelni kell az önkormányzat gazdálkodásának helyzetét.

9. §

- (1) A Közgyűlés elrendeli, hogy a céltartalékként elkülönített 6 000 000 Ft felosztásáról a Közgyűlés elnöke döntsön.
- (2) A Közgyűlés elrendeli, hogy a Közgyűlés év közben - ha indokoltnak tartja – dönthet a rendelkezésre álló 8 926 158 Ft összegű általános tartalék felosztásáról rendelet-módosítás keretében.

- (3) A Közgyűlés elrendeli, hogy az (1) bekezdés értelmében hozott döntésekről a Közgyűlést tájékoztatni kell.
- (4) Az államháztartáson kívülre történő forrásátadás eljárási rendjét e rendelet 6. sz. melléklete tartalmazza.

VEGYES ÉS ZÁRÓ RENDELKEZÉSEK

10. §

- (1) A költségvetési gazdálkodás biztonságáért a Közgyűlés, a gazdálkodás szabályszerűségéért a Közgyűlés elnöke a felelős.
- (2) E rendeletben nem szabályozott kérdésekben az Áht., az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011.(XII.31.) Korm. rendelet, valamint a Magyarország 2017. évi központi költségvetéséről szóló 2016. évi XC. törvény előírásai az irányadók.

11. §

- (1) E rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.
- (2) A 2017. január 01. és e rendelet hatálybalépése közötti átmeneti időszakban a Közgyűlés elnöke - az Áht. 25. § értelmében - a 2016. évi költségvetési rendeletnek megfelelően intézkedett a bevételek beszedéséről, a kiadások teljesítéséről.
- (3) Az átmeneti időszakban beszedett bevételek, teljesített kiadások az Áht. 25. § (4) bekezdése értelmében ezen költségvetési rendeletbe beépültek, mellékletei tartalmazzák, azok a folyamatos, zavartalan működést szolgálják.
- (4) E rendelet mellékletei 1-6-ig terjednek.

dr. Sárhegyi Judit
megyei jegyző

Biró Norbert
a közgyűlés elnöke

5. melléklet a .../2017.(II.15.) önkormányzati rendelethez

A közvetett támogatások szöveges indoklásáról

A rendelet-tervezet 4. számú melléklete tartalmazza a közvetett támogatásokat, melyek indokai az alábbiak:

1./ A Somogy Megyei Roma Nemzetiségi Önkormányzat és a Somogy Megyei Területi Horvát Önkormányzat részére a Somogy Megyei Önkormányzat ingyenes irodahasználatot biztosít a Nemzetiségek jogairól szóló 2011. évi CLXXIX. törvény értelmében.

2./ A megyei sportszövetségek tevékenységének segítése a sportról szóló 2004. évi I. törvény értelmében a megyei önkormányzatok feladatai közé tartozik. A működés zavartalansága érdekében a Somogy Megyei Sportszövetség, mint megyei illetékességű sport tevékenységet szervező civil szervezet ingyenes iroda használatban részesül.

3./ A Somogy Megyei Önkormányzati Társulás működéséhez – tekintettel az Önkormányzat gesztori szerepvállalásra, és mint ilyen a Hivatal munkaszervezeti kötelezettségeire - a Somogy Megyei Önkormányzat ingyenes irodahasználatot biztosít.

4./ A Somogy Társadalmi Felemelkedéséért Fejlesztési, Kommunikációs, Oktatási Nonprofit Kft. – tekintettel arra, hogy a Somogy Megyei Önkormányzat 100 %-os önkormányzati tulajdonú nonprofit gazdasági társasága – kedvezményes bérleti díjon alapuló bérleti szerződéssel rendelkezik.

Az államháztartáson kívülre történő forrásátadás eljárási rendje

- (1) A forrásátadási eljárás kérelemre indul.
- (2) A beérkezett kérelmet a Somogy Megyei Önkormányzati Hivatal Ügyiratkezelési Szabályzatának megfelelően szignálni és iktatni kell.
- (3) A megyei önkormányzat kötelező feladataira megállapított állami támogatás éves összegének 2%-át el nem érő összegű támogatási kérelmekről háromtagú Bíráló Bizottság, az ezt meghaladó összegű támogatási kérelmekről a közgyűlés - soron következő ülésén – határozattal dönt.
- (4) A háromtagú Bíráló Bizottság tagjai a közgyűlés elnöke, a közgyűlés főállású alelnöke és a közgyűlés nem főállású alelnöke.
- (5) A Bíráló Bizottság a kérelem beérkezését követő 30 napon belül döntést hoz a kérelem elbírálásáról, a támogatás összegéről, módjáról.
- (6) A döntésről a kérelmezőt a döntés meghozatalát követő 8 napon belül írásban értesíteni kell.
- (7) A támogatást, annak összegét, módját (pénzbeli, nem pénzbeli), a felhasználásról való beszámolási kötelezettség előírását, határidejét, a jogszabálysértő, vagy nem rendeltetésszerű felhasználás jogkövetkezményeit, a támogató és a támogatott jogait és kötelezettségeit a támogató megyei önkormányzat és a kérelmező között kötött Támogatási Szerződés tartalmazza.
- (8) A Támogatási Szerződést az önkormányzat nevében a közgyűlés elnöke írja alá, az utalványozásra és ellenjegyzésre a Somogy Megyei Önkormányzati Hivatal Kötelezettségvállalási, Aláírási és Utalványozási rend Szabályzatában foglaltak irányadóak.
- (9) A Támogatási szerződés kötelező mellékletei:
 - Nyilatkozat közhasznúságról
 - Adatlap a kérelmező adatairól
 - A döntésről szóló értesítést tartalmazó kísérlévlél
 - Elszámolási formanyomtatvány
- (10) A kérelmek beadása folyamatos, legkésőbb költségvetési év december 31-ig lehetséges. Határidőn túl érkezett kérelmeket el kell utasítani, illetve a következő költségvetési évben lehet figyelembe venni.
- (11) A támogatásról történő elszámolás határideje a támogatási összeg számlára érkezésétől számított 3 hónap, legkésőbb az adott év december 31. Az elszámolás a Támogatási Szerződés mellékletét képező formanyomtatványon történik.
- (12) A Támogatási Szerződés alapján a megyei önkormányzatnak a Magyar Államkincstárnál vezetett pénzforgalmi számlájáról elektronikusan úton történik a támogatási összeg átutalása.
- (13) A nem pénzeszköz típusú forrás átadására vonatkozó szabályokat a hatályos irányadó jogszabályok tartalmazzák.
- (14) A Támogatási Szerződésben megfogalmazott cél megvalósulása esetén a támogatott köteles a részére céljelleggel juttatott támogatás összegét időarányos késedelmi kamattal növelt összegben visszafizetni. Amennyiben a cél megvalósítására fordított összeg kevesebb a támogatási összegnél, akkor a támogatott köteles a fel nem használt összeget időarányos késedelmi kamattal növelt összegben támogatónak visszafizetni.

Somogy Megyei Önkormányzat és Hivatal összevont adatok

BEVÉTELEK					
1.sz. melléklet a/2017.(II.15.) Önkormányzati rendelethez					
Sor- szá m	Rovat megnevezése	Rovat száma	Önként vállalt feladat	Kötelező feladat	Összesen
01	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	0	229 200 000	229 200 000
02	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak	B112	0	0	0
03	Települési önkormányzatok szociális gyermekjóléti és gyermekéktézeti 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	0	0	0
06	Elszámolásból származó bevételek	B116	0	0	0
07	Önkormányzatok működési támogatásai (=01+...+06)	B11	0	229 200 000	229 200 000
08	Elvonások és befizetések bevételei	B12	0	0	0
09	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B13	0	0	0
10	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14	0	0	0
11	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15	0	0	0
12	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	30 446 004	0	30 446 004
13	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=07+...+12)	B1	30 446 004	229 200 000	259 646 004
14	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21	0	0	0
15	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B22	0	0	0
16	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23	0	0	0
17	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24	0	0	0
18	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25	0	0	0
19	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=14+...+18)	B2	0	0	0
20	Magánszemélyek jövedelemadói	B311	0	0	0
21	Társaságok jövedelemadói	B312	0	0	0
22	Jövedelemadók (=20+21)	B31	0	0	0
23	Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32	0	0	0
24	Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33	0	0	0
25	Vagyoni típusú adók	B34	0	0	0
26	Értékesítési és forgalmi adók	B351	0	0	0
27	Fogyasztási adók	B352	0	0	0
28	Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	B353	0	0	0
29	Gépjárműadók	B354	0	0	0
30	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355	0	0	0
31	Termékek és szolgáltatások adói (=26+...+30)	B35	0	0	0
32	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	0	0	0
33	Közhatalmi bevételek (=22+...+25+31+32)	B3	0	0	0
34	Készletértékesítés ellenértéke	B401	0	0	0

35	Szolgáltatások ellenértéke	B402	4 500 000	10 771 080	15 271 080
36	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	B403	0	8 210 000	8 210 000
37	Tulajdonosi bevételek	B404	0	0	0
38	Ellátási díjak	B405	0	0	0
39	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	1 215 000	2 216 700	3 431 700
40	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407	0	0	0
41	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek	B4081	0	0	0
42	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	B4082	0	0	0
43	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (=41+42)	B408	0	0	0
44	Részesedésekből származó pénzügyi műveletek bevételei	B4091	0	0	0
45	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B4092	0	0	0
46	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei (=44+45)	B409	0	0	0
47	Biztosító által fizetett kártérítés	B410	0	0	0
48	Egyéb működési bevételek	B411	0	0	0
49	Működési bevételek (=34+...+40+43+46+...+48)	B4	5 715 000	21 197 780	26 912 780
50	Immateriális javak értékesítése	B51	0	0	0
51	Ingatlanok értékesítése	B52	0	0	0
52	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53	0	0	0
53	Részesedések értékesítése	B54	0	0	0
54	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55	0	0	0
55	Felhalmozási bevételek (=50+...+54)	B5	0	0	0
56	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B61	0	0	0
57	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	B62	0	0	0
58	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	B63	0	0	0
59	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B64	34 500 000	0	34 500 000
60	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B65	0	0	0
61	Működési célú átvett pénzeszközök (=56+...+60)	B6	34 500 000	0	34 500 000
62	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B71	0	0	0
63	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	B72	0	0	0
64	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	B73	0	0	0
65	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B74	1 468 380	0	1 468 380
66	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B75	0	0	0
67	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (=62+...+66)	B7	1 468 380	0	1 468 380
68	Költségvetési bevételek (=13+19+33+49+55+61+67)	B1-B7	72 129 384	250 397 780	322 527 164
01	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8111	0	0	0
02	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8112	0	0	0
03	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8113	0	0	0
04	Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól (=01+02+03)	B811	0	0	0
05	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8121	0	0	0
06	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8122	0	0	0

07	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása,	B8123	0	0	0
08	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8124	0	0	0
09	Belföldi értékpapírok bevételei (=05+ +08)	B812	0	0	0
10	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B8131	387 058 829	50 145 672	437 204 501
11	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	B8132	0	0	0
12	Maradvány igénybevétele (=10+11)	B813	387 058 829	50 145 672	437 204 501
13	Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814	0	0	0
14	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815	0	0	0
15	Központi, irányító szervei támogatás	B816	0	0	0
16	Lekötött bankbetétek megszüntetése	B817	0	0	0
17	Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818	0	0	0
18	Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei	B8191	0	0	0
19	Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei	B8192	0	0	0
20	Tulajdonosi kölcsönök bevételei (=18+19)	B819	0	0	0
21	Belföldi finanszírozás bevételei (=04+09+12+ +17+20)	B81	387 058 829	50 145 672	437 204 501
22	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B821	0	0	0
23	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása,	B822	0	0	0
24	Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823	0	0	0
25	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi kormányoktól és nemzetközi szervezetektől	B824	0	0	0
26	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi pénzüzetektől	B825	0	0	0
27	Külföldi finanszírozás bevételei (=22+ +26)	B82	0	0	0
28	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83			
29	Változóbevételek	B84			
30	Finanszírozási bevételek (=21+27+28+29)	B8	387 058 829	50 145 672	437 204 501
Költségvetési és finanszírozási bevételek összesen:			459 188 213	300 543 452	759 731 665

KIADÁSOK

01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	38 366 866	89 527 069	127 893 935
02	Normatív jutalmak	K1102	0	2 030 077	2 030 077
03	Céljuttatás, projektprémium	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	5 987 500	5 987 500
07	Béren kívüli juttatások	K1107	1 203 897	4 637 003	5 840 900
08	Ruházati költségtérítés	K1108	0	0	0
09	Közlekedési költségtérítés	K1109	470 400	760 800	1 231 200
10	Egyéb költségtérítések	K1110	472 500	3 869 600	4 342 100
11	Lakhatási támogatások	K1111	0	0	0
12	Szociális támogatások	K1112	0	320 000	320 000
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113	0	0	0
14	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13)	K11	40 513 663	107 132 049	147 645 712
15	Választott tisztségviselők juttatásai	K121	3 150 000	26 520 000	29 670 000
16	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K122	2 790 000	1 100 000	3 890 000
17	Egyéb külső személyi juttatások	K123	2 317 164	6 541 600	8 858 764
18	Külső személyi juttatások (=15+16+17)	K12	8 257 164	34 161 600	42 418 764
19	Személyi juttatások (=14+18)	K1	48 770 827	141 293 649	190 064 476

20	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	8 548 653	35 164 011	43 712 664
21	Szakmai anyagok beszerzése	K311	0	141 486	141 486
22	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	1 601 448	4 140 000	5 741 448
23	Árubeszerzés	K313	0	0	0
24	Készletbeszerzés (=21+22+23)	K31	1 601 448	4 281 486	5 882 934
25	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	78 740	2 833 604	2 912 344
26	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	0	1 937 004	1 937 004
27	Kommunikációs szolgáltatások (=25+26)	K32	78 740	4 770 608	4 849 348
28	Közüzemi díjak	K331	629 921	21 729 048	22 358 969
29	Vásárolt élelmiszer	K332	0	0	0
30	Bérelti és lízing díjak	K333	472 441	0	472 441
31	Karbantartási, kijavítási szolgáltatások	K334	810 200	2 680 000	3 490 200
32	Közvetített szolgáltatások	K335	0	0	0
33	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	101 017 328	10 747 432	111 764 760
34	Egyéb szolgáltatások	K337	17 833 054	12 530 182	30 363 236
35	Szolgáltatási kiadások (=28+...+34)	K33	120 762 944	47 686 662	168 449 606
36	Kiküldetések kiadásai	K341	1 221 369	300 000	1 521 369
37	Reklám- és propagandakiadások	K342	1 622 047	393 700	2 015 747
38	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=36+37)	K34	2 843 416	693 700	3 537 116
39	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi	K351	34 199 493	13 743 225	47 942 718
40	Fizetendő általános forgalmi adó	K352	0	1 947 000	1 947 000
41	Kamatkiadások	K353	0	0	0
42	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354	0	0	0
43	Egyéb dologi kiadások	K355	12 917 085	2 604 000	15 521 085
44	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=39+...+43)	K35	47 116 578	18 294 225	65 410 803
45	Dologi kiadások (=24+27+35+38+44)	K3	172 403 126	75 726 681	248 129 807
46	Társadalombiztosítási ellátások	K41	0	0	0
47	Családi támogatások	K42	0	0	0
48	Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	K43	0	0	0
49	Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K44	0	0	0
50	Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K45	0	0	0
51	Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46	0	0	0
52	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47	0	0	0
53	Egyéb nem intézményi ellátások	K48	0	0	0
54	Ellátottak pénzbeli juttatásai (=46+...+53)	K4	0	0	0
55	Nemzetközi kötelezettségek	K501	0	0	0
56	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	K5021	0	0	0
57	A helyi önkormányzatok törvényi előírás alapján befizetései	K5022	0	0	0
58	Egyéb elvonások, befizetések	K5023	0	0	0
59	Elvonások és befizetések (=56+57+58)	K502	0	0	0
60	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K503	0	0	0
61	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K504	0	0	0
62	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K505	0	0	0
63	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506	0	6 000 000	6 000 000
64	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K507	0	0	0
65	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K508	26 500 000	0	26 500 000

66	Árkiegészítések, ártámogatások	K509	0	0	0
67	Kamattámogatások	K510	0	0	0
68	Működési célú támogatások az Európai Uniónak	K511	0	0	0
69	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512	0	0	0
70	Tartalékok	K513	214 523 534	7 065 184	221 588 718
	lekötött tartalék				0
	céltartalék				212 662 560
	általános tartalék				8 926 158
71	Egyéb működési célú kiadások (=55+59+...+70)	K5	241 023 534	13 065 184	254 088 718
72	Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61	1 478 740	0	1 478 740
73	Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	0	0	0
74	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	1 417 323	0	1 417 323
75	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	7 393 701	0	7 393 701
76	Részesedések beszerzése	K65	0	0	0
77	Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66	0	0	0
78	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	2 778 236	0	2 778 236
79	Beruházások (=72+...+78)	K6	13 068 000	0	13 068 000
80	Ingatlanok felújítása	K71	0	1 181 102	1 181 102
81	Informatikai eszközök felújítása	K72	0	0	0
82	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73	0	0	0
83	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	0	318 898	318 898
84	Felújítások (=80+...+83)	K7	0	1 500 000	1 500 000
85	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülről	K81	0	0	0
86	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülről	K82	0	0	0
87	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülről	K83	0	0	0
88	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	K84	0	0	0
89	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K85	0	0	0
90	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K86	0	0	0
91	Lakástámogatás	K87	0	0	0
92	Felhalmozási célú támogatások az Európai Uniónak	K88	0	0	0
93	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K89	0	0	0
94	Egyéb felhalmozási célú kiadások (=85+...+93)	K8	0	0	0
95	Költségvetési kiadások (=19+20+45+54+71+79+84+94)	K1-K8	483 814 140	266 749 525	750 563 665
					0
01	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9111	0	0	0
02	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9112	0	0	0
03	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9113	0	0	0
04	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (=01+02+03)	K911	0	0	0
05	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9121	0	0	0
06	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9122	0	0	0
07	Kincstárjegyek beváltása	K9123	0	0	0
08	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	K9124	0	0	0
09	Belföldi kötvények beváltása	K9125	0	0	0
10	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	K9126	0	0	0
11	Belföldi értékpapírok kiadásai (=05+...+10)	K912	0	0	0

12	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913	0	0	0
13	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	0	9 168 000	9 168 000
14	Központi, irányító szervei támogatások folyósítása	K915	0	0	0
15	Pénzeszközök lekötött bankbetétként elhelyezése	K916	0	0	0
16	Pénzügyi lízing kiadásai	K917	0	0	0
17	Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	K918	0	0	0
18	Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök kiadásai	K9191	0	0	0
19	Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök kiadásai	K9192	0	0	0
20	Tulajdonosi kölcsönök kiadásai (=18+19)	K919	0	0	0
21	Belföldi finanszírozás kiadásai (=04+11+...+17+20)	K91	0	9 168 000	9 168 000
22	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	K921	0	0	0
23	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	K922	0	0	0
24	Külföldi értékpapírok beváltása	K923	0	0	0
25	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak és nemzetközi szervezeteknek	K924	0	0	0
26	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	K925	0	0	0
27	Külföldi finanszírozás kiadásai (=22+...+26)	K92	0	0	0
28	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93			0
29	Váltókiadások	K94			0
30	Finanszírozási kiadások (=21+27+28+29)	K9	0	9 168 000	9 168 000
Költségvetési és finanszírozási kiadások összesen:			483 814 140	275 917 525	759 731 665

Somogy Megyei Önkormányzat

BEVÉTELEK

1/A.sz. melléklet a/2017.(II.15) Önkormányzati rendelethez

Ft

Sor- szá m	Rovat megnevezése	Rovat száma	Önként vállalt feladat	Kötelező feladat	Összesen
01	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	0	229 200 000	229 200 000
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	0	0	0
06	Elszámolásból származó bevételek	B116	0	0	0
07	Önkormányzatok működési támogatásai (-01+ ... +06)	B11	0	229 200 000	229 200 000
08	Elvonások és befizetések bevételei	B12	0	0	0
09	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B13	0	0	0
10	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14	0	0	0
11	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15	0	0	0
12	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	29 104 864	0	29 104 864
13	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=07+ ... +12)	B1	29 104 864	229 200 000	258 304 864
14	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21	0	0	0
15	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B22	0	0	0
16	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23	0	0	0
17	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24	0	0	0
18	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25	0	0	0
19	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=14+ ... +18)	B2	0	0	0
20	Magánszemélyek jövedelemadói	B311	0	0	0
21	Társaságok jövedelemadói	B312	0	0	0
22	Jövedelemadók (=20+21)	B31	0	0	0
23	Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32	0	0	0
24	Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33	0	0	0
25	Vagyoni típusú adók	B34	0	0	0
26	Értékesítési és forgalmi adók	B351	0	0	0
27	Fogyasztási adók	B352	0	0	0
28	Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	B353	0	0	0
29	Gépjárműadók	B354	0	0	0
30	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355	0	0	0
31	Termékek és szolgáltatások adói (=26+ ... +30)	B35	0	0	0
32	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	0	0	0
33	Közhatalmi bevételek (=22+ ... +25+31+32)	B3	0	0	0
34	Készletértékesítés ellenértéke	B401	0	0	0

35	Szolgáltatások ellenértéke	B402	0	10 771 080	10 771 080
36	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	B403	0	0	0
37	Tulajdonosi bevételek	B404	0	0	0
38	Ellátási díjak	B405	0	0	0
39	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	0	0	0
40	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407	0	0	0
41	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek	B4081	0	0	0
42	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	B4082	0	0	0
43	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (=41+42)	B408	0	0	0
44	Részesedésekből származó pénzügyi műveletek bevételei	B4091	0	0	0
45	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B4092	0	0	0
46	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei (=44+45)	B409	0	0	0
47	Biztosító által fizetett kártérítés	B410	0	0	0
48	Egyéb működési bevételek	B411	0	0	0
49	Működési bevételek (=34+...+40+43+46+...+48)	B4	0	10 771 080	10 771 080
50	Immateriális javak értékesítése	B51	0	0	0
51	Ingatlanok értékesítése	B52	0	0	0
52	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53	0	0	0
53	Részesedések értékesítése	B54	0	0	0
54	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55	0	0	0
55	Felhalmozási bevételek (=50+...+54)	B5	0	0	0
56	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B61	0	0	0
57	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	B62	0	0	0
58	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	B63	0	0	0
59	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B64	34 500 000	0	34 500 000
60	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B65	0	0	0
61	Működési célú átvett pénzeszközök (=56+...+60)	B6	34 500 000	0	34 500 000
62	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B71	0	0	0
63	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	B72	0	0	0
64	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	B73	0	0	0
65	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B74	1 468 380	0	1 468 380
66	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B75	0	0	0
67	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (=62+...+66)	B7	1 468 380	0	1 468 380
68	Költségvetési bevételek (=13+19+33+49+55+61+67)	B1-B7	65 073 244	239 971 080	305 044 324
01	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8111	0	0	0
02	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8112	0	0	0
03	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8113	0	0	0
04	Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól (=01+02+03)	B811	0	0	0
05	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8121	0	0	0
06	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8122	0	0	0

07	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8123	0	0	0
08	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8124	0	0	0
09	Belföldi értékpapírok bevételei (=05+...+08)	B812	0	0	0
10	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B8131	386 133 186	33 326 966	419 460 152
11	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	B8132	0	0	0
12	Maradvány igénybevétele (=10+11)	B813	386 133 186	33 326 966	419 460 152
13	Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814	0	0	0
14	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815	0	0	0
15	Központi, irányító szervei támogatás	B816	0	0	0
16	Lekötött bankbetétek megszüntetése	B817	0	0	0
17	Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818	0	0	0
18	Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei	B8191	0	0	0
19	Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei	B8192	0	0	0
20	Tulajdonosi kölcsönök bevételei (=18+19)	B819	0	0	0
21	Belföldi finanszírozás bevételei (=04+09+12+...+17+20)	B81	386 133 186	33 326 966	419 460 152
22	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B821	0	0	0
23	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B822	0	0	0
24	Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823	0	0	0
25	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi kormányoktól és nemzetközi szervezetektől	B824	0	0	0
26	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi pénzügyintézetektől	B825	0	0	0
27	Külföldi finanszírozás bevételei (=22+...+26)	B82	0	0	0
28	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83	0	0	0
29	Váltóbevételek	B84	0	0	0
30	Finanszírozási bevételek (=21+27+28+29)	B8	386 133 186	33 326 966	419 460 152
Költségvetési és finanszírozási bevételek összesen:			451 206 430	273 298 046	724 504 476

KIADÁSOK

01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	16 976 000	20 463 600	37 439 600
02	Normatív jutalmak	K1102	0	0	0
03	Céljuttatás, projektprémium	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	2 692 500	2 692 500
07	Béren kívüli juttatások	K1107	490 200	400 000	890 200
08	Ruházati költségtérítés	K1108	0	0	0
09	Közlekedési költségtérítés	K1109	374 400	0	374 400
10	Egyéb költségtérítések	K1110	472 500	3 069 600	3 542 100
11	Lakhatási támogatások	K1111	0	0	0
12	Szociális támogatások	K1112	0	0	0
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113	0	0	0
14	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13)	K11	18 313 100	26 625 700	44 938 800
15	Választott tisztségviselők juttatásai	K121	3 150 000	26 520 000	29 670 000
16	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K122	190 000	0	190 000
17	Egyéb külső személyi juttatások	K123	0	0	0
18	Külső személyi juttatások (=15+16+17)	K12	3 340 000	26 520 000	29 860 000
19	Személyi juttatások (=14+18)	K1	21 653 100	53 145 700	74 798 800

20	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	4 582 670	11 164 039	15 746 709
21	Szakmai anyagok beszerzése	K311	0	0	0
22	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	1 601 448	0	1 601 448
23	Árubeszerzés	K313	0	0	0
24	Készletbeszerzés (=21+22+23)	K31	1 601 448	0	1 601 448
25	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	78 740	65 700	144 440
26	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	0	0	0
27	Kommunikációs szolgáltatások (=25+26)	K32	78 740	65 700	144 440
28	Közüzemi díjak	K331	629 921	143 448	773 369
29	Vásárolt élelmezés	K332	0	0	0
30	Bérleti és lízing díjak	K333	472 441	0	472 441
31	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	810 200	0	810 200
32	Közvetített szolgáltatások	K335	0	0	0
33	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	99 817 328	0	99 817 328
34	Egyéb szolgáltatások	K337	17 833 054	5 722 524	23 555 578
35	Szolgáltatási kiadások (=28+...+34)	K33	119 562 944	5 865 972	125 428 916
36	Kiküldetések kiadásai	K341	1 221 369	0	1 221 369
37	Reklám- és propagandakiadások	K342	1 622 047	0	1 622 047
38	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=36+37)	K34	2 843 416	0	2 843 416
39	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	33 875 493	1 119 462	34 994 955
40	Fizetendő általános forgalmi adó	K352	0	0	0
41	Kamatkiadások	K353	0	0	0
42	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354	0	0	0
43	Egyéb dologi kiadások	K355	12 917 085	800 000	13 717 085
44	Különbféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=39+...+43)	K35	46 792 578	1 919 462	48 712 040
45	Dologi kiadások (=24+27+35+38+44)	K3	170 879 126	7 851 134	178 730 260
46	Társadalombiztosítási ellátások	K41	0	0	0
47	Családi támogatások	K42	0	0	0
48	Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	K43	0	0	0
49	Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K44	0	0	0
50	Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K45	0	0	0
51	Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46	0	0	0
52	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47	0	0	0
53	Egyéb nem intézményi ellátások	K48	0	0	0
54	Ellátottak pénzbeli juttatásai (=46+...+53)	K4	0	0	0
55	Nemzetközi kötelezettségek	K501	0	0	0
56	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	K5021	0	0	0
57	A helyi önkormányzatok törvényi előírásokon alapuló befizetései	K5022	0	0	0
58	Egyéb elvonások, befizetések	K5023	0	0	0
59	Elvonások és befizetések (=56+57+58)	K502	0	0	0
60	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K503	0	0	0
61	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K504	0	0	0
62	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K505	0	0	0
63	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506	0	6 000 000	6 000 000
64	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K507	0	0	0
65	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K508	26 500 000	0	26 500 000
66	Árkiegészítések, ártámogatások	K509	0	0	0

67	Kamattámogatások	K510	0	0	0
68	Működési célú támogatások az Európai Uniónak	K511	0	0	0
69	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512	0	0	0
70	Tartalékok, mely felosztva:	K513	214 523 534	7 066 184	221 588 718
	<i>lekötött tartalék</i>				0
	<i>céltartalék</i>		212 662 560		212 662 560
	<i>átlános tartalék</i>		1 360 974	7 066 184	8 926 158
71	Egyéb működési célú kiadások (=55+59+...+70)	K5	241 023 534	13 065 184	254 088 718
72	Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61	1 478 740	0	1 478 740
73	Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	0	0	0
74	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	1 417 323	0	1 417 323
75	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	7 393 701	0	7 393 701
76	Részesedések beszerzése	K65	0	0	0
77	Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66	0	0	0
78	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	2 778 236	0	2 778 236
79	Beruházások (=72+...+78)	K6	13 068 000	0	13 068 000
80	Ingatlanok felújítása	K71	0	1 181 102	1 181 102
81	Informatikai eszközök felújítása	K72	0	0	0
82	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73	0	0	0
83	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	0	318 898	318 898
84	Felújítások (=80+...+83)	K7	0	1 500 000	1 500 000
85	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülré	K81	0	0	0
86	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülré	K82	0	0	0
87	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülré	K83	0	0	0
88	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülré	K84	0	0	0
89	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K85	0	0	0
90	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K86	0	0	0
91	Lakástámogatás	K87	0	0	0
92	Felhalmozási célú támogatások az Európai Uniónak	K88	0	0	0
93	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K89	0	0	0
94	Egyéb felhalmozási célú kiadások (=85+...+93)	K8	0	0	0
95	Költségvetési kiadások (=19+20+45+54+71+79+84+94)	K1-K8	451 206 430	86 726 057	537 932 487
			0	0	0
01	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9111	0	0	0
02	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9112	0	0	0
03	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9113	0	0	0
04	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (=01+02+03)	K911	0	0	0
05	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9121	0	0	0
06	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9122	0	0	0
07	Kincstárjegyek beváltása	K9123	0	0	0
08	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	K9124	0	0	0
09	Belföldi kötvények beváltása	K9125	0	0	0
10	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	K9126	0	0	0
11	Belföldi értékpapírok kiadásai (=05+...+10)	K912	0	0	0

12	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913	0	0	0
13	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	0	9 168 000	9 168 000
14	Központi, irányító szervei támogatások folyósítása	K915	0	177 403 989	177 403 989
15	Pénzeszközök lekötött bankbetétként elhelyezése	K916	0	0	0
16	Pénzügyi lízing kiadásai	K917	0	0	0
17	Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	K918	0	0	0
18	Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök kiadásai	K9191	0	0	0
19	Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök kiadásai	K9192	0	0	0
20	Tulajdonosi kölcsönök kiadásai (=18+19)	K919	0	0	0
21	Belföldi finanszírozás kiadásai (=04+11+...+17+20)	K91	0	186 571 989	186 571 989
22	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	K921	0	0	0
23	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	K922	0	0	0
24	Külföldi értékpapírok beváltása	K923	0	0	0
25	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak és nemzetközi szervezeteknek	K924	0	0	0
26	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	K925	0	0	0
27	Külföldi finanszírozás kiadásai (=22+...+26)	K92	0	0	0
28	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93	0	0	0
29	Váltókiadások	K94	0	0	0
30	Finanszírozási kiadások (=21+27+28+29)	K9	0	186 571 989	186 571 989
Költségvetési és finanszírozási kiadások összesen:			451 206 430	273 298 046	724 504 476

Somogy Megyei Önkormányzati Hivatal

BEVÉTELEK					
1/B.sz. melléklet a/2017.(.....) Önkormányzati rendelethez					
Sor- szá m	Rovat megnevezése	Rovat száma	Önként vállalt feladat	Kötelező feladat	Összesen
01	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	0	0	0
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	0	0	0
06	Elszámolásból származó bevételek	B116	0	0	0
07	Önkormányzatok működési támogatásai (=01+...+06)	B11	0	0	0
08	Elvonások és befizetések bevételei	B12	0	0	0
09	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B13	0	0	0
10	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14	0	0	0
11	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15	0	0	0
12	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	1 341 140	0	1 341 140
13	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=07+...+12)	B1	1 341 140	0	1 341 140
14	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21	0	0	0
15	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B22	0	0	0
16	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23	0	0	0
17	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24	0	0	0
18	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25	0	0	0
19	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=14+...+18)	B2	0	0	0
20	Magánszemélyek jövedelemadói	B311	0	0	0
21	Társaságok jövedelemadói	B312	0	0	0
22	Jövedelemadók (=20+21)	B31	0	0	0
23	Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32	0	0	0
24	Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33	0	0	0
25	Vagyoni típusú adók	B34	0	0	0
26	Értékesítési és forgalmi adók	B351	0	0	0
27	Fogyasztási adók	B352	0	0	0
28	Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	B353	0	0	0
29	Gépjárműadók	B354	0	0	0
30	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355	0	0	0
31	Termékek és szolgáltatások adói (=26+...+30)	B35	0	0	0
32	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	0	0	0
33	Közhatalmi bevételek (=22+...+25+31+32)	B3	0	0	0
34	Készletértékesítés ellenértéke	B401	0	0	0
35	Szolgáltatások ellenértéke	B402	4 500 000	0	4 500 000

36	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	B403	0	8 210 000	8 210 000
37	Tulajdonosi bevételek	B404	0	0	0
38	Ellátási díjak	B405	0	0	0
39	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	1 215 000	2 216 700	3 431 700
40	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407	0	0	0
41	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek	B4081	0	0	0
42	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	B4082	0	0	0
43	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (=41+42)	B408	0	0	0
44	Részesedésekből származó pénzügyi műveletek bevételei	B4091	0	0	0
45	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B4092	0	0	0
46	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei (=44+45)	B409	0	0	0
47	Biztosító által fizetett kártérítés	B410	0	0	0
48	Egyéb működési bevételek	B411	0	0	0
49	Működési bevételek (=34+...+40+43+46+...+48)	B4	5 715 000	10 426 700	16 141 700
50	Immateriális javak értékesítése	B51	0	0	0
51	Ingatlanok értékesítése	B52	0	0	0
52	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53	0	0	0
53	Részesedések értékesítése	B54	0	0	0
54	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55	0	0	0
55	Felhalmozási bevételek (=50+...+54)	B5	0	0	0
56	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B61	0	0	0
57	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	B62	0	0	0
58	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	B63	0	0	0
59	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B64	0	0	0
60	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B65	0	0	0
61	Működési célú átvett pénzeszközök (=56+...+60)	B6	0	0	0
62	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B71	0	0	0
63	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	B72	0	0	0
64	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	B73	0	0	0
65	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B74	0	0	0
66	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B75	0	0	0
67	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (=62+...+66)	B7	0	0	0
68	Költségvetési bevételek (=13+19+33+49+55+61+67)	B1-B7	7 056 140	10 426 700	17 482 840
01	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8111	0	0	0
02	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8112	0	0	0
03	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8113	0	0	0
04	Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól (=01+02+03)	B811	0	0	0
05	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8121	0	0	0
06	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8122	0	0	0
07	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása,	B8123	0	0	0

08	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8124	0	0	0
09	Belföldi értékpapírok bevételei (=05+...+08)	B812	0	0	0
10	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B8131	925 643	16 818 706	17 744 349
11	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	B8132	0	0	0
12	Maradvány igénybevétele (=10+11)	B813	925 643	16 818 706	17 744 349
13	Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814	0	0	0
14	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815	0	0	0
15	Központi, irányító szervi támogatás	B816	24 625 927	152 778 062	177 403 989
16	Lekötött bankbetétek megszüntetése	B817	0	0	0
17	Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818	0	0	0
18	Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei	B8191	0	0	0
19	Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei	B8192	0	0	0
20	Tulajdonosi kölcsönök bevételei (=18+19)	B819	0	0	0
21	Belföldi finanszírozás bevételei (=04+09+12+...+17+20)	B81	25 551 570	169 596 768	195 148 338
22	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B821	0	0	0
23	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása,	B822	0	0	0
24	Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823	0	0	0
25	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi kormányoktól és nemzetközi szervezetektől	B824	0	0	0
26	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi pénzintézetektől	B825	0	0	0
27	Külföldi finanszírozás bevételei (=22+...+26)	B82	0	0	0
28	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83	0	0	0
29	Váltóbevételek	B84	0	0	0
30	Finanszírozási bevételek (=21+27+28+29)	B8	25 551 570	169 596 768	195 148 338
Költségvetési és finanszírozási bevételek összesen:			32 607 710	180 023 468	212 631 178

KIADÁSOK

01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	21 390 866	69 063 469	90 454 335
02	Normatív jutalmak	K1102	0	2 030 077	2 030 077
03	Céljuttatás, projektprémium	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	3 295 000	3 295 000
07	Béren kívüli juttatások	K1107	713 697	4 237 003	4 950 700
08	Ruházati költségtérítés	K1108	0	0	0
09	Közlekedési költségtérítés	K1109	96 000	760 800	856 800
10	Egyéb költségtérítések	K1110	0	800 000	800 000
11	Lakhatási támogatások	K1111	0	0	0
12	Szociális támogatások	K1112	0	320 000	320 000
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113	0	0	0
14	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13)	K11	22 200 563	80 506 349	102 706 912
15	Választott tisztségviselők juttatásai	K121	0	0	0
16	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K122	2 600 000	1 100 000	3 700 000
17	Egyéb külső személyi juttatások	K123	2 317 164	6 541 600	8 858 764
18	Külső személyi juttatások (=15+16+17)	K12	4 917 164	7 641 600	12 558 764
19	Személyi juttatások (=14+18)	K1	27 117 727	88 147 949	115 265 676
20	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	3 965 983	23 999 972	27 965 955

21	Szakmai anyagok beszerzése	K311	0	141 486	141 486
22	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	0	4 140 000	4 140 000
23	Árubeszerzés	K313	0	0	0
24	Készletbeszerzés (=21+22+23)	K31	0	4 281 486	4 281 486
25	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	0	2 767 904	2 767 904
26	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	0	1 937 004	1 937 004
27	Kommunikációs szolgáltatások (=25+26)	K32	0	4 704 908	4 704 908
28	Közüzemi díjak	K331	0	21 585 600	21 585 600
29	Vásárolt élelmezés	K332	0	0	0
30	Bérelti és lízing díjak	K333	0	0	0
31	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	0	2 680 000	2 680 000
32	Közvetített szolgáltatások	K335	0	0	0
33	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	1 200 000	10 747 432	11 947 432
34	Egyéb szolgáltatások	K337	0	6 807 658	6 807 658
35	Szolgáltatási kiadások (=28+...+34)	K33	1 200 000	41 820 690	43 020 690
36	Kiküldetések kiadásai	K341	0	300 000	300 000
37	Reklám- és propagandakiadások	K342	0	393 700	393 700
38	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=36+37)	K34	0	693 700	693 700
39	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi	K351	324 000	12 623 763	12 947 763
40	Fizetendő általános forgalmi adó	K352	0	1 947 000	1 947 000
41	Kamatkiadások	K353	0	0	0
42	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354	0	0	0
43	Egyéb dologi kiadások	K355	0	1 804 000	1 804 000
44	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=39+...+43)	K35	324 000	16 374 763	16 698 763
45	Dologi kiadások (=24+27+35+38+44)	K3	1 524 000	67 875 547	69 399 547
46	Társadalombiztosítási ellátások	K41	0	0	0
47	Családi támogatások	K42	0	0	0
48	Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	K43	0	0	0
49	Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K44	0	0	0
50	Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K45	0	0	0
51	Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46	0	0	0
52	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47	0	0	0
53	Egyéb nem intézményi ellátások	K48	0	0	0
54	Ellátottak pénzbeli juttatásai (=46+...+53)	K4	0	0	0
55	Nemzetközi kötelezettségek	K501	0	0	0
56	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	K5021	0	0	0
57	A helyi önkormányzatok törvényi előíráson alapuló befizetései	K5022	0	0	0
58	Egyéb elvonások, befizetések	K5023	0	0	0
59	Elvonások és befizetések (=56+57+58)	K502	0	0	0
60	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K503	0	0	0
61	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K504	0	0	0
62	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K505	0	0	0
63	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506	0	0	0
64	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K507	0	0	0
65	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K508	0	0	0
66	Árkiegészítések, ártámogatások	K509	0	0	0
67	Kamat támogatások	K510	0	0	0

68	Működési célú támogatások az Európai Uniónak	K511	0	0	0
69	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512	0	0	0
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	0	0	0
72	Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61	0	0	0
73	Ingtatlanok beszerzése, létesítése	K62	0	0	0
74	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	0	0	0
75	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	0	0	0
76	Részesedések beszerzése	K65	0	0	0
77	Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66	0	0	0
78	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	0	0	0
79	Beruházások (=72+...+78)	K6	0	0	0
80	Ingtatlanok felújítása	K71	0	0	0
81	Informatikai eszközök felújítása	K72	0	0	0
82	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73	0	0	0
83	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	0	0	0
84	Felújítások (=80+...+83)	K7	0	0	0
85	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülrre	K81	0	0	0
86	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülrre	K82	0	0	0
87	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülrre	K83	0	0	0
88	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülrre	K84	0	0	0
89	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K85	0	0	0
90	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K86	0	0	0
91	Lakástámogatás	K87	0	0	0
92	Felhalmozási célú támogatások az Európai Uniónak	K88	0	0	0
93	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K89	0	0	0
94	Egyéb felhalmozási célú kiadások (=85+...+93)	K8	0	0	0
95	Költségvetési kiadások (=19+20+45+54+71+79+84+94)	K1-K8	32 607 710	180 023 468	212 631 178
			0	0	0
01	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9111	0	0	0
02	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9112	0	0	0
03	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9113	0	0	0
04	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (=01+02+03)	K911	0	0	0
05	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9121	0	0	0
06	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9122	0	0	0
07	Kincstárjegyek beváltása	K9123	0	0	0
08	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	K9124	0	0	0
09	Belföldi kötvények beváltása	K9125	0	0	0
10	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	K9126	0	0	0
11	Belföldi értékpapírok kiadásai (=05+...+10)	K912	0	0	0
12	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913	0	0	0

13	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	0	0	0
14	Központi, irányító szervei támogatások folyósítása	K915	0	0	0
15	Pénzeszközök lekötött bankbetétként elhelyezése	K916	0	0	0
16	Pénzügyi lízing kiadásai	K917	0	0	0
17	Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	K918	0	0	0
18	Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök kiadásai	K9191	0	0	0
19	Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök kiadásai	K9192	0	0	0
20	Tulajdonosi kölcsönök kiadásai (=18+19)	K919	0	0	0
21	Belföldi finanszírozás kiadásai (=04+11+...+17+20)	K91	0	0	0
22	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	K921	0	0	0
23	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	K922	0	0	0
24	Külföldi értékpapírok beváltása	K923	0	0	0
25	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak és nemzetközi szervezeteknek	K924	0	0	0
26	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	K925	0	0	0
27	Külföldi finanszírozás kiadásai (=22+...+26)	K92	0	0	0
28	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93	0	0	0
29	Váltókiadások	K94	0	0	0
30	Finanszírozási kiadások (=21+27+28+29)	K9	0	0	0
Költségvetési és finanszírozási kiadások összesen:			32 607 710	180 023 468	212 631 178

2. melléklet a .../2017.(II.15.) önkormányzati rendelethez

Középtávú tervezés az Áht. 29/A § szerinti saját bevételek és adósságot keletkeztető ügyletek esetében

Megnevezés	2018.év	2019.év	2020.év
BEVÉTELEK	268 822 780	268 822 780	268 822 780
Működési bevételek	229 200 000	229 200 000	229 200 000
Önkormányzat saját bevételei	26 912 780	26 912 780	26 912 780
Hivatal saját bevételei	12 710 000	12 710 000	12 710 000
Adósságot keletkeztető ügyletek	0	0	0

Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről						8 000 000								26 500 000	34 500 000
Felhalmozási bevételek	122 365	122 365	122 365	122 365	122 365	122 365	122 365	122 365	122 365	122 365	122 365	122 365	122 365	122 365	1 468 380
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei															0
államháztartáson belülről															
KIADÁSOK	44 958 912	48 783 912	48 283 912	45 583 912	47 083 912	43 158 912	40 158 912	44 158 912	40 158 912	43 326 912	40 158 912	273 915 633	759 731 665		

Személyi kiadások és munkaadókat terhelő járulékok	19 481 428	19 481 428	19 481 428	19 481 428	19 481 428	19 481 428	19 481 428	19 481 428	19 481 428	19 481 428	19 481 428	19 481 428	19 481 428	19 481 428	19 481 428	19 481 428	19 481 428	19 481 432	233 777 140
Működési kiadások	25 477 484	26 102 484	26 102 484	26 102 484	26 102 484	26 102 484	23 677 484	20 677 484	20 677 484	20 677 484	20 677 484	20 677 484	20 677 484	20 677 484	20 677 484	20 677 484	20 677 484	23 677 483	280 629 807
Felhalmozási kiadások		3 200 000	2 700 000		1 500 000			4 000 000		3 168 000									14 568 000
Tartalék felhasználása	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	221 588 718	221 588 718
<i>általános tartalék</i>																		8 926 158	8 926 158
<i>céltartalék</i>																		212 662 560	212 662 560
<i>lekötött tartalék</i>																			0
Finanszírozási kiadások																		9 168 000	9 168 000

a Somogy Megyei Önkormányzat 2017. évi közvetett támogatásairól

Ingyenes / kedvezményes helyiséghasználók / bérbeadások miatt elmaradó bevételek							Elmaradó bevétel	
Ssz.	Helyrajzi szám	Ingyatlan jellege	Ingyatlan címe	Használó megnevezése	Szerződés időtartama	Terület (m ²)	Ft/hó	Ft/év
1.	kaposvári 12	megyeháza és múzeum	Kaposvár, Fő u.10	Sm-i Területi HÖ	határozatlan	22,68	34 020	408 240
2.	kaposvári 12	megyeháza és múzeum	Kaposvár, Fő u.10	Sm-i RNÖ	határozatlan	19,47	29 205	350 460
3.	kaposvári 12	megyeháza és múzeum	Kaposvár, Fő u.10	Sm-i Sportszövetség	határozott	20	30 000	360 000
4.	kaposvári 12	megyeháza és múzeum	Kaposvár, Fő u.10	Sm-i Önkormányzati Társulás	határozatlan	19	28 500	342 000
5.	kaposvári 12	megyeháza és múzeum	Kaposvár, Fő u.10	Somogy Társadalmi Felemelkedés	határozott	39,4	59 100	709 200
							0	0
Összesen							180 825	2 169 900