



Ügyiratszám: SVMÖH/495-10/2025.

## ELŐTERJESZTÉS

### a Somogy Vármegyei Önkormányzat és Hivatala 2025. évi költségvetési rendeletének módosításáról

A Somogy Vármegyei Önkormányzat Közgyűlése a 2025. február 7-i ülésén fogadta el az Önkormányzat és Hivatala 2025. évi költségvetését a 2/2025. (II. 10.) önkormányzati rendeletével, majd módosította azt a 6/2025. (V. 26.) önkormányzati rendeletével. Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 34. § (1)-(5) bekezdéseire és az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Kormányrendelet (Ávr.) 36. § (1)-(3) bekezdéseire, valamint a 42. § rendelkezéseire figyelemmel a költségvetés megalkotása óta felmerült változások miatt szükséges az előirányzatok ismételt módosítása.

A rendeletmódosítás esetén - hasonlóan a törvényeknél - a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény (továbbiakban: Jat.) 18. §-a alapján a jogszabály tervezetéhez a jogszabály előkészítője indokolást kell, hogy csatoljon. Az indokolás általános és részletes indokolást tartalmaz.

#### I. Általános indokolás a rendelet módosításához

A 2025. évi költségvetési előirányzatok módosítását a bevételek előirányzatainak növekedése és ezzel összhangban a kiadási oldal előirányzatainak változása indokolja. Jelen költségvetési rendelet módosítására irányuló előterjesztés az **Önkormányzat 2025. évi összevont költségvetésében** az előirányzatok pozitív és negatív irányú változását számba véve **49 033 392 Ft** tényleges előirányzat növekedést jelent. A **Hivatal** költségvetésében **13 837 875 Ft** az előirányzat növekedés. Az Önkormányzat költségvetése **45 152 192 Ft** előirányzat növekedést mutat.

A két előirányzat növekedés összege 58 990 067 Ft, melyből az összevont táblában a tényleges előirányzat növekedés 49 033 392 Ft. Ennek oka, hogy az összevont költségvetésben a duplikáció elkerülése érdekében nem szerepel a 9 956 675 Ft intézmény finanszírozás összege, mivel az az Önkormányzat költségvetésében kiadásként, a Hivatalnál pedig bevételként jelenik meg, így a két összeg egyenlege nulla.

A bevételek és kiadások alakulása miatt az Önkormányzat **összevont költségvetésének bevételi- és kiadási előirányzata 1 616 353 844 Ft-ról 1 665 387 236 Ft-ra módosul.**

Az előirányzatok változását és az átcsoportosítások összegét az alábbi táblázat mutatja be.

A változás összetevői:

forint

<b>ÖNKORMÁNYZAT</b>	
<b>BEVÉTELEK VÁLTOZÁSA</b>	<b>45 152 192</b>
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	43 342 817
Szolgáltatások ellenértéke	1 809 375
<b>KIADÁSOK VÁLTOZÁSA</b>	<b>45 152 192</b>
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	500 000
Egyéb külső személyi juttatások	5 350 000
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 360 000

Üzemeltetési anyagok beszerzése	300 000
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	1 000 000
Egyéb szolgáltatások	6 250 000
Kiküldetések kiadásai	800 000
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	270 000
Tartalékok	18 984 517
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	300 000
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	81 000
Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	9 956 675
<b>HIVATAL</b>	
<b>BEVÉTELEK VÁLTOZÁSA</b>	<b>13 837 875</b>
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	3 881 200
Központi, irányító szervi támogatások	9 956 675
<b>KIADÁSOK VÁLTOZÁSA</b>	<b>13 837 875</b>
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	7 500 800
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	1 200 000
Egyéb külső személyi juttatások	800 000
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 397 700
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	787 402
Egyéb szolgáltatások	1 130 000
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	212 598
Egyéb dologi kiadások	809 375

## II. Részletes indokolás a rendelet módosításához

Indokolás az 1. §-hoz:

*Az Önkormányzatnál a bevételek változása a következők szerint alakul a rendeletervezetben.*

**Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről: 43 342 817 Ft**

Az előirányzat összegét módosítja az újonnan megkötésre került TOP\_Plusz konzorciumi támogatási szerződések összegei, a nemzetközi Interreg pályázataink közül a NATUREFIN pályázathoz kapcsolódó Társfinanszírozási és Megelőlegezési szerződések, valamint a Hargita megyével együttműködésben benyújtott Heritaste pályázat elnyert összege az alábbi bontásban:

Bábonymegyer TOP_Plusz-3.1.3-23-SO1-2024-00017	4 259 200 Ft
Somogyszentpál TOP_Plusz-3.1.3-23-SO1-2024-00016	4 270 700 Ft
NATUREFIN pályázat	24 812 917 Ft
Heritaste pályázat	10 000 000 Ft

**Szolgáltatások ellenértéke: 1 809 375 Ft**

2025. szeptember 27-én a Szerencsejáték Zrt. szervezésében kerül megrendezésre a Vigasságok terén a „SZERENCSEKONCERT-LEGENDÁK” című rendezvény, amelynek keretében bérleti díj felszámítására került sor a 7/2025. (V. 26.) önkormányzati rendelet alapján. Ennek teljes összege **1 809 375 Ft**. Az összeg átadásra kerül a Hivatal részére annak érdekében, hogy a rendezvény

helyszínéül szolgáló terület karbantartási (pl.: szökőkút borítási munkálatai) és egyéb üzemeltetési költségei kifizetésre kerülhessenek.

***Az Önkormányzatnál a kiadások változása a következők szerint alakul a rendelettervezetben.***

A kiadások alakulása a bevételekkel összhangban összességében **45 152 192 Ft előirányzat növekedést** okoz az Önkormányzat rendeletében a kiadás oldalon is, mely előirányzat változás számszakilag, részletesen, jogcímenként levezetésre került az 1/A. mellékletben.

A főbb előirányzatokban tervezett változások a következők:

**Személyi juttatások:** **5 850 000 Ft**

Az előirányzaton belül **A Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai** jogcím növekedett **500 000 Ft-tal**, valamint a **Külső személyi juttatások** előirányzata **5 350 000 Ft-tal**. Az előirányzatok növekedésének oka az újonnan kötött nemzetközi pályázatokból adódó költségek fedezésére szolgál úgy, mint napidíj, szállás, étkezés, reprezentáció, stb.

**Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó:** **1 360 000 Ft**

A Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó előirányzat növekménye a személyi juttatásokhoz kapcsolódóan kerül megemelésre.

**Dologi kiadások:** **8 620 000 Ft**

**Az Üzemeltetési anyagok beszerzése** előirányzatát növeli **300 000 Ft-tal** a pályázatokhoz kapcsolódóan kötelezően előírt nyilvánosság feltételeinek teljesítéséhez köthető anyagok beszerzése. **A Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások** előirányzata **1 000 000 Ft-tal** nő szintén a kötelező nyilvánosság feltételeinek teljesítése szerint.

Az **Egyéb szolgáltatások előirányzata** jogcím **6 250 000 Ft-tal** nő a nemzetközi pályázatokhoz kapcsolódó szolgáltatási kiadásokkal (pl.: repülőjegyek, hajó bérlet, borkóstolás, meetingek költségei). Mindezen nemzetközi pályázatokhoz kapcsolódóan nő a **Kiküldetések előirányzata** is **800 000 Ft-tal**.

**270 000 Ft-tal** emelkedik a **Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó** előirányzata.

**Egyéb működési célú kiadások:** **18 984 517 Ft**

Az egyéb működési célú kiadásokon belül a **Tartalékok** előirányzata összességében **18 984 517 Ft-tal** nő, melyen belül a **céltartalékok összege** nő **20 984 517 Ft-tal**. Céltartalékba tettük növekedésként a TOP\_Plusz pályázatok újonnan kötött szerződéseinek összegeit (8 529 900 Ft) és a nemzetközi pályázatok ez évben várhatóan fel nem használt összegeit (14 405 617 Ft). A céltartalék összegét csökkentettük a projekt nyilvánossági kritériumokat teljesítő költségek ez évben felmerülő összegeivel (1 951 000 Ft).

Az **általános tartalék** összege azért került **csökkentésre 2 000 000 Ft-tal**, mert egyrészt a SDGsGO nemzetközi pályázat aláírt szerződése várhatóan szeptemberben kerülnek teljes aláírásra, azonban a projekt már a második félévtől elkezdődött, így az ezzel kapcsolatos tevékenységekkel járó költségvállalásainkat is teljesítenünk kell, másrészt pedig a Heritaste projekthez kapcsolódó reprezentációs adók költségeit a pályázat nem fedezi.

**Beruházások:** **381 000 Ft**

Az **Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése** előirányzat **300 000 Ft**-tal nő, mivel konzorciumi partnerként részünkre is előírták a pályázatainkhoz kapcsolódóan információs táblák kifüggesztését. Ennek érdekében készítettünk egy kb. 1,5\*3 méteres táblát, amelyen megjelenítjük majd ezen pályázatokat.

Az ehhez kapcsolódó **Beruházási célú előzetesen fyszámított általános forgalmi adó előirányzata** **81 000 Ft**.

**Központi irányítószervi támogatások folyósítása:**

**9 956 675 Ft**

A **NATUREFIN pályázatunk** keretében a megkötött szerződések alapján átvezetésre kerültek a Hivatal költségvetésébe az ehhez kapcsolódóan 2025.11. hónapig elszámolható munkabérek és azok járulékai, hiszen a kifizetések a Hivatal költségvetéséből teljesültek **8 147 300 Ft** összegben.

Ez mellett átadjuk a Hivatal részére a Szerencsejáték Zrt-től befolyt **bérleti díjat** a karbantartási és üzemeltetési munkák elvégzéséhez **1 809 375 Ft** összegben.

*A Hivatalnál a bevételek változása a következők szerint alakul a rendelet-tervezetben.*

A **bevételek** alakulása a kiadásokkal összhangban összességében **13 837 875 Ft** előirányzat növekedést okoz a Hivatal rendeletében a bevétel oldalon, mely előirányzat változás számszakilag részletesen jogcímenként levezetésre került az 1/B. mellékletben.

**Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről:**

**3 881 200 Ft**

Támogatói okiratok alapján **1 340 400 Ft**-ot kaptunk meghatározott pénzügyi elszámolási feladatok ellátására a Nemzeti Választási Irodától **4 kitűzött** helyi önkormányzati, nemzetiségi önkormányzati képviselők és polgármesterek, nemzetiségi elnökök **időközi választására**.

Az összeg a Támogatói okiratokban meghatározott feladatok végrehajtására kijelölt pénzügyes kollégák megbízási díjait és azok közterheit fedezte.

A Nemzeti Kulturális Támogatáskezelő **2 250 000 Ft** vissza nem térítendő támogatást nyújtott a Somogy Vármegyei Önkormányzati Hivatal részére „**Családbarát munkahelyek kialakításának és fejlesztésének támogatása**” címen (CSP-CSBM-25-0119). A támogatás felhasználásának határideje 2026. június 30., az összeg felhasználásáról elszámolást kell benyújtani ezt követően a támogató felé.

**290 800 Ft** az előirányzat emelkedés a Somogy Vármegyei Kormányhivataltól érkezett **2 fő 4 órában foglalkoztatott nyári diákmunkás július-augusztus** hónapokban történő foglalkoztatására.

**Finanszírozási bevételek:**

**9 956 675 Ft**

Az Önkormányzattól átvezetésre kerültek a Hivatal költségvetésébe **Központi, irányítószervi támogatás jogcímen** a **NATUREFIN pályázatban** kapott bérelszámoláshoz kapcsolódó költségek **8 147 300 Ft** összegben és a Szerencsejáték Zrt-től befolyt **bérleti díj** a karbantartási és üzemeltetési munkák elvégzéséhez **1 809 375 Ft** összegben.

*A Hivatalnál a kiadások változása a következők szerint alakul a rendelet-tervezetben (1/B. melléklet szerint):*

A **kiadások** alakulása a bevételekkel összhangban összességében **13 837 875 Ft** előirányzat növekedést okoz a Hivatal rendeletében a kiadás oldalon is, mely előirányzat változás számszakilag részletesen jogcímenként levezetésre került az 1/B. mellékletben.

A főbb előirányzatokban tervezett módosítások a következők:

**Személyi juttatások:**

**9 500 800 Ft**

A **Törvény szerinti illetmények, munkabérek előirányzatát növeli 7 500 800 Ft-tal a NATUREFIN** pályázatunk menedzsmenti béreinek elszámolására és a nyári diákmunkában részt vevők béreinek kifizetéséhez kapott összeg.

A **Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai előirányzat 1 200 000 Ft-os összege az időközi választásokra** a Nemzeti Választási Iroda által biztosított összeg pénzügyi ellenőrzési, elszámolási feladatokra.

Az **Egyéb külső személyi juttatások előirányzat 800 000 Ft-os összege a "Családbarát munkahelyek kialakításának és fejlesztésének támogatása" pályázat** keretében megtartott „Mikulás és Karácsonyi ünnepség” költségeit fogja fedezni.

**Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó: 1 397 700 Ft**

A Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó előirányzat **növekménye a személyi juttatásokhoz kapcsolódóan** kerül megemelésre.

**Dologi kiadások: 2 939 375 Ft**

A Dologi kiadások előirányzatát növeli a **"Családbarát munkahelyek kialakításának és fejlesztésének támogatása" pályázat** keretében igénybe vett egyéb szolgáltatások költségei **1 130 000 Ft-tal**, az udvarban lévő **szökőkút borításának karbantartási költségei 787 402 Ft-tal**, az egyéb kiadások költségei a Vigasságok terén megvalósuló **rendezvénnel kapcsolatosan 809 375 Ft-tal** és az előbbiekhöz kapcsolódóan felmerülő működési célú előzetesen felszámított **általános forgalmi adók összege 212 598 Ft-tal**.

Indokolás a 2. §-hoz:

- (1) bekezdéshez: a költségvetési rendelet (Somogy Vármegyei Önkormányzat és Hivatal összevont adatok megnevezésű) 1. mellékletében a számszaki adatokat javítani kell, ezért a módosító rendelet 1. melléklete tartalmazza az egységes szerkezetű költségvetési rendelet 1. mellékletét a módosító rendelet hatálybalépését követő naptól történő hatálybalépéssel alkalmazva.
- (2) bekezdéshez: a költségvetési rendelet (Somogy Vármegyei Önkormányzat megnevezésű) 1/A. mellékletében a számszaki adatokat javítani kell, ezért a módosító rendelet 1/A. melléklete tartalmazza az egységes szerkezetű költségvetési rendelet 1/A. mellékletét a módosító rendelet hatálybalépését követő naptól történő hatálybalépéssel alkalmazva.
- (3) bekezdéshez: a költségvetési rendelet (Somogy Vármegyei Önkormányzati Hivatal megnevezésű) 1/B. mellékletében a számszaki adatokat javítani kell, ezért a módosító rendelet 1/B. melléklete tartalmazza az egységes szerkezetű költségvetési rendelet 1/B. mellékletét a módosító rendelet hatálybalépését követő naptól történő hatálybalépéssel alkalmazva.
- (4) a költségvetési rendelet (a Somogy Vármegyei Önkormányzat és Hivatal 2025. évi előirányzat-felhasználási ütemtervéről projektek nélkül megnevezésű) 3. mellékletében a számszaki adatokat javítani kell, ezért a módosító rendelet 2. melléklete tartalmazza az egységes szerkezetű költségvetési rendelet 3. mellékletét a módosító rendelet hatálybalépését követő naptól történő hatálybalépéssel alkalmazva.
- (5) a költségvetési rendelet (a Somogy Vármegyei Önkormányzat és Hivatal 2025. évi költségvetésének összevont pénzügyi mérlege) 5. mellékletében a számszaki adatokat javítani kell, ezért a módosító rendelet 3. melléklete tartalmazza az egységes szerkezetű költségvetési rendelet 5. mellékletét a módosító rendelet hatálybalépését követő naptól történő hatálybalépéssel alkalmazva.

### Indokolás a 3. §-hoz:

A 3. § a Jat. szerint szükséges hatályba léptető és hatályon kívül helyező rendelkezéseket tartalmazza. 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 alábbiakban mutatunk be.

### **III. Előzetes hatásvizsgálat** **a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. § (1) bekezdése alapján**

#### **A rendelet-tervezet címe:**

Somogy Vármegyei Önkormányzat Közgyűlésének ...../2025.(.....) önkormányzati rendelet-tervezete a Somogy Vármegyei Önkormányzat és Hivatala 2025. évi költségvetési rendeletének módosításáról

**Társadalmi-gazdasági hatása:** nincs, a jogszabályi környezethez jobban igazodik a módosítás révén a rendelet

**Költségvetési hatása:** a költségvetési rendelet elfogadása óta jelentkező kiadási tételek számára fedezet biztosítása

**Környezeti, egészségi következményei:** nincsenek

**Adminisztratív terheket befolyásoló hatása:** pénzügyi dokumentáció folyamatos készítése (számfejtés)

**Egyéb hatása:** nincs

**A rendelet megalkotásának szükségessége:** az előirányzatok önkormányzati és hivatali költségvetésben történő elkülönítése szükséges

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

**A rendelet alkalmazásához szükséges feltételek:**

személyi: biztosítva

szervezeti: biztosítva

tárgyi: biztosítva

pénzügyi: biztosítva

A rendelet-tervezet az előterjesztés 1. mellékletét képezi.

Kaposvár, 2025. szeptember 3.

Dr. Sárhegyi Judit

Biró Norbert

Az előterjesztést készítette:

Széphelyi Tamásné Farkas Diána Mária  
gazdasági vezető

**Somogy Vármegyei Önkormányzat Közgyűlésének ...../2025. (.....) önkormányzati rendelet-tervezete**

**a Somogy Vármegyei Önkormányzat és Hivatala 2025. évi költségvetési rendeletének módosításáról**

[1] A Somogy Vármegyei Önkormányzat és Hivatala 2025. évi költségvetéséről és végrehajtási feladatairól, az Önkormányzat és Hivatala költségvetési gazdálkodásának szabályai meghatározása céljából,

[2] a Somogy Vármegyei Közgyűlés az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott, valamint az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. §-ában foglalt feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

**1. §**

A Somogy Vármegyei Önkormányzat és Hivatala 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (II. 10.) önkormányzati rendelet 2. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) A közgyűlés a vármegyei önkormányzat 2025. évi költségvetésének bevételi főösszegét 1 665 387 236 Ft-ban, kiadási főösszegét 1 665 387 236 Ft-ban, bevételi és kiadási főösszegeinek egyenlegét megállapítja 0 Ft-ban. Költségvetési bevételeit 860 774 435 Ft-ban, költségvetési kiadását 1 651 895 236 Ft-ban, költségvetési bevételeinek és kiadásainak egyenlegét megállapítja – 791 120 801 Ft-ban, ebből: a költségvetési bevételeken és kiadásokon belül a működési célú bevételek összegét 859 524 435 Ft-ban, a működési célú kiadások összegét 1 651 895 236 Ft-ban, működési bevételeinek és kiadásainak egyenlegét megállapítja -765 335 159 Ft-ban. Finanszírozási bevételeit 804 612 801 Ft-ban, finanszírozási kiadását 13 492 000 Ft-ban, finanszírozási bevételeinek és kiadásainak egyenlegét megállapítja 791 120 801 Ft-ban. Felhalmozási célú bevételeit 1 250 000 Ft-ban, felhalmozási célú kiadását 27 035 642 Ft-ban, felhalmozási egyenlegét megállapítja -25 785 642 Ft-ban. Kötelező működési feladatok kiadásait 1 548 019 930 Ft-ban, ebből: a személyi juttatások összegét 591 925 073 Ft-ban, a szociális hozzájárulási adó összegét 85 224 679 Ft-ban, a dologi kiadások összegét 286 910 164 Ft-ban megállapítja. Az általános tartalék összegét 19 975 589 Ft-ban, a céltartalék összegét 569 351 949 Ft-ban, projekt kockázati tartalék összegét 15 000 000 Ft-ban, önként vállalt feladatok kiadásait 76 839 664 Ft-ban megállapítja. Költségvetési létszámkeretét 42,0 főben állapítja meg, ebből: a Somogy Vármegyei Önkormányzat létszámkerete 3,0 fő (ebből 1 fő főállású választott tisztségviselő jogviszony, 2 fő munkaviszony), a Somogy Vármegyei Önkormányzati Hivatal létszámkerete 39 fő (ebből 7 fő munkaviszony, 32 fő közszolgálati jogviszony).”

**2. §**

(1) A Somogy Vármegyei Önkormányzat és Hivatala 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (II. 10.) önkormányzati rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.

(2) A Somogy Vármegyei Önkormányzat és Hivatala 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (II. 10.) önkormányzati rendelet 3. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.

(3) A Somogy Vármegyei Önkormányzat és Hivatala 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (II. 10.) önkormányzati rendelet 5. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.

### **3. §**

Ez a rendelet 2025. szeptember 30-án lép hatályba.

Dr. Sárhegyi Judit  
jegyző

Biró Norbert  
a közgyűlés elnöke



# Somogy Vármegyei Önkormányzat és Hivatal összevont adatok

## BEVÉTELEK

1. melléklet a ...../2025.(.....) önkormányzati rendelethez

Ft

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	2024. évi teljesítés	Eredeti költségvetés	Módosított előirányzat a 2025.05.23-i közgyűlést követően	Önként vállalt feladat	Kötelező feladat	Államigazgatási feladat	Módosítás összege	Módosított előirányzat a 2025.09.26-i közgyűlést követően
01	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	257 800 000	337 300 000	337 300 000	0	0	0	0	337 300 000
02	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112	0	0	0	0	0	0	0	0
03	Települési önkormányzatok szociális gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	B113	0	0	0	0	0	0	0	0
04	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	0	0	0	0	0	0	0	0
05	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	B115	6 180 614	0	0	0	0	0	0	0
06	Elszámolásból származó bevételek	B116	0	0	0	0	0	0	0	0
07	Önkormányzatok működési támogatásai (=01+...+06)	B11	263 980 614	337 300 000	337 300 000	0	0	0	0	337 300 000
08	Elvonások és befizetések bevételei	B12	0	0	0	0	0	0	0	0
09	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B13	0	0	0	0	0	0	0	0

10	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14	0	0	0	0	0	0	0	0
11	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15	0	0	0	0	0	0	0	0
12	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	99 748 781	193 531 472	373 786 684	45 883 617	1 340 400	0	47 224 017	421 010 701
13	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=07+...+12)</b>	<b>B1</b>	<b>363 729 395</b>	<b>530 831 472</b>	<b>711 086 684</b>	<b>45 883 617</b>	<b>1 340 400</b>	<b>0</b>	<b>47 224 017</b>	<b>758 310 701</b>
14	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21	0	0	0	0	0	0	0	0
15	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B22	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23	0	0	0	0	0	0	0	0
17	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24	0	0	0	0	0	0	0	0
18	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25	0	0	0	0	0	0	0	0
19	<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=14+...+18)</b>	<b>B2</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
20	Magánszemélyek jövedelemadói	B311	0	0	0	0	0	0	0	0
21	Társaságok jövedelemadói	B312	0	0	0	0	0	0	0	0
22	Jövedelemadók (=20+21)	B31	0	0	0	0	0	0	0	0

23	Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32	0	0	0	0	0	0	0	0
24	Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33	0	0	0	0	0	0	0	0
25	Vagyoni típusú adók	B34	0	0	0	0	0	0	0	0
26	Értékesítési és forgalmi adók	B351	0	0	0	0	0	0	0	0
27	Fogyasztási adók	B352	0	0	0	0	0	0	0	0
28	Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	B353	0	0	0	0	0	0	0	0
29	Gépjárműadók	B354	0	0	0	0	0	0	0	0
30	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355	0	0	0	0	0	0	0	0
31	Termékek és szolgáltatások adói (=26+...+30)	B35	0	0	0	0	0	0	0	0
32	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>33</b>	<b>Közhatalmi bevételek (=22+...+25+31+32)</b>	<b>B3</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
34	Készletértékesítés ellenértéke	B401	0	0	0	0	0	0	0	0
35	Szolgáltatások ellenértéke	B402	42 577 683	51 090 990	58 899 638	1 809 375	0	0	1 809 375	60 709 013
36	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	B403	11 128 975	13 348 542	13 348 542	0	0	0	0	13 348 542
37	Tulajdonosi bevételek	B404	0	0	0	0	0	0	0	0
38	Ellátási díjak	B405	0	0	0	0	0	0	0	0
39	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	11 403 794	16 316 847	16 316 847	0	0	0	0	16 316 847
40	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407	0	0	0	0	0	0	0	0
41	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek	B408 1	0	0	0	0	0	0	0	0
42	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	B408 2	0	0	0	0	0	0	0	0
43	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (=41+42)	B408	0	0	0	0	0	0	0	0
44	Részesedésekből származó pénzügyi műveletek bevételei	B409 1	0	0	0	0	0	0	0	0

45	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409 2	0	0	0	0	0	0	0	0
46	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei (=44+45)	B409	0	0	0	0	0	0	0	0
47	Biztosító által fizetett kártérítés	B410	0	0	0	0	0	0	0	0
48	Egyéb működési bevételek	B411	4 875 856	4 419 332	4 419 332	0	0	0	0	4 419 332
<b>49</b>	<b>Működési bevételek (=34+...+40+43+46+...+48)</b>	<b>B4</b>	<b>69 986 308</b>	<b>85 175 711</b>	<b>92 984 359</b>	<b>1 809 375</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 809 375</b>	<b>94 793 734</b>
50	Immateriális javak értékesítése	B51	0	0	0	0	0	0	0	0
51	Ingatlanok értékesítése	B52	0	0	0	0	0	0	0	0
52	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53	2 000 000	1 250 000	1 250 000	0	0	0	0	1 250 000
53	Részesedések értékesítése	B54	0	0	0	0	0	0	0	0
54	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>55</b>	<b>Felhalmozási bevételek (=50+...+54)</b>	<b>B5</b>	<b>2 000 000</b>	<b>1 250 000</b>	<b>1 250 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 250 000</b>
56	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B61	0	0	0	0	0	0	0	0
57	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	B62	0	0	0	0	0	0	0	0
58	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	B63	0	0	0	0	0	0	0	0
59	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B64	8 044 000	0	0	0	0	0	0	0
60	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B65	4 850 000	0	6 420 000	0	0	0	0	6 420 000
<b>61</b>	<b>Működési célú átvett pénzeszközök (=56+...+60)</b>	<b>B6</b>	<b>12 894 000</b>	<b>0</b>	<b>6 420 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>6 420 000</b>

62	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B71	1 130 047	0	0	0	0	0	0	0
63	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	B72	0	0	0	0	0	0	0	0
64	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	B73	0	0	0	0	0	0	0	0
65	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B74	0	0	0	0	0	0	0	0
66	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B75	0	0	0	0	0	0	0	0
67	<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (=62+...+66)</b>	<b>B7</b>	<b>1 130 047</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
68	<b>Költségvetési bevételek (=13+19+33+49+55+61+67)</b>	<b>B1-B7</b>	<b>449 739 750</b>	<b>617 257 183</b>	<b>811 741 043</b>	<b>47 692 992</b>	<b>1 340 400</b>	<b>0</b>	<b>49 033 392</b>	<b>860 774 435</b>
			0		0	0	0	0	0	0
01	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B811 1	0	0	0	0	0	0	0	0
02	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B811 2	0	0	0	0	0	0	0	0
03	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B811 3	0	0	0	0	0	0	0	0
04	Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól (=01+02+03)	B811	0	0	0	0	0	0	0	0
05	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B812 1	0	0	0	0	0	0	0	0
06	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	B812 2	0	0	0	0	0	0	0	0

07	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B812 3	0	0	0	0	0	0	0	0
08	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	B812 4	0	0	0	0	0	0	0	0
09	Belföldi értékpapírok bevételei (=05+...+08)	B812	0	0	0	0	0	0	0	0
10	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B813 1	1 471 252 168	786 802 127	804 612 801	0	0	0	0	804 612 801
11	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	B813 2	0	0	0	0	0	0	0	0
12	Maradvány igénybevétele (=10+11)	B813	1 471 252 168	786 802 127	804 612 801	0	0	0	0	804 612 801
13	Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814	15 814 000	0	0	0	0	0	0	0
14	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815	0	0	0	0	0	0	0	0
15	Központi, irányító szervi támogatás	B816	410 113 488	0	0	0	0	0	0	0
16	Lekötött bankbetétek megszüntetése	B817	0	0	0	0	0	0	0	0
17	Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818	0	0	0	0	0	0	0	0
18	Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei	B819 1	0	0	0	0	0	0	0	0
19	Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei	B819 2	0	0	0	0	0	0	0	0
20	Tulajdonosi kölcsönök bevételei (=18+19)	B819	0	0	0	0	0	0	0	0
21	Belföldi finanszírozás bevételei (=04+09+12+...+17+20)	B81	1 897 179 656	786 802 127	804 612 801	0	0	0	0	804 612 801
22	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B821	0	0	0	0	0	0	0	0
23	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B822	0	0	0	0	0	0	0	0
24	Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823	0	0	0	0	0	0	0	0

25	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi kormányoktól és nemzetközi szervezetektől	B824	0	0	0	0	0	0	0	0
26	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi pénzintézetektől	B825	0	0	0	0	0	0	0	0
27	Külföldi finanszírozás bevételei (=22+...+26)	B82	0	0	0	0	0	0	0	0
28	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83	0	0	0	0	0	0	0	0
29	Váltóbevételek	B84	0	0	0	0	0	0	0	0
30	<b>Finanszírozási bevételek (=21+27+28+29)</b>	<b>B8</b>	<b>1 897 179 656</b>	<b>786 802 127</b>	<b>804 612 801</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>804 612 801</b>
<b>Költségvetési és finanszírozási bevételek összesen:</b>			<b>2 346 919 406</b>	<b>1 404 059 310</b>	<b>1 616 353 844</b>	<b>47 692 992</b>	<b>1 340 400</b>	<b>0</b>	<b>49 033 392</b>	<b>1 665 387 236</b>
<b>KIADÁSOK</b>										
			0	0	0	0	0	0	0	0
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K110 1	282 001 644	370 652 400	412 399 745	290 800	7 210 000	0	7 500 800	419 900 545
02	Normatív jutalmak	K110 2	2 132 000	11 710 000	11 710 000	0	0	0	0	11 710 000
03	Céljuttatás, projektprémium	K110 3	2 050 000	3 075 000	3 075 000	0	0	0	0	3 075 000
04	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K110 4	0	0	0	0	0	0	0	0
05	Végkielégítés	K110 5	700 000	0	0	0	0	0	0	0
06	Jubileumi jutalom	K110 6	0	3 520 000	3 520 000	0	0	0	0	3 520 000
07	Béren kívüli juttatások	K110 7	13 209 791	14 353 938	14 353 938	0	0	0	0	14 353 938
08	Ruházati költségtérítés	K110 8	0	0	0	0	0	0	0	0
09	Közlekedési költségtérítés	K110 9	1 505 642	2 254 560	2 254 560	0	0	0	0	2 254 560

10	Egyéb költségtérítések	K111 0	772 658	1 370 208	1 370 208	0	0	0	0	1 370 208
11	Lakhatási támogatások	K111 1	0	0	0	0	0	0	0	0
12	Szociális támogatások	K111 2	811 650	927 600	927 600	0	0	0	0	927 600
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K111 3	6 681 564	1 000 000	2 200 000	500 000	1 200 000	0	1 700 000	3 900 000
14	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13)	K11	309 864 949	408 863 706	451 811 051	790 800	8 410 000	0	9 200 800	461 011 851
15	Választott tisztségviselők juttatásai	K121	62 799 473	103 043 691	103 043 691	0	0	0	0	103 043 691
16	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K122	15 543 072	15 074 306	15 521 933	0	0	0	0	15 521 933
17	Egyéb külső személyi juttatások	K123	29 780 088	18 316 568	19 116 568	6 150 000	0	0	6 150 000	25 266 568
18	Külső személyi juttatások (=15+16+17)	K12	108 122 633	136 434 565	137 682 192	6 150 000	0	0	6 150 000	143 832 192
19	<b>Személyi juttatások (=14+18)</b>	<b>K1</b>	<b>417 987 582</b>	<b>545 298 271</b>	<b>589 493 243</b>	<b>6 940 800</b>	<b>8 410 000</b>	<b>0</b>	<b>15 350 800</b>	<b>604 844 043</b>
20	<b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b>	<b>K2</b>	<b>54 944 168</b>	<b>79 198 883</b>	<b>85 018 811</b>	<b>1 680 000</b>	<b>1 077 700</b>	<b>0</b>	<b>2 757 700</b>	<b>87 776 511</b>
21	Szakmai anyagok beszerzése	K311	94 376	105 000	105 000	0	0	0	0	105 000
22	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	8 037 801	13 588 000	13 588 000	0	300 000	0	300 000	13 888 000
23	Árubeszerzés	K313	0	0	0	0	0	0	0	0
24	Készletbeszerzés (=21+22+23)	K31	8 132 177	13 693 000	13 693 000	0	300 000	0	300 000	13 993 000
25	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	7 448 404	9 572 408	9 572 408	0	0	0	0	9 572 408
26	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	2 583 033	4 291 716	4 291 716	0	0	0	0	4 291 716
27	Kommunikációs szolgáltatások (=25+26)	K32	10 031 437	13 864 124	13 864 124	0	0	0	0	13 864 124
28	Közüzemi díjak	K331	35 508 955	18 829 941	18 829 941	0	0	0	0	18 829 941
29	Vásárolt élelmezés	K332	0	0	0	0	0	0	0	0



30	Bérleti és lízing díjak	K333	70 739	72 000	72 000	0	0	0	0	72 000
31	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	5 010 474	5 423 000	5 423 000	0	787 402	0	787 402	6 210 402
32	Közvetített szolgáltatások	K335	0	0	0	0	0	0	0	0
33	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	50 839 765	86 513 850	143 454 162	0	1 000 000	0	1 000 000	144 454 162
34	Egyéb szolgáltatások	K337	18 180 787	25 770 332	25 929 419	7 380 000	0	0	7 380 000	33 309 419
35	Szolgáltatási kiadások (=28+...+34)	K33	109 610 720	136 609 123	193 708 522	7 380 000	1 787 402	0	9 167 402	202 875 924
36	Kiküldetések kiadásai	K341	307 662	300 000	718 643	800 000	0	0	800 000	1 518 643
37	Reklám- és propagandakiadások	K342	0	0	0	0	0	0	0	0
38	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=36+37)	K34	307 662	300 000	718 643	800 000	0	0	800 000	1 518 643
39	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	26 666 899	40 477 712	55 851 596	0	482 598	0	482 598	56 334 194
40	Fizetendő általános forgalmi adó	K352	5 548 000	7 000 000	7 000 000	0	0	0	0	7 000 000
41	Kamatkiadások	K353	0	0	0	0	0	0	0	0
42	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354	0	0	0	0	0	0	0	0
43	Egyéb dologi kiadások	K355	5 982 728	6 897 340	15 924 133	0	809 375	0	809 375	16 733 508
44	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=39+...+43)	K35	38 197 627	54 375 052	78 775 729	0	1 291 973	0	1 291 973	80 067 702
45	<b>Dologi kiadások (=24+27+35+38+44)</b>	<b>K3</b>	<b>166 279 623</b>	<b>218 841 299</b>	<b>300 760 018</b>	<b>8 180 000</b>	<b>3 379 375</b>	<b>0</b>	<b>11 559 375</b>	<b>312 319 393</b>
46	Társadalombiztosítási ellátások	K41	0	0	0	0	0	0	0	0
47	Családi támogatások	K42	0	0	0	0	0	0	0	0
48	Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	K43	0	0	0	0	0	0	0	0
49	Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K44	0	0	0	0	0	0	0	0
50	Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K45	0	0	0	0	0	0	0	0
51	Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46	0	0	0	0	0	0	0	0

52	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47	0	0	0	0	0	0	0	0
53	Egyéb nem intézményi ellátások	K48	0	0	0	0	0	0	0	0
54	<b>Ellátottak pénzbeli juttatásai (=46+...+53)</b>	<b>K4</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
55	Nemzetközi kötelezettségek	K501	0	0	0	0	0	0	0	0
56	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	K502 1	0	0	78 614	0	0	0	0	78 614
57	A helyi önkormányzatok törvényi előírásen alapuló befizetései	K502 2	0	0	0	0	0	0	0	0
58	Egyéb elvonások, befizetések	K502 3	0	0	0	0	0	0	0	0
59	Elvonások és befizetések (=56+57+58)	K502	0	0	78 614	0	0	0	0	78 614
60	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K503	0	0	0	0	0	0	0	0
61	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K504	0	0	0	0	0	0	0	0
62	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K505	0	0	0	0	0	0	0	0
63	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506	336 865 750	2 300 000	9 213 495	0	0	0	0	9 213 495
64	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K507	0	0	0	0	0	0	0	0
65	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K508	0	0	0	0	0	0	0	0
66	Árkiegészítések, ártámogatások	K509	0	0	0	0	0	0	0	0

67	Kamattámogatások	K510	0	0	0	0	0	0	0	0
68	Működési célú támogatások az Európai Uniónak	K511	0	0	0	0	0	0	0	0
69	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512	5 400 000	300 000	6 300 000	0	0	0	0	6 300 000
70	Tartalékok	K513	0	518 396 485	585 343 021	20 935 517	-1 951 000	0	18 984 517	604 327 538
	<i>lekötött tartalék</i>		0	15 000 000	15 000 000	0	0	0	0	15 000 000
	<i>céltartalék</i>		0	495 934 811	548 367 432	22 935 517	-1 951 000	0	20 984 517	569 351 949
	<i>általános tartalék</i>		0	7 461 674	21 975 589	-2 000 000	0	0	-2 000 000	19 975 589
71	<b>Egyéb működési célú kiadások (=55+59+...+70)</b>	<b>K5</b>	<b>342 265 750</b>	<b>520 996 485</b>	<b>600 935 130</b>	<b>20 935 517</b>	<b>-1 951 000</b>	<b>0</b>	<b>18 984 517</b>	<b>619 919 647</b>
72	Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61	0	1 000 000	1 000 000	0	0	0	0	1 000 000
73	Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	0	0	0	0	0	0	0	0
74	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	0	3 236 220	3 236 220	0	0	0	0	3 236 220
75	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	10 141 593	15 631 790	15 964 286	0	300 000	0	300 000	16 264 286
76	Részesedések beszerzése	K65	0	0	0	0	0	0	0	0
77	Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66	0	0	0	0	0	0	0	0
78	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	2 132 351	5 364 362	5 454 136	0	81 000	0	81 000	5 535 136
79	<b>Beruházások (=72+...+78)</b>	<b>K6</b>	<b>12 273 944</b>	<b>25 232 372</b>	<b>25 654 642</b>	<b>0</b>	<b>381 000</b>	<b>0</b>	<b>381 000</b>	<b>26 035 642</b>
80	Ingatlanok felújítása	K71	97 904 938	787 402	787 402	0	0	0	0	787 402
81	Informatikai eszközök felújítása	K72	0	0	0	0	0	0	0	0
82	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73	1 156 519	0	0	0	0	0	0	0
83	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	26 746 593	212 598	212 598	0	0	0	0	212 598

84	Felújítások (=80+...+83)	K7	125 808 050	1 000 000	1 000 000	0	0	0	0	1 000 000
85	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K81	0	0	0	0	0	0	0	0
86	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K82	0	0	0	0	0	0	0	0
87	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K83	0	0	0	0	0	0	0	0
88	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	K84	0	0	0	0	0	0	0	0
89	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K85	0	0	0	0	0	0	0	0
90	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K86	0	0	0	0	0	0	0	0
91	Lakástámogatás	K87	0	0	0	0	0	0	0	0
92	Felhalmozási célú támogatások az Európai Uniónak	K88	0	0	0	0	0	0	0	0
93	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K89	0	0	0	0	0	0	0	0
94	Egyéb felhalmozási célú kiadások (=85+...+93)	K8	0	0	0	0	0	0	0	0
95	Költségvetési kiadások (=19+20+45+54+71+79+84+94)	K1-K8	1 119 559 117	1 390 567 310	1 602 861 844	37 736 317	11 297 075	0	49 033 392	1 651 895 236
			0		0	0	0	0	0	0

01	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K911 1	0	0	0	0	0	0	0	0
02	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K911 2	0	0	0	0	0	0	0	0
03	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K911 3	0	0	0	0	0	0	0	0
04	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (=01+02+03)	K911	0	0	0	0	0	0	0	0
05	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	K912 1	0	0	0	0	0	0	0	0
06	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	K912 2	0	0	0	0	0	0	0	0
07	Kincstárjegyek beváltása	K912 3	0	0	0	0	0	0	0	0
08	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	K912 4	0	0	0	0	0	0	0	0
09	Belföldi kötvények beváltása	K912 5	0	0	0	0	0	0	0	0
10	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	K912 6	0	0	0	0	0	0	0	0
11	Belföldi értékpapírok kiadásai (=05+...+10)	K912	0	0	0	0	0	0	0	0
12	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913	0	0	0	0	0	0	0	0
13	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	12 634 000	13 492 000	13 492 000	0	0	0	0	13 492 000
14	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	K915	410 113 488	0	0	0	0	0	0	0
15	Pénzeszközök lekötött bankbetétként elhelyezése	K916	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Pénzügyi lízing kiadásai	K917	0	0	0	0	0	0	0	0
17	Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	K918	0	0	0	0	0	0	0	0
18	Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök kiadásai	K919 1	0	0	0	0	0	0	0	0

19	Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök kiadásai	K919 2	0	0	0	0	0	0	0	0
20	Tulajdonosi kölcsönök kiadásai (=18+19)	K919	0	0	0	0	0	0	0	0
21	Belföldi finanszírozás kiadásai (=04+11+...+17+20)	K91	422 747 488	13 492 000	13 492 000	0	0	0	0	13 492 000
22	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	K921	0	0	0	0	0	0	0	0
23	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	K922	0	0	0	0	0	0	0	0
24	Külföldi értékpapírok beváltása	K923	0	0	0	0	0	0	0	0
25	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak és nemzetközi szervezeteknek	K924	0	0	0	0	0	0	0	0
26	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	K925	0	0	0	0	0	0	0	0
27	Külföldi finanszírozás kiadásai (=22+...+26)	K92	0	0	0	0	0	0	0	0
28	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93	0	0	0	0	0	0	0	0
29	Váltókiadások	K94	0	0	0	0	0	0	0	0
30	<b>Finanszírozási kiadások (=21+27+28+29)</b>	<b>K9</b>	<b>422 747 488</b>	<b>13 492 000</b>	<b>13 492 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>13 492 000</b>
<b>Költségvetési és finanszírozási kiadások összesen:</b>			<b>1 542 306 605</b>	<b>1 404 059 310</b>	<b>1 616 353 844</b>	<b>37 736 317</b>	<b>11 297 075</b>	<b>0</b>	<b>49 033 392</b>	<b>1 665 387 236</b>

# Somogy Vármegyei Önkormányzat

## BEVÉTELEK

1/A. melléklet a ...../2025.(.....) önkormányzati rendelethez

Ft

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	2024. évi teljesítés	Eredeti költségvetés	Módosított előirányzat a 2025.05.23-i közgyűlést követően	Önként vállalt feladat	Kötelező feladat	Államigazgatási feladat	Módosítás összege	Módosított előirányzat a 2025.09.26-i közgyűlést követően
01	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	257 800 000	337 300 000	337 300 000	0	0	0	0	337 300 000
02	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112	0	0	0	0	0	0	0	0
03	Települési önkormányzatok szociális gyermekjóléti és gyermekéktetési feladatainak támogatása	B113	0	0	0	0	0	0	0	0
04	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	0	0	0	0	0	0	0	0
05	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	B115	6 180 614	0	0	0	0	0	0	0
06	Elszámolásból származó bevételek	B116	0	0	0	0	0	0	0	0
07	Önkormányzatok működési támogatásai (=01+...+06)	B11	263 980 614	337 300 000	337 300 000	0	0	0	0	337 300 000
08	Elvonások és befizetések bevételei	B12	0	0	0	0	0	0	0	0
09	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B13	0	0	0	0	0	0	0	0
10	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14	0	0	0	0	0	0	0	0
11	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15	0	0	0	0	0	0	0	0

12	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	68 695 599	193 531 472	372 446 284	43 342 817		0	43 342 817	415 789 101
13	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=07+...+12)	B1	332 676 213	530 831 472	709 746 284	43 342 817	0	0	43 342 817	753 089 101
14	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21	0	0	0	0	0	0	0	0
15	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B22	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23	0	0	0	0	0	0	0	0
17	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24	0	0	0	0	0	0	0	0
18	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25	0	0	0	0	0	0	0	0
19	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=14+...+18)	B2	0	0	0	0	0	0	0	0
20	Magánszemélyek jövedelemadói	B311	0	0	0	0	0	0	0	0
21	Társaságok jövedelemadói	B312	0	0	0	0	0	0	0	0
22	Jövedelemadók (=20+21)	B31	0	0	0	0	0	0	0	0
23	Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32	0	0	0	0	0	0	0	0
24	Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33	0	0	0	0	0	0	0	0
25	Vagyoni típusú adók	B34	0	0	0	0	0	0	0	0
26	Értékesítési és forgalmi adók	B351	0	0	0	0	0	0	0	0
27	Fogyasztási adók	B352	0	0	0	0	0	0	0	0
28	Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	B353	0	0	0	0	0	0	0	0
29	Gépjárműadók	B354	0	0	0	0	0	0	0	0
30	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355	0	0	0	0	0	0	0	0
31	Termékek és szolgáltatások adói (=26+...+30)	B35	0	0	0	0	0	0	0	0
32	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	0	0	0	0	0	0	0	0
33	Közhatalmi bevételek (=22+...+25+31+32)	B3		0	0	0	0	0	0	0



34	Készletértékesítés ellenértéke	B401		0	0	0	0	0	0	0
35	Szolgáltatások ellenértéke	B402	10 495 000	4 006 766	11 815 414	1 809 375	0	0	1 809 375	13 624 789
36	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	B403	0	0	0	0	0	0	0	0
37	Tulajdonosi bevételek	B404	0	0	0	0	0	0	0	0
38	Ellátási díjak	B405	0	0	0	0	0	0	0	0
39	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	0	0	0	0	0	0	0	0
40	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407	0	0	0	0	0	0	0	0
41	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek	B408 1	0	0	0	0	0	0	0	0
42	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	B408 2	0	0	0	0	0	0	0	0
43	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (=41+42)	B408	0	0	0	0	0	0	0	0
44	Részesedésekből származó pénzügyi műveletek bevételei	B409 1	0	0	0	0	0	0	0	0
45	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409 2	0	0	0	0	0	0	0	0
46	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei (=44+45)	B409	0	0	0	0	0	0	0	0
47	Biztosító által fizetett kártérítés	B410	0	0	0	0	0	0	0	0
48	Egyéb működési bevételek	B411	456 500	0	0	0	0	0	0	0
49	<b>Működési bevételek (=34+...+40+43+46+...+48)</b>	<b>B4</b>	<b>10 951 500</b>	<b>4 006 766</b>	<b>11 815 414</b>	<b>1 809 375</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 809 375</b>	<b>13 624 789</b>
50	Immateriális javak értékesítése	B51	0	0	0	0	0	0	0	0
51	Ingatlanok értékesítése	B52	0	0	0	0	0	0	0	0
52	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53	0	0	0	0	0	0	0	0
53	Részesedések értékesítése	B54	0	0	0	0	0	0	0	0
54	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55	0	0	0	0	0	0	0	0
55	<b>Felhalmozási bevételek (=50+...+54)</b>	<b>B5</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
56	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B61	0	0	0	0	0	0	0	0

57	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	B62	0	0	0	0	0	0	0	0
58	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	B63	0	0	0	0	0	0	0	0
59	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B64	8 044 000	0	0	0	0	0	0	0
60	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B65	4 850 000	0	6 420 000		0	0	0	6 420 000
61	<b>Működési célú átvett pénzeszközök (=56+...+60)</b>	<b>B6</b>	<b>12 894 000</b>	<b>0</b>	<b>6 420 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>6 420 000</b>
62	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B71	1 130 047	0	0	0	0	0	0	0
63	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	B72	0	0	0	0	0	0	0	0
64	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	B73	0	0	0	0	0	0	0	0
65	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B74	0	0	0	0	0	0	0	0
66	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B75	0	0	0	0	0	0	0	0
67	<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (=62+...+66)</b>	<b>B7</b>	<b>1 130 047</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
68	<b>Költségvetési bevételek (=13+19+33+49+55+61+67)</b>	<b>B1-B7</b>	<b>357 651 760</b>	<b>534 838 238</b>	<b>727 981 698</b>	<b>45 152 192</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>45 152 192</b>	<b>773 133 890</b>
					0	0	0	0	0	0
01	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B811 1	0	0	0	0	0	0	0	0
02	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B811 2	0	0	0	0	0	0	0	0
03	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B811 3	0	0	0	0	0	0	0	0

04	Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól (=01+02+03)	B811	0	0	0	0	0	0	0	0
05	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B812 1	0	0	0	0	0	0	0	0
06	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	B812 2	0	0	0	0	0	0	0	0
07	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B812 3	0	0	0	0	0	0	0	0
08	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	B812 4	0	0	0	0	0	0	0	0
09	Belföldi értékpapírok bevételei (=05+...+08)	B812	0	0	0	0	0	0	0	0
10	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B813 1	1 402 471 826	720 684 589	729 468 470	0	0	0	0	729 468 470
11	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	B813 2	0	0	0	0	0	0	0	0
12	Maradvány igénybevétele (=10+11)	B813	1 402 471 826	720 684 589	729 468 470	0	0	0	0	729 468 470
13	Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814	15 814 000	0	0	0	0	0	0	0
14	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815	0	0	0	0	0	0	0	0
15	Központi, irányító szervi támogatás	B816	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Lekötött bankbetétek megszüntetése	B817	0	0	0	0	0	0	0	0
17	Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818	0	0	0	0	0	0	0	0
18	Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei	B819 1	0	0	0	0	0	0	0	0
19	Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei	B819 2	0	0	0	0	0	0	0	0
20	Tulajdonosi kölcsönök bevételei (=18+19)	B819	0	0	0	0	0	0	0	0
21	Belföldi finanszírozás bevételei (=04+09+12+...+17+20)	B81	1 418 285 826	720 684 589	729 468 470	0	0	0	0	729 468 470
22	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B821	0	0	0	0	0	0	0	0
23	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B822	0	0	0	0	0	0	0	0
24	Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823	0	0	0	0	0	0	0	0

25	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi kormányoktól és nemzetközi szervezetektől	B824	0	0	0	0	0	0	0	0
26	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi pénzintézetektől	B825	0	0	0	0	0	0	0	0
27	Külföldi finanszírozás bevételei (=22+...+26)	B82	0	0	0	0	0	0	0	0
28	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83	0	0	0	0	0	0	0	0
29	Váltóbevételek	B84	0	0	0	0	0	0	0	0
30	Finanszírozási bevételek (=21+27+28+29)	B8	1 418 285 826	720 684 589	729 468 470	0	0	0	0	729 468 470
Költségvetési és finanszírozási bevételek összesen:			1 775 937 586	1 255 522 827	1 457 450 168	45 152 192	0	0	45 152 192	1 502 602 360

## KIADÁSOK

					0	0	0	0	0	0
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K110 1	522 727	3 480 000	3 480 000	0	0	0	0	3 480 000
02	Normatív jutalmak	K110 2	0	0	0	0	0	0	0	0
03	Céljuttatás, projektprémium	K110 3	0	0	0	0	0	0	0	0
04	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K110 4	0	0	0	0	0	0	0	0
05	Végkielégítés	K110 5	700 000	0	0	0	0	0	0	0
06	Jubileumi jutalom	K110 6	0	0	0	0	0	0	0	0
07	Béren kívüli juttatások	K110 7	38 934	166 438	166 438	0	0	0	0	166 438
08	Ruházati költségtérítés	K110 8	0	0	0	0	0	0	0	0
09	Közlekedési költségtérítés	K110 9	0	54 560	54 560	0	0	0	0	54 560

10	Egyéb költségtérítések	K111 0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	Lakhatási támogatások	K111 1	0	0	0	0	0	0	0	0
12	Szociális támogatások	K111 2	0	0	0	0	0	0	0	0
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K111 3	1 266 667	0	0	500 000	0	0	500 000	500 000
14	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13)	K11	2 528 328	3 700 998	3 700 998	500 000	0	0	500 000	4 200 998
15	Választott tisztségviselők juttatásai	K121	62 799 473	103 043 691	103 043 691	0	0	0	0	103 043 691
16	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K122	10 258 472	12 632 706	13 080 333	0	0	0	0	13 080 333
17	Egyéb külső személyi juttatások	K123	11 140 817	17 037 070	17 837 070	5 350 000	0	0	5 350 000	23 187 070
18	Külső személyi juttatások (=15+16+17)	K12	84 198 762	132 713 467	133 961 094	5 350 000	0	0	5 350 000	139 311 094
19	<b>Személyi juttatások (=14+18)</b>	<b>K1</b>	<b>86 727 090</b>	<b>136 414 465</b>	<b>137 662 092</b>	<b>5 850 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>5 850 000</b>	<b>143 512 092</b>
20	<b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b>	<b>K2</b>	<b>9 805 045</b>	<b>22 288 133</b>	<b>22 540 506</b>	<b>1 360 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 360 000</b>	<b>23 900 506</b>
21	Szakmai anyagok beszerzése	K311	0	0	0	0	0	0	0	0
22	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	749 511	1 168 000	1 168 000	0	300 000	0	300 000	1 468 000
23	Árubeszerzés	K313	0	0	0	0	0	0	0	0
24	Készletbeszerzés (=21+22+23)	K31	749 511	1 168 000	1 168 000	0	300 000	0	300 000	1 468 000
25	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	65 000	82 550	82 550	0	0	0	0	82 550
26	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	0	0	0	0	0	0	0	0
27	Kommunikációs szolgáltatások (=25+26)	K32	65 000	82 550	82 550	0	0	0	0	82 550
28	Közüzemi díjak	K331	11 397 128	0	0	0	0	0	0	0
29	Vásárolt ételmezés	K332	0	0	0	0	0	0	0	0
30	Bérleti és lízing díjak	K333	20 000	0	0	0	0	0	0	0
31	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	0	500 000	500 000	0	0	0	0	500 000
32	Közvetített szolgáltatások	K335	0	0	0	0	0	0	0	0
33	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	34 022 633	68 907 850	125 848	0	1 000	0	1 000	126 848

					162		000		000	162
34	Egyéb szolgáltatások	K337	3 085 262	9 251 416	9 410 503	6 250 000		0	6 250 000	15 660 503
35	Szolgáltatási kiadások (=28+...+34)	K33	48 525 023	78 659 266	135 758 665	6 250 000	1 000 000	0	7 250 000	143 008 665
36	Kiküldetések kiadásai	K341	12 698	0	418 643	800 000	0	0	800 000	1 218 643
37	Reklám- és propagandakiadások	K342	0	0	0	0	0	0	0	0
38	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=36+37)	K34	12 698	0	418 643	800 000	0	0	800 000	1 218 643
39	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	8 469 647	20 450 291	35 824 175	0	270 000	0	270 000	36 094 175
40	Fizetendő általános forgalmi adó	K352	0	0	0	0	0	0	0	0
41	Kamatkiadások	K353	0	0	0	0	0	0	0	0
42	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354	0	0	0	0	0	0	0	0
43	Egyéb dologi kiadások	K355	2 090 193	2 347 800	2 347 800	0	0	0	0	2 347 800
44	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=39+...+43)	K35	10 559 840	22 798 091	38 171 975	0	270 000	0	270 000	38 441 975
<b>45</b>	<b>Dologi kiadások (=24+27+35+38+44)</b>	<b>K3</b>	<b>59 912 072</b>	<b>102 707 907</b>	<b>175 599 833</b>	<b>7 050 000</b>	<b>1 570 000</b>	<b>0</b>	<b>8 620 000</b>	<b>184 219 833</b>
46	Társadalombiztosítási ellátások	K41	0	0	0	0	0	0	0	0
47	Családi támogatások	K42	0	0	0	0	0	0	0	0
48	Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	K43	0	0	0	0	0	0	0	0
49	Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K44	0	0	0	0	0	0	0	0
50	Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K45	0	0	0	0	0	0	0	0
51	Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46	0	0	0	0	0	0	0	0
52	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47	0	0	0	0	0	0	0	0
53	Egyéb nem intézményi ellátások	K48	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>54</b>	<b>Ellátottak pénzbeli juttatásai (=46+...+53)</b>	<b>K4</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
55	Nemzetközi kötelezettségek	K501	0	0	0	0	0	0	0	0
56	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	K502 1	0	0	78 614	0	0	0	0	78 614

57	A helyi önkormányzatok törvényi előírásán alapuló befizetései	K502 2	0	0	0	0	0	0	0	0
58	Egyéb elvonások, befizetések	K502 3	0	0	0	0	0	0	0	0
59	Elvonások és befizetések (=56+57+58)	K502	0	0	78 614	0	0	0	0	78 614
60	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K503	0	0	0	0	0	0	0	0
61	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K504	0	0	0	0	0	0	0	0
62	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K505	0	0	0	0	0	0	0	0
63	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506	336 665 750	0	6 913 495	0	0	0	0	6 913 495
64	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K507	0	0	0	0	0	0	0	0
65	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K508	0	0	0	0	0	0	0	0
66	Árkiegészítések, ártámogatások	K509	0	0	0	0	0	0	0	0
67	Kamattámogatások	K510	0	0	0	0	0	0	0	0
68	Működési célú támogatások az Európai Uniónak	K511	0	0	0	0	0	0	0	0
69	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512	5 400 000	300 000	6 300 000	0	0	0	0	6 300 000
<b>70</b>	<b>Tartalékok, mely felosztva:</b>	<b>K513</b>	<b>0</b>	<b>518 396 485</b>	<b>585 343 021</b>	<b>20 935 517</b>	<b>-1 951 000</b>	<b>0</b>	<b>18 984 517</b>	<b>604 327 538</b>
	<i>lekötött tartalék</i>			<i>15 000 000</i>	<i>15 000 000</i>	<i>0</i>		<i>0</i>	<i>0</i>	<i>15 000 000</i>
	<i>céltartalék</i>			<i>495 934 811</i>	<i>548 367 432</i>	<i>22 935 517</i>	<i>-1 951 000</i>	<i>0</i>	<i>20 984 517</i>	<i>569 351 949</i>
	<i>általános tartalék</i>			<i>7 461 674</i>	<i>21 975 589</i>	<i>-2 000 000</i>		<i>0</i>	<i>-2 000 000</i>	<i>19 975 589</i>
<b>71</b>	<b>Egyéb működési célú kiadások (=55+59+...+70)</b>	<b>K5</b>	<b>342 065 750</b>	<b>518 696 485</b>	<b>598 635 130</b>	<b>20 935 517</b>	<b>-1 951 000</b>	<b>0</b>	<b>18 984 517</b>	<b>617 619 647</b>
72	Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61	0	0	0	0	0	0	0	0
73	Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	0	0	0	0	0	0	0	0
74	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	0	236 220	236 220	0	0	0	0	236 220
75	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	2 244 000	0	332 496	0	300 000	0	300 000	632 496

[illegible]



95	<b>Költségvetési kiadások (=19+20+45+54+71+79+84+94)</b>	<b>K1- K8</b>	<b>623 721 628</b>	<b>780 406 989</b>	<b>935 159 830</b>	<b>35 195 517</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>35 195 517</b>	<b>970 355 347</b>
				0	0	0	0	0	0	0
01	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K911 1	0	0	0	0	0	0	0	0
02	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K911 2	0	0	0	0	0	0	0	0
03	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K911 3	0	0	0	0	0	0	0	0
04	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (=01+02+03)	K911	0	0	0	0	0	0	0	0
05	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	K912 1	0	0	0	0	0	0	0	0
06	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	K912 2	0	0	0	0	0	0	0	0
07	Kincstárjegyek beváltása	K912 3	0	0	0	0	0	0	0	0
08	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	K912 4	0	0	0	0	0	0	0	0
09	Belföldi kötvények beváltása	K912 5	0	0	0	0	0	0	0	0
10	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	K912 6	0	0	0	0	0	0	0	0
11	Belföldi értékpapírok kiadásai (=05+...+10)	K912	0	0	0	0	0	0	0	0
12	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913	0	0	0	0	0	0	0	0
13	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	12 634 000	13 492 000	13 492 000	0	0	0	0	13 492 000
14	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	K915	410 113 488	461 623 838	508 798 338	9 956 675	0	0	9 956 675	518 755 013
15	Pénzeszközök lekötött bankbetétként elhelyezése	K916	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Pénzügyi lízing kiadásai	K917	0	0	0	0	0	0	0	0
17	Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	K918	0	0	0	0	0	0	0	0
18	Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök kiadásai	K919 1	0	0	0	0	0	0	0	0

19	Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök kiadásai	K919 2	0	0	0	0	0	0	0	0
20	Tulajdonosi kölcsönök kiadásai (=18+19)	K919	0	0	0	0	0	0	0	0
21	Belföldi finanszírozás kiadásai (=04+11+...+17+20)	K91	422 747 488	475 115 838	522 290 338	9 956 675	0	0	9 956 675	532 247 013
22	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	K921	0	0	0	0	0	0	0	0
23	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	K922	0	0	0	0	0	0	0	0
24	Külföldi értékpapírok beváltása	K923	0	0	0	0	0	0	0	0
25	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak és nemzetközi szervezeteknek	K924	0	0	0	0	0	0	0	0
26	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzüintézeteknek	K925	0	0	0	0	0	0	0	0
27	Külföldi finanszírozás kiadásai (=22+...+26)	K92	0	0	0	0	0	0	0	0
28	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93	0	0	0	0	0	0	0	0
29	Váltókiadások	K94	0	0	0	0	0	0	0	0
30	Finanszírozási kiadások (=21+27+28+29)	K9	422 747 488	475 115 838	522 290 338	9 956 675	0	0	9 956 675	532 247 013
Költségvetési és finanszírozási kiadások összesen:			1 046 469 116	1 255 522 827	1 457 450 168	45 152 192	0	0	45 152 192	1 502 602 360

# Somogy Vármegyei Önkormányzati Hivatal

## BEVÉTELEK

1/B. melléklet a ...../2025.(.....) önkormányzati rendelethez

Ft

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	2024. évi teljesítés	Eredeti költségvetés	Módosított előirányzat a 2025.05.23-i közgyűlés követően	Önként vállalt feladat	Kötelező feladat	Államigazgatási feladat	Módosítás összege	Módosított előirányzat a 2025.09.26-i közgyűlés követően
01	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111		0	0	0	0	0	0	0
02	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112		0	0	0	0	0	0	0
03	Települési önkormányzatok szociális gyermekjóléti és gyermekéktézeti feladatainak támogatása	B113		0	0	0	0	0	0	0
04	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114		0	0	0	0	0	0	0
05	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	B115		0	0	0	0	0	0	0
06	Elszámolásból származó bevételek	B116		0	0	0	0	0	0	0
07	Önkormányzatok működési támogatásai (=01+...+06)	B11		0	0	0	0	0	0	0
08	Elvonások és befizetések bevételei	B12		0	0	0	0	0	0	0
09	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B13		0	0	0	0	0	0	0
10	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14		0	0	0	0	0	0	0
11	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15		0	0	0	0	0	0	0

12	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	31 053 182	0	1 340 400	2 540 800	1 340 400	0	3 881 200	5 221 600
<b>13</b>	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=07+...+12)</b>	<b>B1</b>	<b>31 053 182</b>	<b>0</b>	<b>1 340 400</b>	<b>2 540 800</b>	<b>1 340 400</b>	<b>0</b>	<b>3 881 200</b>	<b>5 221 600</b>
14	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21	0	0	0	0	0	0	0	0
15	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B22	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23	0	0	0	0	0	0	0	0
17	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24	0	0	0	0	0	0	0	0
18	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>19</b>	<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=14+...+18)</b>	<b>B2</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
20	Magánszemélyek jövedelemadói	B311	0	0	0	0	0	0	0	0
21	Társaságok jövedelemadói	B312	0	0	0	0	0	0	0	0
22	Jövedelemadók (=20+21)	B31	0	0	0	0	0	0	0	0
23	Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32	0	0	0	0	0	0	0	0
24	Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33	0	0	0	0	0	0	0	0
25	Vagyoni típusú adók	B34	0	0	0	0	0	0	0	0
26	Értékesítési és forgalmi adók	B351	0	0	0	0	0	0	0	0
27	Fogyasztási adók	B352	0	0	0	0	0	0	0	0
28	Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	B353	0	0	0	0	0	0	0	0
29	Gépjárműadók	B354	0	0	0	0	0	0	0	0
30	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355	0	0	0	0	0	0	0	0
31	Termékek és szolgáltatások adói (=26+...+30)	B35	0	0	0	0	0	0	0	0
32	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>33</b>	<b>Közhatalmi bevételek (=22+...+25+31+32)</b>	<b>B3</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
34	Készletértékesítés ellenértéke	B401	0	0	0	0	0	0	0	0

35	Szolgáltatások ellenértéke	B402	32 082 683	47 084 224	47 084 224	0	0	0	0	47 084 224
36	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	B403	11 128 975	13 348 542	13 348 542	0	0	0	0	13 348 542
37	Tulajdonosi bevételek	B404	0	0	0	0	0	0	0	0
38	Ellátási díjak	B405	0	0	0	0	0	0	0	0
39	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	11 403 794	16 316 847	16 316 847	0	0	0	0	16 316 847
40	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407	0	0	0	0	0	0	0	0
41	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek	B408 1	0	0	0	0	0	0	0	0
42	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	B408 2	0	0	0	0	0	0	0	0
43	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (=41+42)	B408	0	0	0	0	0	0	0	0
44	Részesedésekből származó pénzügyi műveletek bevételei	B409 1	0	0	0	0	0	0	0	0
45	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409 2	0	0	0	0	0	0	0	0
46	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei (=44+45)	B409	0	0	0	0	0	0	0	0
47	Biztosító által fizetett kártérítés	B410	0	0	0	0	0	0	0	0
48	Egyéb működési bevételek	B411	4 419 356	4 419 332	4 419 332	0	0	0	0	4 419 332
<b>49</b>	<b>Működési bevételek (=34+...+40+43+46+...+48)</b>	<b>B4</b>	<b>59 034 808</b>	<b>81 168 945</b>	<b>81 168 945</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>81 168 945</b>
50	Immateriális javak értékesítése	B51	0	0	0	0	0	0	0	0
51	Ingatlanok értékesítése	B52	0	0	0	0	0	0	0	0
52	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53	2 000 000	1 250 000	1 250 000	0	0	0	0	1 250 000
53	Részesedések értékesítése	B54	0	0	0	0	0	0	0	0
54	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>55</b>	<b>Felhalmozási bevételek (=50+...+54)</b>	<b>B5</b>	<b>2 000 000</b>	<b>1 250 000</b>	<b>1 250 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 250 000</b>
56	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B61	0	0	0	0	0	0	0	0

57	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	B62	0	0	0	0	0	0	0	0
58	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	B63	0	0	0	0	0	0	0	0
59	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B64	0	0	0	0	0	0	0	0
60	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B65	0	0	0	0	0	0	0	0
61	<b>Működési célú átvett pénzeszközök (=56+...+60)</b>	<b>B6</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
62	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B71	0	0	0	0	0	0	0	0
63	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	B72	0	0	0	0	0	0	0	0
64	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	B73	0	0	0	0	0	0	0	0
65	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B74	0	0	0	0	0	0	0	0
66	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B75	0	0	0	0	0	0	0	0
67	<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (=62+...+66)</b>	<b>B7</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
68	<b>Költségvetési bevételek (=13+19+33+49+55+61+67)</b>	<b>B1-B7</b>	<b>92 087 990</b>	<b>82 418 945</b>	<b>83 759 345</b>	<b>2 540 800</b>	<b>1 340 400</b>	<b>0</b>	<b>3 881 200</b>	<b>87 640 545</b>
			<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
01	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B811 1	0	0	0	0	0	0	0	0
02	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B811 2	0	0	0	0	0	0	0	0
03	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B811 3	0	0	0	0	0	0	0	0
04	Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól (=01+02+03)	B811	0	0	0	0	0	0	0	0

05	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B812 1	0	0	0	0	0	0	0	0
06	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	B812 2	0	0	0	0	0	0	0	0
07	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B812 3	0	0	0	0	0	0	0	0
08	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	B812 4	0	0	0	0	0	0	0	0
09	Belföldi értékpapírok bevételei (=05+...+08)	B812	0	0	0	0	0	0	0	0
10	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B813 1	68 780 342	66 117 538	75 144 331	0	0	0	0	75 144 331
11	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	B813 2	0	0	0	0	0	0	0	0
12	Maradvány igénybevétele (=10+11)	B813	68 780 342	66 117 538	75 144 331	0	0	0	0	75 144 331
13	Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814	0	0	0	0	0	0	0	0
14	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815	0	0	0	0	0	0	0	0
15	<b>Központi, irányító szervi támogatás</b>	<b>B816</b>	<b>410 113 488</b>	<b>461 623 838</b>	508 798 338	0	9 956 675	0	9 956 675	518 755 013
16	Lekötött bankbetétek megszüntetése	B817	0	0	0	0	0	0	0	0
17	Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818	0	0	0	0	0	0	0	0
18	Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei	B819 1	0	0	0	0	0	0	0	0
19	Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei	B819 2	0	0	0	0	0	0	0	0
20	Tulajdonosi kölcsönök bevételei (=18+19)	B819	0	0	0	0	0	0	0	0
21	Belföldi finanszírozás bevételei (=04+09+12+...+17+20)	B81	478 893 830	527 741 376	583 942 669	0	9 956 675	0	9 956 675	593 899 344
22	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B821	0	0	0	0	0	0	0	0
23	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B822	0	0	0	0	0	0	0	0
24	Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823	0	0	0	0	0	0	0	0

25	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi kormányoktól és nemzetközi szervezetektől	B824	0	0	0	0	0	0	0	0
26	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi pénzintézetektől	B825	0	0	0	0	0	0	0	0
27	Külföldi finanszírozás bevételei (=22+...+26)	B82	0	0	0	0	0	0	0	0
28	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83	0	0	0	0	0	0	0	0
29	Váltóbevételek	B84	0	0	0	0	0	0	0	0
30	Finanszírozási bevételek (=21+27+28+29)	B8	478 893 830	527 741 376	583 942 669	0	9 956 675	0	9 956 675	593 899 344
Költségvetési és finanszírozási bevételek összesen:			570 981 820	610 160 321	667 702 014	2 540 800	11 297 075	0	13 837 875	681 539 889
<b>KIADÁSOK</b>										
			0 0 0 0 0 0 0							
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K110 1	281 478 917	367 172 400	408 919 745	290 800	7 210 000	0	7 500 800	416 420 545
02	Normatív jutalmak	K110 2	2 132 000	11 710 000	11 710 000	0	0	0	0	11 710 000
03	Céljuttatás, projektprémium	K110 3	2 050 000	3 075 000	3 075 000	0	0	0	0	3 075 000
04	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K110 4	0	0	0	0	0	0	0	0
05	Végkielégítés	K110 5	0	0	0	0	0	0	0	0
06	Jubileumi jutalom	K110 6	0	3 520 000	3 520 000	0	0	0	0	3 520 000
07	Béren kívüli juttatások	K110 7	13 170 857	14 187 500	14 187 500	0	0	0	0	14 187 500
08	Ruházati költségtérítés	K110 8	0	0	0	0	0	0	0	0
09	Közlekedési költségtérítés	K110 9	1 505 642	2 200 000	2 200 000	0	0	0	0	2 200 000
10	Egyéb költségtérítések	K111 0	772 658	1 370 208	1 370 208	0	0	0	0	1 370 208



11	Lakhatási támogatások	K111 1	0	0	0	0	0	0	0	0
12	Szociális támogatások	K111 2	811 650	927 600	927 600	0	0	0	0	927 600
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K111 3	5 414 897	1 000 000	2 200 000	0	1 200 000	0	1 200 000	3 400 000
14	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13)	K11	307 336 621	405 162 708	448 110 053	290 800	8 410 000	0	8 700 800	456 810 853
15	Választott tisztségviselők juttatásai	K121	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K122	5 284 600	2 441 600	2 441 600	0	0	0	0	2 441 600
17	Egyéb külső személyi juttatások	K123	18 639 271	1 279 498	1 279 498	800 000	0	0	800 000	2 079 498
18	Külső személyi juttatások (=15+16+17)	K12	23 923 871	3 721 098	3 721 098	800 000	0	0	800 000	4 521 098
19	<b>Személyi juttatások (=14+18)</b>	<b>K1</b>	<b>331 260 492</b>	<b>408 883 806</b>	<b>451 831 151</b>	<b>1 090 800</b>	<b>8 410 000</b>	<b>0</b>	<b>9 500 800</b>	<b>461 331 951</b>
20	<b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b>	<b>K2</b>	<b>45 139 123</b>	<b>56 910 750</b>	<b>62 478 305</b>	<b>320 000</b>	<b>1 077 700</b>	<b>0</b>	<b>1 397 700</b>	<b>63 876 005</b>
21	Szakmai anyagok beszerzése	K311	94 376	105 000	105 000	0	0	0	0	105 000
22	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	7 288 290	12 420 000	12 420 000	0	0	0	0	12 420 000
23	Árubeszerzés	K313	0	0	0	0	0	0	0	0
24	Készletbeszerzés (=21+22+23)	K31	7 382 666	12 525 000	12 525 000	0	0	0	0	12 525 000
25	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	7 383 404	9 489 858	9 489 858	0	0	0	0	9 489 858
26	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	2 583 033	4 291 716	4 291 716	0	0	0	0	4 291 716
27	Kommunikációs szolgáltatások (=25+26)	K32	9 966 437	13 781 574	13 781 574	0	0	0	0	13 781 574
28	Közüzemi díjak	K331	24 111 827	18 829 941	18 829 941	0	0	0	0	18 829 941
29	Vásárolt élelmezés	K332	0	0	0	0	0	0	0	0
30	Bérleti és lízing díjak	K333	50 739	72 000	72 000	0	0	0	0	72 000
31	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	5 010 474	4 923 000	4 923 000	0	787 402	0	787 402	5 710 402
32	Közvetített szolgáltatások	K335	0	0	0	0	0	0	0	0
33	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	16 817 132	17 606 000	17 606 000	0	0	0	0	17 606 000

34	Egyéb szolgáltatások	K337	15 095 525	16 518 916	16 518 916	1 130 000	0	0	1 130 000	17 648 916
35	Szolgáltatási kiadások (=28+...+34)	K33	61 085 697	57 949 857	57 949 857	1 130 000	787 402	0	1 917 402	59 867 259
36	Kiküldetések kiadásai	K341	294 964	300 000	300 000	0	0	0	0	300 000
37	Reklám- és propagandakiadások	K342	0	0	0	0	0	0	0	0
38	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=36+37)	K34	294 964	300 000	300 000	0	0	0	0	300 000
39	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	18 197 252	20 027 421	20 027 421	0	212 598	0	212 598	20 240 019
40	Fizetendő általános forgalmi adó	K352	5 548 000	7 000 000	7 000 000	0	0	0	0	7 000 000
41	Kamatkiadások	K353	0	0	0	0	0	0	0	0
42	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354	0	0	0	0	0	0	0	0
43	Egyéb dologi kiadások	K355	3 892 535	4 549 540	13 576 333	0	809 375	0	809 375	14 385 708
44	Különbféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=39+...+43)	K35	27 637 787	31 576 961	40 603 754	0	1 021 973	0	1 021 973	41 625 727
<b>45</b>	<b>Dologi kiadások (=24+27+35+38+44)</b>	<b>K3</b>	<b>106 367 551</b>	<b>116 133 392</b>	<b>125 160 185</b>	<b>1 130 000</b>	<b>1 809 375</b>	<b>0</b>	<b>2 939 375</b>	<b>128 099 560</b>
46	Társadalombiztosítási ellátások	K41	0	0	0	0	0	0	0	0
47	Családi támogatások	K42	0	0	0	0	0	0	0	0
48	Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	K43	0	0	0	0	0	0	0	0
49	Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K44	0	0	0	0	0	0	0	0
50	Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K45	0	0	0	0	0	0	0	0
51	Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46	0	0	0	0	0	0	0	0
52	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47	0	0	0	0	0	0	0	0
53	Egyéb nem intézményi ellátások	K48	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>54</b>	<b>Ellátottak pénzbeli juttatásai (=46+...+53)</b>	<b>K4</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
55	Nemzetközi kötelezettségek	K501	0	0	0	0	0	0	0	0
56	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	K502 1	0	0	0	0	0	0	0	0

57	A helyi önkormányzatok törvényi előírásen alapuló befizetései	K502 2	0	0	0	0	0	0	0	0
58	Egyéb elvonások, befizetések	K502 3	0	0	0	0	0	0	0	0
59	Elvonások és befizetések (=56+57+58)	K502	0	0	0	0	0	0	0	0
60	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K503	0	0	0	0	0	0	0	0
61	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K504	0	0	0	0	0	0	0	0
62	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K505	0	0	0	0	0	0	0	0
63	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506	200 000	2 300 000	2 300 000	0	0	0	0	2 300 000
64	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K507	0	0	0	0	0	0	0	0
65	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K508	0	0	0	0	0	0	0	0
66	Árkiegészítések, ártámogatások	K509	0	0	0	0	0	0	0	0
67	Kamatátogatások	K510	0	0	0	0	0	0	0	0
68	Működési célú támogatások az Európai Uniónak	K511	0	0	0	0	0	0	0	0
69	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512	0	0	0	0	0	0	0	0
70	Tartalékok	K513								
	<i>lekötött tartalék</i>									
	<i>céltartalék</i>									
	<i>általános tartalék</i>									
71	<b>Egyéb működési célú kiadások (=55+59+...+70)</b>	<b>K5</b>	<b>200 000</b>	<b>2 300 000</b>	<b>2 300 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2 300 000</b>
72	Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61	0	1 000 000	1 000 000	0	0	0	0	1 000 000
73	Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	0	0	0	0	0	0	0	0
74	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	0	3 000 000	3 000 000	0	0	0	0	3 000 000
75	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	7 897 593	15 631 790	15 631 790	0	0	0	0	15 631 790
76	Részesedések beszerzése	K65	0	0	0	0	0	0	0	0
77	Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66	0	0	0	0	0	0	0	0

78	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	2 132 351	5 300 583	5 300 583	0	0	0	0	5 300 583
<b>79</b>	<b>Beruházások (=72+...+78)</b>	<b>K6</b>	<b>10 029 944</b>	<b>24 932 373</b>	<b>24 932 373</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>24 932 373</b>
80	Ingatlanok felújítása	K71	1 080 000	787 402	787 402	0	0	0	0	787 402
81	Informatikai eszközök felújítása	K72	0	0	0	0	0	0	0	0
82	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73	1 156 519	0	0	0	0	0	0	0
83	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	603 860	212 598	212 598	0	0	0	0	212 598
<b>84</b>	<b>Felújítások (=80+...+83)</b>	<b>K7</b>	<b>2 840 379</b>	<b>1 000 000</b>	<b>1 000 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 000 000</b>
85	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K81	0	0	0	0	0	0	0	0
86	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K82	0	0	0	0	0	0	0	0
87	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K83	0	0	0	0	0	0	0	0
88	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	K84	0	0	0	0	0	0	0	0
89	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K85	0	0	0	0	0	0	0	0
90	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K86	0	0	0	0	0	0	0	0
91	Lakástámogatás	K87	0	0	0	0	0	0	0	0
92	Felhalmozási célú támogatások az Európai Uniónak	K88	0	0	0	0	0	0	0	0
93	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K89	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>94</b>	<b>Egyéb felhalmozási célú kiadások (=85+...+93)</b>	<b>K8</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>95</b>	<b>Költségvetési kiadások (=19+20+45+54+71+79+84+94)</b>	<b>K1-K8</b>	<b>495 837 489</b>	<b>610 160 321</b>	<b>667 702 014</b>	<b>2 540 800</b>	<b>11 297 075</b>	<b>0</b>	<b>13 837 875</b>	<b>681 539 889</b>
				0	0	0	0	0	0	0

01	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K911 1	0	0	0	0	0	0	0	0
02	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K911 2	0	0	0	0	0	0	0	0
03	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K911 3	0	0	0	0	0	0	0	0
04	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (=01+02+03)	K911	0	0	0	0	0	0	0	0
05	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	K912 1	0	0	0	0	0	0	0	0
06	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	K912 2	0	0	0	0	0	0	0	0
07	Kincstárjegyek beváltása	K912 3	0	0	0	0	0	0	0	0
08	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	K912 4	0	0	0	0	0	0	0	0
09	Belföldi kötvények beváltása	K912 5	0	0	0	0	0	0	0	0
10	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	K912 6	0	0	0	0	0	0	0	0
11	Belföldi értékpapírok kiadásai (=05+...+10)	K912	0	0	0	0	0	0	0	0
12	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913	0	0	0	0	0	0	0	0
13	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	0	0	0	0	0	0	0	0
14	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	K915	0	0	0	0	0	0	0	0
15	Pénzeszközök lekötött bankbetétként elhelyezése	K916	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Pénzügyi lízing kiadásai	K917	0	0	0	0	0	0	0	0
17	Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	K918	0	0	0	0	0	0	0	0
18	Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök kiadásai	K919 1	0	0	0	0	0	0	0	0
19	Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök kiadásai	K919 2	0	0	0	0	0	0	0	0
20	Tulajdonosi kölcsönök kiadásai (=18+19)	K919	0	0	0	0	0	0	0	0

21	Belföldi finanszírozás kiadásai (=04+11+...+17+20)	K91	0	0	0	0	0	0	0	0
22	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	K921	0	0	0	0	0	0	0	0
23	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	K922	0	0	0	0	0	0	0	0
24	Külföldi értékpapírok beváltása	K923	0	0	0	0	0	0	0	0
25	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak és nemzetközi szervezeteknek	K924	0	0	0	0	0	0	0	0
26	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzüntézeteknek	K925	0	0	0	0	0	0	0	0
27	Külföldi finanszírozás kiadásai (=22+...+26)	K92	0	0	0	0	0	0	0	0
28	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93	0	0	0	0	0	0	0	0
29	Váltókiadások	K94	0	0	0	0	0	0	0	0
30	Finanszírozási kiadások (=21+27+28+29)	K9	0	0	0	0	0	0	0	0
Költségvetési és finanszírozási kiadások összesen:			495 837 489	610 160 321	667 702 014	2 540 800	11 297 075	0	13 837 875	681 539 889

## a Somogy Vármegyei Önkormányzat 2025. évi előirányzat-felhasználási ütemtervéről

Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	Összesen
<b>BEVÉTELEK</b>	<b>765 254 442</b>	<b>52 378 501</b>	<b>44 569 853</b>	<b>238 688 546</b>	<b>44 569 853</b>	<b>44 569 853</b>	<b>44 569 853</b>	<b>44 569 853</b>	<b>89 722 045</b>	<b>44 569 853</b>	<b>44 569 853</b>	<b>44 569 855</b>	<b>1 502 602 360</b>
Működési célú támogatások államháztartáson belülről B1	44 235 956	44 235 956	44 235 956	223 150 768	44 235 956	44 235 956	44 235 956	44 235 956	87 578 773	44 235 956	44 235 956	44 235 956	<b>753 089 101</b>
Pénzmaradvány	720 684 589			8 783 881									<b>729 468 470</b>
Működési (saját) bevételek B3 B4	333 897	8 142 545	333 897	333 897	333 897	333 897	333 897	333 897	2 143 272	333 897	333 897	333 899	<b>13 624 789</b>
Működési célú átvett pénzeszközök B6	0	0	0	6 420 000	0	0	0	0	0	0	0	0	<b>6 420 000</b>
Felhalmozási bevételek B2 B5 B7	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	<b>-00</b>
<b>KIADÁSOK</b>	<b>117 269 568</b>	<b>103 477 567</b>	<b>103 477 567</b>	<b>103 899 837</b>	<b>172 424 103</b>	<b>163 278 358</b>	<b>115 603 858</b>	<b>115 603 858</b>	<b>160 756 050</b>	<b>115 603 858</b>	<b>115 603 858</b>	<b>115 603 878</b>	<b>1 502 602 360</b>
Személyi kiadások és munkadókat terhelő járulékok K1 K2	13 225 216	13 225 216	13 225 216	13 225 216	13 225 216	13 725 216	13 225 216	13 225 216	21 435 216	13 225 216	13 225 216	13 225 222	<b>167 412 598</b>
Működési kiadások B3 B 4 B5 Tartalékok nélkül	8 583 992	8 583 992	8 583 992	8 583 992	8 583 992	20 710 283	20 710 283	20 710 283	30 330 283	20 710 283	20 710 283	20 710 284	<b>197 511 942</b>
Felhalmozási kiadások K6 K7 K8	299 999			422 270					381 000				<b>1 103 269</b>
Tartalék felhasználása	43 199 706	43 199 706	43 199 706	43 199 706	112 146 242	43 199 706	43 199 706	43 199 706	60 184 223	43 199 706	43 199 706	43 199 719	<b>604 327 538</b>
általános tartalék	621 806	621 806	621 806	621 806	17 135 721	621 806	621 806	621 806	-3 378 194	621 806	621 806	621 808	<b>19 975 589</b>
céltartalék	41 327 900	41 327 900	41 327 900	41 327 900	93 760 521	41 327 900	41 327 900	41 327 900	62 312 417	41 327 900	41 327 900	41 327 911	<b>569 351 949</b>

<i>lekötött tartalék</i>	1 250 000	1 250 000	1 250 000	1 250 000	1 250 000	1 250 000	1 250 000	1 250 000	1 250 000	1 250 000	1 250 000	1 250 000	<b>15 000 000</b>
Finanszírozási kiadások K9	51 960 655	38 468 653	38 468 653	38 468 653	38 468 653	85 643 153	38 468 653	38 468 653	48 425 328	38 468 653	38 468 653	38 468 653	<b>532 247 013</b>



## Somogy Vármegyei Önkormányzat 2025. évi költségvetésének összevont pénzügyi mérlege

BEVÉTELEK	2024.évi teljesítés	2025. évi eredeti előirányzat	2025. módosított előirányzat	2025. évi teljesítés (2025.07.31.)	KIADÁSOK	2024. évi teljesítés	2025. évi eredeti előirányzat	2025. módosított előirányzat	2025. évi teljesítés (2025.07.31.)
Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	363 729 395	530 831 472	758 310 701	376 040 194	Személyi juttatások (K1) és Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	472 931 750	624 497 154	692 620 554	341 512 474
Közhatalmi bevételek (B3)	0	0	0	0	Dologi kiadások (K3)	166 279 623	218 841 299	312 319 393	120 946 346
Működési bevételek (B4)	69 986 308	85 175 711	94 793 734	52 213 727	Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	0	0	0	0
Működési célú átvett pénzeszközök (B6)	12 894 000	0	6 420 000	6 420 000	Egyéb működési célú kiadások (K5)	342 265 750	520 996 485	619 919 647	11 751 556
<b>1. Működési költségvetési bevételek</b>	<b>446 609 703</b>	<b>616 007 183</b>	<b>859 524 435</b>	<b>434 673 921</b>	<b>1. Működési költségvetési kiadások</b>	<b>981 477 123</b>	<b>1 364 334 938</b>	<b>1 624 859 594</b>	<b>474 210 376</b>
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)	-00	0	0	0	Beruházások (K6)	12 273 944	25 232 372	26 035 642	21 121 479
Felhalmozási bevételek (B5)	2 000 000	1 250 000	1 250 000	1 400 000	Felújítások (K7)	125 808 050	1 000 000	1 000 000	0
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)	1 130 047	0	0	0	Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)	0	0	0	0
<b>2. Felhalmozási célú költségvetési bevételek</b>	<b>3 130 047</b>	<b>1 250 000</b>	<b>1 250 000</b>	<b>1 400 000</b>	<b>2. Felhalmozási célú költségvetési kiadások</b>	<b>138 081 994</b>	<b>26 232 372</b>	<b>27 035 642</b>	<b>21 121 479</b>
<b>Költségvetési bevételek összesen</b>	<b>449 739 750</b>	<b>617 257 183</b>	<b>860 774 435</b>	<b>436 073 921</b>	<b>Költségvetési kiadások összesen</b>	<b>1 119 559 117</b>	<b>1 390 567 310</b>	<b>1 651 895 236</b>	<b>495 331 855</b>
<b>3. Finanszírozási bevételek (B8)</b>	<b>1 897 179 656</b>	<b>786 802 127</b>	<b>804 612 801</b>	<b>1 075 101 288</b>	<b>3. Finanszírozási kiadások (K9)</b>	<b>422 747 488</b>	<b>13 492 000</b>	<b>13 492 000</b>	<b>283 980 487</b>
<b>Bevételek mindösszesen</b>	<b>2 346 919 406</b>	<b>1 404 059 310</b>	<b>1 665 387 236</b>	<b>1 511 175 209</b>	<b>Kiadások mindösszesen</b>	<b>1 542 306 605</b>	<b>1 404 059 310</b>	<b>1 665 387 236</b>	<b>779 312 342</b>