



Ügyiratszám: SVMÖH/495-13/2025.

TÁJÉKOZTATÓ

a Somogy Vármegyei Önkormányzat és Hivatala 2025. évi költségvetésének I. félévi teljesítéséről

Tisztelt Közgyűlés!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23-24. §-aiban (továbbiakban: Áht.), és az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról rendelkező 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendeletben (Ávr.) és azok módosításaiban foglaltak alapján készült el a vármegyei önkormányzat és hivatala 2025. évi költségvetése, amelyet a Somogy Vármegyei Közgyűlés 2/2025. (II. 10.) önkormányzati rendeletével fogadott el és a 2025. május 23-i közgyűlésen rendeletet alkotott annak módosításáról.

I.

Jogszabályi környezet

A beszámolásra vonatkozó szabályokat az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény X. fejezete határozza meg. A korábbi szabályozás értelmében - 2014. szeptember 29-ig - az önkormányzat gazdálkodásának első félévi helyzetéről szeptember 15-ig, háromnegyed éves helyzetéről a költségvetési koncepció ismertetésekor írásban kellett tájékoztatni a közgyűlést.

Az Áht. már nem írja elő fenti tájékoztatási kötelezettséget, ennek ellenére fontosnak tartjuk, hogy a közgyűlés információt kapjon a költségvetési előirányzatok felhasználásáról, a gazdálkodás helyzetéről.

II.

A Somogy Vármegyei Önkormányzat és a Somogy Vármegyei Önkormányzati Hivatal 2025. I. félévi gazdálkodása

Az alábbiakban a Somogy Vármegyei Önkormányzat és a Somogy Vármegyei Önkormányzati Hivatal 2025. I. félévi időközi költségvetési jelentésének és időközi mérlegjelentésének alapul vételével készült bevételi és kiadási előirányzatainak teljesülése kerül részletes bemutatásra.

A Bevételek alakulása az összesített beszámoló alapján

A Somogy Vármegyei Önkormányzat és Hivatala **2025. évi költségvetési és finanszírozási bevételeinek módosított előirányzata 1 617 694 244 Ft** összegben került meghatározásra, mellyel szemben **1 202 455 422 Ft** tényleges bevétel realizálódott az első félévben, mely a módosított előirányzathoz viszonyítva **74,33 %-os** teljesítést jelent, és tartalmazza a 2024. évi 804 612 801 Ft-os pénzmaradványt. A 4/2013. (I. 11.) Kormányrendelet 44. § (2) bekezdés h) pontja alapján az előző évi éves költségvetési maradvány igénybevételét az előző évi beszámoló elkészültét követően teljesítésként kell nyilvántartásba venni, ez eredményezi a magas teljesítés adatot. Az összes bevételen belül a **költségvetési bevételek 397 842 621 Ft, a finanszírozási bevételek 804 612 801 Ft** összegben teljesültek.

A mellékelt 1. sz. táblázat részletesen bemutatja az Önkormányzat és Hivatala összevont előirányzati és teljesítési adatait, míg az 1/A. és 1/B. sz. táblázat külön-külön mutatja be az Önkormányzat és Hivatal ugyanezen adatait.

A **Hivatal** 2025. I. félévi **finanszírozása** az eredeti előirányzathoz képest időarányosan valósult meg **236 578 887 Ft** összegben, ez **46,50 %-os** teljesítésnek felel meg a módosított előirányzathoz képest. Az összevont 1. sz. mellékletben ez az összeg nem jelenik meg, mert az 1. sz. melléklet az 1/A. sz. melléklet és 1/B. sz. melléklet egyenlegét tartalmazza ezért az 1/A. sz. melléklet táblázatában szereplő finanszírozási kiadás és az 1/B. sz. melléklet táblázatában szereplő finanszírozási bevétel egyenlege 0 Ft.

Bevételek az I. féléves Időközi költségvetési jelentése alapján

Az Önkormányzat 2025. június 30-ig teljesült bevételei

Az Önkormányzat bevételeinek eredeti és módosított előirányzatait, illetve azok teljesülését a 1/A. sz. melléklet táblázata tartalmazza részletesen.

- Somogy Vármegyei Önkormányzat működésének általános támogatása: 175 396 000 Ft

Az összeg a helyi önkormányzatok működésének általános támogatását tartalmazza, mely összeg a Magyarország központi költségvetéséről szóló 2024. évi XC. törvény 3. mellékletének II/7.2. pontja alapján került meghatározásra és időarányosan átutalásra. A teljesítés a módosított előirányzathoz képest **52,00 %**.

- Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről: 168 729 394 Ft

Az **egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről** jogcímen **168 729 394 Ft** előirányzat teljesült, melyeket az alábbi projektek előlegeként vagy elszámolásaként utalt át részünkre a támogató:

Hajmás TOP_Plusz-1.2.1-21-SO1-2022-00032	11 000 Ft
PAKTUM TOP_Plusz-3.1.1-21-SO1-2022-00001	119 488 696 Ft
Nagybajom TOP_Plusz-3.1.2-21-SO1-2022-00002	6 485 570 Ft
Nagybajom TOP_Plusz-1.2.2-21-SO1-2022-00003	13 626 168 Ft
CASPER_Modified budget to meet conditions	7 142 874 Ft
Szentbalázs TOP_Plusz-1.2.1-21-SO1-2022-00010	2 542 886 Ft
Kaposvári Tankerületi Központ TOP_Plusz-3.3.3-23-SO1-202400011	17 260 500 Ft
Kaposvári Tankerületi Központ TOP_Plusz-3.3.3-23-SO1-202400012	2 171 700 Ft

Ezek felül még a megkötött Támogatási szerződésekkel kapcsolatosan több projekt esetében nem történt meg az előleg leutalása részünkre, ezek összege együttesen 275 056 866 Ft.

- Működési bevételek, átvett pénzeszközök: 15 768 348 Ft

A Működési bevételeken belül a **Szolgáltatások ellenértéke** a 11 815 414 Ft-os módosított előirányzathoz képest **9 348 346 Ft**-tal teljesült **79,12 %-on**. Itt szerepelnek azok a keretmegállapodásokból beszedett bevételek, amelyekre a települési önkormányzatokkal pályázatok elkészítésére vonatkozóan szerződést kötöttünk. Az **Egyéb működési bevételek** előirányzaton azok a kerekítési különbözetek **2 Ft**-os összege szerepel.

Az **Egyéb működési célú átvett pénzeszközök teljesítése 6 420 000 Ft**, mely a „Szülőföldem Somogyország 2025” Program keretében megvalósuló kirándulások támogatására kötött szerződések összege.

A „Szülőföldem Somogyország 2025” programot az alábbi szervezetek támogatták:

Szülőföldem Somogyország 2025. évi támogatások		
Sorszám	Támogató	Támogatási összeg
1.	Tompus Mérnöki Kft.	300 000
2.	Balaton-Út Kft.	200 000
3.	Pannon-Fuvar 2000 Kft.	100 000
4.	Gazda Trans Fuvarozási Kft.	200 000
5.	Ferrov Kft.	400 000
6.	Videoton Eketro-Plast Kft.	150 000
7.	CLA Milk Kft.	250 000
8.	Csicsó Pig Kft.	250 000
9.	Andeo Trade Kft.	100 000
10.	Szabadics Építőipari Zrt.	750 000
11.	Spekula Kft.	100 000
12.	Ziehl-Abegg Kft.	100 000
13.	Globe Transport Cargo Kft.	100 000
14.	"Dráva-Coop" Zrt	70 000
15.	Szakácstündér Kft.	100 000
16.	Sefag Zrt.	100 000
17.	BALATON Agrár Zrt.	500 000
18.	Kezola Kft.	200 000
19.	Plázs Nyár Kft.	200 000
20.	Mega-Logistic Zrt.	500 000
21.	Kométa	100 000
22.	Chokoland Kft	100 000
23.	Halker Kft	150 000
24.	Bagó és Társa Kft.	200 000
25.	Alphavet Kft	400 000
26.	Dél-Balaton Zrt.	800 000
Összesen:		6 420 000

- Finanszírozási bevétel: 729 468 470 Ft

Az Önkormányzat által a tavalyi évről áthozott pénzmaradvány összege.

A Hivatal 2025. június 30-ig teljesült bevételei

A Hivatal bevételeinek eredeti és módosított előirányzatait, illetve azok teljesülését az 1/B. sz. melléklet táblázata tartalmazza részletesen.

- Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről: 2 345 700 Ft

Támogatói okiratok alapján **2 345 700 Ft**-ot kaptunk meghatározott pénzügyi elszámolási feladatok ellátására a Nemzeti Választási Irodától, mivel Somogy vármegyében az év első 6 hónapjában **7 kitűzött** helyi önkormányzati, nemzetiségi önkormányzati képviselők és polgármesterek, nemzetiségi elnökök **időközi választására vagy választásának előkészítésére** került sor. Az összeg a Támogatói okiratokban meghatározott feladatok végrehajtására kijelölt pénzügyes kollégák megbízási díjait és azok közterheit fedezte.

- Működési bevételek:**34 203 179 Ft**

Szolgáltatások ellenértéke jogcímen teljesülnek a Magyar Labdarúgó Szövetség, a Somogy Vármegyei Diáksport Szövetség és az SZGYF-nek havonta továbbszámlázott üzemeltetési költségek bevételei, illetve a pályázatfigyeléssel és pályázatok megírásával kapcsolatos előkészítési és menedzsmenti feladatok bevételei **18 278 020 Ft** összegben.

A **közvetített szolgáltatások** ellenértéke a Vármegyeháza épületében működő Múzeumnak tovább számlázott üzemeltetési költségeit tartalmazza **6 842 713 Ft** összegben.

A kiszámlázott általános forgalmi adó jogcím a kibocsátott számlák áfa tartalmának összege, mely **6 623 262 Ft**.

Az **egyéb működési bevételek** jogcím a munkavállalók részére a Hivatal által biztosított kedvezményes telefonszámlák tovább számlázásának bevételeit tartalmazza **2 459 184 Ft** összegben.

A működési bevételek esetében a teljesítés a módosított előirányzathoz képest **42,14 %**.

- Felhalmozási bevételek:**1 400 000 Ft**

Egyéb tárgyi eszközök értékesítése soron teljesült a Hivatal részéről eladott Skoda Superb személygépkocsijának árbevétele.

- Finanszírozási bevételek:**311 723 218 Ft**

A jogcím tartalmazza a Hivatal által tavalyi évről áthozott **pénzmaradvány** összegét **75 144 331 Ft** összegben és az Önkormányzat által 2025. június 30-ig átadott **központi irányító szervi támogatást** **236 578 887 Ft** összegben.

Kiadások alakulása az összesített beszámoló alapján

Az Önkormányzat és a Hivatal összesített kiadásainak eredeti és módosított előirányzatait, illetve azok teljesülését az 1. sz. melléklet táblázata tartalmazza részletesen.

A **Somogy Vármegyei Önkormányzat és Hivatala összevont 2025. évi költségvetési és finanszírozási** kiadásainak módosított előirányzata a - bevételi oldallal összhangban **1 617 694 244 Ft** összegben került meghatározásra, mellyel szemben **2025. június 30-ig 411 348 220 Ft tényleges kiadás** merült fel, azaz a **módosított előirányzat 25,43 %-a került felhasználásra**. Az alacsony teljesítési adatot a pályázatok megvalósításának, kivitelezésének elhúzódása nagymértékben befolyásolja. A projektekkel kapcsolatos kötelezettségvállalások megtörténtek, melyhez a hatályos számviteli előírások alapján előirányzatot kell biztosítani a költségvetésben. Az előirányzatok tervezésekor az érvényben levő szerződéseket kell alapul vennünk, azonban az elmúlt évek tapasztalataiból kiindulva a jövőben nem minden esetben a konkrét költség jogcímekre tervezünk, hanem tartalékot képezünk a befolyó bevételekkel szemben, és csak a költségek felmerülésének időpontjában kerülnek majd átvezetésre a megfelelő költségnemekre.

Kiadások az I. féléves Időközi költségvetési jelentés alapján**Az Önkormányzat 2025. június 30-ig teljesült kiadásai**

Az Önkormányzat kiadásainak eredeti és módosított előirányzatait, illetve azok teljesülését az 1/A. sz. melléklet táblázata tartalmazza részletesen.

- Foglalkoztatottak személyi juttatásai:**2 360 338 Ft**

A **Foglalkoztatottak személyi juttatásai előirányzat 3 700 998 Ft-os** összege 2025. június 30-ig **2 360 338 Ft-tal 63,78%-on** teljesült, ami az 1 fő vármegyei roma koordinátorként foglalkoztatott munkabérének, cafetériájának és közlekedési költségtérítésének összege. Fedezetét a ROMA-ESÉLY-24-B-0002. számú támogatási szerződés biztosítja.

- Külső személyi juttatások: 64 052 322 Ft

Ezeket a költség sorokon szerepeltetjük a **Választott tisztségviselők juttatásait**, és az ezzel kapcsolatos költségtérítéseket; ezeknek 2025. június 30-ig kifizetett összege **51 284 360 Ft**, mely **49,77 %-on** teljesült az előirányzathoz képest.

A **Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások** előirányzatán a külsős projektmenedzsereknek fizetett megbízási díjak kifizetése történt **4 498 370 Ft** összegben, illetve ezen a jogcímen fizettük ki a megbízási szerződés első részét Somogy Vármegye Környezetvédelmi programjának elkészítéséért **2 147 459 Ft összegben. Az előirányzat 50,81 %-os** teljesítést mutat.

Az **Egyéb külsős személyi juttatások** előirányzatának első féléves kifizetett összege **6 122 133 Ft**, mely tartalmazza a 2025. január 6-án tartott Vármegyenap összes költségét (díjazottak, reprezentáció), a 2025. évi Bormustra reprezentációs költségeit, a HUNG-2024 HF/753/2024. kódszámot viselő „Somogy vármegye értékei vetélkedősorozat III. pályázatunkkal kapcsolatosan felmerülő közép döntő és döntő költségeit, a nemzetközi pályázatokkal kapcsolatosan megtartott munkacsoportok reprezentációs költségeit, illetve a TOP_Plus projekttekkel kapcsolatosan felmerülő nyilvánosság biztosításának reprezentációs költségeit.

A **Külső személyi juttatások** teljesítésének összege a módosított előirányzathoz képest **47,81 %**, mely időarányosan megfelel a tervezésnek.

- Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó: 8 464 328 Ft

A fent említett személyi juttatásokat, reprezentációs kiadásokat terhelő adók és járulékok összege.

- Készletbeszerzés: 101 768 Ft

A jogcímen üzemeltetési anyagok beszerzése szerepel. A teljesítés a módosított előirányzathoz képest **8,71 %**.

- Szolgáltatási kiadások: 18 695 641 Ft

A **Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások** teljesítése **13 727 670 Ft**, amely összeg a projektek megvalósítása során felmerülő költségeinket (például: tervezési adatszolgáltatás, generál tervezési szolgáltatás) fedezte, illetve itt került elszámolásra a Falugondnoki képzéssel kapcsolatos ez évi költség, valamint a „Somogy vármegye értékeinek bemutatása és népszerűsítése” pályázat keretében megvalósuló kiadvány szerkesztési, grafikai költsége.

Az **Egyéb szolgáltatások** előirányzata **4 967 971 Ft** a projektekhez kapcsolódó egyéb tevékenységek költségeit tartalmazza, mint például a nemzetközi pályázatokhoz kapcsolódó repülőjegyek vásárlása, vagy a felmerülő egyéb költségek. Tartalmazza továbbá a vármegyenap és Bormustra rendezvényszervezési költségeit, valamint az önkormányzat által kifizetett bankköltségeket.

-Kiküldetések, reklám- és propaganda kiadások 418 643 Ft

A Casper nemzetközi pályázat szállás költsége Lengyelországban 2025. május 12. - 2025. május 16-ig.

- Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások:

4 649 258 Ft

Az egyéb dologi kiadások jogcímen került kifizetésre a különböző tagságokkal kapcsolatos díjak (Pannon ETT, Balatoni Fejlesztési Tanács, MÖOSZ tagdíj, Balatoni Szövetség tagdíj).

Itt szerepel a működési célú felszámított áfa, melynek összege arányos a teljesített kifizetések összegével.

- Egyéb működési célú kiadások:

10 051 556 Ft

Tartalmazza az első félévben a **projektmódosításokból** adódó visszafizetési kötelezettségeket és fel nem használt támogatásokat (**561 376 Ft**), az **Elnöki keretből** való támogatásokat (**2 750 000 Ft**), és a **Szülőföldem Somogyország** 2025. évre odaítélt támogatásait (**6 740 180 Ft**).

A Szülőföldem Somogyország támogatottjai 2025. évben az alábbiak:

"SZÜLŐFÖLDEM SOMOGYORSZÁG" PROGRAM 2025.			
Sorszám	Támogatott	Támogatás összege forintban	Érintett gyermek létszám fő
1.	Inke Község Roma Nemzetiségi Önkormányzat	140 000	40
2.	Csoma Község Önkormányzata	100 000	20
3.	Szabadi Község Önkormányzata	75 000	15
4.	Magyaregres Községi Önkormányzat	160 000	40
5.	Böhönye Község Önkormányzata	100 000	20
6.	Csömend Község Önkormányzata	133 130	30
7.	Kisasszond Község Roma Nemzetiségi Önkormányzat	75 000	15
8.	Somogyszob Községi Önkormányzat	150 000	30
9.	Gige Község Önkormányzata	250 000	50
10.	Karád Község Önkormányzata	232 000	58
11.	Nagyberki Község Önkormányzata	80 000	16
12.	Kaposhomok Község Önkormányzata	150 000	30
13.	Baté Községi Önkormányzat	120 000	25
14.	Mosdós Község Önkormányzata	125 000	25
15.	Babócsa Község Önkormányzata	85 000	17
16.	Csurgó Város Önkormányzata	160 000	40
17.	Tapsonyi Roma Nemzetiségi Önkormányzat	65 000	13
18.	Patalom Községi Önkormányzat	60 000	12
19.	Magyaratád Községi Önkormányzat	150 000	30
20.	Zimány Község Önkormányzata	150 000	30
21.	Edde Község Önkormányzata	100 000	20
22.	Porrog Község Önkormányzata	200 000	40
23.	Berzence Nagyközség Önkormányzata	200 000	40
24.	Kisbajom Község Önkormányzata	150 000	30
25.	Hetes Község Önkormányzata	110 000	22
26.	Somogymeggyes Község Önkormányzata	85 000	17

27.	Kisberény Községi Önkormányzat	80 000	16
28.	Somogyvár Község Önkormányzata	400 000	100
29.	Somogyaszaló Községi Önkormányzat	120 000	30
30.	Nikla Község Önkormányzata	114 300	23
31.	Szenyér Község Önkormányzata	75 000	15
32.	Kiskorpád Község Önkormányzata	150 000	30
33.	Szenna Község Önkormányzata	156 000	39
34.	Miklósi Német Nemzetiségi Önkormányzat	65 000	13
35.	Visz Község Önkormányzata	125 000	25
36.	Kaposkeresztúr Községi Önkormányzat	200 000	50
37.	Kadarkút Város Önkormányzata	150 000	30
38.	Andocs Község Önkormányzata	100 000	20
39.	Taszár Községi Önkormányzat	225 000	45
40.	Kutas Község Önkormányzata	180 000	45
41.	Látrány Község Önkormányzata	141 570	33
42.	Orci Község Önkormányzata	75 000	15
43.	Somogybabod Község Önkormányzata	100 000	20
44.	Nemesdéd Roma Nemzetiségi Önkormányzat	80 000	20
45.	Lábod Község Önkormányzata	100 000	20
46.	Rinyabesenő Község Roma Nemzetiségi Önkormányzata	160 000	40
47.	Tarany Község Önkormányzata	130 000	26
48.	Tab Város Önkormányzata	44 800	16
49.	Fonó Községi Önkormányzat	160 000	40
50.	Kapoly Község Önkormányzata	75 000	15
51.	Mernye Község Önkormányzata	200 000	40
52.	Igal Város Önkormányzata	98 200	30
ÖSSZESEN:		6 910 000 Ft	1 521 fő

- Beruházások: **722 117 Ft**

A ROMA-ESÉLY-24-B-0002. számú pályázat keretében megvásárolt nootebook és a HUNG-24 pályázat megvalósításához vásárolt mágneses tábla költsége.

- Finanszírozási kiadások: **250 070 887 Ft**

A Somogy Vármegyei Önkormányzat **központi irányítószervi támogatás** címén **236 578 887 Ft-**ot adott át a Hivatal költségvetési kiadásainak fedezetére, ami **46,50 %-os** teljesítésnek felel meg.

A **13 492 000 Ft** a 2024. év decemberében a Magyar Államkincstártól kapott **megelőlegezés** összege, mely ez évben visszafizetésre került.

A Hivatal 2025. június 30-ig teljesült kiadásai

A Hivatal kiadásainak eredeti és módosított előirányzatait, illetve azok teljesülését az 1/B. sz. melléklet táblázata tartalmazza részletesen.

- Foglalkoztatottak személyi juttatásai: **189 829 077 Ft**

A foglalkoztatottak személyi juttatásai magukba foglalják:

- a **Törvény szerinti illetmények, munkabérek** soron a Hivatal 39 főre tervezett dolgozóinak előirányzatával szemben teljesített havonta kifizetett munkabéreit **156 606 856 Ft** összegben, a számukra megtérített bérlet és utazási költségek összegeit,
- a **Normatív jutalmak** soron a 2024. év végén kifizetett jutalmak összegét **11 710 000 Ft** összegben,
- a **Céljuttatás, projektprémium 1 603 384 Ft-os** összegét, ami a munkakörhöz nem tartozó többlet feladatok ellátásához kapcsolódóan merült fel,
- 1 fő részére kifizetett **Jubileumi jutalom** összegét **3 520 000 Ft** összegben,
- a **Béren kívüli juttatásokat 12 837 500 Ft** összegben (2025. évi cafetéria),
- a munkavállalók részére kifizetett **Közlekedési költségeket 381 746 Ft** összegben,
- az **Egyéb költségterítéseket 150 000 Ft** összegben (elnöki sofőr részére térített költségterítés),
- a Községi Szabályzat alapján kifizetett **Szociális támogatások** összegét **386 500 Ft** összegben (kegyeleti segély közeli hozzátartozó halála esetén),
- a **Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásait 2 633 091 Ft** összegben (időközi választásokkal kapcsolatosan kifizetett megbízási díjak, szemüvegtérítés, betegszabadságok kifizetése).

A teljesítés a módosított előirányzathoz képest a **Foglalkoztatottak személyi juttatására** vonatkozóan **42,11 %**, ami időarányos teljesülés a tervezéshez képest.

- Külső személyi juttatások: 3 458 272 Ft

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 ez év augusztus 31-ig.

A teljesítés a módosított előirányzathoz képest **81,93 %**, melynek oka, hogy a Hivatal nyertes pályázata a „Családbarát munkahely 2024.” pályázat, amely megvalósítási időszakának vége 2025. június 30., és eddig az időpontig teljesíteni kellett a pályázatban elszámolható költségek kifizetését.

- Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó: 26 645 590 Ft

A fent említett személyi juttatásokat, reprezentációs kiadásokat terhelő adók és járulékok összege. A teljesítés a módosított előirányzathoz képest **42,55 %**.

- Készletbeszerzés: 2 953 570 Ft

Az összeg a hivatali autók üzemeltetéséhez szükséges üzemanyag, a takarításhoz szükséges tisztító- és fertőtlenítő szerek, a munkavállalók részére védőitalként történő ásványvíz beszerzését és egyéb üzemeltetési anyagok beszerzését tartalmazza.

A teljesítés a módosított előirányzathoz képest **23,57 %**.

-Kommunikációs szolgáltatások: 4 509 757 Ft

Itt szerepelnek az első félévre kifizetett fénymásológépek üzemeltetési díjai, a telefonszámlák és internet szolgáltatások díjai, a bérnyilvántartó program és a különböző szoftverek bérleti díjai, a jogtár éves előfizetési díja.

A teljesítés a módosított előirányzathoz képest **32,72 %**.

- Szolgáltatási kiadások: 29 103 567 Ft

Közüzem díjak - áram, víz, gáz - költségeink és az első félévben felmerülő **13 415 017 Ft**-os összege, a **postafiók bérleti díj 14 172 Ft**-os összege, a személygépkocsikkal, épület karbantartással kapcsolatos költségeink **1 057 431 Ft**-os kifizetése szerepel a jogcímen.

A **Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások** alatt a mindennapi munkát segítő jogi és közbeszerzési szolgáltatások, sajtó nyilvánossági szolgáltatások szerepelnek. Ezek olyan szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások, amelyek nem kapcsolódnak közvetlenül projektekhez, így a Hivatal költségvetéséből kerültek kifizetésre **7 612 783 Ft** összegben.

Az **Egyéb szolgáltatások** között a bankszámlához kapcsolódó költségek, a vagyon- és kötelező gépjármű biztosítás költségei, közjegyzői díjak, posta és szállítási költségek jelennek meg **7 004 164 Ft** kifizetésként az első félévben.

A teljesítés a módosított előirányzathoz képest **50,11 %**.

- Kiküldetések kiadásai: **14 690 Ft**

A munkavállalók saját gépkocsijának hivatali ügyben történő használatával kapcsolatosan kifizetett összeg.

A teljesítés a módosított előirányzathoz képest **4,90 %**.

- Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások: **11 542 154 Ft**

Ide tartozik a működési célú felszámított áfa, melynek összege arányos a teljesített kifizetések összegével, és a fizetendő áfa is, mivel a Hivatal az általános forgalmi adó hatálya alá tartozik.

Egyéb dologi kiadás a negyedéves cégautóadó, a negyedéves rehabilitációs hozzájárulási adó, a kerekítési különbözetek.

A teljesítés a módosított előirányzathoz képest **30,00 %**.

A Hivatal összes **Dologi kiadásainak teljesülése a módosított előirányzathoz képest 39,07 %**.

Egyéb működési célú kiadások: **300 000 Ft**

300 000 Ft-tal hozzájárultunk a kaposvári Városházán megtartott "Jogi Beszélgetések" program kiadásaihoz.

- Beruházások: **19 983 572 Ft**

Az első félévben megvásároltuk az eredeti költségvetésben tervezett személygépkocsit a Hivatal részére, ezen kívül számítógép, telefon, kézzárítók, és egyéb különböző informatikai eszközök kerültek beszerzésre.

A teljesítés a módosított előirányzathoz képest **80,15 %**.

A Somogy Vármegyei Önkormányzat és a Somogy Vármegyei Önkormányzati Hivatal 2025. június 30-i időközi Mérlegjelentése alapján kimutatott pénzeszközök a következők:

Somogy Vármegyei Önkormányzat:	722 678 973 Ft
Somogy Vármegyei Önkormányzati Hivatal:	58 757 809 Ft

Mindösszesen: **781 436 782 Ft**

A kimutatott pénzeszközökön belül a **projektekkel kapcsolatosan lekötött pénzeszközök 2025. június 30-án:**

Levéltár TOP-3.2.1-16-SO2-2017-00001 lebonyolítási számla:	1 260 653 Ft
TOP-TOP_Plusz pályázatok lebonyolítási számla:	517 093 720 Ft
PAKTUM TOP_Plusz 3.1.1-21 lebonyolítási számla:	165 117 231 Ft
CASPER projekt:	12 636 747 Ft
Projekt kockázati tartalék:	15 000 000 Ft

Összességében elmondható, hogy az I. félév teljesítési adatai az előirányzatokhoz képest időarányosan teljesültek, ami azt jelenti, hogy az Önkormányzat és annak Hivatala a költségvetési évben vállalt feladatait folyamatosan teljesíti.

A TOP és a TOP_Plusz pályázatok részünkre meghatározott és leutalt előlegei felhasználhatóak az Önkormányzat és annak Hivatala működési költség kiadásaihoz, így azokat személyi bérekre, az ahhoz kapcsolódó munkáltatói járulékokra és a működéshez szükséges egyéb fenntartási költségekre tudjuk fordítani, ezzel biztosítva az Önkormányzat működését.

Kérjük a Tisztelt Közgyűléstől az Önkormányzat és Hivatala 2025. I. félévi gazdálkodásáról szóló tájékoztatójának szíves tudomásul vételét.

Kaposvár, 2025. augusztus 15.

Dr. Sárhegyi Judit

Biró Norbert

A tájékoztatót készítette:

Széphelyi Tamásné Farkas Diána Mária
gazdasági vezető

Somogy Vármegyei Önkormányzat és Hivatal összevont adatok 2025. I. félév

BEVÉTELEK

1. sz. melléklet						Ft
Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
01	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	337 300 000	337 300 000	175 396 000	52,00
02	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112	0	0	0	0,00
03	Települési önkormányzatok szociális gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	B113	0	0	0	0,00
04	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	0	0	0	0,00
05	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	B115	0	0	0	0,00
06	Elszámolásból származó bevételek	B116	0	0	0	0,00
07	Önkormányzatok működési támogatásai (=01+...+06)	B11	337 300 000	337 300 000	175 396 000	52,00
08	Elvonások és befizetések bevételei	B12	0	0	0	0,00
09	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B13	0	0	0	0,00
10	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14	0	0	0	0,00
11	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15	0	0	0	0,00
12	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	193 531 472	375 127 084	171 075 094	45,60
13	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=07+...+12)	B1	530 831 472	712 427 084	346 471 094	48,63
14	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21	0	0	0	0,00
15	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B22	0	0	0	0,00
16	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23	0	0	0	0,00
17	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24	0	0	0	0,00
18	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25	0	0	0	0,00
19	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=14+...+18)	B2	0	0	0	0,00
20	Magánszemélyek jövedelemadói	B311	0	0	0	0,00
21	Társaságok jövedelemadói	B312	0	0	0	0,00
22	Jövedelemadók (=20+21)	B31	0	0	0	0,00
23	Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32	0	0	0	0,00
24	Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33	0	0	0	0,00
25	Vagyoni típusú adók	B34	0	0	0	0,00

26	Értékesítési és forgalmi adók	B351	0	0	0	0,00
27	Fogyasztási adók	B352	0	0	0	0,00
28	Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	B353	0	0	0	0,00
29	Gépjárműadók	B354	0	0	0	0,00
30	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355	0	0	0	0,00
31	Termékek és szolgáltatások adói (=26+...+30)	B35	0	0	0	0,00
32	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	0	0	0	0,00
33	Közhatalmi bevételek (=22+...+25+31+32)	B3	0	0	0	0,00
34	Készletértékesítés ellenértéke	B401	0	0	0	0,00
35	Szolgáltatások ellenértéke	B402	51 090 990	58 899 638	27 626 366	46,90
36	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	B403	13 348 542	13 348 542	6 842 713	51,26
37	Tulajdonosi bevételek	B404	0	0	0	0,00
38	Ellátási díjak	B405	0	0	0	0,00
39	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	16 316 847	16 316 847	6 623 262	40,59
40	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407	0	0	0	0,00
41	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek	B4081	0	0	0	0,00
42	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	B4082	0	0	0	0,00
43	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (=41+42)	B408	0	0	0	0,00
44	Részesedésekből származó pénzügyi műveletek bevételei	B4091	0	0	0	0,00
45	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B4092	0	0	0	0,00
46	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei (=44+45)	B409	0	0	0	0,00
47	Biztosító által fizetett kártérítés	B410	0	0	0	0,00
48	Egyéb működési bevételek	B411	4 419 332	4 419 332	2 459 186	0,00
49	Működési bevételek (=34+...+40+43+46+...+48)	B4	85 175 711	92 984 359	43 551 527	46,84
50	Immateriális javak értékesítése	B51	0	0	0	0,00
51	Ingatlanok értékesítése	B52	0	0	0	0,00
52	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53	1 250 000	1 250 000	1 400 000	0,00
53	Részesedések értékesítése	B54	0	0	0	0,00
54	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55	0	0	0	0,00
55	Felhalmozási bevételek (=50+...+54)	B5	1 250 000	1 250 000	1 400 000	0,00
56	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B61	0	0	0	0,00
57	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	B62	0	0	0	0,00
58	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	B63	0	0	0	0,00
59	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B64	0	0	0	0,00
60	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B65	0	6 420 000	6 420 000	0,00
61	Működési célú átvett pénzeszközök (=56+...+60)	B6	0	6 420 000	6 420 000	0,00
62	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B71	0	0	0	0,00
63	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	B72	0	0	0	0,00

64	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	B73	0	0	0	0,00
65	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B74	0	0	0	0,00
66	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B75	0	0	0	0,00
67	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (=62+...+66)	B7	0	0	0	0,00
68	Költségvetési bevételek (=13+19+33+49+55+61+67)	B1-B7	617 257 183	813 081 443	397 842 621	48,93
01	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8111	0	0	0	0,00
02	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8112	0	0	0	0,00
03	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8113	0	0	0	0,00
04	Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól (=01+02+03)	B811	0	0	0	0,00
05	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8121	0	0	0	0,00
06	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8122	0	0	0	0,00
07	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8123	0	0	0	0,00
08	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8124	0	0	0	0,00
09	Belföldi értékpapírok bevételei (=05+...+08)	B812	0	0	0	0,00
10	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B8131	786 802 127	804 612 801	804 612 801	100,00
11	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	B8132	0	0	0	
12	Maradvány igénybevétele (=10+11)	B813	786 802 127	804 612 801	804 612 801	100,00
13	Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814	0	0	0	0,00
14	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815	0	0	0	0,00
15	Központi, irányító szervi támogatás	B816	0	0	0	0,00
16	Lekötött bankbetétek megszüntetése	B817	0	0	0	0,00
17	Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818	0	0	0	0,00
18	Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei	B8191	0	0	0	0,00
19	Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei	B8192	0	0	0	0,00
20	Tulajdonosi kölcsönök bevételei (=18+19)	B819	0	0	0	0,00
21	Belföldi finanszírozás bevételei (=04+09+12+...+17+20)	B81	786 802 127	804 612 801	804 612 801	100,00
22	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B821	0	0	0	0,00
23	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B822	0	0	0	0,00
24	Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823	0	0	0	0,00
25	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi kormányoktól és nemzetközi szervezetektől	B824	0	0	0	0,00
26	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi pénzintézetektől	B825	0	0	0	0,00
27	Külföldi finanszírozás bevételei (=22+...+26)	B82	0	0	0	0,00
28	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83	0	0	0	0,00
29	Váltóbevételek	B84	0	0	0	0,00

30	Finanszírozási bevételek (=21+27+28+29)	B8	786 802 127	804 612 801	804 612 801	100,00
Költségvetési és finanszírozási bevételek összesen:			1 404 059 310	1 617 694 244	1 202 455 422	74,33
KIADÁSOK						
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	370 652 400	412 399 745	158 781 856	38,50
02	Normatív jutalmak	K1102	11 710 000	11 710 000	11 710 000	100,00
03	Céljuttatás, projektpremium	K1103	3 075 000	3 075 000	1 603 384	52,14
04	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1104	0	0	0	0,00
05	Végkielégítés	K1105	0	0	0	0,00
06	Jubileumi jutalom	K1106	3 520 000	3 520 000	3 520 000	0,00
07	Béren kívüli juttatások	K1107	14 353 938	14 266 638	13 003 938	91,15
08	Ruházati költségterítés	K1108	0	0	0	0,00
09	Közlekedési költségterítés	K1109	2 254 560	2 254 560	400 646	17,77
10	Egyéb költségterítések	K1110	1 370 208	1 370 208	150 000	10,95
11	Lakhatási támogatások	K1111	0	0	0	0,00
12	Szociális támogatások	K1112	927 600	927 600	386 500	41,67
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113	1 000 000	4 987 300	2 633 091	52,80
14	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13)	K11	408 863 706	454 511 051	192 189 415	42,28
15	Választott tisztségviselők juttatásai	K121	103 043 691	103 043 691	51 284 360	49,77
16	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K122	15 074 306	15 521 933	8 715 829	56,15
17	Egyéb külső személyi juttatások	K123	18 316 568	19 616 568	7 510 405	38,29
18	Külső személyi juttatások (=15+16+17)	K12	136 434 565	138 182 192	67 510 594	48,86
19	Személyi juttatások (=14+18)	K1	545 298 271	592 693 243	259 700 009	43,82
20	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	79 198 883	85 159 211	35 109 918	41,23
21	Szakmai anyagok beszerzése	K311	105 000	111 633	111 633	100,00
22	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	13 588 000	13 588 000	2 943 705	21,66
23	Árubeszerzés	K313	0	0	0	0,00
24	Készletbeszerzés (=21+22+23)	K31	13 693 000	13 699 633	3 055 338	22,30
25	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	9 572 408	9 572 408	3 361 091	35,11
26	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	4 291 716	4 291 716	1 148 666	26,76
27	Kommunikációs szolgáltatások (=25+26)	K32	13 864 124	13 864 124	4 509 757	32,53
28	Közüzemi díjak	K331	18 829 941	18 954 941	13 415 017	70,77
29	Vásárolt élelmezés	K332	0	0	0	0,00
30	Bérleti és lízing díjak	K333	72 000	72 000	14 172	0,00
31	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	5 423 000	5 423 000	1 057 431	19,50
32	Közvetített szolgáltatások	K335	0	0	0	0,00
33	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	86 513 850	143 454 162	21 340 453	14,88
34	Egyéb szolgáltatások	K337	25 770 332	25 929 419	11 972 135	46,17
35	Szolgáltatási kiadások (=28+...+34)	K33	136 609 123	193 833 522	47 799 208	24,66
36	Kiküldetések kiadásai	K341	300 000	718 643	433 333	60,30
37	Reklám- és propagandakiadások	K342	0	0	0	0,00
38	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=36+37)	K34	300 000	718 643	433 333	60,30
39	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	40 477 712	55 851 596	10 780 837	19,30

40	Fizetendő általános forgalmi adó	K352	7 000 000	7 000 000	1 033 000	14,76
41	Kamatkiadások	K353	0	0	0	0,00
42	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354	0	0	0	0,00
43	Egyéb dologi kiadások	K355	6 897 340	13 792 500	4 377 575	31,74
44	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=39+...+43)	K35	54 375 052	76 644 096	16 191 412	21,13
45	Dologi kiadások (=24+27+35+38+44)	K3	218 841 299	298 760 018	71 989 048	24,10
46	Társadalombiztosítási ellátások	K41	0	0	0	0,00
47	Családi támogatások	K42	0	0	0	0,00
48	Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	K43	0	0	0	0,00
49	Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K44	0	0	0	0,00
50	Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K45	0	0	0	0,00
51	Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46	0	0	0	0,00
52	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47	0	0	0	0,00
53	Egyéb nem intézményi ellátások	K48	0	0	0	0,00
54	Ellátottak pénzbeli juttatásai (=46+...+53)	K4	0	0	0	0,00
55	Nemzetközi kötelezettségek	K501	0	0	0	0,00
56	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	K5021	0	78 614	78 614	0,00
57	A helyi önkormányzatok törvényi előíráson alapuló befizetései	K5022	0	0	0	0,00
58	Egyéb elvonások, befizetések	K5023	0	0	0	0,00
59	Elvonások és befizetések (=56+57+58)	K502	0	78 614	78 614	0,00
60	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülrre	K503	0	0	0	0,00
61	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülrre	K504	0	0	0	0,00
62	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülrre	K505	0	0	0	0,00
63	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülrre	K506	2 300 000	9 802 762	7 522 942	76,74
64	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülrre	K507	0	0	0	0,00
65	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülrre	K508	0	0	0	0,00
66	Árkiegészítések, ártámogatások	K509	0	0	0	0,00
67	Kamattámogatások	K510	0	0	0	0,00
68	Működési célú támogatások az Európai Uniónak	K511	0	0	0	0,00
69	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülrre	K512	300 000	6 190 000	2 750 000	0,00
70	Tartalékok	K513	518 396 485	584 863 754	0	0,00
	<i>lekötött tartalék</i>		15 000 000	15 000 000	0	0,00
	<i>céltartalék</i>		495 934 811	547 888 165	0	0,00
	<i>általános tartalék</i>		7 461 674	21 975 589	0	0,00
71	Egyéb működési célú kiadások (=55+59+...+70)	K5	520 996 485	600 935 130	10 351 556	1,72
72	Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61	1 000 000	1 000 000	7 646	0,00
73	Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	0	0	0	0,00
74	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	3 236 220	3 236 220	1 005 209	31,06
75	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	15 631 790	15 964 286	15 290 836	95,78

76	Részesedések beszerzése	K65	0	0	0	0,00
77	Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66	0	0	0	0,00
78	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	5 364 362	5 454 136	4 401 998	80,71
79	Beruházások (=72+...+78)	K6	25 232 372	25 654 642	20 705 689	80,71
80	Ingatlanok felújítása	K71	787 402	787 402	0	0,00
81	Informatikai eszközök felújítása	K72	0	0	0	0,00
82	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73	0	0	0	0,00
83	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	212 598	212 598	0	0,00
84	Felújítások (=80+...+83)	K7	1 000 000	1 000 000	0	0,00
85	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K81	0	0	0	0,00
86	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K82	0	0	0	0,00
87	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K83	0	0	0	0,00
88	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	K84	0	0	0	0,00
89	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K85	0	0	0	0,00
90	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K86	0	0	0	0,00
91	Lakástámogatás	K87	0	0	0	0,00
92	Felhalmozási célú támogatások az Európai Uniónak	K88	0	0	0	0,00
93	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K89	0	0	0	0,00
94	Egyéb felhalmozási célú kiadások (=85+...+93)	K8	0	0	0	0,00
95	Költségvetési kiadások (=19+20+45+54+71+79+84+94)	K1-K8	1 390 567 310	1 604 202 244	397 856 220	24,80
					0	0,00
01	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9111	0	0	0	0,00
02	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9112	0	0	0	0,00
03	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9113	0	0	0	0,00
04	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (=01+02+03)	K911	0	0	0	0,00
05	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9121	0	0	0	0,00
06	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9122	0	0	0	0,00
07	Kincstárjegyek beváltása	K9123	0	0	0	0,00
08	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	K9124	0	0	0	0,00
09	Belföldi kötvények beváltása	K9125	0	0	0	0,00
10	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	K9126	0	0	0	0,00
11	Belföldi értékpapírok kiadásai (=05+...+10)	K912	0	0	0	0,00
12	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913	0	0	0	0,00
13	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	13 492 000	13 492 000	13 492 000	100,00
14	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	K915	0	0	0	0,00
15	Pénzeszközök lekötött bankbetétként elhelyezése	K916	0	0	0	0,00
16	Pénzügyi lízing kiadásai	K917	0	0	0	0,00

17	Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	K918	0	0	0	0,00
18	Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök kiadásai	K9191	0	0	0	0,00
19	Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök kiadásai	K9192	0	0	0	0,00
20	Tulajdonosi kölcsönök kiadásai (=18+19)	K919	0	0	0	0,00
21	Belföldi finanszírozás kiadásai (=04+11+...+17+20)	K91	13 492 000	13 492 000	13 492 000	100,00
22	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	K921	0	0	0	0,00
23	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	K922	0	0	0	0,00
24	Külföldi értékpapírok beváltása	K923	0	0	0	0,00
25	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak és nemzetközi szervezeteknek	K924	0	0	0	0,00
26	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	K925	0	0	0	0,00
27	Külföldi finanszírozás kiadásai (=22+...+26)	K92	0	0	0	0,00
28	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93	0	0	0	0,00
29	Váltókiadások	K94	0	0	0	0,00
30	Finanszírozási kiadások (=21+27+28+29)	K9	13 492 000	13 492 000	13 492 000	100,00
Költségvetési és finanszírozási kiadások összesen:			1 404 059 310	1 617 694 244	411 348 220	25,43

Somogy Vármegyei Önkormányzat 2025. I. félév						
BEVÉTELEK						
1/A. sz. melléklet						Ft
Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
01	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	337 300 000	337 300 000	175 396 000	52,00
02	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112	0	0	0	0,00
03	Települési önkormányzatok szociális gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	B113	0	0	0	0,00
04	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	0	0	0	0,00
05	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	B115	0	0	0	0,00
06	Elszámolásból származó bevételek	B116	0	0	0	0,00
07	Önkormányzatok működési támogatásai (=01+...+06)	B11	337 300 000	337 300 000	175 396 000	52,00
08	Elvonások és befizetések bevételei	B12	0	0	0	0,00
09	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B13	0	0	0	0,00
10	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14	0	0	0	0,00
11	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15	0	0	0	0,00
12	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	193 531 472	372 446 284	168 729 394	45,30
13	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=07+...+12)	B1	530 831 472	709 746 284	344 125 394	48,49
14	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21	0	0	0	0,00
15	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B22	0	0	0	0,00
16	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23	0	0	0	0,00
17	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24	0	0	0	0,00
18	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25	0	0	0	0,00
19	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=14+...+18)	B2	0	0	0	0,00
20	Magánszemélyek jövedelemadói	B311	0	0	0	0,00
21	Társaságok jövedelemadói	B312	0	0	0	0,00
22	Jövedelemadók (=20+21)	B31	0	0	0	0,00
23	Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32	0	0	0	0,00
24	Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33	0	0	0	0,00
25	Vagyoni típusú adók	B34	0	0	0	0,00
26	Értékesítési és forgalmi adók	B351	0	0	0	0,00

27	Fogyasztási adók	B352	0	0	0	0,00
28	Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	B353	0	0	0	0,00
29	Gépjárműadók	B354	0	0	0	0,00
30	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355	0	0	0	0,00
31	Termékek és szolgáltatások adói (=26+...+30)	B35	0	0	0	0,00
32	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	0	0	0	0,00
33	Közhatalmi bevételek (=22+...+25+31+32)	B3	0	0	0	0,00
34	Készletértékesítés ellenértéke	B401	0	0	0	0,00
35	Szolgáltatások ellenértéke	B402	4 006 766	11 815 414	9 348 346	79,12
36	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	B403	0	0	0	0,00
37	Tulajdonosi bevételek	B404	0	0	0	0,00
38	Ellátási díjak	B405	0	0	0	0,00
39	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	0	0		0,00
40	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407	0	0	0	0,00
41	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek	B4081	0	0	0	0,00
42	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	B4082	0	0	0	0,00
43	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (=41+42)	B408	0	0	0	0,00
44	Részesedésekből származó pénzügyi műveletek bevételei	B4091	0	0	0	0,00
45	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B4092	0	0	0	0,00
46	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei (=44+45)	B409	0	0	0	0,00
47	Biztosító által fizetett kártérítés	B410	0	0	0	0,00
48	Egyéb működési bevételek	B411	0	0	2	0,00
49	Működési bevételek (=34+...+40+43+46+...+48)	B4	4 006 766	11 815 414	9 348 348	79,12
50	Immateriális javak értékesítése	B51	0	0	0	0,00
51	Ingatlanok értékesítése	B52	0	0	0	0,00
52	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53	0	0	0	0,00
53	Részesedések értékesítése	B54	0	0	0	0,00
54	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55	0	0	0	0,00
55	Felhalmozási bevételek (=50+...+54)	B5	0	0	0	0,00
56	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B61	0	0	0	0,00
57	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	B62	0	0	0	0,00
58	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	B63	0	0	0	0,00
59	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B64	0	0	0	0,00
60	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B65	0	6 420 000	6 420 000	100,00
61	Működési célú átvett pénzeszközök (=56+...+60)	B6	0	6 420 000	6 420 000	100,00
62	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B71	0	0	0	0,00
63	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	B72	0	0	0	0,00

64	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	B73	0	0	0	0,00
65	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B74	0	0	0	0,00
66	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B75	0	0	0	0,00
67	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (=62+...+66)	B7	0	0	0	0,00
68	Költségvetési bevételek (=13+19+33+49+55+61+67)	B1-B7	534 838 238	727 981 698	359 893 742	49,44
						0,00
01	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8111	0	0	0	0,00
02	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8112	0	0	0	0,00
03	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8113	0	0	0	0,00
04	Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól (=01+02+03)	B811	0	0	0	0,00
05	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8121	0	0	0	0,00
06	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8122	0	0	0	0,00
07	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8123	0	0	0	0,00
08	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8124	0	0	0	0,00
09	Belföldi értékpapírok bevételei (=05+...+08)	B812	0	0	0	0,00
10	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B8131	720 684 589	729 468 470	729 468 470	100,00
11	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	B8132	0	0	0	0,00
12	Maradvány igénybevétele (=10+11)	B813	720 684 589	729 468 470	729 468 470	100,00
13	Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814	0	0	0	0,00
14	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815	0	0	0	0,00
15	Központi, irányító szervi támogatás	B816	0	0	0	0,00
16	Lekötött bankbetétek megszüntetése	B817	0	0	0	0,00
17	Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818	0	0	0	0,00
18	Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei	B8191	0	0	0	0,00
19	Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei	B8192	0	0	0	0,00
20	Tulajdonosi kölcsönök bevételei (=18+19)	B819	0	0	0	0,00
21	Belföldi finanszírozás bevételei (=04+09+12+...+17+20)	B81	720 684 589	729 468 470	729 468 470	100,00
22	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B821	0	0	0	0,00
23	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B822	0	0	0	0,00
24	Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823	0	0	0	0,00
25	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi kormányoktól és nemzetközi szervezetektől	B824	0	0	0	0,00
26	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi pénzintézetektől	B825	0	0	0	0,00
27	Külföldi finanszírozás bevételei (=22+...+26)	B82	0	0	0	0,00
28	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83	0	0	0	0,00

29	Váltóbevételek	B84	0	0	0	0,00
30	Finanszírozási bevételek (=21+27+28+29)	B8	720 684 589	729 468 470	729 468 470	100,00
Költségvetési és finanszírozási bevételek összesen:			1 255 522 827	1 457 450 168	1 089 362 212	74,74
KIADÁSOK						
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	3 480 000	3 480 000	2 175 000	62,50
02	Normatív jutalmak	K1102	0	0	0	0,00
03	Céljuttatás, projektpremium	K1103	0	0	0	0,00
04	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1104	0	0	0	0,00
05	Végkielégítés	K1105	0	0	0	0,00
06	Jubileumi jutalom	K1106		0	0	0,00
07	Béren kívüli juttatások	K1107	166 438	166 438	166 438	100,00
08	Ruházati költségtérítés	K1108	0	0	0	0,00
09	Közlekedési költségtérítés	K1109	54 560	54 560	18 900	34,64
10	Egyéb költségtérítések	K1110	0	0	0	0,00
11	Lakhatási támogatások	K1111	0	0	0	0,00
12	Szociális támogatások	K1112	0	0	0	0,00
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113	0	0	0	0,00
14	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13)	K11	3 700 998	3 700 998	2 360 338	63,78
15	Választott tisztségviselők juttatásai	K121	103 043 691	103 043 691	51 284 360	49,77
16	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K122	12 632 706	13 080 333	6 645 829	50,81
17	Egyéb külső személyi juttatások	K123	17 037 070	17 837 070	6 122 133	34,32
18	Külső személyi juttatások (=15+16+17)	K12	132 713 467	133 961 094	64 052 322	47,81
19	Személyi juttatások (=14+18)	K1	136 414 465	137 662 092	66 412 660	48,24
20	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	22 288 133	22 540 506	8 464 328	37,55
21	Szakmai anyagok beszerzése	K311	0	0	0	0,00
22	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	1 168 000	1 168 000	101 768	8,71
23	Árubeszerzés	K313	0	0	0	0,00
24	Készletbeszerzés (=21+22+23)	K31	1 168 000	1 168 000	101 768	8,71
25	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	82 550	82 550	0	0,00
26	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	0	0	0	0,00
27	Kommunikációs szolgáltatások (=25+26)	K32	82 550	82 550	0	0,00
28	Közüzemi díjak	K331	0	0	0	0,00
29	Vásárolt élelmezés	K332	0	0	0	0,00
30	Bérleti és lízing díjak	K333	0	0	0	0,00
31	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	500 000	500 000	0	0,00
32	Közvetített szolgáltatások	K335	0	0	0	0,00
33	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	68 907 850	125 848 162	13 727 670	10,91
34	Egyéb szolgáltatások	K337	9 251 416	9 410 503	4 967 971	52,79
35	Szolgáltatási kiadások (=28+...+34)	K33	78 659 266	135 758 665	18 695 641	13,77
36	Kiküldetések kiadásai	K341	0	418 643	418 643	0,00

37	Reklám- és propagandakiadások	K342	0	0	0	0,00
38	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=36+37)	K34	0	418 643	418 643	0,00
39	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	20 450 291	35 824 175	2 601 648	7,26
40	Fizetendő általános forgalmi adó	K352	0	0	0	0,00
41	Kamatkiadások	K353	0	0	0	0,00
42	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354	0	0	0	0,00
43	Egyéb dologi kiadások	K355	2 347 800	2 347 800	2 047 610	87,21
44	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=39+...+43)	K35	22 798 091	38 171 975	4 649 258	12,18
45	Dologi kiadások (=24+27+35+38+44)	K3	102 707 907	175 599 833	23 865 310	13,59
46	Társadalombiztosítási ellátások	K41	0	0	0	0,00
47	Családi támogatások	K42	0	0	0	0,00
48	Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	K43	0	0	0	0,00
49	Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K44	0	0	0	0,00
50	Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K45	0	0	0	0,00
51	Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46	0	0	0	0,00
52	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47	0	0	0	0,00
53	Egyéb nem intézményi ellátások	K48	0	0	0	0,00
54	Ellátottak pénzbeli juttatásai (=46+...+53)	K4	0	0	0	0,00
55	Nemzetközi kötelezettségek	K501	0	0	0	0,00
56	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	K5021	0	78 614	78 614	0,00
57	A helyi önkormányzatok törvényi előírásán alapuló befizetései	K5022	0	0	0	0,00
58	Egyéb elvonások, befizetések	K5023	0	0	0	0,00
59	Elvonások és befizetések (=56+57+58)	K502	0	78 614	78 614	0,00
60	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K503	0	0	0	0,00
61	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K504	0	0	0	0,00
62	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K505	0	0	0	0,00
63	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506	0	7 502 762	7 222 942	96,27
64	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K507	0	0	0	0,00
65	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K508	0	0	0	0,00
66	Árkiegészítések, ártámogatások	K509	0	0	0	0,00
67	Kamattámogatások	K510	0	0	0	0,00
68	Működési célú támogatások az Európai Uniónak	K511	0	0	0	0,00
69	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512	300 000	6 190 000	2 750 000	44,43
70	Tartalékok, mely felosztva:	K513	518 396 485	584 863 754	0	0,00
	<i>lekötött tartalék</i>		15 000 000	15 000 000	0	0,00
	<i>céltartalék</i>		495 934 811	547 888 165	0	0,00
	<i>általános tartalék</i>		7 461 674	21 975 589	0	0,00

71	Egyéb működési célú kiadások (=55+59+...+70)	K5	518 696 485	598 635 130	10 051 556	1,68
72	Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61	0	0	0	0,00
73	Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	0	0	0	0,00
74	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	236 220	236 220	236 100	99,95
75	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	0	332 496	332 496	100,00
76	Részesedések beszerzése	K65	0	0	0	0,00
77	Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66	0	0	0	0,00
78	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	63 779	153 553	153 521	99,98
79	Beruházások (=72+...+78)	K6	299 999	722 269	722 117	99,98
80	Ingatlanok felújítása	K71	0	0	0	0,00
81	Informatikai eszközök felújítása	K72	0	0	0	0,00
82	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73	0	0	0	0,00
83	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	0	0	0	0,00
84	Felújítások (=80+...+83)	K7	0	0	0	0,00
85	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K81	0	0	0	0,00
86	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K82	0	0	0	0,00
87	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K83	0	0	0	0,00
88	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	K84	0	0	0	0,00
89	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K85	0	0	0	0,00
90	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K86	0	0	0	0,00
91	Lakástámogatás	K87	0	0	0	0,00
92	Felhalmozási célú támogatások az Európai Uniónak	K88	0	0	0	0,00
93	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K89	0	0	0	0,00
94	Egyéb felhalmozási célú kiadások (=85+...+93)	K8	0	0	0	0,00
95	Költségvetési kiadások (=19+20+45+54+71+79+84+94)	K1-K8	780 406 989	935 159 830	109 515 971	11,71
			0	0	0	0,00
01	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9111	0	0	0	0,00
02	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9112	0	0	0	0,00
03	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9113	0	0	0	0,00
04	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (=01+02+03)	K911	0	0	0	0,00
05	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9121	0	0	0	0,00
06	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9122	0	0	0	0,00
07	Kincstárjegyek beváltása	K9123	0	0	0	0,00

08	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	K9124	0	0	0	0,00
09	Belföldi kötvények beváltása	K9125	0	0	0	0,00
10	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	K9126	0	0	0	0,00
11	Belföldi értékpapírok kiadásai (=05+...+10)	K912	0	0	0	0,00
12	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913	0	0	0	0,00
13	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	13 492 000	13 492 000	13 492 000	100,00
14	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	K915	461 623 838	508 798 338	236 578 887	46,50
15	Pénzeszközök lekötött bankbetétként elhelyezése	K916	0	0	0	0,00
16	Pénzügyi lízing kiadásai	K917	0	0	0	0,00
17	Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	K918	0	0	0	0,00
18	Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök kiadásai	K9191	0	0	0	0,00
19	Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök kiadásai	K9192	0	0	0	0,00
20	Tulajdonosi kölcsönök kiadásai (=18+19)	K919	0	0	0	0,00
21	Belföldi finanszírozás kiadásai (=04+11+...+17+20)	K91	475 115 838	522 290 338	250 070 887	47,88
22	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	K921	0	0	0	0,00
23	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	K922	0	0	0	0,00
24	Külföldi értékpapírok beváltása	K923	0	0	0	0,00
25	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak és nemzetközi szervezeteknek	K924	0	0	0	0,00
26	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	K925	0	0	0	0,00
27	Külföldi finanszírozás kiadásai (=22+...+26)	K92	0	0	0	0,00
28	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93	0	0	0	0,00
29	Váltókiadások	K94	0	0	0	0,00
30	Finanszírozási kiadások (=21+27+28+29)	K9	475 115 838	522 290 338	250 070 887	47,88
Költségvetési és finanszírozási kiadások összesen:			1 255 522 827	1 457 450 168	359 586 858	24,67

Somogy Vármegyei Önkormányzati Hivatal 2025. I. félév

BEVÉTELEK

1/B. sz. melléklet						Ft
Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
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 gyermekétkeztetési 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	2 680 800	2 345 700	0,00
13	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=07+...+12)	B1	0	2 680 800	2 345 700	0,00
14	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21	0	0	0	0,00
15	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B22	0	0	0	0,00
16	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23	0	0	0	0,00
17	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24	0	0	0	0,00
18	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25	0	0	0	0,00
19	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=14+...+18)	B2	0	0	0	0,00
20	Magánszemélyek jövedelemdói	B311	0	0	0	0,00
21	Társaságok jövedelemdói	B312	0	0	0	0,00
22	Jövedelemdók (=20+21)	B31	0	0	0	0,00
23	Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32	0	0	0	0,00
24	Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33	0	0	0	0,00
25	Vagyoni típusú adók	B34	0	0	0	0,00
26	Értékesítési és forgalmi adók	B351	0	0	0	0,00
27	Fogyasztási adók	B352	0	0	0	0,00

28	Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	B353	0	0	0	0,00
29	Gépjárműadók	B354	0	0	0	0,00
30	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355	0	0	0	0,00
31	Termékek és szolgáltatások adói (=26+...+30)	B35	0	0	0	0,00
32	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	0	0	0	0,00
33	Közhatalmi bevételek (=22+...+25+31+32)	B3	0	0	0	0,00
34	Készletértékesítés ellenértéke	B401	0	0	0	0,00
35	Szolgáltatások ellenértéke	B402	47 084 224	47 084 224	18 278 020	38,82
36	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	B403	13 348 542	13 348 542	6 842 713	51,26
37	Tulajdonosi bevételek	B404	0	0	0	0,00
38	Ellátási díjak	B405	0	0	0	0,00
39	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	16 316 847	16 316 847	6 623 262	40,59
40	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407	0	0	0	0,00
41	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek	B4081	0	0	0	0,00
42	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	B4082	0	0	0	0,00
43	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (=41+42)	B408	0	0	0	0,00
44	Részesedésekből származó pénzügyi műveletek bevételei	B4091	0	0	0	0,00
45	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B4092	0	0	0	0,00
46	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei (=44+45)	B409	0	0	0	0,00
47	Biztosító által fizetett kártérítés	B410	0	0	0	0,00
48	Egyéb működési bevételek	B411	4 419 332	4 419 332	2 459 184	55,65
49	Működési bevételek (=34+...+40+43+46+...+48)	B4	81 168 945	81 168 945	34 203 179	42,14
50	Immateriális javak értékesítése	B51	0	0	0	0,00
51	Ingatlanok értékesítése	B52	0	0	0	0,00
52	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53	1 250 000	1 250 000	1 400 000	0,00
53	Részesedések értékesítése	B54	0	0	0	0,00
54	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55	0	0	0	0,00
55	Felhalmozási bevételek (=50+...+54)	B5	1 250 000	1 250 000	1 400 000	0,00
56	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B61	0	0	0	0,00
57	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	B62	0	0	0	0,00
58	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	B63	0	0	0	0,00
59	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B64	0	0	0	0,00
60	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B65	0	0	0	0,00
61	Működési célú átvett pénzeszközök (=56+...+60)	B6	0	0	0	0,00
62	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B71	0	0	0	0,00
63	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	B72	0	0	0	0,00
64	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	B73	0	0	0	0,00

65	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B74	0	0	0	0,00
66	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B75			0	0,00
67	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (=62+...+66)	B7	0	0	0	0,00
68	Költségvetési bevételek (=13+19+33+49+55+61+67)	B1-B7	82 418 945	85 099 745	37 948 879	44,59
						0,00
01	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8111	0	0	0	0,00
02	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8112	0	0	0	0,00
03	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8113	0	0	0	0,00
04	Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól (=01+02+03)	B811	0	0	0	0,00
05	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8121	0	0	0	0,00
06	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8122	0	0	0	0,00
07	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8123	0	0	0	0,00
08	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8124	0	0	0	0,00
09	Belföldi értékpapírok bevételei (=05+...+08)	B812	0	0	0	0,00
10	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B8131	66 117 538	75 144 331	75 144 331	100,00
11	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	B8132	0	0	0	0,00
12	Maradvány igénybevétele (=10+11)	B813	66 117 538	75 144 331	75 144 331	100,00
13	Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814	0	0	0	0,00
14	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815	0	0	0	0,00
15	Központi, irányító szervi támogatás	B816	461 623 838	508 798 338	236 578 887	46,50
16	Lekötött bankbetétek megszüntetése	B817	0	0	0	0,00
17	Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818	0	0	0	0,00
18	Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei	B8191	0	0	0	0,00
19	Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei	B8192	0	0	0	0,00
20	Tulajdonosi kölcsönök bevételei (=18+19)	B819	0	0	0	0,00
21	Belföldi finanszírozás bevételei (=04+09+12+...+17+20)	B81	527 741 376	583 942 669	311 723 218	53,38
22	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B821	0	0	0	0,00
23	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B822	0	0	0	0,00
24	Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823	0	0	0	0,00
25	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi kormányoktól és nemzetközi szervezetektől	B824	0	0	0	0,00
26	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi pénzintézetektől	B825	0	0	0	0,00
27	Külföldi finanszírozás bevételei (=22+...+26)	B82	0	0	0	0,00
28	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83	0	0	0	0,00
29	Váltóbevételek	B84	0	0	0	0,00
30	Finanszírozási bevételek (=21+27+28+29)	B8	527 741 376	583 942 669	311 723 218	53,38

Költségvetési és finanszírozási bevételek összesen:			610 160 321	669 042 414	349 672 097	52,26
KIADÁSOK						
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	367 172 400	408 919 745	156 606 856	38,30
02	Normatív jutalmak	K1102	11 710 000	11 710 000	11 710 000	100,00
03	Céljuttatás, projektpremium	K1103	3 075 000	3 075 000	1 603 384	52,14
04	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1104	0	0	0	0,00
05	Végkielégítés	K1105	0	0	0	0,00
06	Jubileumi jutalom	K1106	3 520 000	3 520 000	3 520 000	0,00
07	Béren kívüli juttatások	K1107	14 187 500	14 100 200	12 837 500	91,04
08	Ruházati költségtérítés	K1108	0	0	0	0,00
09	Közlekedési költségtérítés	K1109	2 200 000	2 200 000	381 746	17,35
10	Egyéb költségtérítések	K1110	1 370 208	1 370 208	150 000	10,95
11	Lakhatási támogatások	K1111	0	0	0	0,00
12	Szociális támogatások	K1112	927 600	927 600	386 500	41,67
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113	1 000 000	4 987 300	2 633 091	52,80
14	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13)	K11	405 162 708	450 810 053	189 829 077	42,11
15	Választott tisztségviselők juttatásai	K121	0	0	0	0,00
16	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K122	2 441 600	2 441 600	2 070 000	84,78
17	Egyéb külső személyi juttatások	K123	1 279 498	1 779 498	1 388 272	78,01
18	Külső személyi juttatások (=15+16+17)	K12	3 721 098	4 221 098	3 458 272	81,93
19	Személyi juttatások (=14+18)	K1	408 883 806	455 031 151	193 287 349	42,48
20	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	56 910 750	62 618 705	26 645 590	42,55
21	Szakmai anyagok beszerzése	K311	105 000	111 633	111 633	100,00
22	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	12 420 000	12 420 000	2 841 937	22,88
23	Árubeszerzés	K313	0	0	0	0,00
24	Készletbeszerzés (=21+22+23)	K31	12 525 000	12 531 633	2 953 570	23,57
25	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	9 489 858	9 489 858	3 361 091	35,42
26	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	4 291 716	4 291 716	1 148 666	26,76
27	Kommunikációs szolgáltatások (=25+26)	K32	13 781 574	13 781 574	4 509 757	32,72
28	Közüzemi díjak	K331	18 829 941	18 954 941	13 415 017	70,77
29	Vásárolt élelmezés	K332	0	0	0	0,00
30	Bérleti és lízing díjak	K333	72 000	72 000	14 172	19,68
31	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	4 923 000	4 923 000	1 057 431	21,48
32	Közvetített szolgáltatások	K335	0	0	0	0,00
33	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	17 606 000	17 606 000	7 612 783	43,24
34	Egyéb szolgáltatások	K337	16 518 916	16 518 916	7 004 164	42,40
35	Szolgáltatási kiadások (=28+...+34)	K33	57 949 857	58 074 857	29 103 567	50,11
36	Kiküldetések kiadásai	K341	300 000	300 000	14 690	4,90
37	Reklám- és propagandakiadások	K342	0	0	0	0,00
38	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=36+37)	K34	300 000	300 000	14 690	4,90
39	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	20 027 421	20 027 421	8 179 189	40,84
40	Fizetendő általános forgalmi adó	K352	7 000 000	7 000 000	1 033 000	14,76
41	Kamatkiadások	K353	0	0	0	0,00

42	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354	0	0	0	0,00
43	Egyéb dologi kiadások	K355	4 549 540	11 444 700	2 329 965	20,36
44	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=39+...+43)	K35	31 576 961	38 472 121	11 542 154	30,00
45	Dologi kiadások (=24+27+35+38+44)	K3	116 133 392	123 160 185	48 123 738	39,07
46	Társadalombiztosítási ellátások	K41	0	0	0	0,00
47	Családi támogatások	K42	0	0	0	0,00
48	Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	K43	0	0	0	0,00
49	Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K44	0	0	0	0,00
50	Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K45	0	0	0	0,00
51	Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46	0	0	0	0,00
52	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47	0	0	0	0,00
53	Egyéb nem intézményi ellátások	K48	0	0	0	0,00
54	Ellátottak pénzbeli juttatásai (=46+...+53)	K4	0	0	0	0,00
55	Nemzetközi kötelezettségek	K501	0	0	0	0,00
56	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	K5021	0	0	0	0,00
57	A helyi önkormányzatok törvényi előíráson alapuló befizetései	K5022	0	0	0	0,00
58	Egyéb elvonások, befizetések	K5023	0	0	0	0,00
59	Elvonások és befizetések (=56+57+58)	K502	0	0	0	0,00
60	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K503	0	0	0	0,00
61	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K504	0	0	0	0,00
62	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K505	0	0	0	0,00
63	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506	2 300 000	2 300 000	300 000	13,04
64	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K507	0	0	0	0,00
65	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K508	0	0	0	0,00
66	Árkiegészítések, ártámogatások	K509	0	0	0	0,00
67	Kamattámogatások	K510	0	0	0	0,00
68	Működési célú támogatások az Európai Uniónak	K511	0	0	0	0,00
69	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512	0	0	0	0,00
70	Tartalékok	K513			0	0,00
	<i>lekötött tartalék</i>				0	0,00
	<i>céltartalék</i>				0	0,00
	<i>általános tartalék</i>				0	0,00
71	Egyéb működési célú kiadások (=55+59+...+70)	K5	2 300 000	2 300 000	300 000	13,04
72	Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61	1 000 000	1 000 000	7 646	0,76
73	Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	0	0	0	0,00
74	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	3 000 000	3 000 000	769 109	25,64
75	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	15 631 790	15 631 790	14 958 340	95,69
76	Részesedések beszerzése	K65	0	0	0	0,00
77	Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66	0	0	0	0,00

78	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	5 300 583	5 300 583	4 248 477	80,15
79	Beruházások (=72+...+78)	K6	24 932 373	24 932 373	19 983 572	80,15
80	Ingatlanok felújítása	K71	787 402	787 402	0	0,00
81	Informatikai eszközök felújítása	K72	0	0	0	0,00
82	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73	0	0	0	0,00
83	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	212 598	212 598	0	0,00
84	Felújítások (=80+...+83)	K7	1 000 000	1 000 000	0	0,00
85	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K81	0	0	0	0,00
86	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K82	0	0	0	0,00
87	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K83	0	0	0	0,00
88	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	K84	0	0	0	0,00
89	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K85	0	0	0	0,00
90	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K86	0	0	0	0,00
91	Lakástámogatás	K87	0	0	0	0,00
92	Felhalmozási célú támogatások az Európai Uniónak	K88	0	0	0	0,00
93	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K89	0	0	0	0,00
94	Egyéb felhalmozási célú kiadások (=85+...+93)	K8	0	0	0	0,00
95	Költségvetési kiadások (=19+20+45+54+71+79+84+94)	K1-K8	610 160 321	669 042 414	288 340 249	43,10
			0	0	0	0,00
01	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9111	0	0	0	0,00
02	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9112	0	0	0	0,00
03	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9113	0	0	0	0,00
04	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (=01+02+03)	K911	0	0	0	0,00
05	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9121	0	0	0	0,00
06	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9122	0	0	0	0,00
07	Kincstárjegyek beváltása	K9123	0	0	0	0,00
08	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	K9124	0	0	0	0,00
09	Belföldi kötvények beváltása	K9125	0	0	0	0,00
10	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	K9126	0	0	0	0,00
11	Belföldi értékpapírok kiadásai (=05+...+10)	K912	0	0	0	0,00
12	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913	0	0	0	0,00
13	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	0	0	0	0,00
14	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	K915	0	0	0	0,00
15	Pénzeszközök lekötött bankbetétként elhelyezése	K916	0	0	0	0,00
16	Pénzügyi lízing kiadásai	K917	0	0	0	0,00
17	Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	K918	0	0	0	0,00
18	Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök kiadásai	K9191	0	0	0	0,00

19	Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök kiadásai	K9192	0	0	0	0,00
20	Tulajdonosi kölcsönök kiadásai (=18+19)	K919	0	0	0	0,00
21	Belföldi finanszírozás kiadásai (=04+11+...+17+20)	K91	0	0	0	0,00
22	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	K921	0	0	0	0,00
23	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	K922	0	0	0	0,00
24	Külföldi értékpapírok beváltása	K923	0	0	0	0,00
25	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak és nemzetközi szervezeteknek	K924	0	0	0	0,00
26	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	K925	0		0	0,00
27	Külföldi finanszírozás kiadásai (=22+...+26)	K92	0	0	0	0,00
28	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93	0	0	0	0,00
29	Váltókiadások	K94	0	0	0	0,00
30	Finanszírozási kiadások (=21+27+28+29)	K9	0	0	0	0,00
Költségvetési és finanszírozási kiadások összesen:			610 160 321	669 042 414	288 340 249	43,10