SOMOGY MEGYE JEGYZŐJE

SOMOGY MEGYEI KÖZGYŰLÉS ELNÖKE

Ügyiratszám: SMÖ/195-.4../2017.

ELŐTERJESZTÉS

az önkormányzat 2017. évi költségvetési rendeletének módosításáról

A Somogy Megyei Önkormányzat Közgyűlése a 2017. február 15-i ülésén fogadta el az Önkormányzat és Hivatala 2017. évi költségvetését a 2/2017.(II.15.) önkormányzati rendeletével. Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 34. § (1)-(5) bekezdéseire és az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Kormányrendelet (Ávr.) 36. § (1)-(3), valamint a 42. § rendelkezéseire figyelemmel a költségvetés megalkotása óta felmerült változások miatt szükséges az előirányzatok ismételt módosítása.
Ennek megfelelően a 2017. évi költségvetési rendelet módosítását ezúton terjesztem a T. Közgyűlés elé elfogadásra.

A 2017. évi költségvetési előirányzatok módosítását a bevételek és kiadások alakulása indokolja. Jelen költségvetési rendelet módosítására irányuló előterjesztés az **Önkormányzat** esetében **931 013 Ft előirányzat változást** tartalmaz a bevételi és kiadási oldalon egyaránt.

A bevételek alakulása miatt az Önkormányzat **összevont költségvetésének bevételi- és kiadási előirányzata 759 731 665 Ft-ról 760 662 678 Ft-ra módosul.**

A változás összetevői:

	forint
ÖNKORMÁNYZAT	
BEVÉTELEK VÁLTOZÁSA	**931 013**
Önkormányzatok működési költségvetési támogatása	931 013
KIADÁSOK VÁLTOZÁSA	**931 013**
Egyéb működési célú kiadások	19 699 414
Tartalékok	
- általános tartalék	-1 640 340
- céltartalék	-17 237 074
Központi irányítószervi támogatás	109 013
HIVATAL	
BEVÉTELEK VÁLTOZÁSA	**109 013**
Központi irányítószervi támogatás	109 013
KIADÁSOK VÁLTOZÁSA	**109 013**
Személyi juttatások	109 013

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

Az **Önkormányzat működési költségvetési támogatása 931 013 forinttal** nő, mely a 2016. és 2017. évi bérkompenzációt, valamint a Prémium évek program keretében foglalkoztatottak

2016. IV. negyedévi támogatását foglalja magában. A PÉP támogatás igénylése negyedévente utólagosan történik.

A bevételi előirányzatok változása miatt – a költségvetési előirányzatok egyensúlyának biztosítása érdekében – a **kiadási előirányzatok** alábbi módosítására teszünk javaslatot:

Az **Önkormányzat** költségvetésében az **egyéb működési célú kiadások összegét 19 699 414 Ft-tal** javasoljuk módosítani a következő indokok alapján:

Az Emberi Erőforrások Minisztériumának TÁMOP-TIOP Irányító Hatósági Feladatokat Ellátó Főosztálya a TIOP-4.2.1-11/K-2015-0004 azonosító számú projekttel kapcsolatban szabálytalanságot állapított meg, melynek során az Önkormányzatnak 2 462 340 Ft visszafizetési kötelezettsége keletkezett.

Kaposfő Községi Önkormányzat és a Somogy Megyei Önkormányzat konzorciumi partnerségében benyújtott TOP-3.1.1-15-SO1-2016-00013 azonosítószámú „Közlekedésbiztonság javítása Kaposfő községben" című projektre a Magyar Államkincstárral a Felek támogatási szerződést kötöttek 2017.01.10. napján. Az eredeti konzorciumi szerződésben, valamint a támogatási szerződésben megállapított előlegeket a Kincstár kiutalta a partnerek részére. A Somogy Megyei Önkormányzat a projektből előleg címén 17 237 074 Ft-ot kapott. Kaposfő Község Önkormányzata, mint konzorciumvezető, támogatási szerződés módosítási igényt kíván benyújtani a Magyar Államkincstárhoz. Tekintettel arra, hogy a konzorciumi partnerek közös érdekből (Magyar Közút Nzrt. nem érintett) a konzorciumi megállapodást módosítani kívánják - ami az egyes tevékenységek újraosztását jelenti, Kaposfő és a Somogy Megyei Önkormányzat között - ahhoz, hogy a MÁK jóváhagyja a szerződésmódosítást, párhuzamosan annak bejelentésével a kapott előleget vissza kell utalni arra a számlára, amelyikről utalta a Kincstár.
A szerződésmódosítás jóváhagyását követően a MÁK újra kiutalja a módosított konzorciumi megállapodásnak megfelelően megállapított előleg összegét a település és a Somogy Megyei Önkormányzat között létrejött feladat elosztás szerinti megbontásban.

A **központi irányítószervi támogatást 109 013 Ft**-tal szükséges növelni, mely a hivatal állományában munka törvénykönyve alapján foglalkoztatott munkavállalókat érinti. A bérkompenzáció összege eredeti előirányzatként sem a bevételi sem a kiadási oldalon nem tervezhető, a Kincstár adatszolgáltatása alapján kerül be a költségvetésbe módosított előirányzatként. Figyelemmel arra, hogy a támogatás a bevételi oldalon az önkormányzat költségvetésében jelenik meg, ugyanakkor a kiadás a Hivatalnál jelentkezik, ezért a bérkompenzáció összegét finanszírozásként át kell adni a Hivatal részére, ezzel biztosítva a jogcímen felmerülő kiadás fedezetét.

Az önkormányzat költségvetésében az **általános tartalék** összegét **1 640 340** Ft-tal javasoljuk csökkenti az alábbiak miatt:
- A szabálytalanság miatt visszafizetendő támogatás 2 462 340 Ft összegére az általános tartalék nyújt fedezetet, tehát ez általános tartalékot csökkentő tétel.
- A 931 013 Ft működési költségvetési támogatásból a Hivatal részére átadott finanszírozás levonását követően fennmaradó 822 000 Ft pedig az általános tartalékot növelő tétel, melynek levezetése:

Általános tartalék csökkenés összege a visszafizetési kötelezettség miatt:	-2 462 340 Ft
Általános tartalék növekedés működési költségvetési támogatás miatt:	+ 822 000 Ft
Általános tartalék csökkenés tényleges összege:	**-1 640 340 Ft**

A TOP-pályázati támogatás visszafizetése miatt a **céltartalék** összege 17 234 074 Ft-tal csökken.

A Hivatal költségvetésében a **központi irányítószervi támogatást** 109 013 Ft-tal javasoljuk megemelni, mely a kiadási oldalon a személyi juttatások előirányzatát növeli.

Az **Önkormányzat** költségvetésében a központi **irányítószervi támogatás** (hivatal finanszírozása) kiadása 109 013 Ft-tal növekszik, ezzel egyidejűleg a Hivatal költségvetésben a központi irányítószervi támogatás bevételének előirányzata ugyanezen összeggel megnő. A duplikáció elkerülése miatt az Önkormányzat összevont költségvetésében ezen a soron nulla szerepel.

A 2017. évi elemi költségvetésről a Magyar Államkincstár által működtetett KGRK11 informatikai rendszeren keresztül adatszolgáltatási kötelezettség áll fenn az önkormányzatok, így a Somogy Megyei Önkormányzat részéről is. Az Önkormányzat 2017. évi költségvetésében a vezető tisztségviselők illetménye, cafetériája és költségtérítése a (korábbi évekhez hasonlóan) a foglalkoztatottak személyi juttatási között került megtervezésre és elszámolásra. A Nemzetgazdasági Minisztérium által kiadott állásfoglalás szerint a választott tisztségviselők személyi juttatásait fenti sorokon nem lehet elszámolni, azokat a külső személyi juttatások között kell megjeleníteni. Ezen indok alapján az **Önkormányzat** 2017. évi költségvetésében - a személyi juttatások kiemelt előirányzaton belül - **a foglalkoztatottak személyi juttatásai jogcímről a külső személyi juttatások jogcímre 27 098 200 Ft kívánunk átcsoportosítani**. Az átcsoportosítás nem jár előirányzat változással.

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 költségvetési rendeletének módosításáról
Társadalmi-gazdasági hatása: nincs, a jogszabályi környezethez jobban igazodik a módosítás révén a rendelet
Költségvetési hatása: a költségvetési rendelet elfogadása óta jelentkező kiadási tételek számára fedezet biztosítása
Környezeti, egészségi következményei: nincsenek
Adminisztratív terheket befolyásoló hatása: pénzügyi dokumentáció folyamatos készítése (számfejtés)
Egyéb hatása: nincs
A rendelet megalkotásának szükségessége: Az előirányzatok önkormányzati és hivatali költségvetésben történő elkülönítése szükséges.
A rendelet megalkotása elmaradása esetén várható következmények: mulasztásos törvénysértés
A rendelet alkalmazásához szükséges feltételek:
személyi: biztosítva
szervezeti: biztosítva
tárgyi: biztosítva
pénzügyi: biztosítva

Kérem a Közgyűlést, hogy Somogy Megyei Önkormányzat 2017. évi módosított költségvetéséről szóló önkormányzati rendeletet elfogadni szíveskedjen. A rendelet-tervezet az előterjesztés 1. mellékletét képezi.

Kaposvár, 2017. március 28.

Dr. Sárhegyi Judit

Biró Norbert

Az előterjesztést készítette:

Szűts Andrásné
gazdasági vezető

Az előterjesztést jóváhagyta:

Dr. Sárhegyi Judit
megyei jegyző

A Somogy Megyei Közgyűlés

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

az önkormányzat 2017. évi költségvetési rendeletének módosításáról

A Somogy Megyei Közgyűlés az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott, valamint az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 34. §-ában foglalt feladatkörében eljárva, a Somogy Megyei Önkormányzat 2017. évi költségvetéséről és végrehajtási feladatairól a következőket rendeli el:

I.

A RENDELET HATÁLYA

1. §

Az önkormányzat 2017. évi költségvetéséről szóló **2/2017.(II.15.)** önkormányzati rendelet (továbbiakban: Rendelet) 2. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

II.

A MEGYEI ÖNKORMÁNYZAT BEVÉTELEI ÉS KIADÁSAI

2. §

(1) A közgyűlés a megyei önkormányzat 2017. évi költségvetésének

Bevételi főösszegét	**760 662 678** Ft-ban
Kiadási főösszegét	**760 662 678** Ft-ban
Bevételi és kiadási főösszegeinek különbözetét megállapítja	**0 Ft-ban**
Költségvetési bevételét	323 458 177 Ft-ban
Költségvetési kiadását	751 494 678 Ft-ban
Költségvetési bevételeinek és kiadásainak különbözetét megállapítja	**-428 036 501 Ft-ban**
ebből:	
A költségvetési bevételeken és kiadásokon belül	
A működési célú bevételek összegét	321 989 797 Ft-ban
A működési célú kiadások összegét	736 926 678 Ft-ban
Működési bevételeinek és kiadásainak különbözetét megállapítja	**-414 936 881 Ft-ban**
Finanszírozási bevételét	437 204 501 Ft-ban

Finanszírozási kiadását	9 168 000 Ft-ban
Finanszírozási bevételeinek és kiadásainak különbözetét megállapítja	**428 036 501 Ft-ban**
Felhalmozási célú bevételét	1 468 380 Ft-ban
Felhalmozási célú kiadását	14 568 000 Ft-ban
Felhalmozási hiányát megállapítja	**-13 099 620 Ft-ban**
Kötelező működési feladatok kiadásait:	**265 249 525** Ft-ban
ebből:	
a személyi juttatások összegét	141 402 662 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	**7 285 878 Ft-ban**
A céltartalék összegét	**195 425 426 Ft-ban**
A működési célú visszatérítendő támogatás összegét:	**26 500 000 Ft-ban**
Önként vállalt feladatok kiadásait:	**223 803 157 Ft-ban**

Költségvetési létszámkeretét 32,5 főben állapítja meg.

(2) Az (1) bekezdésben megállapított **-428 036 501** Ft összegű költségvetési különbözetét az önkormányzat belső finanszírozásának minősülő előző évi pénzmaradvánnyal fedezi.

(3) Az önkormányzat összes nyitó pénzkészlete bankszámlán és pénztárban 437 204 501 Ft, ebből önkéntes feladatai esetében a pénzmaradvány összege 401 860 056 Ft és a kötelező feladatok esetében 35 344 445 Ft, amely a hivatali feladatokra fordítható pénzmaradvány összegét, 17 744 349 Ft-ot is magában foglalja.

2. §

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

3. §

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

Dr. Sárhegyi Judit
megyei jegyző

Biró Norbert
a közgyűlés elnöke

Somogy Megyei Önkormányzat és Hivatal összevont adatok

BEVÉTELEK

1. melléklet a ...../2017.(.....) önkormányzati rendelethez — **Ft**

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Eredeti előirányzat	Módosítás összege	Módosított előirányzat
01	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	229 200 000	45 085	229 245 085
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	885 928	885 928
06	Elszámolásból származó bevételek	B116		0	0
07	Önkormányzatok működési támogatásai (=01+...+06)	B11	229 200 000	931 013	230 131 013
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	259 646 004	931 013	260 577 017
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	15 271 080	0	15 271 080
36	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	B403	8 210 000	0	8 210 000
37	Tulajdonosi bevételek	B404	0	0	0
38	Ellátási díjak	B405	0	0	0
39	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	3 431 700	0	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	26 912 780	0	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	322 527 164	931 013	323 458 177
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	437 204 501	0	437 204 501
11	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	B8132	0	0	0
12	Maradvány igénybevétele (=10+11)	B813	437 204 501	0	437 204 501
13	Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814	0	0	0
14	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815	0	0	0
15	Központi, irányító szervi 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	437 204 501	0	437 204 501
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 pénzintézetektől	B825	0	0	0
27	Külföldi finanszírozás bevételei (=22+...+26)	B82	0	0	0
28	Adossághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83		0	0
29	Váltóbevételek	B84		0	0
30	**Finanszírozási bevételek (=21+27+28+29)**	**B8**	**437 204 501**	**0**	**437 204 501**
	Költségvetési és finanszírozási bevételek összesen:		**759 731 665**	**931 013**	**760 662 678**

KIADÁSOK

01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	127 893 935	-20 354 587	107 539 348
02	Normatív jutalmak	K1102	2 030 077	0	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	5 987 500	-2 692 500	3 295 000
07	Béren kívüli juttatások	K1107	5 840 900	-400 000	5 440 900
08	Ruházati költségtérítés	K1108	0	0	0
09	Közlekedési költségtérítés	K1109	1 231 200	0	1 231 200
10	Egyéb költségtérítések	K1110	4 342 100	-3 542 100	800 000
11	Lakhatási támogatások	K1111	0	0	0
12	Szociális támogatások	K1112	320 000	0	320 000
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113	0	0	0
14	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13)	K11	147 645 712	-26 989 187	120 656 525
15	Választott tisztségviselők juttatásai	K121	29 670 000	27 098 200	56 768 200
16	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K122	3 890 000	0	3 890 000

17	Egyéb külső személyi juttatások	K123	8 858 764	0	8 858 764
18	Külső személyi juttatások (=15+16+17)	K12	42 418 764	27 098 200	69 516 964
19	Személyi juttatások (=14+18)	K1	190 064 476	109 013	190 173 489
20	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	43 712 664	0	43 712 664
21	Szakmai anyagok beszerzése	K311	141 486	0	141 486
22	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	5 741 448	0	5 741 448
23	Árubeszerzés	K313	0	0	0
24	Készletbeszerzés (=21+22+23)	K31	5 882 934	0	5 882 934
25	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	2 912 344	0	2 912 344
26	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	1 937 004	0	1 937 004
27	Kommunikációs szolgáltatások (=25+26)	K32	4 849 348	0	4 849 348
28	Közüzemi díjak	K331	22 358 969	0	22 358 969
29	Vásárolt élelmezés	K332	0	0	0
30	Bérleti és lízing díjak	K333	472 441	0	472 441
31	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	3 490 200	0	3 490 200
32	Közvetített szolgáltatások	K335	0	0	0
33	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	111 764 760	0	111 764 760
34	Egyéb szolgáltatások	K337	30 363 236	0	30 363 236
35	Szolgáltatási kiadások (=28+...+34)	K33	168 449 606	0	168 449 606
36	Kiküldetések kiadásai	K341	1 521 369	0	1 521 369
37	Reklám- és propagandakiadások	K342	2 015 747	0	2 015 747
38	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=36+37)	K34	3 537 116	0	3 537 116
39	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	47 942 718	0	47 942 718
40	Fizetendő általános forgalmi adó	K352	1 947 000	0	1 947 000
41	Kamatkiadások	K353	0	0	0
42	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354	0	0	0
43	Egyéb dologi kiadások	K355	15 521 085	0	15 521 085
44	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=39+...+43)	K35	65 410 803	0	65 410 803
45	Dologi kiadások (=24+27+35+38+44)	K3	248 129 807	0	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 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	6 000 000	19 699 414	25 699 414
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	221 588 718	-18 877 414	202 711 304
	lekötött tartalék		*0*	*0*	*0*
	céltartalék		*212 662 500*	*-17 237 074*	*195 425 426*
	általános tartalék		*8 926 158*	*-1 640 340*	*7 285 878*
71	**Egyéb működési célú kiadások (=55+59+...+70)**	**K5**	**254 088 718**	**822 000**	**254 910 718**
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	1 181 102	0	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	318 898	0	318 898
84	Felújítások (=80+...+83)	K7	1 500 000	0	1 500 000
85	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K81	0	0	0
86	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K82	0	0	0
87	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K83	0	0	0
88	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	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	750 563 665	931 013	751 494 678
			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	9 168 000	0	9 168 000
14	Központi, irányító szervi 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	9 168 000	0	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	0	0
29	Váltókiadások	K94	0	0	0
30	**Finanszírozási kiadások (=21+27+28+29)**	**K9**	**9 168 000**	**0**	**9 168 000**
	Költségvetési és finanszírozási kiadások összesen:		**759 731 665**	**931 013**	**760 662 678**

Somogy Megyei Önkormányzat

BEVÉTELEK

1/A. melléklet a ...../2017.(.....) önkormányzati rendelethez

Ft

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Eredeti előirányzat	Módosítás összesen	Módosított előirányzat
01	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	229 200 000	45 085	229 245 085
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	885 928	885 928
06	Elszámolásból származó bevételek	B116	0	0	0
07	Önkormányzatok működési támogatásai (=01+...+06)	B11	229 200 000	931 013	230 131 013
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	258 304 864	931 013	259 235 877
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	10 771 080	0	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	10 771 080	0	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	305 044 324	931 013	305 975 337
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	419 460 152	0	419 460 152
11	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	B8132	0	0	0
12	Maradvány igénybevétele (=10+11)	B813	419 460 152	0	419 460 152
13	Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814	0	0	0
14	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815	0	0	0
15	Központi, irányító szervi 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	419 460 152	0	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 pénzintézetektől	B825	0	0	0
27	Külföldi finanszírozás bevételei (=22+...+26)	B82	0	0	0
28	Adossághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83	0	0	0
29	Váltóbevételek	B84	0	0	0
30	**Finanszírozási bevételek (=21+27+28+29)**	**B8**	**419 460 152**	**0**	**419 460 152**
	Költségvetési és finanszírozási bevételek összesen:		**724 504 476**	**931 013**	**725 435 489**

KIADÁSOK

01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	37 439 600	-20 463 600	16 976 000
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	2 692 500	-2 692 500	0
07	Béren kívüli juttatások	K1107	890 200	-400 000	490 200
08	Ruházati költségtérítés	K1108	0	0	0
09	Közlekedési költségtérítés	K1109	374 400	0	374 400
10	Egyéb költségtérítések	K1110	3 542 100	-3 542 100	0
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	44 938 800	-27 098 200	17 840 600
15	Választott tisztségviselők juttatásai	K121	29 670 000	27 098 200	56 768 200
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	29 860 000	27 098 200	56 958 200
19	**Személyi juttatások (=14+18)**	**K1**	**74 798 800**	**0**	**74 798 800**
20	**Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó**	**K2**	**15 746 709**	**0**	**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	144 440	0	144 440
26	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	0	0	0

27	Kommunikációs szolgáltatások (=25+26)	K32	144 440	0	144 440
28	Közüzemi díjak	K331	773 369	0	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	23 555 578	0	23 555 578
35	Szolgáltatási kiadások (=28+...+34)	K33	125 428 916	0	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	34 994 955	0	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	13 717 085	0	13 717 085
44	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=39+...+43)	K35	48 712 040	0	48 712 040
45	Dologi kiadások (=24+27+35+38+44)	K3	178 730 260	0	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 előíráson alapuló befizetései	K5022	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	6 000 000	19 699 414	25 699 414
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	221 588 718	-18 877 414	202 711 304
	lekötött tartalék		*0*	*0*	*0*
	céltartalék		*212 662 500*	*-17 237 074*	*195 425 426*
	általános tartalék		*8 926 158*	*-1 640 340*	*7 285 878*
71	Egyéb működési célú kiadások (=55+59+...+70)	K5	254 088 718	822 000	254 910 718
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	1 181 102	0	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	318 898	0	318 898
84	Felújítások (=80+...+83)	K7	1 500 000		1 500 000
85	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K81	0	0	0
86	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K82	0	0	0
87	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K83	0	0	0

88	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	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	537 932 487	822 000	538 754 487
			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	9 168 000	0	9 168 000
14	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	K915	177 403 989	109 013	177 513 002
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	186 571 989	109 013	186 681 002
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**	**186 571 989**	**109 013**	**186 681 002**
	Költségvetési és finanszírozási kiadások összesen:		**724 504 476**	**931 013**	**725 435 489**

Somogy Megyei Önkormányzati Hivatal

BEVÉTELEK

1/B. melléklet a ...../2017.(.....) önkormányzati rendelethez Ft

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Eredeti előirányzat	Módosítás összege	Módosított előirányzat
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
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	8 210 000	0	8 210 000
37	Tulajdonosi bevételek	B404	0	0	0
38	Ellátási díjak	B405	0	0	0
39	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	3 431 700	0	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**	**16 141 700**	**0**	**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**	**17 482 840**	**0**	**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, 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	17 744 349	0	17 744 349
11	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	B8132	0	0	0
12	Maradvány igénybevétele (=10+11)	B813	17 744 349	0	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**	**177 403 989**	**109 013**	**177 513 002**
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	195 148 338	109 013	195 257 351
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 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**	**195 148 338**	**109 013**	**195 257 351**
	Költségvetési és finanszírozási bevételek összesen:		**212 631 178**	**109 013**	**212 740 191**

KIADÁSOK

01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	90 454 335	109 013	90 563 348
02	Normatív jutalmak	K1102	2 030 077	0	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	3 295 000	0	3 295 000
07	Béren kívüli juttatások	K1107	4 950 700	0	4 950 700
08	Ruházati költségtérítés	K1108	0	0	0
09	Közlekedési költségtérítés	K1109	856 800	0	856 800
10	Egyéb költségtérítések	K1110	800 000	0	800 000
11	Lakhatási támogatások	K1111	0	0	0
12	Szociális támogatások	K1112	320 000	0	320 000
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113	0	0	0
14	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13)	K11	102 706 912	109 013	102 815 925
15	Választott tisztségviselők juttatásai	K121	0	0	0
16	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K122	3 700 000	0	3 700 000
17	Egyéb külső személyi juttatások	K123	8 858 764	0	8 858 764
18	Külső személyi juttatások (=15+16+17)	K12	12 558 764	0	12 558 764
19	**Személyi juttatások (=14+18)**	**K1**	**115 265 676**	**109 013**	**115 374 689**
20	**Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó**	**K2**	**27 965 955**	**0**	**27 965 955**
21	Szakmai anyagok beszerzése	K311	141 486	0	141 486
22	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	4 140 000	0	4 140 000
23	Árubeszerzés	K313	0	0	0
24	Készletbeszerzés (=21+22+23)	K31	4 281 486	0	4 281 486
25	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	2 767 904	0	2 767 904

26	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	1 937 004	0	1 937 004
27	Kommunikációs szolgáltatások (=25+26)	K32	4 704 908	0	4 704 908
28	Közüzemi díjak	K331	21 585 600	0	21 585 600
29	Vásárolt élelmezés	K332	0	0	0
30	Bérleti és lízing díjak	K333	0	0	0
31	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	2 680 000	0	2 680 000
32	Közvetített szolgáltatások	K335	0	0	0
33	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	11 947 432	0	11 947 432
34	Egyéb szolgáltatások	K337	6 807 658	0	6 807 658
35	Szolgáltatási kiadások (=28+...+34)	K33	43 020 690	0	43 020 690
36	Kiküldetések kiadásai	K341	300 000	0	300 000
37	Reklám- és propagandakiadások	K342	393 700	0	393 700
38	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=36+37)	K34	693 700	0	693 700
39	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	12 947 763	0	12 947 763
40	Fizetendő általános forgalmi adó	K352	1 947 000	0	1 947 000
41	Kamatkiadások	K353	0	0	0
42	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354	0	0	0
43	Egyéb dologi kiadások	K355	1 804 000	0	1 804 000
44	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=39+...+43)	K35	16 698 763	0	16 698 763
45	Dologi kiadások (=24+27+35+38+44)	K3	69 399 547	0	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	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	0		0
	lekötött tartalék		*0*		*0*
	céltartalék		*0*		*0*
	általános tartalék		*0*		*0*
71	**Egyéb működési célú kiadások (=55+59+...+70)**	**K5**	**0**	**0**	**0**
72	Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61	0	0	0
73	Ingatlanok 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	Ingatlanok 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 belülre	K81	0	0	0
86	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K82	0	0	0
87	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K83	0	0	0
88	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	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**	**212 631 178**	**109 013**	**212 740 191**
			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 szervi 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:			**212 631 178**	**109 013**	**212 740 191**

2. melléklet a ……/2017.(……..) önkormányzati rendelethez

a Somogy Megyei Önkormányzat 2017. évi előirányzat-felhasználási ütemtervéről projektek nélkül

Megnevezé	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	Összesen
BEVÉT ELEK	**87 944 194**	**59 687 398**	**57 060 398**	**60 624 627**	**59 693 614**	**67 693 614**	**56 613 351**	**56 613 351**	**56 613 351**	**56 613 351**	**56 613 351**	**84 892 078**	**760 662 678**
Működés i célú költségve tési támogatá s	**27 504 000**	**18 336 000**	**18 336 000**	**19 267 013**	**18 336 000**	**18 336 000**	**18 336 000**	**18 336 000**	**18 336 000**	**18 336 000**	**18 336 000**	**18 336 000**	**230 131 013**
Pénzmara dvány	36 433 708	36 433 708	36 433 708	36 433 708	36 433 708	36 433 708	36 433 708	36 433 708	36 433 708	36 433 708	36 433 708	36 433 713	**437 204 501**
Működés i (saját) bevételek	6 200 000	1 721 278	1 721 278	1 721 278	1 721 278	1 721 278	1 721 278	1 721 278	1 721 278	1 721 278	1 721 278	3 500 000	**26 912 780**
Működés i célú kapott támogatá sok államházt artáson belülről	17 684 121	3 074 047	447 047	3 080 263	3 080 263	3 080 263							**30 446 004**

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	**1 468 380**
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről													**0**
KIADÁSOK	**44 958 912**	**48 783 912**	**48 283 912**	**46 514 925**	**47 083 912**	**43 158 912**	**40 158 912**	**44 158 912**	**40 158 912**	**43 326 912**	**40 158 912**	**273 915 633**	**760 662 678**
Személyi kiadások és munkadókat terhelő járulékok	19 481 428	19 481 428	19 481 428	19 590 441	19 481 428	19 481 428	19 481 428	19 481 428	19 481 428	19 481 428	19 481 428	19 481 432	**233 886 153**
Működési kiadások	25 477 484	26 102 484	26 102 484	45 801 898	26 102 484	23 677 484	20 677 484	20 677 484	20 677 484	20 677 484	20 677 484	23 677 483	**300 329 221**

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	-18 877 414	0	0	0	0	0	0	0	221 588 718	**202 711 304**
általános tartalék				*-1 640 340*									
céltartalék				*-17 237 074*								*8 926 158*	***7 285 818***
lekötött tartalék												*212 662 560*	***195 425 486***
Finanszírozási kiadások													***0***
												9 168 000	**9 168 000**