

JEGYZŐKÖNYV

Készült: Kaposváron a Vármegyeháza, Fő utca 10. sz. alatti I. emeleti Értéktéremben a Somogy Vármegyei Önkormányzat Közgyűlésének 2024. február 9-i közmeghallgatással egybekötött nyilvános üléséről

Jelen vannak:

- 13 fő közgyűlési tag a jelenléti ív szerint
- Dr. Sárhegyi Judit jegyző
- Dr. Skrinýár Judit aljegyző
- hivatali munkaszervezet
- egyéb meghívottak

Távól vannak: előzetes bejelentés alapján:

- Dr. Gyenesei István közgyűlési tag
- Rákóczy Attila István közgyűlési tag

Biró Norbert, a közgyűlés elnöke

Üdvözlí a megjelenteket.

A jelenléti ív alapján megállapítja, hogy a 15 fő közgyűlési tagból 13 fő megjelent. Kéri, hogy a tagok jelentkezzenek be.

Javasolja, hogy az elektronikusan 2024. február 7-én kiküldött napirendi javaslat szerinti előterjesztéseket vegye napirendjére a közgyűlés.

A napirenddel kapcsolatban egyéb felvetés nincs, így szavazásra teszi fel a napirendi javaslatot.

A Somogy Vármegyei Közgyűlés – 13 igen, 0 nem, 0 tartózkodás szavazattal, egyhangúlag – az alábbi határozatot hozza:

1/2024.(II.9.) közgyűlési határozat

A Somogy Vármegyei Közgyűlés elfogadja a 2024. február 9-i közmeghallgatással egybekötött nyilvános ülés napirendjét.

Napirendek:

1. Előterjesztés a két közgyűlés között eltelt időszak munkájáról és a lejárt határidejű határozatok végrehajtásáról
Előadó: Biró Norbert, a közgyűlés elnöke
Dr. Sárhegyi Judit jegyző

Közmeghallgatás

2. Előterjesztés a Somogy Vármegyei Önkormányzat és Hivatala 2024. évi költségvetési rendeletének megalkotásáról

Előadó: Biró Norbert, a közgyűlés elnöke
Dr. Sárhegyi Judit jegyző

3. Előterjesztés TOP_Plusz pályázatok benyújtásáról
Előadó: Biró Norbert, a közgyűlés elnöke
4. Előterjesztés a Somogy Vármegyei Önkormányzat és Hivatala 2024. évi közbeszerzési terveinek elfogadásáról
Előadó: Biró Norbert, a közgyűlés elnöke
Dr. Sárhegyi Judit jegyző
5. Előterjesztés a Somogy Vármegyei Önkormányzat 2023. évi nemzetközi tevékenységéről és a 2024. évi nemzetközi tervről
Előadó: Biró Norbert, a közgyűlés elnöke
6. Előterjesztés a Somogy Vármegyei Közgyűlés elnökének 2024. évi szabadság ütemezéséről
Előadó: Huszti Gábor, a közgyűlés alelnöke
7. Beszámoló a Somogy Vármegyei Közgyűlés Pénzügyi és Jogi Bizottsága által átruházott hatáskörben hozott döntésekről
Előadó: Tardi Tamás Ákos, a bizottság elnöke
8. Tájékoztató az önkormányzat rendeleteinek felülvizsgálatáról
Előadó: Biró Norbert, a közgyűlés elnöke
Dr. Sárhegyi Judit jegyző
9. Tájékoztató az Állami Számvevőszék által végzett ellenőrzésekről
Előadó: Biró Norbert, a közgyűlés elnöke
10. Tájékoztató a 2023. november 1. – 2024. január 15. közötti tisztségviselői tevékenységről
Előadó: Biró Norbert, a közgyűlés elnöke
11. Interpellációk, kérdések

(A meghívó, a napirendi javaslat és az előterjesztések a jegyzőkönyv mellékletét képezik.)

NAPIRENDEK MEGTÁRGYALÁSA:

1. **Előterjesztés a két közgyűlés között eltelt időszak munkájáról és a lejárt határidejű határozatok végrehajtásáról**
Előadó: Biró Norbert, a közgyűlés elnöke
Dr. Sárhegyi Judit jegyző

Biró Norbert, a közgyűlés elnöke

Megkérdezi Jegyző asszonyt, hogy kíván-e szóbeli kiegészítést tenni? Megállapítja, hogy nem.

(Biró Norbert, a közgyűlés elnöke által ismertetett prezentáció a jegyzőkönyv mellékletét képezi.)

(Rákóczy Attila István közgyűlési tag megérkezett, így a testület 14 fővel folytatja a munkáját.)

A napirenddel kapcsolatban kérdés, hozzászólás nem hangzott el, így szavazásra teszi fel a határozati javaslatot.

A Somogy Vármegyei Közgyűlés – 14 igen, 0 nem, 0 tartózkodás szavazattal, egyhangúlag – az alábbi határozatot hozza:

2/2024.(II.9.) közgyűlési határozat

A Somogy Vármegyei Közgyűlés tudomásul veszi a 2023. november 1. és 2024. január 15. között eltelt időszak munkájáról, és a lejárt határidejű határozatok végrehajtásáról szóló előterjesztést, valamint a jegyző átruházott hatáskörben hozott, az önkormányzatot megillető ingatlanok elővásárlási joggal kapcsolatos, előterjesztésben szereplő döntéseit. Felkéri a jegyzőt továbbá, hogy a folyamatban lévő közgyűlési határozatok végrehajtását kísérje figyelemmel.

Felelős: Biró Norbert, a közgyűlés elnöke

Dr. Sárhegyi Judit jegyző

Határidő: folyamatos

2. Előterjesztés a Somogy Vármegyei Önkormányzat és Hivatala 2023. évi költségvetési rendeletének módosításáról

Előadó: Biró Norbert, a közgyűlés elnöke

Dr. Sárhegyi Judit jegyző

Biró Norbert, a közgyűlés elnöke

Elmondja, hogy a közgyűlés a napirend kapcsán közmeghallgatást tart. A közmeghallgatásra nem érkezett érdeklődő, így a közmeghallgatást bezárja. Következhet a napirend vitája.

Megkérdezi Jegyző asszonyt, hogy kíván-e szóbeli kiegészítést tenni? Megállapítja, hogy nem.

Biró Norbert, a közgyűlés elnöke

Az előterjesztést a Pénzügyi és Jogi-, a Területfejlesztési-, és a Somogy Vármegyei TOP Projekt Bizottság megtárgyalta. Kéri Tardi Tamás Ákos tanácsnok urat, Ifj. Németh Lajos bizottsági alelnök urat és Holovits Huba tanácsnok urat, hogy ismertessék a bizottságaik álláspontját.

Tardi Tamás Ákos tanácsnok, közgyűlési tag

A Pénzügyi és Jogi Bizottság egyhangúlag támogatta a napirendet.

Ifj. Németh Lajos bizottsági alelnök, közgyűlési tag

A Területfejlesztési Bizottság egyhangúlag támogatta és elfogadásra javasolja a napirendi pontban foglaltakat a közgyűlés számára.

Holovits Huba tanácsnok, közgyűlési tag

A Somogy Vármegyei TOP Projekt Bizottság egyhangúlag támogatta és elfogadásra javasolja a közgyűlés számára a költségvetést.

Biró Norbert, a közgyűlés elnöke

A napirenddel kapcsolatban kérdés, hozzászólás nem hangzott el, így szavazásra teszi fel a rendelet-tervezetet.

A Somogy Vármegyei Közgyűlés – 12 igen, 0 nem, 2 tartózkodás szavazattal – a Somogy Vármegyei Önkormányzat és Hivatala 2024. évi költségvetési rendeletéről szóló 1/2024. (II. 12.) önkormányzati rendeletet megalkotja.

(A rendelet a jegyzőkönyv mellékletét képezi.)

3. Előterjesztés TOP Plusz pályázatok benyújtásáról

Előadó: Biró Norbert, a közgyűlés elnöke

Biró Norbert, a közgyűlés elnöke

Az előterjesztést a Somogy Vármegyei TOP Projekt Bizottság megtárgyalta. Kéri Holovits Huba tanácsnok urat, hogy ismertesse a bizottság álláspontját.

Holovits Huba tanácsnok, közgyűlési tag

A bizottság elfogadásra javasolja az előterjesztést a közgyűlés számára.

Biró Norbert, a közgyűlés elnöke

A napirenddel kapcsolatban kérdés, hozzászólás nem hangzott el, így szavazásra teszi fel a határozati javaslatot. Kéri, hogy a határozati javaslat 5 pontjáról külön-külön hozzon döntést a testület.

A Somogy Vármegyei Közgyűlés – 14 igen, 0 nem, 0 tartózkodás szavazattal, egyhangúlag – az alábbi határozatot hozza:

3/2024.(II.9.) közgyűlési határozat

A Somogy Vármegyei Közgyűlés úgy dönt, hogy a Somogy Vármegyei Önkormányzat részt vesz a Terület és Településfejlesztési Operatív Program Plusz keretében megjelent

TOP_Plusz-3.3.3-23 azonosítószámú, „Köznevelési infrastruktúra fejlesztés” c. pályázati felhívás alapján benyújtandó szennai „Fekete László Általános Iskola infrastrukturális fejlesztése” című pályázatban konzorciumi partnerként. A pályázat nyertessége esetén megvalósítandó pályázat kapcsán felhatalmazza a Közgyűlés Elnökét a támogatási kérelem a Kaposvári Tankerületi Központ pályázó konzorciumi partnereként való benyújtására, és amely nyertessége esetén a projekt végrehajtásához szükséges intézkedések megtételére, a feladatok végrehajtására, és az ezzel kapcsolatos kötelezettségvállalásra azzal, hogy a Közgyűlést a feladatok végrehajtásáról folyamatosan tájékoztatni kell.

Felelős: Bíró Norbert, a közgyűlés elnöke

Határidő: értelem szerint

A Somogy Vármegyei Közgyűlés – 14 igen, 0 nem, 0 tartózkodás szavazattal, egyhangúlag – az alábbi határozatot hozza:

4/2024.(II.9.) közgyűlési határozat

A Somogy Vármegyei Közgyűlés úgy dönt, hogy a Somogy Vármegyei Önkormányzat részt vesz a Terület és Településfejlesztési Operatív Program Plusz keretében megjelent TOP_Plusz-3.3.3-23 azonosítószámú, „Köznevelési infrastruktúra fejlesztés” c. pályázati felhívás alapján benyújtandó nagyatádi „Árpád Fejedeleme Általános Iskola infrastrukturális felújítása” című pályázatban konzorciumi partnerként. A pályázat nyertessége esetén megvalósítandó pályázat kapcsán felhatalmazza a Közgyűlés Elnökét a támogatási kérelem a Kaposvári Tankerületi Központ pályázó konzorciumi partnereként való benyújtására, és amely nyertessége esetén a projekt végrehajtásához szükséges intézkedések megtételére, a feladatok végrehajtására, és az ezzel kapcsolatos kötelezettségvállalásra azzal, hogy a Közgyűlést a feladatok végrehajtásáról folyamatosan tájékoztatni kell.

Felelős: Bíró Norbert, a közgyűlés elnöke

Határidő: értelem szerint

A Somogy Vármegyei Közgyűlés – 14 igen, 0 nem, 0 tartózkodás szavazattal, egyhangúlag – az alábbi határozatot hozza:

5/2024.(II.9.) közgyűlési határozat

A Somogy Vármegyei Közgyűlés úgy dönt, hogy a Somogy Vármegyei Önkormányzat főkezdvezményezettként benyújtja a Terület és Településfejlesztési Operatív Program Plusz keretében megjelent TOP_Plusz-6.1.4-23-SO2 azonosítószámú, „Aktív turizmus fejlesztése” c. pályázati felhívás alapján a „Zselic térségének aktív turisztikai fejlesztése” c. pályázatot. A pályázat nyertessége esetén megvalósítandó pályázat kapcsán felhatalmazza a Közgyűlés Elnökét a projekt végrehajtásához szükséges intézkedések megtételére, a feladatok végrehajtására, és az ezzel kapcsolatos kötelezettségvállalásra azzal, hogy a Közgyűlést a feladatok végrehajtásáról folyamatosan tájékoztatni kell.

Felelős: Bíró Norbert, a közgyűlés elnöke

Határidő: értelem szerint

A Somogy Vármegyei Közgyűlés – 14 igen, 0 nem, 0 tartózkodás szavazattal, egyhangúlag – az alábbi határozatot hozza:

6/2024.(II.9.) közgyűlési határozat

A Somogy Vármegyei Közgyűlés úgy dönt, hogy a Somogy Vármegyei Önkormányzat főkezdvezményezettként benyújtja a Terület és Településfejlesztési Operatív Program Plusz keretében megjelent TOP_Plusz-6.1.4-23-SO2 azonosítószámú, „Aktív turizmus fejlesztése” c. pályázati felhívás alapján a „Dráva térségének aktív turisztikai fejlesztése” c. pályázatot. A pályázat nyertessége esetén megvalósítandó pályázat kapcsán felhatalmazza a Közgyűlés Elnökét a projekt végrehajtásához szükséges intézkedések megtételére, a feladatok végrehajtására, és az ezzel kapcsolatos kötelezettségvállalásra azzal, hogy a Közgyűlést a feladatok végrehajtásáról folyamatosan tájékoztatni kell.

Felelős: Biró Norbert, a közgyűlés elnöke

Határidő: értelem szerint

A Somogy Vármegyei Közgyűlés – 14 igen, 0 nem, 0 tartózkodás szavazattal, egyhangúlag – az alábbi határozatot hozza:

7/2024.(II.9.) közgyűlési határozat

A Somogy Vármegyei Közgyűlés úgy dönt, hogy a Somogy Vármegyei Önkormányzat főkezdvezményezettként benyújtja a Terület és Településfejlesztési Operatív Program Plusz keretében megjelent TOP_Plusz-3.1.3-23-SO2 azonosítószámú, „Helyi humán fejlesztések” c. pályázati felhívás alapján a „Humán fejlesztések Somogy vármegyében” c. pályázatot. A pályázat nyertessége esetén megvalósítandó pályázat kapcsán felhatalmazza a Közgyűlés Elnökét a projekt végrehajtásához szükséges intézkedések megtételére, a feladatok végrehajtására, és az ezzel kapcsolatos kötelezettségvállalásra azzal, hogy a Közgyűlést a feladatok végrehajtásáról folyamatosan tájékoztatni kell.

Felelős: Biró Norbert, a közgyűlés elnöke

Határidő: értelem szerint

4. Előterjesztés a Somogy Vármegyei Önkormányzat és Hivatala 2024. évi közbeszerzési terveinek elfogadásáról

Előadó: Biró Norbert, a közgyűlés elnöke

Dr. Sárhegyi Judit jegyző

Biró Norbert, a közgyűlés elnöke

Megkérdezi Jegyző asszonyt, hogy kíván-e szóbeli kiegészítést tenni? Megállapítja, hogy nem.

Az előterjesztést a Pénzügyi és Jogi Bizottság megtárgyalta. Kéri Tardi Tamás Ákos tanácsnok urat, hogy ismertesse a bizottság álláspontját.

Tardi Tamás Ákos tanácsnok, közgyűlési tag

A bizottság elfogadásra javasolja a közgyűlés számára.

Biró Norbert, a közgyűlés elnöke

A napirenddel kapcsolatban kérdés, hozzászólás nem hangzott el, így szavazásra teszi fel a határozati javaslatot.

A Somogy Vármegyei Közgyűlés – 13 igen, 0 nem, 1 tartózkodás szavazattal – az alábbi határozatot hozza:

8/2024.(II.9.) közgyűlési határozat

1. A Somogy Vármegyei Közgyűlés a Somogy Vármegyei Önkormányzat 2024. évi közbeszerzési tervét az előterjesztés 1. melléklete szerinti tartalommal elfogadja.

Felelős: Biró Norbert, a közgyűlés elnöke

Határidő: értelem szerint

2. A Somogy Vármegyei Közgyűlés a Somogy Vármegyei Önkormányzati Hivatal 2024. évi közbeszerzési tervét az előterjesztés 2. melléklete szerinti tartalommal elfogadja.

Felelős: Dr. Sárhegyi Judit jegyző

Határidő: értelem szerint

5. **Előterjesztés a Somogy Vármegyei Önkormányzat 2023. évi nemzetközi tevékenységéről és a 2024. évi nemzetközi tervről**

Előadó: Biró Norbert, a közgyűlés elnöke

Biró Norbert, a közgyűlés elnöke

Az előterjesztést a Pénzügyi és Jogi-, valamint a Területfejlesztési Bizottság megtárgyalta. Kéri Tardi Tamás Ákos tanácsnok urat és Ifj. Németh Lajos bizottsági alelnök urat, hogy ismertessék a bizottságaik álláspontját.

Tardi Tamás Ákos tanácsnok, közgyűlési tag

A bizottság egyhangúlag támogatta a napirendet.

Ifj. Németh Lajos bizottsági alelnök, közgyűlési tag

A bizottság egyhangúlag támogatta és elfogadásra javasolja a közgyűlés számára a napirendben foglaltakat.

K é r d é s:

Stikél János közgyűlési tag

A tavalyi nemzetközi kapcsolatokból elég sok fel van sorolva, amiben részt vett a vármegyei önkormányzat. Egy-kettő lényeges dolgot Elnök úr, ha említene, hogy Somogy vármegyének milyen előnyei származtak ezekből az együttműködésekben. Ez évre vonatkozóan fel van sorolva jó pár terv, ami a különböző országokkal való kapcsolatok erősítését célozza meg. Egy-két konkrét dolgot szeretne hallani, hogy mit takarnak ezek a kifejezések.

Biró Norbert, a közgyűlés elnöke

A 2011. évi államreform után jelentősen beszűkültek a megyei önkormányzat feladatai, ezért a régi kapcsolatrendszerei kiüresedtek, amelyek azon alapultak, hogy az intézményeken keresztül tartotta a megye a kapcsolatot, ill. az intézmények számára működőképes, hasznos kapcsolatokat próbált meg találni. A svéd, a német testvércapcsolatot emelné ki, valamint a legrégebbit, az erdélyit. Amikor a feladatok megváltoztak ezek a kapcsolatok protokollárrá szűkültek, és ahogy az anyagi források lecsökkentek, úgy a testvérmegyék közötti kapcsolatok is. Kivétel ez alól, ha tudnak valahonnan pályázati forrást szerezni, és így ki tudnak menni.

Tavaly volt Erdélyben, Hargita megyében Borboly Csaba elnök úr meghívására, amikor is áttekintették a kapcsolatokat. Felajánlotta a segítségét. Felsorolta a tapasztalatokat az EU-s források lehívásával, és annak megvalósításával kapcsolatban, és hogy miben tudnának együttműködni megkeresés esetén. Eddig konkrét megkeresés még nem érkezett tőlük, de még csak év eleje van. Ebben várható, hogy együtt tudnak működni.

Visszatérve a 2011-es államreformra, elmondja, hogy a Külügyminisztériumtól azt a feladatot kapták, hogy a határ melletti megyékkel működjenek a megyék együtt. Sajnos a horvát-magyar megyei kapcsolatok mélyponton vannak Somogytól teljesen függetlenül. Perszonális kapcsolatok a horvát megye vezetéseivel, a települési önkormányzatok polgármestereivel, képviselőivel kiválóak, a testvértelepülési kapcsolatok aktívak, jól működnek. A két megye közötti kapcsolatok már sajnos nem. Egy elmozdulás van, az Interreg pályázatokban megegyezés történt, amely úgy tűnik, hogy beindult.

H o z z á s z ó l á s:

Stikél János közgyűlési tag

Elmondja, mint a nyugdíjas szövetség elnöke, hogy ők sem tudnak előre mozdulni évek óta az együttműködésben. Kérése, hogy az esetleges megbeszéléseken fel lehetne vetni Somogy megye és Verőce közötti nyugdíjas megyei szintű kapcsolatoknak a megújítását, mert ők négy év óta hiába erőlködnek.

Biró Norbert, a közgyűlés elnöke

Amit tud, megtesz. Elmondja még, hogy az Interregen túl van egy megegyezés, miszerint tervbe van véve, hogy egy szárazföldi új határátkelőt alakítsanak ki Zákánynál, melynek az előkészítése folyamatban van, és kiemelt projektként kezeli a magyar Külügyminisztérium.

Lukács Bence Miklós közgyűlési tag

Stikel képviselőtársa hozzászólásához szeretné hozzátenni azt, hogy ugyanezt a kapcsolaterősítést javasolja az oktatási intézmények között is megindítani. Reméli, hogy ezek a kapcsolatok a jövőben javulni fognak.

Biró Norbert, a közgyűlés elnöke

Kéri, hogy ha a Képviselő urak tudnak konkrét elképzelést egy konkrét intézménnyel kapcsolatban, akkor szóljanak, és a vármegye felveszi a kapcsolatot az illetékes megyei vezetéssel.

Biró Norbert, a közgyűlés elnöke

A napirenddel kapcsolatban több kérdés, hozzászólás nem hangzott el, így szavazásra teszi fel a határozati javaslatot.

A Somogy Vármegyei Közgyűlés – 14 igen, 0 nem, 0 tartózkodás szavazattal, egyhangúlag – az alábbi határozatot hozza:

9/2024.(II.9.) közgyűlési határozat

- 1./ A Somogy Vármegyei Közgyűlés az előterjesztés szerinti tartalommal elfogadja a 2023. évi nemzetközi tevékenységről szóló beszámolót és jóváhagyólag támogatja a 2024. évre tervezett nemzetközi tevékenységeket az alábbiak szerint:
 - Hargita megyei kapcsolat szorosabbá fűzése,
 - folyamatos kapcsolattartás nemzetközi partnerekkel (többek között Románia - Hargita megye, Horvátország - Istria megye, Kína - Gansu tartomány), helyi történések figyelemmel kísérése, gratulációk, fenntartó levelek, érdeklődést megfogalmazó levelek,
 - horvát partnerkapcsolatok erősítésére nagyobb hangsúly fektetése,
 - a nemzetközi kiírású pályázatok folyamatos figyelése, szűrése, a vezetés tájékoztatása,
 - a horvát-magyar határ menti támogatási program (Interreg V-A Cooperation Programme HU-HR) Monitoring Bizottsági ülésein a Somogy vármegyei álláspont képviselője,
 - a horvát-magyar határ menti támogatási program tekintetében a Programozó Bizottsági üléseken a Somogy vármegyei álláspont képviselője,
 - somogyi álláspont képviselője a Pannon ETT-ben.
- 2./ A Somogy Vármegyei Közgyűlés a közgyűlés érdekében ideiglenes kiküldetést teljesítők napidíjának összegét 2024. évre az alábbiak szerint határozza meg:
 A napidíj összege a közgyűlés elnöke, alelnöke és a jegyző esetében nettó 75 EUR-nak megfelelő deviza, amelytől eltérni csak pénznem tekintetében lehet.
 A napidíj összege a közgyűlési tagok, az önkormányzati hivatal köztisztviselői, valamint más személyek esetében, amennyiben a kiküldetést a közgyűlés érdekében teljesítik nettó 50 EUR-nak megfelelő deviza, amelytől eltérni csak pénznem tekintetében lehet.

Felelős: Biró Norbert, a közgyűlés elnöke

Határidő: folyamatos

6. Előterjesztés a Somogy Vármegyei Közgyűlés elnökének 2024. évi szabadság ütemezéséről

Előadó: Huszti Gábor, a közgyűlés alelnöke

Megkérdezi Huszti Gábor alelnök urat, hogy kíván-e szóbeli kiegészítést tenni? Megállapítja, hogy nem.

Biró Norbert, a közgyűlés elnöke

A napirenddel kapcsolatban kérdés, hozzászólás nem hangzott el, így szavazásra teszi fel a határozati javaslatot.

A Somogy Vármegyei Közgyűlés – 14 igen, 0 nem, 0 tartózkodás szavazattal, egyhangúlag – az alábbi határozatot hozza:

10/2024.(II.9.) közgyűlési határozat

A Somogy Vármegyei Közgyűlés Biró Norbertnek, a Somogy Vármegyei Közgyűlés elnökének 2024. évi szabadság ütemezését az alábbiak szerint jóváhagyja:

2023. évi ki nem adott szabadság: 14 nap 2024. évi szabadság szeptember 30-ig: 29 nap	
Hónap	Kivenni tervezett napok száma
január	2 nap
február	1 nap
március	2 nap
április	2 nap
május	2 nap
június	15 nap
július	15 nap
augusztus	4 nap
szeptember	0 nap
Összesen:	43 nap

Felelős: Huszti Gábor, a közgyűlés alelnöke

Határidő: folyamatos

7. Beszámoló a Somogy Vármegyei Közgyűlés Pénzügyi és Jogi Bizottsága által átruházott hatáskörben hozott döntésekről

Előadó: Tardi Tamás Ákos, a bizottság elnöke

Biró Norbert, a közgyűlés elnöke

Megkérdezi Tardi Tamás Ákos tanácsnok urat, hogy kíván-e szóbeli kiegészítést tenni? Megállapítja, hogy nem.

A napirenddel kapcsolatban kérdés, hozzászólás nem hangzott el, így szavazásra teszi fel a határozati javaslatot.

A Somogy Vármegyei Közgyűlés – 14 igen, 0 nem, 0 tartózkodás szavazattal, egyhangúlag – az alábbi határozatot hozza:

11/2024.(II.9.) közgyűlési határozat

A Somogy Vármegyei Közgyűlés a Somogy Vármegyei Közgyűlés Pénzügyi és Jogi Bizottságának - a Somogy Vármegyei Önkormányzat Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 7/2022. (XII. 7.) önkormányzati rendelet 4. sz. melléklet B. pont 1.1 alpontja értelmében átruházott hatáskörben meghozott -, a Somogy Vármegyei Önkormányzati Hivatal 2024. évi belső ellenőrzési tervéről szóló 27/2023.(XII.8.) sz. döntését tudomásul veszi, a bizottság által hozott döntést elfogadja.

Felelős: Dr. Sárhegyi Judit jegyző

Határidő: értelem szerint

8. Tájékoztató az önkormányzat rendeleteinek felülvizsgálatáról

Előadó: Biró Norbert, a közgyűlés elnöke

Dr. Sárhegyi Judit jegyző

Biró Norbert, a közgyűlés elnöke

Megkérdezi Jegyző asszonyt, hogy kíván-e szóbeli kiegészítést tenni? Megállapítja, hogy nem.

Elmondja, hogy tájékoztató napirendről van ugyan szó, mellyel kapcsolatban vita, szavazás eleve nincs, viszont kéri, hogy e napirend kapcsán hozzon döntést a Testület a jogszabályi előírásoknak való megfelelés miatt.

A Somogy Vármegyei Közgyűlés – 14 igen, 0 nem, 0 tartózkodás szavazattal, egyhangúlag – az alábbi határozatot hozza:

12/2024.(II.9.) közgyűlési határozat

A Somogy Vármegyei Közgyűlés az önkormányzati rendeletek felülvizsgálatáról szóló tájékoztatót elfogadja.

Felelős: Dr. Sárhegyi Judit jegyző

Határidő: értelemszerűen

9. Tájékoztató az Állami Számvevőszék által végzett ellenőrzésekről

Előadó: Biró Norbert, a közgyűlés elnöke

Biró Norbert, a közgyűlés elnöke

Elmondja, hogy tájékoztató napirendről van ugyan szó, mellyel kapcsolatban vita, szavazás eleve nincs, viszont kéri, hogy e napirend kapcsán hozzon döntést a Testület tekintettel arra, hogy pénzügyi vonatkozású.

A Somogy Vármegyei Közgyűlés – 14 igen, 0 nem, 0 tartózkodás szavazattal, egyhangúlag – az alábbi határozatot hozza:

13/2024.(II.9.) közgyűlési határozat

A Somogy Vármegyei Közgyűlés az Állami Számvevőszék által lefolytatott, Közös eljárásban lebonyolított 2022. évi országgyűlési képviselő-választásra és országos népszavazásra fordított pénzeszközök felhasználásának ellenőrzéséről készített tájékoztató anyagot és ellenőrzési jelentést elfogadja.

Felelős: Biró Norbert, a közgyűlés elnöke

Határidő: értelemszerűen

10. Tájékoztató a 2023. november 1. – 2024. január 15. közötti tisztségviselői tevékenységről

Előadó: Biró Norbert, a közgyűlés elnöke

Biró Norbert, a közgyűlés elnöke

Mivel tájékoztató napirendről van szó, mellyel kapcsolatban vita, szavazás nincs, így kéri a tájékoztató tudomásul vételét.

11. Interpellációk, kérdések

Rákóczy Attila István közgyűlési tag

Meg szeretné köszönni Elnök úrnak azt a tevékenységét, amit röpke másfél, két év alatt, ígéretét betartva végrehajtott, az EU-s zászló a Vármegyeháza homlokzatán ott lobog mindannyiuk, és a somogyi emberek nagy örömére. Egy megjegyzése lenne. A rendelet előírja pontosan, hogy az EU-s zászlót közvetlen a magyar nemzeti logóbó mellé kell elhelyezni, szemből nézve jobb oldalra.

Biró Norbert, a közgyűlés elnöke

A némi szabálytalanságra válaszolva elmondja, hogy a projekt még nem zárult le, de a zászlót már kitették.

Stikel János közgyűlési tag

Mániája a zászlók lobogása. Elmondja, hogy akárhányszor jár erre, mindig fel vannak tekeredve a zászlók a rúdra, ma is. Biztos van valaki, akit meg lehet bízni azzal, hogy nézze meg a zászlókat naponta, és tekerje vissza azokat, mert nem néznek ki jól.

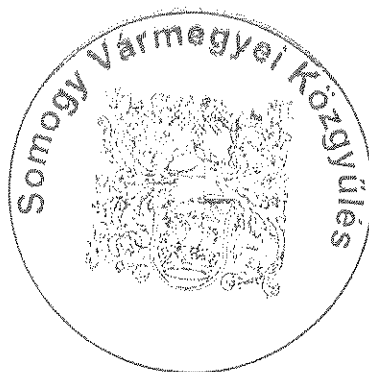
Biró Norbert, a közgyűlés elnöke

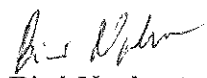
Köszöni az észrevételt.

Tájékoztatja a közgyűlést, hogy a következő soros ülésre 2024. május 17-én kerül sor.
A nyilvános ülést bezárja.

Kmf.


Dr. Sárhegyi Judit
jegyző




Biró Norbert
a közgyűlés elnöke

**A Somogy Vármegyei Önkormányzat Közgyűlésének
2024. február 9-i közmeghallgatással egybekötött nyilvános ülése jegyzőkönyvéhez
csatolt mellékletek**

- 1./ TOP vármegyei projektek megvalósításának beszámolója
- 2./ 1/2024. (II. 12.) önkormányzati rendelet a Somogy Vármegyei Önkormányzat és Hivatala 2024. évi költségvetéséről
- 3./ Közgyűlési előterjesztések
- 4./ Meghívó, napirendi javaslat, jelenléti ív

Somogy Vármegyei Önkormányzat



TOP VÁRMEGYEI PROJEKTEK MEGVALÓSÍTÁSÁNAK BESZÁMOLÓJA

Biró Norbert
elnök

SZÉCHENYI 2020



MAGYARORSZÁG
KORMÁNYA

Európai Unió
Európai Szociális
Alap



BEFEKTETÉS A JÖVŐBE

TOP-5.1.1-15-SO1-2016-00001
SOMOGY MEGYEI FOGLALKOZTATÁSI PAKTUM

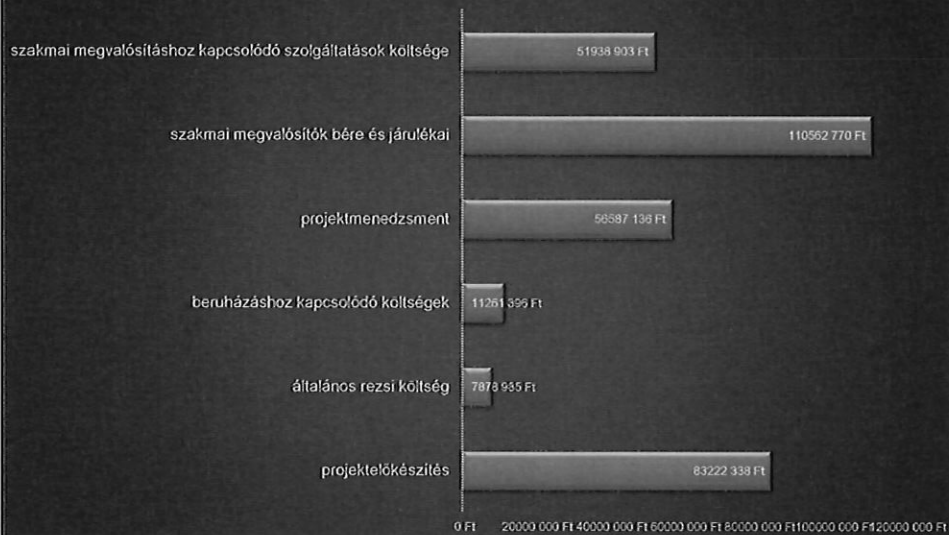
Projekt megvalósítása:
2016.08.01-2023.12.31

Forrás:
2 263 485 454 Ft

SVMÖ-SVKH
321 451 528 Ft – 1 942 896 926 Ft
4,5 fő szakmai megvalósító, 2 fő menedzsmént

TOP-5.1.1-15-SO1-2016-00001 FELHASZNÁLT FORRÁS

SVMÖ költségfelhasználás

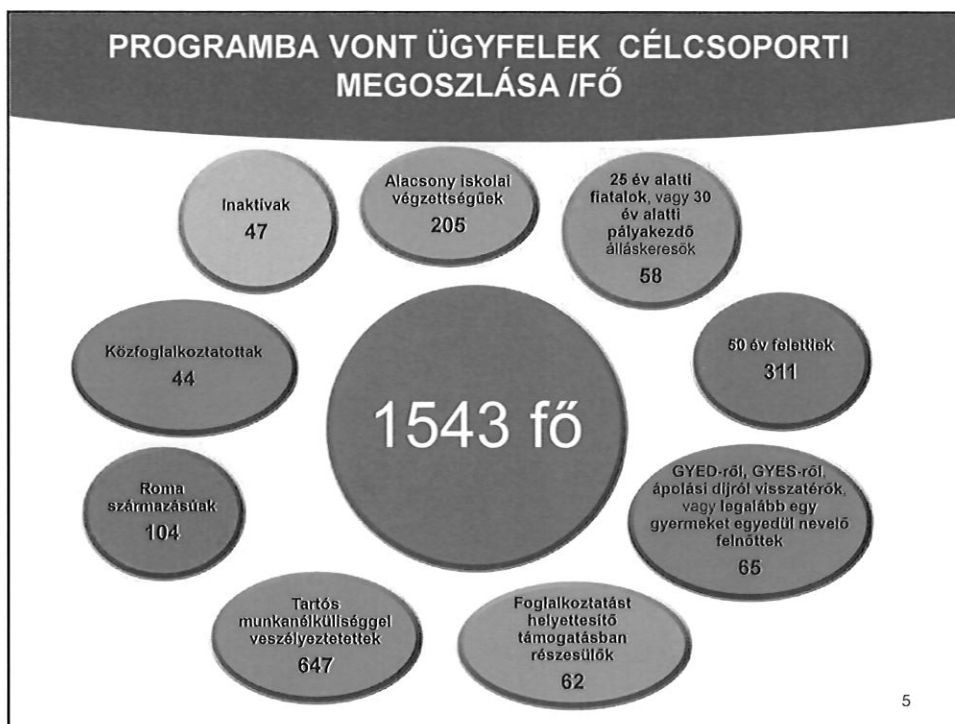


TOP-5.1.1 INDIKÁTORCÉLÉRTÉKEK TELJESÜLÉSE

2023. 10.31-I ÁLLAPOT SZERINT

Terv 1443	Terv 516	Terv 200	✓
Tény 1543	Tény 911	Tény 661	
106,93%	176,55 %	330,5 %	
<u>Munkaerőpiaci programokban résztevők száma</u>	<u>A foglalkoztatási paktumok keretében álláshoz jutók száma (legalább 6 hónapja foglalkoztatásban lévők száma)</u>	<u>PR26 – A foglalkoztatási paktumok keretében álláshoz jutók közül a támogatás után 6 hónappal állással rendelkezők száma</u>	

4



RENDEZVÉNYEINK

- 17 db helyi paktum egyeztetés + részvétel valamennyi ülésükön
- 22 ICS ülés
- 14 Foglalkoztatási Fórum ülés
- 10 vállalkozói workshop
- 4 eredménykommunikációs rendezvény
- Évente 1 baranyai paktum konferencia

A FOGLALKOZTATÁSI PROJEKTEK HASZNA

- Helyi, megyei jogú városi és vármegyei paktum forrásfelhasználás:

5 240 865 369 Ft

Programba vont személyek száma:

3735 fő (tervezett: 3536 fő)

Álláshoz jutók száma:

2665 fő (tervezett: 1471 fő)

Program után 6 hónappal még dolgozik:

1973 fő (tervezett: 485 fő)

TOP-5.3.2-17-SO1-2022-00001

MEGYEI IDENTITÁS ERŐSÍTÉSE SOMOGY MEGYÉBEN

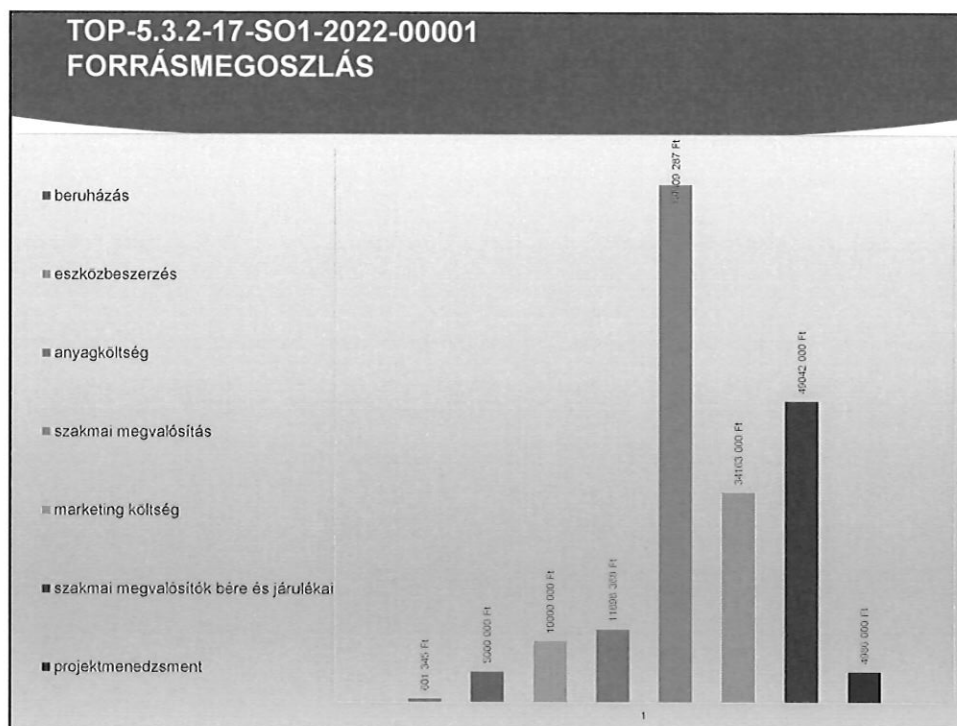
Projekt megvalósítása:

2023.01.01-2023.12.06

Forrás:

200 000 000 Ft

100 000 000.- Ft június 30-ig, forráskeret maradvány miatt ráemelési kérelem, október 16-december 6. között további 100 000 000.-Ft



**TOP-5.3.2-17-SO1-2022-00001
MEGVALÓSULT TEVÉKENYSÉGEK**

✓ Drávától a Balatonig könyv
✓ Színdarab felnőtteknek és gyerekeknek (20 alkalom) 1231 fő
✓ Népismereti tábor (20 alkalom) 1830 gyerek
✓ Közlekedésbiztonsági rendezvény (6 alkalom) 911 gyerek
✓ 2 film
✓ 280 alkalom szakköri foglalkozás 1368 fő

**KÖSZÖNÖM
A FIGYELMET!**

SZÉCHENYI 



MAGYARORSZÁG
KORMÁNYA

Európai Unió
Európai Szociális
Alap



BEFEKTETÉS A JÖVŐBE

Somogy Vármegyei Önkormányzat Közgyűlésének 1/2024. (II. 12.) önkormányzati rendelete

a Somogy Vármegyei Önkormányzat és Hivatala 2024. évi költségvetéséről

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 Somogy Vármegyei Önkormányzat és Hivatala 2024. évi költségvetéséről és végrehajtási feladatairól 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 VÁRMEGYEI ÖNKORMÁNYZAT BEVÉTELEI ÉS KIADÁSAI

2. §

(1) A közgyűlés a vármegyei önkormányzat 2024. évi költségvetésének bevételi főösszegét 1 909 345 042 Ft-ban, kiadási főösszegét 1 909 345 042 Ft-ban, bevételi és kiadási főösszegeinek egyenlegét megállapítja 0 Ft-ban. Költségvetési bevételeit 459 217 698 Ft-ban, költségvetési kiadásait 1 899 033 042 Ft-ban, költségvetési bevételeinek és kiadásainak egyenlegét megállapítja -1 439 815 344 Ft-ban, ebből: a költségvetési bevételeken és kiadásokon belül a működési célú bevételek összegét 458 217 698 Ft-ban, a működési célú kiadások összegét 1 773 900 300 Ft-ban, működési bevételeinek és kiadásainak egyenlegét megállapítja -1 315 682 602 Ft-ban. Finanszírozási bevételeit 1 450 127 344 Ft-ban, finanszírozási kiadásait 10 312 000 Ft-ban, finanszírozási bevételeinek és kiadásainak egyenlegét megállapítja 1 439 815 344 Ft-ban. Felhalmozási célú bevételeit 1 000 000 Ft-ban, felhalmozási célú kiadásait 125 132 742 Ft-ban, felhalmozási egyenlegét megállapítja -124 132 742 Ft-ban. Kötelező működési feladatok kiadásait 1 756 376 675 Ft-ban, ebből: a személyi juttatások összegét 456 591 594 Ft-ban, a szociális hozzájárulási adó összegét 65 669 371 Ft-ban, a dologi kiadások összegét 190 108 181 Ft-ban megállapítja. Az általános tartalék összegét 10 508 788 Ft-ban, a céltartalék összegét 1 026 175 526 Ft-ban, projekt kockázati tartalék összegét 15 000 000 Ft-ban, önként vállalt feladatok kiadásait 17 523 625 Ft-ban megállapítja. Költségvetési létszámkeretét 42,0 főben állapítja meg, ebből: a Somogy Vármegyei Önkormányzat létszámkerete 3,0 fő, a Somogy Vármegyei Önkormányzati Hivatal létszámkerete 39 fő.

(2) Az (1) bekezdésben megállapított -1 439 815 344 Ft összegű költségvetési bevételek és kiadások különbözetét az önkormányzat finanszírozási bevételeiből fedezi.

(3) Az önkormányzat összes nyitó maradványa 1 450 127 344 Ft, ebből önkéntes feladatai esetében a pénzmaradvány összege 31 448 657 Ft, a kötelező feladatok esetében 1 418 678 687 Ft, amely a hivatali feladatokra fordítható pénzmaradvány összegét, a 66 811 571 Ft-ot is magában foglalja.

A VÁRMEGYEI ÖNKORMÁNYZAT BEVÉTELEI

3. §

A közgyűlés ezen szakaszban megállapított bevételi főösszeg forrásonkénti megbontását a rendelet 1. melléklete szerint állapítja meg.

4. §

A közgyűlés az államháztartáson belülről működési céllal átvett támogatások összegét a rendelet 1. melléklete szerint állapítja meg.

A VÁRMEGYEI ÖNKORMÁNYZAT KIADÁSAI

5. §

(1) A közgyűlés a kiadásokat az 1. melléklet szerint állapítja meg.

(2) A közgyűlés az önkormányzati hivatal feladatonkénti bevételeit, kiadásait, kiemelt előirányzatait tételesen a rendelet 1/B. melléklete szerint hagyja jóvá.

(3) A közgyűlés a rendelet 1/A. és 1/B. mellékleteiben szereplő személyi juttatások előirányzatát, beleértve a köztisztviselői állományra vonatkozó illetménykiegészítés mértékét a Magyarország 2024. évi központi költségvetéséről szóló 2023. évi LV. törvény 62. §-a szerinti illetményalap (38 650 Ft), az ott megállapított cafetéria keretnek megfelelő összeg (nettó éves 400 000 Ft), valamint a Somogy Vármegyei Önkormányzati Hivatal Egységes Közzolgálati Szabályzatáról szóló 6/2023. sz. jegyzői utasítás alapján állapítja meg.

6. §

(1) A közgyűlés a további évek várható bevételeit és adósságot keletkeztető ügyleteit a rendelet 2. melléklete szerint állapítja meg középtávú tervezésként.

(2) A közgyűlés a Somogy Vármegyei Önkormányzat 2024. évi felhasználási ütemtervét a rendelet 3. melléklete szerint állapítja meg.

(3) A közgyűlés a Somogy Vármegyei Önkormányzat közvetett támogatásait a rendelet 4. melléklete szerint állapítja meg.

(4) A közgyűlés a nem pénzbeli támogatások szöveges indokolását az 5. melléklet szerint állapítja meg.

(5) A közgyűlés a Somogy Vármegyei Önkormányzat által juttatott támogatások államháztartáson kívültre- és belültre történő forrásátadásának eljárási rendjét a 6. melléklet szerint állapítja meg.

III. Fejezet **KÖLTSÉGVETÉSI TARTALÉK**

7. §

(1) A közgyűlés az általános tartalék összegét 10 508 788 Ft-ban határozza meg (előre nem látható kiadásokra és elmaradt bevételekre).

(2) A közgyűlés a céltartalék összegét 1 026 175 526 Ft összegben határozza meg.

(3) A közgyűlés a projekt kockázati tartalék összegét 15 000 000 Ft összegben határozza meg.

(4) Az (1) bekezdésben meghatározott összeg év közben a 9. §-ban meghatározott végrehajtási szabálynak megfelelően használható fel, a 7. § (2) bekezdésben szereplő összegből 1 021 175 526 Ft kizárólag a folyamatban lévő projektekre használható fel, 0 Ft az egyéb vállalt feladatokra, a fennmaradó 5 000 000 Ft felhasználásáról a 9. § (1) bekezdése rendelkezik.

IV. Fejezet

A 2024. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS VÉGREHAJTÁSÁNAK SZABÁLYAI

8. §

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

9. §

(1) A közgyűlés elrendeli, hogy a céltartalék részét képező 5 000 000 Ft összeg felosztásáról a közgyűlés elnöke döntsön.

(2) A közgyűlés elrendeli, hogy a projekt kockázati tartalékként elkülönített 15 000 000 Ft szükség szerinti felhasználásáról a közgyűlés elnöke döntsön.

(3) A közgyűlés elrendeli, hogy a közgyűlés év közben - ha indokoltnak tartja - dönthet a rendelkezésre álló 10 508 788 Ft összegű általános tartalék felosztásáról rendelet-módosítás keretében.

(4) A közgyűlés elnöke az Áht. 34. § (2) bekezdése és az Ávr. 43. § alapján jogosult a költségvetési kiadásai kiemelt előirányzatain belül a rovatok között átcsoportosítást végrehajtani.

(5) A közgyűlés elrendeli, hogy az (1) bekezdés értelmében hozott döntésekről a közgyűlést tájékoztatni kell.

(6) Az államháztartáson kívülre és belülre történő forrásátadás eljárási rendjét e rendelet 6. melléklete tartalmazza.

V. Fejezet

VEGYES ÉS ZÁRÓ RENDELKEZÉSEK

10. §

(1) A költségvetési gazdálkodás biztonságáért a közgyűlés, a gazdálkodás szabályszerűségéért a közgyűlés elnöke a felelős.

(2) E rendeletben nem szabályozott kérdésekben az Áht., az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet, valamint a Magyarország 2024. évi központi költségvetéséről szóló 2023. évi LV. törvény előírásai az irányadók.

(3) A 2024. január 1. és e rendelet hatálybalépése közötti átmeneti időszakban a közgyűlés elnöke - az Áht. 25. § értelmében - a 2023. évi költségvetési rendeletnek megfelelően intézkedett a bevételek beszedéséről, a kiadások teljesítéséről.

(4) Az átmeneti időszakban beszedett bevételek, teljesített kiadások az Áht. 25. § (4) bekezdése értelmében ezen költségvetési rendeletbe beépültek, mellékletei tartalmazzák, azok a folyamatos, zavartalan működést szolgálják.

(5) E rendelet mellékletei 1-6-ig terjednek.

11. §

Ez a rendelet 2024. február 13-án lép hatályba.


Dr. Sárhegyi Judit
jegyző


Biró Norbert
közgyűlés elnöke

Somogy Vármegyei Önkormányzat és Hivatal összevont adatok

BEVÉTELEK						
Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Önként vállalt feladat	Kötelező feladat	Államigazgatási feladat	Összesen Ft
01	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	0	257 800 000	0	257 800 000
02	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112	0	0	0	0
03	Települési önkormányzatok szociális gyermekjóléti és gyermekéktézeti feladatainak támogatása	B113	0	0	0	0
04	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	0	0	0	0
05	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	B115	0	0	0	0
06	Elszámolásból származó bevételek	B116	0	0	0	0
07	Önkormányzatok működési támogatásai (=01+...+06)	B11	0	257 800 000	0	257 800 000
08	Elvonások és befizetések bevételei	B12	0	0	0	0
09	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B13	0	0	0	0
10	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14	0	0	0	0
11	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15	0	0	0	0
12	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	12 877 815	110 962 332	0	123 840 147
13	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=07+...+12)	B1	12 877 815	368 762 332	0	381 640 147
14	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21	0	0	0	0
15	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B22	0	0	0	0
16	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23	0	0	0	0
17	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24	0	0	0	0
18	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25	0	0	0	0
19	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=14+...+18)	B2	0	0	0	0
20	Magánszemélyek jövedelemadói	B311	0	0	0	0
21	Társaságok jövedelemadói	B312	0	0	0	0
22	Jövedelemadók (=20+21)	B31	0	0	0	0
23	Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32	0	0	0	0
24	Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33	0	0	0	0
25	Vagyoni típusú adók	B34	0	0	0	0
26	Értékesítési és forgalmi adók	B351	0	0	0	0
27	Fogyasztási adók	B352	0	0	0	0
28	Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	B353	0	0	0	0
29	Gépjárműadók	B354	0	0	0	0
30	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355	0	0	0	0
31	Termékek és szolgáltatások adói (=26+...+30)	B35	0	0	0	0
32	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	0	0	0	0
33	Közhatalmi bevételek (=22+...+25+31+32)	B3	0	0	0	0
34	Készletértékesítés ellenértéke	B401	0	0	0	0
35	Szolgáltatások ellenértéke	B402	0	33 960 645	0	33 960 645
36	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	B403	0	19 076 018	0	19 076 018
37	Tulajdonosi bevételek	B404	0	0	0	0
38	Ellátási díjak	B405	0	0	0	0
39	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	0	12 175 568	0	12 175 568

BEVÉTELEK						
Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Önként vállalt feladat	Kötelező feladat	Államigazgatási feladat	Összesen
40	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407	0	0	0	0
41	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek	B4081	0	0	0	0
42	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	B4082	0	0	0	0
43	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (=41+42)	B408	0	0	0	0
44	Részesedésekből származó pénzügyi műveletek bevételei	B4091	0	0	0	0
45	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B4092	0	0	0	0
46	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei (=44+45)	B409	0	0	0	0
47	Biztosító által fizetett kártérítés	B410	0	0	0	0
48	Egyéb működési bevételek	B411	0	3 121 320	0	3 121 320
49	Működési bevételek (=34+...+40+43+46+...+48)	B4	0	68 333 551	0	68 333 551
50	Immateriális javak értékesítése	B51	0	0	0	0
51	Ingatlanok értékesítése	B52	0	0	0	0
52	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53	0	1 000 000	0	1 000 000
53	Részesedések értékesítése	B54	0	0	0	0
54	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55	0	0	0	0
55	Felhalmozási bevételek (=50+...+54)	B5	0	1 000 000	0	1 000 000
56	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B61	0	0	0	0
57	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	B62	0	0	0	0
58	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	B63	0	0	0	0
59	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B64	0	8 044 000	0	8 044 000
60	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B65	0	200 000	0	200 000
61	Működési célú átvett pénzeszközök (=56+...+60)	B6	0	8 244 000	0	8 244 000
62	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B71	0	0	0	0
63	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	B72	0	0	0	0
64	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	B73	0	0	0	0
65	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B74	0	0	0	0
66	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B75	0	0	0	0
67	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (=62+...+66)	B7	0	0	0	0
68	Költségvetési bevételek (=13+19+33+49+55+61+67)	B1-B7	12 877 815	446 339 883	0	459 217 698
01	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8111	0	0	0	0
02	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8112	0	0	0	0
03	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8113	0	0	0	0
04	Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól (=01+02+03)	B811	0	0	0	0
05	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8121	0	0	0	0
06	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8122	0	0	0	0
07	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8123	0	0	0	0
08	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8124	0	0	0	0
09	Belföldi értékpapírok bevételei (=05+...+08)	B812	0	0	0	0
10	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B8131	18 582 210	1 431 545 134	0	1 450 127 344
11	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	B8132	0	0	0	0
12	Maradvány igénybevétele (=10+11)	B813	18 582 210	1 431 545 134	0	1 450 127 344
13	Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814	0	0	0	0
14	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815	0	0	0	0
15	Központi, irányító szervi támogatás	B816	0	0	0	0
16	Lekötött bankbetétek megszüntetése	B817	0	0	0	0
17	Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818	0	0	0	0

BEVÉTELEK						
Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Önként vállalt feladat	Kötelező feladat	Államigazgatási feladat	Összesen Ft
18	Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei	B8191	0	0	0	0
19	Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei	B8192	0	0	0	0
20	Tulajdonosi kölcsönök bevételei (=18+19)	B819	0	0	0	0
21	Belföldi finanszírozás bevételei (=04+09+12+...+17+20)	B81	18 582 210	1 431 545 134	0	1 450 127 344
22	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B821	0	0	0	0
23	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B822	0	0	0	0
24	Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823	0	0	0	0
25	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi kormányoktól és nemzetközi szervezetektől	B824	0	0	0	0
26	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi pénzintézetektől	B825	0	0	0	0
27	Külföldi finanszírozás bevételei (=22+...+26)	B82	0	0	0	0
28	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83	0	0	0	0
29	Váltóbevételek	B84	0	0	0	0
30	Finanszírozási bevételek (=21+27+28+29)	B8	18 582 210	1 431 545 134	0	1 450 127 344
Költségvetési és finanszírozási bevételek összesen:			31 460 025	1 877 885 017	0	1 909 345 042
KIADÁSOK						
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	0	319 682 000	0	319 682 000
02	Normatív jutalmak	K1102	0	32 235 000	0	32 235 000
03	Céljuttatás, projektpremium	K1103	0	875 000	0	875 000
04	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1104	0	100 000	0	100 000
05	Végkielégítés	K1105	0	700 000	0	700 000
06	Jubileumi jutalom	K1106	0	0	0	0
07	Béren kívüli juttatások	K1107	0	14 612 499	0	14 612 499
08	Ruházati költségértítés	K1108	0	0	0	0
09	Közeledési költségértítés	K1109	0	1 394 698	0	1 394 698
10	Egyéb költségértítések	K1110	0	1 218 400	0	1 218 400
11	Lakhatási támogatások	K1111	0	0	0	0
12	Szociális támogatások	K1112	0	927 600	0	927 600
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113	0	1 966 667	0	1 966 667
14	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13)	K11	0	373 711 864	0	373 711 864
15	Választott tisztségviselők juttatásai	K121	0	64 462 930	0	64 462 930
16	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K122	1 944 495	5 096 800	0	7 041 295
17	Egyéb külső személyi juttatások	K123	787 402	13 320 000	0	14 107 402
18	Külső személyi juttatások (=15+16+17)	K12	2 731 897	82 879 730	0	85 611 627
19	Személyi juttatások (=14+18)	K1	2 731 897	456 591 594	0	459 323 491
20	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	227 506	65 669 371	0	65 896 877
21	Szakmai anyagok beszerzése	K311	0	200 000	0	200 000
22	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	1 441 606	12 185 520	0	13 627 126
23	Árubeszerzés	K313	0	0	0	0
24	Készletbeszerzés (=21+22+23)	K31	1 441 606	12 385 520	0	13 827 126
25	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	0	6 235 096	0	6 235 096
26	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	0	2 200 416	0	2 200 416
27	Kommunikációs szolgáltatások (=25+26)	K32	0	8 435 512	0	8 435 512
28	Közütemi díjak	K331	0	31 122 832	0	31 122 832
29	Vásárolt élelmiszer	K332	0	0	0	0
30	Bérlési és lízing díjak	K333	0	2 680 000	0	2 680 000
31	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	0	4 980 112	0	4 980 112
32	Közvetített szolgáltatások	K335	0	0	0	0
33	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	1 181 102	75 637 055	0	76 818 157
34	Egyéb szolgáltatások	K337	2 633 071	12 624 348	0	15 257 419
35	Szolgáltatási kiadások (=28+...+34)	K33	3 814 173	127 044 347	0	130 858 520
36	Kiküldetések kiadásai	K341	0	200 000	0	200 000

BEVÉTELEK						
Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Önként vállalt feladat	Kötelező feladat	Államigazgatási feladat	Összesen Ft
37	Reklám- és propagandakiadások	K342	0	0	0	0
38	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=36+37)	K34	0	200 000	0	200 000
39	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	1 631 658	32 599 702	0	34 231 360
40	Fizetendő általános forgalmi adó	K352	0	3 500 000	0	3 500 000
41	Kamatkiadások	K353	0	0	0	0
42	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354	0	0	0	0
43	Egyéb dologi kiadások	K355	0	5 943 100	0	5 943 100
44	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=39+...+43)	K35	1 631 658	42 042 802	0	43 674 460
45	Dologi kiadások (=24+27+35+38+44)	K3	6 887 437	190 108 181	0	196 995 618
46	Társadalombiztosítási ellátások	K41	0	0	0	0
47	Családi támogatások	K42	0	0	0	0
48	Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	K43	0	0	0	0
49	Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K44	0	0	0	0
50	Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K45	0	0	0	0
51	Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46	0	0	0	0
52	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47	0	0	0	0
53	Egyéb nem intézményi ellátások	K48	0	0	0	0
54	Ellátottak pénzbeli juttatásai (=46+...+53)	K4	0	0	0	0
55	Nemzetközi kötelezettségek	K501	0	0	0	0
56	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	K5021	0	0	0	0
57	A helyi önkormányzatok törvényi előírás alapján befizetései	K5022	0	0	0	0
58	Egyéb elvonások, befizetések	K5023	0	0	0	0
59	Elvonások és befizetések (=56+57+58)	K502	0	0	0	0
60	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülről	K503	0	0	0	0
61	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülről	K504	0	0	0	0
62	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülről	K505	0	0	0	0
63	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	K506	0	0	0	0
64	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K507	0	0	0	0
65	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K508	0	0	0	0
66	Árkiegészítések, ártámogatások	K509	0	0	0	0
67	Kamatátogatások	K510	0	0	0	0
68	Működési célú támogatások az Európai Uniónak	K511	0	0	0	0
69	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512	0	0	0	0
70	Tartalékok	K513	7 676 785	1 044 007 529	0	1 051 684 314
	<i>lekötött tartalék</i>		0	15 000 000		15 000 000
	<i>céltartalék</i>		7 676 785	1 018 498 741		1 026 175 526
	<i>általános tartalék</i>		0	10 508 788		10 508 788
71	Egyéb működési célú kiadások (=55+59+...+70)	K5	7 676 785	1 044 007 529	0	1 051 684 314
72	Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61	0	500 000	0	500 000
73	Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	0	0	0	0
74	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	0	2 787 402	0	2 787 402
75	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	0	8 875 000	0	8 875 000
76	Részesedések beszerzése	K65	0	0	0	0
77	Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66	0	0	0	0
78	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	0	3 283 849	0	3 283 849
79	Beruházások (=72+...+78)	K6	0	15 446 251	0	15 446 251
80	Ingatlanok felújítása	K71	0	86 367 316	0	86 367 316
81	Informatikai eszközök felújítása	K72	0	0	0	0

BEVÉTELEK						
Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Önként vállalt feladat	Kötelező feladat	Államigazgatási feladat	Összesen Ft
82	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73	0	0	0	0
83	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	0	23 319 175	0	23 319 175
84	Felújítások (=80+...+83)	K7	0	109 686 491	0	109 686 491
85	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K81	0	0	0	0
86	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K82	0	0	0	0
87	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K83	0	0	0	0
88	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	K84	0	0	0	0
89	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K85	0	0	0	0
90	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K86	0	0	0	0
91	Lakástámogatás	K87	0	0	0	0
92	Felhalmozási célú támogatások az Európai Uniónak	K88	0	0	0	0
93	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K89	0	0	0	0
94	Egyéb felhalmozási célú kiadások (=85+...+93)	K8	0	0	0	0
95	Költségvetési kiadások (=19+20+45+54+71+79+84+94)	K1-K8	17 523 625	1 881 509 417	0	1 899 033 042
01	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9111	0	0	0	0
02	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9112	0	0	0	0
03	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9113	0	0	0	0
04	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (=01+02+03)	K911	0	0	0	0
05	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9121	0	0	0	0
06	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9122	0	0	0	0
07	Kincstárjegyek beváltása	K9123	0	0	0	0
08	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	K9124	0	0	0	0
09	Belföldi kötvények beváltása	K9125	0	0	0	0
10	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	K9126	0	0	0	0
11	Belföldi értékpapírok kiadásai (=05+...+10)	K912	0	0	0	0
12	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913	0	0	0	0
13	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	0	10 312 000	0	10 312 000
14	Központi, irányító szervei támogatások folyósítása	K915	0	0	0	0
15	Pénzeszközök lekötött bankbetétként elhelyezése	K916	0	0	0	0
16	Pénzügyi lízing kiadásai	K917	0	0	0	0
17	Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	K918	0	0	0	0
18	Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök kiadásai	K9191	0	0	0	0
19	Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök kiadásai	K9192	0	0	0	0
20	Tulajdonosi kölcsönök kiadásai (=18+19)	K919	0	0	0	0
21	Belföldi finanszírozás kiadásai (=04+11+...+17+20)	K91	0	10 312 000	0	10 312 000
22	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	K921	0	0	0	0
23	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	K922	0	0	0	0
24	Külföldi értékpapírok beváltása	K923	0	0	0	0
25	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak és nemzetközi szervezeteknek	K924	0	0	0	0
26	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	K925	0	0	0	0
27	Külföldi finanszírozás kiadásai (=22+...+26)	K92	0	0	0	0
28	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93	0	0	0	0
29	Váltókiadások	K94	0	0	0	0
30	Finanszírozási kiadások (=21+27+28+29)	K9	0	10 312 000	0	10 312 000

BEVÉTELEK						
Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Önként vállalt feladat	Kötelező feladat	Államigazgatási feladat	Összesen
Költségvetési és finanszírozási kiadások összesen:			17 523 625	1 891 821 417	0	1 909 345 042
SOMOGY VÁRMEGYEI ÖNKORMÁNYZAT						
BEVÉTELEK						
1/A. melléklet						
Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Önként vállalt feladat	Kötelező feladat	Államigazgatási feladat	Összesen
01	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	0	257 800 000	0	257 800 000
02	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112	0	0	0	0
03	Települési önkormányzatok szociális gyermekjóléti és gyermekéktézeti feladatainak támogatása	B113	0	0	0	0
04	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	0	0	0	0
05	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	B115	0	0	0	0
06	Elszámolásból származó bevételek	B116	0	0	0	0
07	Önkormányzatok működési támogatásai (=01+...+06)	B11	0	257 800 000	0	257 800 000
08	Elvonások és befizetések bevételei	B12	0	0	0	0
09	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B13	0	0	0	0
10	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14	0	0	0	0
11	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15	0	0	0	0
12	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	12 877 815	110 962 332	0	123 840 147
13	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=07+...+12)	B1	12 877 815	368 762 332	0	381 640 147
14	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21	0	0	0	0
15	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B22	0	0	0	0
16	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23	0	0	0	0
17	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24	0	0	0	0
18	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25	0	0	0	0
19	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=14+...+18)	B2	0	0	0	0
20	Magánszemélyek jövedelemadói	B311	0	0	0	0
21	Társaságok jövedelemadói	B312	0	0	0	0
22	Jövedelemadók (=20+21)	B31	0	0	0	0
23	Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32	0	0	0	0
24	Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33	0	0	0	0
25	Vagyoni típusú adók	B34	0	0	0	0
26	Értékesítési és forgalmi adók	B351	0	0	0	0
27	Fogyasztási adók	B352	0	0	0	0
28	Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	B353	0	0	0	0
29	Gépjárműadók	B354	0	0	0	0
30	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355	0	0	0	0
31	Termékek és szolgáltatások adói (=26+...+30)	B35	0	0	0	0
32	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	0	0	0	0
33	Közhatalmi bevételek (=22+...+25+31+32)	B3	0	0	0	0
34	Készletértékesítés ellenértéke	B401	0	0	0	0
35	Szolgáltatások ellenértéke	B402		3 960 000	0	3 960 000
36	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	B403	0	3 981 965	0	3 981 965
37	Tulajdonosi bevételek	B404	0	0	0	0
38	Ellátási díjak	B405	0	0	0	0

BEVÉTELEK						
Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Önként vállalt feladat	Kötelező feladat	Államigazgatási feladat	Összesen
39	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	0	0	0	0
40	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407	0	0	0	0
41	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek	B4081	0	0	0	0
42	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	B4082	0	0	0	0
43	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (=41+42)	B408	0	0	0	0
44	Részesedésekből származó pénzügyi műveletek bevételei	B4091	0	0	0	0
45	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B4092	0	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	0	2 000	0	2 000
49	Működési bevételek (=34+...+40+43+46+...+48)	B4	0	7 943 965	0	7 943 965
50	Immateriális javak értékesítése	B51	0	0	0	0
51	Ingatlanok értékesítése	B52	0	0	0	0
52	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53	0	0	0	0
53	Részesedések értékesítése	B54	0	0	0	0
54	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55	0	0	0	0
55	Felhalmozási bevételek (=50+...+54)	B5	0	0	0	0
56	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B61	0	0	0	0
57	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	B62	0	0	0	0
58	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	B63	0	0	0	0
59	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B64	0	8 044 000	0	8 044 000
60	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B65	0	200 000	0	200 000
61	Működési célú átvett pénzeszközök (=56+...+60)	B6	0	8 244 000	0	8 244 000
62	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B71	0	0	0	0
63	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	B72	0	0	0	0
64	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	B73	0	0	0	0
65	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B74	0	0	0	0
66	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B75	0	0	0	0
67	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (=62+...+66)	B7	0	0	0	0
68	Költségvetési bevételek (=13+19+33+49+55+61+67)	B1-B7	12 877 815	384 950 297	0	397 828 112
01	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8111	0	0	0	0
02	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8112	0	0	0	0
03	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8113	0	0	0	0
04	Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól (=01+02+03)	B811	0	0	0	0
05	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8121	0	0	0	0
06	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8122	0	0	0	0
07	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8123	0	0	0	0
08	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8124	0	0	0	0
09	Belföldi értékpapírok bevételei (=05+...+08)	B812	0	0	0	0
10	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B8131	18 582 210	1 364 733 563	0	1 383 315 773
11	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	B8132	0	0	0	0
12	Maradvány igénybevétele (=10+11)	B813	18 582 210	1 364 733 563	0	1 383 315 773
13	Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814	0	0	0	0
14	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815	0	0	0	0
15	Központi, irányító szervi támogatás	B816	0	0	0	0
16	Lekötött bankbetétek megszüntetése	B817	0	0	0	0

BEVÉTELEK						
Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Önként vállalt feladat	Kötelező feladat	Államigazgatási feladat	Összesen
17	Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818	0	0	0	0
18	Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei	B8191	0	0	0	0
19	Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei	B8192	0	0	0	0
20	Tulajdonosi kölcsönök bevételei (=18+19)	B819	0	0	0	0
21	Belföldi finanszírozás bevételei (=04+09+12+...+17+20)	B81	18 582 210	1 364 733 563	0	1 383 315 773
22	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B821	0	0	0	0
23	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B822	0	0	0	0
24	Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823	0	0	0	0
25	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi kormányoktól és nemzetközi szervezetektől	B824	0	0	0	0
26	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi pénzintézetektől	B825	0	0	0	0
27	Külföldi finanszírozás bevételei (=22+...+26)	B82	0	0	0	0
28	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83	0	0	0	0
29	Váltóbevételek	B84	0	0	0	0
30	Finanszírozási bevételek (=21+27+28+29)	B8	18 582 210	1 364 733 563	0	1 383 315 773
Költségvetési és finanszírozási bevételek összesen:			31 460 025	1 749 683 860	0	1 781 143 885
KIADÁSOK						
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	0	0	0	0
02	Normatív jutalmak	K1102	0	0	0	0
03	Céljuttatás, projektpremium	K1103	0	0	0	0
04	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1104	0	0	0	0
05	Végkielégítés	K1105	0	700 000	0	700 000
06	Jubileumi jutalom	K1106	0	0	0	0
07	Béren kívüli juttatások	K1107	0	62 499	0	62 499
08	Ruházati költségértékesítés	K1108	0	0	0	0
09	Közeledési költségértékesítés	K1109	0	0	0	0
10	Egyéb költségértékesítések	K1110	0	0	0	0
11	Lakhatási támogatások	K1111	0	0	0	0
12	Szociális támogatások	K1112	0	0	0	0
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113	0	1 966 667	0	1 966 667
14	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13)	K11	0	2 729 166	0	2 729 166
15	Választott tisztségviselők juttatásai	K121	0	64 462 930	0	64 462 930
16	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K122	1 944 495	644 745	0	2 589 240
17	Egyéb külső személyi juttatások	K123	787 402	11 620 000	0	12 407 402
18	Külső személyi juttatások (=15+16+17)	K12	2 731 897	76 727 675	0	79 459 572
19	Személyi juttatások (=14+18)	K1	2 731 897	79 456 841	0	82 188 738
20	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	227 506	13 605 389	0	13 832 895
21	Szakmai anyagok beszerzése	K311	0	0	0	0
22	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	1 441 606	1 905 520	0	3 347 126
23	Árubeszerzés	K313	0	0	0	0
24	Készletbeszerzés (=21+22+23)	K31	1 441 606	1 905 520	0	3 347 126
25	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	0	0	0	0
26	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	0	0	0	0
27	Kommunikációs szolgáltatások (=25+26)	K32	0	0	0	0
28	Közüzemi díjak	K331	0	6 031 835	0	6 031 835
29	Vásárolt élelmiszer	K332	0	0	0	0
30	Bérleti és lízing díjak	K333	0	2 600 000	0	2 600 000
31	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	0	100 000	0	100 000
32	Közvetített szolgáltatások	K335	0	0	0	0
33	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	1 181 102	58 492 500	0	59 673 602
34	Egyéb szolgáltatások	K337	2 633 071	1 116 000	0	3 749 071
35	Szolgáltatási kiadások (=28+...+34)	K33	3 814 173	68 340 335	0	72 154 508

BEVÉTELEK						
Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Önként vállalt feladat	Kötelező feladat	Államigazgatási feladat	Összesen
36	Kiküldetések kiadásai	K341	0	0	0	0
37	Reklám- és propagandakiadások	K342	0	0	0	0
38	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=36+37)	K34	0	0	0	0
39	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	1 631 658	13 399 499	0	15 031 157
40	Fizetendő általános forgalmi adó	K352	0	0	0	0
41	Kamatkiadások	K353	0	0	0	0
42	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354	0	0	0	0
43	Egyéb dologi kiadások	K355	0	1 755 800	0	1 755 800
44	Különbféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=39+...+43)	K35	1 631 658	15 155 299	0	16 786 957
45	Dologi kiadások (=24+27+35+38+44)	K3	6 887 437	85 401 154	0	92 288 591
46	Társadalombiztosítási ellátások	K41	0	0	0	0
47	Családi támogatások	K42	0	0	0	0
48	Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	K43	0	0	0	0
49	Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K44	0	0	0	0
50	Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K45	0	0	0	0
51	Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46	0	0	0	0
52	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47	0	0	0	0
53	Egyéb nem intézményi ellátások	K48	0	0	0	0
54	Ellátottak pénzbeli juttatásai (=46+...+53)	K4	0	0	0	0
55	Nemzetközi kötelezettségek	K501	0	0	0	0
56	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	K5021	0	0	0	0
57	A helyi önkormányzatok törvényi előíráson alapuló befizetései	K5022	0	0	0	0
58	Egyéb elvonások, befizetések	K5023	0	0	0	0
59	Elvonások és befizetések (=56+57+58)	K502	0	0	0	0
60	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K503	0	0	0	0
61	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K504	0	0	0	0
62	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K505	0	0	0	0
63	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506			0	0
64	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K507	0	0	0	0
65	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K508	0	0	0	0
66	Árkiegészítések, ártámogatások	K509	0	0	0	0
67	Kamatátogatások	K510	0	0	0	0
68	Működési célú támogatások az Európai Uniónak	K511	0	0	0	0
69	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512	0	0	0	0
70	Tartalékok, mely felosztva:	K513	7 676 785	1 044 007 529	0	1 051 684 314
	<i>lekötött tartalék</i>		0	15 000 000		15 000 000
	<i>céltartalék</i>		7 676 785	1 018 498 741		1 026 175 526
	<i>általános tartalék</i>			10 508 788		10 508 788
71	Egyéb működési célú kiadások (=55+59+...+70)	K5	7 676 785	1 044 007 529	0	1 051 684 314
72	Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61	0	0	0	0
73	Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	0	0	0	0
74	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	0	0	0	0
75	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	0	0	0	0
76	Részesedések beszerzése	K65	0	0	0	0
77	Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66	0	0	0	0
78	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	0	0	0	0
79	Beruházások (=72+...+78)	K6	0	0	0	0
80	Ingatlanok felújítása	K71	0	81 167 316	0	81 167 316

BEVÉTELEK						
Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Önként vállalt feladat	Kötelező feladat	Államigazgatási feladat	Összesen
81	Informatikai eszközök felújítása	K72	0	0	0	0
82	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73	0	0	0	0
83	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	0	21 915 175	0	21 915 175
84	Felújítások (=80+...+83)	K7	0	103 082 491	0	103 082 491
85	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K81	0	0	0	0
86	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K82	0	0	0	0
87	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K83	0	0	0	0
88	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	K84	0	0	0	0
89	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K85	0	0	0	0
90	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K86	0	0	0	0
91	Lakástámogatás	K87	0	0	0	0
92	Felhalmozási célú támogatások az Európai Uniónak	K88	0	0	0	0
93	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K89	0	0	0	0
94	Egyéb felhalmozási célú kiadások (=85+...+93)	K8	0	0	0	0
95	Költségvetési kiadások (=19+20+45+54+71+79+84+94)	K1-K8	17 523 625	1 325 553 404	0	1 343 077 029
			0	0	0	0
01	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9111	0	0	0	0
02	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9112	0	0	0	0
03	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9113	0	0	0	0
04	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (=01+02+03)	K911	0	0	0	0
05	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9121	0	0	0	0
06	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9122	0	0	0	0
07	Kincstárjegyek beváltása	K9123	0	0	0	0
08	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	K9124	0	0	0	0
09	Belföldi kötvények beváltása	K9125	0	0	0	0
10	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	K9126	0	0	0	0
11	Belföldi értékpapírok kiadásai (=05+...+10)	K912	0	0	0	0
12	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyóztatása	K913	0	0	0	0
13	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	0	10 312 000	0	10 312 000
14	Központi, irányító szervei támogatások folyósítása	K915	13 936 400	413 818 456	0	427 754 856
15	Pénzeszközök lekötött bankbetétként elhelyezése	K916	0	0	0	0
16	Pénzügyi lízing kiadásai	K917	0	0	0	0
17	Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	K918	0	0	0	0
18	Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök kiadásai	K9191	0	0	0	0
19	Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök kiadásai	K9192	0	0	0	0
20	Tulajdonosi kölcsönök kiadásai (=18+19)	K919	0	0	0	0
21	Belföldi finanszírozás kiadásai (=04+11+...+17+20)	K91	13 936 400	424 130 456	0	438 066 856
22	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	K921	0	0	0	0
23	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	K922	0	0	0	0
24	Külföldi értékpapírok beváltása	K923	0	0	0	0
25	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak és nemzetközi szervezeteknek	K924	0	0	0	0
26	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	K925	0	0	0	0
27	Külföldi finanszírozás kiadásai (=22+...+26)	K92	0	0	0	0
28	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93	0	0	0	0
29	Váltókiadások	K94	0	0	0	0

BEVÉTELEK						
Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Önként vállalt feladat	Kötelező feladat	Államigazgatási feladat	Összesen
30	Finanszírozási kiadások (=21+27+28+29)	K9	13 936 400	424 130 456	0	438 066 856
Költségvetési és finanszírozási kiadások összesen:			31 460 025	1 749 683 860	0	1 781 143 885
SOMOGY VÁRMEGYEI ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL						
BEVÉTELEK						
1/B. melléklet						
Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Önként vállalt feladat	Kötelező feladat	Államigazgatási feladat	Összesen
01	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	0	0	0	0
02	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112	0	0	0	0
03	Települési önkormányzatok szociális gyermekjóléti és gyermekvédelmi feladatainak támogatása	B113	0	0	0	0
04	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	0	0	0	0
05	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	B115	0	0	0	0
06	Elszámolásból származó bevételek	B116	0	0	0	0
07	Önkormányzatok működési támogatásai (=01+...+06)	B11	0	0	0	0
08	Elvonások és befizetések bevételei	B12	0	0	0	0
09	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B13	0	0	0	0
10	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14	0	0	0	0
11	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15	0	0	0	0
12	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	0	0	0	0
13	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=07+...+12)	B1	0	0	0	0
14	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21	0	0	0	0
15	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B22	0	0	0	0
16	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23	0	0	0	0
17	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24	0	0	0	0
18	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25	0	0	0	0
19	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=14+...+18)	B2	0	0	0	0
20	Magánszemélyek jövedelemadói	B311	0	0	0	0
21	Társaságok jövedelemadói	B312	0	0	0	0
22	Jövedelemadók (=20+21)	B31	0	0	0	0
23	Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32	0	0	0	0
24	Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33	0	0	0	0
25	Vagyoni típusú adók	B34	0	0	0	0
26	Értékesítési és forgalmi adók	B351	0	0	0	0
27	Fogyasztási adók	B352	0	0	0	0
28	Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	B353	0	0	0	0
29	Gépjárműadó	B354	0	0	0	0
30	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355	0	0	0	0
31	Termékek és szolgáltatások adói (=26+...+30)	B35	0	0	0	0
32	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	0	0	0	0
33	Közhatalmi bevételek (=22+...+25+31+32)	B3	0	0	0	0
34	Készletértékesítés ellenértéke	B401	0	0	0	0
35	Szolgáltatások ellenértéke	B402	0	30 000 645	0	30 000 645
36	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	B403	0	15 094 053	0	15 094 053
37	Tulajdonosi bevételek	B404	0	0	0	0

BEVÉTELEK						
Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Önként vállalt feladat	Kötelező feladat	Államigazgatási feladat	Összesen
38	Ellátási díjak	B405	0	0	0	0
39	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	0	12 175 568	0	12 175 568
40	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407	0	0	0	0
41	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek	B4081	0	0	0	0
42	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	B4082	0	0	0	0
43	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (=41+42)	B408	0	0	0	0
44	Részesedésekből származó pénzügyi műveletek bevételei	B4091	0	0	0	0
45	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B4092	0	0	0	0
46	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei (=44+45)	B409	0	0	0	0
47	Biztosító által fizetett kártérítés	B410	0	0	0	0
48	Egyéb működési bevételek	B411	0	3 119 320	0	3 119 320
49	Működési bevételek (=34+...+40+43+46+...+48)	B4	0	60 389 586	0	60 389 586
50	Immateriális javak értékesítése	B51	0	0	0	0
51	Ingatlanok értékesítése	B52	0	0	0	0
52	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53	0	1 000 000	0	1 000 000
53	Részesedések értékesítése	B54	0	0	0	0
54	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55	0	0	0	0
55	Felhalmozási bevételek (=50+...+54)	B5	0	1 000 000	0	1 000 000
56	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B61	0	0	0	0
57	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	B62	0	0	0	0
58	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	B63	0	0	0	0
59	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B64	0	0	0	0
60	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B65	0	0	0	0
61	Működési célú átvett pénzeszközök (=56+...+60)	B6	0	0	0	0
62	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B71	0	0	0	0
63	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	B72	0	0	0	0
64	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	B73	0	0	0	0
65	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B74	0	0	0	0
66	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B75				0
67	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (=62+...+66)	B7	0	0	0	0
68	Költségvetési bevételek (=13+19+33+49+55+61+67)	B1-B7	0	61 389 586	0	61 389 586
01	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8111	0	0	0	0
02	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8112	0	0	0	0
03	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8113	0	0	0	0
04	Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól (=01+02+03)	B811	0	0	0	0
05	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8121	0	0	0	0
06	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8122	0	0	0	0
07	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8123	0	0	0	0
08	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8124	0	0	0	0
09	Belföldi értékpapírok bevételei (=05+...+08)	B812	0	0	0	0
10	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B8131		66 811 571	0	66 811 571
11	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	B8132	0	0	0	0
12	Maradvány igénybevétele (=10+11)	B813	0	66 811 571	0	66 811 571
13	Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814	0	0	0	0
14	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815	0	0	0	0
15	Központi, irányító szervi támogatás	B816		427 754 856	0	427 754 856

BEVÉTELEK						
Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Önként vállalt feladat	Kötelező feladat	Államigazgatási feladat	Összesen
16	Lekötött bankbetétek megszüntetése	B817	0	0	0	0
17	Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818	0	0	0	0
18	Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei	B8191	0	0	0	0
19	Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei	B8192	0	0	0	0
20	Tulajdonosi kölcsönök bevételei (=18+19)	B819	0	0	0	0
21	Belföldi finanszírozás bevételei (=04+09+12+...+17+20)	B81	0	494 566 427	0	494 566 427
22	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B821	0	0	0	0
23	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B822	0	0	0	0
24	Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823	0	0	0	0
25	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi kormányoktól és nemzetközi szervezetektől	B824	0	0	0	0
26	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi pénzintézetektől	B825	0	0	0	0
27	Külföldi finanszírozás bevételei (=22+...+26)	B82	0	0	0	0
28	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83	0	0	0	0
29	Váltóbevételek	B84	0	0	0	0
30	Finanszírozási bevételek (=21+27+28+29)	B8	0	494 566 427	0	494 566 427
Költségvetési és finanszírozási bevételek összesen:			0	555 956 013	0	555 956 013
KIADÁSOK						
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101		319 682 000	0	319 682 000
02	Normatív jutalmak	K1102		32 235 000	0	32 235 000
03	Céljuttatás, projektpremium	K1103		875 000	0	875 000
04	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1104		100 000	0	100 000
05	Végkielégítés	K1105		0	0	0
06	Jubileumi jutalom	K1106		0	0	0
07	Béren kívüli juttatások	K1107		14 550 000	0	14 550 000
08	Ruházati költségértékelés	K1108		0	0	0
09	Közeledési költségértékelés	K1109		1 394 698	0	1 394 698
10	Egyéb költségértékelések	K1110		1 218 400	0	1 218 400
11	Lakhatási támogatások	K1111		0	0	0
12	Szociális támogatások	K1112		927 600	0	927 600
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113		0	0	0
14	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13)	K11	0	370 982 698	0	370 982 698
15	Választott tisztségviselők juttatásai	K121	0		0	0
16	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K122		4 452 055	0	4 452 055
17	Egyéb külső személyi juttatások	K123		1 700 000	0	1 700 000
18	Külső személyi juttatások (=15+16+17)	K12	0	6 152 055	0	6 152 055
19	Személyi juttatások (=14+18)	K1	0	377 134 753	0	377 134 753
20	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	0	52 063 982	0	52 063 982
21	Szakmai anyagok beszerzése	K311	0	200 000	0	200 000
22	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312		10 280 000	0	10 280 000
23	Árubeszerzés	K313	0	0	0	0
24	Készletbeszerzés (=21+22+23)	K31	0	10 480 000	0	10 480 000
25	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	0	6 235 096	0	6 235 096
26	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	0	2 200 416	0	2 200 416
27	Kommunikációs szolgáltatások (=25+26)	K32	0	8 435 512	0	8 435 512
28	Közütemi díjak	K331	0	25 090 997	0	25 090 997
29	Vásárolt ételmezés	K332	0		0	0
30	Bérelti és lízing díjak	K333	0	80 000	0	80 000
31	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	0	4 880 112	0	4 880 112
32	Közvetített szolgáltatások	K335	0		0	0
33	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336		17 144 555	0	17 144 555
34	Egyéb szolgáltatások	K337		11 508 348	0	11 508 348

BEVÉTELEK						
Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Önként vállalt feladat	Kötelező feladat	Államigazgatási feladat	Összesen
35	Szolgáltatási kiadások (=28+...+34)	K33	0	58 704 012	0	58 704 012
36	Kiküldetések kiadásai	K341	0	200 000	0	200 000
37	Reklám- és propagandakiadások	K342	0		0	0
38	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=36+37)	K34	0	200 000	0	200 000
39	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	0	19 200 203	0	19 200 203
40	Fizetendő általános forgalmi adó	K352	0	3 500 000	0	3 500 000
41	Kamatkiadások	K353	0		0	0
42	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354	0		0	0
43	Egyéb dologi kiadások	K355	0	4 187 300	0	4 187 300
44	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=39+...+43)	K35	0	26 887 503	0	26 887 503
45	Dologi kiadások (=24+27+35+38+44)	K3	0	104 707 027	0	104 707 027
46	Társadalombiztosítási ellátások	K41	0	0	0	0
47	Családi támogatások	K42	0	0	0	0
48	Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	K43	0	0	0	0
49	Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K44	0	0	0	0
50	Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K45	0	0	0	0
51	Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46	0	0	0	0
52	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47	0	0	0	0
53	Egyéb nem intézményi ellátások	K48	0	0	0	0
54	Ellátottak pénzbeli juttatásai (=46+...+53)	K4	0	0	0	0
55	Nemzetközi kötelezettségek	K501	0	0	0	0
56	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	K5021	0	0	0	0
57	A helyi önkormányzatok törvényi előírásen alapuló befizetései	K5022	0	0	0	0
58	Egyéb elvonások, befizetések	K5023	0	0	0	0
59	Elvonások és befizetések (=56+57+58)	K502	0	0	0	0
60	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K503	0	0	0	0
61	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K504	0	0	0	0
62	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K505	0	0	0	0
63	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506			0	0
64	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K507	0	0	0	0
65	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K508	0	0	0	0
66	Árkiegészítések, ártámogatások	K509	0	0	0	0
67	Kamatátogatások	K510	0	0	0	0
68	Működési célú támogatások az Európai Uniónak	K511	0	0	0	0
69	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512	0	0	0	0
70	Tartalékok	K513				0
	<i>lekötött tartalék</i>					0
	<i>céltartalék</i>					0
	<i>általános tartalék</i>					0
71	Egyéb működési célú kiadások (=55+59+...+70)	K5	0	0	0	0
72	Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61	0	500 000	0	500 000
73	Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	0	0	0	0
74	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	0	2 787 402	0	2 787 402
75	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	0	8 875 000	0	8 875 000
76	Részesedések beszerzése	K65	0		0	0
77	Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66	0		0	0
78	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	0	3 283 849	0	3 283 849
79	Beruházások (=72+...+78)	K6	0	15 446 251	0	15 446 251

BEVÉTELEK						
Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Önként vállalt feladat	Kötelező feladat	Államigazgatási feladat	Összesen
80	Ingatlanok felújítása	K71	0	5 200 000	0	5 200 000
81	Informatikai eszközök felújítása	K72	0	0	0	0
82	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73	0	0	0	0
83	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	0	1 404 000	0	1 404 000
84	Felújítások (=80+...+83)	K7	0	6 604 000	0	6 604 000
85	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülről	K81	0	0	0	0
86	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülről	K82	0	0	0	0
87	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülről	K83	0	0	0	0
88	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	K84	0	0	0	0
89	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K85	0	0	0	0
90	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K86	0	0	0	0
91	Lakástámogatás	K87	0	0	0	0
92	Felhalmozási célú támogatások az Európai Uniónak	K88	0	0	0	0
93	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K89	0	0	0	0
94	Egyéb felhalmozási célú kiadások (=85+...+93)	K8	0	0	0	0
95	Költségvetési kiadások (=19+20+45+54+71+79+84+94)	K1-K8	0	555 956 013	0	555 956 013
			0	0	0	0
01	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9111	0	0	0	0
02	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9112	0	0	0	0
03	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9113	0	0	0	0
04	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (=01+02+03)	K911	0	0	0	0
05	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9121	0	0	0	0
06	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9122	0	0	0	0
07	Kincstárjegyek beváltása	K9123	0	0	0	0
08	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	K9124	0	0	0	0
09	Belföldi kötvények beváltása	K9125	0	0	0	0
10	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	K9126	0	0	0	0
11	Belföldi értékpapírok kiadásai (=05+...+10)	K912	0	0	0	0
12	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913	0	0	0	0
13	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	0	0	0	0
14	Központi, irányító szervei támogatások folyósítása	K915	0	0	0	0
15	Pénzeszközök lekötött bankbetétként elhelyezése	K916	0	0	0	0
16	Pénzügyi lízing kiadásai	K917	0	0	0	0
17	Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	K918	0	0	0	0
18	Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök kiadásai	K9191	0	0	0	0
19	Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök kiadásai	K9192	0	0	0	0
20	Tulajdonosi kölcsönök kiadásai (=18+19)	K919	0	0	0	0
21	Belföldi finanszírozás kiadásai (=04+11+...+17+20)	K91	0	0	0	0
22	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	K921	0	0	0	0
23	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	K922	0	0	0	0
24	Külföldi értékpapírok beváltása	K923	0	0	0	0
25	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak és nemzetközi szervezeteknek	K924	0	0	0	0
26	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	K925	0	0	0	0
27	Külföldi finanszírozás kiadásai (=22+...+26)	K92	0	0	0	0
28	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93	0	0	0	0

BEVÉTELEK						
						Ft
Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Önként vállalt feladat	Kötelező feladat	Államigazgatási feladat	Összesen
29	Váltókiadások	K94	0	0	0	0
30	Finanszírozási kiadások (=21+27+28+29)	K9	0	0	0	0
Költségvetési és finanszírozási kiadások összesen:			0	555 956 013	0	555 956 013

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

Megnevezés	2025.év	2026.év	2027.év
Önkormányzatok működési támogatásai	257 800 000	257 800 000	257 800 000
Önkormányzatok egyéb működési célú támogatásai	50 000 000	50 000 000	50 000 000
Működési célú támogatások	307 800 000	307 800 000	307 800 000
Működési bevételek	7 941 965	7 941 965	7 941 965
Felhalmozási bevételek	0	0	0
Önkormányzat saját bevételei	7 941 965	7 941 965	7 941 965
Hivatal működési bevétele	60 389 586	60 389 586	60 389 586
Hivatal felhalmozási bevétele	0	0	0
Hivatal saját bevételei	60 389 586	60 389 586	60 389 586
Adósságot keletkeztető ügyletek	0	0	0

A Somogy Vármegyei Önkormányzat 2024. évi közvetett támogatásairól

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

A közvetett támogatások szöveges indoklásáról

A rendelet 4. melléklete tartalmazza a közvetett támogatásokat, melyek indokai az alábbiak: 1./ A Somogy Vármegyei Roma Nemzetiségi Önkormányzat, a Somogy Vármegyei Horvát Önkormányzat és a Somogy Vármegyei Német Nemzetiségi Önkormányzat részére a Somogy Vármegyei Önkormányzat a nemzetiségek jogairól szóló 2011. évi CLXXIX. törvényben foglalt kötelezettségének eleget téve - önkormányzati feladataik teljesítése érdekében - térítésmentes irodahasználatot biztosít. 2./ A vármegyei sportszövetségek tevékenységének segítése a sportról szóló 2004. évi I. törvény értelmében a vármegyei önkormányzatok kötelező feladatai közé tartozik, mely alapján működésük zavartalan biztosítása érdekében a vármegyei sportszövetségek, mint vármegyei illetékességű sport tevékenységet szervező szervezetek számára ingyenes iroda használatot biztosít.

A Somogy Vármegyei Önkormányzat által juttatott támogatások államháztartáson kívülre- és belülre történő forrásátadásának eljárási rendje

1. A forrásátadást biztosító szervezeti egységek:

1.1. Somogy Vármegyei Önkormányzat

1.2. Somogy Vármegyei Közgyűlés elnöke

1.3. Somogy Vármegyei Önkormányzati Hivatal jegyzője,

mely alapján a Somogy Vármegyei Önkormányzat (1.1. – 1.2. pontok) és a Somogy Vármegyei Önkormányzati Hivatal (1.3. pont) Támogatókat különböztetünk meg.

2. A támogatást biztosítani államháztartáson belüli szervezeteknek (pl.: önkormányzatok, költségvetési szervek) és államháztartáson kívüli személyeknek vagy szervezeteknek (pl.: magánszemélyek, vállalkozások, civil szervezetek: alapítványok, egyesületek) lehet.

3. A Somogy Vármegyei Önkormányzat 2024. évi költségvetése céltartalékainak terhére - forrásátadással érintett - támogatási formák meghatározása:

3.1. „Szülőföldem Somogyország” Program

3.2. Elnöki keret

3.3. a Somogy Vármegyei Önkormányzati Hivatal 2024. évi költségvetése terhére Jegyzői Keret kerül meghatározásra.

4. A forrásátadási eljárás kérelemre indul. A 3. 3.1. pontja esetében a Somogy Vármegyei Önkormányzat honlapján közzétett pályázati felhívás kerül meghirdetésre, és a kérelmeket az abban meghatározott formában, és határidőben kell benyújtani. A 3. 3.2. és 3.3. pontja esetében a kérelmek benyújtása 2024. február 1. napjától folyamatos, de legkésőbb 2024. november 30-ig lehetséges benyújtani, benyújtásukra formanyomtatvány nem áll rendelkezésre; e kérelmeket írásban, vagy elektronikus formában lehet benyújtani. A 2024. december 1. és 2025. január 1. napja között érkezett kérelmek bírálata 2025. február 15. napjáig felfüggesztésre kerül, azokról 2025. március 15. napjáig kell döntést hozni.

5. A beérkezett kérelmet szignálni és iktatni kell.

6. A kérelmekről történő döntéshozatal módja:

a) A 3. 3.1. pontban meghatározott támogatás esetén a 2024. évi költségvetésben e célra meghatározott tartalék összegének kerete terhére 4 tagú Bíráló Bizottság dönt, mely Bíráló Bizottság a közgyűlés elnökéből, főállású alelnökeiből, és a jegyzőből áll. A Bíráló Bizottság a kérelmezésre rendelkezésre álló határidő lejártától számított 30 napon belül dönt a kérelmek elbírálásáról, a támogatás összegéről, és módjáról. Az e keretet legfeljebb 5 %-kal meghaladó összegű támogatási kérelmekről - indokolt esetben - a Bíráló Bizottság dönthet. A Bíráló Bizottság a támogatási kérelmeket jóváhagyja, vagy elutasítja. Az itt meghatározott döntéshozatali eljárás a 2. pontban meghatározott mindennemű kérelemre alkalmazandó.

b) A 3. 3.2. és 3.3. pontban meghatározott támogatás esetén a 2024. évi költségvetésben e célra meghatározott kerete terhére a közgyűlés elnöke / a jegyző dönt. A kérelmek beérkezésétől számított 30 napon belül döntést kell hozni a kérelmek elbírálásáról, a támogatás összegéről, és módjáról. A közgyűlés elnöke / a jegyző legfeljebb a rendelkezésre álló keretösszeget erejéig dönt. A közgyűlés elnöke / a jegyző a támogatási kérelmeket jóváhagyja, vagy az igényelt támogatási összeg csökkentésével jóváhagyja, vagy elutasítja. Az itt meghatározott döntéshozatali eljárás a 2. pontban meghatározott mindennemű kérelemre alkalmazandó.

7. A döntésről a kérelmezőt a döntés meghozatalát követő 8 napon belül írásban elektronikus formában értesíteni kell.

8. Az elutasító döntés esetén a 7. pontban meghatározott értesítésen felül a kérelmezőt postai úton elutasító levél formájában kell tájékoztatni kérelme elbírálásáról.

9. Támogató döntés esetén támogatásról, annak összegéről, módjáról, a felhasználásról való beszámolási kötelezettség előírásairól, határidejéről, a jogszabálysértő, vagy nem rendeltetésszerű felhasználás jogkövetkezményeiről, a felek jogai- és kötelezettségeiről a Támogató és Támogatott között Támogatási Szerződést kell kötni. A Támogatási Szerződés kötelező mellékletei: Adatlap a kérelmező adatairól, Elszámolási formanyomtatvány.

10. A Támogatási Szerződés megkötésére a döntéshozatalt követő 30 napon belül kerül sor. A Támogatási Szerződés előkészítését a Somogy Vármegyei Önkormányzati Hivatal végzi, melyet aláírásra megküld a Támogatott számára. A Támogatott által aláírt Támogatási Szerződés Somogy Vármegyei Önkormányzati Hivatalhoz való visszaérkezését követően kerül sor a megítélt támogatás átutalására. Az átutalás a Somogy Vármegyei Önkormányzat (3. 3.1. – 3.2. pontok) vagy Hivatala (3. 3.3. pont) Magyar Államkincstárnál vezetett pénzforgalmi számlájáról elektronikusan úton történik.

11. A támogatásról történő elszámolás határideje a Támogatási Szerződésben kerül rögzítésre. Az elszámolás a Támogatási Szerződés mellékletét képező formanyomtatványon történik.

12. A Támogató jogosult a támogatás rendeltetésszerű felhasználását ellenőrizni. Amennyiben a támogatott a támogatási összeget jogosulatlanul, jogszabálysértően vagy nem rendeltetésszerűen, nem a szerződésben szereplő célra használja fel, az Áht. 53/A. § (1)-(2) bekezdései alapján visszafizetési kötelezettség terheli, és a jogosulatlanul igénybe vett költségvetési támogatás összegét az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Kormányrendelet (továbbiakban: Ávr.) 98. § (1) bekezdés a) pontjában meghatározott mértékű ügyleti kamattal köteles visszafizetni. Amennyiben Támogatott a számára előírt visszafizetési kötelezettségét nem-, vagy késedelmesen teljesíti az ügyleti kamaton felül a támogatási összeget az Áht. 53/A. § (2) bekezdése alapján az Ávr. 98. § (2) bekezdésében meghatározott mértékű késedelmi kamattal növelt mértékben köteles visszafizetni.

13. Az elszámolást követően az iratot irattárba kell helyezni, és azt 15 évig megőrizni.

14. A forrásátadás során alkalmazott eljárásra Somogy Vármegyei Önkormányzat és Hivatala szabályzatai alkalmazandók.



Ügyiratszám: SVMÖH/4-7/2024.

ELŐTERJESZTÉS

a két közgyűlés között eltelt időszak munkájáról, és a lejárt határidejű határozatok végrehajtásáról

A napirend célja, hogy a közgyűlés számára folyamatosan beszámoljunk a két közgyűlés között eltelt időszakról, illetve az előző közgyűlés által hozott döntések végrehajtásáról. Jelen előterjesztés a 2023. november 1. és 2024. január 15. közötti időszak munkáját öleli fel.

I.

**Két közgyűlés között eltelt időszak munkája,
a vármegyei önkormányzat alaptevékenységével kapcsolatos feladatellátás**

Önkormányzati és Jogi Iroda

A beszámolási időszakban az **Önkormányzati és Jogi Iroda** a testületi munka keretében ellátta a Somogy Vármegyei Közgyűlés és bizottságai, valamint a nemzetiségi önkormányzatok vonatkozásában a testületi munkával kapcsolatban felmerülő feladatokat kezdve az ülések szervezésétől a jegyzőkönyvezésen keresztül a döntések végrehajtásáig.

Választási igazgatási feladatok körében az időközi választások kiírásának tilalma miatt folyamatos segítséget nyújt az érintett HVI-k részére, ahol feloszlás, lemondás történik ezen időszak alatt; az NVI felé a szükséges jelentéseket megküldi. Folyamatosan végzi a 2024. évi európai parlamenti, önkormányzati és nemzetiségi választások előkészítésével kapcsolatos feladatokat.

A humánpolitikai feladatok terén közszolgálati- és munkajogi feladatokat végez mind a négy testület és a hivatal vonatkozásában.

Egyéb felmerülő feladatai körében elkészíti a múzeum által használt épületrészek költségeivel kapcsolatos továbbbszámlázási teendőket; a működést megalapozó dokumentumokat, szabályzatokat frissíti, stb.; megállapodásokat, támogatási és használati szerződéseket készít. Ellátja a falugondnok képzéssel kapcsolatos 2023/2024. évi feladatokat. Megszervezte a 2024. január 6-i vármegyenapi ünnepi közgyűlést.

Ellátja a jegyző által átruházott hatáskörben hozott, az önkormányzatot megillető ingatlanok elővásárlási joggal kapcsolatos döntéseinek előkészítését az alábbiak szerint:

70/2023.(XI.6.) jegyzői döntés: Csurgó 242 hrsz.

71/2023.(XI.9.) jegyzői döntés: Miklósi 194/9 hrsz.

72/2023.(XI.14.) jegyzői döntés: Karád 294 hrsz.

73/2023.(XI.14.) jegyzői döntés: Lengyeltóti 0395 hrsz.

74/2023.(XI.27.) jegyzői döntés: Zamárdi 3286/7 hrsz.

75/2023.(XI.30.) jegyzői döntés: Somogyszob 2/2/A/2 hrsz.

76/2023.(XI.30.) jegyzői döntés: Somogyszob 2/2/A/3 hrsz.

77/2023.(XII.4.) jegyzői döntés: Zákányfalu 48 hrsz.

78/2023.(XII.7.) jegyzői döntés: Lábod 2094 hrsz.

79/2023.(XII.13.) jegyzői döntés: Nagyatád 2707/9 hrsz.

1/2024.(I.10.) jegyzői döntés: Mernye 0162/2 hrsz.

2/2024.(I.12.) jegyzői döntés: Bedegkér 132 hrsz.

Területfejlesztési Iroda

A Somogy Megyei Foglalkoztatási Paktum projekt 2023. december 31-én lezárult. Az utolsó Foglalkoztatási Fórum ülést 2023. november 10-én megtartottuk, melynek keretében beszámoltunk az eredményekről. 1543 fő vett részt munkaerő-piaci programban, közülük 957 fő jutott álláshoz, 695 fő a támogatás lejártá után 6 hónappal még dolgozott, és 56 fő képzése valósult meg a programnak köszönhetően. A támogatási összeg 2 263 485 454 Ft volt, melyből a Somogy Vármegyei Önkormányzatnál 55.000 Ft, a konzorciumi partner Somogy Vármegyei Kormányhivatalnál 3.262.475 Ft a maradványösszeg, amely nem került felhasználásra.

A „Foglalkoztatási-gazdaságfejlesztési együttműködés Somogy megyében” című TOP_PLUSZ-3.1.1-21-SO1-2022-00001 azonosítószerű projekt keretében 2023. november 10-én tartottunk Fórum ülést, melyen a fórumtagok elfogadták Siófok Város Önkormányzatának csatlakozási szándékát a Fórumhoz. Az 1. mérőföldkő jóváhagyását továbbra is várjuk a Közreműködő Szervezettől, ezt követően indulhatnak meg a foglalkoztatási támogatások, és ezzel együtt a szakmai megvalósítás a Somogy Vármegyei Kormányhivatalnál. A projekt megvalósítása a támogatási szerződésben foglaltaknak megfelelően folytatódik.

A Somogy Vármegyei Önkormányzat TOP-5.3.2-17-SO1-2022-00001 azonosítószerű, „Megyei identitás erősítése Somogy megyében” című projektet 2023. december 6-án lezártuk. A támogatási összeg, 200 000 000 Ft elszámolása megtörtént. Megvalósult Somogy vármegyében 28 féle szakkör, összesen 280 szakköri órában, elkészültek a korábbi színdarabokból forgatott filmek, az eddig elért 1000 gyermekén túl további 500 gyermek ismerkedhetett meg VR szemüvegen keresztül Somogy vármegye értékeivel. A Somogy Vármegyei Rendőr-főkapitánysággal együttműködésben 3 közlekedésbiztonsági rendezvényt valósítottunk meg Barcsen, Csurgón és Nagyatádon középiskolás fiatalok számára.

„Az Értékeink vármegyén innen” című Hungarikum vetélkedő elődöntője lezajlott. 2023. december 15-ig mind a 20 általános iskolai csapat, és a 27-ből 26 középiskolai csapat leadta az előfeladatok megoldását (egy csapat felkészülésre való időhiány miatt visszalépett). A feladatok kiértékelése, a csapatok kiértékelése 2024. január 31-ig történik meg. 12-12 csapat jut be a 2024. március 26-27-én Kardosfán megrendezésre kerülő középdöntőbe.

A TOP-3.2.1-16-SO2-2017-00001 azonosítószerű, „Vármegyháza épületegyüttes épületeinek energetikai korszerűsítése” című kiemelt projekt megvalósítása zajlik. A projekt tevékenységei közül már csak a Megyeháza épületét érintő, hazai finanszírozásból megvalósuló beruházási ütem tetőfelújításra és villámvédelemre vonatkozó munkáinak kivitelezése van folyamatban.

A projekt sajtónyilvános záró rendezvényére 2023. december 14-én került sor a volt Levéltár ünnepélyes átadásával egyidejűleg.

Az európai uniós támogatással érintett tevékenységek 2023. december 31-et megelőzően maradéktalanul megvalósultak, a keletkezett bizonylatok kifizetési kérelem formájában benyújtásra kerültek a Magyar Államkincstárhoz.

A projekt záró beszámolójának benyújtása várhatóan 2024. február 28-ig valósul meg.

A Somogy Vármegyei Integrált Területi Programban (továbbiakban: ITP) meghatározott célok, indikátorvállalások teljesítése, valamint a források felhasználása folyamatos. Az Irányító Hatósággal folyamatosan egyeztetésre kerül a források felhasználásának nyomon követése, az esetleges módosítások átvezetésének kérdése. A 2023. december 8-án tárgyalt, kifogással érintett 4 projekt támogathatósági kérdésének tisztázása folyamatban van.

A Somogy Vármegyei Közgyűlés 66/2023.(XII.8.) közgyűlési határozatát a rendkívüli ITP módosítás kezdeményezésére vonatkozóan az Irányító Hatóság részére megküldtük. Az Irányító Hatóság az ITP módosítására vonatkozóan a tájékoztatását megküldte, annak módosítása 2024 januárjában megkezdődik, majd a minőségbiztosítási folyamat lezárását követően 2024. február-

március hónapban soron kívüli közgyűlés keretében a dokumentum elfogadása válik szükségessé.

A Somogy Vármegyei Közgyűlés 67/2023.(XII.8.) közgyűlési határozatának megfelelően a Vigasságok terén elhelyezkedő vendéglátóegységgel az üzemeltetési szerződés közös megegyezéssel 2024. január 31. nappal megszüntetésre került. Az üzemeltetővel az átadás-átvételi eljárás megkezdődött, azonban annak lezárására még nem került sor.

Az üzemeltetés kérdésére vonatkozóan pályázati felhívás kiírására kerül sor várhatóan 2024 márciusában a vagyonrendelet előírásainak megfelelően. Az üzemeltetési tevékenység megkezdésének határidejét a felújítási munkálatok befejezésének figyelembevételével lehet majd meghatározni.

A beszámolási időszakban tíz település módosította a településrendezési eszközét. Ebből négy település a projektjét kiemelt fejlesztéssé nyilvánította, így a módosítások tárgyalásos eljárásrend szerint történtek. A tárgyalások a kormányhivatalban történtek az állami főépítész vezetésével. A további hat település egyszerűsített eljárásrendben módosította rendezési tervét, ezekhez írásos vélemény készült. Az érintett települések: Visz, Buzsák, Kötcse, Istvándi, Kastélyosdombó, Potony, Kazsok, Kutas, Böhönye, Görgeteg

Tengőd település kiváló termőhelyi adottságú szántók övezetében a településtervezés készítése során beépítésre szánt terület kivételes kijelölésére vonatkozó térségi területfelhasználási engedélyt kért, és kapott. Ez biztosítja a település részére, hogy eltérhessen a felsőbb szintű területi tervtől.

A Területi Vízgazdálkodási Tanács tagjaként hat darab, csapadékvíz/szennyvíz elvezetés pályázat véleményezését készítettük el (Felsőszentmárton, Zselickislak, Somogyszob, Balatonlelle, Fiad, Vése).

A környezet védelmének általános szabályairól szóló 1995. évi LIII. törvény 46. § (2) bekezdés c) pontjában rögzített feladat alapján a települések hulladék kezelési rendelet-módosításainak véleményezése történt meg. Két település módosította az időszak alatt a rendeletét.

Projektfejlesztési- és menedzsment Iroda

A Magyar Falu Program és a Vidékfejlesztési Program keretében a Somogy Vármegyei Önkormányzati Hivatal munkatársai a projektmenedzsment és pályázatfigyeléssel kapcsolatos feladatok ellátását folyamatosan végezték. A releváns időszakban 3 MFP projekt elszámolása megtörtént, így összesen 5 db MFP, 8 db VP, 1 BGA és 1 db BFT pályázat megvalósítása van még folyamatban. A MFP 2024 - Önkormányzati tulajdonú ingatlanok fejlesztése, önkormányzati feladatellátáshoz kapcsolódó beszerzések című pályázati felhívásra 15 db pályázat előkészítése történt meg.

A CASPER projekt kapcsán 2023. december 1-jén megtartottuk a 2. regionális munkacsoport értekezletet, ahol beszámoltunk az októberi workshopról és kapcsolódási lehetőségeket kerestünk a partnerekkel a TOP Plusz-3.1.3-23 Helyi humán fejlesztések felhívással.

2023. december 2-án benyújtásra került az 1. partneri jelentés, melynek jóváhagyása folyamatban van.

A projekt következő workshop állomása 2024. április 9-11. között Limoges (FR), melyre az előkészületeket megkezdjük.

Az Interreg VI-A Magyarország-Horvátország Program 4. programozó bizottsági ülésére 2023. november 30-án került sor. Az ülést megelőzően magyar oldali egyeztetést is tartottak. A november 30-i ülés elsődleges célja a programdokumentum, valamint a kapcsolódó háttérdokumentumok áttekintése és elfogadása volt.

Részt vettünk az Interreg V-A Magyarország-Horvátország Együttműködési Program 11. monitoring bizottsági ülésén 2023. december 19-én, melynek keretében tájékoztatást kaptunk a projekt megvalósításának állapotáról, bemutatásra került a program zárási terve, valamint tájékoztatták a tagokat az ellenőrzési jelentésről és a 2021-2027-es időszak előkészületeinek aktuális állásáról.

A Projektfejlesztési- és menedzsment Iroda kezeli a folyamatban lévő TOP és TOP Plusz projekteket. A TOP projektek zárása az operatív program zárása miatt kiemelt feladat volt, a záró elszámolók és záró beszámolók 2024. január 15-ig benyújtásra kerültek.

TOP Plusz projekt kapcsán a megkötött támogatási szerződések száma 134, a projektmenedzsment tevékenység folyamatos.

Több projekt előkészítése megkezdődött a TOP Plusz-3.1.3-23 Helyi humán fejlesztések, a TOP Plusz-3.3.3-23 Köznevelési infrastruktúra fejlesztése és a TOP Plusz-6.1.4-23 Aktív turizmus fejlesztése felhívások kapcsán, melyek benyújtási határideje jelenleg 2024. február 28.

Pénzügyi és Vagyongazdálkodási Iroda

Az iroda munkatársai folyamatosan eleget tettek a Somogy Vármegyei Önkormányzat és annak Hivatala, valamint a nemzetiségi önkormányzatokkal (német, horvát, roma) kapcsolatosan felmerülő pénzügyi, számviteli, könyvvizelési és egyéb elszámolási feladataiknak.

Határidőre elkészítettük a 2023. évi költségvetési évről szóló rendeleteket és határozatokat, leadtuk a Magyar Államkincstár felé a 2023. évről szóló beszámolóinkat.

A projektek pénzügyi elszámolását és a folyamatos pénzügyi, számviteli, bérlelszámolási feladatainkat továbbra is naprakészen végezzük.

Megkezdjük a 2023. évi költségvetési támogatások és az ez évben záruló pályázatok összegeinek elkülönített számviteli nyilvántartásainak egyeztetését, az azokkal kapcsolatosan felmerülő javítások elvégzését.

Folyamatosan végezzük a 2023. december 31. fordulónapi leltározási tevékenységet, a 2023. év könyvviteli zárását, beszámolójának készítését, valamint elkészítettük a 2024. év költségvetésének megtervezését és közgyűlés elé terjesztését.

II.

Lejárt határidejű határozatok végrehajtásáról

64/2023.(XII.8.) közgyűlési határozat a Somogy Vármegyei Önkormányzat Közgyűlésének 2024. évi munkatervéről

A munkaterv a honlapon közzétételre került.

65/2023.(XII.8.) közgyűlési határozat Kaposvár Megyei Jogú Város Önkormányzatával a Rippl-Rónai Vármegyei Hatókörű Városi Múzeum által a Rippl-Rónai tér 1. sz. alatti volt Levéltár ingatlan használatára és üzemeltetésére vonatkozó megállapodások módosításáról

A szerződés-módosítások mindkét fél részéről aláírásra kerültek, a változások ingatlan-nyilvántartásban történő átvezetése folyamatban van.

66/2023.(XII.8.) közgyűlési határozat a 2021-2027-es tervezési időszakra vonatkozó Somogy Vármegyei Önkormányzat Integrált Területi Programja rendkívüli módosításának kezdeményezéséről

Az Irányító Hatóság tájékoztatása megtörtént a döntésről.

67/2023.(XII.8.) közgyűlési határozat üzemeltetési szerződés közös megegyezéssel történő megszüntetéséről

A megállapodás mindkét fél részéről aláírásra került, az átadás-átvételi teendők folyamatban vannak.

Határozati javaslat:

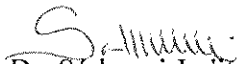
A Somogy Vármegyei Közgyűlés tudomásul veszi a 2023. november 1. és 2024. január 15. között eltelt időszak munkájáról, és a lejárt határidejű határozatok végrehajtásáról szóló előterjesztést, valamint a jegyző átruházott hatáskörben hozott, az önkormányzatot megillető ingatlanok elővásárlási joggal kapcsolatos, előterjesztésben szereplő döntéseit. Felkéri a jegyzőt továbbá, hogy a folyamatban lévő közgyűlési határozatok végrehajtását kísérelje figyelemmel.

Felelős: Biró Norbert, a közgyűlés elnöke

Dr. Sárhegyi Judit jegyző

Határidő: folyamatos

Kaposvár, 2024. január 22.


Dr. Sárhegyi Judit


Biró Norbert

Az előterjesztést készítették:

a hivatal munkatársai

Dr. Sárhegyi Judit

jegyző koordinálásával



Ügyiratszám: SVMÖH/4-8/2024.

ELŐTERJESZTÉS

a Somogy Vármegyei Önkormányzat és Hivatala 2024. évi költségvetési rendeletének megalkotásáról

A Somogy Vármegyei Önkormányzat és Hivatala 2024. évi költségvetési rendelete az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvényben (továbbiakban: Áht.), az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról rendelkező 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendeletben (továbbiakban: Ávr.), Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvényben (továbbiakban: Mötv.), továbbá Magyarország gazdasági stabilitását szabályozó 2011. évi CXCV. törvényben (továbbiakban: Gst.) foglalt jogszabályi rendelkezések figyelembevételével kerül előterjesztésre. Az Áht. rendelkezései szerint költségvetési koncepció nem készül, így a fent megnevezett jogszabályok alapján a 2024. évi költségvetési rendelet-tervezetet terjesztjük a T. Közgyűlés elé.

Általános indokolás

A 2024. évi költségvetési rendelet megalkotásával kapcsolatos jogszabályi környezet

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

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

- a) a helyi önkormányzat költségvetési bevételi előirányzatait és költségvetési kiadási előirányzatait
 - aa) működési bevételek és működési kiadások, felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások, kiemelt előirányzatok és
 - ab) kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok bontásban,
- b) a helyi önkormányzat által irányított költségvetési szervek költségvetési bevételi előirányzatait és költségvetési kiadási előirányzatait kiemelt előirányzatok,
 - ba) kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontásban,
 - bb) a költségvetési egyenleg összegét működési bevételek és működési kiadások egyenlege és a felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások egyenlege szerinti bontásban,
- c) a költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló finanszírozási bevételi előirányzatokat,
- d) a d) ponton túli költségvetési hiány külső finanszírozására vagy költségvetési többlet felhasználására szolgáló finanszírozási bevételi előirányzatokat és finanszírozási kiadási előirányzatokat,
- e) a költségvetési év azon fejlesztési céljait, amelyek megvalósításához a Gst. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése válik vagy válhat szükségessé, az adósságot keletkeztető ügyletek várható együttes összegével együtt,
- f) a Gst. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és az
- g) önkormányzati garanciákból és önkormányzati és önkormányzati kezességekből fennálló kötelezettségeit az adósságot keletkeztető ügyletek futamidejének végéig, illetve a garancia, kezesség érvényesíthetőségéig, és a Gst. 45. § (1) bekezdés a) pontjában kapott felhatalmazás alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételeit, és

h) a költségvetés végrehajtásával kapcsolatos hatásköröket, így különösen a Mötv. 68. § (4) bekezdés szerinti értékhatárt, a finanszírozási bevételekkel és a finanszírozási kiadásokkal kapcsolatos hatásköröket, valamint a 34. § (2) bekezdése szerinti esetleges felhatalmazást.

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

Az Áht. 25. §-a szerint a jegyző a költségvetési rendelet-tervezetet a tervszámoknak megfelelően előkészíti, az elnök pedig előterjeszti azt a közgyűlés számára elfogadásra. Fentiek okán került előkészítésre és előterjesztésre a 2024. évi költségvetés.

A Somogy Vármegyei Önkormányzat és Hivatala 2024. évi költségvetési előirányzatainak részletes indokolása

A Somogy Vármegyei Önkormányzat és Hivatala 2023. évre tervezett összevont költségvetésének bevételi- és kiadási előirányzatának főösszege 1 909 345 042 Ft.

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

A Hivatal 2024. évi költségvetésének fő összege 555 956 013 Ft, melyet elsősorban a szerződéses kötelezettségvállalások, másrészt az előző évi teljesítés adatok figyelembevételével határoztunk meg. A pénzmaradvány és a saját bevételek számbavételét követően a bevételek és kiadások egyenlege megmutatja, hogy mekkora összeget kell az Önkormányzatnak központi irányítószervi támogatás címén a Hivatal részére átadni.

A Hivatal kiadási előirányzatai az alábbiak szerint kerültek megtervezésre (1/B. melléklet)

Személyi juttatások:

377 134 753 Ft

A törvény szerinti illetmények munkabérek előirányzata 319 682 000 Ft, mely a hivatal személyi állományában lévő 31 fő köztisztviselő, 8 fő Munka Törvénykönyve alapján foglalkoztatott munkavállaló részére tervezett bérköltség. Az itt szerepeltetett bértömeg legnagyobb hányadát a projektek terhére számoljuk el, fedezetük biztosított.

Az előirányzat tartalmaz 3 fő részére határozatlan időre fenntartott és 1 fő részére határozott idejű üres állás helyet, melyből az egyik 6 órás munkaviszonyra a másik három pedig teljes 8 órás munkaviszonyra tartalmazza a tervezett bértömeget.

A normatív jutalmak előirányzata 32 235 000 Ft, mely a projektek megvalósításához kapcsolódnak és rendszerint év végén kerülnek meghatározásra és kifizetésre az elvégzett feladatokkal összhangban. Fedezetüket a Hivatalban keletkezett év végi maradvány biztosítja.

A folyamatban lévő pályázatok megvalósításához való tevékenységekhez kapcsolódóan (nyilvánosság biztosítása) többletfeladatok ellátására a személyi juttatások között kerülnek megtervezésre a **céljuttatások előirányzatai**, melynek összege **875 000 Ft**. Ezek fedezetét szintén a pályázati források biztosítják.

A készenlét, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra 100 000 Ft-os előirányzata elsősorban a portaszolgálat ellátásához kapcsolódik az esetlegesen felmerülő munkaidőn túl ellátott feladatok teljesítésére.

A béren kívüli juttatások előirányzata 14 550 000 Ft, mely a dolgozók számára a 2011. évi CXCV. törvény a közszolgálati tisztviselőkről szóló jogszabályban biztosított - és az abban meghatározott - éves cafetéria juttatás.

A közlekedési költségtérítés előirányzata - 1 394 698 Ft - 6 fő hivatali alkalmazásban álló munkavállaló munkába járás költségeinek fedezete, amely vagy a saját gépkocsival történő munkába járás 30 Ft/km-re jutó térítése, vagy a dolgozó autóbushérlét árának megtérítése.

Az egyéb költségtérítések 1 218 400 Ft-os előirányzata a gépkocsivezetővel összefüggésben felmerülő költségek és a köztisztviselők monitor előtti munkavégzéséhez szükséges szemüveg térítésével kapcsolatosan felmerülő kiadások fedezetére került megtervezésre az egységes közszolgálati szabályzatban meghatározottak szerint.

A szociális támogatások 927 600 Ft előirányzata a közszolgálati szabályzatban leírtaknak megfelelően keretet képez a munkavállalóknál esetlegesen felmerülő igények fedezetére. Ilyen támogatás lehet többek közt a kegyeleti támogatás közeli hozzátartozó halála esetén vagy rendkívüli élethelyzet esetén igényelt támogatás.

A Külső személyi juttatások előirányzata 6 152 055 Ft, mely a Hivatal működéséhez kapcsolódó reprezentációs kiadásokat tartalmazza, illetve tartalmazza annak a külsős munkavállalónak a megbízási díját, aki a honlapunk egységesítésében, újra tervezésében segíti a Hivatal munkáját. Mindezek mellett ide kellett terveznünk 1 fő pedagógus megbízási díját, akit a „Családbarát munkahelyek kialakításának és fejlesztésének támogatása” címen (CSP-CSBM-23-0167) pályázatunkon nyert összegből finanszírozzunk majd a szünidőkben végzett gyermekfelügyeleti munkáját illetően.

Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó

52 063 982 Ft

Az előirányzat összege a személyi juttatásokhoz kapcsolódóan került meghatározásra, figyelemmel a jogszabályi változásokra. A fizetendő szociális hozzájárulási adón kívül e körbe tartozik többek között a reprezentációs kiadás és a cégtelefon magáncélú használata után fizetendő munkáltatói SZJA, a szociális hozzájárulási adó, valamint az esetlegesen felmerülő táppénz hozzájárulás.

Dologi kiadások:

104 707 027 Ft

A Hivatal dologi kiadásait a meglévő szerződések, előzetes kötelezettségvállalások előző évi teljesítési adatok figyelembevételével állapítottuk meg, melynek részleteit a költségvetési rendelet 1/B. melléklete mutatja be. Az előirányzat a Hivatal mindennapos működésével kapcsolatos kiadásokat (Vármegyeháza teljes rezszi- és fenntartási költségei, gépjármű üzemeltetés költségei, internet-, fénymásolók-, számítógépek üzemeltetése, informatikai programok rendszerkövetése, karbantartási kiadások, belső ellenőrzési szolgáltatás díja, postaköltség, bank költség, stb.) és a jegyzői keret 500 000 Ft-os összegét öleli fel, illetve tartalmazza az előzőekhez kapcsolódó előzetesen felszámított ÁFA összegét.

Az idei évben terveznünk kellett a földgáz beszerzésünkkel kapcsolatosan közbeszerzési eljárási díjakkal is, mivel várhatóan meghaladjuk a jogszabályban előírt értékhatárokat.

Itt került megtervezésre egyéb dologi kiadások rovaton a Hivatalban felmerülő rehabilitációs hozzájárulás fizetési kötelezettség, ugyanis a jogszabály értelmében a munkaadó rehabilitációs hozzájárulás fizetésre kötelezett akkor, ha az általa foglalkoztatottak átlagos statisztikai állományi létszáma eléri a 25 főt, de az általa foglalkoztatott megváltozott munkaképességű munkavállalók átlagos statisztikai állományi létszáma nem éri el a létszám 5 százalékát.

Beruházások:

15 446 251 Ft

A Hivatal **beruházási előirányzatában**, mint minden évben megjelenik a folyamatos működéshez, napi munkához szükséges **mobiltelefonok, informatikai eszközök és egyéb szakmai eszközök beszerzésére tervezett előirányzat összege - 4 446 251 Ft** - arra az esetre, ha az év során cserélni volna szükséges őket.

A „**Családbarát munkahelyek kialakításának és fejlesztésének támogatása**” pályázatunk keretében eszközök beszerzését tervezzük **1 000 0000 Ft** értékben a Hivatalban szünidejüket töltő gyerekek részére a szabadidejük hasznos eltöltésére.

Erre az évre terveznünk kell **személygépkocsi beszerzést** is, mivel két személyautónk javítási költségei is gazdaságtalanná váltak a gépkocsik által lefutott kilométerek és koruk függvényében. Ennek összege a beruházások összegéből **bruttó 10 000 000 Ft**, amelyből egy személygépkocsi cseréje oldható meg ez évben a költségvetés terhére.

Felújítások:

6 604 000 Ft

Az elmúlt években sikerült megvalósítani több olyan felújítást, beruházást, amely abban segít, hogy csökkentsük az energiafelhasználással kapcsolatos kiadásainkat hosszú távon, illetve, hogy élhetőbb, szebb környezetet teremthetünk a Hivatal dolgozói és ügyfelei számára. Idén ennek folytatásaként szeretnénk még pár elmaradt **festési munkát** kiviteleztetni (emeleti folyosók tisztasági festése) az előirányzat terhére, illetve év elején kerül kifizetésre a tavalyi évben elkészült lépcsőház, aula festése. Ezen az előirányzat soron terveztük be azt az összeget is, amelyet a közgyűlés által használt szavazórendszer a **Mikro Woks rendszer felújítására** költöttünk, és amit már tavaly el is készítették, de csak az idei év elején számláztak ki részünkre.

A Hivatal **kiadási szükségletének meghatározását** követően a költségvetés tervezése a saját bevételek és az előző évi pénzmaradvány számbavételével, majd a finanszírozás összegének megállapításával történik, melynek eredményeképpen a bevételi oldal egyensúlyba kerül a kiadási oldallal.

Működési bevételek:

60 389 586 Ft

A szolgáltatások bevétele előirányzaton **30 000 645 Ft-tal** tervezzük a sportszövetségektől származó **használati szerződések alapján megállapított bevételeket**, melynek összegét 2023. január 1-jétől - tekintettel a megemelkedett energiaárakra - **1 500 Ft/m²/hó** összegről **3 600 Ft/m²/hó** összegben állapítottunk meg. Ezen a soron szerepeltetjük a Szociális és Gyermekvédelmi Főigazgatósággal kötött használati szerződésben foglaltak alapján beszedett bevételeinket is. Mindemellett ezen az előirányzat soron kerül megtervezésre azoknak a **projektírási feladatoknak az ellentételezése**, melyeket a Hivatal menedzserei végeznek a velünk megbízási szerződés keretében együttműködő települési önkormányzatoknak pályázatok írására.

A **közvetített szolgáltatások 15 094 053 Ft-os előirányzata** a Múzeum Levéltár nélküli épületrészére, és az Önkormányzat/Hivatal épülete alatt működő étterem részére továbbszámlázott rezsiköltségeket (pl.: gáz-, víz-szolgáltatás) tartalmazza a tavalyi számadatokat figyelembe véve. Az étterem jelenlegi üzemeltetőjének szerződése 2024. január 31-én lejár, ezt követően új pályázat kerül kiírásra.

A **kiszámlázott általános forgalmi adó 12 175 568 Ft-os** összege a fent említett bevételekhez kapcsolódó általános forgalmi adó.

Az **egyéb működési bevételek 3 119 320 Ft előirányzata** azokat a bevételeket tartalmazza, amelyek a hivatal működéséhez kapcsolódóan kerülnek befizetésre (pl. mobiltelefonhoz kapcsolódóan a kommunikációs költségek megtérítése, ha a munkavállaló egynél több SIM kártyát igényel - azok költségeinek viselése).

Felhalmozási bevételek

1 000 000 Ft

Egyéb tárgyi eszközök értékesítése sorra került tervezésre a Hivatal tulajdonát képező, fentebb említett okokból eladásra kínált személygépkocsijának jelen állapotában a személygépjármű piacon felmért, várható bevétele. Az összeg azért ilyen alacsony, mert a gépkocsi üzemképtelen állapotban kerül eladásra, ugyanis javítása szakember véleménye szerint nem volna gazdaságos.

Belföldi finanszírozás bevételei:

494 566 427 Ft

Az előirányzatban szerepel a Hivatal 2023. évi költségvetéséből adódó év végi **66 811 571 Ft pénzmaradvány** és az Önkormányzat által a Hivatal részére kiadásainak fedezetéül átadásra kerülő 2023. évi **központi irányítószervi támogatás**, melynek előirányzata **427 754 856 Ft**.

A központi irányítószervi támogatás fedezete egyrészt a projektek támogatási összegéből (253 862 219 Ft), másrészt a központi költségvetési törvényben az önkormányzat részére meghatározott feladatalapú támogatás összegéből (173 892 637 Ft) került meghatározásra. A kiszámítható, egyenletes gazdálkodás érdekében a finanszírozás havi ütemezéssel a feladatokkal összhangban történik.

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

Az **Önkormányzat 2024. évi költségvetési és finanszírozási bevételeinek főösszege 1 781 143 885 Ft** (1/A. melléklet). A Hivatallal ellentétben az Önkormányzatnál a tervezés folyamata fordított, tehát először a bevételek, majd a kiadások kerülnek meghatározásra. A kiadásokon belül először a finanszírozási kiadás összegét rögzítjük, ezt követően ismertté válik a még felosztható forrás, mely az Önkormányzatban felmerülő kiadásokra és a tartalékképzésre fordítható. Itt azonban figyelembe kell venni azt a tényezőt, hogy a pályázati támogatásokból származó bevételek, illetve azok maradványai csak a projektek finanszírozására használhatók fel, azokat nem lehet az Önkormányzat napi működésével kapcsolatos kiadásokra fordítani. Ez az oka annak, hogy jelentős összeg finanszírozás címmel a Hivatal költségvetésébe kerül, mivel a projektekkel kapcsolatban felmerülő szakmai tevékenységeket is a Hivatal végzi.

Működési célú bevételek államháztartáson belülről:

381 640 147 Ft

Az önkormányzat **2024. évi feladatalapú költségvetési támogatása** a 2023. évi LV. törvény Magyarország 2024. évi központi költségvetési törvényének 3. számú mellékletének II.7.2.1.7. pontja alatt meghatározottak szerint **257 800 000 Ft**, melyből 2023 decemberében 10 312 000 Ft előleg érkezett az önkormányzathoz. A tervezés során nem lehet az előleggel csökkentett feladatalapú támogatással számolni, hanem pénzügy technikai megoldással a finanszírozási kiadások között kell megjeleníteni. Az előleg összege az önkormányzat 2023. évi maradványának részét képezi, tekintettel arra, hogy 2023. évben megtörtént a jóváírása.

A működési célú bevételek államháztartáson belülről rovatán került tervezésre az **egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről előirányzat** jogcímen **123 840 147 Ft**, mely a már megkötött támogatási szerződések alapján, a foglalkoztatáshoz és különböző projektekhez kapcsolódó 2024. évben folyósításra kerülő bevételeket foglalja magába az alábbi részletezés szerint:

TOP_PLUSZ-1.2.1-21-SO1-2022-00009 Siófok Város Önkormányzata	46 450 000 Ft
TOP_PLUSZ-1.2.1-21-SO1-2022-00085 Zala Község Önkormányzata	2 942 640 Ft
TOP_PLUSZ-1.2.1-21-SO1-2022-00036 Somogybabod Község Önkormányzata	3 707 587 Ft
TOP_PLUSZ-1.2.1-21-SO1-2022-00037 Balatonvilágos Község Önkormányzata	7 755 017 Ft

TOP_PLUSZ-1.2.2-21-SO1-2022-00002 Lengyeltóti Város Önkormányzata	14 034 225 Ft
TOP_PLUSZ-3.1.2-21-SO1-2022-00001 Lengyeltóti Város Önkormányzata	7 919 936 Ft
TOP_PLUSZ-3.3.2-21-SO1-2022-00011 Somogyudvarhely Község Önkormányzata	2 249 103 Ft
TOP_PLUSZ-1.2.2-21-SO1-2022-00003 Nagybajom Város Önkormányzat	13 626 168 Ft
TOP_PLUSZ-3.1.2-21-SO1-2022-00002 Nagybajom Város Önkormányzat	6 485 570 Ft
TOP_PLUSZ-1.1.3-21-SO1-2022-00017 Kastélyosdombó Község Önkormányzata	5 792 086 Ft
CASPER projekt	12 877 815 Ft

Működési bevételek: **7 943 965 Ft**

A költségvetés tervezése folyamán az Önkormányzat várható **saját szolgáltatási bevételeit** vettük figyelembe a **Szolgáltatások ellenértéke** soron. Az előirányzat **3 960 000 Ft**-os összege a települési önkormányzatokkal kötött **keretmegállapodások** alapján 2024. évben a települési pályázatok elkészítésére kapott megbízási szerződésekben rögzített projektelőkészítési- és projektmenedzsmenti feladatok bevételeiből várhatóak.

A **Közvetített szolgáltatások ellenértéke** előirányzat **3 981 965 Ft**-os összege a Levéltár 2024. évben várható elektromos energia fogyasztásának továbbszámlázott összege Kaposvár Megyei Jogú Város részére.

Működési célú átvett pénzeszközök: **8 244 000 Ft**

A Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről és az egyéb működési célú átvett pénzeszköz előirányzata azokat a pénzeszközöket foglalja magában, amelyek az Önkormányzat részére előző évekről be nem folyt, áthúzódó visszatérítendő kölcsönök.

Belföldi finanszírozás bevételei: **1 383 315 773 Ft**

Bevételeként tartjuk számon az Önkormányzat 2023. évi maradványát, melynek fenti összegéből a **projektek maradványa 1 351 867 116 Ft**, a **projektekhez nem köthető maradvány 31 448 657 Ft**. A finanszírozás bevételei teremtenek pénzügyi háttérrel az elkezdett projektek és egyéb kiadások megvalósításához.

A bevételi főösszeghez igazodóan az Önkormányzat költségvetési és finanszírozási kiadásainak főösszege **1 781 143 885 Ft** (1/A. melléklet).

A kiadásokon belül először a finanszírozási kiadás összegét rögzítjük, ezt követően ismertté válik a még felosztható forrás, mely az Önkormányzati kiadásokra és tartalékképzésre fordítható.

Belföldi finanszírozás kiadásai: **438 066 856 Ft**

Az előirányzaton tervezett összeg magába foglalja a Magyar Államkincstártól 2023. évben kapott **megelőlegezés** összegét, amely a már fentebb említett **10 312 000 Ft**.

A Hivatal működésére 2024. évben előirányzott **központi irányítószervi támogatás 427 754 856 Ft**, melyből 173 892 637 Ft a feladatalapú támogatásból, 253 862 219 Ft a projektek támogatásából kerül átadásra a Hivatal részére. A kiadási főösszegeből a finanszírozási kiadást levonva megkapjuk azt az összeget, mely az önkormányzati kiadásokra fordítható, beleértve a tartalékképzést is.

Ennek megfelelően az Önkormányzat **költségvetési kiadásai** - a tartalékot is figyelembe véve -, **1 343 077 029 Ft** összegben tervezhetők.

Személyi juttatások:**82 188 738 Ft**

A Foglalkoztatottak személyi juttatásai előirányzat 2 729 166 Ft-os összegéből kerül kifizetésre azon volt önkormányzati dolgozónk végkielégítése, ez évi időarányosan megállapított cafetériája, felmentési időre jutó bére és szabadság megváltás címen kifizetett összege, akinek álláshelye az önkormányzatnál már korábban megszűnt, azonban eddig gyermekgondozása céljából fizetés nélküli szabadságon tartózkodott.

A külső személyi juttatások 79 459 572 Ft-os előirányzata tartalmazza a tisztségviselők, a közgyűlési- és bizottsági tagok tiszteletdíját, a pályázati források terhére a megbízási szerződések alapján kifizetendő megbízási díjakat; a Pro Comitatu Somogy Díjat, a Somogy Polgáraiért Díjak után járó pénzjuttatásokat; és az Önkormányzat reprezentációs kiadásait.

Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó:**13 832 895 Ft**

A fenti személyi juttatásokhoz igazodóan határoztuk meg a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó előirányzatát.

Dologi kiadások:**92 288 591 Ft**

Az Önkormányzat dologi kiadásainak előirányzata részleteit az 1/A. melléklet mutatja be. Ebből a projektekre fordítandó dologi kiadás előirányzata 72 760 672 Ft, mely elsősorban projekt előkészítés, projektmenedzsment, különböző szakértői- és közbeszerzési díjakat, rendezvényszervezések, nyilvánosság, irodaszer és nyomda költségeket foglalja magában. Ezeket a kiadásokat a pályázati költségtervek és a rendelkezésre álló szerződések alapján építettük be a 2024. évi költségvetésbe és fedezetük biztosított. Az Önkormányzat működésére fordítandó egyéb dologi kiadások előirányzata 19 527 919 Ft (a működési kiadások zöme a Hivatal költségvetésében kerül tervezésre). A teljesség igénye nélkül itt kerültek megtervezésre az Önkormányzat által fizetendő tagdíjak (MÖOSZ, Pannon ETT, BFT, stb.) a Magyar Államkincstárnál vezetett bankszámlákkal kapcsolatosan felmerülő számlavezetési díjak, a Levéltár közüzemi számláival kapcsolatosan felmerülő költségek, a Megyenappal kapcsolatos költségek és a nemzetközi tevékenységgel kapcsolatosan tervezett kiadások.

Egyéb működési célú kiadások:**1 051 684 314 Ft**

Az Egyéb működési célú kiadásokon belül a 2024. évi **Tartalékok előirányzata** összege **1 051 684 314 Ft** - mely áll a lekötött tartalékból, valamint a cél- és általános tartalékból.

A Tartalék részeit a rendelkezésre álló források és a 2024. évi maradvány ismeretében a következők szerint javasoljuk megállapítani:

Céltartalék címén **1 026 175 526 Ft** kerül meghatározásra, melyből az **Elnöki keret** összege **5 000 000 Ft**, a **projektekkel** kapcsolatos, több évet érintő még fel nem használt kötelező céltartalék összege **1 021 175 526 Ft** legyen.

Projekt kockázati tartalék címén **15 000 000 Ft**-ot kívánunk elkülöníteni arra az esetre, ha a települési önkormányzatok felé a projektmenedzsmenti feladatvégzésünk esetleges hibája miatt-, vagy valamely projekt meghíúsulása miatt visszafizetési kötelezettségünk keletkezne.

A fennmaradó **10 508 788 Ft** általános tartalékként kerüljön be a költségvetésbe.

A tartalék tervezését a költségvetés elkészítése során megelőzte a felhalmozási kiadások tervezése annak érdekében, hogy összege meghatározható legyen.

Felújítások:**103 082 491 Ft**

Az előirányzat a Vármegyeháza tetőfelújítási munkáiból, illetve a Levéltár épületének felújítási munkáiból idei év elejére áthúzódó számláinak kifizetésére került tervezésre 103 082 491 Ft összegben.

A Somogy Vármegyei Önkormányzat és Hivatalának 2024. évi költségvetésének 1. melléklete az 1/A. és 1/B. számú mellékletének egyenlegét mutatja be, melyben minden bevételi- és kiadási sort szerepeltetni kell egyenleg formájában, ez az ún. „összetolt” költségvetés. Így az 1/A. mellékletben megjelenő önkormányzati finanszírozási kiadás, és az 1/B. mellékletben szereplő finanszírozási bevétel tekintettel arra, hogy egyenlegük 0 Ft - a duplikáció elkerülése miatt - az összevont 1. mellékletben nem jeleníthető meg.

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény (továbbiakban: Jat) 17. § (1) bekezdése szerint a jogszabály előkészítője előzetes hatásvizsgálat elvégzésével felméri a szabályozás várható következményeit. Az előzetes hatásvizsgálat eredményéről a közgyűlést tájékoztatni kell. A Jat. előírásainak megfelelően az előzetes hatásvizsgálat megtörtént, melyet az alábbiakban mutatunk be.

Előzetes hatásvizsgálat

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

A rendelet-tervezet címe:

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

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

Költségvetési hatása: értelemszerű

Környezeti, egészségi következményei: nincsenek

Adminisztratív terheket befolyásoló hatása: értelemszerű

Egyéb hatása: nincs

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

A rendelet megalkotása elmaradása esetén várható következmények: mulasztásos törvénysértés, a megyei önkormányzatok központi költségvetésből való finanszírozásának elmaradása

A rendelet alkalmazásához szükséges feltételek:

személyi: biztosítva

szervezeti: biztosítva

tárgyi: biztosítva

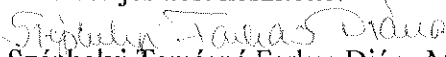
pénzügyi: biztosítva

Kaposvár, 2024. január 24.


Dr. Sárhegyi Judit


Bíró Norbert

Az előterjesztést készítette:


Széphelyi Tamásné Farkas Diána Mária
gazdasági vezető

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

a Somogy Vármegyei Önkormányzat és Hivatala 2024. évi költségvetéséről

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 Somogy Vármegyei Önkormányzat és Hivatala 2024. évi költségvetéséről és végrehajtási feladatairól 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 VÁRMEGYEI ÖNKORMÁNYZAT BEVÉTELEI ÉS KIADÁSAI

2. §

(1) A közgyűlés a vármegyei önkormányzat 2024. évi költségvetésének bevételi összességét 1 909 345 042 Ft-ban, kiadási összességét 1 909 345 042 Ft-ban, bevételi és kiadási főösszegeinek egyenlegét megállapítja 0 Ft-ban. Költségvetési bevételét 459 217 698 Ft-ban, költségvetési kiadását 1 899 033 042 Ft-ban, költségvetési bevételeinek és kiadásainak egyenlegét megállapítja -1 439 815 344 Ft-ban, ebből: a költségvetési bevételeken és kiadásokon belül a működési célú bevételek összességét 458 217 698 Ft-ban, a működési célú kiadások összességét 1 773 900 300 Ft-ban, működési bevételeinek és kiadásainak egyenlegét megállapítja -1 315 682 602 Ft-ban. Finanszírozási bevételét 1 450 127 344 Ft-ban, finanszírozási kiadását 10 312 000 Ft-ban, finanszírozási bevételeinek és kiadásainak egyenlegét megállapítja 1 439 815 344 Ft-ban. Felhalmozási célú bevételét 1 000 000 Ft-ban, felhalmozási célú kiadását 125 132 742 Ft-ban, felhalmozási egyenlegét megállapítja -124 132 742 Ft-ban. Kötelező működési feladatok kiadásait 1 756 376 675 Ft-ban, ebből: a személyi juttatások összességét 456 591 594 Ft-ban, a szociális hozzájárulási adó összességét 65 669 371 Ft-ban, a dologi kiadások összességét 190 108 181 Ft-ban megállapítja. Az általános tartalék összességét 10 508 788 Ft-ban, a céltartalék összességét 1 026 175 526 Ft-ban, projekt kockázati tartalék összességét 15 000 000 Ft-ban, önként vállalt feladatok kiadásait 17 523 625 Ft-ban megállapítja. Költségvetési létszámkeretét 42,0 főben állapítja meg, ebből: a Somogy Vármegyei Önkormányzat létszámkerete 3,0 fő, a Somogy Vármegyei Önkormányzati Hivatal létszámkerete 39 fő.

(2) Az (1) bekezdésben megállapított -1 439 815 344 Ft összegű költségvetési bevételek és kiadások különbözetét az önkormányzat finanszírozási bevételeiből fedezi.

(3) Az önkormányzat összes nyitó maradványa 1 450 127 344 Ft, ebből önkéntes feladatai esetében a pénzmaradvány összege 31 448 657 Ft, a kötelező feladatok esetében 1 418 678 687 Ft, amely a hivatali feladatokra fordítható pénzmaradvány összegét, a 66 811 571 Ft-ot is magában foglalja.

A VÁRMEGYEI ÖNKORMÁNYZAT BEVÉTELEI

3. §

A közgyűlés ezen szakaszban megállapított bevételi főösszeg forrásonkénti megbontását a rendelet 1. melléklete szerint állapítja meg.

4. §

A közgyűlés az államháztartáson belülről működési céllal átvett támogatások összegét a rendelet 1. melléklete szerint állapítja meg.

A VÁRMEGYEI ÖNKORMÁNYZAT KIADÁSAI

5. §

(1) A közgyűlés a kiadásokat az 1. melléklet szerint állapítja meg.

(2) A közgyűlés az önkormányzati hivatal feladatonkénti bevételeit, kiadásait, kiemelt előirányzatait tételesen a rendelet 1/B. melléklete szerint hagyja jóvá.

(3) A közgyűlés a rendelet 1/A. és 1/B. mellékleteiben szereplő személyi juttatások előirányzatát, beleértve a köztisztviselői állományra vonatkozó illetménykiegészítés mértékét a Magyarország 2024. évi központi költségvetéséről szóló 2023. évi LV. törvény 62. §-a szerinti illetményalap (38 650 Ft), az ott megállapított cafetéria keretnek megfelelő összeg (nettó éves 400 000 Ft), valamint a Somogy Vármegyei Önkormányzati Hivatal Egységes Közszolgálati Szabályzatáról szóló 6/2023. sz. jegyzői utasítás alapján állapítja meg.

6. §

(1) A közgyűlés a további évek várható bevételeit és adósságot keletkeztető ügyleteit a rendelet 2. melléklete szerint állapítja meg középtávú tervezésként.

(2) A közgyűlés a Somogy Vármegyei Önkormányzat 2024. évi felhasználási ütemtervét a rendelet 3. melléklete szerint állapítja meg.

(3) A közgyűlés a Somogy Vármegyei Önkormányzat közvetett támogatásait a rendelet 4. melléklete szerint állapítja meg.

(4) A közgyűlés a nem pénzbeli támogatások szöveges indokolását az 5. melléklet szerint állapítja meg.

(5) A közgyűlés a Somogy Vármegyei Önkormányzat által juttatott támogatások államháztartáson kívülre- és belülre történő forrásátadásának eljárási rendjét a 6. melléklet szerint állapítja meg.

III. Fejezet **KÖLTSÉGVETÉSI TARTALÉK**

7. §

(1) A közgyűlés az általános tartalék összegét 10 508 788 Ft-ban határozza meg (előre nem látható kiadásokra és elmaradt bevételekre).

(2) A közgyűlés a céltartalék összegét 1 026 175 526 Ft összegben határozza meg.

(3) A közgyűlés a projekt kockázati tartalék összegét 15 000 000 Ft összegben határozza meg.

(4) Az (1) bekezdésben meghatározott összeg év közben a 9. §-ban meghatározott végrehajtási szabálynak megfelelően használható fel, a 7. § (2) bekezdésben szereplő összegből 1 021 175 526 Ft kizárólag a folyamatban lévő projektekre használható fel, 0 Ft az egyéb vállalt feladatokra, a fennmaradó 5 000 000 Ft felhasználásáról a 9. § (1) bekezdése rendelkezik.

IV. Fejezet

A 2024. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS VÉGREHAJTÁSÁNAK SZABÁLYAI

8. §

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

9. §

(1) A közgyűlés elrendeli, hogy a céltartalék részét képező 5 000 000 Ft összeg felosztásáról a közgyűlés elnöke döntsön.

(2) A közgyűlés elrendeli, hogy a projekt kockázati tartalékként elkülönített 15 000 000 Ft szükség szerinti felhasználásáról a közgyűlés elnöke döntsön.

(3) A közgyűlés elrendeli, hogy a közgyűlés év közben - ha indokoltnak tartja - dönthet a rendelkezésre álló 10 508 788 Ft összegű általános tartalék felosztásáról rendelet-módosítás keretében.

(4) A közgyűlés elnöke az Áht. 34. § (2) bekezdése és az Ávr. 43. § alapján jogosult a költségvetési kiadásai kiemelt előirányzatain belül a rovatok között átcsoportosítást végrehajtani.

(5) A közgyűlés elrendeli, hogy az (1) bekezdés értelmében hozott döntésekről a közgyűlést tájékoztatni kell.

(6) Az államháztartáson kívülre és belülre történő forrásátadás eljárási rendjét e rendelet 6. melléklete tartalmazza.

V. Fejezet

VEGYES ÉS ZÁRÓ RENDELKEZÉSEK

10. §

(1) A költségvetési gazdálkodás biztonságáért a közgyűlés, a gazdálkodás szabályszerűségéért a közgyűlés elnöke a felelős.

(2) E rendeletben nem szabályozott kérdésekben az Áht., az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet, valamint a Magyarország 2024. évi központi költségvetéséről szóló 2023. évi LV. törvény előírásai az irányadók.

(3) A 2024. január 1. és e rendelet hatálybalépése közötti átmeneti időszakban a közgyűlés elnöke - az Áht. 25. § értelmében - a 2023. évi költségvetési rendeletnek megfelelően intézkedett a bevételek beszedéséről, a kiadások teljesítéséről.

(4) Az átmeneti időszakban beszedett bevételek, teljesített kiadások az Áht. 25. § (4) bekezdése értelmében ezen költségvetési rendeletbe beépültek, mellékletei tartalmazzák, azok a folyamatos, zavartalan működést szolgálják.

(5) E rendelet mellékletei 1-6-ig terjednek.

11. §

Ez a rendelet 2024.-án lép hatályba.

Dr. Sárhegyi Judit
jegyző

Biró Norbert
közgyűlés elnöke

Somogy Vármegyei Önkormányzat és Hivatal összevont adatok

BEVÉTELEK						
Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Önként vállalt feladat	Kötelező feladat	Államigazgatási feladat	Összesen
01	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	0	257 800 000	0	257 800 000
02	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112	0	0	0	0
03	Települési önkormányzatok szociális gyermekjóléti és gyermekéktézeti feladatainak támogatása	B113	0	0	0	0
04	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	0	0	0	0
05	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	B115	0	0	0	0
06	Elszámolásból származó bevételek	B116	0	0	0	0
07	Önkormányzatok működési támogatásai (=01+...+06)	B11	0	257 800 000	0	257 800 000
08	Elvonások és befizetések bevételei	B12	0	0	0	0
09	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B13	0	0	0	0
10	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14	0	0	0	0
11	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15	0	0	0	0
12	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	12 877 815	110 962 332	0	123 840 147
13	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=07+...+12)	B1	12 877 815	368 762 332	0	381 640 147
14	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21	0	0	0	0
15	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B22	0	0	0	0
16	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23	0	0	0	0
17	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24	0	0	0	0
18	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25	0	0	0	0
19	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=14+...+18)	B2	0	0	0	0
20	Magánszemélyek jövedelemadói	B311	0	0	0	0
21	Társaságok jövedelemadói	B312	0	0	0	0
22	Jövedelemadók (=20+21)	B31	0	0	0	0
23	Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32	0	0	0	0
24	Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33	0	0	0	0
25	Vagyoni típusú adók	B34	0	0	0	0
26	Értékesítési és forgalmi adók	B351	0	0	0	0
27	Fogyasztási adók	B352	0	0	0	0
28	Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	B353	0	0	0	0
29	Gépjárműadók	B354	0	0	0	0
30	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355	0	0	0	0
31	Termékek és szolgáltatások adói (=26+...+30)	B35	0	0	0	0
32	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	0	0	0	0
33	Közhatalmi bevételek (=22+...+25+31+32)	B3	0	0	0	0
34	Készletértékesítés ellenértéke	B401	0	0	0	0
35	Szolgáltatások ellenértéke	B402	0	33 960 645	0	33 960 645
36	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	B403	0	19 076 018	0	19 076 018
37	Tulajdonosi bevételek	B404	0	0	0	0
38	Ellátási díjak	B405	0	0	0	0
39	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	0	12 175 568	0	12 175 568

BEVÉTELEK						
Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Önként vállalt feladat	Kötelező feladat	Államigazgatási feladat	Összesen
40	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407	0	0	0	0
41	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek	B4081	0	0	0	0
42	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	B4082	0	0	0	0
43	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (=41+42)	B408	0	0	0	0
44	Részesedésekből származó pénzügyi műveletek bevételei	B4091	0	0	0	0
45	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B4092	0	0	0	0
46	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei (=44+45)	B409	0	0	0	0
47	Biztosító által fizetett kártérítés	B410	0	0	0	0
48	Egyéb működési bevételek	B411	0	3 121 320	0	3 121 320
49	Működési bevételek (=34+...+40+43+46+...+48)	B4	0	68 333 551	0	68 333 551
50	Immateriális javak értékesítése	B51	0	0	0	0
51	Ingatlanok értékesítése	B52	0	0	0	0
52	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53	0	1 000 000	0	1 000 000
53	Részesedések értékesítése	B54	0	0	0	0
54	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55	0	0	0	0
55	Felhalmozási bevételek (=50+...+54)	B5	0	1 000 000	0	1 000 000
56	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B61	0	0	0	0
57	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	B62	0	0	0	0
58	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	B63	0	0	0	0
59	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B64	0	8 044 000	0	8 044 000
60	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B65	0	200 000	0	200 000
61	Működési célú átvett pénzeszközök (=56+...+60)	B6	0	8 244 000	0	8 244 000
62	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B71	0	0	0	0
63	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	B72	0	0	0	0
64	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	B73	0	0	0	0
65	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B74	0	0	0	0
66	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B75	0	0	0	0
67	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (=62+...+66)	B7	0	0	0	0
68	Költségvetési bevételek (=13+19+33+49+55+61+67)	B1-B7	12 877 815	446 339 883	0	459 217 698
01	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8111	0	0	0	0
02	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8112	0	0	0	0
03	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8113	0	0	0	0
04	Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól (=01+02+03)	B811	0	0	0	0
05	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8121	0	0	0	0
06	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8122	0	0	0	0
07	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8123	0	0	0	0
08	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8124	0	0	0	0
09	Belföldi értékpapírok bevételei (=05+...+08)	B812	0	0	0	0
10	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B8131	18 582 210	1 431 545 134	0	1 450 127 344
11	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	B8132	0	0	0	0
12	Maradvány igénybevétele (=10+11)	B813	18 582 210	1 431 545 134	0	1 450 127 344
13	Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814	0	0	0	0
14	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815	0	0	0	0
15	Központi, irányító szervi támogatás	B816	0	0	0	0
16	Lekötött bankbetétek megszüntetése	B817	0	0	0	0
17	Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818	0	0	0	0

BEVÉTELEK						
Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Önként vállalt feladat	Kötelező feladat	Államigazgatási feladat	Összesen
18	Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei	B8191	0	0	0	0
19	Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei	B8192	0	0	0	0
20	Tulajdonosi kölcsönök bevételei (=18+19)	B819	0	0	0	0
21	Belföldi finanszírozás bevételei (=04+09+12+...+17+20)	B81	18 582 210	1 431 545 134	0	1 450 127 344
22	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B821	0	0	0	0
23	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B822	0	0	0	0
24	Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823	0	0	0	0
25	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi kormányoktól és nemzetközi szervezetektől	B824	0	0	0	0
26	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi pénzintézetektől	B825	0	0	0	0
27	Külföldi finanszírozás bevételei (=22+...+26)	B82	0	0	0	0
28	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83	0	0	0	0
29	Váltóbevételek	B84	0	0	0	0
30	Finanszírozási bevételek (=21+27+28+29)	B8	18 582 210	1 431 545 134	0	1 450 127 344
Költségvetési és finanszírozási bevételek összesen:			31 460 025	1 877 885 017	0	1 909 345 042
KIADÁSOK						
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	0	319 682 000	0	319 682 000
02	Normatív jutalmak	K1102	0	32 235 000	0	32 235 000
03	Céljuttatás, projektpremium	K1103	0	875 000	0	875 000
04	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1104	0	100 000	0	100 000
05	Végkielégítés	K1105	0	700 000	0	700 000
06	Jubileumi jutalom	K1106	0	0	0	0
07	Béren kívüli juttatások	K1107	0	14 612 499	0	14 612 499
08	Ruházati költségértékelés	K1108	0	0	0	0
09	Közlekedési költségértékelés	K1109	0	1 394 698	0	1 394 698
10	Egyéb költségértékelések	K1110	0	1 218 400	0	1 218 400
11	Lakhatási támogatások	K1111	0	0	0	0
12	Szociális támogatások	K1112	0	927 600	0	927 600
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113	0	1 966 667	0	1 966 667
14	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13)	K11	0	373 711 864	0	373 711 864
15	Választott tisztségviselők juttatásai	K121	0	64 462 930	0	64 462 930
16	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K122	1 944 495	5 096 800	0	7 041 295
17	Egyéb külső személyi juttatások	K123	787 402	13 320 000	0	14 107 402
18	Külső személyi juttatások (=15+16+17)	K12	2 731 897	82 879 730	0	85 611 627
19	Személyi juttatások (=14+18)	K1	2 731 897	456 591 594	0	459 323 491
20	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	227 506	65 669 371	0	65 896 877
21	Szakmai anyagok beszerzése	K311	0	200 000	0	200 000
22	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	1 441 606	12 185 520	0	13 627 126
23	Árubeszerzés	K313	0	0	0	0
24	Készletbeszerzés (=21+22+23)	K31	1 441 606	12 385 520	0	13 827 126
25	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	0	6 235 096	0	6 235 096
26	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	0	2 200 416	0	2 200 416
27	Kommunikációs szolgáltatások (=25+26)	K32	0	8 435 512	0	8 435 512
28	Közüzemi díjak	K331	0	31 122 832	0	31 122 832
29	Vásárolt élelmezés	K332	0	0	0	0
30	Bérlési és lízing díjak	K333	0	2 680 000	0	2 680 000
31	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	0	4 980 112	0	4 980 112
32	Közvetített szolgáltatások	K335	0	0	0	0
33	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	1 181 102	75 637 055	0	76 818 157
34	Egyéb szolgáltatások	K337	2 633 071	12 624 348	0	15 257 419
35	Szolgáltatási kiadások (=28+...+34)	K33	3 814 173	127 044 347	0	130 858 520
36	Kiküldetések kiadásai	K341	0	200 000	0	200 000

BEVÉTELEK						
Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Önként vállalt feladat	Kötelező feladat	Államigazgatási feladat	Összesen
37	Reklám- és propagandakiadások	K342	0	0	0	0
38	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=36+37)	K34	0	200 000	0	200 000
39	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	1 631 658	32 599 702	0	34 231 360
40	Fizetendő általános forgalmi adó	K352	0	3 500 000	0	3 500 000
41	Kamatkiadások	K353	0	0	0	0
42	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354	0	0	0	0
43	Egyéb dologi kiadások	K355	0	5 943 100	0	5 943 100
44	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=39+...+43)	K35	1 631 658	42 042 802	0	43 674 460
45	Dologi kiadások (=24+27+35+38+44)	K3	6 887 437	190 108 181	0	196 995 618
46	Társadalombiztosítási ellátások	K41	0	0	0	0
47	Családi támogatások	K42	0	0	0	0
48	Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	K43	0	0	0	0
49	Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K44	0	0	0	0
50	Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K45	0	0	0	0
51	Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46	0	0	0	0
52	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47	0	0	0	0
53	Egyéb nem intézményi ellátások	K48	0	0	0	0
54	Ellátottak pénzbeli juttatásai (=46+...+53)	K4	0	0	0	0
55	Nemzetközi kötelezettségek	K501	0	0	0	0
56	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	K5021	0	0	0	0
57	A helyi önkormányzatok törvényi előírás alapján befizetései	K5022	0	0	0	0
58	Egyéb elvonások, befizetések	K5023	0	0	0	0
59	Elvonások és befizetések (=56+57+58)	K502	0	0	0	0
60	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K503	0	0	0	0
61	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K504	0	0	0	0
62	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K505	0	0	0	0
63	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506	0	0	0	0
64	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K507	0	0	0	0
65	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K508	0	0	0	0
66	Árkiegészítések, ártámogatások	K509	0	0	0	0
67	Kamatátogatások	K510	0	0	0	0
68	Működési célú támogatások az Európai Uniónak	K511	0	0	0	0
69	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512	0	0	0	0
70	Tartalékok	K513	7 676 785	1 044 007 529	0	1 051 684 314
	<i>lekötött tartalék</i>		0	15 000 000		15 000 000
	<i>céltartalék</i>		7 676 785	1 018 498 741		1 026 175 526
	<i>általános tartalék</i>		0	10 508 788		10 508 788
71	Egyéb működési célú kiadások (=55+59+...+70)	K5	7 676 785	1 044 007 529	0	1 051 684 314
72	Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61	0	500 000	0	500 000
73	Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	0	0	0	0
74	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	0	2 787 402	0	2 787 402
75	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	0	8 875 000	0	8 875 000
76	Részesedések beszerzése	K65	0	0	0	0
77	Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66	0	0	0	0
78	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	0	3 283 849	0	3 283 849
79	Beruházások (=72+...+78)	K6	0	15 446 251	0	15 446 251
80	Ingatlanok felújítása	K71	0	86 367 316	0	86 367 316
81	Informatikai eszközök felújítása	K72	0	0	0	0

BEVÉTELEK						
Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Önként vállalt feladat	Kötelező feladat	Államigazgatási feladat	Ft Összesen
82	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73	0	0	0	0
83	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	0	23 319 175	0	23 319 175
84	Felújítások (=80+...+83)	K7	0	109 686 491	0	109 686 491
85	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K81	0	0	0	0
86	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K82	0	0	0	0
87	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K83	0	0	0	0
88	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	K84	0	0	0	0
89	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K85	0	0	0	0
90	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K86	0	0	0	0
91	Lakástámogatás	K87	0	0	0	0
92	Felhalmozási célú támogatások az Európai Uniónak	K88	0	0	0	0
93	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K89	0	0	0	0
94	Egyéb felhalmozási célú kiadások (=85+...+93)	K8	0	0	0	0
95	Költségvetési kiadások (=19+20+45+54+71+79+84+94)	K1-K8	17 523 625	1 881 509 417	0	1 899 033 042
01	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9111	0	0	0	0
02	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9112	0	0	0	0
03	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9113	0	0	0	0
04	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (=01+02+03)	K911	0	0	0	0
05	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9121	0	0	0	0
06	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9122	0	0	0	0
07	Kincstárjegyek beváltása	K9123	0	0	0	0
08	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	K9124	0	0	0	0
09	Belföldi kötvények beváltása	K9125	0	0	0	0
10	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	K9126	0	0	0	0
11	Belföldi értékpapírok kiadásai (=05+...+10)	K912	0	0	0	0
12	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913	0	0	0	0
13	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	0	10 312 000	0	10 312 000
14	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	K915	0	0	0	0
15	Pénzeszközök lekötött bankbetétként elhelyezése	K916	0	0	0	0
16	Pénzügyi lízing kiadásai	K917	0	0	0	0
17	Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	K918	0	0	0	0
18	Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök kiadásai	K9191	0	0	0	0
19	Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök kiadásai	K9192	0	0	0	0
20	Tulajdonosi kölcsönök kiadásai (=18+19)	K919	0	0	0	0
21	Belföldi finanszírozás kiadásai (=04+11+...+17+20)	K91	0	10 312 000	0	10 312 000
22	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	K921	0	0	0	0
23	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	K922	0	0	0	0
24	Külföldi értékpapírok beváltása	K923	0	0	0	0
25	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak és nemzetközi szervezeteknek	K924	0	0	0	0
26	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	K925	0	0	0	0
27	Külföldi finanszírozás kiadásai (=22+...+26)	K92	0	0	0	0
28	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93	0	0	0	0
29	Váltókiadások	K94	0	0	0	0
30	Finanszírozási kiadások (=21+27+28+29)	K9	0	10 312 000	0	10 312 000

BEVÉTELEK						
Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Önként vállalt feladat	Kötelező feladat	Államigazgatási feladat	Összesen
Költségvetési és finanszírozási kiadások összesen:			17 523 625	1 891 821 417	0	1 909 345 042
SOMOGY VÁRMEGYEI ÖNKORMÁNYZAT						
BEVÉTELEK						
1/A. melléklet						Ft
Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Önként vállalt feladat	Kötelező feladat	Államigazgatási feladat	Összesen
01	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	0	257 800 000	0	257 800 000
02	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112	0	0	0	0
03	Települési önkormányzatok szociális gyermekjóléti és gyermekékeztetési feladatainak támogatása	B113	0	0	0	0
04	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	0	0	0	0
05	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	B115	0	0	0	0
06	Elszámolásból származó bevételek	B116	0	0	0	0
07	Önkormányzatok működési támogatásai (=01+...+06)	B11	0	257 800 000	0	257 800 000
08	Elvonások és befizetések bevételei	B12	0	0	0	0
09	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B13	0	0	0	0
10	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14	0	0	0	0
11	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15	0	0	0	0
12	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	12 877 815	110 962 332	0	123 840 147
13	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=07+...+12)	B1	12 877 815	368 762 332	0	381 640 147
14	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21	0	0	0	0
15	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B22	0	0	0	0
16	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23	0	0	0	0
17	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24	0	0	0	0
18	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25	0	0	0	0
19	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=14+...+18)	B2	0	0	0	0
20	Magánszemélyek jövedelemadói	B311	0	0	0	0
21	Társaságok jövedelemadói	B312	0	0	0	0
22	Jövedelemadók (=20+21)	B31	0	0	0	0
23	Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32	0	0	0	0
24	Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33	0	0	0	0
25	Vagyoni típusú adók	B34	0	0	0	0
26	Értékesítési és forgalmi adók	B351	0	0	0	0
27	Fogyasztási adók	B352	0	0	0	0
28	Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	B353	0	0	0	0
29	Gépjárműadók	B354	0	0	0	0
30	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355	0	0	0	0
31	Termékek és szolgáltatások adói (=26+...+30)	B35	0	0	0	0
32	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	0	0	0	0
33	Közhatalmi bevételek (=22+...+25+31+32)	B3	0	0	0	0
34	Készletértékesítés ellenértéke	B401	0	0	0	0
35	Szolgáltatások ellenértéke	B402		3 960 000	0	3 960 000
36	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	B403	0	3 981 965	0	3 981 965
37	Tulajdonosi bevételek	B404	0	0	0	0
38	Ellátási díjak	B405	0	0	0	0

BEVÉTELEK						
Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Önként vállalt feladat	Kötelező feladat	Államigazgatási feladat	Összesen
39	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	0	0	0	0
40	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407	0	0	0	0
41	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek	B4081	0	0	0	0
42	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	B4082	0	0	0	0
43	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (=41+42)	B408	0	0	0	0
44	Részesedésekből származó pénzügyi műveletek bevételei	B4091	0	0	0	0
45	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B4092	0	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	0	2 000	0	2 000
49	Működési bevételek (=34+...+40+43+46+...+48)	B4	0	7 943 965	0	7 943 965
50	Immateriális javak értékesítése	B51	0	0	0	0
51	Ingatlanok értékesítése	B52	0	0	0	0
52	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53	0	0	0	0
53	Részesedések értékesítése	B54	0	0	0	0
54	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55	0	0	0	0
55	Felhalmozási bevételek (=50+...+54)	B5	0	0	0	0
56	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B61	0	0	0	0
57	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	B62	0	0	0	0
58	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	B63	0	0	0	0
59	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B64	0	8 044 000	0	8 044 000
60	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B65	0	200 000	0	200 000
61	Működési célú átvett pénzeszközök (=56+...+60)	B6	0	8 244 000	0	8 244 000
62	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B71	0	0	0	0
63	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	B72	0	0	0	0
64	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	B73	0	0	0	0
65	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B74	0	0	0	0
66	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B75	0	0	0	0
67	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (=62+...+66)	B7	0	0	0	0
68	Költségvetési bevételek (=13+19+33+49+55+61+67)	B1-B7	12 877 815	384 950 297	0	397 828 112
01	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8111	0	0	0	0
02	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8112	0	0	0	0
03	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8113	0	0	0	0
04	Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól (=01+02+03)	B811	0	0	0	0
05	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8121	0	0	0	0
06	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8122	0	0	0	0
07	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8123	0	0	0	0
08	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8124	0	0	0	0
09	Belföldi értékpapírok bevételei (=05+...+08)	B812	0	0	0	0
10	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B8131	18 582 210	1 364 733 563	0	1 383 315 773
11	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	B8132	0	0	0	0
12	Maradvány igénybevétele (=10+11)	B813	18 582 210	1 364 733 563	0	1 383 315 773
13	Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814	0	0	0	0
14	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815	0	0	0	0
15	Központi, irányító szervi támogatás	B816	0	0	0	0
16	Lekötött bankbetétek megszüntetése	B817	0	0	0	0

BEVÉTELEK						
Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Önként vállalt feladat	Kötelező feladat	Államigazgatási feladat	Ft Összesen
17	Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818	0	0	0	0
18	Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei	B8191	0	0	0	0
19	Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei	B8192	0	0	0	0
20	Tulajdonosi kölcsönök bevételei (=18+19)	B819	0	0	0	0
21	Belföldi finanszírozás bevételei (=04+09+12+...+17+20)	B81	18 582 210	1 364 733 563	0	1 383 315 773
22	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B821	0	0	0	0
23	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B822	0	0	0	0
24	Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823	0	0	0	0
25	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi kományoktól és nemzetközi szervezetektől	B824	0	0	0	0
26	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi pénzintézetektől	B825	0	0	0	0
27	Külföldi finanszírozás bevételei (=22+...+26)	B82	0	0	0	0
28	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83	0	0	0	0
29	Váltóbevételek	B84	0	0	0	0
30	Finanszírozási bevételek (=21+27+28+29)	B8	18 582 210	1 364 733 563	0	1 383 315 773
Költségvetési és finanszírozási bevételek összesen:			31 460 025	1 749 683 860	0	1 781 143 885
KIADÁSOK						
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	0	0	0	0
02	Normatív jutalmak	K1102	0	0	0	0
03	Célfuttatás, projektpremium	K1103	0	0	0	0
04	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1104	0	0	0	0
05	Végkielégítés	K1105	0	700 000	0	700 000
06	Jubileumi jutalom	K1106	0	0	0	0
07	Béren kívüli juttatások	K1107	0	62 499	0	62 499
08	Ruházati költségtérítés	K1108	0	0	0	0
09	Közelkedési költségtérítés	K1109	0	0	0	0
10	Egyéb költségtérítések	K1110	0	0	0	0
11	Lakhatási támogatások	K1111	0	0	0	0
12	Szociális támogatások	K1112	0	0	0	0
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113	0	1 966 667	0	1 966 667
14	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13)	K11	0	2 729 166	0	2 729 166
15	Választott tisztségviselők juttatásai	K121	0	64 462 930	0	64 462 930
16	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K122	1 944 495	644 745	0	2 589 240
17	Egyéb külső személyi juttatások	K123	787 402	11 620 000	0	12 407 402
18	Külső személyi juttatások (=15+16+17)	K12	2 731 897	76 727 675	0	79 459 572
19	Személyi juttatások (=14+18)	K1	2 731 897	79 456 841	0	82 188 738
20	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	227 506	13 605 389	0	13 832 895
21	Szakmai anyagok beszerzése	K311	0	0	0	0
22	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	1 441 606	1 905 520	0	3 347 126
23	Árubeszerzés	K313	0	0	0	0
24	Készletbeszerzés (=21+22+23)	K31	1 441 606	1 905 520	0	3 347 126
25	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	0	0	0	0
26	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	0	0	0	0
27	Kommunikációs szolgáltatások (=25+26)	K32	0	0	0	0
28	Közüzemeli díjak	K331	0	6 031 835	0	6 031 835
29	Vásárolt élelmézés	K332	0	0	0	0
30	Bérleti és lízing díjak	K333	0	2 600 000	0	2 600 000
31	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	0	100 000	0	100 000
32	Közvetített szolgáltatások	K335	0	0	0	0
33	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	1 181 102	58 492 500	0	59 673 602
34	Egyéb szolgáltatások	K337	2 633 071	1 116 000	0	3 749 071
35	Szolgáltatási kiadások (=28+...+34)	K33	3 814 173	68 340 335	0	72 154 508

BEVÉTELEK						
Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Önként vállalt feladat	Kötelező feladat	Államigazgatási feladat	Összesen
36	Kiküldetések kiadásai	K341	0	0	0	0
37	Reklám- és propagandakiadások	K342	0	0	0	0
38	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=36+37)	K34	0	0	0	0
39	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	1 631 658	13 399 499	0	15 031 157
40	Fizetendő általános forgalmi adó	K352	0	0	0	0
41	Kamatkiadások	K353	0	0	0	0
42	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354	0	0	0	0
43	Egyéb dologi kiadások	K355	0	1 755 800	0	1 755 800
44	Különléte befizetések és egyéb dologi kiadások (=39+...+43)	K35	1 631 658	15 155 299	0	16 786 957
45	Dologi kiadások (=24+27+35+38+44)	K3	6 887 437	85 401 154	0	92 288 591
46	Társadalombiztosítási ellátások	K41	0	0	0	0
47	Családi támogatások	K42	0	0	0	0
48	Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	K43	0	0	0	0
49	Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K44	0	0	0	0
50	Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K45	0	0	0	0
51	Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46	0	0	0	0
52	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47	0	0	0	0
53	Egyéb nem intézményi ellátások	K48	0	0	0	0
54	Ellátottak pénzbeli juttatásai (=46+...+53)	K4	0	0	0	0
55	Nemzetközi kötelezettségek	K501	0	0	0	0
56	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	K5021	0	0	0	0
57	A helyi önkormányzatok törvényi előíráson alapuló befizetései	K5022	0	0	0	0
58	Egyéb elvonások, befizetések	K5023	0	0	0	0
59	Elvonások és befizetések (=56+57+58)	K502	0	0	0	0
60	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K503	0	0	0	0
61	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K504	0	0	0	0
62	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K505	0	0	0	0
63	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506			0	0
64	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K507	0	0	0	0
65	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K508	0	0	0	0
66	Árkiegészítések, ártámogatások	K509	0	0	0	0
67	Kamatát támogatások	K510	0	0	0	0
68	Működési célú támogatások az Európai Uniónak	K511	0	0	0	0
69	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512	0	0	0	0
70	Tartalékok, mely felosztva:	K513	7 676 785	1 044 007 529	0	1 051 684 314
	<i>lekötött tartalék</i>		0	15 000 000		15 000 000
	<i>céltartalék</i>		7 676 785	1 018 498 741		1 026 175 526
	<i>általános tartalék</i>			10 508 788		10 508 788
71	Egyéb működési célú kiadások (=55+59+...+70)	K5	7 676 785	1 044 007 529	0	1 051 684 314
72	Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61	0	0	0	0
73	Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	0	0	0	0
74	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	0	0	0	0
75	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	0	0	0	0
76	Részesedések beszerzése	K65	0	0	0	0
77	Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66	0	0	0	0
78	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	0	0	0	0
79	Beruházások (=72+...+78)	K6	0	0	0	0
80	Ingatlanok felújítása	K71	0	81 167 316	0	81 167 316

BEVÉTELEK						
Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Önként vállalt feladat	Kötelező feladat	Államigazgatási feladat	Összesen Ft
81	Informatikai eszközök felújítása	K72	0	0	0	0
82	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73	0	0	0	0
83	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	0	21 915 175	0	21 915 175
84	Felújítások (=80+...+83)	K7	0	103 082 491	0	103 082 491
85	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K81	0	0	0	0
86	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K82	0	0	0	0
87	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K83	0	0	0	0
88	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	K84	0	0	0	0
89	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K85	0	0	0	0
90	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K86	0	0	0	0
91	Lakástámogatás	K87	0	0	0	0
92	Felhalmozási célú támogatások az Európai Uniónak	K88	0	0	0	0
93	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K89	0	0	0	0
94	Egyéb felhalmozási célú kiadások (=85+...+93)	K8	0	0	0	0
95	Költségvetési kiadások (=19+20+45+54+71+79+84+94)	K1-K8	17 523 625	1 325 553 404	0	1 343 077 029
			0	0	0	0
01	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K911	0	0	0	0
02	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K912	0	0	0	0
03	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K913	0	0	0	0
04	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (=01+02+03)	K91	0	0	0	0
05	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9121	0	0	0	0
06	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9122	0	0	0	0
07	Kincstárjegyek beváltása	K9123	0	0	0	0
08	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	K9124	0	0	0	0
09	Belföldi kötvények beváltása	K9125	0	0	0	0
10	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	K9126	0	0	0	0
11	Belföldi értékpapírok kiadásai (=05+...+10)	K912	0	0	0	0
12	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913	0	0	0	0
13	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	0	10 312 000	0	10 312 000
14	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	K915	13 936 400	413 818 456	0	427 754 856
15	Pénzeszközök lekötött bankbetétként elhelyezése	K916	0	0	0	0
16	Pénzügyi lízing kiadásai	K917	0	0	0	0
17	Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	K918	0	0	0	0
18	Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök kiadásai	K9191	0	0	0	0
19	Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök kiadásai	K9192	0	0	0	0
20	Tulajdonosi kölcsönök kiadásai (=18+19)	K919	0	0	0	0
21	Belföldi finanszírozás kiadásai (=04+11+...+17+20)	K91	13 936 400	424 130 456	0	438 066 856
22	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	K921	0	0	0	0
23	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	K922	0	0	0	0
24	Külföldi értékpapírok beváltása	K923	0	0	0	0
25	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak és nemzetközi szervezeteknek	K924	0	0	0	0
26	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	K925	0	0	0	0
27	Külföldi finanszírozás kiadásai (=22+...+26)	K92	0	0	0	0
28	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93	0	0	0	0
29	Váltókiadások	K94	0	0	0	0

BEVÉTELEK						
Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Önként vállalt feladat	Kötelező feladat	Államigazgatási feladat	Összesen
30	Finanszírozási kiadások (=21+27+28+29)	K9	13 936 400	424 130 456	0	438 066 856
Költségvetési és finanszírozási kiadások összesen:			31 460 025	1 749 683 860	0	1 781 143 885
SOMOGY VÁRMEGYEI ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL						
BEVÉTELEK						
1/B, melléklet						Ft
Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Önként vállalt feladat	Kötelező feladat	Államigazgatási feladat	Összesen
01	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	0	0	0	0
02	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112	0	0	0	0
03	Települési önkormányzatok szociális gyermekjóléti és gyermekvédelmi feladatainak támogatása	B113	0	0	0	0
04	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	0	0	0	0
05	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	B115	0	0	0	0
06	Elszámolásból származó bevételek	B116	0		0	0
07	Önkormányzatok működési támogatásai (=01+...+06)	B11	0	0	0	0
08	Elvonások és befizetések bevételei	B12	0	0	0	0
09	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B13	0	0	0	0
10	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14	0	0	0	0
11	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15	0	0	0	0
12	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16		0	0	0
13	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=07+...+12)	B1	0	0	0	0
14	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21	0	0	0	0
15	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B22	0	0	0	0
16	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23	0	0	0	0
17	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24	0	0	0	0
18	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25	0	0	0	0
19	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=14+...+18)	B2	0	0	0	0
20	Magánszemélyek jövedelemadói	B311	0	0	0	0
21	Társaságok jövedelemadói	B312	0	0	0	0
22	Jövedelemadók (=20+21)	B31	0	0	0	0
23	Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32	0	0	0	0
24	Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33	0	0	0	0
25	Vagyoni típusú adók	B34	0	0	0	0
26	Értékesítési és forgalmi adók	B351	0	0	0	0
27	Fogyasztási adók	B352	0	0	0	0
28	Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	B353	0	0	0	0
29	Gépjárműadók	B354	0	0	0	0
30	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355	0	0	0	0
31	Termékek és szolgáltatások adói (=26+...+30)	B35	0	0	0	0
32	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	0	0	0	0
33	Közhatalmi bevételek (=22+...+25+31+32)	B3	0	0	0	0
34	Készletértékesítés ellenértéke	B401	0	0	0	0
35	Szolgáltatások ellenértéke	B402		30 000 645	0	30 000 645
36	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	B403		15 094 053	0	15 094 053
37	Tulajdonosi bevételek	B404	0	0	0	0

BEVÉTELEK						
Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Önként vállalt feladat	Kötelező feladat	Államigazgatási feladat	Összesen Ft
38	Ellátási díjak	B405	0	0	0	0
39	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	0	12 175 568	0	12 175 568
40	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407	0	0	0	0
41	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek	B4081	0	0	0	0
42	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	B4082	0	0	0	0
43	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (=41+42)	B408	0	0	0	0
44	Részesedésekből származó pénzügyi műveletek bevételei	B4091	0	0	0	0
45	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B4092	0	0	0	0
46	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei (=44+45)	B409	0	0	0	0
47	Biztosító által fizetett kártérítés	B410	0	0	0	0
48	Egyéb működési bevételek	B411	0	3 119 320	0	3 119 320
49	Működési bevételek (=34+...+40+43+46+...+48)	B4	0	60 389 586	0	60 389 586
50	Immateriális javak értékesítése	B51	0	0	0	0
51	Ingatlanok értékesítése	B52	0	0	0	0
52	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53	0	1 000 000	0	1 000 000
53	Részesedések értékesítése	B54	0	0	0	0
54	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55	0	0	0	0
55	Felhalmozási bevételek (=50+...+54)	B5	0	1 000 000	0	1 000 000
56	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B61	0	0	0	0
57	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	B62	0	0	0	0
58	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	B63	0	0	0	0
59	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B64	0	0	0	0
60	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B65	0	0	0	0
61	Működési célú átvett pénzeszközök (=56+...+60)	B6	0	0	0	0
62	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B71	0	0	0	0
63	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	B72	0	0	0	0
64	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	B73	0	0	0	0
65	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B74	0	0	0	0
66	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B75				0
67	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (=62+...+66)	B7	0	0	0	0
68	Költségvetési bevételek (=13+19+33+49+55+61+67)	B1-B7	0	61 389 586	0	61 389 586
01	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8111	0	0	0	0
02	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8112	0	0	0	0
03	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8113	0	0	0	0
04	Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól (=01+02+03)	B811	0	0	0	0
05	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8121	0	0	0	0
06	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8122	0	0	0	0
07	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8123	0	0	0	0
08	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8124	0	0	0	0
09	Belföldi értékpapírok bevételei (=05+...+08)	B812	0	0	0	0
10	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B8131		66 811 571	0	66 811 571
11	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	B8132	0	0	0	0
12	Maradvány igénybevétele (=10+11)	B813	0	66 811 571	0	66 811 571
13	Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814	0	0	0	0
14	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815	0	0	0	0
15	Központi, irányító szervei támogatás	B816		427 754 856	0	427 754 856

BEVÉTELEK						
Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Önként vállalt feladat	Kötelező feladat	Államigazgatási feladat	Ft Összesen
16	Lekötött bankbetétek megszüntetése	B817	0	0	0	0
17	Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818	0	0	0	0
18	Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei	B8191	0	0	0	0
19	Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei	B8192	0	0	0	0
20	Tulajdonosi kölcsönök bevételei (=18+19)	B819	0	0	0	0
21	Belföldi finanszírozás bevételei (=04+09+12+...+17+20)	B81	0	494 566 427	0	494 566 427
22	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B821	0	0	0	0
23	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B822	0	0	0	0
24	Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823	0	0	0	0
25	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi kormányoktól és nemzetközi szervezetektől	B824	0	0	0	0
26	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi pénzintézetektől	B825	0	0	0	0
27	Külföldi finanszírozás bevételei (=22+...+26)	B82	0	0	0	0
28	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83	0	0	0	0
29	Váltóbevételek	B84	0	0	0	0
30	Finanszírozási bevételek (=21+27+28+29)	B8	0	494 566 427	0	494 566 427
Költségvetési és finanszírozási bevételek összesen:			0	555 956 013	0	555 956 013
KIADÁSOK						
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101		319 682 000	0	319 682 000
02	Normatív jutalmak	K1102		32 235 000	0	32 235 000
03	Céljuttatás, projektprémium	K1103		875 000	0	875 000
04	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1104		100 000	0	100 000
05	Végkielégítés	K1105		0	0	0
06	Jubileumi jutalom	K1106		0	0	0
07	Béren kívüli juttatások	K1107		14 550 000	0	14 550 000
08	Ruházati költségértékesítés	K1108		0	0	0
09	Közeledési költségértékesítés	K1109		1 394 698	0	1 394 698
10	Egyéb költségértékesítések	K1110		1 218 400	0	1 218 400
11	Lakhatási támogatások	K1111		0	0	0
12	Szociális támogatások	K1112		927 600	0	927 600
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113		0	0	0
14	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13)	K11	0	370 982 698	0	370 982 698
15	Választott tisztségviselők juttatásai	K121	0		0	0
16	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K122		4 452 055	0	4 452 055
17	Egyéb külső személyi juttatások	K123		1 700 000	0	1 700 000
18	Külső személyi juttatások (=15+16+17)	K12	0	6 152 055	0	6 152 055
19	Személyi juttatások (=14+18)	K1	0	377 134 753	0	377 134 753
20	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	0	52 063 982	0	52 063 982
21	Szakmai anyagok beszerzése	K311	0	200 000	0	200 000
22	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312		10 280 000	0	10 280 000
23	Árubeszerzés	K313	0	0	0	0
24	Készletbeszerzés (=21+22+23)	K31	0	10 480 000	0	10 480 000
25	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	0	6 235 096	0	6 235 096
26	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	0	2 200 416	0	2 200 416
27	Kommunikációs szolgáltatások (=25+26)	K32	0	8 435 512	0	8 435 512
28	Közütemi díjak	K331	0	25 090 997	0	25 090 997
29	Vásárolt élelmiszer	K332	0		0	0
30	Bérlési és lízing díjak	K333	0	80 000	0	80 000
31	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	0	4 880 112	0	4 880 112
32	Közvetített szolgáltatások	K335	0		0	0
33	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336		17 144 555	0	17 144 555
34	Egyéb szolgáltatások	K337		11 508 348	0	11 508 348

BEVÉTELEK						
Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Önként vállalt feladat	Kötelező feladat	Államigazgatási feladat	Összesen
35	Szolgáltatási kiadások (=28+...+34)	K33	0	58 704 012	0	58 704 012
36	Kiküldetések kiadásai	K341	0	200 000	0	200 000
37	Reklám- és propagandakiadások	K342	0		0	0
38	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=36+37)	K34	0	200 000	0	200 000
39	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	0	19 200 203	0	19 200 203
40	Fizetendő általános forgalmi adó	K352	0	3 500 000	0	3 500 000
41	Kamatkiadások	K353	0		0	0
42	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354	0		0	0
43	Egyéb dologi kiadások	K355	0	4 187 300	0	4 187 300
44	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=39+...+43)	K35	0	26 887 503	0	26 887 503
45	Dologi kiadások (=24+27+35+38+44)	K3	0	104 707 027	0	104 707 027
46	Társadalombiztosítási ellátások	K41	0	0	0	0
47	Családi támogatások	K42	0	0	0	0
48	Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	K43	0	0	0	0
49	Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K44	0	0	0	0
50	Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K45	0	0	0	0
51	Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46	0	0	0	0
52	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47	0	0	0	0
53	Egyéb nem intézményi ellátások	K48	0	0	0	0
54	Ellátottak pénzbeli juttatásai (=46+...+53)	K4	0	0	0	0
55	Nemzetközi kötelezettségek	K501	0	0	0	0
56	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	K5021	0	0	0	0
57	A helyi önkormányzatok törvényi előíráson alapuló befizetései	K5022	0	0	0	0
58	Egyéb elvonások, befizetések	K5023	0	0	0	0
59	Elvonások és befizetések (=56+57+58)	K502	0	0	0	0
60	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K503	0	0	0	0
61	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K504	0	0	0	0
62	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K505	0	0	0	0
63	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506			0	0
64	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K507	0	0	0	0
65	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K508	0	0	0	0
66	Árkiegészítések, ártámogatások	K509	0	0	0	0
67	Kamatátogatások	K510	0	0	0	0
68	Működési célú támogatások az Európai Uniónak	K511	0	0	0	0
69	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512	0	0	0	0
70	Tartalékok	K513				0
	lekötött tartalék					0
	céltartalék					0
	általános tartalék					0
71	Egyéb működési célú kiadások (=55+59+...+70)	K5	0	0	0	0
72	Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61	0	500 000	0	500 000
73	Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	0	0	0	0
74	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	0	2 787 402	0	2 787 402
75	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	0	8 875 000	0	8 875 000
76	Részesedések beszerzése	K65	0		0	0
77	Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66	0		0	0
78	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	0	3 283 849	0	3 283 849
79	Beruházások (=72+...+78)	K6	0	15 446 251	0	15 446 251

BEVÉTELEK						
Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Önként vállalt feladat	Kötelező feladat	Államigazgatási feladat	Összesen Ft
80	Ingatlanok felújítása	K71	0	5 200 000	0	5 200 000
81	Informatikai eszközök felújítása	K72	0	0	0	0
82	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73	0	0	0	0
83	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	0	1 404 000	0	1 404 000
84	Felújítások (=80+...+83)	K7	0	6 604 000	0	6 604 000
85	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K81	0	0	0	0
86	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K82	0	0	0	0
87	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K83	0	0	0	0
88	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	K84	0	0	0	0
89	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K85	0	0	0	0
90	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K86	0	0	0	0
91	Lakástámogatás	K87	0	0	0	0
92	Felhalmozási célú támogatások az Európai Uniónak	K88	0	0	0	0
93	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K89	0	0	0	0
94	Egyéb felhalmozási célú kiadások (=85+...+93)	K8	0	0	0	0
95	Költségvetési kiadások (=19+20+45+54+71+79+84+94)	K1-K8	0	555 956 013	0	555 956 013
			0	0	0	0
01	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K911	0	0	0	0
02	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K912	0	0	0	0
03	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K913	0	0	0	0
04	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (=01+02+03)	K911	0	0	0	0
05	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9121	0	0	0	0
06	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9122	0	0	0	0
07	Kincstárjegyek beváltása	K9123	0	0	0	0
08	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	K9124	0	0	0	0
09	Belföldi kötvények beváltása	K9125	0	0	0	0
10	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	K9126	0	0	0	0
11	Belföldi értékpapírok kiadásai (=05+...+10)	K912	0	0	0	0
12	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913	0	0	0	0
13	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	0	0	0	0
14	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	K915	0	0	0	0
15	Pénzeszközök lekötött bankbetétként elhelyezése	K916	0	0	0	0
16	Pénzügyi lízing kiadásai	K917	0	0	0	0
17	Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	K918	0	0	0	0
18	Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök kiadásai	K9191	0	0	0	0
19	Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök kiadásai	K9192	0	0	0	0
20	Tulajdonosi kölcsönök kiadásai (=18+19)	K919	0	0	0	0
21	Belföldi finanszírozás kiadásai (=04+11+...+17+20)	K91	0	0	0	0
22	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	K921	0	0	0	0
23	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	K922	0	0	0	0
24	Külföldi értékpapírok beváltása	K923	0	0	0	0
25	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak és nemzetközi szervezeteknek	K924	0	0	0	0
26	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	K925	0	0	0	0
27	Külföldi finanszírozás kiadásai (=22+...+26)	K92	0	0	0	0
28	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93	0	0	0	0

BEVÉTELEK						
						Ft
Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Önként vállalt feladat	Kötelező feladat	Államigazgatási feladat	Összesen
29	Váltókiadások	K94	0	0	0	0
30	Finanszírozási kiadások (=21+27+28+29)	K9	0	0	0	0
Költségvetési és finanszírozási kiadások összesen:			0	555 956 013	0	555 956 013

2. melléklet az .../2024. (.....) önkormányzati rendelethez

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

Megnevezés	2025.év	2026.év	2027.év
Önkormányzatok működési támogatásai	257 800 000	257 800 000	257 800 000
Önkormányzatok egyéb működési célú támogatásai	50 000 000	50 000 000	50 000 000
Működési célú támogatások	307 800 000	307 800 000	307 800 000
Működési bevételek	7 941 965	7 941 965	7 941 965
Felhalmozási bevételek	0	0	0
Önkormányzat saját bevételei	7 941 965	7 941 965	7 941 965
Hivatal működési bevétele	60 389 586	60 389 586	60 389 586
Hivatal felhalmozási bevétele	0	0	0
Hivatal saját bevételei	60 389 586	60 389 586	60 389 586
Adósságot keletkeztető ügyletek	0	0	0

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

A Somogy Vármegyei Önkormányzat 2024. évi közvetett támogatásairól

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

A közvetett támogatások szöveges indokolásáról

A rendelet-tervezet 4. melléklete tartalmazza a közvetett támogatásokat, melyek indokai az alábbiak: 1./ A Somogy Vármegyei Roma Nemzetiségi Önkormányzat, a Somogy Vármegyei Horvát Önkormányzat és a Somogy Vármegyei Német Nemzetiségi Önkormányzat részére a Somogy Vármegyei Önkormányzat a nemzetiségek jogairól szóló 2011. évi CLXXIX. törvényben foglalt kötelezettségének eleget téve - önkormányzati feladataik teljesítése érdekében - térítésmentes irodahasználatot biztosít. 2./ A vármegyei sportszövetségek tevékenységének segítése a sportról szóló 2004. évi I. törvény értelmében a vármegyei önkormányzatok kötelező feladatai közé tartozik, mely alapján működésük zavartalan biztosítása érdekében a vármegyei sportszövetségek, mint vármegyei illetékességű sport tevékenységet szervező szervezetek számára ingyenes iroda használatot biztosít.

A Somogy Vármegyei Önkormányzat által juttatott támogatások államháztartáson kívülre- és belülrre történő forrásátadásának eljárási rendje

1. A forrásátadást biztosító szervezeti egységek:

1.1. Somogy Vármegyei Önkormányzat

1.2. Somogy Vármegyei Közgyűlés elnöke

1.3. Somogy Vármegyei Önkormányzati Hivatal jegyzője,

mely alapján a Somogy Vármegyei Önkormányzat (1.1. – 1.2. pontok) és a Somogy Vármegyei Önkormányzati Hivatal (1.3. pont) Támogatókat különböztetünk meg.

2. A támogatást biztosítani államháztartáson belüli szervezeteknek (pl.: önkormányzatok, költségvetési szervek) és államháztartáson kívüli személyeknek vagy szervezeteknek (pl.: magánszemélyek, vállalkozások, civil szervezetek: alapítványok, egyesületek) lehet.

3. A Somogy Vármegyei Önkormányzat 2024. évi költségvetése céltartalékainak terhére - forrásátadással érintett - támogatási formák meghatározása:

3.1. „Szülőföldem Somogyország” Program

3.2. Elnöki keret

3.3. a Somogy Vármegyei Önkormányzati Hivatal 2024. évi költségvetése terhére Jegyzői Keret kerül meghatározásra.

4. A forrásátadási eljárás kérelemre indul. A 3. 3.1. pontja esetében a Somogy Vármegyei Önkormányzat honlapján közzétett pályázati felhívás kerül meghirdetésre, és a kérelmeket az abban meghatározott formában, és határidőben kell benyújtani. A 3. 3.2. és 3.3. pontja esetében a kérelmek benyújtása 2024. február 1. napjától folyamatos, de legkésőbb 2024. november 30-ig lehetséges benyújtani, benyújtásukra formanyomtatvány nem áll rendelkezésre; e kérelmeket írásban, vagy elektronikus formában lehet benyújtani. A 2024. december 1. és 2025. január 1. napja között érkezett kérelmek bírálata 2025. február 15. napjáig felfüggesztésre kerül, azokról 2025. március 15. napjáig kell döntést hozni.

5. A beérkezett kérelmet szignálni és iktatni kell.

6. A kérelmekről történő döntéshozatal módja:

a) A 3. 3.1. pontban meghatározott támogatás esetén a 2024. évi költségvetésben e célra meghatározott tartalék összegének kerete terhére 4 tagú Bíráló Bizottság dönt, mely Bíráló Bizottság a közgyűlés elnökéből, főállású alelnökeiből, és a jegyzőből áll. A Bíráló Bizottság a kérelmezésre rendelkezésre álló határidő lejártától számított 30 napon belül dönt a kérelmek elbírálásáról, a támogatás összegéről, és módjáról. Az e keretet legfeljebb 5 %-kal meghaladó összegű támogatási kérelmekről - indokolt esetben - a Bíráló Bizottság dönthet. A Bíráló Bizottság a támogatási kérelmeket jóváhagyja, vagy elutasítja. Az itt meghatározott döntéshozatali eljárás a 2. pontban meghatározott mindennemű kérelemre alkalmazandó.

b) A 3. 3.2. és 3.3. pontban meghatározott támogatás esetén a 2024. évi költségvetésben e célra meghatározott kerete terhére a közgyűlés elnöke / a jegyző dönt. A kérelmek beérkezésétől számított 30 napon belül döntést kell hozni a kérelmek elbírálásáról, a támogatás összegéről, és módjáról. A közgyűlés elnöke / a jegyző legfeljebb a rendelkezésre álló keretösszeget erejéig dönt. A közgyűlés elnöke / a jegyző a támogatási kérelmeket jóváhagyja, vagy az igényelt támogatási összeg csökkentésével jóváhagyja, vagy elutasítja. Az itt meghatározott döntéshozatali eljárás a 2. pontban meghatározott mindennemű kérelemre alkalmazandó.

7. A döntésről a kérelmezőt a döntés meghozatalát követő 8 napon belül írásban elektronikus formában értesíteni kell.

8. Az elutasító döntés esetén a 7. pontban meghatározott értesítésen felül a kérelmezőt postai úton elutasító levél formájában kell tájékoztatni kérelme elbírálásáról.

9. Támogató döntés esetén támogatásról, annak összegéről, módjáról, a felhasználásról való beszámolási kötelezettség előírásairól, határidejéről, a jogszabálysértő, vagy nem rendeltetésszerű felhasználás jogkövetkezményeiről, a felek jogai- és kötelezettségeiről a Támogató és Támogatott között Támogatási Szerződést kell kötni. A Támogatási Szerződés kötelező mellékletei: Adatlap a kérelmező adatairól, Elszámolási formanyomtatvány.

10. A Támogatási Szerződés megkötésére a döntéshozatalt követő 30 napon belül kerül sor. A Támogatási Szerződés előkészítését a Somogy Vármegyei Önkormányzati Hivatal végzi, melyet aláírásra megküld a Támogatott számára. A Támogatott által aláírt Támogatási Szerződés Somogy Vármegyei Önkormányzati Hivatalhoz való visszaérkezését követően kerül sor a megítélt támogatás átutalására. Az átutalás a Somogy Vármegyei Önkormányzat (3. 3.1. – 3.2. pontok) vagy Hivatala (3. 3.3. pont) Magyar Államkincstárnál vezetett pénzforgalmi számlájáról elektronikusan úton történik.

11. A támogatásról történő elszámolás határideje a Támogatási Szerződésben kerül rögzítésre. Az elszámolás a Támogatási Szerződés mellékletét képező formanyomtatványon történik.

12. A Támogató jogosult a támogatás rendeltetésszerű felhasználását ellenőrizni. Amennyiben a támogatott a támogatási összeget jogosulatlanul, jogszabálysértően vagy nem rendeltetésszerűen, nem a szerződésben szereplő célra használja fel, az Áht. 53/A. § (1)-(2) bekezdései alapján visszafizetési kötelezettség terheli, és a jogosulatlanul igénybe vett költségvetési támogatás összegét az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Kormányrendelet (továbbiakban: Ávr.) 98. § (1) bekezdés a) pontjában meghatározott mértékű ügyleti kamattal köteles visszafizetni. Amennyiben Támogatott a számára előírt visszafizetési kötelezettségét nem-, vagy késedelmesen teljesíti az ügyleti kamaton felül a támogatási összeget az Áht. 53/A. § (2) bekezdése alapján az Ávr. 98. § (2) bekezdésében meghatározott mértékű késedelmi kamattal növelt mértékben köteles visszafizetni.

13. Az elszámolást követően az iratot irattárba kell helyezni, és azt 15 évig megőrizni.

14. A forrásátadás során alkalmazott eljárásra Somogy Vármegyei Önkormányzat és Hivatala szabályzatai alkalmazandók.



Ügyiratszám: SVMÖH/4-19/2024.

ELŐTERJESZTÉS TOP_Plusz pályázatok benyújtásáról

A Somogy Megyei Közgyűlés az 57/2021.(XII.10.) sz. közgyűlési határozatával fogadta el, hogy a települési önkormányzatok kérésére a Somogy Megyei Önkormányzat részt vesz a Terület és Településfejlesztési Operatív Program Plusz keretében megjelent felhívások alapján benyújtandó pályázatokban konzorciumi partnerként.

A 2021-27-es tervezési ciklusra vonatkozó TOP_Plusz pályázati felhívások keretében a Somogy Vármegyei Önkormányzatnak több, települési önkormányzat érdekkörén kívüli, vagy saját projekt benyújtásában kell részt vennie. A TOP_Plusz-3.1.3-23-SO1 azonosítószámú, „Helyi humán fejlesztések” c. standard eljárásrendű és a TOP_Plusz-2.1.1-21 azonosítószámú „Önkormányzati épületek energetikai korszerűsítése” c. (gyógyfürdők energetikai fejlesztése) konstrukciókon belül települési önkormányzatok részére szükséges támogatási kérelmeket benyújtani, melyekre vonatkozóan a fenti 57/2021 (XII.10.) sz. közgyűlési határozat felhatalmazást is ad.

I. 2024. április 30-ig az alábbi konstrukciók keretén belül szükséges a támogatási kérelmek benyújtása:

A települési önkormányzatokon kívül a TOP_Plusz-3.3.3-23 azonosítószámú „Köznevelési infrastruktúra fejlesztése” c. felhívás keretében megvalósítani kívánt projektek benyújtására és végrehajtására a Kaposvári Tankerületi Központ felkérte a Somogy Vármegyei Önkormányzatot. Két projekt benyújtása releváns, amelyekről külön határozatot szükséges hozni tekintettel arra, hogy a pályázó személye nem települési önkormányzat. E körben a Kaposvári Tankerületi Központ a szennai Fekete László Általános Iskolát és a nagyatádi Árpád Fejedelem Általános Iskolát kívánja felújítani.

II. A TOP_Plusz-6.1.4-23-SO2 azonosítószámú, „Aktív turizmus fejlesztése” c. kiemelt eljárásrendű projekt keretében a Somogy Vármegyei Önkormányzat az Integrált Területi Programban meghatározott kerete terhére két pályázatot nyújthat be 2024. április 30-ig. A két kiemelt projekt olyan infrastrukturális fejlesztésekre koncentrál, amely a turisztikai attrakciók erejének növekedését eredményezi Somogy vármegye turisztikai szempontból kiemelt térségei esetében. Az egyik projekt komplex turisztikai fejlesztéseket kíván megvalósítani a Zselic térségében, amely egyrészt a lovas-, másrészt a gyalogos turizmus fellendülését célozza meg, azzal, hogy támaszkodik a meglévő és államilag fejlesztendő kerékpáros turizmusra is. A projekt keretében lovas- és egyben gyalogos túraútvonalak, pihenőhelyek és egyéb infrastrukturális elemek kerülnek létrehozásra. A projektben több együttműködő partner is részt vesz, amely szervezetekkel a pályázat előkészítése megkezdődött.

A másik projekt a Dráva térségében valósul meg, amely a már meglévő kerékpáros infrastruktúrára és a részben már működő vízi turisztikai szolgáltatásokra épül. A projektben számos települési önkormányzat és szakmai szervezet vesz részt. Az együttműködő partnerekkel a szakmai egyeztetések folyamatosak.

A TOP_Plusz-3.1.3-23-SO2 azonosítószámú, „Helyi humán fejlesztések” c. kiemelt eljárásrendű projekt keretében a Somogy Vármegyei Önkormányzat az Integrált Területi Programban meghatározott kerete terhére pályázatot nyújt be 2024. április 30-ig. A projekt tervezett célja, hogy a TOP_Plusz-6.1.4-23-SO2 azonosítószámú projekt keretében létrehozott infrastrukturális fejlesztésekre épülő és azokat szolgáló programelemek valósulhassanak meg, valamint a fejlesztések megvalósítását követően működőképes turisztikai szolgáltatások létrejöttét kívánjuk kialakítani turisztikai szakember bevonásával.

A fentiekre való tekintettel kérem a T. Közgyűlést, hogy a határozati javaslatban foglaltakat elfogadni szíveskedjenek.

Határozati javaslat:

1. A Somogy Vármegyei Közgyűlés úgy dönt, hogy a Somogy Vármegyei Önkormányzat részt vesz a Terület és Településfejlesztési Operatív Program Plusz keretében megjelent TOP_Plusz-3.3.3-23 azonosítószámú, „Köznevelési infrastruktúra fejlesztés” c. pályázati felhívás alapján benyújtandó szennai „Fekete László Általános Iskola infrastrukturális fejlesztése” című pályázatban konzorciumi partnerként. A pályázat nyertessége esetén megvalósítandó pályázat kapcsán felhatalmazza a Közgyűlés Elnökét a támogatási kérelem a Kaposvári Tankerületi Központ pályázó konzorciumi partnereként való benyújtására, és amely nyertessége esetén a projekt végrehajtásához szükséges intézkedések megtételére, a feladatok végrehajtására, és az ezzel kapcsolatos kötelezettségvállalásra azzal, hogy a Közgyűlést a feladatok végrehajtásáról folyamatosan tájékoztatni kell.

Felelős: Biró Norbert, a közgyűlés elnöke
Határidő: értelem szerint

2. A Somogy Vármegyei Közgyűlés úgy dönt, hogy a Somogy Vármegyei Önkormányzat részt vesz a Terület és Településfejlesztési Operatív Program Plusz keretében megjelent TOP_Plusz-3.3.3-23 azonosítószámú, „Köznevelési infrastruktúra fejlesztés” c. pályázati felhívás alapján benyújtandó nagyatádi „Árpád Fejedelelem Általános Iskola infrastrukturális felújítása” című pályázatban konzorciumi partnerként. A pályázat nyertessége esetén megvalósítandó pályázat kapcsán felhatalmazza a Közgyűlés Elnökét a támogatási kérelem a Kaposvári Tankerületi Központ pályázó konzorciumi partnereként való benyújtására, és amely nyertessége esetén a projekt végrehajtásához szükséges intézkedések megtételére, a feladatok végrehajtására, és az ezzel kapcsolatos kötelezettségvállalásra azzal, hogy a Közgyűlést a feladatok végrehajtásáról folyamatosan tájékoztatni kell.

Felelős: Biró Norbert, a közgyűlés elnöke
Határidő: értelem szerint

3. A Somogy Vármegyei Közgyűlés úgy dönt, hogy a Somogy Vármegyei Önkormányzat főkezdvezményezettként benyújtja a Terület és Településfejlesztési Operatív Program Plusz keretében megjelent TOP_Plusz-6.1.4-23-SO2 azonosítószámú, „Aktív turizmus fejlesztése” c. pályázati felhívás alapján a „Zselic térségének aktív turisztikai fejlesztése” c. pályázatot. A pályázat nyertessége esetén megvalósítandó pályázat kapcsán felhatalmazza a Közgyűlés Elnökét a projekt végrehajtásához szükséges intézkedések megtételére, a feladatok végrehajtására, és az ezzel kapcsolatos kötelezettségvállalásra azzal, hogy a Közgyűlést a feladatok végrehajtásáról folyamatosan tájékoztatni kell.

Felelős: Biró Norbert, a közgyűlés elnöke

Határidő: értelem szerint

4. A Somogy Vármegyei Közgyűlés úgy dönt, hogy a Somogy Vármegyei Önkormányzat főkezdvezményezettként benyújtja a Terület és Településfejlesztési Operatív Program Plusz keretében megjelent TOP_Plusz-6.1.4-23-SO2 azonosítószámú, „Aktív turizmus fejlesztése” c. pályázati felhívás alapján a „Dráva térségének aktív turisztikai fejlesztése” c. pályázatot. A pályázat nyertessége esetén megvalósítandó pályázat kapcsán felhatalmazza a Közgyűlés Elnökét a projekt végrehajtásához szükséges intézkedések megtételére, a feladatok végrehajtására, és az ezzel kapcsolatos kötelezettségvállalásra azzal, hogy a Közgyűlést a feladatok végrehajtásáról folyamatosan tájékoztatni kell.

Felelős: Biró Norbert, a közgyűlés elnöke

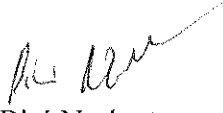
Határidő: értelem szerint

5. A Somogy Vármegyei Közgyűlés úgy dönt, hogy a Somogy Vármegyei Önkormányzat főkezdvezményezettként benyújtja a Terület és Településfejlesztési Operatív Program Plusz keretében megjelent TOP_Plusz-3.1.3-23-SO2 azonosítószámú, „Helyi humán fejlesztések” c. pályázati felhívás alapján a „Humán fejlesztések Somogy vármegyében” c. pályázatot. A pályázat nyertessége esetén megvalósítandó pályázat kapcsán felhatalmazza a Közgyűlés Elnökét a projekt végrehajtásához szükséges intézkedések megtételére, a feladatok végrehajtására, és az ezzel kapcsolatos kötelezettségvállalásra azzal, hogy a Közgyűlést a feladatok végrehajtásáról folyamatosan tájékoztatni kell.

Felelős: Biró Norbert, a közgyűlés elnöke

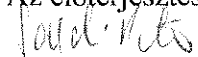
Határidő: értelem szerint

Kaposvár, 2024. február 5.



Biró Norbert

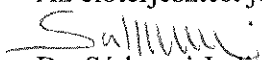
Az előterjesztést készítette:



Sárdi Petra

területfejlesztési irodavezető

Az előterjesztést jóváhagyta:



Dr. Sárhegyi Judit

jegyző



Ügyiratszám: SVMÖH/4-9/2024.

ELŐTERJESZTÉS a Somogy Vármegyei Önkormányzat és Hivatala 2024. évi közbeszerzési terveinek elfogadásáról

A közbeszerzésekről szóló 2015. évi CXLI. törvény (továbbiakban: Kbt.) 42. § (1) bekezdése értelmében a Kbt. 5. § (1) bekezdésében meghatározott ajánlatkérők - a központi beszerző szervek kivételével - a költségvetési év elején, legkésőbb március 31. napjáig éves összesített közbeszerzési tervet (a továbbiakban: közbeszerzési terv) készítenek az adott évre tervezett közbeszerzéseikről.

Mind a Somogy Vármegyei Önkormányzat, mind a Somogy Vármegyei Önkormányzati Hivatal vonatkozásában elkészült a 2024. évi közbeszerzési terv.

Somogy Vármegyei Önkormányzat egy eljárást tervez, *Foglalkoztatást elősegítő tevékenység ellátására*, mely a TOP_PLUSZ-3.1.1-21-SO1-2022-00001-Foglalkoztatási-gazdaságfejlesztési együttműködés Somogy megyében projekt keretében tervezett tevékenység.

Somogy Vármegyei Önkormányzati Hivatal szintén egy eljárást tervez *Vezetékes gáz szolgáltatói szerződés megkötésére*, mivel a hatályban lévő szerződés érvényessége lejár.

Mindkét eljárás megindításának tervezett ideje 2024. április hónap.

Kérjük a Tisztelt Közgyűlést, hogy a Somogy Vármegyei Önkormányzat és a Somogy Vármegyei Önkormányzati Hivatal 2024. évi közbeszerzési tervét az előterjesztés 1. és 2. számú melléklete szerinti tartalommal szíveskedjen elfogadni.

Határozati javaslat:

1. A Somogy Vármegyei Közgyűlés a Somogy Vármegyei Önkormányzat 2024. évi közbeszerzési tervét az előterjesztés 1. melléklete szerinti tartalommal elfogadja.

Felelős: Biró Norbert, a közgyűlés elnöke

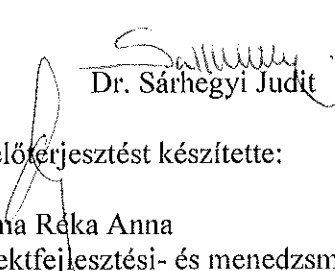
Határidő: értelem szerint

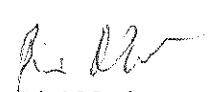
2. A Somogy Vármegyei Közgyűlés a Somogy Vármegyei Önkormányzati Hivatal 2024. évi közbeszerzési tervét az előterjesztés 2. melléklete szerinti tartalommal elfogadja.

Felelős: Dr. Sárhegyi Judit jegyző

Határidő: értelem szerint

Kaposvár, 2024. január 22.


Dr. Sárhegyi Judit


Biró Norbert

Az előterjesztést készítette:

Tornai Réka Anna
projektfejlesztési- és menedzsment irodavezető

A Somogy Vármegyei Önkormányzat
2024. évi közbeszerzési terve

Sorszám	Beszermzés tárgya	Beszermzés rövid tartalmi leírása/Fő CPV kód	Tervezett rezsim/eljárás típus	Eljárás megindításának tervezett időpontja	Megjegyzés (pl. a módosítás esetleges indoka)
1.	Szolgáltatás megrendelése	Foglalkoztatást elősegítő tevékenység/796110 00-0	Unió s eljárásrend - Nyílt eljárás	2024. április hó	-
2.					

Jóváhagyt a Somogy Vármegyei Közgyűlés /2024.(II.9.) közgyűlési határozatával
Hatályos: 2024. február 9. napjától

.....
aláírás

A Somogy Vármegyei Önkormányzati Hivatal
2024. évi közbeszerzési terve

Sorszám	Beszerezés tárgya	Beszerezés rövid tartalmi leírása/Fő CPV kód	Tervezett rezsim/eljárástípus	Eljárás megindításának tervezett időpontja	Megjegyzés (pl. a módosítás esetleges indoka)
1.	Szolgáltatás megrendelése	Vezetékes gáz szolgáltatói szerződés/ 09121200-5	Keretmegállapodás második része szerinti versenyújranyitás	2024. április	-

Jóváhagyta: a Somogy Vármegyei Közgyűlés /2024.(II.9.) közgyűlési határozatával

Hatályos: 2024. február 9. napjától

.....
aláírás



SOMOGY VÁRMEGYEI KÖZGYŰLÉS
ELNÖKE

7400 KAPOSVÁR, Vármegyeháza, Fő utca 10.
Tel.: 82/898-246
E-mail: elnok@somogy.hu

Ügyiratszám: SVMÖH/4-10/2024.

ELŐTERJESZTÉS

a Somogy Vármegyei Önkormányzat 2023. évi nemzetközi tevékenységéről és a 2024. évi nemzetközi tervről

A Somogy Vármegyei Közgyűlés 13/2023.(II.10.) közgyűlési határozatával fogadta el 2022. évi nemzetközi tevékenységről szóló beszámolót és jóváhagyólag támogatta a 2023. évre tervezett tevékenységeket, amelyek a nemzetközi partnerekkel való folyamatos kapcsolattartásra, az együttműködés javítására, a partner kapcsolatok erősítésére, pályázatokban való közreműködésre és a megyei érdekek, álláspontok képviselésére irányultak. A döntés kiterjedt a napidíjak összegének meghatározására is.

A Somogy Vármegyei Önkormányzat 2023. évben is szavazó taggal képviseltette magát a horvát-magyar határmenti program **Interreg V-A Magyarország-Horvátország Együttműködési Program 2014-2020 Monitoring Bizottságban**. A COVID-19 vírus okozta járványhelyzet óta a Monitoring Bizottság üléseit írásbeli szavazás váltotta fel, személyes találkozóra nem került sor. A Monitoring Bizottság 2023. évben jellemzően a projektek megvalósítási határidejének meghosszabbításáról határozott.

Az **Interreg VI-A Magyarország-Horvátország Program 4. programozó bizottsági ülésére** 2023. november 30-án került sor. Az ülést megelőzően magyar oldali egyeztetést is tartottak. A november 30-i ülés elsődleges célja a programdokumentum, valamint a kapcsolódó háttérdokumentumok áttekintése és elfogadása volt.

Az elmúlt években több magas szintű egyeztetés valósult meg a két fél között. A tárgyalások eredményeként 2023. november 22-én született meg a politikai szintű megállapodás. Ennek értelmében az irányító hatóság Horvátország Regionális Fejlesztésekért és EU Alapokért Felelős Minisztériumában, míg a közös titkárság változatlanul Magyarországon, a Széchenyi Programirodában kerül elhelyezésre, utóbbi szerv egy új állomáshellyel fog bővülni.

A politikai megállapodás nyomán továbbá három útfejlesztést célzó stratégiai projektet is nevesítettünk, utóbbi projektek megvalósítása érdekében a program egy új prioritással egészült ki. Figyelemmel a 2022-es forrás elvesztésére és az új stratégiai projektek beemelésére, a korábban kidolgozott „Bioknowledge” stratégiai projekt kikerült a programból, annak érdekében, hogy a nyílt felhívásokra elegendő forrás álljon rendelkezésre. Az új prioritásra tekintettel kiegészítő környezeti hatástanulmány vagy új hatástanulmány lefolytatása szükséges a horvát fél által. A programban egyéb érdemi változtatás nem történt.

A 2022-es forrás elvesztésével jelenleg mintegy 58 millió euró ERFA áll rendelkezésre. A rendelkezésre álló ERFA forrásból körülbelül 54 millió euró fordítható projektek finanszírozására.

A program Európai Bizottság általi jóváhagyását követően megkezdhető az új monitoring bizottság tagjainak kijelölése, majd a stratégiai felhívás és a nyílt pályázati felhívás dokumentációjának kidolgozása.

Az Interreg V-A Magyarország-Horvátország Együttműködési Program 11. monitoring bizottsági ülésére 2023. december 19-én került sor, melynek keretében tájékoztatást kaptunk a projekt megvalósításának állapotáról, bemutatásra került a program zárási terve, valamint tájékoztatták a tagokat az ellenőrzési jelentésről és a 2021-2027-es időszak előkészületeinek aktuális állásáról.

A **Pannon ETT** 2023. május 26-án online platformon tartotta meg közgyűlését. A közgyűlésen a tagok tájékoztatást kaptak a pályázatok állásáról, elfogadták a szervezet 2022. évi költségvetésének módosítását és beszámolóját, a 2023. évi költségvetést és munkatervet, valamint jóváhagyták a benyújtani tervezet nemzetközi projektjavaslatokat, továbbá jóváhagyták a Pannon ETT tagjegyzékének módosítását és megválasztották a Pannon ETT könyvvizsgálóját.

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 pályázat kapcsán 2023. június 5-7. között a Somogy Vármegyei Önkormányzat munkatársai a projekt nyitó találkozóján vettek részt Finnországban, Savonlinnában. A projekt az Interreg Europe programból kerül finanszírozásra és a vidéki térségek népesség megtartásának lehetőségeit vizsgálja több európai országban. A részt vevő régiók - Dél-Savo (Finnország), Podlaskie (Lengyelország), Basilicata (Olaszország), Nouvelle-Aquitaine (Franciaország) és Somogy (Magyarország) - azzal indították az összejevetelt, hogy bemutatták a regionális demográfiai adatokat, kiemelve az előttük álló kihívásokat, a vidék hanyatlása ellen tett lépéseket, meglévő kezdeményezéseket mutatták be.

Ezt követően 2023. június 19-én a hazai partnereknek is beszámoltak a Savonlinnában tett látogatásról.

Ezzel párhuzamosan elindítottuk a megelőlegezési és a társfinanszírozási szerződés megkötését, a szerződés aláírása megtörtént.

2023. október 17-19. között a Somogy Vármegyei Önkormányzat szervezésében lezajlott a projekt második, Somogy vármegyében rendezett workshopja.

A workshop három napja alatt a nemzetközi delegáció tagjai beszámoltak az elmúlt félévről, megismerkedtek Nagyatád és Kastélyosdombó fejlesztéseivel, többek között az Ökomenikus Segélyszervezet modellprogramjával, melynek célja, hogy az egykori kastélyban létrehozott otthonba érkező családok valódi esélyt kapjanak az újrakezdésre.

Látogatást tettünk Lengyeltótiiban, ahol a vendégeink ízelítőt kaptak a népi hagyományokból, megismerhettük az Esély Otthon program két résztvevőjét, majd a jövőbeni feladatok megvitatása után a balatonboglári borvidék megismertetésével, a generációváltás jövőre vonatkozó hatásainak bemutatásával zártuk az eseményt.

A program sikeresen zárult, a partnerek elégedetten nyilatkoztak, sikerült szakmailag értékes jó gyakorlatokat bemutatnunk.

2023. december 1-jén megtartottuk a 2. regionális munkacsoport értekezletet, ahol beszámoltunk az októberi workshopról és kapcsolódási lehetőségeket kerestünk a partnerekkel a TOP_Plusz-3.1.3-23 Helyi humán fejlesztések felhívással.

2023. december 2-án benyújtásra került az 1. partneri jelentés, melynek jóváhagyása folyamatban van.

A projekt következő workshop állomása 2024. április 9-11. között Limoges (FR), melyre az előkészületeket megkezdjük.

2024. évi terveink között a következő tevékenységek szerepelnek:

- Hargita megyei kapcsolat szorosabbá fűzése,
- folyamatos kapcsolattartás nemzetközi partnerekkel (többek között Románia - Hargita megye, Horvátország - Istria megye, Kína - Gansu tartomány), helyi történések figyelemmel kísérése, gratulációk, fenntartó levelek, érdeklődést megfogalmazó levelek,
- horvát partnerkapcsolatok erősítésére nagyobb hangsúly fektetése,
- a nemzetközi kiírású pályázatok folyamatos figyelése, szűrése, a vezetés tájékoztatása,
- a horvát-magyar határ menti támogatási program (Interreg V-A Cooperation Programme HU-HR) Monitoring Bizottsági ülésein a Somogy vármegyei állásponthoz képviselete,
- a horvát-magyar határ menti támogatási program tekintetében a Programozó Bizottsági üléseken a Somogy vármegyei állásponthoz képviselete,
- somogyi állásponthoz képviselete a Pannon ETT-ben.

Kérem, hogy a Közgyűlés a Somogy Vármegyei Önkormányzat 2023. évi nemzetközi tevékenységéről szóló beszámolót és a 2024. évi nemzetközi tevékenységének irányait a fentiek szerint elfogadni szíveskedjék.

Javaslom továbbá, hogy a testület a közgyűlés érdekében ideiglenes kiküldetést teljesítőapidíjának összegét 2024. évre változatlan összeggel, az alábbiak szerint határozza meg:

Aapidíj összege a közgyűlés elnöke, alelnöke és a jegyző esetében nettó 75 EUR-nak megfelelő deviza, amelytől eltérni csak pénznem tekintetében lehet.

Aapidíj összege a közgyűlési tagok, az önkormányzati hivatal köztisztviselői, valamint más személyek esetében, amennyiben a közgyűlés érdekében teljesítik a kiküldetést, nettó 50 EUR-nak megfelelő deviza, amelytől eltérni csak pénznem tekintetében lehet.

Határozati javaslat:

1./ A Somogy Vármegyei Közgyűlés az előterjesztés szerinti tartalommal elfogadja a 2023. évi nemzetközi tevékenységről szóló beszámolót és jóváhagyólag támogatja a 2024. évre tervezett nemzetközi tevékenységeket az alábbiak szerint:

- Hargita megyei kapcsolat szorosabbá fűzése,
- folyamatos kapcsolattartás nemzetközi partnerekkel (többek között Románia - Hargita megye, Horvátország - Istria megye, Kína - Gansu tartomány), helyi történések figyelemmel kísérése, gratulációk, fenntartó levelek, érdeklődést megfogalmazó levelek,
- horvát partnerkapcsolatok erősítésére nagyobb hangsúly fektetése,
- a nemzetközi kiírású pályázatok folyamatos figyelése, szűrése, a vezetés tájékoztatása,
- a horvát-magyar határ menti támogatási program (Interreg V-A Cooperation Programme HU-HR) Monitoring Bizottsági ülésein a Somogy vármegyei állásponthoz képviselete,
- a horvát-magyar határ menti támogatási program tekintetében a Programozó Bizottsági üléseken a Somogy vármegyei állásponthoz képviselete,
- somogyi állásponthoz képviselete a Pannon ETT-ben.

2./ A Somogy Vármegyei Közgyűlés a közgyűlés érdekében ideiglenes kiküldetést teljesítőapidíjának összegét 2024. évre az alábbiak szerint határozza meg:

Aapidíj összege a közgyűlés elnöke, alelnöke és a jegyző esetében nettó 75 EUR-nak megfelelő deviza, amelytől eltérni csak pénznem tekintetében lehet.

A napidíj összege a közgyűlési tagok, az önkormányzati hivatal köztisztviselői, valamint más személyek esetében, amennyiben a kiküldetést a közgyűlés érdekében teljesítik nettó 50 EUR-nak megfelelő deviza, amelytől eltérni csak pénznem tekintetében lehet.

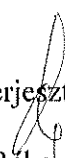
Felelős: Biró Norbert, a közgyűlés elnöke
Határidő: folyamatos

Kaposvár, 2024. január 29.



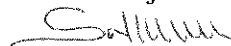
Biró Norbert

Az előterjesztést készítette:



Torma Réka Anna
projektfejlesztési- és menedzsment irodavezető

Az előterjesztést jóváhagyta:



Dr. Sárhegyi Judit
jegyző



Ügyiratszám: SVMÖH/4-11/2024.

ELŐTERJESZTÉS

a Somogy Vármegyei Közgyűlés elnökének 2024. évi szabadság ütemezéséről

A közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Kttv.) értelmében a közgyűlés minden év február 28-ig jóváhagyja az elnök szabadságának ütemezését.

A Kttv. 225/C. §-a alapján a főállású polgármester, így a közgyűlés elnöke évi 25 nap alapszabadságra és 14 nap pótszabadságra jogosult.

A közgyűlés elnökének **2023. évi** fel nem használt szabadsága **14 nap**.

2024. évben a helyi önkormányzati képviselők és polgármesterek választására tekintettel a közgyűlési elnök jogviszonya szeptember 30-ig tart, így szabadságát is időarányosan kell az elnök számára megállapítani. **A közgyűlés elnökének időarányos szabadsága 2024. szeptember 30. napjáig 29 nap, így a 2024. évi összes szabadsága 43 nap.**

A fentiek alapján a Somogy Vármegyei Közgyűlés elnökének 2024. évi szabadság ütemezését a határozati javaslatban foglaltak szerint terjesztem a Tisztelt Közgyűlés elé jóváhagyásra.

Határozati javaslat:

A Somogy Vármegyei Közgyűlés Bíró Norbertnek, a Somogy Vármegyei Közgyűlés elnökének 2024. évi szabadság ütemezését az alábbiak szerint jóváhagyja:

2023. évi ki nem adott szabadság: 14 nap	
2024. évi szabadság szeptember 30-ig: 29 nap	
Hónap	Kivenni tervezett napok száma
január	2 nap
február	1 nap
március	2 nap
április	2 nap
május	2 nap
június	15 nap
július	15 nap
augusztus	4 nap
szeptember	0 nap
Összesen:	43 nap

Felelős: Huszti Gábor, a közgyűlés alelnöke

Határidő: folyamatos

Kaposvár, 2024. január 15.

Huszti Gábor s. k.

Az előterjesztést készítette:

Dr. Skrinyár Judit
aljegyző

Az előterjesztést jóváhagyta:

Dr. Sárhegyi Judit
jegyző



Ügyiratszám: SVMÖH/4-12/2024.

BESZÁMOLÓ

a Somogy Vármegyei Közgyűlés Pénzügyi és Jogi Bizottsága által átruházott hatáskörben hozott döntésekről

A Somogy Vármegyei Közgyűlés Pénzügyi és Jogi Bizottsága a Somogy Vármegyei Önkormányzat Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 7/2022. (XII. 7.) önkormányzati rendelet (továbbiakban: SZMSZ) 4. sz. melléklet B. pont 1.1 alpontja alapján átruházott hatáskörben eljárva a 27/2023.(XII.8.) pénzügyi és jogi bizottsági határozatával a Somogy Vármegyei Önkormányzati Hivatal 2024. évi belső ellenőrzési tervét a csatolt 1. sz. melléklet szerint jóváhagyta. Felkérte a jegyzőt, hogy a belső ellenőrzés lefolytatásáról gondoskodjon.

Az SZMSZ értelmében a meghozott döntésről a bizottság a közgyűlés következő soros ülésén beszámol, a beszámolót a közgyűlés határozatával elfogadja. Kérem a Tisztelt Közgyűlést, hogy a bizottsági beszámolót elfogadni szíveskedjen.

Határozati javaslat:

A Somogy Vármegyei Közgyűlés a Somogy Vármegyei Közgyűlés Pénzügyi és Jogi Bizottságának - a Somogy Vármegyei Önkormányzat Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 7/2022. (XII. 7.) önkormányzati rendelet 4. sz. melléklet B. pont 1.1 alpontja értelmében átruházott hatáskörben meghozott -, a Somogy Vármegyei Önkormányzati Hivatal 2024. évi belső ellenőrzési tervéről szóló 27/2023.(XII.8.) sz. döntését tudomásul veszi, a bizottság által hozott döntést elfogadja.

Felelős: Dr. Sárhegyi Judit jegyző

Határidő: értelem szerint

Kaposvár, 2024. január 22.

Tardi Tamás s. k.
a bizottság elnöke

A beszámolót készítette:


Tardi Gizella
a bizottság titkára

A beszámolót jóváhagyta:


Dr. Sárhegyi Judit
jegyző

Somogy Vármegyei Önkormányzat
7400 Kaposvár, Fő utca 10.

2024. ÉVI TERVEZETT ELLENŐRZÉSEK

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Kormányrendelet 29. § szerint előírt éves ellenőrzési tervet a költségvetési szerv ezen előírás és iratminta alapján készíti.
Az ellenőrzéseket megállapodás alapján a Kaposvár Belső Ellenőrzési Önkormányzati Társulás belső ellenőre végzi.

Ellenőrzendő folyamatok és szervezetek/szervezeti egységek	Ellenőrzésre vonatkozó stratégiai ellenőrzés célja, tárgya, ellenőrizendő időszak	Azonosított kockázati tényezők	Az ellenőrzés típusa	Az ellenőrzött szervezeti egység	Az ellenőrzés ütemezése	Humán erőforrási szükséglet
1. A Somogy Vármegyei Önkormányzat, a Somogy Vármegyei Önkormányzati Hivatal és a nemzetiségi önkormányzatok 2023. december 31-ei felvett leltározási feladatokkal kapcsolatosan felmerült teendők végrehajtása.	Ellenőrzés célja: Annak vizsgálata, hogy az év végi zárásához, a beszámoló elkészítéséhez kapcsolódóan a költségvetési szerveknek a mérleg fordulónapjára vonatkoztatva a meglévő eszközei és forrásai mennyiségben és értékben kimutathatóak. Ellenőrzés tárgya: Az Önkormányzat, annak Hivatala és a nemzetiségi önkormányzatok 2023-2024. évi dokumentumai. Ellenőrizendő időszak: 2023.12.31. Ellenőrzés módszerei: eljárások és rendszerek nyilvántartások, elemzése, értékelése.	Nincs szabályozási háttér vagy hiányos.	Szabályszerűségi	A Somogy Vármegyei Önkormányzat, a Somogy Vármegyei Önkormányzati Hivatal, a Somogy Vármegyei Német Nemzetiségi Önkormányzat, a Somogy Vármegyei Roma Nemzetiségi Önkormányzat, és a Somogy Vármegyei Horvát Önkormányzat.	2024.I. félév vége	30 ellenőrzési nap



Ügyiratszám: SVMÖH/4-13/2024.

TÁJÉKOZATÓ az önkormányzat rendeleteinek felülvizsgálatáról

A Somogy Vármegyei Önkormányzati Hivatal - tekintettel a vonatkozó jogszabályok változásaira - folyamatosan figyelemmel kíséri az önkormányzati rendeleteknek a hatályos jogszabályokkal való harmonizációját. A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény (továbbiakban: Jat.) értelmében az önkormányzati rendeletek felülvizsgálatáról a jegyző gondoskodik.

Jelen önkormányzati ciklusban legutóbb 2023. évben végeztük el a rendeletek felülvizsgálatát, az akkor szükséges változásokat valamennyi rendeleten átvezettük.

Az idei évben szintén elvégeztük a rendeletek Jat. szerinti felülvizsgálatát. A jogharmonizáció során megállapítottuk, hogy a Somogy Vármegyei Közgyűlés rendeletei nem tartalmaznak olyan rendelkezéseket, amelyek elavultak, szükségtelenné váltak, vagy a jogrendszer egységébe nem illeszkednek, vagy amelyek a szabályozási cél sérelme nélkül egyszerűsíthetők volnának, azok nem normatív tartalom nélküli szabályozások vagy tartalmilag kiüresedett, alkalmazhatatlan rendelkezések, nem valósítanak meg indokolatlanul párhuzamos vagy többszintű szabályozást. Ezen megállapítások alapján tájékoztatjuk a T. Közgyűlést, hogy rendeletmódosítás nem szükséges.

Kérjük a Tisztelt Közgyűlést, hogy a tájékoztatót elfogadni szíveskedjen.

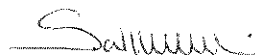
Határozati javaslat:

A Somogy Vármegyei Közgyűlés az önkormányzati rendeletek felülvizsgálatáról szóló tájékoztatót elfogadja.

Felelős: Dr. Sárhegyi Judit jegyző

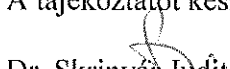
Határidő: értelemszerűen

Kaposvár, 2024. január 18.


Dr. Sárhegyi Judit


Biró Norbert

A tájékoztatót készítette:


Dr. Skrinýár Judit
aljegyző



Ügyiratszám: SVMÖH/4-14/2024.

TÁJÉKOZTATÓ az Állami Számvevőszék által végzett ellenőrzésekről

2023. évben az Állami Számvevőszék a Somogy Vármegyei Területi Választási Iroda vonatkozásában az alábbi ellenőrzés lefolytatását végezte el:

- a közös eljárásban lebonyolított 2022. évi országgyűlési képviselő-választásra és országos népszavazásra fordított pénzeszközök felhasználásának ellenőrzése

A Somogy Vármegyei Önkormányzati Hivatal munkatársai az ellenőrzések lefolytatásához teljes körűen rendelkezésre bocsájtották az ellenőrzéshez szükséges dokumentumokat, az ezekkel kapcsolatos pénzügyi és számviteli nyilvántartásokat és a hatályos rendeleteket, szabályzatokat. A lefolytatott ellenőrzés lezárult 2023. évben, amelyről az ÁSZ megküldte a vonatkozó Jelentését, és amelyet az Állami Számvevőszékről szóló 2011. évi LXVI. törvény 32. § (6) bekezdése alapján csatoltan megküldünk megismerésre a Tisztelt Közgyűlésnek.

Az ellenőrzési jelentésben foglaltak alapján a Somogy Vármegyei Területi Választási Irodánál a közös eljárásban lebonyolított 2022. évi országgyűlési képviselő-választásra és országos népszavazásra fordított pénzeszközök előkészítése és felhasználása szabályszerűen történt.

A Tájékoztató anyaghoz csatoljuk az alábbi mellékleteket:

- 1 db Jelentés: a közös eljárásban lebonyolított 2022. évi országgyűlési képviselő-választásra és országos népszavazásra fordított pénzeszközök felhasználásának ellenőrzéséről

Kérem a Tisztelt Közgyűlést, hogy a tájékoztatót és a jelentést elfogadni szíveskedjen.

Határozati javaslat:

A Somogy Vármegyei Közgyűlés az Állami Számvevőszék által lefolytatott, Közös eljárásban lebonyolított 2022. évi országgyűlési képviselő-választásra és országos népszavazásra fordított pénzeszközök felhasználásának ellenőrzéséről készített tájékoztató anyagot és ellenőrzési jelentést elfogadja.

Felelős: Biró Norbert, a közgyűlés elnöke

Határidő: értelemszerűen

Kaposvár, 2024. január 22.

Biró Norbert

A tájékoztatót készítette:

Széplényi Tamásné Farkas Diána Mária
gazdasági vezető

A tájékoztatót jóváhagyta:

Dr. Sárhegyi Judit
jegyző



**ÁLLAMI
SZÁMVEVŐSZÉK**

**ÁLLAMHÁZTARTÁSON KÍVÜLI
SZERVEZETEKET ELLENŐRZŐ
IGAZGATÓSÁG**

Ikt. szám: EL-3854-170/2023.

Ügyintéző: Bécsi Andrea
ellenőrzésvezető

Telefonszám: +36 1 398 9360

Dr. Sárhegyi Judit
TVI vezető
Somogy Vármegyei Területi Választási Iroda

Kaposvár

Tárgy: Számvevőszéki jelentés megküldése

Tisztelt TVI vezető Úrhölgy!

Az Állami Számvevőszék befejezte az „*A közös eljárásban lebonyolított 2022. évi országgyűlési képviselő-választásra és országos népszavazásra fordított pénzeszközök felhasználásának ellenőrzése*” című ellenőrzését. Az ellenőrzésről készült számvevőszéki jelentést mellékelten megküldöm.

A jelentés az Állami Számvevőszék hivatalos honlapján, a <https://www.asz.hu/jelentesek> menüpont alatt érhető el.

Egyidejűleg megköszönöm TVI vezető Úrhölgynek és munkatársainak az ellenőrzésünk lefolytatásához nyújtott segítségét.

Budapest, időbélyegző szerint

Tisztelettel:

az Állami Számvevőszék elnöke nevében:

Klinga László s.k.

igazgató

Állami Számvevőszék

Államháztartáson Kívüli Szervezeteket

Ellenőrző Igazgatóság

Melléklet: „*A közös eljárásban lebonyolított 2022. évi országgyűlési képviselő-választásra és országos népszavazásra fordított pénzeszközök felhasználásának ellenőrzése*” című ellenőrzésről készült számvevőszéki jelentés



ÁLLAMI
SZÁMVEVŐSZÉK

JELENTÉS

A közös eljárásban lebonyolított 2022. évi
országgyűlési képviselő-választásra és országos
népszavazásra fordított pénzeszközök
felhasználásának ellenőrzése

2023.

23057

www.asz.hu



ÁLLAMI
SZÁMVEVŐSZÉK

JELENTÉS

A közös eljárásban lebonyolított 2022. évi
országgyűlési képviselő-választásra és országos
népszavazásra fordított pénzeszközök
felhasználásának ellenőrzése

2023.

23057



www.asz.hu

dr. Windisch László
elnök

ELLENŐRZÉSI IGAZGATÓSÁG:

**ÁLLAMHÁZTARTÁSON KÍVÜLI SZERVEZETEKET
ELLENŐRZŐ IGAZGATÓSÁG**

ELLENŐRZÉSI IGAZGATÓ:

KLINGA LÁSZLÓ igazgató

ELLENŐRZÉSVEZETŐ:

BÉCSI ANDREA ellenőrzésvezető

Jelentéseink az interneten a
www.asz.hu címen olvashatók.

IKTATÓSZÁM: EL-3838-002/2023

TÉMASZÁM: 2664

ELLENŐRZÉS-AZONOSÍTÓ SZÁM: V1008

TARTALOMJEGYZÉK

■ AZ ELLENŐRZÉS ALAPADATAI.....	5
■ AZ ELLENŐRZÉS HATÓKÖRE ÉS TERÜLETE	7
■ ÖSSZEFOGLALÁS.....	9
■ AZ ELLENŐRZÉS FÓKUSZKÉRDÉSEI	12
■ MEGÁLLAPÍTÁSOK	13
■ JAVASLATOK.....	22
■ MELLÉKLETEK.....	23
I. sz. melléklet: Értelmező szótár.....	23
II. sz. melléklet: Az ellenőrzött szervezetek jegyzéke.....	24
■ FÜGGELÉK: ÉSZREVÉTELEK	26
■ RÖVIDÍTÉSEK JEGYZÉKE	29

AZ ELLENŐRZÉS ALAPADATAI

AZ ELLENŐRZÉS CÉLJA

Az ellenőrzés célja annak megállapítása, hogy a közös eljárásban lebonyolított 2022. évi országgyűlési képviselő-választás és országos népszavazás során igénybe vett pénzeszközök felhasználása szabályszerű volt-e. Az ellenőrzés során vizsgáltuk, hogy a közös eljárásban lebonyolított 2022. évi országgyűlési képviselő-választásra és országos népszavazásra a központi költségvetésből biztosított források tervezése, elosztása, felhasználása, elszámolása és ellenőrzése a jogszabályban előírtaknak megfelelően történt-e.

AZ ELLENŐRZÉS TÍPUSA

Szabályszerűségi ellenőrzés.

AZ ELLENŐRZÖTT IDŐSZAK

A közös eljárásban lebonyolított 2022. évi országgyűlési képviselő-választásra és országos népszavazásra jóváhagyott költségvetési előirányzat rendelkezésre állásától a választást és a népszavazást követő elszámolási időszak végéig tartó időszak.

AZ ELLENŐRZÉS TÁRGYA

A közös eljárásban lebonyolított 2022. évi országgyűlési képviselő-választásra és országos népszavazásra fordított pénzeszközök tervezése, a finanszírozási források elosztása, felhasználása, elszámolása és annak ellenőrzése.

AZ ELLENŐRZÉS JOGALAPJA

Az ellenőrzés jogszabályi alapját az ÁSZ tv.¹ 5. § (2)-(3) bekezdései, valamint a Ve.² 12. § előírásai képezték.

AZ ELLENŐRZÉS MÓDSZERE

Az ellenőrzést a nemzetközi standardokat irányadónak tekintve az ellenőrzési program szempontjai, az ellenőrzött időszakban hatályos jogszabályok, az ellenőrzés szakmai szabályok és módszertanok figyelembevételével végezte az ÁSZ³.

Az ellenőrzési kérdések megválaszolásához szükséges bizonyítékok megszerzése az ellenőrzött szervezet által rendelkezésre bocsátott dokumentumokra és adatokra alapozva, továbbá kérdésfeltevés (információkérés) és mintavételezés útján történt.

Az ellenőrzési bizonyítékként felhasználható adatforrások közé tartoztak egyrészt az ellenőrzési programban felsorolt adatforrások, másrészt adatforrás volt még minden – az ellenőrzés folyamán – feltárt, az ellenőrzés szempontjából információkat tartalmazó dokumentum.

Az ellenőrzés lefolytatásához az ellenőrzött szervezet a tanúsítványok kitöltésével, valamint az ÁSZ által kért dokumentumok, információk megküldésével szolgáltatott adatot.

A gazdálkodási jogkörök gyakorlásának, illetve a kiadások könyvviteli elszámolásának szabályszerűségét véletlen mintavételi eljárással kiválasztott tételek alapján ellenőrizte az ÁSZ. Amennyiben valamely sokaság elemszáma kisebb volt, mint az előírt mintaelemszám, a sokaságot tételesen ellenőriztük. A mintatételek értékelése 95 %-os megbízhatósági szint mellett került kivetítésre a teljes sokaságra. Ha az ellenőrzés eredményeképpen a szabályszerűség százalékosan elérte a 90 %-ot, akkor a gazdálkodási jogkörök gyakorlása, a kiadások könyvviteli elszámolása „szabályszerű”, ez alatt „nem szabályszerű” lett a minősítés.

AZ ELLENŐRZÉS HATÓKÖRE ÉS TERÜLETE

Magyarország köztársasági elnöke 2022. január 11-én a közös eljárásban lebonyolított 2022. évi országgyűlési képviselők általános választását és a Kormány által kezdeményezett országos népszavazást 2022. április 3. napjára tűzte ki. Az Nsztv.⁴ és a Ve. 2021. november 20-án hatályba lépett módosítása lehetővé tette, hogy az országgyűlési képviselők általános választása és az országos népszavazás egy napon, közös eljárásban, egyúttal költséghatékonyabban kerüljön lebonyolításra.

A Ve. alapján a választások előkészítésével és lebonyolításával kapcsolatos állami feladatok végrehajtásának költségeit, valamint a választási szervek tevékenységével összefüggő egyéb költségeket – az Országgyűlés által megállapított mértékben – a központi költségvetésből kell biztosítani. E pénzeszközök felhasználásáról az Állami Számvevőszéknek tájékoztatnia kell az Országgyűlést.

Az NVI⁵ elnöke az Országgyűlés részére készített, a 2022. évi országgyűlési képviselő-választásról és országos népszavazásról szóló 2022. április 28-án kelt beszámolója szerint a választás és a népszavazás lebonyolításában 1264 helyi választási iroda, 97 országgyűlési egyéni választókerületi választási iroda, 146 külképviseleti választási iroda, 19 vármegyei területi választási iroda és a Fővárosi Választási Iroda, valamint a Nemzeti Választási Iroda vett részt.

Az NVI adatai alapján a választás és a népszavazás névjegyzékében összesen 8 215 304 választópolgár szerepelt. A választáson összesen 5 717 182 választópolgár vett részt, melyből belföldön 5 341 472 fő, levélben 318 083 fő, külképviseleteken 57 627 fő szavazott.

Az NVI-t az Országgyűlés 2013. május 24-én alapította. Az NVI a Ve.-ben foglaltak alapján autonóm államigazgatási szerv, amely független, csak a törvénynek van alárendelve, feladatkörében nem utasítható, a feladatát más szervektől elkülönülten, befolyástól mentesen látja el. Az NVI fejezeti jogosítványokkal felruházott központi költségvetési szerv, amelynek költségvetése az Országgyűlés költségvetési fejezetén belül önálló címet képez. Az NVI-t az elnök vezeti, akit a miniszterelnök javaslatára a köztársasági elnök kilenc évre nevez ki. Jelenlegi elnöke 2020. szeptember 15-től tölti be tisztségét.

A választási irodák – TVI⁶, OEVI⁷ és HVI⁸ – a választás és a népszavazás előkészítésével, szervezésével, lebonyolításával, a választópolgárok tájékoztatásával, a választási feladatok kezelésével és a választások technikai feltételeinek biztosításával összefüggő feladatokat ellátó választási szervek.

A TVI ellenőrzi és irányítja az OEVI és a HVI tevékenységét, felügyeli az informatikai rendszerek használatát, továbbá megteszi a szükséges intézkedéseket a hiányzó adatok pótlása, a hibás adatok kijavítása érdekében. A TVI minden vármegyében és a fővárosban működik, vezetője a vármegyei önkormányzat jegyzője, illetve a fővárosi önkormányzat főjegyzője.

Minden országgyűlési egyéni választókerületi székhelyen egy-egy OEVI működik, vezetője a székhelytelepülés jegyzője. Minden településen önálló HVI működik, a közös önkormányzati hivatalhoz tartozó településeken a HVI feladatait a közös HVI látja el. A HVI vezetője a polgármesteri, illetve közös önkormányzati hivatal jegyzője. Azokon a településeken, ahol a HVI-n kívül OEVI is működik, a jegyző ellátja az OEVI vezetői és a HVI vezetői feladatokat is.

Magyarország külképviseletein KÜVI⁹ működik. A KÜVI a külképviseleti szavazást bonyolítja le, a szavazatszámolás kivételével ellátja a szavazatszámoló bizottság számára megállapított feladatokat.

A 2022. évi országgyűlési képviselő-választásra és országos népszavazásra fordított pénzeszközök felhasználásának ellenőrzése vonatkozásában ellenőrzött szervnek minősült az NVI, a KKM¹⁰, mint a választás és a népszavazás lebonyolításában résztvevő – a külképviseleti szavazást koordináló – egyéb szerv, a 20 TVI (19 vármegyei és a fővárosi), valamint a választópolgárok száma szerinti rétegzéssel kiválasztott 10 OEVI és 40 HVI. Az ellenőrzött szervezetek jegyzékét a II. számú melléklet tartalmazza.

Az NVI és a választási irodák –TVI, OEVI és HVI – általános feladatait a Ve., míg a választással és a népszavazással kapcsolatos pénzügyi feladatok ellátásának részletszabályait a Pvr.¹¹ tartalmazza. Az NVI a választások lebonyolításával összefüggő központi feladatokat látja el, irányítja a választási irodák szakmai tevékenységét, elkészíti a választás pénzügyi feladat- és költségtervét, gondoskodik a pénzügyi lebonyolításáról, a választások lebonyolításához szükséges tárgyi és technikai feltételek megteremtéséről, a szükséges közbeszerzési eljárások lefolytatásáról, a termékek, szolgáltatások beszerzéséről is. Gondoskodik továbbá a választások lebonyolításához szükséges informatikai rendszer kialakításáról és biztonságos működtetéséről, valamint a választás központi logisztikai feladatainak ellátásáról.

A Pvr. rögzíti, hogy a választás és a népszavazás lebonyolításában érintett szervezetek vezetői felelősek a választás és a népszavazás pénzügyi tervezéséért, lebonyolításáért, elszámolásáért, a pénzeszközök szabályszerű felhasználásáért és ellenőrzéséért, továbbá gyakorolják a választás és a népszavazás pénzeszközei feletti kötelezettségvállalási jogot és gondoskodnak a választás és a népszavazás céljára szolgáló pénzeszközök elkülönített számviteli kezeléséről.

Az NVI a 2021 novemberében készült pénzügyi feladat- és költségtervében a választás és a népszavazás lebonyolítására összesen 20 726,5 M Ft-ot tervezett, ebből a választást és a népszavazást követően elkészített elszámolása alapján összesen 13 109,5 M Ft-ot használt fel.

ÖSSZEFOGLALÁS

Az ÁSZ törvényi kötelezettsége alapján ellenőrizte a választás és a népszavazás előkészítésével és lebonyolításával kapcsolatos feladatok végrehajtására fordított pénzeszközök felhasználását az NVI-nél, az ellenőrzésre kiválasztott választási irodáknál, valamint a külképviseleti szavazás lebonyolítását végző KKM-nél.

A választás és a népszavazás pénzügyi előkészítése az NVI-nél, a KKM-nél és egy kivétellel minden ellenőrzött választási irodánál szabályszerűen történt.

Az ellenőrzött választási szervek – egy helyi választási irodát kivéve – szabályszerűen elvégezték a választás és a népszavazás lebonyolításához kapcsolódó pénzügyi tervezési feladatokat. Az NVI a választás és népszavazás előkészítésének keretében szabályszerűen gondoskodott az informatikai rendszer kialakításáról. Az NVI által a választás és a népszavazás lebonyolítására tervezett 20 726,5 M Ft-ból 11 655,4 M Ft a központi kiadásokra, 8 321,1 M Ft a választási irodák

kiadásaira, 750,0 M Ft a külképviseleti szavazás lebonyolítására lett kalkulálva.

Az NVI által tervezett kiadások fedezetét az Országgyűlés és a Kormány az NVI részére a megfelelő összegben biztosította. Ebből az NVI a választási irodák részére támogatási előlegként a Pvr. által meghatározott határidőben és normatívák alapján összesen 5 446,3 M Ft-ot utalt át, valamint a KKM részére a külképviseleti szavazás költségeinek fedezetéül a jogszabály alapján kötött Megállapodás¹² szerint előírányzat-átadással 718,1 M Ft-ot bocsátott rendelkezésre.

A választásra és a népszavazásra a központi költségvetésből biztosított források elosztása, kezelése szabályszerűen történt.

A választáshoz és a népszavazáshoz rendelkezésre álló pénzeszközök felhasználása, kezelése – a gazdálkodási jogkörök gyakorlásában feltárt hiányosságok okán – egy választási irodát kivéve szabályszerű volt.

A mintavételes ellenőrzés alapján az ellenőrzött választási szervek egy HVI kivételével a választás és a népszavazás lebonyolítására felhasznált pénzeszközök tekintetében a gazdálkodási jogkörgyakorlással kapcsolatos feladataikat szabályszerűen végezték. Egy HVI azonban az ellenőrzött mintavételek többségénél a kötelezettségvállalással és a teljesítésigazolással kapcsolatos jogokat nem gyakorolta szabályszerűen. A kiadások könyvviteli elszámolása minden ellenőrzött által szabályszerűen történt.

A választási irodák és a KKM a Pvr.-ben előírt elszámolási kötelezettségüknek eleget tettek. A Pvr. által biztosított, utólagosan

igényelhető jogcímen egy területi választási iroda kivételével minden ellenőrzött választási iroda, valamint a KKM is nyújtott be többletkiadásra vonatkozó igényt. Az NVI az elszámolásokat elfogadta és a többletkiadások fedezetét a jogszabály által előírt határidőben az igénylők részére biztosította. Az NVI az elszámolások elfogadását követően határidőben elkészítette a választás és a népszavazás összesített elszámolását. Az elszámolás szerinti ténylegesen felhasznált pénzeszközök a 2021 novemberében tervezett

A választáshoz és a népszavazáshoz felhasznált pénzeszközök elszámolása a választási szerveknél szabályszerű volt.

költségek alatt maradtak, a tervhez képest 36,8 %-kal, azaz 7 617,0 M Ft-tal kevesebb forrás került felhasználásra. Az 1. ábrán látható, hogy az NVI-nél 5 344,1 M Ft, a választási irodáknál összesen 2 328,2 M Ft megtakarítás keletkezett.

A tényleges költségek kizárólag a KKM által lebonyolított külképviseleti szavazásnál haladták meg a tervezetteket, melynek legfőbb oka a koronavírus járvány okozta plusz költségek voltak.

Jogszabály által előírt ellenőrzési kötelezettségüknek az ellenőrzött választási szervek 3 helyi választási iroda kivételével eleget tettek.

A választásra és a népszavazásra felhasznált pénzeszközök ellenőrzése – három helyi választási irodát kivéve – szabályszerű volt.

Ennek során az NVI ellenőrizte a TVI-k és a KKM elszámolásának megalapozottságát és a támogatások rendeltetésszerű felhasználását, a TVI-k ellenőrizték a részükre megállapított támogatás felhasználását, valamint az illetékességi területükhöz tartozó OEVI-k/HVI-k elszámolását. Az OEVI-k és a HVI-k – a 3 helyi választási iroda kivételével – elvégezték a részükre biztosított támogatás felhasználásának ellenőrzésével összefüggő feladataikat.

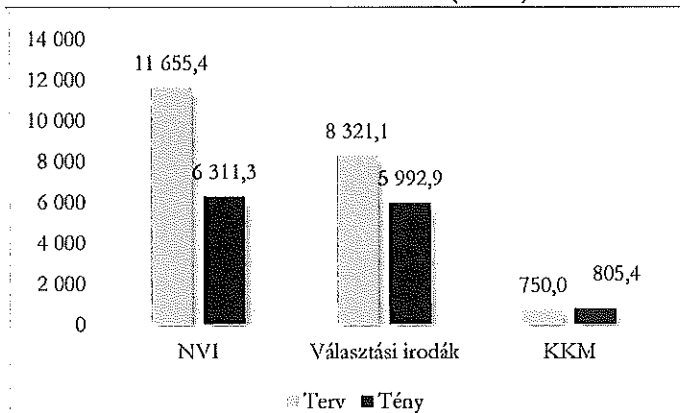
Az ellenőrzés rávilágított arra, hogy a választás és a népszavazás 1 fő választópolgárra jutó költsége nagy mértékben függött a szavazás jellegétől is. Más költsége volt a magyarországi lakcímmel nem rendelkező, határon túlról, levélben szavazó választópolgárok szavazatainak, illetve más a magyarországi lakcímmel rendelkező választópolgárok belföldön, továbbá külképviseleteken történő szavazásának.

A TVI-k, OEVI-k és HVI-k által felhasznált 5 992,9 M Ft-ot alapul véve, a belföldön leadott szavazatok 1 választópolgárra jutó költsége 1 122 Ft volt. A levélben szavazás lebonyolítása 1 351,4 M Ft-ot tett ki, az 1 levélszavazatra jutó költség 4 249 Ft volt. A 97 országban összesen 146 külképviseleten lebonyolított szavazás összes költsége 805,4 M Ft volt, így a külképviseleteken leadott 1 szavazatra jutó költség 13 976 Ft volt, mely több mint háromszorosa a levélszavazatokénak.

A szavazás lebonyolításának költségei az egyes külképviseleteken is különbözőképpen alakultak, a felmerült összes költség 0,2 M Ft 136,0 M Ft között mozgott. A költségeket főként az adott külképviseleten regisztrált választópolgárok száma és a belföldről kiutazó KÜVI vezető, tagok kiutazásának módja, körülményei határozták meg. Ebből fakadóan az 1 leadott szavazatra jutó költségek az egyes külképviseletek között is eltérő képet mutatnak, a fajlagos költségek 403 Ft és 6 223 996 Ft között alakultak. A legalacsonyabb költsége főként azokban az országokban működő külképviseleteken leadott szavazatoknak volt, mely országokba a kiutazás hivatali gépjárművel történt. A legmagasabb összköltsége a Kínában működő külképviseleteken leadott szavazatoknak volt, 3 KÜVI-nél összesen 249,9 M Ft költség keletkezett, mely 70 leadott szavazat érdekében merült fel. Így a Kínában leadott szavazatok 1 főre jutó költsége 2,8 M Ft és 6,2 M Ft között mozgott. Ezen felül a sanghaji külképviseleti szavazásra további 55,3 M Ft lett fordítva, azonban a szavazás a koronavírus miatt elrendelt kijárási tilalom okán megghiúsult. A külképviseletek több mint felénél a regisztrált választópolgárok száma a 100 főt nem érte el, az 1 főre jutó legmagasabb költségek is ezeknél a külképviseleteknél jelentkeztek.

1. ábra

A 2022. ÉVI ORSZÁGGYŰLÉSI KÉPVISELŐ-VÁLASZTÁS ÉS ORSZÁGOS NÉPSZAVAZÁS TERVEZETT ÉS TÉNYLEGES KIADÁSA (M FT)



Forrás: Az NVI 2022. évi összesített elszámolása alapján, ÁSZ saját szerkesztés

A légi úton elérhető országok külképviseletein lebonyolított szavazás költségeit megnövelte, hogy a 2/2022. (III. 10.) KKM utasítás¹³ értelmében a belföldről kiutazó KÜVI vezetőknek és tagoknak elsősorban a turistaosztálynál magasabb árfekvésű „business” osztályú repülőjegyet kellett biztosítani.

A 2022. évi választás és a népszavazás tényleges költségeit a 2018. évi országgyűlési választásokéval összehasonlítva 2022-ben 74,4 %-kal magasabb költség volt megfigyelhető. A költségek emelkedését többek között az is indokolja, hogy 2022-ben az országgyűlési képviselő-választás kiegészült egy népszavazással, melyet a koronavírus járványból fakadó pandémiás időszakban kellett előkészíteni és lebonyolítani.

A 2018-ban és 2022-ben elszámolt költségeken belül a nagyságrendileg legnagyobb emelkedés az NVI-nél a dologi kiadásokon belül a levélben szavazás jogcímnél tapasztalható, a 2018. évi 366,1 M Ft a 2022. évi választásra és a népszavazásra 1 351,4 M Ft-ra emelkedett.

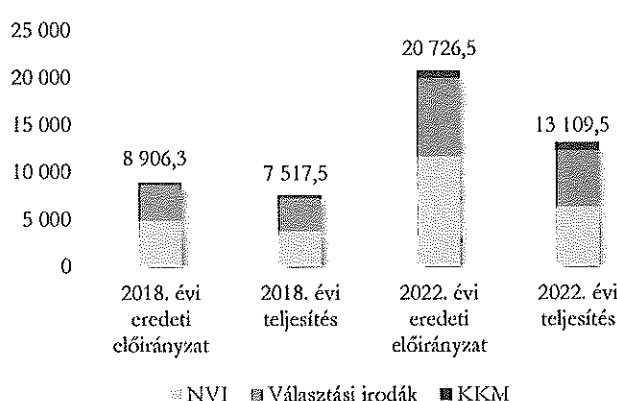
A külképviseleti szavazást 2018-ban 118 KÜVI bonyolította, szemben a 2022. évi 146 külképviselettel. A 2022. évi külképviseleti szavazás költsége több mint háromszorosa lett a 2018. évi választás költségének, 251,7 M Ft-ról 805,4 M Ft-ra emelkedett, melyet a KÜVI-k számának növekedésén kívül a koronavírus miatti többletköltségek is okoztak.

Azokon a településeken, ahol a HVI-n kívül OEVI is működik, mind a HVI és mind az OEVI tekintetében a választás és a népszavazás előkészítése, elszámolása, a gazdálkodási feladatok ellátása is ugyanazon illetékes szervezet keretein belül, ugyanazon személy, a jegyző irányítása alatt történt. Az ellenőrzés rávilágított arra, hogy az OEVI vezető részére a Pvr.-ben előírt egyes feladatokat a jegyző rendszerszinten HVI vezető minőségében kellett, hogy elvégezze. Az NVI az OEVI feladatok ellátásának fedezetét minden esetben a székhelytelepülésen működő HVI-k részére megállapított támogatás összegénél vette figyelembe, a támogatói okirat kiállítása is minden esetben a HVI-k részére történt. Az NVI a HVI és az OEVI feladatokra nyújtott támogatások összegét is egyben, a Pvr. előírásainak megfelelően a polgármesteri, önkormányzati hivatalok folyószámlájára utalta. A kapott támogatással a HVI-k számoltak el oly módon, hogy az OEVI feladatokat is ellátó hivatalok az elszámolásukat az OEVI feladatok végrehajtására elszámolt összegekkel együtt készítették el. Az NVI ennek megfelelően az elszámolásokat elfogadó okiratokat is szintén egyben, a HVI-k részére állította ki. Ugyanakkor, a Pvr. mind a HVI-k, mind az OEVI-k tekintetében előírta a fenti feladatok elvégzését.

Ugyanakkor az ellenőrzési tapasztalatok azt mutatják, hogy a választási irodáknál a támogatás-felhasználás ellenőrzésének rendszere eltért a támogatások kezelésének fenti gyakorlatától, mivel a hivatalok jegyzői a támogatások felhasználásának ellenőrzéséhez kapcsolódóan előírt kötelezettségeiket a Pvr.-nek megfelelően HVI vezetői és OEVI vezetői minőségükben is elvégezték.

2. ábra

A 2022. ÉVI ORSZÁGGYŰLÉSI KÉPVISELŐ-VÁLASZTÁS ÉS ORSZÁGOS NÉPSZAVAZÁS TERVEZETT ÉS TÉNYLEGES KIADÁSA (M FT)



Forrás: Az NVI 2018. és 2022. évi összesített elszámolások alapján, ÁSZ saját szerkesztés

AZ ELLENŐRZÉS FÓKUSZKÉRDÉSEI

1. – *A közös eljárásban lebonyolított 2022. évi országgyűlési képviselőválasztás és országos népszavazás pénzügyi előkészítése szabályszerűen történt-e?*
2. – *A közös eljárásban lebonyolított 2022. évi országgyűlési képviselőválasztásra és országos népszavazásra a központi költségvetésből biztosított finanszírozási források elosztása, az előirányzatok kezelése szabályszerű volt-e?*
3. – *A közös eljárásban lebonyolított 2022. évi országgyűlési képviselőválasztáshoz és országos népszavazáshoz rendelkezésre álló pénzeszközök kezelése, felhasználása szabályszerű volt-e?*
4. – *A közös eljárásban lebonyolított 2022. évi országgyűlési képviselőválasztáshoz és országos népszavazáshoz felhasznált pénzeszközök elszámolása szabályszerűen történt-e?*
5. – *A közös eljárásban lebonyolított 2022. évi országgyűlési képviselőválasztásnál és országos népszavazásnál felhasznált pénzeszközök ellenőrzése szabályszerűen történt-e?*

MEGÁLLAPÍTÁSOK

1. A közös eljárásban lebonyolított 2022. évi országgyűlési képviselő-választás és országos népszavazás pénzügyi előkészítése szabályszerűen történt-e?

Összegző megállapítás A közös eljárásban lebonyolított 2022. évi országgyűlési képviselő-választás és országos népszavazás pénzügyi előkészítése az NVI-nél, a KKM-nél, valamint az ellenőrzött választási irodáknál – egy kivételével – szabályszerűen történt.

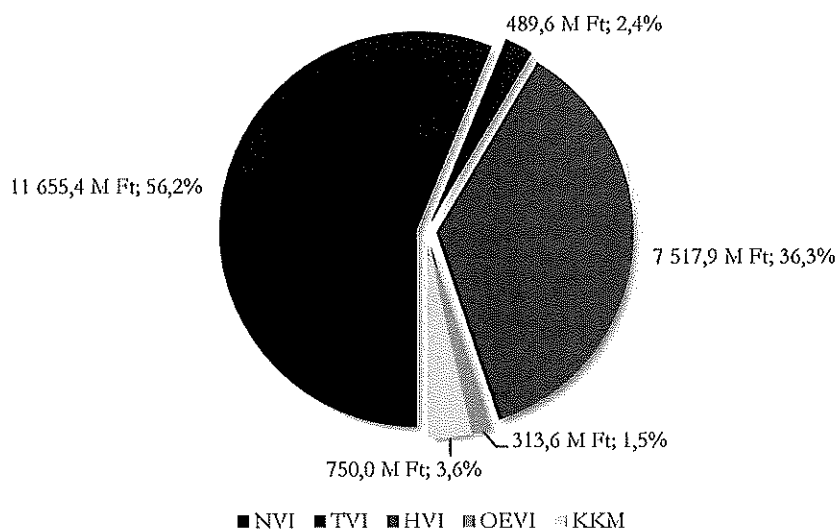
Az NVI és az ellenőrzött választási irodák – az Ercsi HVI kivételével – a Pvr.-ben előírtak szerint a választás és a népszavazás pénzügyi tervezési feladatait elvégezték, melynek keretében összeállították a pénzügyi feladat- és költségtervet. A tervezés során minden esetben a Pvr. 1. mellékletében meghatározott tételeket és normatívákat vették alapul. Az OEVI feladatok ellátására tervezett kiadások az OEVI-k székhelytelepülésein működő HVI-k pénzügyi tervében lettek figyelembe véve.

Az Ercsi HVI a Pvr. 1. § (2) bekezdés a) pontjában foglaltak ellenére nem gondoskodott a választás és a népszavazás pénzügyi tervezéséről, tekintettel arra, hogy az NVI elnöke által kiadott 2/2022. (I. 31.) számú elnöki utasítás¹⁴ 2.1. pontjában előírt költségtervet nem készített.

Az NVI a választásra és a népszavazásra vonatkozó 2021 novemberében készített feladatsoros költségtervében központi kiadásokra 11 655,4 M Ft, a választási irodák kiadásaira összesen 8 321,1 M Ft, a külképviseleti szavazás lebonyolítására előzetesen 750,0 M Ft tervezett. A költségtervben tervezett kiadások megoszlását a 3. ábra szemlélteti:

3. ábra

A 2022. ÉVI ORSZÁGGYŰLÉSI KÉPVISELŐ-VÁLASZTÁS ÉS ORSZÁGOS NÉPSZAVAZÁS TERVEZETT KIADÁSAINAK MEGOSZLÁSA

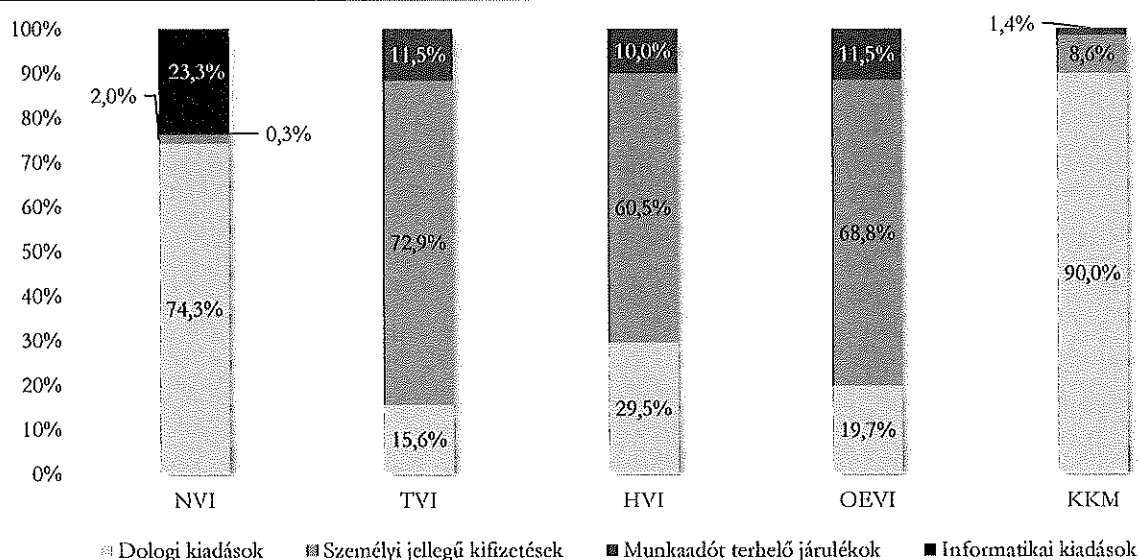


Forrás: Az NVI 2022. évi választásra és népszavazásra vonatkozó feladatsoros költségterve alapján, ÁSZ saját szerkesztés

Az NVI és a KKM tekintetében a dologi kiadások, míg a választási irodák esetében a normatívák alapján kalkulált személyi jellegű kifizetések képezték a tervezett kiadások nagyobb hányadát. A választás és a népszavazás informatikai rendszerének kialakításával és biztonságos működtetésével összefüggő kiadások is központi szinten, a Ve.-ben foglaltaknak megfelelően az NVI-nél kerültek tervezésre, mindezeket a 4. ábra mutatja be:

4. ábra

A 2022. ÉVI ORSZÁGGYŰLÉSI KÉPVISELŐ-VÁLASZTÁS ÉS ORSZÁGOS NÉPSZAVAZÁS TERVEZETT KIADÁSAINAK MEGOSZLÁSA JOGCÍMCSOPORTONKÉNT



Forrás: Az NVI 2022. évi választásra és népszavazásra vonatkozó feladatsoros költségterve alapján, ÁSZ saját szerkesztés

A KKM a választás és a népszavazás külképviseléseken történő lebonyolításának részletes költségtervét a Pvr. és a belső szabályzatainak megfelelően 2022 januárban elkészítette, a speciális feladatokat a KKM a 2/2022. (III. 10.) KKM utasításban határozta meg. A költségterv összeállítása során a KKM figyelembe vette a Pvr. 1. mellékletében meghatározott normatívákat, valamint a kiküldetési költségek tekintetében a korábbi évek adatait. A költségterv alapján az NVI elnöke a Pvr. előírásai szerinti Megállapodást a KKM-mel a Pvr.-ben előírt határidőben, 2022. január 20-án megkötötte. A KKM a választás és a népszavazás 146 külképviseleten történő lebonyolítására 718,1 M Ft-ot tervezett.

Az NVI elnöke a választás és a népszavazás szabályszerű előkészítése és lebonyolítása érdekében kiadta a fejezeti kezelésű előirányzat felhasználásának szabályait meghatározó 8/2015. (XII. 9.) NVI utasítást¹⁵, melyet az államháztartásért felelős miniszter egyetértésével az Áht.¹⁶-ben és az Ávr.¹⁷-ben foglaltaknak megfelelően alakított ki.

A választás és a népszavazás előkészítésének keretén belül központilag lebonyolított beszerzések, szolgáltatásvásárlások, beruházások esetében az NVI a Kbt.¹⁸ vonatkozó előírásait betartotta. Az NVI egyes informatikai beszerzések tekintetében rendelkezett a Kbt. 9. § (1) bekezdés b) pontjára és a 492/2015. (XII. 30.) Korm. rendeletre¹⁹ tekintettel az Országgyűlés Nemzetbiztonsági bizottságának közbeszerzési eljárás alóli mentesítésével. Azon beszerzések esetében, amelyekre a mentesítés nem vonatkozott, az NVI a közbeszerzési eljárást a Kbt. előírásainak megfelelően lefolytatta. A közbeszerzési eljárás eredményeként a megkötött szerződéseket a nyertes ajánlattevőkkel, a közbeszerzési eljárásban közzétett végleges feltételeknek, szerződéstervezeteknek és ajánlatok tartalmának megfelelően kötötte meg.

Az NVI a választás és a népszavazás előkészítése és lebonyolítása során a választás informatikai rendszerének kialakításáról is gondoskodott a Ve. előírásainak és a 3/2022. (I. 11.) IM rendeletben²⁰ foglaltaknak megfelelően.

A választás és a népszavazás informatikai előkészítésére az NVI 2 002,9 M Ft-ot fordított. Az informatikai fejlesztések keretében a tervezettek szerint megvalósult többek között a választási pénzügyi-logisztikai, a kommunikációs, a gazdálkodási rendszer funkcionális továbbfejlesztése, a választások hivatalos honlapjának választásokra tekintettel történő továbbfejlesztése, valamint a választást támogató informatikai rendszerekben kezelt adatok, nyújtott szolgáltatások informatikai biztonságának kiemelt biztosítása. Az NVI-nél megvalósult informatikai fejlesztések (például: a választási nyilvántartásokat kezelő informatikai rendszer továbbfejlesztése, licenszek, eszközök beszerzése, a Választási Tájékoztató Rendszer alkalmazásfejlesztése) nem csak a 2022. évi választást és népszavazást szolgálták, hanem támogatják a jövőben esedékes választások, népszavazások lebonyolítását is.

2. A közös eljárásban lebonyolított 2022. évi országgyűlési képviselő-választásra és országos népszavazásra a központi költségvetésből biztosított finanszírozási források elosztása, az előirányzatok kezelése szabályszerű volt-e?

Összegző megállapítás	A közös eljárásban lebonyolított 2022. évi országgyűlési képviselő-választásra és országos népszavazásra a központi költségvetésből biztosított finanszírozási források elosztása, az előirányzatok kezelése szabályszerű volt.
------------------------------	--

A választás és a népszavazás lebonyolításának pénzügyi fedezete a központi költségvetésből a pénzügyi feladat- és költségtervben szereplő összegben az NVI rendelkezésére állt.

A választás és a népszavazás előkészítése és lebonyolítása során a választási irodáknál felmerülő költségek pénzügyi fedezetét az NVI a Pvr. 1. mellékletében előírtaknak megfelelően állapította meg. A pénzügyi fedezet összegéről az NVI 2022. február 21-jén a Pvr.-ben foglaltaknak megfelelően támogatói okiratban értesítette a választási irodákat. Az OEVI-ket érintő támogatási összegek az OEVI-k székhelytelepülésén működő HVI-k támogatói okirataiban lettek figyelembe véve.

A támogatói okiratokban szereplő támogatási összegeket az NVI a Pvr.-ben foglalt határidők betartásával két részletben, támogatási előlegként folyósította a választási irodák feladatait ellátó illetékes fővárosi, vármegyei önkormányzat, települési önkormányzat polgármesteri, közös önkormányzat hivatalának fizetési számlájára. A dologi és ellátási kiadások normatíváinak összegét 2022. március 1-jén, míg a személyi juttatások és munkáltatót terhelő fizetési kötelezettségek normatíváinak összegét 2022. március 21-én utalta át az NVI a választási irodák részére. A választási irodák támogatási előlegként összesen 5 446,3 M Ft-ot kaptak az NVI-től. Az OEVI feladatok ellátásához szükséges támogatást az NVI az OEVI székhelytelepülésén működő HVI részére biztosította.

Az NVI a KKM részére a feladatainak végrehajtásához szükséges pénzügyi fedezetet a Megállapodásban rögzítetteknek megfelelően előirányzat-átadással biztosította a Pvr.-ben, valamint a 2/2022. (III. 10.) KKM utasításban foglaltak szerint. A 718,1 M Ft összegű előirányzat-átadásról az Ávr.,

az Áhsz.²¹ és a 8/2015. (XII. 9.) NVI utasításban foglaltak, valamint a Megállapodásban rögzítetteknek megfelelően az NVI elnöke 2022. január 28-án intézkedett.

3. A közös eljárásban lebonyolított 2022. évi országgyűlési képviselő-választáshoz és országos népszavazáshoz rendelkezésre álló pénzeszközök kezelése, felhasználása szabályszerű volt-e?

Összegző megállapítás

A közös eljárásban lebonyolított 2022. évi országgyűlési képviselő-választáshoz és országos népszavazáshoz rendelkezésre álló támogatások felhasználása, a pénzeszközök kezelése az NVI-nél, a KKM-nél, valamint – a gazdálkodási jogkörök gyakorlásában feltárt hiányosságok okán – egy helyi választási irodát kivéve az ellenőrzött választási irodáknál szabályszerű volt. A támogatás elkülönített számviteli nyilvántartása az ellenőrzött szervezeteknél – három választási irodát kivéve – a jogszabályi előírásoknak megfelelt.

Az NVI elnöke az Ávr.-ben foglaltaknak eleget téve a 7/2020. (VII. 24.) NVI utasításban²² szabályozta a tervezéssel, gazdálkodással – így különösen a kötelezettségvállalás, pénzügyi ellenjegyzés, teljesítésigazolás, érvényesítés, utalványozás gyakorlásának módjával, eljárási és dokumentációs részletszabályaival, valamint az ezeket végző személyek kijelölésének rendjével –, az ellenőrzési, adatszolgáltatási és beszámolási feladatok teljesítésével kapcsolatos belső előírásokat, feltételeket. Az NVI az Ávr.-ben foglaltaknak megfelelően naprakész nyilvántartást vezetett a kötelezettségvállalásra és teljesítésigazolásra jogosult személyekről és aláírás-mintájukról, illetve a 7/2020. (VII. 24.) NVI utasításban szabályozta a gazdálkodási jogkörökre vonatkozóan az összeférhetetlenséget.

Az ellenőrzött választási irodák az Ávr. és a Pvr. előírásainak megfelelően a választással és a népszavazással összefüggésben belső szabályzataikban meghatározták a kötelezettségvállalás, a pénzügyi ellenjegyzés, a teljesítésigazolás, az érvényesítés és az utalványozás rendjét. A kötelezettségvállalásra és teljesítésigazolásra jogosult személyekről – az Ercsi HVI kivételével – az Ávr.-ben előírtaknak megfelelően vezettek nyilvántartást. A gazdálkodási jogkörök gyakorlására vonatkozóan az ellenőrzött választási irodák szabályozták az Ávr. szerinti összeférhetetlenséget.

Az Ercsi HVI az Ávr. 60. § (3) bekezdésében foglaltak ellenére nem rendelkezett a kötelezettségvállalási és a teljesítésigazolási jogkörök gyakorlására jogosult személyek aláírás-mintáját tartalmazó nyilvántartással.

A KKM a 2/2022. (III. 10.) KKM utasításban, a 17/2019. (X. 25.) KKM KÁT utasításban²³ és a 8/2021. (IV. 30.) KKM KÁT utasításban²⁴ az Ávr. és a Pvr. előírásaival összhangban szabályozta a választással és a népszavazással összefüggésben a kötelezettségvállalás, a pénzügyi ellenjegyzés, a teljesítésigazolás, az érvényesítés és az utalványozás rendjét. Az Ávr.-ben foglaltaknak megfelelően vezetett a kötelezettségvállalásra és a teljesítésigazolásra jogosult személyek aláírás-mintájáról nyilvántartást, valamint a 2/2022. (III. 10.) KKM utasításban és a 17/2019. (X. 25.) KKM KÁT utasításban foglaltak biztosították az Ávr.-ben előírt összeférhetetlenségi kritériumok megvalósulását is.

Az NVI a Pvr.-ben foglaltaknak megfelelően gondoskodott a választás és a népszavazás céljára szolgáló pénzeszközök elkülönített számviteli kezeléséről. Az NVI elnöke a pénzeszközök elkülönített számviteli kezelését a Számviteli Politikában szabályozta, az elkülönített nyilvántartást az elszámolás során alkalmazandó COFOG kód és a TEA kódok használatával valósította meg.

A KKM és az ellenőrzött választási irodák – a Hódmezővásárhelyi, az Ercsi és a Kaposmérői HVI-ket kivéve – a Pvr. előírásainak megfelelően gondoskodtak a választás és a népszavazás céljára szolgáló pénzeszközök elkülönített számviteli kezeléséről. A Hódmezővásárhelyi, az Ercsi és a Kaposmérői HVI-k a Pvr. 1. § (2) bekezdés d) pontjában előírtak ellenére nem valósították meg maradéktalanul a számviteli elkülönítést, mivel a választáshoz és a népszavazáshoz kapcsolódó egyes tételek nem az előírt COFOG kódra kerültek könyvelésre, illetve más célból felmerült költségek elszámolásához tévesen a választás és népszavazás kapcsán előírt COFOG kódot alkalmazták.

Az NVI-nél a mintatételek ellenőrzése alapján a gazdálkodási jogkörök gyakorlása, a kiadások könyvviteli elszámolása szabályszerű volt. A kötelezettségvállalás és a teljesítésigazolás az Áht., az Ávr. és a belső előírásoknak megfelelően, a kiadások könyvviteli elszámolása az Áhsz. és a Számv. tv.²⁵ előírásai szerint történt.

Az ellenőrzött választási irodáknál – az Ercsi HVI kivételével – a mintavételes ellenőrzés alapján a választás és a népszavazás előkészítésére és lebonyolítására felhasznált pénzeszközök vonatkozásában a gazdálkodási jogkörök gyakorlása és a kiadások könyvviteli elszámolása – az ellenőrzés során feltárt, alábbiakban részletezett hiányosságok ellenére – szabályszerű volt. Az ellenőrzött mintatételek többségénél a kötelezettségvállalás és a teljesítésigazolás az Áht., az Ávr. és a belső előírásoknak megfelelően, a kiadások könyvviteli elszámolása az Áhsz. és a Számv. tv. előírásai szerint történt. Beazonosított hibák:

- A Heves Vármegyei TVI-nél egy esetben (6. mintatétel), a Csornai HVI-nél egy esetben (41. mintatétel) és a Pásztói HVI-nél egy esetben (3. mintatétel), valamint a Csongrád-Csanád vármegye 03. számú OEVI-nél négy esetben (1-4. mintatétel) az Ávr. 57. § (3)-(4) bekezdésében foglaltak ellenére a teljesítésigazolás nem az arra jogosultak által történt.
- A Vas Vármegyei TVI-nél egy esetben (47. mintatétel), a Hódmezővásárhelyi HVI-nél egy esetben (36. mintatétel), a Kunbajai HVI-nél öt esetben (5-7., 11. és 14. mintatétel), valamint a Kaposmérői HVI-nél hat esetben (1-4., 11. és 34. mintatétel) az ellenőrzés a könyvviteli elszámolásokban tárt fel hibát, az érintett tételek nem az Áhsz. 15. számú melléklete szerint előírt rovatrend szerint, illetve nem az Áhsz. 16. számú melléklet szerint megfelelő főkönyvi számlán kerültek elszámolásra.

Az Ercsi HVI-nél elvégzett tételes ellenőrzés feltárta, hogy egy esetben (1. mintatétel) történt szabályszerűen az ellenőrzött gazdálkodási jogkörök gyakorlása, harminchárom esetben (2-34. mintatétel) nem felelt meg az Ávr. 52. § (1) és az 57. § (3) bekezdésében foglaltaknak, mert a kötelezettségvállalást és a teljesítésigazolást végző személy ezen jogkörök gyakorlására vonatkozóan felhatalmazással nem rendelkezett. Az Ercsi HVI-nél a kiadások könyvviteli elszámolása minden ellenőrzött mintatétel esetében megfelelt az Áhsz. és a Számv. tv. előírásainak.

A KKM tekintetében ellenőrzött mintatételek a KKM központi kiadásait és a külképviseleteken felmerült kiadásokat is érintették, a gazdálkodási jogkörök gyakorlása minden esetben az Áht., az Ávr., a Pvr. és a belső szabályozásokban előírtaknak megfelelően, szabályszerűen történt. A választásra és a népszavazásra fordított kiadások könyvviteli elszámolását a KKM a Számv. tv., az Áhsz. és a Pvr. előírásainak megfelelően, szabályszerűen hajtotta végre.

4. A közös eljárásban lebonyolított 2022. évi országgyűlési képviselő-választáshoz és országos népszavazáshoz felhasznált pénzeszközök elszámolása szabályszerűen történt-e?

Összegző megállapítás	A közös eljárásban lebonyolított 2022. évi országgyűlési képviselő-választáshoz és országos népszavazáshoz felhasznált pénzeszközök elszámolása az NVI-nél, a KKM-nél és a választási irodáknál szabályszerűen történt.
-----------------------	---

Az NVI elnöke a Pvr.-ben előírtaknak megfelelően utasításban meghatározta a választáshoz és a népszavazáshoz kapcsolódóan a pénzügyi elszámolás módját és részletszabályait. Az NVI elnökének a 2/2022. (I. 31.) számú elnöki utasításában a költségvetés tervezésének módja, a kötelezettségvállalások rendje és az elszámolás formája egyaránt rögzítésre került.

Az ellenőrzött HVI-k a feladattípusú pénzügyi elszámolásait a Pvr. és a 2/2022. (I. 31.) számú elnöki utasítás által előírt tartalommal – a Diósvizslói, a Békéssámsoni, a Csömöri és a Kunbajai HVI által a Pvr. 7. § (1) bekezdésben foglalt határidőn túl – szabályszerűen elkészítették, azokat a VÁKIR/VPIR²⁶ rendszerben rögzítették. Az ellenőrzött OEVI-k által kapott támogatásokkal a székhelytelepüléseiken működő HVI-k számoltak el.

A TVI-k a Pvr. által előírt elszámolásait, valamint a saját és az illetékességi területeikhez tartozó HVI-k/OEVI-k elszámolásai alapján elkészített összesített elszámolásait a Pvr. és a 2/2022. (I. 31.) számú elnöki utasítás szerinti tartalommal, a Pvr. által előírt határidőben állították össze és rögzítették a VÁKIR/VPIR rendszerben.

Egy kivétellel minden ellenőrzött választási iroda a kapott támogatási előlegnél magasabb összeget használt fel a választás és a népszavazás lebonyolítására. Ezen többletkiadások érvényesítését a Pvr. 5. § (2) bekezdés a) pontja és a Pvr. 1. melléklete szerint utólagosan igényelhető jogcímen az ellenőrzött választási irodák az elszámolásaikban kezdeményezték az NVI felé. Utólagos forrásigény a választási irodák részéről leginkább szavazófülkék beszerzésére, a koronavírus elleni védekezés költségeire, valamint a választási bizottság tagjainak távolléti díjaival összefüggésben merült fel.

A KKM az előírt elszámolást megfelelő tartalommal és a Pvr. szerinti határidőben 2022. május 23-án elkészítette és rögzítette az NVI elszámolási rendszerébe, a szükséges módosításokat követően az elszámolás 2022. június 7-én lett véglegese. A KKM elszámolása alapján a tényleges kiadások szintén meghaladták az erre a célra kapott előirányzatot.

A választási irodák és a KKM által felterjesztett elszámolásokat az NVI elnöke a Pvr. szerinti határidőben elfogadta, az elfogadásról a választásban résztvevő szerveket írásban értesítette. Az elszámolásokban érvényesített többletkiadások fedezetét minden érintett választási szerv részére az NVI a Pvr. szerinti határidőben biztosította:

- Az NVI elnöke a választási irodák elszámolásait, s ezzel együtt a többlettámogatási igényeket a Pvr.-ben foglalt határidőben – 2022. május 27-ig – elfogadta, a többlettámogatások összegét szintén a Pvr. szerinti határidőben az NVI a választási irodák részére átutalta. A választási irodáknak a többlettámogatási igények alapján az NVI összesen 550,4 M Ft-ot utalt ki.
- A KKM végleges elszámolása szerint az NVI által rendelkezésére bocsátott 718,1 M Ft összegű előirányzat teljes összegét felhasználta, ezen felül további 87,3 M Ft kiadása keletkezett. Az NVI

elnöke a KKM elszámolásának elfogadásáról 2022. június 17-én döntött, a többletkiadás összegével megegyező előirányzat-átadásról a Pvr. szerinti határidőben, 2022. június 28-án gondoskodott.

A 20 TVI közül egy – a Fővárosi Választási Iroda – nem használta fel teljes egészében az NVI által rendelkezésére bocsátott támogatás összegét, melyet a Pvr.-ben előírtaknak megfelelő határidőben az NVI részére visszafizetett.

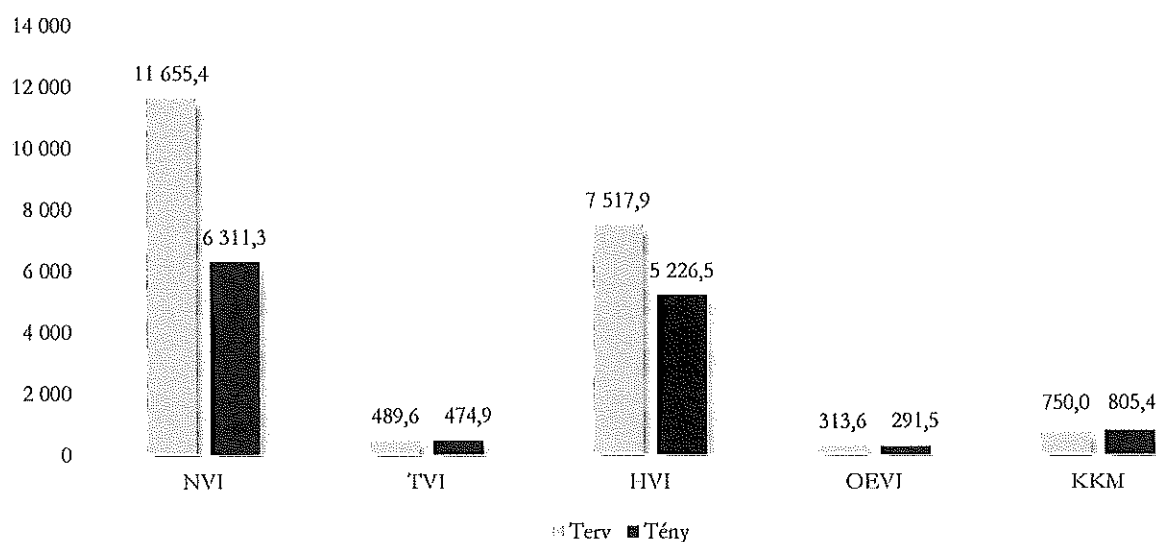
Az NVI a választási szervek elszámolásai alapján a Pvr. szerinti határidőben – az elszámolások elfogadását követően húsz napon belül – 2022. július 5-én elkészítette a választás és a népszavazás lebonyolítására felhasznált pénzeszközökre vonatkozó összesített elszámolást.

A választásra és a népszavazásra ténylegesen felhasznált pénzeszközök a felmerült többletköltségek ellenére az eredetileg tervezett költségek alatt maradtak, a tervezettnél 36,8 %-kal kevesebb került a központi költségvetésből erre a célra felhasználásra.

A választás és a népszavazás kiadásaira tervezett és tényleges költségek alakulását az 5. ábra mutatja be:

5. ábra

**A 2022. ÉVI ORSZÁGGYÜLÉSI KÉPVISELŐ-VÁLASZTÁS ÉS ORSZÁGOS NÉPSZAVAZÁS
TERVEZETT ÉS ELSZÁMOLT KIADÁSAINAK ALAKULÁSA (M FT)**



Forrás: Az NVI 2022. évi összesített elszámolása alapján, ÁSZ saját szerkesztés

A legnagyobb különbség a tervezett és tényleges kiadások között az NVI-nél és a HVI-knél volt tapasztalható, a „Dologi kiadások” jogcímcsoporton belül.

Az NVI esetében a tényleges dologi kiadások 53,8 %-kal lettek alacsonyabbak a tervezett költségekhez képest. Ezen belül a tervezett és tényleges kiadások közötti legnagyobb eltérést a „Plakátok, nyomtatványok, kiadványok, szakmai anyagok, levélben szavazásból kapcsolódó kiadások” jogcímen elszámolt kiadások mutattak, tekintettel arra, hogy a levélben szavazás tényleges költsége 2 139,2 M Ft-tal lett kevesebb, valamint 700,8 M Ft-tal maradt el a tervezettől a határon túliak tájékoztatásának tényleges postaköltsége. Továbbá, az egyéb választással kapcsolatos kiadása jogcímen belül az NVI által eredetileg tervezésre került vészhelyzeti működés biztosítására képzett 1 000,0 M Ft tartalék sem került felhasználásra.

A HVI-knél összességében 64,0 %-kal alacsonyabban teljesültek a tényleges dologi kiadások a tervezett költségekhez képest. A dologi kiadásokon belül a legnagyobb mértékben a szavazóköri dologi

kiadások maradtak el a tervezett kiadásokhoz képest, összesen 135,9 M Ft-tal, valamint a szavazófülkék beszerzésére utólagosan igényelhető támogatás kerete, – melyet az NVI előzetes igényfelmérés alapján a 2/2022. (I. 31.) számú elnöki utasításban a koronavírus elleni védekezés, valamint a szavazóhelyiségek biztonságos berendezése érdekében biztosított a HVI-knek – 16,2 %-ban lett kihasználva. Ez 1 055,6 M Ft-os megtakarítást eredményezett a központi költségvetésnek.

A külképviseleti szavazás tényleges költségei 87,3 M Ft-tal, 12,2 %-kal haladták meg a KKM pénzügyi tervében szereplő költségeket. A legnagyobb mértékben a kiküldetések kiadásai, így az utazási- és szállás költségek tértek el a tervezetthez képest, összesen 109,5 M Ft-tal, 25,5 %-kal kerültek többre. Mindezeket az 1. táblázat mutatja be:

1. táblázat

A KKM-NÉL A TERVEZETT ÉS TÉNYLEGES KIADÁSOK ALAKULÁSA (M FT)

JOGCÍM	TERVEZETT KÖLTSÉG (PÉNZÜGYI TERV)	TÉNYLEGES KÖLTSÉG (ELSZÁMOLÁS)	ELTÉRÉS
ÖSSZES KÖLTSÉG	718,1	805,4	87,3
-ebből:			
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (tiszteletdíjak, napidíjak)	59,5	35,9	-23,6
Kiküldetések kiadásai (utazási- és szállásköltségek, oltási költségek, egyéb költségek)	428,9	538,4	109,5
Egyéb költségek (egyéb személyi jellegű kifizetése, bérleti díjak, reklám és propaganda költségek, egyéb költségek)	229,8	197,9	-31,8
Nem tervezett költségek (informatikai, kommunikációs szolgáltatások, adók, díjak)		33,2	33,2

Forrás: A KKM elszámolása alapján, ÁSZ saját szerkesztés

Az NVI összesített elszámolása alapján a rendelkezésre bocsátott forrásból a választás és a népszavazás lebonyolítására felhasznált összesen felül az NVI a központi költségvetés részére két részletben összesen 5 635,8 M Ft-ot fizetett vissza. Az elszámolást követően az NVI-nél fel nem használt forrásként 1 978,9 M Ft volt nyilvántartva.

2. táblázat

A VÁLASZTÁSRA ÉS A NÉPSZAVAZÁSRA BIZTOSÍTOTT ELŐIRÁNYZAT ALAKULÁSÁRÓL
(M FT)

MEGNEVEZÉS	ÖSSZEG
2022. évi választás és népszavazás eredeti előirányzata	20 726,5
Központi költségvetés részére visszafizetett összeg (utalás költségével együtt)	-5 638,0
2022. évi választás és népszavazás kiadása összesen	-13 109,5
Fel nem használt előirányzat összege	1 978,9

Forrás: Az NVI 2022. évi összesített elszámolása alapján, ÁSZ saját szerkesztés

5. A közös eljárásban lebonyolított 2022. évi országgyűlési képviselő-választásnál és országos népszavazásnál felhasznált pénzeszközök ellenőrzése szabályszerűen történt-e?

Összegző megállapítás	A közös eljárásban lebonyolított 2022. évi országgyűlési képviselő-választásnál és országos népszavazásnál felhasznált pénzeszközök ellenőrzése az NVI-nél és az ellenőrzött választási irodáknál – három kivétellel – szabályszerűen történt.
-----------------------	--

Az NVI a Pvr. 8. § (3) és (5) bekezdésében foglaltaknak megfelelően az elszámolások elfogadását megelőzően ellenőrizte a KKM és a TVI-k elszámolásának megalapozottságát és a támogatások rendeltetésszerű felhasználását.

Az összes TVI vezetője a Pvr. 8. § (1) bekezdésében előírtaknak megfelelően adott megbízást a TVI tagjainak a választási iroda részére megállapított támogatás felhasználásának ellenőrzésére. Továbbá, minden TVI a Pvr. 8. § (2) bekezdésében foglalt határidőben elvégezte az illetékességi területéhez tartozó HVI-k/OEVI-k elszámolásának ellenőrzését.

Az ellenőrzött HVI-k közül a Diósvizslói, a Békéssámsoni, az Ercsi és a Nagykanizsai HVI vezetője a Pvr. 8. § (1) bekezdésében foglaltak ellenére nem adott a választási iroda tagjainak megbízást az iroda részére megállapított támogatás felhasználásának ellenőrzésére. Ezen választási irodák közül a Nagykanizsai HVI vezetőjének OEVI vezetői minőségében kiállított megbízása alapján az OEVI tag által lefolytatott ellenőrzés a HVI részére megállapított támogatás felhasználására is kiterjedt. A többi ellenőrzött választási iroda a támogatások felhasználásának ellenőrzése tekintetében a Pvr. előírásainak megfelelően járt el.

JAVASLATOK

Az ÁSZ tv. 33. § (1) bekezdésében foglaltak értelmében az ellenőrzött szervezet vezetője köteles a jelentésben foglalt megállapításokhoz kapcsolódó intézkedési tervet összeállítani és azt a jelentés kézhezvételétől számított 30 napon belül az ÁSZ részére megküldeni. Amennyiben az ellenőrzött szervezet vezetője nem küldi meg határidőben az intézkedési tervet, vagy továbbra sem elfogadható intézkedési tervet küld, az Állami Számvevőszék elnöke az ÁSZ tv. 33. § (3) bekezdése a) és b) pontjaiban foglaltakat érvényesítheti.

ERCSI HELYI VÁLASZTÁSI IRODA VEZETŐJE RÉSZÉRE

1. *Gondoskodjon arról, hogy az Ercsi Helyi Választási Iroda az Ávr. 60. § (3) bekezdésében előírtaknak megfelelően a kötelezettségvállalásra és teljesítésigazolására jogosult személyekről és aláírás-mintájukról naprakész nyilvántartást vezessen.*

MELLÉKLETEK

I. SZ. MELLÉKLET: ÉRTELMEZŐ SZÓTÁR

választási informatikai rendszer

Az NVI4 a Ve. 76. § (1) bekezdés a) és c)-g) pontjában foglalt feladatainak végrehajtása érdekében biztosítja:

a) a nemzeti adatvagyon körébe tartozó, a Ve. 76. § (3) bekezdése szerinti nyilvántartások elektronikus adatfeldolgozását végző,

b) a választási szervek közötti kommunikációt, valamint a választási pénzügyi, logisztikai feladatokat támogató,

c) a választópolgárok számára a központi névjegyzékkel, valamint a szavazóköri névjegyzékkel kapcsolatos kérelmek elektronikus benyújtását és elbírálását biztosító,

d) a választások hivatalos honlapjának - beleértve a választási tájékoztató rendszert - működését biztosító,

e) egyes választási iratok digitalizálását, a választási eredmények, előzetes adatok konzisztenciáját, adatmonitorozását, valamint a katasztrófavédelem elhárítása érdekében üzemeltetett,

f) az a) és b) pont szerinti informatikai rendszerek központi felhasználókezelését és a felhasználók központi azonosítását végző informatikai rendszert, ideértve ezen informatikai rendszerek biztonságos kommunikációját biztosító informatikai hálózatot, továbbá az a)-f) pont szerinti informatikai rendszerekkel biztonságos hálózati kapcsolatban lévő számítógépes munkaállomásokat (a továbbiakban együtt: választási informatikai rendszer). (forrás: 17/2013. (VII. 17.) KIM rendelet)

külképviselő

Magyarországnak a Kormány döntése alapján létrehozott, külföldön működő diplomáciai és konzuli képviselete (forrás: Ve. 3. § (1) bekezdés 6. pontja)

COFOG kód

A kormányzati kiadások funkciók szerinti osztályozása a Classification of the Functions of Government (COFOG). A kormányzati kiadások funkciók szerinti osztályozása 10 fő kategóriába besorolva tartalmazza a kormányzat szektor (államháztartás és a kormányzatba sorolt vállalatok és nonprofit intézmények) kiadásait. (KSH) A COFOG a kormányzati kiadások elemzésének fontos eszköze, és különösen hasznos nemzetközi összehasonlításokban. (az Európai Unió-beli nemzeti és regionális számlák európai rendszeréről szóló az Európai Parlament és a Tanács 549/2013/EU Rendeletének (2013. május 21.) 22.16. pontja)

TEA kódok

Tervezési Alapegység, a költségvetés tervezése, végrehajtása és beszámolója során kiemelt jelentőséggel bíró feladatok, projektek, egyes választástípusok szerinti elkülönített nyilvántartási kódja. (forrás: 7/2020. (VII. 24.) NVI utasítás)

választási szerv

A Ve. 3. § (1) bekezdés 15. pontjában meghatározottak szerint a választási bizottság és a választási iroda.

választási iroda

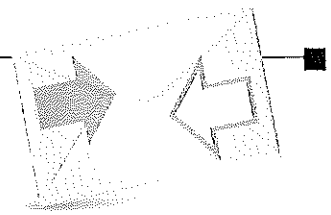
A Ve. 52. § (1) bekezdésében foglaltak alapján a Nemzeti Választási Iroda, a területi választási iroda, az országgyűlési egyéni választókerületi választási iroda, a helyi választási iroda és a külképviselői választási iroda.

■ II. SZ. MELLÉKLET: AZ ELLENŐRZÖTT SZERVEZETEK JEGYZÉKE

SORSZÁM	ELLENŐRZÖTT VÁLASZTÁSI SZERV	ILLETÉKES SZERVEZET
Központi szervek		
1.	Nemzeti Választási Iroda	
2.	Külgazdasági és Külügyminisztérium	
Területi választási irodák		
3.	Fővárosi Választási Iroda	Budapest Főváros Főpolgármesteri Hivatal
4.	Baranya Vármegyei TVI	Baranya Vármegyei Önkormányzati Hivatal
5.	Bács-Kiskun Vármegyei TVI	Bács-Kiskun Vármegyei Önkormányzati Hivatal
6.	Békés Vármegyei TVI	Békés Vármegyei Önkormányzati Hivatal
7.	Borsod-Abaúj-Zemplén Vármegyei TVI	Borsod-Abaúj-Zemplén Vármegyei Önkormányzati Hivatal
8.	Csongrád-Csanád Vármegyei TVI	Csongrád-Csanád Vármegyei Önkormányzati Hivatal
9.	Fejér Vármegyei TVI	Fejér Vármegyei Önkormányzati Hivatal
10.	Győr-Moson-Sopron Vármegyei TVI	Győr-Moson-Sopron Vármegyei Önkormányzati Hivatal
11.	Hajdú-Bihar Vármegyei TVI	Hajdú-Bihar Vármegyei Önkormányzati Hivatal
12.	Heves Vármegyei TVI	Heves Vármegyei Önkormányzati Hivatal
13.	Jász-Nagykun-Szolnok Vármegyei TVI	Jász-Nagykun-Szolnok Vármegyei Önkormányzati Hivatal
14.	Komárom-Esztergom Vármegyei TVI	Komárom-Esztergom Vármegyei Önkormányzati Hivatal
15.	Nógrád Vármegyei TVI	Nógrád Vármegyei Önkormányzati Hivatal
16.	Pest Vármegyei TVI	Pest Vármegyei Önkormányzati Hivatal
17.	Somogy Vármegyei TVI	Somogy Vármegyei Önkormányzati Hivatal
18.	Szabolcs-Szatmár-Bereg Vármegyei TVI	Szabolcs-Szatmár-Bereg Vármegyei Önkormányzati Hivatal
19.	Tolna Vármegyei TVI	Tolna Vármegyei Önkormányzati Hivatal
20.	Vas Vármegyei TVI	Vas Vármegyei Önkormányzati Hivatal
21.	Veszprém Vármegyei TVI	Veszprém Vármegyei Önkormányzati Hivatal
22.	Zala Vármegyei TVI	Zala Vármegyei Önkormányzati Hivatal
Országgyűlési egyéni választókerületi választási irodák		
23.	Budapest 07. számú OEVI	Budapest Főváros XIII. Kerületi Polgármesteri Hivatal
24.	Csongrád-Csanád vármegye 03. számú OEVI	Szentesi Közös Önkormányzati Hivatal
25.	Győr-Moson-Sopron vármegye 05. számú OEVI	Mosonmagyaróvári Polgármesteri Hivatal
26.	Hajdú-Bihar vármegye 06. számú OEVI	Hajdúböszörményi Polgármesteri Hivatal
27.	Heves vármegye 01. számú OEVI	Eger Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatal
28.	Jász-Nagykun-Szolnok vármegye 03. számú OEVI	Karcagi Polgármesteri Hivatal
29.	Komárom-Esztergom vármegye 03. számú OEVI	Komáromi Polgármesteri Hivatal
30.	Nógrád vármegye 02. számú OEVI	Balassagyarmati Közös Önkormányzati Hivatal
31.	Pest vármegye 05. számú OEVI	Dunakeszi Polgármesteri Hivatal
32.	Szabolcs-Szatmár-Bereg vármegye 03. számú OEVI	Kisvárdai Polgármesteri Hivatal

SORSZÁM	ELLENŐRZÖTT VÁLASZTÁSI SZERV	ILLETÉKES SZERVEZET
Helyi választási irodák		
33.	Budapest XVIII. Kerületi Helyi Választási Iroda	Budapest Főváros XVIII. kerület Pestszentlőrinc-Pestszentimrei Polgármesteri Hivatal
34.	Budapest VIII. Kerületi Helyi Választási Iroda	Budapest Főváros VIII. kerület Józsefvárosi Polgármesteri Hivatal
35.	Komlói Helyi Választási Iroda	Komlói Közös Önkormányzati Hivatal
36.	Diósvizslói Helyi Választási Iroda	Diósvizslói Közös Önkormányzati Hivatal
37.	Kecskeméti Helyi Választási Iroda	Kecskemét Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatala
38.	Kunbajai Helyi Választási Iroda	Kunbajai Közös Önkormányzati Hivatal
39.	Békéscsabai Helyi Választási Iroda	Békéscsaba Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatala
40.	Békéssámsoni Helyi Választási Iroda	Békéssámsoni Polgármesteri Hivatal
41.	Ózdi Helyi Választási Iroda	Ózdi Polgármesteri Hivatal
42.	Edelényi Helyi Választási Iroda	Edelényi Közös Önkormányzati Hivatal
43.	Hódmezővásárhelyi Helyi Választási Iroda	Hódmezővásárhely Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatala
44.	Sándorfalvi Helyi Választási Iroda	Sándorfalvi Közös Önkormányzati Hivatal
45.	Dunaújvárosi Helyi Választási Iroda	Dunaújváros Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatala
46.	Ercsi Helyi Választási Iroda	Ercsi Polgármesteri Hivatal
47.	Soproni Helyi Választási Iroda	Sopron Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatala
48.	Csornai Helyi Választási Iroda	Csornai Polgármesteri Hivatal
49.	Hajdúszoboszlói Helyi Választási Iroda	Hajdúszoboszlói Polgármesteri Hivatal
50.	Derecskei Helyi Választási Iroda	Derecskei Közös Önkormányzati Hivatal
51.	Gyöngyösi Helyi Választási Iroda	Gyöngyösi Közös Önkormányzati Hivatal
52.	Füzesabonyi Helyi Választási Iroda	Füzesabonyi Polgármesteri Hivatal
53.	Jászberényi Helyi Választási Iroda	Jászberényi Polgármesteri Hivatal
54.	Kunszentmártoni Helyi Választási Iroda	Kunszentmártoni Közös Önkormányzati Hivatal
55.	Esztergomi Helyi Választási Iroda	Esztergomi Közös Önkormányzati Hivatal
56.	Kisbéri Helyi Választási Iroda	Kisbéri Közös Önkormányzati Hivatal
57.	Salgótarjáni Helyi Választási Iroda	Salgótarján Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatala
58.	Páztói Helyi Választási Iroda	Páztói Polgármesteri Hivatal
59.	Érdi Helyi Választási Iroda	Érd Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatala
60.	Csömöri Helyi Választási Iroda	Csömöri Polgármesteri Hivatal
61.	Siófoki Helyi Választási Iroda	Siófoki Közös Önkormányzati Hivatal
62.	Kaposmérői Helyi Választási Iroda	Kaposmérői Közös Önkormányzati Hivatal
63.	Mátészalkai Helyi Választási Iroda	Mátészalkai Polgármesteri Hivatal
64.	Nagykállói Helyi Választási Iroda	Nagykállói Polgármesteri Hivatal
65.	Dombóvári Helyi Választási Iroda	Dombóvári Közös Önkormányzati Hivatal
66.	Dunaföldvári Helyi Választási Iroda	Dunaföldvári Polgármesteri Hivatal
67.	Sárvári Helyi Választási Iroda	Sárvári Közös Önkormányzati Hivatal
68.	Szentgotthárdi Helyi Választási Iroda	Szentgotthárdi Közös Önkormányzati Hivatal
69.	Pápai Helyi Választási Iroda	Pápai Polgármesteri Hivatal
70.	Zirci Helyi Választási Iroda	Zirci Közös Önkormányzati Hivatal
71.	Nagykanizsai Helyi Választási Iroda	Nagykanizsa Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatala
72.	Lenti Helyi Választási Iroda	Lenti Polgármesteri Hivatal

FÜGGELÉK: ÉSZREVÉTELEK



A jelentéstervezetet a Számvevőszék 15 napos észrevételezésre megküldte az ellenőrzött szervezet vezetőjének az ÁSZ tv. 29. § (1) bekezdése előírásának megfelelően.*

A jelentéstervezet megállapításaira 72 ellenőrzött szervezet közül 65 választási iroda vezetője nem tett észrevételt. 6 ellenőrzött szervezet vezetője – a Nemzeti Választási Iroda elnöke, a Külgazdasági és Külügyminisztérium közigazgatási államtitkára, a Fővárosi Választási Iroda vezetője, Jász-Nagykun-Szolnok Vármegyei Területi Választási Iroda vezetője, a Heves vármegye 01. számú Országgyűlési Egyéni Választókerületi Választási Iroda vezetője és a Salgótarjáni Helyi Választási Iroda vezetője – nemleges észrevételt tett.

A Nagykanizsai Helyi Választási Iroda vezetője a jelentéstervezetre észrevételt tett.

A függelék tartalmazza a Nagykanizsai Helyi Választási Iroda vezetőjének észrevételét, illetve a részben el nem fogadott észrevétel indoklását.

A Nagykanizsai Helyi Választási Iroda vezetőjének észrevétele:

„A közös eljárásban lebonyolított országgyűlési képviselő-választás és országos népszavazás költségeinek normatíváiról, tételeiről, elszámolási és belső ellenőrzési rendjéről szóló 2/2022. (I. 11.) IM rendelet (a továbbiakban: Pvr.) 8. § (1) bekezdése szerint: „A HVI vezetője, az OEVI vezetője és a TVI vezetője a választási iroda részére megállapított támogatás felhasználásának ellenőrzésére a választási iroda tagjainak ad megbízást.”

Nagykanizsa OEVK székhely, ahol - amint arra az ellenőrzési jelentéstervezet is rámutat (11. oldal) - mind a HVI és mind az OEVI tekintetében a választás és a népszavazás előkészítése, elszámolása, a gazdálkodási feladatok ellátása is ugyanazon illetékes szervezet keretein belül, ugyanazon személy, a jegyző irányítása alatt történt.

A Pvr. 8. § (1) bekezdése a HVI, az OEVI és a TVI vezetője számára előírja a választási iroda részére megállapított támogatás felhasználásának ellenőrzésére megbízás adását.

A Pvr. azonban a fentiekén kívül ugyanígy valamennyi választási irodatípus (HVI, OEVI, TVI) vonatkozásában előírja a választások pénzügyi tervezését, az iroda tagjai személyi juttatásaira vonatkozó javaslat felterjesztését, a feladattípusú pénzügyi elszámolást, tájékoztató készítését (1. § (2) bekezdése, 4. § (2)-(3) bekezdése, 7. § (1)-(2) bekezdése) stb.

Azonban ezen feladatok végrehajtása az OEVK székhelyen nem külön HVI és külön OEVI szinten történik. Az ellenőrzési jelentéstervezet rögzíti is (11. oldal), hogy az NVI az OEVI feladatok ellátásának fedezetét minden

* 29. § (1) Az Állami Számvevőszék az ellenőrzési megállapításait megküldi az ellenőrzött szervezet vezetőjének vagy az általa megbízott személynek, és annak, akinek személyes felelősségét állapította meg.

(2) Az ellenőrzött szervezet vezetője és a felelősként megjelölt személy az ellenőrzés megállapításaira tizenöt napon belül írásban észrevételt tehet.

(3) Az Állami Számvevőszék az észrevételre a beérkezésétől számított harminc napon belül írásban válaszol. A figyelembe nem vett észrevételeket köteles a jelentésben feltüntetni, és megindokolni, hogy azokat miért nem fogadta el.

esetben a székhelytelepülésen működő HVI-k részére megállapított támogatás összegénél vette figyelembe, a támogatói okirat kiállítása is minden esetben a HVI-k részére történt. A HVI és OEVI feladatokra nyújtott támogatások összegét is egyben utalták ki. A kapott támogatásról egy elszámolás készült, az elszámolás elfogadásáról az NVI egy okiratot állított ki.

A jelentéstervezetben felsoroltakon kívül még megemlíthető, hogy pénzügyi tervből, a személyi juttatásokra vonatkozóan a TVI-hez felterjesztett javaslatból, valamint az elszámoláshoz készített tanúsítványból sem készült külön HVI és külön OEVI vonatkozású dokumentum. Ugyanakkor a Pvr. ezen feladatok elvégzésénél is valamennyi választási irodátípust felsorolja.

Az ellenőrzési jelentés a következő megállapítást tartalmazza: „Az ellenőrzés rávilágított arra, hogy az OEVI vezető részére a Pvr.-ben előírt egyes feladatokat a jegyző rendszerszinten HVI vezető minőségben kellett, hogy elvégezze.”

A fenti megállapítás egyértelműen rámutat, hogy a Pvr. azon rendelkezései, melyek az egyes feladatoknál valamennyi választási irodátípust felsorolják nem értelmezhetők és hajthatók végre úgy, hogy az OEVK székhelyen a feladatokat mind HVI, mind OEVI szinten is el kell végezni.

Álláspontom szerint ez a megállapítás nemcsak a fent felsorolt feladatokra (támogatás kiutalása, pénzügyi tervezés, elszámolás stb.) igaz, hanem a választási iroda tagjának a támogatás felhasználásának ellenőrzésére adott megbízására is.

Az viszont vitatható, hogy a fenti feladatokat „rendszerszinten HVI vezető minőségben” kellene ellátni az OEVK székhelyen, hiszen az OEVI feladatellátása szélesebb körű a HVI-nél, és a támogatás, továbbá az elszámolás is magában foglalja a OEVK szinten jelentkező többletfeladatokat.

Az ellenőrzési jelentéstervezet 11. oldalának utolsó bekezdése a következő megállapítást tartalmazza: „Ugyanakkor az ellenőrzési tapasztalatok azt mutatják, hogy a választási irodáknál a támogatás-felhasználás ellenőrzésének rendszere eltért a támogatások kezelésének fenti gyakorlatától, mivel a hivatalok jegyzői a támogatások felhasználásának ellenőrzéséhez kapcsolódóan előírt kötelezettségeiket a Pvr.-nek megfelelően HVI vezetői és OEVI vezetői minőségükben is elvégezték.”

Az ellenőrzési feladatok ellátására a Pvr. 8. § (1) bekezdése alapján a 2/30-65/2022. iktatószámon 2022. március 02-án OEVI vezetőként adtam megbízást a választási iroda tagjának (a polgármesteri hivatal revizorának), tekintettel arra, hogy sem a Pvr. 8. §-a, sem a Pvr. 6. § (4) bekezdése alapján kiadott 2/2022. (I.31.) számú NVI elnöki utasítás nem tartalmaz arra vonatkozó rendelkezést, hogy (a HVI-re és az OEVI-re vonatkozó egységes pénzügyi tervvel és elszámolással ellentétben) az ellenőrzési feladatokra HVI és OEVI vezetőként külön-külön kell megbízást adni, az ellenőrzések elvégzését HVI és OEVI szinten külön-külön kell teljesíteni és erről külön-külön kell ellenőrzési jelentést készíteni.

A megbízást OEVI vezetőként adtam, tekintettel arra, hogy az OEVI feladatellátása szélesebb körű a HVI-nél, a 3/2022. (I.11.) IM rendelet alapján az magába foglalja a HVI számára meghatározott feladatokat is.

Az országgyűlési képviselők általános választásán és az azzal közös eljárásban lebonyolított országos népszavazáson a választási irodák hatáskörébe tartozó feladatok végrehajtásának részletes szabályairól, a választási és népszavazási eredmény országosan összesített adatai körének megállapításáról, a fővárosi és megyei kormányhivatal választásokkal összefüggő informatikai feladatai ellátásának részletes szabályairól, valamint a közös eljárásban használandó nyomtatványokról szóló 3/2022. (I. 11.) IM rendelet 15. §-a, a 16. §-

a, valamint a 17. §-a szerint ugyanis az OEVI az IM rendelet 9. §-ában, 10. §-ában, 11. §-ában a HVI számára megállapított, valamint a Ve.-ben és az Nsztv.-ben foglalt feladatokat is ellátja.

Az ellenőrzési feladatok ellátására adott megbízás alapján a választási iroda tagja 2022. március 23-án ellenőrzési programot, 2022. április 26-án pedig ellenőrzési jelentést készített.

A dokumentumok tartalmából egyértelműen megállapítható, hogy a megbízás, az ellenőrzési program, és az ellenőrzési jelentés is mind a HVI, mind az OEVI feladatellátására megállapított támogatás felhasználásának ellenőrzésére vonatkozott, így a Pvr. 8. § (1) bekezdése szerint kiállított megbízás alapján a jogszabály által előírt ellenőrzési kötelezettségünknek a HVI és az OEVI feladatellátás tekintetében is eleget tettünk, elvégeztük a részünkre biztosított támogatás felhasználásának ellenőrzésével összefüggő feladatainkat, a választásra és a népszavazásra felhasznált pénzeszközök ellenőrzése szabályszerűen megtörtént.”

Az észrevétellel érintett megállapítás:

„Az ellenőrzött HVI-k közül a Diósvizslói, a Békéssámsóni, az Ercsi és a Nagykanizsai HVI vezetője a Pvr. 8. § (1) bekezdésében foglaltak ellenére nem adott a választási iroda tagjainak megbízást az iroda részére megállapított támogatás felhasználásának ellenőrzésére.”

A részben el nem fogadott észrevétel indoklása:

A Pvr. 8. § (1) bekezdésében foglaltak alapján a HVI vezetője, az OEVI vezetője és a TVI vezetője a választási iroda részére megállapított támogatás felhasználásának ellenőrzésére a választási iroda tagjainak ad megbízást. A Pvr. 8. § (1) bekezdése nem tartalmaz vagylagosságot, az ellenőrzést mind a HVI, mind az OEVI feladatokra a Nemzeti Választási Iroda által rendelkezésre bocsátott támogatás felhasználására vonatkozóan el kell végezni. Ezt a feladatot az ellenőrzést végző személy az adott választási iroda vezetőjének megbízása alapján kell, hogy ellássa. Tekintettel arra, hogy a HVI vezetője a HVI által kapott támogatás felhasználásának ellenőrzésére megbízást nem adott ki, az ÁSZ az ellenőrzésre szóló megbízás kiadásával kapcsolatos megállapítását fenntartja.

Az OEVI vezetőként OEVI tag részére kiadott 2/30-65/2022. számú megbízás a választási iroda részére megállapított támogatás ellenőrzésére vonatkozott. A megbízás értelmében az ellenőrzésre megbízott OEVI tag kizárólag az OEVI által kapott támogatás felhasználásának ellenőrzésére kapott felhatalmazást. Az ellenőrzésről szóló jelentés alapján azonban megállapítást nyert, hogy az ellenőrzés érintette a HVI feladatokra felhasznált pénzeszközöket is. E tény az ÁSZ a számvevőszéki jelentésben rögzítette és az összegző megállapítás megtételénél is figyelembe vette.

RÖVIDÍTÉSEK JEGYZÉKE

¹ ÁSZ tv.	az Állami Számvevőszékről szóló 2011. évi LXVI. törvény
² Ve.	a választási eljárásról szóló 2013. évi XXXVI. törvény
³ ÁSZ	Állami Számvevőszék
⁴ Nsztv.	a népszavazás kezdeményezéséről, az európai polgári kezdeményezéséről, valamint a népszavazási eljárásról szóló 2013. évi CCXXXVIII. törvény
⁵ NVI	Nemzeti Választási Iroda
⁶ TVI	Területi Választási Iroda
⁷ OEVI	Országgyűlési Egyéni Választókerületi Választási Iroda
⁸ HVI	Helyi Választási Iroda
⁹ KÜVI	Külgépviselői Választási Iroda
¹⁰ KKM	Külgazdasági és Külügyminisztérium
¹¹ Pvr.	a közös eljárásban lebonyolított országgyűlési képviselő-választás és országos népszavazás költségeinek normatíváiról, tételeiről, elszámolási és belső ellenőrzési rendjéről szóló 2/2022. (I.11.) IM rendelet
¹² Megállapodás	Az NVI és a KKM között 2022. január 20-án megkötött megállapodás a választás és a népszavazás külgépviselőteken történő lebonyolításával kapcsolatos pénzügyi fedezet biztosítására.
¹³ 2/2022. (III. 10.) KKM utasítás	a Magyarország külgépviselőitein közös eljárásban lefolytatandó 2022. évi országgyűlési képviselő-választás és országos népszavazás pénzügyi tervezésének, lebonyolításának, elszámolásának rendjéről, valamint a külgépviselőteken lefolytatandó választás lebonyolításának speciális feladatairól
¹⁴ 2/2022. (I. 31.) számú elnöki utasítás	a közös eljárásban lebonyolított országgyűlési képviselő-választás és országos népszavazás költségeinek normatíváiról, tételeiről, elszámolási és belső ellenőrzési rendjéről szóló 2/2022. (I.11.) IM rendeletben foglalt feladatok végrehajtásával kapcsolatos teendőkről szóló 2/2022. (I. 31.) számú elnöki utasítás
¹⁵ 8/2015. (XII. 9.) NVI utasítás	a Nemzeti Választási Iroda fejezeti kezelésű előirányzatai felhasználásának szabályzatáról szóló 8/2015. (XII. 9.) NVI utasítás
¹⁶ Áht.	az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény
¹⁷ Ávr.	az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet
¹⁸ Kbt.	a közbeszerzésekről szóló 2015. évi CXLI. törvény
¹⁹ 492/2015. (XII. 30.) Korm. rendelet	a minősített beszerzések Országgyűlés általi mentesítésének kezdeményezésére vonatkozó feltételekről és eljárásról, valamint az ilyen beszerzések megvalósításakor az ajánlatkérő által érvényesítendő követelményekről szóló 492/2015. (XII. 30.) Korm. rendelet
²⁰ 3/2022. (I. 11.) IM rendelet	az országgyűlési képviselők általános választásán és az azzal közös eljárásban lebonyolított országos népszavazáson a választási irodák hatáskörébe tartozó feladatok végrehajtásának részletes szabályairól, a választási és népszavazási eredmény országosan összesített adatai körének megállapításáról, a fővárosi és megyei kormányhivatal választásokkal összefüggő informatikai feladatai ellátásának részletes szabályairól, valamint a közös eljárásban használandó nyomtatványokról szóló 3/2022. (I.11.) IM rendelet
²¹ Áhsz.	az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I. 11.) Korm. rendelet
²² 7/2020. (VII. 24.) NVI utasítás	a Nemzeti Választási Iroda gazdálkodási szabályzatáról szóló 7/2020. (VII. 24.) NVI utasítás
²³ 17/2019. (X. 25.) KKM KÁT utasítás	a Külgazdasági és Külügyminisztérium közigazgatási államtitkárnak a külgépviselőteken gazdálkodási rendjéről szóló 17/2019. (X. 25.) KKM KÁT utasítás
²⁴ 8/2021. (IV. 30.) KKM KÁT utasítás	a Külgazdasági és Külügyminisztérium közigazgatási államtitkárnak a Külgazdasági és Külügyminisztérium Gazdálkodási Keretszabályzatáról szóló 8/2021. (IV. 30.) KKM KÁT utasítás
²⁵ Számv. tv.	a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény
²⁶ VÁKIR/VPÍR	A Választási Kommunikációs és Információs Rendszernek a Választási Pénzügyi Információs Rendszer modálja



ÁLLAMI
SZÁMVEVŐSZÉK

1052 Budapest, Apáczai Csere János u. 10. | 1364 Budapest 4., Pf. 54
www.asz.hu | szamvevoszek@asz.hu
telefon: +36 1 484 9100



Ügyiratszám: SVMÖH/4-15/2024.

TÁJÉKOZTATÓ

**a 2023. november 1. – 2024. január 15. közötti
tisztviselői tevékenységről**

Biró Norbert, a közgyűlés elnöke

Találkozott és megbeszélést folytatott:

- Krám Istvánval, a Somogy Vármegyei Katasztrófavédelmi Igazgatóság igazgatójával, bemutatkozás végett,
- Nagy Józseffel, a Somogy Vármegyei Büntetés-végrehajtási Intézet parancsnokával, bemutatkozás végett,
- Gádor Dénes nyugalmazott borással, a Somogy Polgárért Díj átadása végett.

Részt vett:

- több alkalommal vezetői értekezleten,
- közgyűlésen,
- bizottsági ülésen,
- Projekt átadó ünnepségeken:
 - a. a TOP-3.1.1-16-SOI-2019-00010 kódjelű, „Mesztegnyő-Marcali kerékpárút kialakítása” elnevezésű projektátadó ünnepségen, Mesztegnyőn,
 - b. a TOP-2.1.3-16-SOI2017-00002 kódjelű, „Belterületi vízrendezés Böszénfán” elnevezésű projektátadó ünnepségen, Böszénfán,
 - c. a GINOP-5.1.1-15-2015-0001 és a GINOP-5.2.1-14-2015-0001 kódjelű, „Ifjúsági garancia kiemelt programokhoz kapcsolódó” című projekt ünnepélyes sajtó nyilvános záró rendezvényen, Kaposváron a Dorottya Hotelben,
 - d. a TOP-1.4.1-19-SOI-2019-00014 kódjelű, „Új bölcsődei férőhelyek kialakítása Karádon” elnevezésű projektátadó ünnepségen, Karádon,
 - e. a TOP-PLUSZ-3.3.1-SOI-2022-00008 kódjelű, „Szabási Kispipitér óvoda fejlesztése” elnevezésű projektnyitó ünnepségen, Szabáson,
 - f. a TOP-PLUSZ-3.3.1-21-SOI-2022-00006 kódjelű, „A görgetegi napközi otthonos óvoda fejlesztése” elnevezésű projektnyitó ünnepségen, Görgetegen,
 - g. a TOP-PLUSZ -1.1.1-21-SOI-2022-00011 kódjelű, „Kelevízi arany kézművek boltjának korszerűsítése” elnevezésű projektátadó ünnepségen, Kelevízen,
 - h. a TOP-PLUSZ-3.3.1-21-SOI-2022-00003 kódjelű, „Mini bölcsőde kialakítása és óvoda felújítása” elnevezésű projektátadó ünnepségen, Somogyjádón,
 - i. a TOP-3.2.1-16-SO2-2017-00001 kódjelű, „Vármegyeháza épületegyüttes épületeinek energetikai korszerűsítése” című projekt ünnepélyes átadásán, Kaposváron,
 - j. a TOP-PLUSZ-1.2.1-21-SOI-2022-00072 kódjelű, „Településfejlesztés Lakócsán” elnevezésű projektnyitó ünnepségen, Lakócsán,
 - k. a Magyar Falu Program keretében „Kastélyosdombó Térségfejlesztési Központ beruházásának támogatása” elnevezésű projektátadó ünnepségen, Kastélyosdombón,
- Energetikai fórumsorozat előadáson, Lengyeltótiiban,

- Dráva mentén élők nemzetiségi fesztiváljának megnyitó ünnepségén, Barcson,
- Polgármesterek és jegyzők tanácskozásán, Siófokon a Hotel Azúrban,
- Katonai temető átadáson, Somogyescsón,
- OTP Bank takarékosági világnap elnevezésű rendezvényen, Kaposváron a Dorottya Hotelben,
- Fotókiállításon, Kaposváron a Katolikus Gimnáziumban,
- Siófok Város Cigány Nemzetiségi Önkormányzat által szervezett jótékonyági koncerten Siófokon a Kálmán Imre Kulturális Központban,
- a Magyar Közút Nzrt. Somogy Vármegyei Igazgatóságának téli sajtótájékoztató rendezvényén, Kaposváron,
- Rákóczi 100 elnevezésű rendezvényen, Kaposváron a Városháza dísztermében,
- Nemzeti Agrárgazdasági Kamara adományozási ünnepségén, Kaposváron a Hotel Dorottyában,
- 67. sz. főút 2x2 sávossá történő fejlesztésének átadó sajtótájékoztatójára az M7 autópálya és Kaposvár között,
- Gyárlátogatáson a kaposvári Kométa üzemben,
- a Somogyi Hírlap Vállalkozói szalon elnevezésű rendezvényén, Barcson,
- Disznótoros rendezvényen, Csökölyben,
- 125 éves a Kaposfői Iskola rendezvényen, Kaposfőn,
- Vármegyei Önkormányzatok Országos Szövetségének elnökségi ülésén és közgyűlésén online,
- Somssich Imre emléktábla átadó ünnepségen, Kaposváron,
- a Dráva Beton Kft. projektzáró rendezvényén, Somogyudvarhelyen,
- Adventi gyertyagyújtáson, Andocson,
- Adventi léleknyitogató rendezvényen, Kaposváron a Székesegyházban,
- a Kométa gyár karácsonyi vacsora rendezvényén, Kaposváron az Arénában,
- a Somogy Vármegyei Vállalkozói Központ Közalapítvány évzáró kuratóriumi ülésén, Kaposváron,
- a Somogy Vármegyei Német Nemzetiségi Önkormányzat kitüntetések átadó ünnepségén, Kaposváron a Vármegyeházán,
- Polgármesterek karácsonyi vacsorájának rendezvényén, Csurgón,
- Roma napon, Nagyatádon,
- Vármegyei horvát napon, Potonyban,
- Idősek napján, Nagykorpadon,
- a Táncsics Mihály Gimnázium karácsonyi ünnepségén, Kaposváron,
- Karácsonyi ünnepségen: Segesden, Iharosberényben, Lakócsán,
- Zselici kerékpárút projektzáró rendezvényén, Bőszénfán,
- Vármegyei napi ünnepi közgyűlésen, Kaposváron,
- Vármegyei Értékdíj átadó ünnepségen, Kaposváron,
- Láss, hogy ők is láthassanak elnevezésű rendezvényen, Kaposváron a Zita Gyermekotthonban.

A beszámolási időszakban 10 nap szabadságot vett ki.

Husztai Gábor, a közgyűlés alelnöke

Találkozott és megbeszélést folytatott:

- Csiba Ágotával, a Kaposvári Szakképzési Centrum kancellárjával, a munkapiaci helyzet javítására irányuló megbeszélés végett,
- Daxner Gábor vállalkozóval, kapcsolattartás végett,
- Fehér Istvánnal, a SEFAG Erdészeti és Faipari Zrt. vezérigazgatójával,
- Nagy Mariannal, Edde község polgármesterével, rendezvényszervezés megbeszélése végett.

Részt vett:

- több alkalommal vezetői értekezleten,
- bizottsági ülésen,
- közgyűlésen,
- Projekt átadó ünnepségeken:
 - a. a TOP-3.1.1-16-SO1-2019-00010 kódjelű, „Mesztegnyő-Marcali kerékpárút kialakítása” elnevezésű projektátadó ünnepségen, Mesztegnyőn,
 - b. a TOP-PLUSZ-1.1.1-21-SO1-2022-00011 kódjelű, „Kelevízi arany kézművek boltjának korszerűsítése” elnevezésű projektátadó ünnepségen, Kelevízen,
 - c. a TOP-3.2.1-16-SO2-2017-00001 kódjelű, „Vármegyeháza épületegyüttes épületeinek energetikai korszerűsítése” című projekt ünnepélyes átadásán, Kaposváron,
- Polgármesterek és jegyzők tanácskozásán, Siófokon a Hotel Azúrban,
- a Kárpát medencei magyarok 25. versmondó versenyén, Kaposváron,
- a Dél-Dunántúli Regionális Vízügyi Társaság ülésén, Pécsen,
- a Bárczi Gusztáv Módszertani Központ új épületének átadó ünnepségén, Kaposváron,
- a Marcali Berzsenyi Gimnázium szalagavató ünnepségén,
- Sportolók estjén, Marcaliban,
- Törzsgárda ünnepségen, Kaposváron a Takáts Gyula Megyei és Városi könyvtárban,
- a Széchenyi István Egyetem és a Kaposvári SZC Eötvös Loránd Műszaki Technikum és Kollégium együttműködési megállapodásának aláírásán, Kaposváron,
- a Településellátó Bodrog új üzletének átadó ünnepségén, Marcaliban,
- a Siófoki Szakképzési Centrum munkapiaci helyzet javítására irányuló Dobbantó programon, Balatonbogláron,
- Antun Nemčić költő megemlékezésén, Eddében,
- Roma mikulásnap ünnepségen, Mesztegnyőn,
- a Marcali mozgáskorlátozottak évzáró rendezvényén, Marcaliban,
- Karrierutak a szakképzésben elnevezésű konferencián, Kaposváron a Polgárok házában,
- Mesteri kékek kiállítás megnyitó ünnepségen, a Marcali Múzeumban,
- a Kaposvári Tankerületi Tanács 2023. évi 2. ülésén, Kaposváron,
- Falukarácsonyon: Gigében, Kiskorpádon,
- Adventi esten, Háromfán,
- Boronclassic zenei előadáson, Marcaliban,
- Látvány disznótoros rendezvényen, Tapsonyban,
- Vármegyenapi ünnepi közgyűlésen, Kaposváron,
- Vármegyei Értékdíj átadó ünnepségen, Kaposváron.

A beszámolási időszakban 10 nap szabadságot vett ki.

Dr. Szajcz Adrián, a közgyűlés alelnöke**Részt vett:**

- több alkalommal vezetői értekezleten,
- bizottsági ülésen,
- közgyűlésen,
- Szépkorúak napján: Szentgáloskén, Kerekiben,
- Polgármesterek és jegyzők tanácskozásán, Siófokon a Hotel Azúrban,
- TOP-PLUSZ Monitoring Bizottság online ülésén,
- Terület és Településfejlesztési Operatív Program és Versenyképes Közép Magyarország Operatív Program záróeseményén, Budapesten,

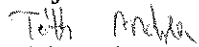
- Siófok Város Cigány Nemzetiségi Önkormányzat jótékonysági koncertjén, Siófokon a Kálmán Imre Kulturális Központban,
- Projekt átadó ünnepségeken:
 - a. a KEHOP-1.3.0-15-2015-00007 kódjelű, „Balaton levezető rendszerének korszerűsítése” című projekt ünnepélyes, projektzáró rendezvényén, Siófokon,
 - b. a TOP-3.2.1-16-SO2-2017-00001 kódjelű, „Vármegyeháza épületegyüttes épületeinek energetikai korszerűsítése” című projekt ünnepélyes átadásán, Kaposváron,
 - c. a TOP-PLUSZ-1.2.1-21-SO1-2022-00001 kódjelű, „A Rózsakert és az Isztria sétány fejlesztése” című projekt ünnepélyes sajtó nyilvános rendezvényén, Siófokon,
 - d. a TOP-PLUSZ-1.2.1-21-SO1-2022-00009 kódjelű, „A Krúdy sétány fejlesztése” című projekt ünnepélyes sajtó nyilvános rendezvényén, Siófokon,
 - e. a TOP-PLUSZ-1.1.3-21-SO1-2022-00014 kódjelű, „Siófok Orgona utcai strand fejlesztése” című projekt ünnepélyes sajtó nyilvános rendezvényén, Siófokon,
- Vármegyei Értéktár Bizottság ülésén, Kaposváron,
- 67. sz. főút 2x2 sávosra történő fejlesztésének átadó sajtótájékoztatójára az M7 autópálya és Kaposvár között,
- a tabi Karitászcsoport 5 éves fennállásának évforduló ünnepségén, Tabon,
- Top Monitoring Bizottság keretein belül alakult TKR albizottsági ülésén, online,
- Siófok 55 városnap, és elismerések átadásán a Kálmán Imre Központban, Siófokon,
- Adventi gyertyagyújtáson, Andocsán,
- Balaton Fejlesztési Tanács ülésén, Balatonfüreden,
- Siófoki Férfi Dalkör koncertjén, Siófokon,
- Siófoki Sportért Alapítvány 1. díjátadó gálarendezvényén, Siófokon,
- Vármegyei napi ünnepi közgyűlésén, Kaposváron,
- Vármegyei Értékdíj átadó ünnepségen, Kaposváron.

A beszámolási időszakban 7 nap szabadságot vett ki.

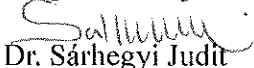
Kaposvár, 2024. január 16.


Biró Norbert

A tájékoztatót készítette:


Tóth Andrea
elnökségi titkár

A tájékoztatót jóváhagyta:


Dr. Sárhegyi Judit
jegyző



SOMOGY VÁRMEGYEI KÖZGYŰLÉS
ELNÖKE

7400 KAPOSVÁR, Vármegyeháza, Fő utca 10.
tel.: 82/898-246
e-mail: elnok@somogy.hu

Ügyiratszám: SVMÖH/4-3/2024.

MEGHÍVÓ

A Somogy Vármegyei Közgyűlés **2024. február 9-én (pénteken) 10.00 órakor** a Vármegyeháza Kaposvár, Fő u. 10. sz. alatti I. emeleti **Értékteremben** közmeghallgatással egybekötött ülést tart, amelyre tisztelettel meghívom.

N a p i r e n d:

1. Előterjesztés a két közgyűlés között eltelt időszak munkájáról és a lejárt határidejű határozatok végrehajtásáról

Előadó: Biró Norbert, a közgyűlés elnöke
Dr. Sárhegyi Judit jegyző

Közmeghallgatás

2. Előterjesztés a Somogy Vármegyei Önkormányzat és Hivatala 2024. évi költségvetési rendeletének megalkotásáról

Előadó: Biró Norbert, a közgyűlés elnöke
Dr. Sárhegyi Judit jegyző

3. Előterjesztés a Somogy Vármegyei Önkormányzat és Hivatala 2024. évi közbeszerzési terveinek elfogadásáról

Előadó: Biró Norbert, a közgyűlés elnöke
Dr. Sárhegyi Judit jegyző

4. Előterjesztés a Somogy Vármegyei Önkormányzat 2023. évi nemzetközi tevékenységéről és a 2024. évi nemzetközi tervről

Előadó: Biró Norbert, a közgyűlés elnöke

5. Előterjesztés a Somogy Vármegyei Közgyűlés elnökének 2024. évi szabadság ütemezéséről

Előadó: Huszti Gábor, a közgyűlés alelnöke

6. Beszámoló a Somogy Vármegyei Közgyűlés Pénzügyi és Jogi Bizottsága által átruházott hatáskörben hozott döntésekről

Előadó: Tardi Tamás Ákos, a bizottság elnöke

7. Tájékoztató az önkormányzat rendeleteinek felülvizsgálatáról

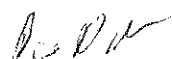
Előadó: Biró Norbert, a közgyűlés elnöke
Dr. Sárhegyi Judit jegyző

8. Tájékoztató az Állami Számvevőszék által végzett ellenőrzésekről
Előadó: Bíró Norbert, a közgyűlés elnöke
9. Tájékoztató a 2023. november 1. – 2024. január 15. közötti tisztségviselői tevékenységről
Előadó: Bíró Norbert, a közgyűlés elnöke
10. Interpellációk, kérdések

A közgyűlési anyagok megtalálhatók a www.som-onkorm.hu honlapon.

Kaposvár, 2024. február 1.




Bíró Norbert

NAPIRENDI JAVASLAT
a 2024. február 9-i közmeghallgatással egybekötött nyilvános közgyűlésre

1. Előterjesztés a két közgyűlés között eltelt időszak munkájáról és a lejárt határidejű határozatok végrehajtásáról

Előadó: Bíró Norbert, a közgyűlés elnöke
Dr. Sárhegyi Judit jegyző

Közmeghallgatás

2. Előterjesztés a Somogy Vármegyei Önkormányzat és Hivatala 2024. évi költségvetési rendeletének megalkotásáról

Előadó: Bíró Norbert, a közgyűlés elnöke
Dr. Sárhegyi Judit jegyző

-
3. Előterjesztés TOP_Plusz pályázatok benyújtásáról

Előadó: Bíró Norbert, a közgyűlés elnöke

4. Előterjesztés a Somogy Vármegyei Önkormányzat és Hivatala 2024. évi közbeszerzési terveinek elfogadásáról

Előadó: Bíró Norbert, a közgyűlés elnöke
Dr. Sárhegyi Judit jegyző

5. Előterjesztés a Somogy Vármegyei Önkormányzat 2023. évi nemzetközi tevékenységéről és a 2024. évi nemzetközi tervről

Előadó: Bíró Norbert, a közgyűlés elnöke

6. Előterjesztés a Somogy Vármegyei Közgyűlés elnökének 2024. évi szabadság ütemezéséről

Előadó: Huszti Gábor, a közgyűlés alelnöke

7. Beszámoló a Somogy Vármegyei Közgyűlés Pénzügyi és Jogi Bizottsága által átruházott hatáskörben hozott döntésekről

Előadó: Tardi Tamás Ákos, a bizottság elnöke

8. Tájékoztató az önkormányzat rendeleteinek felülvizsgálatáról

Előadó: Bíró Norbert, a közgyűlés elnöke
Dr. Sárhegyi Judit jegyző

9. Tájékoztató az Állami Számvevőszék által végzett ellenőrzésekről

Előadó: Bíró Norbert, a közgyűlés elnöke

10. Tájékoztató a 2023. november 1. – 2024. január 15. közötti tisztségviselői tevékenységről

Előadó: Bíró Norbert, a közgyűlés elnöke

11. Interpellációk, kérdések

Kaposvár, 2024. február 7.



JELLENLÉTI ÍV

a Somogy Vármegyei Közgyűlés 2024. február 9-i közmeghallgatással
egybekötött nyilvános ülésén megjelent közgyűlési tagokról

1. Anderné Rösler Erika

.....

2. Biró Norbert

.....

3. Bogdán Dániel János

.....

4. Dr. Gyenesei István

.....

5. Hoffmann Péter

.....

6. Holovits Huba

.....

7. Huszti Gábor

.....

8. Kárpáti László

.....

9. Koós Csaba Tibor

.....

10. Lukács Bence Miklós

.....

11. Ifj. Németh Lajos

.....

12. Rákóczy Attila István

.....

13. Stikel János

.....

14. Dr. Szajcz Adrián

.....

15. Tardi Tamás Ákos

.....