



Ügyiratszám: SVMÖH/249-10/2024.

ELŐTERJESZTÉS

a Somogy Vármegyei Önkormányzat és Hivatala 2023. évi költségvetésének teljesítéséről, valamint a zárszámadási rendelet megalkotásáról

Tisztelt Közgyűlés!

A Somogy Vármegyei Önkormányzat és Hivatala 2023. évi költségvetésének teljesítéséről szóló beszámolót - mely az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.), az államháztartási törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (továbbiakban: Ávr.), valamint az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I. 11.) Korm. rendelet, továbbá az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 3/2023. (II. 14.) önkormányzati rendelet alapján készült és a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény (továbbiakban: Jat.) 18. §-a alapján meghatározott indokollással került ellátásra - ezúton terjesztjük elő és teszünk javaslatot a zárszámadási rendelet megalkotására.

I. Általános indokolás a rendelet megalkotásához

Az Áht. 87. § szerint a vagyonról és a költségvetés végrehajtásáról a számviteli jogszabályok szerinti éves költségvetési beszámolót, az éves költségvetési beszámolók alapján évente, az elfogadott költségvetéssel összehasonlítható módon, az év utolsó napján érvényes szervezeti, besorolási rendnek megfelelő záró számadást (a továbbiakban: zárszámadás) kell készíteni. Az Áht. 91. §-a értelmében az önkormányzat költségvetésének végrehajtására vonatkozó zárszámadási rendelet tervezetét a jegyző készíti elő és a közgyűlés elnöke terjeszti a közgyűlés elé úgy, hogy az a közgyűlés elé terjesztését követő harminc napon belül, de legkésőbb a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig hatályba lépjen.

A zárszámadási rendelet-tervezet előterjesztésekor a közgyűlés részére tájékoztatásul a következő mérlegeket és kimutatásokat kell bemutatni: a 24. § (4) bekezdése szerinti mérlegeket, kimutatásokat azzal, hogy az előirányzat felhasználási terven a pénzeszközök változásának bemutatását kell érteni; a helyi önkormányzat adósságának állományát lejárata, a Gst. 3. §-a szerinti adósságot keletkeztető ügyletek, bel- és külföldi irányú kötelezettségek szerinti bontásban; a vagyonkimutatást; a helyi önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségeket, a részesedések alakulását.

II. Részletes indokolás a rendelet megalkotásához, avagy az Önkormányzat 2023. évi gazdálkodásának bemutatása a bevételek és kiadások alakulásának részletes bemutatásán keresztül

Az önkormányzat 2023. évi gazdálkodásával kapcsolatosan megállapítjuk, hogy a korábbi évekhez hasonlóan a 2023. költségvetési év a takarékoság jegyében telt el, az évet fokozottan fegyelmezett, következetes gazdálkodás jellemezte. A Somogy Vármegyei Önkormányzat a jogszabályokban meghatározott feladatait ellátta, a feladatok finanszírozását folyamatosan biztosítani tudta, gazdálkodása, likviditása kiegyensúlyozott, működése stabil volt. Folyamatban lévő pályázataink közül több megvalósítása áthúzódott a következő évre. Feladataink teljesítéséhez hozzájárult a

2022. évi zárszámadásból beépülő maradvány, valamint a költségvetési kapcsolatokból és a pályázatokból származó források.

Az előterjesztés készítése során - a Jat. részletes indokolást előíró rendelkezéseinek megfelelően - a rendelet egyes rendelkezéseit számba véve készítettük el a T. Közgyűlés számára a rendeletben foglaltak részletes magyarázatát, a bevételek és kiadások alakulásának részletes bemutatását.

(A vastagított dőlt betűvel szedett szövegrész a rendelet szövege, míg alatta a részletes indokolás olvasható.)

Somogy Vármegyei Önkormányzat 2023. évi zárszámadásáról szóló önkormányzati rendelet

I. „A RENDELET HATÁLYA” fejezet

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

A rendelet 1. §-a a rendelet hatályát tartalmazza, megállapítva, hogy a zárszámadási rendeletet a Somogy Vármegyei Önkormányzat, valamint a Somogy Vármegyei Önkormányzati Hivatal gazdálkodására kell alkalmazni.

II. „A KÖLTSÉGVETÉS BEVÉTELEI ÉS KIADÁSAI” fejezet

2. § A közgyűlés a Somogy Vármegyei Önkormányzat és Hivatala összevont 2023. évi költségvetési zárszámadását az 1. melléklet szerint

a) 2 704 914 095 Ft összegű teljesített bevétellel

1 233 661 927 Ft összegű teljesített kiadással,

b) a 2023. december 31-i intézményi dolgozói záró létszámot 43 főben állapítja meg.

3. § A közgyűlés a Somogy Vármegyei Önkormányzat 2023. évi bevételeinek és kiadásainak teljesítését az 1/A. melléklete szerint állapítja meg.

4. § A közgyűlés a Somogy Vármegyei Önkormányzati Hivatal 2023. évi költségvetési bevételeinek és kiadásainak teljesítését az 1/B. melléklet szerint állapítja meg.”

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

Bevételek alakulása

A Somogy Vármegyei Önkormányzat Közgyűlése az Önkormányzat és Hivatal 2023. évi összevont költségvetését **2 301 333 976 Ft bevétellel és ugyanekkora összegű kiadással** - forráshiány nélkül - a 3/2023. (II. 14.) önkormányzati rendeletével alkotta meg. A 2023. évi költségvetési rendeletet a költségvetési év folyamán a közgyűlés által meghozott döntések, a központi költségvetési kapcsolatokból származó források és az elnyert pályázati támogatások figyelembevételével több alkalommal kellett módosítani. A módosítások hatása a bevételi és kiadási oldalon egyaránt **537 957 402 Ft** összegű előirányzat növekedést eredményezett, melynek következtében a Somogy Vármegyei Önkormányzat és Hivatala **2023. évi költségvetési és finanszírozási bevételeinek eredeti előirányzata 2 839 291 378 Ft-ra módosult.** A módosított előirányzathoz viszonyítva **2 704 914 095 Ft** tényleges bevételt realizáltunk, mely **95,27 %-os** teljesítésnek felel meg. Az összes bevételen belül a **költségvetési bevételek 845 768 643 Ft, a finanszírozási bevételek 1 859 145 452 Ft** összegben teljesültek.

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

Költségvetési bevételek

Működési célú támogatások államháztartáson belülről

721 134 166 Ft

Az összevont költségvetési bevételeken belül a **Működési célú támogatások államháztartáson belülről** bevételek kiemelt előirányzatot **721 134 166 Ft**-ot realizáltunk a **824 544 962 Ft módosított előirányzattal** szemben. A **87,46 %-os** teljesítés oka, hogy a Magyar Államkincstárral konzorciumi partnerként megkötött TOP támogatói okiratokban szereplő összegek nagyrészt kiutalásra kerültek 2023. évben.

A bevételek jelentős része az Önkormányzatnál realizálódott 2023-ban. A működési célú támogatások közös jellemzője az elszámolási kötelezettség, melynek a Hivatal apparátusa minden esetben eleget tett.

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

Önkormányzat költségvetésében

718 182 818 Ft

A **működési célú támogatások államháztartáson belülről** jogcím az Önkormányzatnál **módosított előirányzata 821 709 614 Ft**, mely **87,40 %-os** teljesítéssel **718 182 818 Ft**-tal teljesült.

- Somogy Vármegyei Önkormányzat működésének támogatása	257 800 000 Ft
- Rezszi támogatás Belügyminisztériumtól	20 600 000 Ft
- TOP projektekkel kapcsolatos leutalt előlegek	408 901 138 Ft
- Casper projekt	24 935 981 Ft
- "Értékeink megyén innen Somogy Vármegyei vetélkedő" HF/835/2023	3 000 000 Ft
- Társadalmi felzárkóztatást segítő programok	2 845 699 Ft
- Tab Város Önkormányzata	100 000 Ft

Magyarország 2023. évi központi költségvetéséről szóló 2022. évi XXV. törvény 3. melléklet 7.2.1.7. pontja alapján megállapított **működési célú költségvetési támogatás** 100 %-a jóváírásra került az Önkormányzat számláján **257 800 000 Ft** összegben. **20 600 000 Ft** támogatást kaptunk Magyarország Kormányától a rezsi költségeink támogatására. A Magyar Államkincstárral **megkötött támogatási szerződések** alapján konzorciumi tagként a TOP pályázatokra **408 901 138 Ft** támogatási előleg érkezett 2023. évben.

24 935 981 Ft előirányzat növekedést eredményez a 2023. évi költségvetésben a CASPER (Citizen Activation in Shrinking rural areas for Place-based policies to Enhance Resilience / Lakosok aktivizálása a zsugorodó vidéki területeken helyi igényeken alapuló politikák kidolgozására az ellenálló képesség fokozása céljából) elnevezésű pályázaton nyert támogatás ez évre jutó összege, mely az elnéptelenedéssel, demográfiai hanyatlással küzdő településekkel foglalkozik.

Az „**Értékeink megyén innen Somogy Vármegyei vetélkedő**” pályázatunk **3 000 000 Ft**-os összege a magyar kultúra értékeinek megismertetése céljából többkörös megyei döntővel végződő vetélkedőn keresztül valósul meg 2023-ban. Az elnyert összeg fedezi a rendezvények szervezéseinek költségeit, illetve a vetélkedő lebonyolításával kapcsolatosan felmerülő béréket, járulékokat.

Az egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről jogcímen szerepel bevételként **2 845 699 Ft** bevétel, amelyet a Somogy Vármegyei Önkormányzati Hivatal utalt át részünkre annak a pályázatnak a maradványaként, amelyet a Társadalmi Esélyteremtési Főigazgatóságtól kapott - tévesen, mert eredetileg az Önkormányzat volt a kedvezményezett - 2022. december hónapban 1 fő megyei roma koordinátor foglalkoztatására.

Tab Város Önkormányzata **100 000 Ft**-ot utalt részünkre a 2023. évi „Szülőföldem Somogyország” költségeinek támogatásához

Hivatal költségvetésében

2 951 348 Ft

A **működési célú támogatások államháztartáson belülről** jogcím **módosított előirányzata** a Hivatal költségvetésében **2 835 348 Ft**, mely **104,09 %-on**, teljesült 2023-ban.

2023. évben hat településen **időközi önkormányzati választás** kiírására került sor a Nemzeti Választási Iroda által, amelyben pénzügyi ellenőrzési feladatokat láttak el az iroda tagjai, az előirányzat összege ebből adódóan **719 348 Ft**-tal nőtt.

A támogatási összeg elszámolási kötelezettség terhe mellett került részünkre átutalásra.

A Nemzeti Kulturális Támogatáskezelő **2 000 000 Ft** vissza nem térítendő támogatást nyújtott a Somogy Vármegyei Önkormányzati Hivatal részére „Családbarát munkahelyek kialakításának és fejlesztésének támogatása” címen (CSP-CSBM-23-0167). A támogatás felhasználásának határideje 2024. június 30., az összeg felhasználásáról elszámolást kell benyújtani ezt követően a támogató felé.

232 000 Ft előirányzatot kaptunk a Somogy Vármegyei Kormányhivaltól **2 fő nyári diákmunkás** július-augusztus hónapokban történő foglalkoztatására.

Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről

61 645 029 Ft

Az **Önkormányzat** beszámolójában az **Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről** jogcímen mutattuk ki a Magyar Közlönyben megjelent 1377/2023. (VIII. 24.) Kormányhatározat alapján megítélt 61 645 029 Ft többletforrást a Vármegyeháza-Levéltár projektünkhöz kapcsolódóan.

Működési bevételek

56 389 448 Ft

A **Működési bevételek** között az Önkormányzat és Hivatal saját bevétele jelenik meg. A **jogcímen összesen 56 389 448 Ft** ténylegesen befolyt bevétel került elszámolásra, mely a **módosított előirányzat 79 211 935 Ft** összegéhez viszonyítva **71,19 %-os** teljesítésnek felel meg.

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

Önkormányzat költségvetésében

7 811 729 Ft

A **működési bevételek módosított előirányzata** az Önkormányzatnál **7 577 000 Ft**, mely **103,10 %-on**, azaz **7 811 729 Ft-on** teljesült.

Az előirányzatról **3 513 904 Ft** a települési önkormányzatokkal pályázatok elkészítésére kötött keretmegállapodások alapján kiszámlázott összeg.

4 000 000 Ft a 16 fő falugondnoki, illetve tanyagondnoki képzésben részt vevők képzési díja - 250 000 Ft/képzett személy összegben -, amit a képzésre jelentkezett személyek után az őt delegáló települési önkormányzatok a vármegyei önkormányzat részére megtérítettek.

297 825 Ft egyéb működési bevétel, mely közüzemi számlák visszautalásából és kerekítési különbözetekből adódnak.

Hivatal költségvetésében

48 577 719 Ft

A **működési bevételek** jogcím **módosított előirányzata** a Hivatal költségvetésében **71 634 935 Ft**, mely **67,81 %-on**, azaz **48 577 719 Ft-on** teljesült 2023-ban. A 67,81%-os teljesülés oka, hogy a tervezett Magyar Falu pályázatok megvalósítása áthúzódott a következő évre, így annak betervezett menedzsment költsége is csak akkor kerülhetett kiszámlázásra.

- Szolgáltatások ellenértéke	26 318 571 Ft
- Közvetített szolgáltatások ellenértéke	9 382 188 Ft
- Kiszámlázott általános forgalmi adó	9 548 206 Ft
- Egyéb működési bevételek	3 328 754 Ft

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

A **közvetített szolgáltatások** jogcímen a megállapodás alapján továbbszámlázott közüzemi díjakat számoltuk el. A Rippl-Rónai Vármegyei Hatókörű Városi Múzeum és az Önkormányzat épületében éttermet üzemeltető Betaki Kft. a továbbszámlázott közüzemi díjakat téríti meg a Hivatal részére.

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

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

Működési célú átvett pénzeszközök **6 600 000 Ft**

A **Működési célú átvett pénzeszközök** jogcímen összesen **6 600 000 Ft** ténylegesen befolyt bevétel került elszámolásra, mely a **módosított előirányzat 14 744 000 Ft** összegéhez viszonyítva **44,76 %-os** teljesítésnek felel meg.

Önkormányzat költségvetésében **6 600 000 Ft**

Az **egyéb működési célú átvett pénzeszközök** jogcím **módosított előirányzata** az Önkormányzat költségvetésében **14 744 000 Ft**, mely **44,76 %-on**, azaz **6 600 000 Ft-on** teljesült 2023-ban.

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

Az egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre előirányzatát növeli a 2023. évi „Szülőföldem Somogyország” Program keretében megvalósuló, 18 év alatti gyerekek egy napos kirándulására meghirdetett pályázatunkra a támogatóinktól beérkezett **6 600 000 Ft**.

A programot az alábbi szervezetek támogatták:

Szülőföldem Somogyország 2023. évi támogatások		
Sorszám	Támogató	Összeg
1.	Balaton-Út Kft.	200 000
2.	Pannon - Fuvar 2000 Kft.	100 000
3.	Szakácstündér Vendéglátó, Szolgáltató és Gazdasági Tanácsadó Kft.	100 000
4.	Novics és Társa kft.	1 000 000
5.	Stehle- Bau Kft.	100 000

6.	Gazda Trans Kft.	200 000
7.	Ferrovár kft.	400 000
8.	Videoton- Elektro Plast Kft.	150 000
9.	Ziehl-Abegg	300 000
10.	Industrie Elektrik Kft.	100 000
11.	CLA Milk Kft.	250 000
12.	Csicsó pig Kft.	250 000
13.	Meiszterics Autósiskola Kft.	50 000
14.	Balaton Agrár Zrt.	500 000
15.	Trompus Mérnöki Kft.	150 000
16.	Unitrade Kft.	200 000
17.	Dél-Balaton Zrt.	800 000
18.	Chokoland Kft.	100 000
19.	Sefag Erdészeti és Faipari Zrt.	150 000
20.	Safety -Geo Bt.	150 000
21.	Andeo Trade Kft.	100 000
22.	Plázs Nyár Kft.	200 000
23.	Hager Kft.	50 000
24.	Szabadics Alapítvány	500 000
25.	Mega-Logistic Zrt.	300 000
26.	FGSZ Földgázz szállító Zrt.	200 000
Összesen:		6 600 000

Finanszírozási bevételek

Az **Önkormányzat** és **Hivatal** összevont **finanszírozási bevétele 1 859 145 452 Ft** összegben teljesült az **1 859 145 452 Ft-os módosított előirányzattal** szemben **100,00 %-on** az alábbi jogcímenek:

- Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele 1 832 749 452 Ft
- Államháztartáson belüli megelőlegezések 26 396 000 Ft

A költségvetési maradvány összege tulajdonképpen a 2022. évi záró pénzkészlet, mely a kiadások - elsősorban a projektek - finanszírozását szolgálta. Ebből az **Önkormányzat maradványa 1 787 073 690 Ft**, a **Hivatal maradványa 45 675 762 Ft**. A **26 396 000 Ft** összegű **államháztartáson belüli megelőlegezés** a 2023. évi működési költségvetési támogatás terhére a 2022. december hónapban folyósított előleget tartalmazza.

A **Hivatal 2023. évi központi irányítószervi támogatása** (hivatal finanszírozás) **460 309 292 Ft** volt, de az összevont 1. sz. mellékletben ez az összeg nem jelenik meg, mert az 1. melléklet az 1/A. és 1/B. mellékletek egyenlegét tartalmazza ezért az 1/A. táblázatban szereplő finanszírozási kiadás és az 1/B. táblázatban szereplő finanszírozási bevétel egyenlege 0 Ft.

Kiadások alakulása

A Somogy Vármegyei Önkormányzat és Hivatala 2023. évi összevont **költségvetési és finanszírozási** kiadásainak **módosított előirányzata** a - bevételi oldallal összhangban - **2 839 291 378 Ft** összegben került meghatározásra, mellyel szemben a **tényleges kiadás 1 233 661 927 Ft**. 2023. évben a módosított előirányzat **43,45 %-a** került felhasználásra. A teljesítés elmaradásának hátterében elsősorban a pályázatok megvalósulásának elhúzódása áll. (A fel nem használt előlegek a Tartalék módosított előirányzatának összegében jelennek meg.)

A TOP_PLUSZ pályázati előlegek leutalása 2023-ban megtörténtek, így tervezésre kerültek az azokkal kapcsolatosan tervezett költségek is, azonban ezek teljesülése csak a következő években valósulnak meg.

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

Költségvetési kiadások

Személyi juttatások 433 626 803 Ft

Az összevont költségvetési kiadásokon belül a **személyi juttatásokra 433 626 803 Ft**-ot fordítottunk a **módosított előirányzat 481 326 356 Ft** összegéhez képest, ami **90,09 %-os** teljesítésnek felel meg. Itt számoltuk el a foglalkoztatottak személyi juttatásait és a külső személyi juttatásokat. A személyi juttatások teljesítés adatai elkülönítetten az alábbiak szerint alakultak:

Önkormányzat költségvetésében 93 947 596 Ft

A **személyi juttatások módosított előirányzata** az Önkormányzat költségvetésében **95 908 877 Ft**, mely **97,96 %-on**, azaz **93 947 596 Ft**-tal teljesült.

- Foglalkoztatottak személyi juttatásai 1 877 550 Ft
- Külső személyi juttatások 92 070 046 Ft

A **foglalkoztatottak személyi juttatásainak módosított előirányzata 1 879 810 Ft**, amely **99,88 %-ban** került felhasználásra **1 877 550 Ft összegben**. Az előirányzat az Önkormányzatnál év elején foglalkoztatott 1 fő megyei roma koordinátor munkavállaló törvény szerinti munkabérét, egyéb járandóságát (cafeteria, közlekedési költségterítés) tartalmazza, amely összegeket pályázati támogatásból finanszíroztunk.

A **külső személyi juttatások módosított előirányzata 94 029 067 Ft** volt, amely **92 070 046 Ft**-tal **97,92 %-on** teljesült.

Ezen belül a **választott tisztségviselők juttatásai** módosított előirányzata 61 402 121 Ft, mellyel szemben a tényleges kifizetés **61 402 121 Ft**. Teljesítés **100,00 %**. Az előirányzat tartalmazza a közgyűlési tagok tiszteletdíjait, és az elnök és alelnökök részére biztosított cafetéria juttatásokat. **A munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások** 23 593 366 Ft-os előirányzata **23 214 897 Ft-tal 98,40 %-on** teljesült. Ezen a jogcímen jelennek meg a TOP pályázatokkal foglalkozó, az Önkormányzat személyi állományán felül bevont „külsős” projektmenedzserek és a települési önkormányzatoknál megbízott „helyi” projekt asszisztensek részére kifizetett megbízási díjak. Az **egyéb külső személyi juttatások** soron a külsős közgyűlési bizottsági tagok tiszteletdíjai, a Somogy Polgáraiért Díjhoz járó díjazás és a reprezentációs kiadások kerültek elszámolásra. A módosított előirányzat összege 9 033 580 Ft, a teljesítés **7 453 028 Ft**, mely **82,50 %-os** teljesítésnek felel meg.

Hivatal költségvetésében

339 679 207 Ft

A **személyi juttatások** módosított előirányzata a Hivatal költségvetésében **385 417 479 Ft**, mely **88,13 %-on**, azaz **339 679 207 Ft-tal** teljesült.

- | | |
|---|----------------|
| - Foglalkoztatottak személyi juttatásai | 337 150 779 Ft |
| - Külső személyi juttatások | 2 528 428 Ft |

A **foglalkoztatottak személyi juttatásainak** módosított előirányzata **382 807 828 Ft**, amely **88,07 %-ban** került felhasználásra **337 150 779 Ft összegben**. Az előirányzat a Hivatalnál foglalkoztatott 39 fő munkavállaló törvény szerinti munkabérét, egyéb járandóságát (cafetéria, közlekedési költségtérítés) és a folyamatban lévő pályázatokhoz kapcsolódó megbízási díjaikat tartalmazza.

A **törvény szerinti illetmények, munkabérek** **256 790 518 Ft-os - 85,89 %-os teljesülésének** oka, a 298 969 974 Ft módosított előirányzattal szemben, hogy a Hivatalnál két álláshely betöltetlen maradt.

A **normatív jutalmak** a 2022. évi áthúzódó decemberi bérkönyvelésből adódnak, mivel azok ugyan előző évet érintő kifizetések, azonban az államháztartási szervezetekre vonatkozó nettó finanszírozás miatt csak a januári könyvelésben jelennek meg. Az előirányzat 23 930 000 Ft-os módosított előirányzatának teljesülése **100,00%**.

A **céljuttatás, projektprémium** módosított előirányzata 36 170 131 Ft, mely **94,38%-on** teljesült **34 138 760 Ft** összegben. Ezek a kiadások a Hivatalban a TOP_PLUSZ projektek megvalósításával megbízott foglalkoztatottak feladatainak ellátásával kapcsolatosak, az így kifizetett összegek a projektek terhére elszámolhatóak.

A **készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra** jogcím előirányzata 140 000 Ft, melyből nem teljesült kifizetés.

Jubileumi jutalomban ebben az évben a Hivatal egy fő alkalmazottja részesült **2 531 225 Ft** összegben.

A **béren kívüli juttatások** 14 119 473 Ft-os módosított előirányzatához képest **13 364 987 Ft-on 94,66 %-on** teljesült. Az előirányzat a cafetéria juttatásokat tartalmazza. A Hivatalnál foglalkoztatottak részére a keretösszeg jogszabály alapján nettó 400 000 Ft/fő.

A **közlekedési költségtérítés** előirányzata 1 821 147 Ft, mely a munkába járással kapcsolatos költségtérítéseket tartalmazza. Teljesülése **1 821 147 Ft**, azaz **100,00 %**.

Az **egyéb költségtérítések** 1 373 000 Ft-os módosított előirányzata **853 639 Ft-on 62,17 %-on** teljesült, ez a jogcím az egyéb munkavállalói költségtérítéseket tartalmazza (pl.: gépkocsivezető költségtérítése).

A **szociális támogatások** jogcímen temetési segélyben részesítettük három dolgozónkat, illetve családalapítási támogatásokat fizettünk ki **1 082 200 Ft** összegben.

A **foglalkoztatottak egyéb személyi juttatása** soron kerültek kifizetésre az időszaki választásokkal kapcsolatos megbízási díjak, a szemüveghez kapcsolódó költségtérítések és a betegszabadságok. Az előirányzat összege **2 638 303 Ft**, mely **100,00 %-on** teljesült.

A **külső személyi juttatások** módosított előirányzata **2 609 651 Ft** volt, amely **2 528 428 Ft-tal 96,89 %-on** teljesült.

A munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások módosított előirányzata 1 266 823 Ft, mely **1 185 600 Ft-tal 93,59,00 %-ban** teljesült. Az összeg a nem saját munkavállalóknak fizetett megbízási szerződéssel ellátott feladatok (honlap fejlesztés, szerkesztés) kifizetéséhez kapcsolódik.

Az **egyéb külső személyi juttatások között szerepelnek** a reprezentációs kiadások és a választásokhoz kapcsolódó személyi juttatások. A módosított előirányzat összege 1 342 828 Ft, mely **100,00%-on** teljesült.

Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó

57 100 897 Ft

A módosított előirányzat az összevont költségvetésben **62 032 834 Ft, mely 57 100 897 Ft-on teljesült 92,05 %-on.** A jogcím tartalmazza a személyi juttatások után fizetendő, a munkáltatót terhelő szociális hozzájárulási adó, egészségügyi- és táppénz hozzájárulás, valamint a munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó fizetési kötelezettségeket. Az **Önkormányzat költségvetésében a módosított előirányzat 12 738 481 Ft, mely 87,19%-on, azaz 11 107 001 Ft kifizetéssel teljesült, a Hivatal költségvetésében a módosított előirányzat** ugyanezen jogcím esetén **49 294 353 Ft, mely 45 993 896 Ft-tal vagyis 93,30 %-kal** teljesült.

Dologi kiadások

274 027 363 Ft

Az összesített költségvetésben a dologi kiadások **módosított előirányzata 361 168 332 Ft, mely 75,87%-on, azaz 274 027 363 Ft kiadással** teljesült.

Önkormányzat költségvetésében

186 421 965 Ft

Az Önkormányzat költségvetésének dologi kiadás jogcímének **224 918 790 Ft-os módosított előirányzata 186 421 965 Ft-tal 82,88 %-on** teljesült.

- Üzemeltetési anyagok beszerzése	15 030 688 Ft
- Informatikai szolgáltatások igénybevétele	70 000 Ft
- Közüzemi díjak	2 379 407 Ft
- Bérleti és lízing díjak	194 732 Ft
- Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	131 189 110 Ft
- Egyéb szolgáltatások	5 133 353 Ft
- Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	30 749 538 Ft
- Egyéb dologi kiadások	1 675 137 Ft

Az **üzemeltetési anyagok** között számoltuk el azokat az egyéb kiadásokat, amelyek szorosan az Önkormányzathoz vagy annak kiemelt jelentőségű rendezvényéhez kapcsolódóan kerültek beszerzésre. Ilyen például a TOP és TOP_PLUSZ projektekkel vagy a Vármegyénappal kapcsolatos beszerzések.

Az **informatikai szolgáltatások** jogcímen a pályázatokkal kapcsolatos domain név fenntartásához kapcsolódó szolgáltatások, vagy a közbeszerzési informatikai szolgáltatások kerültek elszámolásra.

A **közüzemi díjakat** alap esetben a Hivatal részére számlázzák a szolgáltatók, azonban vannak olyan díjak, amelyek a pályázatok elszámolhatósága miatt az Önkormányzat nevére voltak kérve, illetve a Levéltár közüzemi számlái az Önkormányzat költségvetésében szerepelnek.

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

A **szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások** módosított előirányzata 158 540 610 Ft, amely **82,75 %-os, azaz 131 189 110 Ft** teljesítést mutat. Ez az Önkormányzat jogcímei közül az egyik legnagyobb kiadással járó, mivel itt jelentkeznek - a többnyire - pályázatainkkal kapcsolatos szerződéses jogviszonyokból eredő, számla ellenében kifizetett kiadásaink. A szerződések megkötésüket követően bekerülnek a kötelezettségvállalások közé, azonban ez még nem jelenti azt,

hogy a megkötésük évében kiadásra is kerülnek. Számlázásra csak a teljesítést követően kerülhet sor, így ez az oka annak, hogy az előirányzat teljesülése 82,75%-os.

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

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

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

Hivatal költségvetésében

87 605 398 Ft

A Hivatal költségvetésének dologi kiadás jogcímének **136 249 542 Ft-os módosított előirányzata 87 605 398 Ft-tal 64,30 %-on teljesült.**

- Szakmai anyagok	32 000 Ft
- Üzemeltetési anyagok beszerzése	8 599 092 Ft
- Informatikai szolgáltatások igénybevétele	5 631 875 Ft
- Egyéb kommunikációs szolgáltatások	2 063 704 Ft
- Közüzeti díjak	24 909 557 Ft
- Bérleti és lízing díjak	72 315 Ft
- Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	3 366 921 Ft
- Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	12 673 342 Ft
- Egyéb szolgáltatások	9 195 648 Ft
- Kiküldetések kiadásai	195 572 Ft
- Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	15 828 638 Ft
- Fizetendő általános forgalmi adó	1 258 000 Ft
- Egyéb dologi kiadások	3 778 734 Ft

A **szakmai anyagok beszerzése** az éves újság előfizetés összege.

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

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

Az egyéb kommunikációs szolgáltatások jogcím a telefonszolgáltatásokhoz kapcsolódó díjakat tartalmazza elsősorban.

A **közüzeti díjakat** alap esetben a Hivatal részére számlázzák a szolgáltatók, ezért a gáz, villany, vízdíjak itt merülnek fel költségként.

A **bérleti és lízing díjak** jogcím alatt került elszámolásra többek közt a 2023. évi postafiók bérleti díja.

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

A **szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások** soron számoljuk el azokat a Hivatali és Önkormányzati munkát segítő szolgáltatásokat, melyeket igénybe veszünk a munkánk során. (Pl.: Optijus előfizetés, információbiztonsági szolgáltatás, közbeszerzési tanácsadás, stb.)

Az **egyéb szolgáltatások** tartalmazzák a bankköltségeket, a GIRO fenntartási költségeit, a parkolási díjakat, a tűzjelzők távfelügyeletét, a vagyonvédelmi szolgáltatásokat, szállítási költségeket.

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

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

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

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

Egyéb működési célú kiadások

30 101 756 Ft

Az összesített költségvetésben az egyéb működési célú kiadások **módosított előirányzata 1 325 574 149 Ft**, mely **2,27 %-on**, azaz **30 101 756 Ft** kiadással teljesült.

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

A **módosított előirányzat Tartalék** jogcímének megoszlása a következő a beszámolóban:

Céltartalék 1 269 335 149 Ft, amely egyrészt az elmúlt években az Önkormányzat részére pályázati célok megvalósítására a Támogatási szerződésekben meghatározott célokra leutalásra kerültek, így a 2022. évi pénzmaradvány részét képezték. Céltartalékba kerültek az év közben leutalt, megvalósításra váró pályázatokra kapott előlegek azon részei is, amelyek költséghelyei egyelőre nem meghatározottak. Ezek mindegyike kötelezettségvállalással terhelt, és a tartalékból való feloldásukra csak olyan mértékben kerülhet sor, ahogy azt a pályázatok megvalósulásuk során igénylik.

A céltartalékok között került másrészt megtervezésre év elején az „Elnöki keret” 7 000 000 Ft-os összege, és a Szülőföldem Somogyország pályázatunkra elkülönített 6 700 000 Ft összeg.

A Tartalék módosított előirányzata részét képezi még a **lekötött tartalék**, amely projekt kockázati tartalékként **15 000 000 Ft**, és az **általános tartalék**, amelynek összege év végére **4 161 459 Ft**.

Önkormányzat költségvetésében

27 106 057 Ft

Az **egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre és kívülre** jogcím alatt került kifizetésre az **Elnöki keret 7 000 000 Ft összegben**, a **Szülőföldem Somogyország pályázatunkra kifizetett 6 700 000 Ft**, illetve **13 406 057 Ft** olyan **pályázati pénzek visszautalásából adódott**, amelyek költségvetése a pályázatok megvalósítása során év közben módosult vagy nem került felhasználásra, így ezzel arányosan a nálunk lévő előleg összegéből visszafizetésre kellett, hogy kerüljön.

Hivatal költségvetésében

2 995 699 Ft

A fenti összeg a Városházán minden évben megrendezésre kerülő „Jogi beszélgetések” program jegyzői keretből való 150 000 Ft-os támogatása, illetve a **2 845 699 Ft** átutalása az Önkormányzat részére annak a pályázatnak a maradványaként, amelyet a Társadalmi Esélyteremtési Főigazgatóságtól kapott tévesen a Hivatal december hónapban 1 fő megyei roma koordinátor foglalkoztatására.

Beruházások

46 764 156 Ft

Az összevont költségvetésben a beruházások **76 683 987 Ft-os módosított előirányzata 60,98 %-os** teljesítéssel **46 764 156 Ft-tal** teljesült.

Önkormányzat költségvetésében

44 423 525 Ft

Az Önkormányzat költségvetésében a beruházások jogcímének **módosított előirányzata 66 277 988 Ft**, amely **44 423 525 Ft-tal 67,03 %-on** teljesült.

A pályázati kiírásokkal összhangban terveztük beruházási kiadásainkat.

Az előirányzat egyebek között a **TOP_PLUSZ-3.1.1-21-SO1-2022-00001 Foglalkoztatási Paktum** pályázat eszközbeszerzését (számítógépek, dokkolók, telefonok), illetve a **TOP-5.3.2-17-**

SO1-2022-00001 Megyei identitás erősítése Somogy megyében című pályázat eszközbeszerzését (bankettszékek, vetítővászon, függönyök és függönykarnisok) tartalmazza.

A **BM-22-P-0024 „Somogyban biztonságban”- pályázat** keretében egy Ford Custom M1 Kombi Trend típusú autóbust beszerzése fejeződött be, melynek előlegét 2022-ben utaltuk át a szállítónak, a teljes vételár kifizetése pedig áthúzódott 2023-ra.

Hivatal költségvetésében

2 340 631 Ft

A Hivatal költségvetésében a beruházások jogcím **módosított előirányzata 10 405 999 Ft** volt, amely **2 340 631 Ft-tal 22,49 %-kal** teljesült.

A projektekben nem szereplő, de a Hivatal dolgozói részére a napi munkavégzés teljesítéséhez szükséges eszközök beszerzése történt ezen a jogcímen (SSD kártyák, antivírus programok, töltők, boríték nyomtató, stb.).

Felújítások

365 644 952 Ft

Az összevont költségvetésben a felújítások **506 109 720 Ft-os módosított előirányzata 72,25 %-os** teljesítéssel **365 644 95247 Ft-tal** teljesült.

Önkormányzat költségvetésében

355 526 004 Ft

A **felújítások módosított előirányzata az Önkormányzat költségvetésében 494 044 720 Ft**, mely **355 526 004 Ft** kiadással, **71,96 %-kal** teljesült 2023-ban. Az összegben a Vármegyeháza és Levéltár energetikai korszerűsítése című pályázat kivitelezési munkálatainak kifizetett költségei szerepelnek teljesítésként, a módosított előirányzat pedig a szerződéses összeget tartalmazza, melynek fennmaradó része 2024-évben a felújítás lezárásakor kerülnek majd kifizetésre.

Hivatal költségvetésében

10 118 948 Ft

A **Hivatal** költségvetésében a **felújítások módosított előirányzata 12 065 000 Ft**, amelynek teljesítése **10 118 948 Ft**, ami **83,87 %-os** teljesítésnek felel meg.

A Vármegyeháza és Levéltár projektből való felújítása mellett, felmerült egyéb olyan kiadások, amelyeket önerőből valósítottunk meg, például a folyosók és az aula festése, tűzjelző rendszerek felújítása, keleti szárnyba radiátorok cseréje.

Finanszírozási kiadások

A Somogy Vármegyei Önkormányzat **központi irányítószervi támogatás** címén **460 309 292 Ft**-ot adott át a Hivatal költségvetési kiadásainak fedezetére. A támogatás összegében szerepelnek a projektek által fedezetet nyújtó kiadásokra átadott összegek is, mert a személyi juttatások és az azokhoz kapcsolódó szociális hozzájárulási adók kifizetése a Hivatal költségvetéséből történik, azonban ezek bevétele az Önkormányzat bankszámlájára érkezik, mivel az Önkormányzat szerepel konzorciumi partnerként a szerződésekben.

Az összevont 1. mellékletben ez az összeg nem jelenik meg, mert az 1. melléklet az 1/A. és 1/B. mellékletek egyenlegét tartalmazza, ezért az 1/A. táblázatban szereplő finanszírozási kiadás és az 1/B. táblázatban szereplő finanszírozási bevétel egyenlege 0 Ft.

Finanszírozási kiadasként szerepel az **államháztartáson belüli megelőlegezések** 2022. évi összege **10 312 000 Ft** összegben, melyet a 2023. január havi bérek finanszírozására utalt át a Magyar Államkincstár visszafizetési kötelezettséggel.

Összességében megállapíthatjuk, hogy az Önkormányzat működésében a napi költségvetési, pénzügyi, gazdálkodási feladatok ellátása a 2023-as évben biztosított volt, a költségtakarékos gazdálkodásra törekedtünk mind működési, mind felhalmozási kiadásaink tekintetében.

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

III. "VAGYONMÉRLEG" fejezet

5. § A Közgyűlés a Somogy Vármegyei Önkormányzat és Hivatala összevont mérlegét a 2. melléklet szerint jóváhagyja.

A konszolidált mérleg az önkormányzat vagyonának, eszközeinek és azok forrásainak alakulását mutatja be. A rendelet 2. melléklete az önkormányzati szintű mérleget tartalmazza.

Az összevont mérlegben kimutatott **eszközök és források 2023. december 31-i nettó értéke** - egymással egyezően - **3 277 087 413 Ft.**

Az **eszközök értéke** a 2022. év végi **3 426 203 701 Ft**-ról 2023. év végére **3 277 087 413 Ft**-ra változott, ami összesen **149 116 288 Ft eszközérték csökkenést** jelent.

Az eszközökön belül a nemzeti vagyonba tartozó **befektetett eszközök értéke 1 685 766 448 Ft.** Itt tartjuk nyilván az önkormányzat tulajdonában lévő immateriális javakat, ingatlanokat és egyéb tárgyi eszközöket (gépek, berendezések, járművek), valamint a Somogy Társadalmi Felemelkedéséért Nonprofit Kft-ben fennálló 3 000 000 Ft-os tartós részesedésünk értékét. A 2023. évben beszerezett tárgyi eszközök nyilvántartásba vételét és a 2023. évi értékcsökkenések elszámolását követően a nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök értéke 280 699 147 Ft-tal nőtt. Tartós részesedésünk értéke nem változott.

Az eszközökön belül **1 450 127 344 Ft pénzeszközt** tartunk nyilván, mely a pénztárban és a bankszámlákon lévő pénzkészlet 2023.évi záró állományát tartalmazza. A pénzkészlet a projektek támogatásából, egyéb céljellegű támogatások és saját források maradványából tevődik össze.

A **követelések állománya 138 792 895 Ft**, mely az önkormányzat és hivatal felé fennálló vevőkkel szembeni követeléseket és a Somogy Társadalmi Felemelkedésért Nonprofit Kft-vel (mint a Somogy TV jogutódja) szembeni követelés összegét tartalmazza. A követelésállomány a 2022. évi záró állományhoz viszonyítva 67 896 848 Ft-tal nőtt 2023. évben. Az összeg tartalmazza azokat a konzorciumi szerződésekből eredő követeléseket is, amelyekre szerződést kötöttünk, azonban csak 2024. évben íródhatnak jóvá.

Az **egyéb sajátos elszámolások** állományi értéke **391 644 Ft.** A mérlegben itt kell kimutatni a decemberben kifizetett december havi személyi juttatásokat a költségvetési évet követő év január hónapjáig, valamint az általános forgalmi adó egyenlegét.

A **források értéke** 2023. december 31-i állapot szerint az összes eszközértékkel egyezően **3 277 087 413 Ft** volt, ezen belül a **saját tőke értéke 1 915 351 450 Ft**, a **kötelezettségek értéke 12 350 005 Ft** és a **passzív időbeli elhatárolások értéke 1 349 385 958 Ft.**

A saját tőkén belül a **nemzeti vagyon induláskori értéke 794 310 711 Ft** és az **egyéb eszközök induláskori értéke 145 001 707 Ft**, mely 2023. évben nem változott.

A mérlegben **felhalmozott eredmény értéke 787 158 171 Ft**, mely az előző költségvetési évek felhalmozott eredményét mutatja.

Az Önkormányzat és Hivatal **2023. évi mérleg szerinti eredménye 188 880 861 Ft.**

A **kötelezettségek** állományi értéke **12 350 005 Ft.** Itt jelenik meg az államháztartáson belüli megelőlegezésből adódó a tárgyévet követő évben esedékes fizetési kötelezettség 10 312 000 Ft összegben, a letétre, megőrzésre, fedezetkezelésre átvett biztosítékok 1 260 653 Ft összegben (ez a Levéltár felújításához kapcsolódó biztosíték összege), a munkaadókat terhelő járulékok 10 238 Ft összegben, a kapott előlegek 200 000 Ft összegben, valamint az 567 114 Ft kiegyenlítésre váró számlák értéke, melyet 2023. évben állítottak ki a szállítók, de teljesítésük 2024. évben történt meg, vagyis a számla fizetési határideje 2024. évre esett.

A költségek, ráfordítások **passzív időbeli elhatárolásának** összege összesen **1 349 385 958 Ft.** A mérlegben a költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása között a mérleg fordulónapja előtti időszakot terhelő olyan költségeket, ráfordításokat kell kimutatni, amelyek csak a mérleg fordulónapja utáni időszakban merülnek fel, kerülnek számlázásra. Itt kell kimutatni a 2024. január

hónapban kifizetett decemberi személyi juttatások és azok járulékainak összegét, valamint a 2024. január hónapban beérkezett, de 2023. évre vonatkozó számlákat (villanyszámla, gázsámla, vízdíj, stb.). Elhatárolásra kerültek azok a megelőző években és 2023. évben kapott támogatási előlegek is, amelyeket csak 2023. december 31. után használunk fel.

IV. „ÖSSZEVONT PÉNZÜGYI MÉRLEG” fejezet

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

A Somogy Vármegyei Önkormányzat 2023. évi költségvetésének összevont pénzügyi mérlegének adatai szerint a **teljesített bevételek** összege **2 704 914 095 Ft**, mellyel szemben a **teljesített kiadások** összege **1 233 661 927 Ft**, azaz a bevételek és kiadások **2023. évi egyenlege 1 471 252 168 Ft**.

Az összevont pénzügyi mérlegben nem kerül beszámításra a központi irányítószervi támogatás 460 309 292 Ft-os összege, mivel az az Önkormányzat részéről kiadásként, a Hivatal részéről pedig bevételként jelentkezik, így azok egyenlege 0.

V. „PÉNZESZKÖZ VÁLTOZÁSA, PÉNZMARADVÁNY” fejezet

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

A pénzkészlet változását az Áht. előírásai szerint be kell mutatni a zárszámadási rendeletben. A Somogy Vármegyei Önkormányzat és Hivatala 2022. december 31-i összevont záró pénzkészlete 1 742 848 525 Ft, míg a **2023. december 31-i záró pénzkészlete 1 450 127 344 Ft** volt. A pénzkészlet **összege a 2022. évi záró állományhoz képest 292 721 181 Ft-tal csökkent**. A pénzkészlet változását részletesen a 4. mellékletben mutatjuk be.

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

Az önkormányzat **összevont bevételeinek és kiadásainak egyenlege 1 471 252 168 Ft**, mely a 2023. évi költségvetési maradvány összege. A költségvetési maradvány (pénzmaradvány) kimutatását részletesen az 5. melléklet mutatja be.

A költségvetési maradvány megállapításánál számba vettük a 2023. évi összes bevételt 3 165 223 387 Ft és összes kiadást 1 693 971 219 Ft, melynek különbözete **1 471 252 168 Ft**. Ez a **2023. évi költségvetési maradvány (pénzmaradvány) összege**, melyből

- a Somogy Vármegyei Önkormányzat maradványa	1 402 471 826 Ft
- a Hivatal maradványa	68 780 342 Ft

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

9. § A Közgyűlés megállapítja, hogy a tulajdonában álló gazdálkodó szervezet működéséből kötelezettsége az önkormányzatnak 2023. évben nem keletkezett.

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

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

A Somogy Vármegyei Önkormányzatnak a Somogy Társadalmi Felemelkedéséért Nonprofit Kft-ben lévő 3 000 000 Ft részesedésének állománya 2023. évben nem változott.

VII. „Somogy Vármegyei Önkormányzat 2023. évi közvetett támogatásairól” fejezet

11. § A Közgyűlés a Somogy Vármegyei Önkormányzat által 2023. évben nyújtott támogatásokat a 7. mellékletben foglaltak szerint jóváhagyja.

Az Áht. előírásai alapján a zárszámadás keretében be kell mutatni az önkormányzat által nyújtott közvetett támogatásokat. A Somogy Vármegyei Önkormányzat 2023. évben összesen 3 525 984 Ft közvetett támogatást nyújtott.

VIII. „ADÓSSÁGÁLLOMÁNY” fejezet

12. § A Somogy Vármegyei Önkormányzat Közgyűlése a 2023. évben fennálló 10 312 000 Ft adósságállományát a 8. mellékletben foglaltak szerint jóváhagyja.

Államháztartási szervezetekkel szembeni nettó adósságállományként kell feltüntetni az Áht. előírása alapján az **államháztartáson belüli megelőlegezések** 2022. évi összegét **10 312 000 Ft** összegben, melyet a 2023. január havi bérek finanszírozására utalt át a Magyar Államkincstár visszafizetési kötelezettséggel, és amelynek visszafizetése év elején levonásra került a nettó finanszírozás összegéből.

A Somogy Vármegyei Önkormányzat Közgyűlése 2023. évben **adósságot keletkeztető fejlesztési célokról nem döntött.**

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

IX. „EREDMÉNYKIMUTATÁS” fejezet

13. § A Közgyűlés a Somogy Vármegyei Önkormányzat és Hivatala 2023. évi eredménykimutatását a 9. mellékletben foglaltak szerint jóváhagyja.

A Somogy Vármegyei Önkormányzat és Hivatala **2023. évi mérleg szerinti eredménye 188 880 861 Ft**, melynek levezetését a 9. melléklet tartalmazza részletesen.

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

(2) A rendelet mellékletei 1-9-ig terjednek.

A rendelet ezen része a Jat. szerinti szükséges hatályba léptető rendelkezést tartalmazza, valamint rendelkezik a mellékletek számozásáról és terjedelméről. A rendelet a T. Közgyűlés által való elfogadását követően kihirdetésre kerül, és a kihirdetését követő napon lép hatályba. A rendelet 1-9. sorszámozott mellékletekkel rendelkezik, mely a részletes számszaki adatokat mutatja be.

A rendelet-tervezet és annak 1-9. mellékletei az előterjesztés mellékletét képezik szíves áttekintésükre.

A Jat. 17. § (1) bekezdése szerint a jogszabály előkészítője előzetes hatásvizsgálat elvégzésével felméri a szabályozás várható következményeit. Az előzetes hatásvizsgálat eredményéről a közgyűlést tájékoztatni kell. A Jat. előírásainak megfelelően az előzetes hatásvizsgálat megtörtént, melyet az alábbiak szerint mutatunk be.

Előzetes hatásvizsgálat

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

A rendelet-tervezet címe:

Somogy Vármegyei Önkormányzat Közgyűlésének/2024.(.....) önkormányzati rendelet-tervezete a Somogy Vármegyei Önkormányzat és Hivatala 2023. évi zárszámadásáról

Társadalmi-gazdasági hatása: nincs

Költségvetési hatása: jelenleg nincs, plusz kiadási tételt nem jelent

Környezeti, egészségi következményei: nincsenek

Adminisztratív terheket befolyásoló hatása: jelenleg nincs

Egyéb hatása: nincs

A rendelet megalkotásának szükségessége: a 2023. évi költségvetési év lezárása szükséges

A rendelet megalkotása elmaradása esetén várható következmények: mulasztásos törvénysértés

A rendelet alkalmazásához szükséges feltételek:

személyi: biztosítva

szervezeti: biztosítva

tárgyi: biztosítva

pénzügyi: biztosítva

Kérjük a Tisztelt Közgyűlést, hogy a 2023. évi zárszámadásról szóló rendeletet a mellékelt rendelet-tervezet és mellékletei szerint elfogadni szíveskedjen.

Kaposvár, 2024. április 22.

Dr. Sárhegyi Judit

Biró Norbert

Az előterjesztést készítette:

Széphelyi Tamásné Farkas Diána Mária
gazdasági vezető

**Somogy Vármegyei Önkormányzat Közgyűlésének/2024. (.....) önkormányzati
rendelet-tervezete**

a Somogy Vármegyei Önkormányzat és Hivatala 2023. évi zárszámadásáról

A Somogy Vármegyei Közgyűlés az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

I. Fejezet

A rendelet hatálya

1. §

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

II. Fejezet

A költségvetés bevételei és kiadásai

2. §

A közgyűlés a Somogy Vármegyei Önkormányzat és Hivatala összevont 2023. évi költségvetési zárszámadását az 1. melléklet szerint

- a) 2 704 914 095 Ft összegű teljesített bevétellel, 1 233 661 927 Ft összegű teljesített kiadással,
- b) a 2023. december 31-i intézményi dolgozói záró létszámot 43,0 főben állapítja meg.

3. §

A közgyűlés a Somogy Vármegyei Önkormányzat 2023. évi bevételeinek és kiadásainak teljesítését az 1/A. melléklet szerint állapítja meg.

4. §

A közgyűlés a Somogy Vármegyei Önkormányzati Hivatal 2023. évi költségvetési bevételeinek és kiadásainak teljesítését az 1/B. melléklet szerint állapítja meg.

III. Fejezet

Vagyonmérleg

5. §

A közgyűlés a Somogy Vármegyei Önkormányzat és Hivatala konszolidált, önkormányzati szintű - vagyonának és forrásainak állományát tartalmazó - 2023. évi mérlegét a 2. mellékletben foglaltak szerint jóváhagyja.

IV. Fejezet

Összevont pénzügyi mérleg

6. §

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

V. Fejezet

Pénzeszközök változása, pénzmaradvány

7. §

A közgyűlés a Somogy Vármegyei Önkormányzat és Hivatala pénzeszközök változásának bemutatását a 4. mellékletben foglaltak szerint jóváhagyja.

8. §

A közgyűlés a Somogy Vármegyei Önkormányzat és Hivatala pénzmaradványát az 5. mellékletben foglaltak szerint jóváhagyja.

VI. Fejezet

A Somogy Vármegyei Önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezetekkel összefüggő önkormányzati kötelezettségek és részesedések

9. §

A közgyűlés megállapítja, hogy a helyi önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezet működéséből kötelezettsége az önkormányzatnak 2023. évben nem származott.

10. §

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

VII. Fejezet

A Somogy Vármegyei Önkormányzat 2023. évi közvetett támogatásairól

11. §

A közgyűlés a Somogy Vármegyei Önkormányzat 2023. évben nyújtott közvetett támogatásait a 7. mellékletben foglaltak szerint jóváhagyja.

VIII. Fejezet

Adósságállomány

12. §

A Somogy Vármegyei Önkormányzat Közgyűlése a 2023. évben fennálló 10 312 000 Ft adósságállományát a 8. mellékletben foglaltak szerint jóváhagyja. A közgyűlés megállapítja, hogy az önkormányzat 2023. évben a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletet nem kötött, hitelállománnyal 2023. december 31-i állapot szerint nem rendelkezik. Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 29/A. §-a alapján jóváhagyott tervszámokhoz képest az adósságot keletkeztető ügyletek esetében változás nem következett be.

IX. Fejezet

Eredménykimutatás

13. §

A közgyűlés a Somogy Vármegyei Önkormányzat és Hivatala 2023. évi eredménykimutatását a 9. mellékletben foglaltak szerint jóváhagyja.

14. §

A rendelet mellékletei 1-9-ig terjednek.

15. §

Ez a rendelet 2024. május 23-án lép hatályba.

Dr. Sárhegyi Judit
jegyző

Biró Norbert
a közgyűlés elnöke

Somogy Vármegyei Önkormányzat és Hivatal összevont adatok

BEVÉTELEK

1. melléklet a .../2024.(.....) önkormányzati rendelethez

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %
01	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	257 800 000	257 800 000	257 800 000	100,00
02	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112	0	0	0	00,00
03	Települési önkormányzatok szociális gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	B113	0	0	0	00,00
04	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	0	0	0	00,00
05	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	B115	0	20 600 000	20 600 000	100,00
06	Elszámolásból származó bevételek	B116	0	0	0	00,00
07	Önkormányzatok működési támogatásai (=01+...+06)	B11	257 800 000	278 400 000	278 400 000	100,00
08	Elvonások és befizetések bevételei	B12	0	0	0	00,00
09	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B13	0	0	0	00,00
10	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14	0	0	0	00,00
11	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15	0	0	0	00,00
12	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	228 843 430	546 144 962	442 734 166	81,07
13	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=07+...+12)	B1	486 643 430	824 544 962	721 134 166	87,46
14	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21	0	0	0	00,00
15	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B22	0	0	0	00,00
16	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23	0	0	0	00,00
17	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24	0	0	0	00,00
18	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25	0	61 645 029	61 645 029	100,00
19	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=14+...+18)	B2	0	61 645 029	61 645 029	100,00
20	Magánszemélyek jövedelemadói	B311	0	0	0	00,00
21	Társaságok jövedelemadói	B312	0	0	0	00,00
22	Jövedelemadók (=20+21)	B31	0	0	0	00,00

23	Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32	0	0	0	00,00
24	Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33	0	0	0	00,00
25	Vagyoni típusú adók	B34	0	0	0	00,00
26	Értékesítési és forgalmi adók	B351	0	0	0	00,00
27	Fogyasztási adók	B352	0	0	0	00,00
28	Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	B353	0	0	0	00,00
29	Gépjárműadók	B354	0	0	0	00,00
30	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355	0	0	0	00,00
31	Termékek és szolgáltatások adói (=26+...+30)	B35	0	0	0	00,00
32	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	0	0	0	00,00
33	Közhatalmi bevételek (=22+...+25+31+32)	B3	0	0	0	00,00
34	Készletértékesítés ellenértéke	B401	0	0	0	00,00
35	Szolgáltatások ellenértéke	B402	35 583 106	48 727 920	33 832 475	69,43
36	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	B403	13 441 517	13 441 517	9 382 188	69,80
37	Tulajdonosi bevételek	B404	0	0	0	00,00
38	Ellátási díjak	B405	0	0	0	00,00
39	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	12 271 398	14 740 498	9 548 206	64,78
40	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407	0	0	0	00,00
41	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek	B4081	0	0	0	00,00
42	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	B4082	0	0	0	00,00
43	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (=41+42)	B408	0	0	0	00,00
44	Részesedésekből származó pénzügyi műveletek bevételei	B4091	0	0	0	00,00
45	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B4092	0	0	0	00,00
46	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei (=44+45)	B409	0	0	0	00,00
47	Biztosító által fizetett kártérítés	B410	0	0	0	00,00
48	Egyéb működési bevételek	B411	2 302 000	2 302 000	3 626 579	157,54
49	Működési bevételek (=34+...+40+43+46+...+48)	B4	63 598 021	79 211 935	56 389 448	71,19
50	Immateriális javak értékesítése	B51	0	0	0	00,00
51	Ingatlanok értékesítése	B52	0	0	0	00,00
52	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53	0	0	0	00,00
53	Részesedések értékesítése	B54	0	0	0	00,00
54	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55	0	0	0	00,00
55	Felhalmozási bevételek (=50+...+54)	B5	0	0	0	00,00
56	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B61	0	0	0	00,00
57	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	B62	0	0	0	00,00
58	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	B63	0	0	0	00,00
59	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B64	8 044 000	8 044 000	0	00,00
60	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B65	200 000	6 700 000	6 600 000	98,51

61	Működési célú átvett pénzeszközök (=56+...+60)	B6	8 244 000	14 744 000	6 600 000	44,76
62	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B71	0	0	0	00,00
63	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	B72	0	0	0	00,00
64	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	B73	0	0	0	00,00
65	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B74	0	0	0	00,00
66	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B75	0	0	0	00,00
67	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (=62+...+66)	B7	0	0	0	00,00
68	Költségvetési bevételek (=13+19+33+49+55+61+67)	B1-B7	558 485 451	980 145 926	845 768 643	86,29
01	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8111	0	0	0	00,00
02	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8112	0	0	0	00,00
03	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8113	0	0	0	00,00
04	Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól (=01+02+03)	B811	0	0	0	00,00
05	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8121	0	0	0	00,00
06	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8122	0	0	0	00,00
07	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8123	0	0	0	00,00
08	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8124	0	0	0	00,00
09	Belföldi értékpapírok bevételei (=05+...+08)	B812	0	0	0	00,00
10	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B8131	1 742 848 525	1 832 749 452	1 832 749 452	100,00
11	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	B8132	0	0	0	00,00
12	Maradvány igénybevétele (=10+11)	B813	1 742 848 525	1 832 749 452	1 832 749 452	100,00
13	Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814	0	26 396 000	26 396 000	100,00
14	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815	0	0	0	00,00
15	Központi, irányító szervi támogatás	B816	0	0	0	00,00
16	Lekötött bankbetétek megszüntetése	B817	0	0	0	00,00
17	Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818	0	0	0	00,00
18	Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei	B8191	0	0	0	00,00
19	Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei	B8192	0	0	0	00,00
20	Tulajdonosi kölcsönök bevételei (=18+19)	B819	0	0	0	00,00
21	Belföldi finanszírozás bevételei (=04+09+12+...+17+20)	B81	1 742 848 525	1 859 145 452	1 859 145 452	100,00
22	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B821	0	0	0	00,00

23	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B822	0	0	0	00,00
24	Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823	0	0	0	00,00
25	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi kormányoktól és nemzetközi szervezetektől	B824	0	0	0	00,00
26	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi pénzintézetektől	B825	0	0	0	00,00
27	Külföldi finanszírozás bevételei (=22+...+26)	B82	0	0	0	00,00
28	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83	0	0	0	00,00
29	Váltóbevételek	B84	0	0	0	00,00
30	Finanszírozási bevételek (=21+27+28+29)	B8	1 742 848 525	1 859 145 452	1 859 145 452	100,00
Költségvetési és finanszírozási bevételek összesen:			2 301 333 976	2 839 291 378	2 704 914 095	95,27

KIADÁSOK

01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	277 587 800	300 569 974	258 390 518	85,97
02	Normatív jutalmak	K1102	23 930 000	23 930 000	23 930 000	100,00
03	Céljuttatás, projektprémium	K1103	5 000 000	36 170 131	34 138 760	94,38
04	Készenléti, ügyleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1104	140 000	140 000	0	00,00
05	Végkielégítés	K1105	0	0	0	00,00
06	Jubileumi jutalom	K1106	2 531 300	2 531 300	2 531 225	100,00
07	Béren kívüli juttatások	K1107	14 312 500	14 224 473	13 467 727	94,68
08	Ruházati költségtérítés	K1108	0	0	0	00,00
09	Közlekedési költségtérítés	K1109	1 879 120	1 995 957	1 995 957	100,00
10	Egyéb költségtérítések	K1110	1 373 000	1 373 000	853 639	62,17
11	Lakhatási támogatások	K1111	0	0	0	00,00
12	Szociális támogatások	K1112	1 114 500	1 114 500	1 082 200	97,10
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113	0	2 638 303	2 638 303	100,00
14	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13)	K11	327 868 220	384 687 638	339 028 329	88,13
15	Választott tisztségviselők juttatásai	K121	60 546 000	61 402 121	61 402 121	100,00
16	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K122	7 404 153	24 860 189	24 400 497	98,15
17	Egyéb külső személyi juttatások	K123	9 097 562	10 376 408	8 795 856	84,77
18	Külső személyi juttatások (=15+16+17)	K12	77 047 715	96 638 718	94 598 474	97,89
19	Személyi juttatások (=14+18)	K1	404 915 935	481 326 356	433 626 803	90,09
20	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	56 952 445	62 032 834	57 100 897	92,05
21	Szakmai anyagok beszerzése	K311	65 000	65 000	32 000	49,23
22	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	12 280 000	27 703 262	23 629 780	85,30
23	Árubeszerzés	K313	0	0	0	00,00
24	Készletbeszerzés (=21+22+23)	K31	12 345 000	27 768 262	23 661 780	85,21
25	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	5 143 100	5 839 160	5 701 875	97,65
26	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	1 980 000	2 384 162	2 063 704	86,56
27	Kommunikációs szolgáltatások (=25+26)	K32	7 123 100	8 223 322	7 765 579	94,43

28	Közüzemi díjak	K331	32 065 900	50 886 466	27 288 964	53,63
29	Vásárolt élelmezés	K332	0	0	0	00,00
30	Bérelti és lízing díjak	K333	100 000	294 732	267 047	90,61
31	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	4 621 784	4 621 784	3 366 921	72,85
32	Közvetített szolgáltatások	K335	0	0	0	00,00
33	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	104 577 915	176 717 217	143 862 452	81,41
34	Egyéb szolgáltatások	K337	14 938 290	17 469 944	14 329 001	82,02
35	Szolgáltatási kiadások (=28+...+34)	K33	156 303 889	249 990 143	189 114 385	75,65
36	Kiküldetések kiadásai	K341	300 000	1 287 740	195 572	15,19
37	Reklám- és propagandakiadások	K342	0	0	0	00,00
38	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=36+37)	K34	300 000	1 287 740	195 572	15,19
39	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	41 828 974	60 544 053	46 578 176	76,93
40	Fizetendő általános forgalmi adó	K352	5 390 000	5 890 000	1 258 000	21,36
41	Kamatkiadások	K353	0	0	0	00,00
42	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354	0	0	0	00,00
43	Egyéb dologi kiadások	K355	6 514 300	7 464 812	5 453 871	73,06
44	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=39+...+43)	K35	53 733 274	73 898 865	53 290 047	72,11
45	Dologi kiadások (=24+27+35+38+44)	K3	229 805 263	361 168 332	274 027 363	75,87
46	Társadalombiztosítási ellátások	K41	0	0	0	00,00
47	Családi támogatások	K42	0	0	0	00,00
48	Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	K43	0	0	0	00,00
49	Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K44	0	0	0	00,00
50	Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K45	0	0	0	00,00
51	Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46	0	0	0	00,00
52	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47	0	0	0	00,00
53	Egyéb nem intézményi ellátások	K48	0	0	0	00,00
54	Ellátottak pénzbeli juttatásai (=46+...+53)	K4	0	0	0	00,00
55	Nemzetközi kötelezettségek	K501	0	0	0	00,00
56	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	K5021	0	0	0	00,00
57	A helyi önkormányzatok törvényi előíráson alapuló befizetései	K5022	0	0	0	00,00
58	Egyéb elvonások, befizetések	K5023	0	0	0	00,00
59	Elvonások és befizetések (=56+57+58)	K502	0	0	0	00,00
60	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K503	0	0	0	00,00
61	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K504	0	0	0	00,00
62	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K505	0	0	0	00,00
63	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506	30 282	29 757 541	22 823 585	76,70
64	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K507	0	0	0	00,00

65	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K508	0	0	0	00,00
66	Árkiegészítések, ártámogatások	K509	0	0	0	00,00
67	Kamattámogatások	K510	0	0	0	00,00
68	Működési célú támogatások az Európai Uniónak	K511	0	0	0	00,00
69	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512	0	7 320 000	7 278 171	99,43
70	Tartalékok	K513	1 158 973 719	1 288 496 608		00,00
	<i>lekötött tartalék</i>		15 000 000	15 000 000		00,00
	<i>céltartalék</i>		1 137 324 008	1 269 335 149		00,00
	<i>általános tartalék</i>		6 649 711	4 161 459		00,00
71	Egyéb működési célú kiadások (=55+59+...+70)	K5	1 159 004 001	1 325 574 149	30 101 756	02,27
72	Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61	1 000 000	1 000 000	437 080	43,71
73	Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	0	0	0	00,00
74	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	30 843 444	30 843 444	12 437 361	40,32
75	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	26 074 656	29 096 356	23 949 537	82,31
76	Részesedések beszerzése	K65	0	0	0	00,00
77	Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66	0	0	0	00,00
78	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	15 637 887	15 744 187	9 940 178	63,14
79	Beruházások (=72+...+78)	K6	73 555 987	76 683 987	46 764 156	60,98
80	Ingatlanok felújítása	K71	288 873 500	398 575 370	287 973 188	72,25
81	Informatikai eszközök felújítása	K72	0	0	0	00,00
82	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73	0	0	0	00,00
83	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	77 914 845	107 534 350	77 671 764	72,23
84	Felújítások (=80+...+83)	K7	366 788 345	506 109 720	365 644 952	72,25
85	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K81	0	0	0	00,00
86	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K82	0	0	0	00,00
87	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K83	0	0	0	00,00
88	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	K84	0	0	0	00,00
89	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K85	0	0	0	00,00
90	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K86	0	0	0	00,00
91	Lakástámogatás	K87	0	0	0	00,00
92	Felhalmozási célú támogatások az Európai Uniónak	K88	0	0	0	00,00

93	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K89	0	0	0	00,00
94	Egyéb felhalmozási célú kiadások (=85+...+93)	K8	0	0	0	00,00
95	Költségvetési kiadások (=19+20+45+54+71+79+84+94)	K1-K8	2 291 021 976	2 812 895 378	1 207 265 927	42,92
						00,00
01	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9111	0	0	0	00,00
02	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9112	0	0	0	00,00
03	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9113	0	0	0	00,00
04	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (=01+02+03)	K911	0	0	0	00,00
05	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9121	0	0	0	00,00
06	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9122	0	0	0	00,00
07	Kincstárjegyek beváltása	K9123	0	0	0	00,00
08	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	K9124	0	0	0	00,00
09	Belföldi kötvények beváltása	K9125	0	0	0	00,00
10	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	K9126	0	0	0	00,00
11	Belföldi értékpapírok kiadásai (=05+...+10)	K912	0	0	0	00,00
12	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913	0	0	0	00,00
13	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	10 312 000	26 396 000	26 396 000	100,00
14	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	K915	0	0	0	00,00
15	Pénzeszközök lekötött bankbetétként elhelyezése	K916	0	0	0	00,00
16	Pénzügyi lízing kiadásai	K917	0	0	0	00,00
17	Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	K918	0	0	0	00,00
18	Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök kiadásai	K9191	0	0	0	00,00
19	Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök kiadásai	K9192	0	0	0	00,00
20	Tulajdonosi kölcsönök kiadásai (=18+19)	K919	0	0	0	00,00
21	Belföldi finanszírozás kiadásai (=04+11+...+17+20)	K91	10 312 000	26 396 000	26 396 000	100,00
22	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	K921	0	0	0	00,00
23	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	K922	0	0	0	00,00
24	Külföldi értékpapírok beváltása	K923	0	0	0	00,00
25	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak és nemzetközi szervezeteknek	K924	0	0	0	00,00
26	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	K925	0	0	0	00,00
27	Külföldi finanszírozás kiadásai (=22+...+26)	K92	0	0	0	00,00
28	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93				00,00
29	Váltókiadások	K94				00,00

30	Finanszírozási kiadások (=21+27+28+29)	K9	10 312 000	26 396 000	26 396 000	100,00
Költségvetési és finanszírozási kiadások összesen:			2 301 333 976	2 839 291 378	1 233 661 927	43,45

Somogy Vármegyei Önkormányzat

BEVÉTELEK

1/A. melléklet a/2024.(.....) önkormányzati rendelethez

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %
01	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	257 800 000	257 800 000	257 800 000	100,00
02	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112	0	0	0	0,00
03	Települési önkormányzatok szociális gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	B113	0	0	0	0,00
04	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	0	0	0	0,00
05	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	B115	0	20 600 000	20 600 000	100,00
06	Elszámolásból származó bevételek	B116	0	0	0	0,00
07	Önkormányzatok működési támogatásai (=01+...+06)	B11	257 800 000	278 400 000	278 400 000	100,00
08	Elvonások és befizetések bevételei	B12	0	0	0	0,00
09	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B13	0	0	0	0,00
10	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14	0	0	0	0,00
11	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15	0	0	0	0,00
12	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	228 843 430	543 309 614	439 782 818	80,95
13	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=07+...+12)	B1	486 643 430	821 709 614	718 182 818	87,40
14	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21	0	0	0	0,00
15	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B22	0	0	0	0,00
16	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23	0	0	0	0,00
17	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24	0	0	0	0,00

18	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25	0	61 645 029	61 645 029	100,00
19	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=14+...+18)	B2	0	61 645 029	61 645 029	100,00
20	Magánszemélyek jövedelemadói	B311	0	0	0	0,00
21	Társaságok jövedelemadói	B312	0	0	0	0,00
22	Jövedelemadók (=20+21)	B31	0	0	0	0,00
23	Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32	0	0	0	0,00
24	Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33	0	0	0	0,00
25	Vagyoni típusú adók	B34	0	0	0	0,00
26	Értékesítési és forgalmi adók	B351	0	0	0	0,00
27	Fogyasztási adók	B352	0	0	0	0,00
28	Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	B353	0	0	0	0,00
29	Gépjárműadók	B354	0	0	0	0,00
30	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355	0	0	0	0,00
31	Termékek és szolgáltatások adói (=26+...+30)	B35	0	0	0	0,00
32	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	0	0	0	0,00
33	Közhatalmi bevételek (=22+...+25+31+32)	B3	0	0	0	0,00
34	Készletértékesítés ellenértéke	B401	0	0	0	0,00
35	Szolgáltatások ellenértéke	B402	3 575 000	7 575 000	7 513 904	99,19
36	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	B403	0	0	0	0,00
37	Tulajdonosi bevételek	B404	0	0	0	0,00
38	Ellátási díjak	B405	0	0	0	0,00
39	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	0	0	0	0,00
40	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407	0	0	0	0,00
41	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek	B4081	0	0	0	0,00
42	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	B4082	0	0	0	0,00
43	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (=41+42)	B408	0	0	0	0,00
44	Részesedésekből származó pénzügyi műveletek bevételei	B4091	0	0	0	0,00
45	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B4092	0	0	0	0,00
46	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei (=44+45)	B409	0	0	0	0,00
47	Biztosító által fizetett kártérítés	B410	0	0	0	0,00
48	Egyéb működési bevételek	B411	2 000	2 000	297 825	14 891,25
49	Működési bevételek (=34+...+40+43+46+...+48)	B4	3 577 000	7 577 000	7 811 729	103,10
50	Immateriális javak értékesítése	B51	0	0	0	0,00
51	Ingatlanok értékesítése	B52	0	0	0	0,00
52	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53	0	0	0	0,00
53	Részesedések értékesítése	B54	0	0	0	0,00
54	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55	0	0	0	0,00

55	Felhalmozási bevételek (=50+...+54)	B5	0	0	0	0,00
56	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B61	0	0	0	0,00
57	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	B62	0	0	0	0,00
58	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	B63	0	0	0	0,00
59	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B64	8 044 000	8 044 000	0	0,00
60	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B65	200 000	6 700 000	6 600 000	98,51
61	Működési célú átvett pénzeszközök (=56+...+60)	B6	8 244 000	14 744 000	6 600 000	44,76
62	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B71	0	0	0	0,00
63	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	B72	0	0	0	0,00
64	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	B73	0	0	0	0,00
65	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B74	0	0	0	0,00
66	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B75	0	0	0	0,00
67	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (=62+...+66)	B7	0	0	0	0,00
68	Költségvetési bevételek (=13+19+33+49+55+61+67)	B1-B7	498 464 430	905 675 643	794 239 576	87,70
01	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8111	0	0	0	0,00
02	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8112	0	0	0	0,00
03	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8113	0	0	0	0,00
04	Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól (=01+02+03)	B811	0	0	0	0,00
05	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8121	0	0	0	0,00
06	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8122	0	0	0	0,00

07	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8123	0	0	0	0,00
08	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8124	0	0	0	0,00
09	Belföldi értékpapírok bevételei (=05+...+08)	B812	0	0	0	0,00
10	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B8131	1 713 615 338	1 787 073 690	1 787 073 690	100,00
11	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	B8132	0	0	0	0,00
12	Maradvány igénybevétele (=10+11)	B813	1 713 615 338	1 787 073 690	1 787 073 690	100,00
13	Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814	0	26 396 000	26 396 000	100,00
14	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815	0	0	0	0,00
15	Központi, irányító szervi támogatás	B816	0	0	0	0,00
16	Lekötött bankbetétek megszüntetése	B817	0	0	0	0,00
17	Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818	0	0	0	0,00
18	Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei	B8191	0	0	0	0,00
19	Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei	B8192	0	0	0	0,00
20	Tulajdonosi kölcsönök bevételei (=18+19)	B819	0	0	0	0,00
21	Belföldi finanszírozás bevételei (=04+09+12+...+17+20)	B81	1 713 615 338	1 813 469 690	1 813 469 690	100,00
22	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B821	0	0	0	0,00
23	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B822	0	0	0	0,00
24	Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823	0	0	0	0,00
25	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi kormányoktól és nemzetközi szervezetektől	B824	0	0	0	0,00
26	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi pénzintézetektől	B825	0	0	0	0,00
27	Külföldi finanszírozás bevételei (=22+...+26)	B82	0	0	0	0,00
28	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83	0	0	0	0,00
29	Váltóbevételek	B84	0	0	0	0,00
30	Finanszírozási bevételek (=21+27+28+29)	B8	1 713 615 338	1 813 469 690	1 813 469 690	100,00
Költségvetési és finanszírozási bevételek összesen:			2 212 079 768	2 719 145 333	2 607 709 266	95,90
KIADÁSOK						
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	0	1 600 000	1 600 000	100,00
02	Normatív jutalmak	K1102	0	0	0	0,00
03	Céljuttatás, projektprémium	K1103	0	0	0	0,00

04	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1104	0	0	0	0,00
05	Végkielégítés	K1105	0	0	0	0,00
06	Jubileumi jutalom	K1106	0	0	0	0,00
07	Béren kívüli juttatások	K1107	0	105 000	102 740	97,85
08	Ruházati költségtérítés	K1108	0	0	0	0,00
09	Közlekedési költségtérítés	K1109	0	174 810	174 810	0,00
10	Egyéb költségtérítések	K1110	0	0	0	0,00
11	Lakhatási támogatások	K1111	0	0	0	0,00
12	Szociális támogatások	K1112	0	0	0	0,00
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113	0	0	0	0,00
14	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13)	K11	0	1 879 810	1 877 550	99,88
15	Választott tisztségviselők juttatásai	K121	60 546 000	61 402 121	61 402 121	100,00
16	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K122	7 404 153	23 593 366	23 214 897	98,40
17	Egyéb külső személyi juttatások	K123	8 497 562	9 033 580	7 453 028	82,50
18	Külső személyi juttatások (=15+16+17)	K12	76 447 715	94 029 067	92 070 046	97,92
19	Személyi juttatások (=14+18)	K1	76 447 715	95 908 877	93 947 596	97,96
20	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	11 483 689	12 738 481	11 107 001	87,19
21	Szakmai anyagok beszerzése	K311	0	0	0	0,00
22	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	3 100 000	17 154 811	15 030 688	87,62
23	Árubeszerzés	K313	0	0	0	0,00
24	Készletbeszerzés (=21+22+23)	K31	3 100 000	17 154 811	15 030 688	87,62
25	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	150 000	150 000	70 000	46,67
26	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	0	0	0	0,00
27	Kommunikációs szolgáltatások (=25+26)	K32	150 000	150 000	70 000	46,67
28	Közüzemi díjak	K331	540 000	5 152 449	2 379 407	46,18
29	Vásárolt élelmezés	K332	0	0	0	0,00
30	Bérleti és lízing díjak	K333	0	194 732	194 732	100,00
31	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	454 000	454 000	0	0,00
32	Közvetített szolgáltatások	K335	0	0	0	0,00
33	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	87 582 410	158 540 610	131 189 110	82,75
34	Egyéb szolgáltatások	K337	2 060 000	5 691 876	5 133 353	90,19
35	Szolgáltatási kiadások (=28+...+34)	K33	90 636 410	170 033 667	138 896 602	81,69
36	Kiküldetések kiadásai	K341	0	0	0	0,00
37	Reklám- és propagandakiadások	K342	0	0	0	0,00
38	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=36+37)	K34	0	0	0	0,00
39	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	21 411 161	35 832 814	30 749 538	85,81
40	Fizetendő általános forgalmi adó	K352	0	0	0	0,00
41	Kamatkiadások	K353	0	0	0	0,00

42	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354	0	0	0	0,00
43	Egyéb dologi kiadások	K355	1 649 500	1 747 498	1 675 137	95,86
44	Különbféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=39+...+43)	K35	23 060 661	37 580 312	32 424 675	86,28
45	Dologi kiadások (=24+27+35+38+44)	K3	116 947 071	224 918 790	186 421 965	82,88
46	Társadalombiztosítási ellátások	K41	0	0	0	0,00
47	Családi támogatások	K42	0	0	0	0,00
48	Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	K43	0	0	0	0,00
49	Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K44	0	0	0	0,00
50	Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K45	0	0	0	0,00
51	Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46	0	0	0	0,00
52	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47	0	0	0	0,00
53	Egyéb nem intézményi ellátások	K48	0	0	0	0,00
54	Ellátottak pénzbeli juttatásai (=46+...+53)	K4	0	0	0	0,00
55	Nemzetközi kötelezettségek	K501	0	0	0	0,00
56	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	K5021	0	0	0	0,00
57	A helyi önkormányzatok törvényi előírásen alapuló befizetései	K5022	0	0	0	0,00
58	Egyéb elvonások, befizetések	K5023	0	0	0	0,00
59	Elvonások és befizetések (=56+57+58)	K502	0	0	0	0,00
60	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K503	0	0	0	0,00
61	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K504	0	0	0	0,00
62	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K505	0	0	0	0,00
63	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506	30 282	26 761 842	19 827 886	74,09
64	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K507	0	0	0	0,00
65	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K508	0	0	0	0,00
66	Árkiegészítések, ártámogatások	K509	0	0	0	0,00
67	Kamat támogatások	K510	0	0	0	0,00
68	Működési célú támogatások az Európai Uniónak	K511	0	0	0	0,00
69	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512	0	7 320 000	7 278 171	99,43
70	Tartalékok, mely felosztva:	K513	1 158 973 719	1 288 496 608	0	0,00
	<i>lekötött tartalék</i>		15 000 000	15 000 000		0,00
	<i>céltartalék</i>		1 137 324 008	1 269 335 149		0,00
	<i>általános tartalék</i>		6 649 711	4 161 459		0,00

71	Egyéb működési célú kiadások (=55+59+...+70)	K5	1 159 004 001	1 322 578 450	27 106 057	2,05
72	Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61	0	0	0	0,00
73	Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	0	0	0	0,00
74	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	28 893 444	29 343 444	11 864 400	40,43
75	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	20 620 866	23 402 657	23 116 561	98,78
76	Részesedések beszerzése	K65	0	0	0	0,00
77	Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66	0	0	0	0,00
78	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	13 368 864	13 531 887	9 442 564	69,78
79	Beruházások (=72+...+78)	K6	62 883 174	66 277 988	44 423 525	67,03
80	Ingatlanok felújítása	K71	283 873 500	389 075 370	280 005 515	71,97
81	Informatikai eszközök felújítása	K72	0	0	0	0,00
82	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73	0	0	0	0,00
83	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	76 564 845	104 969 350	75 520 489	71,95
84	Felújítások (=80+...+83)	K7	360 438 345	494 044 720	355 526 004	71,96
85	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K81	0	0	0	0,00
86	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K82	0	0	0	0,00
87	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K83	0	0	0	0,00
88	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	K84	0	0	0	0,00
89	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K85	0	0	0	0,00
90	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K86	0	0	0	0,00
91	Lakástámogatás	K87	0	0	0	0,00
92	Felhalmozási célú támogatások az Európai Uniónak	K88	0	0	0	0,00
93	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K89	0	0	0	0,00
94	Egyéb felhalmozási célú kiadások (=85+...+93)	K8	0	0	0	0,00
95	Költségvetési kiadások (=19+20+45+54+71+79+84+94)	K1-K8	1 787 203 995	2 216 467 306	718 532 148	32,42
			0	0	0	0,00
01	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9111		0	0	0,00

02	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9112	0	0	0	0,00
03	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9113	0	0	0	0,00
04	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (=01+02+03)	K911	0	0	0	0,00
05	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9121	0	0	0	0,00
06	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9122	0	0	0	0,00
07	Kincstárjegyek beváltása	K9123	0	0	0	0,00
08	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	K9124	0	0	0	0,00
09	Belföldi kötvények beváltása	K9125	0	0	0	0,00
10	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	K9126	0	0	0	0,00
11	Belföldi értékpapírok kiadásai (=05+...+10)	K912	0	0	0	0,00
12	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913	0	0	0	0,00
13	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	10 312 000	26 396 000	26 396 000	100,00
14	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	K915	414 563 773	476 282 027	460 309 292	96,65
15	Pénzeszközök lekötött bankbetétként elhelyezése	K916	0	0	0	0,00
16	Pénzügyi lízing kiadásai	K917	0	0	0	0,00
17	Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	K918	0	0	0	0,00
18	Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök kiadásai	K9191	0	0	0	0,00
19	Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök kiadásai	K9192	0	0	0	0,00
20	Tulajdonosi kölcsönök kiadásai (=18+19)	K919	0	0	0	0,00
21	Belföldi finanszírozás kiadásai (=04+11+...+17+20)	K91	424 875 773	502 678 027	486 705 292	0,00
22	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	K921	0	0	0	0,00
23	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	K922	0	0	0	0,00
24	Külföldi értékpapírok beváltása	K923	0	0	0	0,00
25	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak és nemzetközi szervezeteknek	K924	0	0	0	0,00
26	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	K925	0	0	0	0,00
27	Külföldi finanszírozás kiadásai (=22+...+26)	K92	0	0	0	0,00
28	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93	0	0	0	0,00
29	Váltókiadások	K94	0	0	0	0,00

30	Finanszírozási kiadások (=21+27+28+29)	K9	424 875 773	502 678 027	486 705 292	0,00
	Költségvetési és finanszírozási kiadások összesen:		2 212 079 768	2 719 145 333	1 205 237 440	44,32

Somogy Vármegyei Önkormányzati Hivatal						
BEVÉTELEK						
1/B. melléklet a .../2024.(.....) önkormányzati rendelethez						
Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %
	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	0	0	0	0,00
1	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112	0	0	0	0,00
2	Települési önkormányzatok szociális gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	B113	0	0	0	0,00
3	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	0	0	0	0,00
4	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	B115	0	0	0	0,00
5	Elszámolásból származó bevételek	B116	0	0	0	
07	Önkormányzatok működési támogatásai (=01+...+06)	B11	0	0	0	0,00
08	Elvonások és befizetések bevételei	B12	0	0	0	0,00
09	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B13	0	0	0	0,00
10	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14	0	0	0	0,00
11	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15	0	0	0	0,00
12	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	0	2 835 348	2 951 348	104,09
13	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=07+...+12)	B1	0	2 835 348	2 951 348	104,09
14	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21	0	0	0	0,00
15	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B22	0	0	0	0,00
16	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23	0	0	0	0,00
17	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24	0	0	0	0,00

18	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25	0	0	0	0,00
19	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=14+...+18)	B2	0	0	0	0,00
20	Magánszemélyek jövedelemadói	B311	0	0	0	0,00
21	Társaságok jövedelemadói	B312	0	0	0	0,00
22	Jövedelemadók (=20+21)	B31	0	0	0	0,00
23	Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32	0	0	0	0,00
24	Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33	0	0	0	0,00
25	Vagyoni típusú adók	B34	0	0	0	0,00
26	Értékesítési és forgalmi adók	B351	0	0	0	0,00
27	Fogyasztási adók	B352	0	0	0	0,00
28	Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	B353	0	0	0	0,00
29	Gépjárműadók	B354	0	0	0	0,00
30	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355	0	0	0	0,00
31	Termékek és szolgáltatások adói (=26+...+30)	B35	0	0	0	0,00
32	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	0	0	0	0,00
33	Közhatalmi bevételek (=22+...+25+31+32)	B3	0	0	0	0,00
34	Készletértékesítés ellenértéke	B401	0	0	0	0,00
35	Szolgáltatások ellenértéke	B402	32 008 106	41 152 920	26 318 571	63,95
36	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	B403	13 441 517	13 441 517	9 382 188	69,80
37	Tulajdonosi bevételek	B404	0	0	0	0,00
38	Ellátási díjak	B405	0	0	0	0,00
39	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	12 271 398	14 740 498	9 548 206	64,78
40	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407	0	0	0	0,00
41	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek	B4081	0	0	0	0
42	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	B4082	0	0	0	0
43	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (=41+42)	B408	0	0	0	0
44	Részesedésekből származó pénzügyi műveletek bevételei	B4091	0	0	0	0
45	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B4092	0	0	0	0
46	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei (=44+45)	B409	0	0	0	0
47	Biztosító által fizetett kártérítés	B410	0	0	0	0
48	Egyéb működési bevételek	B411	2 300 000	2 300 000	3 328 754	144,73
49	Működési bevételek (=34+...+40+43+46+...+48)	B4	60 021 021	71 634 935	48 577 719	67,81
50	Immateriális javak értékesítése	B51	0	0	0	0,00
51	Ingatlanok értékesítése	B52	0	0	0	0,00
52	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53	0	0	0	0,00

53	Részesedések értékesítése	B54	0	0	0	0,00
54	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55	0	0	0	0,00
55	Felhalmozási bevételek (=50+...+54)	B5	0	0	0	0,00
56	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B61	0	0	0	0,00
57	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	B62	0	0	0	0,00
58	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	B63	0	0	0	0,00
59	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B64	0	0	0	0,00
60	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B65	0	0	0	0,00
61	Működési célú átvett pénzeszközök (=56+...+60)	B6	0	0	0	0,00
62	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B71	0	0	0	0,00
63	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	B72	0	0	0	0,00
64	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	B73	0	0	0	0,00
65	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B74	0	0	0	0,00
66	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B75				0,00
67	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (=62+...+66)	B7	0	0	0	0,00
68	Költségvetési bevételek (=13+19+33+49+55+61+67)	B1-B7	60 021 021	74 470 283	51 529 067	69,19
01	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8111	0	0	0	0,00
02	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8112	0	0	0	0,00
03	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8113	0	0	0	0,00
04	Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól (=01+02+03)	B811	0	0	0	0,00
05	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8121	0	0	0	0,00

06	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8122	0	0	0	0,00
07	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8123	0	0	0	0,00
08	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8124	0	0	0	0,00
09	Belföldi értékpapírok bevételei (=05+...+08)	B812	0	0	0	0,00
10	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B8131	29 233 187	45 675 762	45 675 762	100,00
11	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	B8132	0	0	0	0,00
12	Maradvány igénybevétele (=10+11)	B813	29 233 187	45 675 762	45 675 762	100,00
13	Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814	0	0	0	0,00
14	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815	0	0	0	0,00
15	Központi, irányító szervi támogatás	B816	414 563 773	476 282 027	460 309 292	96,65
16	Lekötött bankbetétek megszüntetése	B817	0	0	0	0,00
17	Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818	0	0	0	0,00
18	Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei	B8191	0	0	0	0,00
19	Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei	B8192	0	0	0	0,00
20	Tulajdonosi kölcsönök bevételei (=18+19)	B819	0	0	0	0,00
21	Belföldi finanszírozás bevételei (=04+09+12+...+17+20)	B81	443 796 960	521 957 789	505 985 054	96,94
22	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B821	0	0	0	0,00
23	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B822	0	0	0	0,00
24	Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823	0	0	0	0,00
25	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi kormányoktól és nemzetközi szervezetektől	B824	0	0	0	0,00
26	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi pénzintézetektől	B825	0	0	0	0,00
27	Külföldi finanszírozás bevételei (=22+...+26)	B82	0	0	0	0,00
28	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83	0	0	0	0,00
29	Váltóbevételek	B84	0	0	0	0,00
30	Finanszírozási bevételek (=21+27+28+29)	B8	443 796 960	521 957 789	505 985 054	96,94
Költségvetési és finanszírozási bevételek összesen:			503 817 981	596 428 072	557 514 121	93,48

KIADÁSOK						
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	277 587 800	298 969 974	256 790 518	85,89
02	Normatív jutalmak	K1102	23 930 000	23 930 000	23 930 000	100,00
03	Céljuttatás, projektprémium	K1103	5 000 000	36 170 131	34 138 760	94,38
04	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1104	140 000	140 000	0	0,00
05	Végkielégítés	K1105	0	0	0	0,00
06	Jubileumi jutalom	K1106	2 531 300	2 531 300	2 531 225	100,00
07	Béren kívüli juttatások	K1107	14 312 500	14 119 473	13 364 987	94,66
08	Ruházati költségértítés	K1108	0	0	0	0,00
09	Közlekedési költségértítés	K1109	1 879 120	1 821 147	1 821 147	100,00
10	Egyéb költségértítések	K1110	1 373 000	1 373 000	853 639	62,17
11	Lakhatási támogatások	K1111	0	0	0	0,00
12	Szociális támogatások	K1112	1 114 500	1 114 500	1 082 200	97,10
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113	0	2 638 303	2 638 303	100,00
14	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13)	K11	327 868 220	382 807 828	337 150 779	88,07
15	Választott tisztségviselők juttatásai	K121	0	0	0	0,00
16	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K122	0	1 266 823	1 185 600	93,59
17	Egyéb külső személyi juttatások	K123	600 000	1 342 828	1 342 828	100,00
18	Külső személyi juttatások (=15+16+17)	K12	600 000	2 609 651	2 528 428	96,89
19	Személyi juttatások (=14+18)	K1	328 468 220	385 417 479	339 679 207	88,13
20	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	45 468 756	49 294 353	45 993 896	93,30
21	Szakmai anyagok beszerzése	K311	65 000	65 000	32 000	49,23
22	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	9 180 000	10 548 451	8 599 092	81,52
23	Árubeszerzés	K313	0	0	0	0,00
24	Készletbeszerzés (=21+22+23)	K31	9 245 000	10 613 451	8 631 092	81,32
25	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	4 993 100	5 689 160	5 631 875	98,99
26	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	1 980 000	2 384 162	2 063 704	86,56
27	Kommunikációs szolgáltatások (=25+26)	K32	6 973 100	8 073 322	7 695 579	95,32
28	Közüzemi díjak	K331	31 525 900	45 734 017	24 909 557	54,47
29	Vásárolt élelmezés	K332	0	0	0	0,00
30	Bérleti és lízing díjak	K333	100 000	100 000	72 315	72,32
31	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	4 167 784	4 167 784	3 366 921	80,78
32	Közvetített szolgáltatások	K335	0	0	0	0,00
33	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	16 995 505	18 176 607	12 673 342	69,72
34	Egyéb szolgáltatások	K337	12 878 290	11 778 068	9 195 648	78,07
35	Szolgáltatási kiadások (=28+...+34)	K33	65 667 479	79 956 476	50 217 783	62,81
36	Kiküldetések kiadásai	K341	300 000	1 287 740	195 572	15,19

37	Reklám- és propagandakiadások	K342	0	0	0	0,00
38	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=36+37)	K34	300 000	1 287 740	195 572	15,19
39	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	20 417 813	24 711 239	15 828 638	64,05
40	Fizetendő általános forgalmi adó	K352	5 390 000	5 890 000	1 258 000	21,36
41	Kamatkiadások	K353	0	0	0	0,00
42	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354	0	0	0	0,00
43	Egyéb dologi kiadások	K355	4 864 800	5 717 314	3 778 734	66,09
44	Különbféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=39+...+43)	K35	30 672 613	36 318 553	20 865 372	57,45
45	Dologi kiadások (=24+27+35+38+44)	K3	112 858 192	136 249 542	87 605 398	64,30
46	Társadalombiztosítási ellátások	K41	0	0	0	0,00
47	Családi támogatások	K42	0	0	0	0,00
48	Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	K43	0	0	0	0,00
49	Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K44	0	0	0	0,00
50	Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K45	0	0	0	0,00
51	Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46	0	0	0	0,00
52	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47	0	0	0	0,00
53	Egyéb nem intézményi ellátások	K48	0	0	0	0,00
54	Ellátottak pénzbeli juttatásai (=46+...+53)	K4	0	0	0	0,00
55	Nemzetközi kötelezettségek	K501	0	0	0	0,00
56	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	K5021	0	0	0	0,00
57	A helyi önkormányzatok törvényi előírásokon alapuló befizetései	K5022	0	0	0	0,00
58	Egyéb elvonások, befizetések	K5023	0	0	0	0,00
59	Elvonások és befizetések (=56+57+58)	K502	0	0	0	0,00
60	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K503	0	0	0	0,00
61	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K504	0	0	0	0,00
62	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K505	0	0	0	0,00
63	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506	0	2 995 699	2 995 699	0,00
64	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K507	0	0	0	0,00
65	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K508	0	0	0	0,00
66	Árkiegészítések, ártámogatások	K509	0	0	0	0,00

67	Kamattámogatások	K510	0	0	0	0,00
68	Működési célú támogatások az Európai Uniónak	K511	0	0	0	0,00
69	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512	0	0	0	0,00
70	Tartalékok	K513				0,00
	<i>lekötött tartalék</i>					0,00
	<i>céltartalék</i>					0,00
	<i>általános tartalék</i>					0,00
71	Egyéb működési célú kiadások (=55+59+...+70)	K5	0	2 995 699	2 995 699	100,00
72	Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61	1 000 000	1 000 000	437 080	43,71
73	Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	0	0	0	0,00
74	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	1 950 000	1 500 000	572 961	38,20
75	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	5 453 790	5 693 699	832 976	14,63
76	Részesedések beszerzése	K65	0	0	0	0,00
77	Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66	0	0	0	0,00
78	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	2 269 023	2 212 300	497 614	22,49
79	Beruházások (=72+...+78)	K6	10 672 813	10 405 999	2 340 631	22,49
80	Ingatlanok felújítása	K71	5 000 000	9 500 000	7 967 673	83,87
81	Informatikai eszközök felújítása	K72	0	0	0	0,00
82	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73	0	0	0	0,00
83	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	1 350 000	2 565 000	2 151 275	83,87
84	Felújítások (=80+...+83)	K7	6 350 000	12 065 000	10 118 948	83,87
85	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K81	0	0	0	0,00
86	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K82	0	0	0	0,00
87	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K83	0	0	0	0,00
88	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	K84	0	0	0	0,00
89	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K85	0	0	0	0,00
90	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K86	0	0	0	0,00
91	Lakástámogatás	K87	0	0	0	0,00
92	Felhalmozási célú támogatások az Európai Uniónak	K88	0	0	0	0,00

93	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K89	0	0	0	0,00
94	Egyéb felhalmozási célú kiadások (=85+...+93)	K8	0	0	0	0,00
95	Költségvetési kiadások (=19+20+45+54+71+79+84+94)	K1-K8	503 817 981	596 428 072	488 733 779	81,94
			0	0	0	0,00
01	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9111	0	0	0	0,00
02	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9112	0	0	0	0,00
03	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9113	0	0	0	0,00
04	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (=01+02+03)	K911	0	0	0	0,00
05	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9121	0	0	0	0,00
06	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9122	0	0	0	0,00
07	Kincstárjegyek beváltása	K9123	0	0	0	0,00
08	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	K9124	0	0	0	0,00
09	Belföldi kötvények beváltása	K9125	0	0	0	0,00
10	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	K9126	0	0	0	0,00
11	Belföldi értékpapírok kiadásai (=05+...+10)	K912	0	0	0	0,00
12	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913	0	0	0	0,00
13	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	0	0	0	0,00
14	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	K915	0	0	0	0,00
15	Pénzeszközök lekötött bankbetétként elhelyezése	K916	0	0	0	0,00
16	Pénzügyi lízing kiadásai	K917	0	0	0	0,00
17	Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	K918	0	0	0	0,00
18	Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök kiadásai	K9191	0	0	0	0,00
19	Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök kiadásai	K9192	0	0	0	0,00
20	Tulajdonosi kölcsönök kiadásai (=18+19)	K919	0	0	0	0,00
21	Belföldi finanszírozás kiadásai (=04+11+...+17+20)	K91	0	0	0	0,00
22	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	K921	0	0	0	0,00
23	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	K922	0	0	0	0,00
24	Külföldi értékpapírok beváltása	K923	0	0	0	0,00

25	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak és nemzetközi szervezeteknek	K924	0	0	0	0,00
26	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	K925	0		0	0,00
27	Külföldi finanszírozás kiadásai (=22+...+26)	K92	0	0	0	0,00
28	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93	0	0	0	0,00
29	Váltókiadások	K94	0	0	0	0,00
30	Finanszírozási kiadások (=21+27+28+29)	K9	0	0	0	0,00
Költségvetési és finanszírozási kiadások összesen:			503 817 981	596 428 072	488 733 779	88,00

Somogy Vármegyei Önkormányzat és Hivatala 2023. évi összevont mérlege*Adatok: forintban*

Sorszám	Megnevezés	Előző időszak	Tárgy időszak
	ESZKÖZÖK		
1.	A/I/1 Vagyoni értékű jogok	0	0
2.	A/I/2 Szellemi termékek	67 970	0
3.	A/I Immateriális javak	67 970	0
4.	A/II/1 Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	735 101 337	721 989 934
5.	A/II/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	41 400 269	51 242 609
6.	A/II/4 Beruházások, felújítások	625 497 725	909 533 905
7.	A/II Tárgyi eszközök	1 401 999 331	1 682 766 448
8.	A/III/1 Tartós részesedések	3 000 000	3 000 000
9.	A/III Befektetett pénzügyi eszközök	3 000 000	3 000 000
10.	A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	1 405 067 301	1 685 766 448
11.	B/I Készletek	0	0
12.	B/II Értékpapírok	0	0
13.	B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK	0	0
14.	C/I Hosszú lejáratú betétek		
15.	C/II Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	557 945	350 030
16.	C/III Forintszámlák	1 729 372 519	1 438 007 874
17.	C/IV Devizaszámlák	12 918 061	11 769 440
18.	C) PÉNZESZKÖZÖK	1 742 848 525	1 450 127 344
19.	D/I/1 Költségvetési évben esedékes követelések működési célú támogatások bevételeire	0	108 713 229
20.	D/I/4 Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételre	2 983 044	4 916 061
21.	D/I/4a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések készletértékesítés ellenértékére, szolgáltatások ellenértékére, közvetített szolgáltatások ellenértékére	2 694 328	4 275 087
22.	D/I/4d - ebből: költségvetési évben esedékes követelések kiszámlázott általános forgalmi adóra	288 716	589 973
23.	D/I/4g - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb pénzügyi műveletek bevételeire	0	0

24.	D/I4i - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb működési bevételekre	0	51 001
25.	D/I/6 Költségvetési évben esedékes követelések működési célú átvett pénzeszközre	8 244 000	8 244 000
26.	D/I/6c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson kívülről	8 044 000	8 044 000
27.	D/I/7 Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú átvett pénzeszközre	0	0
28.	D/I/7c - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson kívül	0	0
29.	D/I Költségvetési évben esedékes követelések	11 227 044	121 873 290
30.	D/II/1 Költségvetési évet követően esedékes követelések működési célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről	0	0
31.	D/II/6 Költségvetési évet követően esedékes követelések működési célú átvett pénzeszközre	0	0
32.	D/II/7a - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson kívülről	0	0
33.	D/II Költségvetési évet követően esedékes követelések	0	0
34.	D/III/1 Adott előlegek	59 647 003	16 875 605
35.	D/III/4 Forgótőke elszámolása	22 000	44 000
36.	D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások	59 669 003	16 919 605
37.	D) KÖVETELÉSEK	70 896 047	138 792 895
40.	E/I/2 Más előzetesen felszámított levonható általános forgalmi adó	21 361 633	29 426 300
38.	E/I/4 Más előzetesen felszámított nem levonható általános forgalmi adó	179 360 086	0
39.	E/I/3 Adott előleghez kapcsolódó előzetesen felszámított nem levonható általános forgalmi adó	15 596 507	4 645 788
41.	E/I Előzetesen felszámított forgalmi adó elszámolása	216 318 226	34 072 088
42.	E/II/2 Más fizetendő általános forgalmi adó	-25 624 404	-35 473 867
43.	E/II Más fizetendő általános forgalmi adó	-25 624 404	-35 473 867
44.	E/III/1 December havi illetmények, munkabérek elszámolása	16 395 515	1 793 423

45.	E/III/1 Utalványok, bérletek és más hasonló, készpénz-helyettesítő fizetési eszköznek nem minősülő eszközök elszámolásai	0	
46.	E/III Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások	16 395 515	1 793 423
47.	E) EGYÉB SAJÁTOS ELSZÁMOLÁSOK	207 089 337	391 644
48.	F/1 Eredményszemléletű bevételek aktív időbeli elhatárolása	0	0
49.	F/2 Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	302 491	2 009 082
50.	F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	302 491	2 009 082
51.	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	3 426 203 701	3 277 087 413
52.	FORRÁSOK		
53.	G/I Nemzeti vagyon induláskori értéke	794 310 711	794 310 711
54.	G/II Nemzeti vagyon változásai	0	0
55.	G/III/3 Pénzeszközön kívüli egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	145 001 707	145 001 707
56.	G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	145 001 707	145 001 707
57.	G/IV Felhalmozott eredmény	402 742 943	787 158 171
58.	G/V Eszközök értékhelyesbítésének forrása	0	0
59.	G/VI Mérleg szerinti eredmény	384 415 228	188 880 861
60.	G) SAJÁT TŐKE	1 726 470 589	1 915 351 450
61.	H/I/1 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek személyi juttatásokra	0	0
62.	H/I/2 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek munkaadókat terhelő járulékokra és szociális hozzájárulási adóra	10 238	10 238
63.	H/I/3 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	1 478 475	567 114
	H/I/5 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek egyéb működési célú kiadásokra	200 000	0
64.	H/I/6 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek egyéb beruházásokra	0	0
65.	H/I Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	1 688 713	577 352
66.	H/II/3 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	0	0
67.	H/II/9 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra	10 312 000	10 312 000

68.	H/II/9c - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetésére	10 312 000	10 312 000
69.	H/II Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	10 312 000	10 312 000
70.	H/III/1.Kapott előlegek	200 000	200 000
71.	H/III/7 Letétre, megőrzésre, fedezetkezelésre átvett pénzeszközök, biztosítékok	0	1 260 653
72.	H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	200 000	1 460 653
73.	H) KÖTELEZETTSÉGEK	12 200 713	12 350 005
75.	J/1 Eredményszemléletű bevételek passzív időbeli elhatárolása	1 585 314 213	1 215 652 008
76.	J/2 Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	65 523 512	36 321 840
77.	J/3 Halasztott eredményszemléletű bevételek	36 694 674	97 412 110
78.	J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	1 687 532 399	1 349 385 958
83.	FORRÁSOK ÖSSZESEN	3 426 203 701	3 277 087 413

3. melléklet a /2024.(.....) önkormányzati rendelethez

Somogy Vármegyei Önkormányzat 2023. évi költségvetésének összevont pénzügyi mérlege

BEVÉTELEK	2023. évi eredeti előirányzat	2023. módosított előirányzat	2023. évi teljesítés		KIADÁSOK	2023. évi eredeti előirányzat	2023. módosított előirányzat	2023. évi teljesítés
Működési célú támogatások	486 643 430	824 544 962	721 134 166		Személyi juttatások	404 915 935	481 326 356	433 626 803
Működési bevételek	63 598 021	79 211 935	56 389 448		Munkaadókat terhelő járulékok	56 952 445	62 032 834	57 100 897
Működési célú átvett pénzeszközök	8 244 000	14 744 000	6 600 000		Dologi kiadások	229 805 263	361 168 332	274 027 363
					Egyéb működési célú kiadások	1 159 004 001	1 325 574 149	30 101 756
1. Működési költségvetési bevételek	558 485 451	918 500 897	784 123 614		1. Működési költségvetési kiadások	1 850 677 644	2 230 101 671	794 856 819
Felhalmozási célú bevételek	0	61 645 029	61 645 029		Beruházások	73 555 987	76 683 987	46 764 156
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0		Felújítások	366 788 345	506 109 720	365 644 952
2. Felhalmozási célú költségvetési bevételek	0	61 645 029	61 645 029		2. Felhalmozási célú költségvetési kiadások	440 344 332	582 793 707	412 409 108
Költségvetési bevételek összesen	558 485 451	980 145 926	845 768 643		Költségvetési kiadások összesen	2 291 021 976	2 812 895 378	1 207 265 927
Maradvány igénybevétele	1 742 848 525	1 832 749 452	1 832 749 452		Államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése	10 312 000	26 396 000	26 396 000
Államháztartáson belüli megelőlegezés	0	26 396 000	26 396 000					
3. Finanszírozási bevételek	1 742 848 525	1 859 145 452	1 859 145 452		3. Finanszírozási kiadások	10 312 000	26 396 000	26 396 000
Bevételek mindösszesen	2 301 333 976	2 839 291 378	2 704 914 095		Kiadások mindösszesen	2 301 333 976	2 839 291 378	1 233 661 927

4. melléklet a/2024.(.....) önkormányzati rendelethez

A Somogy Vármegyei Önkormányzat és Hivatala 2023. évi pénzkészletének alakulása

Adatok: forintban

Ssz.	Megnevezés	Somogy Vármegyei Önkormányzat	Somogy Vármegyei Önkormányzati Hivatal	Somogy Vármegyei Önkormányzat és Hivatala összesen
1.	A 32-33. számlák nyitó tárgydőszaki egyenlege összesen: (2+3)	1 713 615 338	29 233 187	1 742 848 525
2.	32. számlák nyitó tárgydőszaki egyenlege	173 315	384 630	557 945
3.	33. számlák nyitó tárgydőszaki egyenlege	1 713 442 023	28 848 557	1 742 290 580
4.	Korrekción tételek összesen: (5+6+7-8-11-12-15)	-330 299 565	37 578 384	-292 721 181
5.	Kiadások nyilvántartási ellenszámla tárgydőszaki egyenlege	-1 205 237 440	-488 733 779	-1 693 971 219
6.	Bevételek nyilvántartási ellenszámla tárgydőszaki egyenlege	2 607 709 266	557 514 121	3 165 223 387
7.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele teljesítése tárgydőszaki egyenlege	-1 787 073 690	-45 675 762	-1 832 749 452
14.	Adott előleghez kapcsolódó előzetesen felszámított nem levonható általános forgalmi adó tárgydőszaki forgalma	-10 950 719	0	-10 950 719
16.	Adott előlegek számla tárgydőszaki forgalma összesen (9+10)	-43 048 190	276 792	-42 771 398

20.	Igénybevett szolgáltatásokra adott előlegek tárgydíszaki forgalma	-40 627 474	75 020	-40 552 454
21.	Foglalkoztatottaknak adott előlegek tárgydíszaki forgalma	-1 318 354	201 772	-1 116 582
22.	Túlfizetések, téves és visszajáró kifizetések tárgydíszaki forgalma	-1 102 362	0	-1 102 362
32.	Forgótőke elszámolása számla tárgydíszaki forgalma	22 000	0	22 000
36.	Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások tárgydíszaki forgalma összesen	148 504	-14 750 596	-14 602 092
37.	December havi illetmények, munkabérek elszámolása számla tárgydíszaki forgalma	148 504	-14 750 596	-14 602 092
46.	Letétre, megőrzésre fedezetkezelésre átvett pénzeszközök, biztosítékok tárgydíszaki forgalma	-1 260 653	0	-1 260 653
50.	Egyéb pénzeszközök és sajátos elszámolások mérlegfordulónapi értékelése során megállapított (nem realizált) árfolyamnyeresége tárgydíszaki egyenlege	786 759	0	786 759
53.	32-33. számlák számított tárgydíszaki záró egyenlege	1 383 315 773	66 811 571	1 450 127 344
54.	32-33. számlák főkönyvi kivonat szerinti záró tárgydíszaki egyenlege	1 383 315 773	66 811 571	1 450 127 344

5. melléklet a .../2024.(.....) önkormányzati rendelethez

Somogy Vármegyei Önkormányzat és Hivatala 2023. évi költségvetési maradványának kimutatása

Adatok: forintban

Megnevezés	Somogy Vármegyei Önkormányzat	Somogy Vármegyei Önkormányzati Hivatal	Somogy Vármegyei Önkormányzat és Hivatal összesen
Alaptevékenység költségvetési bevételei	794 239 576	51 529 067	845 768 643
Alaptevékenység finanszírozási bevételei	1 813 469 690	505 985 054	2 319 454 744
Összes bevétel	2 607 709 266	557 514 121	3 165 223 387
Alaptevékenység költségvetési kiadásai	718 532 148	488 733 779	1 207 265 927
Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	486 705 292	0	486 705 292
Összes kiadás	1 205 237 440	488 733 779	1 693 971 219
Alaptevékenység költségvetési egyenlege	75 707 428	-437 204 712	-361 497 284
Alaptevékenység finanszírozási egyenlege	1 326 764 398	505 985 054	1 832 749 452
Alaptevékenység maradványa (összes bevétel-összes kiadás)	1 402 471 826	68 780 342	1 471 252 168
Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa	1 402 471 826	68 780 342	1 471 252 168
2023. évi szabad pénzmaradvány	0	0	0

6. melléklet a/2024.(.....) önkormányzati rendelethez

A részesedések és a részesedések utáni osztalék alakulása

Ssz.	Megnevezés	Törvény alapján tartós állami részesedések nem pénzügyi vállalkozásokban	Törvény alapján tartós állami részesedések pénzügyi vállalkozásokban	Részesedések saját alapítású gazdasági társaságokban	Részesedések saját alapítású nonprofit gazdasági társaságokban	Egyéb részesedések	Részesedések nemzetközi szervezetekben	összesen
1	Előző évi záró állomány (tárgyévi nyitó állomány)				3 000 000			3 000 000
2	Tárgyévi (tárgyidőszaki) záróállomány				3 000 000			3 000 000
3	Gazdasági társaságok és nonprofit társaságok száma a nyitóállományban				1			1
4	Gazdasági társaságok és nonprofit társaságok száma a záróállományban				1			1

a Somogy Vármegyei Önkormányzat 2023. évi közvetett támogatásairól

	Ingyenes / kedvezményes helyiséghasználatok / bérbeadások miatt elmaradó bevételek					Elmaradó bevétel	
<i>Ssz.</i>	<i>Helyrajzi szám</i>	<i>Ingatlan jellege</i>	<i>Ingatlan címe</i>	<i>Használó megnevezése</i>	<i>Terület (m2)</i>	<i>Ft/hó</i>	<i>Ft/év</i>
1.	kaposvári 12	vármegyeháza és múzeum	Kaposvár, Fő u.10	Svm-i HÖ	22,68	81 648	979 776
2.	kaposvári 12	vármegyeháza és múzeum	Kaposvár, Fő u.10	Svm-i RNÖ	19,47	70 092	841 104
3.	kaposvári 12	vármegyeháza és múzeum	Kaposvár, Fő u.10	Svm-i NNÖ	19,47	70 092	841 104
4.	kaposvári 12	vármegyeháza és múzeum	Kaposvár, Fő u.10	Sm-i Sportszövetség	20	72 000	864 000
Összesen						293 832	3 525 984

Somogy Vármegyei Önkormányzat adósság adatai

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

Somogy Vármegyei Önkormányzat és Hivatal 2023. évi összevont eredmény kimutatása*Adatok: forintban*

Sorszám	Megnevezés	Előző időszak	Tárgy időszak
1	01 Közhatalmi eredményszemléletű bevételek	0	0
2	02 Eszközök és szolgáltatások értékesítése nettó eredményszemléletű bevételei	47 537 568	46 153 466
3	03 Tevékenység egyéb nettó eredményszemléletű bevételei	78 740	0
4	I Tevékenység nettó eredményszemléletű bevétele (=01+02+03) (04=01+02+03)	47 616 308	46 153 466
5	04 Saját termelésű készletek állományváltozása	0	0
6	05 Saját előállítású eszközök aktivált értéke	0	0
7	II Aktivált saját teljesítmények értéke (=±04+05) (07=±05+06)	0	0
8	06 Központi működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	614 712 985	738 709 292
9	07 Egyéb működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	772 464 246	926 351 556
	08 Felhalmozási célú támogatások eredményszemléletű bevételei	23 305 326	927 593
10	09 Különféle egyéb eredményszemléletű bevételek	2 263 474	3 677 580
11	III Egyéb eredményszemléletű bevételek (=06+07+08) (11=08+09+10)	1 412 746 031	1 669 666 021
12	09 Anyagköltség	8 896 395	23 268 505
13	10 Igénybe vett szolgáltatások értéke	147 407 761	190 942 269
14	11 Eladott áruk beszerzési értéke	0	0
15	12 Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	0	0
16	IV Anyagjellegű ráfordítások (=09+10+11+12) (16=12+...+15)	156 304 156	214 210 774
17	13 Bérköltség	250 510 590	293 736 379
18	14 Személyi jellegű egyéb kifizetések	124 882 287	117 372 391
19	15 Bérjárulékok	55 210 247	54 508 323
20	V Személyi jellegű ráfordítások (=13+14+15) (20=17+...+19)	430 603 124	465 617 093
21	VI Értécsökkenési leírás	25 906 268	44 098 019
22	VII Egyéb ráfordítások	464 142 156	802 225 981
23	A) TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE (=I±II+III-IV-V-VI-VII) (23=04±07+11-(16+20+21+22))	383 406 635	189 667 620
24	16 Kapott (járó) osztalék és részesedés	0	0

25	17 Kapott (járó) kamatok és kamatjellegű eredményszemléletű bevételek	0	0
26	18 Pénzügyi műveletek egyéb eredményszemléletű bevételei ($\geq 18a$) ($26 \geq 27$)	1 008 593	0
27	18a - ebből: árfolyamnyereség	1 008 593	0
28	VIII Pénzügyi műveletek eredményszemléletű bevételei ($=16+17+18$) ($28=24+...+26$)	1 008 593	0
29	19 Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	0	0
30	20 Részesedések, értékpapírok, pénzeszközök értékvesztése	0	0
31	21 Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai ($\geq 21a$) ($31 \geq 32$)	0	786 759
32	21a - ebből: árfolyamvesztés	0	786 759
33	IX Pénzügyi műveletek ráfordításai ($=19+20+21$) ($33=29+...+31$)	0	786 759
34	B) PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE ($=VIII-IX$) ($34=28-33$)	1 008 593	-786 759
35	C) SZOKÁSOS EREDMÉNY ($=\pm A \pm B$) ($35=\pm 23 \pm 34$)	384 415 228	188 880 861
36	22 Felhalmozási célú támogatások eredményszemléletű bevételei	0	0
37	23 Különféle rendkívüli eredményszemléletű bevételek	0	0
38	X Rendkívüli eredményszemléletű bevételek ($=22+23$) ($=36+37$)	0	0
39	XI Rendkívüli ráfordítások	0	0
40	D) RENDKÍVÜLI EREDMÉNY ($=X-XI$) ($40=38-39$)	0	0
41	E) MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY ($=\pm C \pm D$) ($41=\pm 35 \pm 40$)	384 415 228	188 880 861