



Ügyiratszám: SVMÖH/630-9/2025.

ELŐTERJESZTÉS

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

A Somogy Vármegyei Önkormányzat Közgyűlése a 2025. február 7-i ülésén fogadta el az Önkormányzat és Hivatala 2025. évi költségvetését a 2/2025. (II. 10.) önkormányzati rendeletével, majd módosította azt a 6/2025. (V. 26.) és a 8/2025. (IX. 29.) önkormányzati rendeletével. Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 34. § (1)-(5) bekezdéseire és az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Kormányrendelet (Ávr.) 36. § (1)-(3) bekezdéseire, valamint a 42. § rendelkezéseire figyelemmel a költségvetés megalkotása óta felmerült változások miatt szükséges az előirányzatok ismételt módosítása.

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

I. Általános indokolás a rendelet módosításához

A 2025. évi költségvetési előirányzatok módosítását a bevételek előirányzatainak növekedése és ezzel összhangban a kiadási oldal előirányzatainak változása indokolja. Jelen költségvetési rendelet módosítására irányuló előterjesztés az **Önkormányzat 2025. évi összevont költségvetésében** az előirányzatok pozitív és negatív irányú változását számba véve **124 297 158 Ft** tényleges előirányzat növekedést jelent. A **Hivatal** költségvetésében **18 112 691 Ft** az előirányzat növekedés. Az Önkormányzat költségvetése **123 958 158 Ft** előirányzat növekedést mutat.

A két előirányzat növekedés összege 142 070 849 Ft, melyből az összevont táblában a tényleges előirányzat növekedés 124 297 158 Ft. Ennek oka, hogy az összevont költségvetésben a duplikáció elkerülése érdekében nem szerepel a 17 773 691 Ft intézmény finanszírozás összege, mivel az az Önkormányzat költségvetésében kiadásként, a Hivatalnál pedig bevételként jelenik meg, így a két összeg egyenlege nulla.

A bevételek és kiadások alakulása miatt az Önkormányzat **összevont költségvetésének bevételi- és kiadási előirányzata 1 665 387 236 Ft-ról 1 789 684 394 Ft-ra módosul.**

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

A változás összetevői:

forint

ÖNKORMÁNYZAT	
BEVÉTELEK VÁLTOZÁSA	123 958 158
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	114 358 158
Szolgáltatások ellenértéke	9 600 000
KIADÁSOK VÁLTOZÁSA	123 958 158
Egyéb külső személyi juttatások	388 976
Üzemeltetési anyagok beszerzése	1 181 103
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	9 600 000

Egyéb szolgáltatások	950 000
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	361 024
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	5 792 086
Tartalékok	84 763 598
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	2 478 488
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	669 192
Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	17 773 691
HIVATAL	
BEVÉTELEK VÁLTOZÁSA	18 112 691
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	339 000
Központi, irányító szervi támogatások	17 773 691
KIADÁSOK VÁLTOZÁSA	18 112 691
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	13 101 239
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	300 000
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 742 161
Egyéb szolgáltatások	2 969 291

II. Részletes indokolás a rendelet módosításához

Indokolás az 1. §-hoz:

Az Önkormányzatnál a bevételek változása a következők szerint alakul a rendelet-tervezetben.

Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről: 114 358 158 Ft

Az előirányzat összegét módosítják az alábbi elnyert pályázati támogatások összegei:

A TOP Plusz konzorciumi támogatási szerződések összegei mindösszesen 25 182 796 Ft-tal:

Nagybajom TOP_PLUSZ-3.1.3-23-SO1-2024-00023 11 032 463 Ft

Magyaratád TOP_PLUSZ-3.1.3-23-SO1-2024-00027 2 794 719 Ft

Szőlősgyörök TOP_PLUSZ-1.2.1-21-SO1-2022-00111 11 355 614 Ft

Az előirányzat összegét módosítja továbbá a **Közigazgatási és Területfejlesztési Minisztériumtól „A Versenyképes Járások Program 2025. évi lebonyolításának vármegyei feladataiban való közreműködésre”** az önkormányzat rendelkezésére bocsátott **37 011 000 Ft**.

Módosítják az előirányzat összegét a nemzetközi **INTERREG** pályázataink közül az **SDGs GO** pályázathoz kapcsolódó Társfinanszírozási és Megelőlegezési szerződések összegei **30 397 922 Ft**-tal, módosítja az **INTERREG VI-A Magyarország-Horvátország Programra** kapott Megelőlegezési szerződésben szereplő **14 066 440 Ft** is.

Az előirányzat összegét módosítja a **Bethlen Gábor Alapkezelő** által folyósított **„Helyi értékek határok nélkül: Gasztronómiai és kézműves hagyományok találkozása”** című pályázatunkra kapott **1 700 000 Ft** is.

3 000 000 Ft pályázati támogatást kaptunk az **Agrárminisztériumtól** a **HUNG-2025/12555.** számú **Somogyországban vándorfotókiállítás** című pályázatunkra és további **3 000 000 Ft**-ot a **Somogy vármegye értékei vetélkedősorozat IV** című pályázatunkra, amelyek szintén módosítják az előirányzat összegét.

Szolgáltatások ellenértéke:

9 600 000 Ft

A szociális igazgatásról és szociális ellátásokról szóló 1993. évi III. törvény 2021. január 01-jei hatállyal a **falugondnoki, illetve tanyagondnoki képzés szervezését** a szolgáltatás helye szerint illetékes vármegyei önkormányzat hatáskörébe utalta (60. § (8) bek.). A vármegyei önkormányzat e feladat- és hatáskörét a szociál- és nyugdíjpolitikáért felelős miniszter által jóváhagyott képzési program alapján külső szolgáltató igénybevételével látja el, mely szolgáltató e feladatát megbízási szerződés alapján térítés ellenében vállalta. Az összeg 32 fő képzését tartalmazza 300 000 Ft/képzett személy összegben, amit a képzésre jelentkezett személyek után az őt delegáló települési önkormányzatok a vármegyei önkormányzat részére megtérítenek. Az előirányzat növekménye ennek következtében **9 600 000 Ft**.

Az Önkormányzatnál a kiadások változása a következők szerint alakul a rendelet-tervezetben.

A kiadások alakulása a bevételekkel összhangban összességében **123 958 158 Ft előirányzat növekedést** okoz az Önkormányzat rendeletében a kiadás oldalon is, mely előirányzat változás számszakilag, részletesen, jogcímenként levezetésre került az 1/A. mellékletben.

A főbb előirányzatokban tervezett változások a következők:

Személyi juttatások:

388 976 Ft

Az előirányzaton belül az **Egyéb Külső személyi juttatások** előirányzata nőtt **388 976 Ft**-tal a reprezentációs kiadások miatt, amely a Bethlen Gábor Alapkezelő által nyújtott támogatás keretein belül az erdélyi partnerek étkezési költségeihez kapcsolódik.

Dologi kiadások:

12 092 127 Ft

Az **Üzemeltetési anyagok beszerzése** előirányzatát növeli **1 181 103 Ft**-tal a Versenyképes Járások Programhoz biztosított irodaszerek beszerzéseinek költsége.

A **Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások** előirányzata **9 600 000 Ft**-tal nő a **falugondnoki, illetve tanyagondnoki képzés szervezésével kapcsolatosan**. Az összegből az oktatással és vizsgáztatással megbízott külső szolgáltató 260 000 Ft/fő összegre jogosult, amely 32 fő képzését tartalmazza. A Fennmaradó 40 000 Ft/fő az Önkormányzat képzéssel kapcsolatosan felmerülő kiadásait fedezi.

Az **Egyéb szolgáltatások** előirányzata jogcím **950 000 Ft**-tal nő a Bethlen Gábor "Magyar-magyar közösségi tevékenységek támogatása" nevezetesen a Helyi értékek határok nélkül: "Gasztronómiai és kézműves hagyományok találkozása céljából című pályázathoz kapcsolódóan. Az összegből borkóstolóval egybekötött gasztronómiai rendezvényeket valósítottunk meg.

A fentiekkel összhangban **361 024 Ft**-tal emelkedik a **Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó** előirányzata.

Egyéb működési célú kiadások:

90 555 684 Ft

Az előirányzaton belül az **Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről** előirányzat **5 792 086 Ft**-tal **növekszik** abból az okból, hogy a Tartalékból a Támogató részére **visszaútalásra** került a **TOP_PLUSZ-1.1.3-21-SO1-2022-00017** azonosítószámú „Kerékpárút fejlesztése Kastélyosdombon” című projekt vonatkozásában **5 792 086 Ft**.

Az egyéb működési célú kiadásokon belül a **Tartalékok** előirányzata összességében **84 763 598 Ft-tal nő**, melyen belül a **céltartalékok összege emelkedik** a fenti összeggel.

Céltartalékba tettük növekedésként - mivel ebben az évben már nem kerülnek felhasználásra - a TOP_PLUSZ pályázatok újonnan kötött szerződéseinek összegeit (25 182 796 Ft), az elnyert HUNGARIKUM pályázatok összegeit (6 000 000 Ft), a nemzetközi pályázatok összegeit (44 464 362 Ft).

Szintén a Céltartalék összegét növeli a Versenyképes Járások Program támogatásából a következő évi költségekre átvitt 14 908 526 Ft.

A céltartalék összegét csökkentettük a **5 792 086 Ft** visszautalásra került projekt átalány összegével.

Beruházások:

3 147 680 Ft

Az **Informatikai eszközök beszerzése, létesítése** előirányzat **2 478 488 Ft**-tal nő, mivel a Versenyképes Járások Program Támogatói okirata alapján számítógépeket és ahhoz tartozó perifériákat szerezhettünk be az idei évben.

Az ehhez kapcsolódó **Beruházási célú előzetesen feszmított általános forgalmi adó előirányzata 669 192 Ft.**

Központi irányítószervi támogatások folyósítása:

17 773 691 Ft

A Versenyképes Járások Program Támogatói okirata alapján **13 101 239 Ft** bér és az ahhoz kapcsolódó **1 703 161 Ft** szociális hozzájárulási adó, illetve az ez évben felmerült programmal kapcsolatos kommunikációs szolgáltatások fedezetére **2 969 291 Ft** elszámolását tette lehetővé a Járási Fejlesztési Fórumok üléseinek lebonyolításához kapcsolódóan. A vármegyei önkormányzat megvizsgálta és véleményezte a Program keretében benyújtott fejlesztési igényeket és ezt követően előterjesztést készített a Járási Fejlesztési Fórum számára. Mivel a Programmal kapcsolatosan felmerülő feladatokat nagy részben az Önkormányzat munkaszervezete a Hivatal látta el, így az összeg átadásra kerül annak költségvetésébe az elszámolhatóság miatt.

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

A **bevételek** alakulása a kiadásokkal összhangban összességében **18 112 691 Ft** előirányzat növekedést okoz a Hivatal rendeletében a bevétel oldalon, mely előirányzat változás számszakilag részletesen jogcímenként levezetésre került az 1/B. mellékletben.

Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről:

339 000 Ft

A Nemzeti Választási Iroda Támogatói okirata alapján **339 000 Ft**-ot kaptunk meghatározott pénzügyi elszámolási feladatok ellátására a **2025.11.23-ára Kisasszond településen kitűzött** nemzetiségi önkormányzati képviselők **időközi választására.**

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

Finanszírozási bevételek:

17 773 691 Ft

Az Önkormányzattól átvezetésre kerül a Hivatal költségvetésébe **Központi, irányítószervi támogatás jogcímen** a Támogatói okiratban meghatározott összegű, adott időszakra vonatkozó **Versenyképes Járások Program** bérelszámolásához kapcsolódó költségek és azok járulékai **17 773 691 Ft** összegben 2025. március hónaptól 2025. november hónapig terjedő időszakra.

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

A **kiadások** alakulása a bevételekkel összhangban összességében **18 112 691 Ft** előirányzat növekedést okoz a Hivatal rendeletében a kiadás oldalon is, mely előirányzat változás számszakilag részletesen jogcímenként levezetésre került az 1/B. mellékletben.

A főbb előirányzatokban tervezett módosítások a következők:

Személyi juttatások:

13 401 239 Ft

A Törvény szerinti illetmények, munkabérek előirányzatát növeli 13 101 239 Ft-tal a Versenyképes Járások Programra 2025. március-2025. november havi időszakra kapott munkabér támogatás.

A Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai előirányzat 300 000 Ft-os összege az időközi választásokra a Nemzeti Választási Iroda által biztosított összeg pénzügyi ellenőrzési, elszámolási feladatokra.

Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó:

1 742 161 Ft

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

Dologi kiadások:

2 969 291 Ft

A Dologi kiadásokon belül az **Egyéb szolgáltatások előirányzatát** növeli a Versenyképes Járások Programra a Támogatói okiratban szereplő kommunikációs egyéb szolgáltatásokkal kapcsolatosan elszámolásra kerülő költségek.

Indokolás a 2. §-hoz:

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

Indokolás a 3. §-hoz:

A 3. § a Jat. szerint szükséges hatályba léptető és hatályon kívül helyező rendelkezéseket tartalmazza. A Jat. 17. § (1) bekezdése szerint a jogszabály előkészítője előzetes hatásvizsgálat elvégzésével felméri a szabályozás várható következményeit. Az előzetes hatásvizsgálat eredményéről a közgyűlést tájékoztatni kell. A Jat. előírásainak megfelelően az előzetes hatásvizsgálat megtörtént, melyet az alábbiakban mutatunk be.

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

A rendelet-tervezet címe:

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

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

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

Környezeti, egészségi következményei: nincsenek

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

Egyéb hatása: nincs

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

A rendelet megalkotása elmaradása esetén várható következmények: mulasztásos törvénysértés

A rendelet alkalmazásához szükséges feltételek:

személyi: biztosítva

szervezeti: biztosítva

tárgyi: biztosítva

pénzügyi: biztosítva

A rendelet-tervezet az előterjesztés 1. mellékletét képezi.

Kaposvár, 2025. november 21.

Dr. Sárhegyi Judit

Biró Norbert

Az előterjesztést készítette:

Széphelyi Tamásné Farkas Diána Mária
gazdasági vezető

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

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

[1] A Somogy Vármegyei 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 Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 120. § (1) bekezdés a) pontjában, valamint a Somogy Vármegyei Önkormányzat Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 7/2022. (XII. 7.) önkormányzati rendelet 26. § (7) bekezdésében biztosított véleményezési jogkörében eljáró Somogy Vármegyei Közgyűlés Pénzügyi és Jogi Bizottsága-, Területfejlesztési Bizottsága és a Somogy Vármegyei TOP Projekt Bizottság véleményének kikérésével,

[2] a Somogy Vármegyei Önkormányzat és Hivatala 2025. évi költségvetéséről és végrehajtási feladatairól, az Önkormányzat és Hivatala költségvetési gazdálkodásának szabályai meghatározása céljából a következőket rendeli el:

1. §

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

„(1) A közgyűlés a vármegyei önkormányzat 2025. évi költségvetésének bevételi főösszegét 1 789 684 394 Ft-ban, kiadási főösszegét 1 789 684 394 Ft-ban, bevételi és kiadási főösszegeinek egyenlegét megállapítja 0 Ft-ban. Költségvetési bevételeit 985 071 593 Ft-ban, költségvetési kiadását 1 776 192 394 Ft-ban, költségvetési bevételeinek és kiadásainak egyenlegét megállapítja -791 120 801 Ft-ban, ebből: a költségvetési bevételeken és kiadásokon belül a működési célú bevételek összegét 983 821 593 Ft-ban, a működési célú kiadások összegét 1 746 009 072 Ft-ban, működési bevételeinek és kiadásainak egyenlegét megállapítja -762 187 479 Ft-ban. Finanszírozási bevételeit 804 612 801 Ft-ban, finanszírozási kiadását 13 492 000 Ft-ban, finanszírozási bevételeinek és kiadásainak egyenlegét megállapítja 791 120 801 Ft-ban. Felhalmozási célú bevételeit 1 250 000 Ft-ban, felhalmozási célú kiadását 30 183 322 Ft-ban, felhalmozási egyenlegét megállapítja -28 933 322 Ft-ban. Kötelező működési feladatok kiadásait 1 617 005 046 Ft-ban, ebből: a személyi juttatások összegét 605 326 312 Ft-ban, a szociális hozzájárulási adó összegét 86 966 840 Ft-ban, a dologi kiadások összegét 300 660 558 Ft-ban megállapítja. Az általános tartalék összegét 19 975 589 Ft-ban, a céltartalék összegét 654 115 547 Ft-ban, projekt kockázati tartalék összegét 15 000 000 Ft-ban, önként vállalt feladatok kiadásait 129 726 295 Ft-ban megállapítja. Költségvetési létszámkeretét 42,0 főben állapítja meg, ebből: a Somogy Vármegyei Önkormányzat létszámkerete 3,0 fő (ebből 1 fő főállású választott tisztségviselő jogviszony, 2 fő munkaviszony), a Somogy Vármegyei Önkormányzati Hivatal létszámkerete 39 fő (ebből 7 fő munkaviszony, 32 fő közszolgálati jogviszony).”

2. §

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

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

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

3. §

Ez a rendelet 2025. december-án lép hatályba.

Dr. Sárhegyi Judit
jegyző

Biró Norbert
a közgyűlés elnöke

30	Finanszírozási bevételek (=21+27+28+29)	B8	1 897 179 656	786 802 127	804 612 801	804 612 801	0	0	0	0	804 612 801
Költségvetési és finanszírozási bevételek összesen:			2 346 919 406	1 404 059 310	1 616 353 844	1 665 387 236	52 164 362	72 132 796	0	124 297 158	1 789 684 394
KIADÁSOK					0 0 0 0 0 0 0						
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K11 01	282 001 644	370 652 400	412 399 745	419 900 545	0	13 101 239	0	13 101 239	433 001 784
02	Normatív jutalmak	K11 02	2 132 000	11 710 000	11 710 000	11 710 000	0	0	0	0	11 710 000
03	Céljuttatás, projektprémium	K11 03	2 050 000	3 075 000	3 075 000	3 075 000	0	0	0	0	3 075 000
04	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K11 04	0	0	0	0	0	0	0	0	0
05	Végkielégítés	K11 05	700 000	0	0	0	0	0	0	0	0
06	Jubileumi jutalom	K11 06	0	3 520 000	3 520 000	3 520 000	0	0	0	0	3 520 000
07	Béren kívüli juttatások	K11 07	13 209 791	14 353 938	14 353 938	14 353 938	0	0	0	0	14 353 938
08	Ruházati költségtérítés	K11 08	0	0	0	0	0	0	0	0	0
09	Közlekedési költségtérítés	K11 09	1 505 642	2 254 560	2 254 560	2 254 560	0	0	0	0	2 254 560
10	Egyéb költségtérítések	K11 10	772 658	1 370 208	1 370 208	1 370 208	0	0	0	0	1 370 208
11	Lakhatási támogatások	K11 11	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	Szociális támogatások	K11 12	811 650	927 600	927 600	927 600	0	0	0	0	927 600
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K11 13	6 681 564	1 000 000	2 200 000	3 900 000	0	300 000	0	300 000	4 200 000
14	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13)	K11	309 864 949	408 863 706	451 811 051	461 011 851	0	13 401 239	0	13 401 239	474 413 090
15	Választott tisztségviselők juttatásai	K12 1	62 799 473	103 043 691	103 043 691	103 043 691	0	0	0	0	103 043 691

16	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K12 2	15 543 072	15 074 306	15 521 933	15 521 933	0	0	0	0	15 521 933
17	Egyéb külső személyi juttatások	K12 3	29 780 088	18 316 568	19 116 568	25 266 568	388 976	0	0	388 976	25 655 544
18	Külső személyi juttatások (=15+16+17)	K12	108 122 633	136 434 565	137 682 192	143 832 192	388 976	0	0	388 976	144 221 168
19	Személyi juttatások (=14+18)	K1	417 987 582	545 298 271	589 493 243	604 844 043	388 976	13 401 239	0	13 790 215	618 634 258
20	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	54 944 168	79 198 883	85 018 811	87 776 511	0	1 742 161	0	1 742 161	89 518 672
21	Szakmai anyagok beszerzése	K31 1	94 376	105 000	105 000	105 000	0	0	0	0	105 000
22	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K31 2	8 037 801	13 588 000	13 588 000	13 888 000	0	1 181 103	0	1 181 103	15 069 103
23	Árubeszerzés	K31 3	0	0	0	0	0	0	0	0	0
24	Készletbeszerzés (=21+22+23)	K31	8 132 177	13 693 000	13 693 000	13 993 000	0	1 181 103	0	1 181 103	15 174 103
25	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K32 1	7 448 404	9 572 408	9 572 408	9 572 408	0	0	0	0	9 572 408
26	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K32 2	2 583 033	4 291 716	4 291 716	4 291 716	0	0	0	0	4 291 716
27	Kommunikációs szolgáltatások (=25+26)	K32	10 031 437	13 864 124	13 864 124	13 864 124	0	0	0	0	13 864 124
28	Közüzemi díjak	K33 1	35 508 955	18 829 941	18 829 941	18 829 941	0	0	0	0	18 829 941
29	Vásárolt élelmezés	K33 2	0	0	0	0	0	0	0	0	0
30	Bérleti és lízing díjak	K33 3	70 739	72 000	72 000	72 000	0	0	0	0	72 000
31	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K33 4	5 010 474	5 423 000	5 423 000	6 210 402	0	0	0	0	6 210 402
32	Közvetített szolgáltatások	K33 5	0	0	0	0	0	0	0	0	0
33	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K33 6	50 839 765	86 513 850	143 454 162	144 454 162	0	9 600 000	0	9 600 000	154 054 162

55	Nemzetközi kötelezettségek	K50 1	0	0	0	0	0	0	0	0	0
56	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	K50 21	0	0	78 614	78 614	0	0	0	0	78 614
57	A helyi önkormányzatok törvényi előíráson alapuló befizetései	K50 22	0	0	0	0	0	0	0	0	0
58	Egyéb elvonások, befizetések	K50 23	0	0	0	0	0	0	0	0	0
59	Elvonások és befizetések (=56+57+58)	K50 2	0	0	78 614	78 614	0	0	0	0	78 614
60	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K50 3	0	0	0	0	0	0	0	0	0
61	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K50 4	0	0	0	0	0	0	0	0	0
62	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K50 5	0	0	0	0	0	0	0	0	0
63	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K50 6	336 865 750	2 300 000	9 213 495	9 213 495	0	5 792 086	0	5 792 086	15 005 581
64	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K50 7	0	0	0	0	0	0	0	0	0
65	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K50 8	0	0	0	0	0	0	0	0	0
66	Árkiegészítések, ártámogatások	K50 9	0	0	0	0	0	0	0	0	0
67	Kamattámogatások	K51 0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
68	Működési célú támogatások az Európai Uniónak	K51 1	0	0	0	0	0	0	0	0	0
69	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K51 2	5 400 000	300 000	6 300 000	6 300 000	0	0	0	0	6 300 000
70	Tartalékok	K51 3	0	518 396 485	585 343 021	604 327 538	50 464 362	34 299 236	0	84 763 598	689 091 136
	<i>lekötött tartalék</i>		0	15 000 000	15 000 000	15 000 000	0	0	0	0	15 000 000

28	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93	0	0	0	0	0	0	0	0	0
29	Váltókiadások	K94	0	0	0	0	0	0	0	0	0
30	Finanszírozási kiadások (=21+27+28+29)	K9	422 747 488	13 492 000	13 492 000	13 492 000	0	0	0	0	13 492 000
Költségvetési és finanszírozási kiadások összesen:			1 542 306 605	1 404 059 310	1 616 353 844	1 665 387 236	52 164 362	72 132 796	0	124 297 158	1 789 684 394

46	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei (=44+45)	B40 9	0	0	0	0	0	0	0	0	0
47	Biztosító által fizetett kártérítés	B41 0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
48	Egyéb működési bevételek	B41 1	456 500	0	0	0	0	0	0	0	0
49	Működési bevételek (=34+...+40+43+46+...+48)	B4	10 951 500	4 006 766	11 815 414	13 624 789	0	9 600 000	0	9 600 000	23 224 789
50	Immateriális javak értékesítése	B51	0	0	0	0	0	0	0	0	0
51	Ingatlanok értékesítése	B52	0	0	0	0	0	0	0	0	0
52	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53	0	0	0	0	0	0	0	0	0
53	Részesedések értékesítése	B54	0	0	0	0	0	0	0	0	0
54	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55	0	0	0	0	0	0	0	0	0
55	Felhalmozási bevételek (=50+...+54)	B5	0	0	0	0	0	0	0	0	0
56	Működési célú garancia- és kezeségvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B61	0	0	0	0	0	0	0	0	0
57	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	B62	0	0	0	0	0	0	0	0	0
58	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	B63	0	0	0	0	0	0	0	0	0
59	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B64	8 044 000	0	0	0	0	0	0	0	0
60	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B65	4 850 000	0	6 420 000	6 420 000	0	0	0	0	6 420 000
61	Működési célú átvett pénzeszközök (=56+...+60)	B6	12 894 000	0	6 420 000	6 420 000	0	0	0	0	6 420 000
62	Felhalmozási célú garancia- és kezeségvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B71	1 130 047	0	0	0	0	0	0	0	0

63	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	B72	0	0	0	0	0	0	0	0	0
64	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	B73	0	0	0	0	0	0	0	0	0
65	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B74	0	0	0	0	0	0	0	0	0
66	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B75	0	0	0	0	0	0	0	0	0
67	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (=62+...+66)	B7	1 130 047	0	0	0	0	0	0	0	0
68	Költségvetési bevételek (=13+19+33+49+55+61+67)	B1-B7	357 651 760	534 838 238	727 981 698	773 133 890	52 164 362	71 793 796	0	123 958 158	897 092 048
					0	0	0	0	0	0	0
01	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B81 11	0	0	0	0	0	0	0	0	0
02	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B81 12	0	0	0	0	0	0	0	0	0
03	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B81 13	0	0	0	0	0	0	0	0	0
04	Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól (=01+02+03)	B81 1	0	0	0	0	0	0	0	0	0
05	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B81 21	0	0	0	0	0	0	0	0	0
06	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	B81 22	0	0	0	0	0	0	0	0	0
07	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B81 23	0	0	0	0	0	0	0	0	0
08	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	B81 24	0	0	0	0	0	0	0	0	0
09	Belföldi értékpapírok bevételei (=05+...+08)	B81 2	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B81 31	1 402 471 826	720 684 589	729 468 470	729 468 470	0	0	0	0	729 468 470

29	Váltóbevételek	B84	0	0	0	0	0	0	0	0	0
30	Finanszírozási bevételek (=21+27+28+29)	B8	1 418 285 826	720 684 589	729 468 470	729 468 470	0	0	0	0	729 468 470
Költségvetési és finanszírozási bevételek összesen:			1 775 937 586	1 255 522 827	1 457 450 168	1 502 602 360	52 164 362	71 793 796	0	123 958 158	1 626 560 518
KIADÁSOK					0 0 0 0 0 0 0						
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K11 01	522 727	3 480 000	3 480 000	3 480 000	0	0	0	0	3 480 000
02	Normatív jutalmak	K11 02	0	0	0	0	0	0	0	0	0
03	Céljuttatás, projektprémium	K11 03	0	0	0	0	0	0	0	0	0
04	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K11 04	0	0	0	0	0	0	0	0	0
05	Végkielégítés	K11 05	700 000	0	0	0	0	0	0	0	0
06	Jubileumi jutalom	K11 06	0	0	0	0	0	0	0	0	0
07	Béren kívüli juttatások	K11 07	38 934	166 438	166 438	166 438	0	0	0	0	166 438
08	Ruházati költségtérítés	K11 08	0	0	0	0	0	0	0	0	0
09	Közlekedési költségtérítés	K11 09	0	54 560	54 560	54 560	0	0	0	0	54 560
10	Egyéb költségtérítések	K11 10	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	Lakhatási támogatások	K11 11	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	Szociális támogatások	K11 12	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K11 13	1 266 667	0	0	500 000		0	0	0	500 000
14	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13)	K11	2 528 328	3 700 998	3 700 998	4 200 998	0	0	0	0	4 200 998

54	Ellátottak pénzbeli juttatásai (=46+...+53)	K4	0	0	0	0	0	0	0	0	0
55	Nemzetközi kötelezettségek	K50 1	0	0	0	0	0	0	0	0	0
56	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	K50 21	0	0	78 614	78 614	0	0	0	0	78 614
57	A helyi önkormányzatok törvényi előíráson alapuló befizetései	K50 22	0	0	0	0	0	0	0	0	0
58	Egyéb elvonások, befizetések	K50 23	0	0	0	0	0	0	0	0	0
59	Elvonások és befizetések (=56+57+58)	K50 2	0	0	78 614	78 614	0	0	0	0	78 614
60	Működési célú garancia- és kezeségvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K50 3	0	0	0	0	0	0	0	0	0
61	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K50 4	0	0	0	0	0	0	0	0	0
62	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K50 5	0	0	0	0	0	0	0	0	0
63	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K50 6	336 665 750	0	6 913 495	6 913 495	0	5 792 086	0	5 792 086	12 705 581
64	Működési célú garancia- és kezeségvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K50 7	0	0	0	0	0	0	0	0	0
65	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K50 8	0	0	0	0	0	0	0	0	0
66	Árkiegészítések, ártámogatások	K50 9	0	0	0	0	0	0	0	0	0
67	Kamattámogatások	K51 0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
68	Működési célú támogatások az Európai Uniónak	K51 1	0	0	0	0	0	0	0	0	0
69	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K51 2	5 400 000	300 000	6 300 000	6 300 000	0	0	0	0	6 300 000

26	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	K925	0	0	0	0	0	0	0	0	0
27	Külföldi finanszírozás kiadásai (=22+...+26)	K92	0	0	0	0	0	0	0	0	0
28	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93	0	0	0	0	0	0	0	0	0
29	Váltókiadások	K94	0	0	0	0	0	0	0	0	0
30	Finanszírozási kiadások (=21+27+28+29)	K9	422 747 488	475 115 838	522 290 338	532 247 013	0	17 773 691	0	17 773 691	550 020 704
Költségvetési és finanszírozási kiadások összesen:			1 046 469 116	1 255 522 827	1 457 450 168	1 502 602 360	52 164 362	71 793 796	0	123 958 158	1 626 560 518

Somogy Vármegyei Önkormányzati Hivatal

BEVÉTELEK

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

Ft

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	2024. évi teljesítés	Eredeti költségvetés	Módosított előirányzat a 2025.05.23-i közgyűlést követően	Módosított előirányzat a 2025.09.26-i közgyűlést követően	Önként vállalt feladat	Kötelező feladat	Államigazgatási feladat	Módosítás összege	Módosított előirányzat a 2025.12.12-i közgyűlést követően
01	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111		0	0	0	0	0	0	0	0
02	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112		0	0	0	0	0	0	0	0
03	Települési önkormányzatok szociális gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	B113		0	0	0	0	0	0	0	0
04	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114		0	0	0	0	0	0	0	0
05	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	B115		0	0	0	0	0	0	0	0
06	Elszámolásból származó bevételek	B116		0	0	0	0	0	0	0	0
07	Önkormányzatok működési támogatásai (=01+...+06)	B11		0	0	0	0	0	0	0	0
08	Elvonások és befizetések bevételei	B12		0	0	0	0	0	0	0	0
09	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B13		0	0	0	0	0	0	0	0
10	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14		0	0	0	0	0	0	0	0

55	Felhalmozási bevételek (=50+...+54)	B5	2 000 000	1 250 000	1 250 000	1 250 000	0	0	0	0	1 250 000
56	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B61	0	0	0	0	0	0	0	0	0
57	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	B62	0	0	0	0	0	0	0	0	0
58	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	B63	0	0	0	0	0	0	0	0	0
59	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B64	0	0	0	0	0	0	0	0	0
60	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B65	0	0	0	0	0	0	0	0	0
61	Működési célú átvett pénzeszközök (=56+...+60)	B6	0	0	0	0	0	0	0	0	0
62	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B71	0	0	0	0	0	0	0	0	0
63	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	B72	0	0	0	0	0	0	0	0	0
64	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	B73	0	0	0	0	0	0	0	0	0
65	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B74	0	0	0	0	0	0	0	0	0
66	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B75	0	0	0	0	0	0	0	0	0
67	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (=62+...+66)	B7	0	0	0	0	0	0	0	0	0
68	Költségvetési bevételek (=13+19+33+49+55+61+67)	B1-B7	92 087 990	82 418 945	83 759 345	87 640 545	0	339 000	0	339 000	87 979 545
			0		0	0	0	0	0	0	0

06	Jubileumi jutalom	K110 6	0	3 520 000	3 520 000	3 520 000	0	0	0	0	3 520 000
07	Béren kívüli juttatások	K110 7	13 170 857	14 187 500	14 187 500	14 187 500	0	0	0	0	14 187 500
08	Ruházati költségtérítés	K110 8	0	0	0	0	0	0	0	0	0
09	Közlekedési költségtérítés	K110 9	1 505 642	2 200 000	2 200 000	2 200 000	0	0	0	0	2 200 000
10	Egyéb költségtérítések	K111 0	772 658	1 370 208	1 370 208	1 370 208	0	0	0	0	1 370 208
11	Lakhatási támogatások	K111 1	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	Szociális támogatások	K111 2	811 650	927 600	927 600	927 600	0	0	0	0	927 600
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K111 3	5 414 897	1 000 000	2 200 000	3 400 000	0	300 000	0	300 000	3 700 000
14	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13)	K11	307 336 621	405 162 708	448 110 053	456 810 853	0	13 401 239	0	13 401 239	470 212 092
15	Választott tisztségviselők juttatásai	K121	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K122	5 284 600	2 441 600	2 441 600	2 441 600	0	0	0	0	2 441 600
17	Egyéb külső személyi juttatások	K123	18 639 271	1 279 498	1 279 498	2 079 498	0	0	0	0	2 079 498
18	Külső személyi juttatások (=15+16+17)	K12	23 923 871	3 721 098	3 721 098	4 521 098	0	0	0	0	4 521 098
19	Személyi juttatások (=14+18)	K1	331 260 492	408 883 806	451 831 151	461 331 951	0	13 401 239	0	13 401 239	474 733 190
20	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	45 139 123	56 910 750	62 478 305	63 876 005	0	1 742 161	0	1 742 161	65 618 166
21	Szakmai anyagok beszerzése	K311	94 376	105 000	105 000	105 000	0	0	0	0	105 000
22	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	7 288 290	12 420 000	12 420 000	12 420 000	0	0	0	0	12 420 000
23	Árubeszerzés	K313	0	0	0	0	0	0	0	0	0
24	Készletbeszerzés (=21+22+23)	K31	7 382 666	12 525 000	12 525 000	12 525 000	0	0	0	0	12 525 000
25	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	7 383 404	9 489 858	9 489 858	9 489 858	0	0	0	0	9 489 858
26	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	2 583 033	4 291 716	4 291 716	4 291 716	0	0	0	0	4 291 716

[illegible]

30	Finanszírozási kiadások (=21+27+28+29)	K9	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Költségvetési és finanszírozási kiadások összesen:			495 837 489	610 160 321	667 702 014	681 539 889	0	18 112 691	0	18 112 691	699 652 580

a Somogy Vármegyei Önkormányzat 2025. évi előirányzat-felhasználási ütemtervéről

Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptembe r	Október	November	December	Összesen
BEVÉTELEK	765 254 442	52 378 501	44 569 853	238 688 546	44 569 853	44 569 853	44 569 853	44 569 853	89 722 045	44 569 853	168 528 011	44 569 855	1 626 560 518
Működési célú támogatások államháztartáson belülről B1	44 235 956	44 235 956	44 235 956	223 150 768	44 235 956	44 235 956	44 235 956	44 235 956	87 578 773	44 235 956	158 594 114	44 235 956	867 447 259
Pénzmaradvány	720 684 589			8 783 881									729 468 470
Működési (saját) bevételek B3 B4	333 897	8 142 545	333 897	333 897	333 897	333 897	333 897	333 897	2 143 272	333 897	9 933 897	333 899	23 224 789
Működési célú átvett pénzeszközök B6	0	0	0	6 420 000	0	0	0	0	0	0	0	0	6 420 000
Felhalmozási bevételek B2 B5 B7	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-00
KIADÁSOK	117 269 568	103 477 567	103 477 567	103 899 837	172 424 103	163 278 358	115 603 858	115 603 858	160 756 050	115 603 858	239 562 016	115 603 878	1 626 560 518
Személyi kiadások és munkadókat terhelő járulékok K1 K2	13 225 216	13 225 216	13 225 216	13 225 216	13 225 216	13 725 216	13 225 216	13 225 216	21 435 216	13 225 216	13 614 192	13 225 222	167 801 574
Működési kiadások K3 K 4 K5 Tartalékok nélkül	8 583 992	8 583 992	8 583 992	8 583 992	8 583 992	20 710 283	20 710 283	20 710 283	30 330 283	20 710 283	38 594 496	20 710 284	215 396 155
Felhalmozási kiadások K6 K7 K8	299 999			422 270					381 000		3 147 680		4 250 949
Tartalék felhasználása	43 199 706	43 199 706	43 199 706	43 199 706	112 146 242	43 199 706	43 199 706	43 199 706	60 184 223	43 199 706	127 963 304	43 199 719	689 091 136
<i>általános tartalék</i>	621 806	621 806	621 806	621 806	17 135 721	621 806	621 806	621 806	-3 378 194	621 806	621 806	621 808	19 975 589
<i>céltartalék</i>	41 327 900	41 327 900	41 327 900	41 327 900	93 760 521	41 327 900	41 327 900	41 327 900	62 312 417	41 327 900	126 091 498	41 327 911	654 115 547
<i>lekötött tartalék</i>	1 250 000	1 250 000	1 250 000	1 250 000	1 250 000	1 250 000	1 250 000	1 250 000	1 250 000	1 250 000	1 250 000	1 250 000	15 000 000
Finanszírozási kiadások K9	51 960 655	38 468 653	38 468 653	38 468 653	38 468 653	85 643 153	38 468 653	38 468 653	48 425 328	38 468 653	56 242 344	38 468 653	550 020 704

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

Somogy Vármegyei Önkormányzat 2025. évi költségvetésének összevont pénzügyi mérlege

BEVÉTELEK	2024.évi teljesítés	2025. évi eredeti előirányzat	2025. módosított előirányzat	2025. évi teljesítés (2025.10.31.)	KIADÁSOK	2024. évi teljesítés	2025. évi eredeti előirányzat	2025. módosított előirányzat	2025. évi teljesítés (2025.10.31.)
Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	363 729 395	530 831 472	873 007 859	563 012 540	Személyi juttatások (K1) és Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	472 931 750	624 497 154	708 152 930	479 715 358
Közhatalmi bevételek (B3)	0	0	0	0	Dologi kiadások (K3)	166 279 623	218 841 299	327 380 811	163 088 377
Működési bevételek (B4)	69 986 308	85 175 711	104 393 734	73 222 349	Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	0	0	0	0
Működési célú átvett pénzeszközök (B6)	12 894 000	0	6 420 000	6 420 000	Egyéb működési célú kiadások (K5)	342 265 750	520 996 485	710 475 331	12 947 797
1. Működési költségvetési bevételek	446 609 703	616 007 183	983 821 593	642 654 889	1. Működési költségvetési kiadások	981 477 123	1 364 334 938	1 746 009 072	655 751 532
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)	-00	0	0	0	Beruházások (K6)	12 273 944	25 232 372	29 183 322	23 582 449
Felhalmozási bevételek (B5)	2 000 000	1 250 000	1 250 000	1 400 000	Felújítások (K7)	125 808 050	1 000 000	1 000 000	0
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)	1 130 047	0	0	0	Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)	0	0	0	0
2. Felhalmozási célú költségvetési bevételek	3 130 047	1 250 000	1 250 000	1 400 000	2. Felhalmozási célú költségvetési kiadások	138 081 994	26 232 372	30 183 322	23 582 449
Költségvetési bevételek összesen	449 739 750	617 257 183	985 071 593	644 054 889	Költségvetési kiadások összesen	1 119 559 117	1 390 567 310	1 776 192 394	679 333 981
3. Finanszírozási bevételek (B8)	1 897 179 656	786 802 127	804 612 801	1 198 485 588	3. Finanszírozási kiadások (K9)	422 747 488	13 492 000	13 492 000	407 364 787
Bevételek mindösszesen	2 346 919 406	1 404 059 310	1 789 684 394	1 842 540 477	Kiadások mindösszesen	1 542 306 605	1 404 059 310	1 789 684 394	1 086 698 768