



70/2017/Ált.

**Tárgyalja:**

Ügyrendi, Jogi és Pénzügyi Bizottság

## ELŐTERJESZTÉS

– a Megyei Közgyűléshez –

**a Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyei Önkormányzat 2017. évi költségvetéséről és végrehajtásának szabályairól szóló önkormányzati rendelet megalkotására**

készítette

*Monostori Ibolya*

Monostori Ibolya

*Dr. Székely Tibor*  
Dr. Székely Tibor

Az előterjesztést

szakmai szempontból  
ellenőrizte

*Balogh Zita*

Baloghné Kássa Zita

törvényességi szempontból  
ellenőrizte

*Dr. Papp Csaba*

Dr. Papp Csaba

**Tisztelt Megyei Közgyűlés!**

## I.

### BEVEZETŐ

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: államháztartási törvény) – a megyei önkormányzatok költségvetésére is irányadó módon – rendelkezik a helyi önkormányzatok költségvetéséről, a költségvetési rendelet előkészítéséről, tartalmáról és elfogadásáról. Az államháztartási törvény rendelkezésein kívül az alábbi alapvető jogszabályok figyelembevételével került sor a Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyei Önkormányzat (a továbbiakban: megyei önkormányzat) 2017. évi költségvetésének összeállítására:

- Magyarország 2017. évi központi költségvetéséről szóló 2016. évi XC. törvény (a továbbiakban: költségvetési törvény)
- Magyarország 2017. évi központi költségvetésének megalapozásáról szóló 2016. évi LXVII. törvény
- Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (a továbbiakban: önkormányzati törvény)
- Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: stabilitási törvény)
- A számvitelről szóló 2000. évi C. törvény
- Az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról rendelkező 368/2011. (XII.31.) számú Korm. rendelet (a továbbiakban: Ávr.)
- Az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I.11.) Korm. rendelet.

A megyei önkormányzat fent hivatkozott jogszabályok alapján összeállított, az államháztartás részét képező 2017. évi költségvetése meghatározza a kötelező, az önként vállalt és az államigazgatási feladatok ellátásának kereteit, mely alapját képezi a megyei önkormányzat tárgyévi gazdálkodásának.

## II.

### HELYZETELEMZÉS

Az államháztartási törvény 23. §-ának előírásai szerint az önkormányzat a költségvetését költségvetési rendeletben állapítja meg, amely többek között tartalmazza a helyi önkormányzat és az általa irányított költségvetési szervek költségvetési bevételi és költségvetési kiadási előirányzatait, működési és felhalmozási bevételek és kiadások, kiemelt előirányzatok, valamint kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontásban. Az önkormányzati rendeletben be kell mutatni a költségvetési egyenleg összegét működési és felhalmozási cél szerinti bontásban, továbbá finanszírozási bevételként a költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló előző évek költségvetési maradványának, vállalkozási maradványának igénybevétele, illetve az ezen felül fennálló költségvetési hiány külső finanszírozására, vagy a költségvetési többlet felhasználására szolgáló finanszírozási bevételeket és kiadásokat működési és felhalmozási cél szerinti tagolásban.

A költségvetési bevételek között kell megtervezni a megyei önkormányzat általános működéséhez és ágazati feladataihoz kapcsolódó támogatásokat, elkülönítetten a hazai és az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek bevételeit.

A megyei önkormányzat költségvetési kiadásai között kell szerepeltetni, különösen a megyei önkormányzat nevében végzett beruházások, felújítások kiadásait, az általános és céltartalékot.

A megyei önkormányzat által irányított költségvetési szerv, a Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyei Önkormányzati Hivatal (a továbbiakban: önkormányzati hivatal) bevételi és kiadási előirányzatai között az önkormányzati hivatal nevében végzett tevékenységekkel kapcsolatos bevételeket és kiadásokat kell megtervezni.

### III.

#### A MEGYEI ÖNKORMÁNYZAT 2017. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS ÖSSZEÁLLÍTÁSÁT MEGHATÁROZÓ FŐBB VÁLTOZÁSOK ÉS GAZDASÁGI ALAPJA

2017. január 1-től több olyan jogszabályi változás lépett hatályba, mely a megyei önkormányzat és az önkormányzati hivatal 2017. évi költségvetését, gazdálkodását alapjaiban meghatározza. A 2017. évi költségvetést befolyásoló fontosabb változások az alábbiak:

- a minimálbér változása 111.000 Ft-ról 127.500 Ft-ra, a szakképzettséget igénylő munkakörökben a garantált bérminimum 129.000 Ft-ról 161.000 Ft-ra növekedett;
- a megyei közgyűlés elnöke és alelnökei illetmények meghatározását az eddigi helyettes államtitkári illetmény helyett az államtitkári illetményhez viszonyítva kell megállapítani;
- a szociális hozzájárulási adó mértéke 27 %-ról 22 %-ra csökkent,
- módosult a cafetéria rendszere is, cafetéria elemként 2017. évben cafetéria-készpénz, illetve Széchényi Pihenő Kártya elemei – vendéglátás, szálláshely, szabadidős tevékenység – közül választhat a foglalkoztatott;
- a saját gépjárművel történő munkába járáshoz kapcsolódó utazási költségtérítés adómentes mértéke 9 Ft/km-ről 15 Ft/km-re változott és a munkáltató döntésére bízta, hogy a 9 Ft-ot vagy a 15 Ft-ot adja-e meg a foglalkoztatottai részére;
- az internet ÁFÁ-ja 27 %-ról 18 %-ra változott.

A költségvetési javaslat a költségvetési törvényben meghatározott lehetőségek, valamint a jogszabályi változások és feltételek figyelembevételével került összeállításra.

A költségvetési törvény 2. melléklete a megyei önkormányzatok feladataihoz közvetlenül kapcsolódó kiadások támogatása jogcímen a korábbi évekkel megegyező mértékű 4.891,3 millió Ft-ot különít el a megyei önkormányzatok működésének támogatására, melyből a megyei önkormányzat 286.800 E Ft támogatásban részesül.

A költségvetési törvény 3. melléklet „I. A helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai” 7. pontjában rögzítettek szerint 300 millió Ft-ot biztosít a megyei önkormányzatok rendkívüli támogatására, mely előirányzat szolgál a megyei önkormányzatok 2017. évi váratlan kiadásainak támogatására, bevételeik figyelembevételével. A támogatás pályázati úton igényelhető. A megyei önkormányzat 2017. évben is élni kíván e pályázati lehetőséggel.

A megyei önkormányzat a korábbi évekhez hasonlóan élni kíván a pályázati források nyújtotta lehetőségekkel, melyek függvényében új projektek megvalósítására is sor kerülhet, ugyanakkor a 2016. évben megkezdett projektek a 2017. évben is tovább folytatódnak.

A 2017. évi költségvetés tervezésénél a központi költségvetésben biztosított támogatás, a hazai és az európai uniós projekt programok támogatásai, valamint a működtetést és fejlesztést finanszírozó működési és felhalmozási célú maradvány igénybevétele került figyelembevételre. A maradvány végleges összegének megállapítására a 2016. évi költségvetési évről szóló beszámoló (zárszámadás) elfogadását követően kerül sor.

#### IV.

### A MEGYEI ÖNKORMÁNYZAT RÉSZLETES KÖLTSÉGVETÉSE

A megyei önkormányzat 2017. évi költségvetésére vonatkozó jelen előterjesztésben szereplő költségvetési keretszámok kidolgozása, a megyei önkormányzat kötelező feladatellátásának költségzsükségletére figyelemmel, az előző évi gazdálkodási adatokra alapozva, a jogszabályi rendelkezések és változások figyelembe vételével történt.

### BEVÉTELEK

#### Megyei Önkormányzat

A megyei önkormányzat 2017. évi várható összes bevétele 609.162 E Ft, melyből a költségvetési bevételek összege 329.162 E Ft, a finanszírozási bevételek összege 280.000 E Ft.

A költségvetési bevételek összegéből 322.319 E Ft a működési, míg a 6.843 E Ft a felhalmozási bevétel.

A megyei önkormányzat 286.800 E Ft központi támogatásban részesül. A támogatás ütemezésének mértékét az Ávr. 4. számú melléklete tartalmazza. A megyei önkormányzat ezen felül bérkompenzáció címén kiegészítő támogatást tervez 106 E Ft összegben.

A költségvetés tervezése során a központi és a kiegészítő támogatáson felül pályázati forrásból 39.229 E Ft került figyelembe vételre – az utolsó két projekt esetében a bevételeket 310 Ft/Euro árfolyamon tervezve – az alábbiak szerint:

- a „Klímastratégia kidolgozása, Éghajlatváltozási Platform létrehozása Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyében” című, KEHOP-1.2.0-15-2016-0012 azonosítójú (a továbbiakban KEHOP projekt) pályázatra várhatóan 9.229 E Ft;
- a „Reformáció európai kulturális útja” című, CE81 azonosítójú (a továbbiakban ECRR projekt) pályázatra várhatóan 15.000 E Ft;
- a „Demográfiai Változással Érintett Európai Régiók Vidéki Közlekedése” című CE55 azonosítójú (a továbbiakban: RUMOBIL projekt) pályázatra várhatóan 15.000 E Ft;

A Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyei Kormányhivatal Nyíregyházi Járási Hivatala és a megyei önkormányzat között a közfoglalkoztatás tárgyában létrejött Hatósági Szerződés alapján egyéb működési célú támogatási bevételeként kell tervezni a 2 fő foglalkoztatott alkalmazásához nyújtandó 703 E Ft támogatást.

A felhalmozási bevételek között került megtervezésre egy alsó közép kategóriás személygépkocsi értékesítéséből várhatóan 780 E Ft nettó összegben befolyó bevétel.

A megyei önkormányzat előzetes számítások szerint 280.000 E Ft maradvány igénybevételt tervez. Ezen összeg nyújt fedezetet a 2016. évben beérkezett, de fel nem használt projektek kiadásaira, illetve a támogatással nem biztosított működési és felhalmozási kiadások megvalósítására a 2017. és az azt követő évekre az alábbi részletezés szerint:

- a KEHOP projektre 29.950 E Ft,
- a „Foglalkoztatási együttműködések Szabolcs-Szatmár-Bereg megyében” című, TOP-5.1.1-15-SB1-2016-000001 azonosítószerű (a továbbiakban: Megyei Foglalkoztatási Paktum) projektre 109.576 E Ft,
- az „Értékes barangolás vetélkedő” projektre 3.000 E Ft,
- a megyei tartalék projektre 11.301 E Ft,
- a RUMOBIL projektre 19.867 E Ft (a projekt utófinanszírozású)
- az ECRR projektre 15.909 E Ft (a projekt utófinanszírozású),
- az önként vállalt feladatokra,
- és a megyei önkormányzat és önkormányzati hivatal működési és felhalmozási kiadásaira, melyet az állami támogatás nem biztosít.

A megyei önkormányzat és az önkormányzati hivatal finanszírozási terve az Ávr. nettó finanszírozási ütemezése, illetve az uniós projektekre biztosított források folyósításának figyelembevételével készült el, melyet a rendelet-tervezet 6/a. és a 6/b. számú melléklete tartalmaz.

Fentiek alapján a megyei önkormányzat költségvetési bevételek összegét 609.162 E Ft-ban javaslom elfogadni.

### **Önkormányzati Hivatal**

Az önkormányzati hivatal a megye területén található települési önkormányzatok tekintetében a 2017-2020. programozási időszakban az egyes európai uniós alapokból származó támogatások felhasználásának rendjéről szóló 272/2014. (XI.5.) Korm. rendelet hatálya alá tartozó támogatásból megvalósuló közfeladat fejlesztési projektek előkészítésében és megvalósításában szereplő projektmenedzseri feladatokban köteles részt venni, ha azt a települési önkormányzat kéri. Ezen jogszabályhely alapján a 2016. évben a települési önkormányzatokkal együttműködve sor került a TOP-os projektek benyújtására, melyből 2016. december hónapban 3 projekt esetében támogatási szerződés megkötésére is sor került és a támogatás finanszírozása 8.010 E Ft összegben megtörtént december hónapban. A 2017. évi költségvetés tervezésekor további 91.990 E Ft bevételt tervez előirányozni az önkormányzati hivatal a TOP-os projektekre az Irányító Hatóság várható pozitív döntése alapján.

A 2017. évi időközi választások lebonyolítására előreláthatólag 114 E Ft működési célú támogatást finanszíroz a Nemzeti Választási Iroda.

Az önkormányzati hivatal bevételei között – elsősorban a Bessenyei Nagyterem és a 102-es tárgyaló rendezvényekre történő bérbeadása, a Nyomda szabad kapacitásának kihasználása – 2.042 E Ft saját bevétel, valamint a megyei önkormányzat, mint irányító szerv által biztosított 245.404 E Ft támogatás (finanszírozási bevétel) kerül meghatározásra.

Az önkormányzati hivatal lakásalap számlát tart fenn a megyei önkormányzat és az önkormányzati hivatal dolgozóinak lakásépítésre, felújításra nyújtott kölcsön biztosítása céljából és az ebből befolyó tárgyévi befizetés a felhalmozási célú átvett pénzeszköz előirányzat összegét növeli 4.000 E Ft összegben.

Az önkormányzati hivatalnál is megtervezésre kerül a 2016. évi maradvány igénybevétele az előzetes számítások szerint 55.000 E Ft összegben. A maradvány igénybevételeből 8.010 E Ft a TOP-os projektek maradványa, mely a 2017. és az azt követő évben kerül felhasználásra.

A maradvány igénybevételeből kerül finanszírozásra a TOP-os projektek feladatainak ellátása érdekében felmerülő személyi juttatások, a munkaadókat terhelő járulékok, a dologi és a beruházási kiadások – hiszen az új munkatársak részére is biztosítani kell a szükséges munkahelyi feltételeket, mint informatikai, számítástechnikai háttér biztosítása, irodaszer és egyéb üzemeltetési, dologi kiadások. A maradvány igénybevétele biztosítja továbbá az egyensúlyt a bevételi és a kiadási előirányzatok között, hiszen 55.000 E Ft-tal kevesebb irányítószervi támogatással kell a megyei önkormányzatnak finanszíroznia az önkormányzati hivatal működését, mely a számlavezetési és a tranzakciós költségek csökkentését is eredményezi.

A finanszírozási bevétel összegére – figyelemmel a jogszabályok költségvetési tervezési előírásai alapján számba vett, jelen előterjesztés következő részfejezetében taglalt kiadási szükségletekre – a működés tekintetében 94.146 E Ft, a felhalmozás tekintetében 4.000 E Ft, a maradvány igénybevétele tekintetében 55.000 E Ft, míg az irányítószervi támogatás tekintetében 245.404 E Ft összegben teszek javaslatot. Az önkormányzati hivatal összes bevételi előirányzata 398.550 E Ft.

## **KIADÁSOK**

A kiadások tervezésénél figyelembe vételre került:

- a 2016. év, mint bázis év alapján számított kiadás szükséglet;
- a tárgyévi várható változások és
- a hazai és a nemzetközi projektekkel összefüggő kiadások.

### **Megyei Önkormányzat**

A megyei önkormányzat személyi juttatások kiemelt előirányzata 101.446 E Ft. Az előirányzat tartalmazza a tisztségviselők és a képviselők, a projektek és a közfoglalkoztatás személyi juttatásait, továbbá a kitüntető díjak és egyéb nem rendszeres személyi juttatások előirányzatait. Ezen a költségvetési soron kerültek megtervezésre a reprezentáció, az üzleti vendéglátás forgalmi adót nem tartalmazó kiadásai is.

A munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó jogcímen 24.428 E Ft került tervezésre. A szociális hozzájárulás mértéke 2017. január 1-től 27 %-ról 22 %-ra változott. A tervezés ezen változás figyelembevételével történt.

A dologi kiadások 68.723 E Ft összegű előirányzata a megyei önkormányzat nevében vállalt kötelezettségek költségkeretét biztosítja. A dologi kiadások között kerültek tervezésre a Megyei Értéktár Bizottság dologi kiadásai, a hazai és a nemzetközi projektekkel kapcsolatban felmerülő szakmai feladatok elbírálásának dologi kiadásai az alábbi részletezés szerint:

- a KEHOP projekt 5.629 E Ft,
- a Megyei Foglalkoztatási Paktum 22.424 E Ft,
- a RUMOBIL projekt 5.116 E Ft,
- az ECRR projekt 4.447 E Ft
- a Földművelésügyi Minisztériummal az „Értékes barangolás vetélkedő” projekt 1.887 E Ft összegben.

A projektek előirányzatonkénti megbontását a rendelet-tervezet 8/a.; 8/b. és a 8/c. számú mellékletei mutatják be.

A megyei önkormányzat a megyében működő területi nemzetiségi önkormányzatok működését 2017. évben is támogatja a következők szerint:

- a Területi Német Nemzetiségi Önkormányzat 500 E Ft,
- a Területi Roma Nemzetiségi Önkormányzat 1.000 E Ft támogatásban részesül.

A megyei önkormányzat önként vállalt feladatainak teljesítésére a költségvetésben elkülönített összeg, az előző évekhez hasonlóan a társadalmi szervezetek működési kiadásainak és programjainak támogatására nyújt fedezetet, valamint hozzájárul a „KÖLCSEY” Nonprofit Kft. működéséhez. Erre a célra az előző évi maradvány biztosít forrást.

Az önként vállalt feladatok részletezését a rendelet-tervezet 4/a. és a 4/b. számú mellékletei tartalmazzák.

Általános tartalék jogcímen 5.000 E Ft elkülönítése indokolt az előre nem látható, váratlan kötelezettségek teljesítésének forrásául.

A céltartalék összege 85.663 E Ft összegben kerül meghatározásra, mely tartalmazza a Megyei Foglalkoztatási Paktum következő években felmerülő 72.272 E Ft és a KEHOP projekt 13.391 E Ft összegét is.

Beruházási célra egy gépkocsi vásárlása nettó 6.500 E Ft összegben – melyet kiegészít majd a meglévő magas futásteljesítményű gépkocsi értékesítéséből befolyó bevétel – és a számítástechnikai, informatikai eszközök cseréje, vásárlása került betervezésre. A beruházási előirányzat összesen 19.118 E Ft, melyből a projekt kiadások összege 6.063 E Ft.

A beruházási kiadások bruttó részletezését a rendelet-tervezet 11. számú melléklete tartalmazza.

A megyei önkormányzat 2016. évben elkezdte és az idén folytatja a tulajdonában lévő épületrészek felújítását, korszerűsítését, mivel időszerűvé vált a 102-es tárgyalóterem felújítása (festés+járulékos munkák, fali burkolat csere, informatikai rendszer kiépítése) és a bútorzat teljes cseréje. Indokolt a Bessenyei Nagyterem és a többi iroda és egyéb helyiség bútorzatának részleges felújítása és cseréje. Ezen célok megvalósítására 19.558 E Ft került tervezésre,

melynek fedezetét a maradvány biztosítja, ami a korábbi évek takarékos és költséghatékony gazdálkodásának eredményeként keletkezett.

Az előterjesztés 3. számú melléklete bemutatja az immateriális javak és a tárgyi eszközök 2016. III. negyedév végéig felmerült halmozott értékcsökkenésének alakulását a megyei önkormányzatnál és az önkormányzati hivatalnál összevontan.

Szintén a megyei önkormányzat finanszírozási kiadásainál jelenik meg az önkormányzati hivatal bevételét képező 245.404 E Ft irányító szervei támogatás.

A megyei önkormányzat 2016. évi központi költségvetési támogatásának 4 %-a, 11.472 E Ft 2016. december hónapban megelőlegezésre került, mely összeg a 2016. évi maradvány részét képezi.

A költségvetés tervezésekor hitelfelvétellel nem számol a megyei önkormányzat. A működési és felhalmozási bevételek és kiadások különbözetéből eredő hiány belső finanszírozási forrásból, a 2016. évi maradvány felhasználásával kerül egyensúlyba.

Az engedélyezett létszám a megyei önkormányzatnak 8 fő, melyből 2 fő közfoglalkoztatott – 2016. december 1-től 2017. február 28-ig.

A megyei önkormányzat 2017. évi költségvetése – tekintettel arra, hogy a megyei önkormányzatnak adósságkeletkeztetési szándéka nincsen, adósságkeletkeztető ügyletet nem köt, ilyen jellegű fejlesztési célt nem határoz meg – sem a tárgyévre, sem az azt követő három évre vetítve nem tartalmaz a stabilitási törvény vonatkozó rendelkezései alapján a Kormány hozzájárulásához kötött adósságkeletkeztető ügylet fedezetül szolgáló költségvetési tételt. Erről a megyei közgyűlés – az államháztartási törvény 29/A. § b) pontjában foglaltaknak megfelelően – az előterjesztés mellékletét képező határozat-tervezetben foglaltak szerint dönt.

Fentiek alapján a megyei önkormányzat 2017. évi összes kiadását – a bevétellel megegyezően – 609.162 E Ft összegben javasolom elfogadni, melyből a működési kiadás 313.610 E Ft, a felhalmozási kiadás 38.676 E Ft, a finanszírozási kiadás 256.876 E Ft.

### **Önkormányzati Hivatal**

Az önkormányzati hivatal költségvetési kiadási előirányzata 398.550 E Ft, mely kiemelt előirányzatok az alábbiak szerint alakulnak.

A személyi juttatásokra előirányzott 256.661 E Ft tartalmazza a hivatali apparátus tárgyévi bérköltségének igényét, a hazai és a nemzetközi projektekhez kapcsolódó rendszeres és a nem rendszeres személyi juttatásokat, a kötelező továbbképzési, a közszolgálati szabályzat szerinti kiadásokat.

Az Ávr. 51. § (1) bekezdésében foglaltak szerint a céljuttatás és a normatív jutalmak kiadási előirányzataira a költségvetési rendeletben meghatározott összegig vállalható kötelezettség. A céljuttatás és a normatív jutalom tervezett összege a személyi juttatások összegéből 19.569 E Ft.

A köztisztviselők illetményalapja az önkormányzati hivatalnál a költségvetési törvény 59. § (1) bekezdése szerint 38.650 Ft.



A megyei önkormányzat és az önkormányzati hivatal dolgozói részére – a munkáltatót terhelő járulékot is tartalmazó – 200 E Ft/fő cafetéria juttatás kerül tervezésre a költségvetési törvény 59. § (4) bekezdése alapján.

Az önkormányzati hivatalt terhelő munkáltatói járulék összege 63.583 E Ft, ezen összeg a személyi juttatásokhoz igazodóan került tervezésre. Ezen összeg tartalmazza a reprezentációs kiadások, a béren kívüli juttatások munkáltatót terhelő járulék összegét is.

A hivatali apparátus engedélyezett létszáma – a költségvetési lehetőségek figyelembevételével – 51 fő.

A részletes létszámadatokat a rendelet-tervezet 7. számú melléklete tartalmazza.

A dologi kiadások 64.686 E Ft előirányzata nyújt fedezetet az önkormányzati hivatal feladatellátása során felmerülő készletbeszerzési, szolgáltatás-megrendelési, üzemeltetési, fenntartási- és karbantartási, valamint egyéb díjak, adók, befizetési kötelezettségek teljesítésére. A dologi kiadások tervezésének alapja a meglévő szerződések, megállapodások szerinti kötelezettségek, továbbá a bázis év tényadatai alapján várható kiadások.

Ezen felül a felhalmozási költségvetési kiadás során az elavult számítástechnikai és ügyvitel-technikai eszközök pótlása lett számba véve, továbbá ugyanazon okból egyéb felszerelési és berendezési tárgyak beszerzése lett tervezve mindösszesen 7.620 E Ft összegben. A beruházási kiadások bruttó részletezését a rendelet-tervezet 11. számú melléklete tartalmazza.

Az egyéb felhalmozási célú kiadások között került tervezésre 6.000 E Ft előirányzati kiadás, mely a megyei önkormányzat és az önkormányzati hivatal dolgozói részére a Lakásalap számla kihelyezésével kíván hozzájárulni a lakáshoz jutás és a lakásbővítés céljainak eléréséhez.

Fentiek alapján az önkormányzati hivatal működési kiadás tekintetében 384.930 E Ft, a felhalmozás tekintetében 13.620 E Ft összegben teszek javaslatot. Az önkormányzati hivatal összes kiadási előirányzata 398.550 E Ft.

## V.

### **A MEGYEI ÖNKORMÁNYZAT ÉS AZ ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL ÖSSZEVONT KÖLTSÉGVETÉSE**

A megyei önkormányzat és az önkormányzati hivatal összevont költségvetése együttesen (összevontan) tartalmazza a két szervezet költségvetését, ebben az irányító szerve támogatás már nem szerepel.

A megyei önkormányzat és az önkormányzati hivatal összevont bevétele 762.308 E Ft, melyből a költségvetési bevételek összege 427.308 E Ft, a finanszírozási bevételek összege 335.000 E Ft, a felhalmozási költségvetési bevétel összege 10.843 E Ft, míg a működési bevétel előirányzatának összege 416.465 E Ft.

A megyei önkormányzat és az önkormányzati hivatal összevont kiadása a bevétellel megegyezően 762.308 E Ft, melyből a költségvetési kiadások összege 750.836 E Ft, a finanszírozási kiadások összege 11.472 E Ft.

A költségvetési kiadások összegéből 698.540 E Ft a működési, 52.296 E Ft felhalmozási célú kiadási előirányzat.

A megyei önkormányzat és az önkormányzati hivatal összevont mérlegadatait a rendelet-tervezet 1. számú melléklete mutatja be.

## VI.

### ÖSSZEGZÉS

A megyei önkormányzat működési-felhalmozási bevétel-kiadási, illetve kötelező, önként vállalt és államigazgatási bontásban szereplő mérlegei a rendelet-tervezet 1., 2. és 3. számú mellékleteiben kerülnek bemutatásra, továbbá a költségvetés kiemelt bevételi és kiadási előirányzatait a rendelet-tervezet 5/a. és 5/b. számú mellékletei tartalmazzák.

A megyei önkormányzat és az önkormányzati hivatal bevételi és kiadási előirányzatainak önként vállalt feladatok szerinti részletezését a rendelet-tervezet 4/a., és a 4/b., számú mellékletei tartalmazzák.

A megyei önkormányzat költségvetésében elkülönítetten kell szerepeltetni az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek bevételeit és kiadásait. Az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló projektek adatait a rendelet-tervezet 8/a., 8/b. és a 8/c. számú mellékletei tartalmazzák.

A megyei önkormányzat, illetve az önkormányzati hivatal többéves kihatással járó kötelezettségvállalását a rendelet-tervezet 9. számú melléklete tartalmazza.

A megyei önkormányzat által nyújtott közvetett támogatások bemutatását a rendelet-tervezet 10. számú melléklete tartalmazza, mely a megyei önkormányzat esetében nemleges.

A megyei önkormányzat 2013. évi költségvetésében már szereplő, s a megyei önkormányzatot azóta is terhelő 70.669 EUR összegű készfizető kezesség – mely a „KÖLCSEY” Nonprofit Kft. két projektjének finanszírozásával kapcsolatos – 2017. április 30-án jár le.

A rendelet-tervezet 12. számú melléklete mutatja be a 2017. év és az azt követő három év bevételeit és kiadásait.

Az államháztartásról szóló törvény 102. § (3) bekezdése alapján a költségvetés előterjesztésekor a vonatkozó év tervadatain túl az előző év várható és az azt megelőző év tényadatait is be kell mutatni, mely a rendelet-tervezet 13. számú mellékletében történik meg.

Összegzésként megállapítható, hogy a megyei önkormányzat és az önkormányzati hivatal 2017. évi bevételi és kiadási oldala egyensúlyban van, külső finanszírozású hiányt nem tartalmaz és ilyen jellegű finanszírozási műveletre a 2017. évi gazdálkodás végrehajtása során nagy valószínűséggel nem lesz szükség.

A 2017. évi gazdálkodás mozgásterét nagymértékben támogatják költségvetési szempontból a hazai és a nemzetközi projektek, finanszírozási szempontból pedig az előző évek maradványai.

A 2017. évi költségvetési javaslat előkészítése során számos tétel átgondolásra került annak érdekében, hogy a megyei önkormányzat gazdálkodása költséghatékony és gazdaságos maradjon. Az egész éves működés során irányelvként kell kezelni a takarékoságot, a visszafogott gazdálkodást, hiszen csak így tartható a központi bevételhez igazított kiadási szint.

Összességében megállapítható, hogy várhatóan a megyei önkormányzat 2017. évi költségvetési gazdálkodása kiegyensúlyozott, a likviditási helyzete stabil lesz.

Fentiek alapján kérem a Tisztelt Megyei Közgyűlést, hogy tárgyalja meg az előterjesztést és – a közgyűlés Ügyrendi, Jogi és Pénzügyi Bizottságának írásbeli véleménye és a könyvvizsgálói jelentés figyelembe vételével – fogadja el a mellékelt rendelet-, illetve határozat-tervezetet.

**Nyíregyháza, 2017. február 10.**

  
 **Seszták Oszkár**

## ELŐZETES HATÁSVIZSGÁLAT

### **a megyei önkormányzat 2017. évi költségvetéséről és végrehajtásának szabályairól szóló önkormányzati rendelet megalkotásához**

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. §-a alapján a megyei önkormányzat 2017. évi költségvetéséről és végrehajtásának szabályairól szóló önkormányzati rendelet megalkotásához készített előzetes hatásvizsgálat megállapításai a következők:

#### **A tervezett jogszabály hatásai:**

##### **a.) társadalmi, gazdasági, költségvetési hatás:**

- A költségvetési rendelet meghatározza a megyei önkormányzat és az önkormányzati hivatal kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladatai ellátásának kereteit, elősegíti azok végrehajtását, mely által alapját képezi a megyei önkormányzat és az önkormányzati hivatal tárgyévi gazdálkodásának.
- A rendelet-tervezetben szereplő bevételek a központi költségvetésből, a saját bevételből és a projektekből származó bevételeket, valamint a feladattal, kötelezettséggel terhelt maradvány igénybevételét tartalmazzák, amelyek figyelembevételével kerültek meghatározásra a kiadási előirányzatok, melyek biztosítják a megyei önkormányzat és az önkormányzati hivatal 2017. évi feladatellátását.

##### **b.) környezeti és egészségügyi következmények:**

- A költségvetési rendeletben foglaltak végrehajtásának egészségügyi következményei nincsenek.

##### **c.) adminisztratív terheket befolyásoló hatások:**

- A megyei önkormányzatnak és az önkormányzati hivatalnak a pénzügyi-, számviteli- és adminisztratív feladatokat a költségvetési rendeletben foglaltak szerint kell ellátnia.

#### **A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következménye:**

A költségvetési rendelet megalkotását – a jogszabály társadalmi, gazdasági és költségvetési hatása elérésének biztosítása érdekében – szükségessé teszik a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény és az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény előírásai. A költségvetési rendelet megalkotásának elmaradása törvényességi mulasztásnak számít, ami támogatás megvonásával jár.

#### **A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek:**

A költségvetési rendelet alkalmazásához szükséges személyi, tárgyi, szervezeti és pénzügyi feltételek rendelkezésre állnak.

**Nyíregyháza, 2017. február 10.**

## INDOKOLÁS

### **a megyei önkormányzat 2017. évi költségvetéséről és végrehajtásának szabályairól szóló önkormányzati rendelet megalkotásához**

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény vonatkozó rendelkezése alapján a megyei önkormányzat a – megyei jegyző által elkészített és a megyei közgyűlés elnöke által a testületnek benyújtott – költségvetését a költségvetési törvény elfogadást követően, annak előírásai, következményei, a központi hozzájárulásoknak, támogatásoknak az önkormányzatot megillető normatívái, valamint a központosított előirányzatok tervezett igénybevétele alapján állapítja meg. Ennek megfelelően a megyei önkormányzat 2017. évi költségvetésére vonatkozóan alkotja meg rendeletét, a kapcsolódó határozatokban rögzíti mindazokat a feladatokat, amelyek elősegítik annak végrehajtását.

- A költségvetési rendelet meghatározza a megyei önkormányzat és az önkormányzati hivatal kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladatai ellátásának kereteit, elősegíti azok végrehajtását, mely alapját képezi a megyei önkormányzat és az önkormányzati hivatal tárgyévi gazdálkodásának.
- A rendelet-tervezetben szereplő bevételek a központi költségvetésből, a saját bevételből és projektből származó bevételeket, valamint a feladattal, kötelezettséggel terhelt maradvány igénybevételét tartalmazzák, amelyek figyelembevételével kerültek meghatározásra a kiadási előirányzatok, melyek biztosítják a megyei önkormányzat és az önkormányzati hivatal 2017. évi feladatellátását.

A rendeletnek nincs az európai uniós joggal kapcsolatos összehangolási és egyeztetési vonatkozása.

**Nyíregyháza, 2017. február 10.**

3. számú melléklet  
a 70/2017/Ált. számú  
előterjesztéshez

**Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyei Önkormányzat és a  
Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyei Önkormányzati Hivatal**

**2016. III. negyedév végéig felmerült halmozott értékcsökkenés összege**

Megnevezés	Leírási kulcs	Bruttó érték				Ezer Ft-ban		
		Önkormányzat		Hivatal	Összesen	Halmozott értékcsökkenés		
		Önkormányzat	Hivatal			Önkormányzat	Hivatal	Összesen
Vagyoni értékű jogok	16	2 730	19 989	22 719	2 730	19 061	21 791	
Szellemi termék	33	106 152	1 468	107 620	106 087	1 461	107 548	
Ingatlanok	2	69 198	0	69 198	4 835	0	4 835	
Ügyviteltechnikai berend.	33	6 654	20 718	27 372	8 061	18 565	26 626	
Egyéb gép, berendezés	14,5	53 036	37 435	90 471	11 618	36 225	47 843	
Járművek	20	36 150	0	36 150	21 017	0	21 017	
<b>Ö s z e s e n :</b>		<b>273 920</b>	<b>79 610</b>	<b>353 530</b>	<b>154 348</b>	<b>75 312</b>	<b>229 660</b>	

**SZABOLCS-SZATMÁR-BEREG MEGYE KÖZGYŰLÉSÉNEK**  
**/2017. (II.17.)**  
**önkormányzati rendelete**

**a Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyei Önkormányzat 2017. évi költségvetéséről és végrehajtásának szabályairól**

A Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyei Közgyűlés az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott hatáskörében eljárva a Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyei Önkormányzat 2017. évi költségvetéséről és végrehajtásának szabályairól a következőket rendeli el:

**I.**

**A RENDELET HATÁLYA**

**1. §**

- (1) A Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyei Önkormányzat 2017. évi költségvetéséről és végrehajtásának szabályairól szóló rendelet (a továbbiakban: rendelet) hatálya kiterjed a Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyei Közgyűlésre (a továbbiakban: Megyei Közgyűlés), a Megyei Közgyűlés bizottságaira, a Megyei Közgyűlés elnökére, a Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyei Önkormányzatra (a továbbiakban: megyei önkormányzat) és a Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyei Önkormányzati Hivatalra (a továbbiakban: önkormányzati hivatal).
- (2) A megyei önkormányzat költségvetésében a megyei önkormányzat és az önkormányzati hivatal egy-egy címet alkot.

**II.**

**A MEGYEI ÖNKORMÁNYZAT 2017. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE**

**2. §**

- (1) A Megyei Közgyűlés a megyei önkormányzat és az önkormányzati hivatal 2017. évi összevont előirányzatát

762.308 E Ft bevételi főösszeggel  
762.308 E Ft kiadási főösszeggel

a rendelet 1. számú mellékletében foglalt részletezéssel állapítja meg az alábbi bevételi és kiadási forrásösszetétel mellett:

## Megyei önkormányzat és az önkormányzati hivatal

- Költségvetési bevétele	427.308 E Ft,
- Finanszírozási bevétele	335.000 E Ft,
- Bevételek főösszege	762.308 E Ft,
- Költségvetési kiadása	750.836 E Ft,
- Finanszírozási kiadása	11.472 E Ft,
- Kiadások főösszege	762.308 E Ft,
- Működési hiány	- 282.075 E Ft,
- Felhalmozási hiány	- 41.453 E Ft,
- <u>Finanszírozási kiadás</u>	- <u>11.472 E Ft,</u>
- Költségvetési hiány összesen	- 335.000 E Ft,
Saját forrás	
- Maradvány igénybevétele	335.000 E Ft,

- (2) A Megyei Közgyűlés megállapítja, hogy a megyei önkormányzat és az önkormányzati hivatal költségvetésének hiánya 335.000 E Ft.
- (3) A Megyei Közgyűlés megállapítja, hogy a költségvetési hiányt belső forrásból, a 335.000 E Ft maradvány igénybevételeivel finanszírozza.
- (4) A Megyei Közgyűlés a 2017. évi kiemelt bevételi és kiadási előirányzatait az 5/a. - 5/b. számú mellékletek szerint állapítja meg.

## 3. §

- (1) A Megyei Közgyűlés a megyei önkormányzat 2017. évi költségvetési mérlegét a rendelet 2. számú melléklete szerint állapítja meg. A megyei önkormányzat 2017. évi bevételeit 609.162 E Ft-ban, míg a kiadásait 609.162 E Ft-ban állapítja meg.
- (2) A Megyei Közgyűlés az általános tartalék összegét 5.000 E Ft-ban határozza meg.
- (3) A Megyei Közgyűlés a megyei önkormányzat 2017. évi céltartalék összegét 85.663 E Ft-ban határozza meg, melyből a „Foglalkoztatási együttműködések Szabolcs-Szatmár-Bereg megyében” című projekt céltartaléka 72.272 E Ft, a „Klímastratégia kidolgozása, éghajlatváltozási Platform létrehozása Szabolcs-Szatmár-Bereg megyében” című projekt céltartaléka 13.391 E Ft.
- (4) A Megyei Közgyűlés megállapítja, hogy a megyei önkormányzat 2017. évi költségvetését 70.669 euró összeg erejéig készfizető kezesség terheli a „KÖLCSEY” Nonprofit Kft. „Magyarország-Szlovákia-Románia-Ukrajna ENPI Határon átnyúló Együttműködési Program 2007-2013” című, HUSKROUA/1001/231 azonosítószámú projektjének finanszírozásával kapcsolatosan.



## 4. §

- (1) A Megyei Közgyűlés az önkormányzati hivatal 2017. évi költségvetési mérlegét a 3. számú melléklet szerint hagyja jóvá az ott meghatározott bevételekkel és kiadásokkal, mindösszesen 398.550 E Ft bevétellel és 398.550 E Ft kiadással.
- (2) A Megyei Közgyűlés megállapítja, hogy az Ávr. 51. (1) bekezdésében foglaltak alapján a költségvetési évben az önkormányzati hivatal esetében a céljuttatás terhére bruttó 4.879 E Ft, a normatív jutalom terhére 14.689 E Ft összeghatárig vállalható kötelezettség.
- (3) A Megyei Közgyűlés megállapítja, hogy az egy foglalkoztatott éves cafetéria juttatása 200 E Ft, mely összeg fedezetet biztosít az egyes juttatásokhoz kapcsolódó munkáltatókat terhelő járulékok megfizetésére is.

## 5. §

A Megyei Közgyűlés a megyei önkormányzat önként vállalt feladatai részletezését a rendelet 4/a. és a 4/b. számú mellékletei szerint állapítja meg.

## 6. §

- (1) Megyei Közgyűlés a megyei önkormányzat 2017. évi költségvetésének előirányzat felhasználási ütemtervét a rendelet 6/a. számú melléklete szerint állapítja meg.
- (2) Megyei Közgyűlés az önkormányzati hivatal 2017. évi költségvetésének előirányzat felhasználási ütemtervét a rendelet 6/b. számú melléklete szerint állapítja meg.

## 7. §

- (1) A Megyei Közgyűlés a megyei önkormányzat 2017. évi engedélyezett létszámadatait a rendelet 7. számú melléklete szerint határozza meg.
- (2) Az önkormányzat közfoglalkoztatási program keretében 2 főt foglalkoztat.

## 8. §

A Megyei Közgyűlés a megyei önkormányzat és az önkormányzati hivatal európai uniós és hazai forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló projektjeinek adatait a rendelet 8/a., 8/b. és 8/c. számú melléklete szerint állapítja meg.

## 9. §

A Megyei Közgyűlés a megyei önkormányzat több évet érintő pénzügyi kihatással járó döntéseinek adatait a rendelet 9. számú melléklete szerint állapítja meg.

**10. §**

A Megyei Közgyűlés a megyei önkormányzat által nyújtott közvetett támogatások fajtáját és mértékét a rendelet 10. számú melléklete szerint határozza meg.

**11. §**

A Megyei Közgyűlés a megyei önkormányzat és az önkormányzati hivatal felhalmozási költségvetési kiadásainak előirányzatait a rendelet 11. számú melléklete szerint állapítja meg.

**12. §**

- (1) A Megyei Közgyűlés a megyei önkormányzat és az önkormányzati hivatal 2017. évi és azt követő három évi bevételeinek és kiadásainak várható összegét, összevontan a rendelet 12. számú melléklete szerint állapítja meg.
- (2) A Megyei Közgyűlés rögzíti, hogy a megyei önkormányzatnak adósságkeletkeztetési szándéka nincsen, adósságot keletkeztető ügyletre kötelezettséget nem vállal, adósság keletkezésével együtt járó fejlesztési célt nem határoz meg.

**13. §**

A Megyei Közgyűlés a megyei önkormányzat és az önkormányzati hivatal összevont költségvetésének 2015. évi tény, 2016. évi várható teljesítés és 2017. évi terv adatait a rendelet 13. számú melléklete szerint állapítja meg.

**III.****A KÖLTSÉGVETÉS VÉGREHAJTÁSÁNAK ÁLTALÁNOS SZABÁLYAI****14. §**

A Megyei Közgyűlés felhatalmazza a közgyűlés elnökét, illetve a megyei jegyzőt a költségvetésben előírt működési és felhalmozási célú bevételek beszedésére, és a jóváhagyott működési, valamint a felhalmozási célú kiadások teljesítésére.

**15. §**

- (1) A Megyei Közgyűlés elnöke átruházott hatáskörben dönt két közgyűlés között felmerülő, halaszthatatlan esetben az egyedi, előre nem tervezhető bevételi és kiadási előirányzat átcsoportosításról 10.000 E Ft erejéig, mely döntéseiről a megyei közgyűlés soron következő ülésén köteles külön is beszámolni.

- (2) A Megyei Közgyűlés elnöke átruházott hatáskörben dönt a két közgyűlés között felmerülő, előre nem tervezhető bevételi és kiadási előirányzatok módosításáról 50.000 E Ft erejéig, mely döntéséről a megyei közgyűlés soron következő ülésén köteles külön is beszámolni.

#### **16. §**

E rendelet 1., 2. és 3. számú mellékleteiben szereplő bevételi és kiadási előirányzatainak teljesítése a jogszabályok, a megyei önkormányzat rendeletei, határozatai és belső szabályzatai alapján történik.

#### **17. §**

A Megyei Közgyűlés felhatalmazza a közgyűlés elnökét és a megyei jegyzőt, hogy a Magyarország 2017. évi központi költségvetéséről szóló 2016. évi XC. törvény 3. mellékletében szereplő, a megyei önkormányzatok által igényelhető kiegészítő támogatásra, az év közben jelentkező többletfeladatokra, előre nem tervezhető kiadásokra pályázatot nyújtson be.

### **IV.**

## **ZÁRÓ ÉS HATÁLYBA LÉPTETŐ RENDELKEZÉS**

#### **18. §**

Jelen önkormányzati rendelet 2017. február 17. napján lép hatályba, de rendelkezéseit 2017. január 1. napjától kell alkalmazni.

**Nyíregyháza, 2017. február 16.**

**Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyei Önkormányzat és a Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyei Önkormányzati Hivatal**  
**2017. évi összevont költségvetési mérlege**  
(bevételi előirányzatok és kiadási előirányzatok kiemelt előirányzatok szerinti bontásban)

(Ezer Ft)

Bevételi előirányzatok		Kiadási előirányzatok		
Kiem.El.	Eredeti előirányzat	El.Csop.	Kiem.El.	Eredeti előirányzat
<b>I. MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉS</b>				
<b>I.</b>	<b>Működési költségvetési bevételek</b>	<b>I.</b>	<b>Működési költségvetési kiadások</b>	<b>698 540</b>
	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>		<b>Személyi juttatások</b>	<b>358 107</b>
<b>B1</b>	<b>1. Kötelező feladatok</b>		<b>1. Kötelező feladatok</b>	<b>358 107</b>
	<b>2. Önként vállalt feladatok</b>		<b>2. Önként vállalt feladatok</b>	<b>0</b>
	<b>3. Állami (államgazdasági) feladatok</b>		<b>3. Állami (államgazdasági) feladatok</b>	<b>0</b>
	<b>Közhatalmi bevételek</b>		<b>Munkaadókat terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó</b>	<b>88 011</b>
<b>B3</b>	<b>1. Kötelező feladatok</b>		<b>1. Kötelező feladatok</b>	<b>88 011</b>
	<b>2. Önként vállalt feladatok</b>		<b>2. Önként vállalt feladatok</b>	<b>0</b>
	<b>3. Állami (államgazdasági) feladatok</b>		<b>3. Állami (államgazdasági) feladatok</b>	<b>0</b>
	<b>Működési bevételek</b>		<b>Dologi kiadások</b>	<b>133 409</b>
<b>B4</b>	<b>1. Kötelező feladatok</b>		<b>1. Kötelező feladatok</b>	<b>133 409</b>
	<b>2. Önként vállalt feladatok</b>		<b>2. Önként vállalt feladatok</b>	<b>0</b>
	<b>3. Állami (államgazdasági) feladatok</b>		<b>3. Állami (államgazdasági) feladatok</b>	<b>0</b>
	<b>Működési célú átvett pénzeszközök</b>		<b>Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>	<b>0</b>
<b>B6</b>	<b>1. Kötelező feladatok</b>		<b>1. Kötelező feladatok</b>	<b>0</b>
	<b>2. Önként vállalt feladatok</b>		<b>2. Önként vállalt feladatok</b>	<b>0</b>
	<b>3. Állami (államgazdasági) feladatok</b>		<b>3. Állami (államgazdasági) feladatok</b>	<b>0</b>
			<b>Egyéb működési célú kiadások</b>	<b>119 013</b>
			<b>1. Kötelező feladatok</b>	<b>90 663</b>
			<b>1.a - ebből átalános tartalék</b>	<b>5 000</b>
			<b>1.b - ebből célattalék</b>	<b>85 663</b>
			<b>2. Önként vállalt feladatok</b>	<b>28 350</b>
			<b>3. Állami (államgazdasági) feladatok</b>	<b>0</b>
<b>I.</b>	<b>Működési költségvetési bevételek összesen</b>	<b>I.</b>	<b>Működési költségvetési kiadások összesen</b>	<b>698 540</b>
<b>B1+</b>	<b>1. Kötelező feladatok</b>		<b>1. Kötelező feladatok</b>	<b>670 190</b>
<b>B3+</b>	<b>2. Önként vállalt feladatok</b>		<b>2. Önként vállalt feladatok</b>	<b>28 350</b>
<b>B4+</b>	<b>3. Állami (államgazdasági) feladatok</b>		<b>3. Állami (államgazdasági) feladatok</b>	<b>0</b>
<b>B6</b>				
<b>Költségvetési működési bevételek és kiadások egyenlege (hiány)</b>		<b>Költségvetési működési bevételek és kiadások egyenlege</b>		
	<b>282 075</b>		<b>(többlet)</b>	

Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyei Önkormányzat és a Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyei Önkormányzati Hivatal  
2017. évi összevont költségvetési mérlege  
(bevételi előirányzatok és kiadási előirányzatok kiemelt előirányzatok szerinti bontásban)

Bevételi előirányzatok		Kiadási előirányzatok		(Ezer Ft)	
Kiem.EI.	Eredeti előirányzat	EI.Csop.	Kiem.EI.	Eredeti előirányzat	Eredeti előirányzat
<b>II. FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS</b>					
<b>II.</b>	<b>Felhalmozási költségvetési bevételek</b>	<b>10 843</b>	<b>II.</b>	<b>Felhalmozási költségvetési kiadások</b>	<b>52 296</b>
	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	6 063		Beruházások	26 738
<b>B2</b>	1. Kötelező feladatok	6 063	<b>K6</b>	1. Kötelező feladatok	26 738
	2. Önként vállalt feladatok	0		2. Önként vállalt feladatok	0
	3. Állami (államigazgatási) feladatok	0		3. Állami (államigazgatási) feladatok	0
	<b>Felhalmozási bevételek</b>	<b>780</b>		<b>Felújítások</b>	<b>19 558</b>
<b>B5</b>	1. Kötelező feladatok	780	<b>K7</b>	1. Kötelező feladatok	19 558
	2. Önként vállalt feladatok	0		2. Önként vállalt feladatok	0
	3. Állami (államigazgatási) feladatok	0		3. Állami (államigazgatási) feladatok	0
	<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>	<b>4 000</b>		<b>Egyéb felhalmozási célú kiadások</b>	<b>6 000</b>
<b>B7</b>	1. Kötelező feladatok	4 000	<b>K8</b>	1. Kötelező feladatok	6 000
	2. Önként vállalt feladatok	0		2. Önként vállalt feladatok	0
	3. Állami (államigazgatási) feladatok	0		3. Állami (államigazgatási) feladatok	0
<b>II.</b>	<b>Felhalmozási költségvetési bevételek összesen</b>	<b>10 843</b>	<b>II.</b>	<b>Felhalmozási költségvetési kiadások összesen</b>	<b>52 296</b>
<b>B2+</b>	1. Kötelező feladatok	10 843	<b>K6+</b>	1. Kötelező feladatok	52 296
<b>B5+</b>	2. Önként vállalt feladatok	0	<b>K7+</b>	2. Önként vállalt feladatok	0
<b>B7</b>	3. Állami (államigazgatási) feladatok	0	<b>K8</b>	3. Állami (államigazgatási) feladatok	0
<b>Költségvetési felhalmozási bevételek és kiadások egyenlege (hiány)</b>		<b>41 453</b>	<b>Költségvetési felhalmozási bevételek és kiadások egyenlege (többlet)</b>		
<b>I+II. Költségvetési bevételek összesen</b>		<b>427 308</b>	<b>I+II. Költségvetési kiadások összesen</b>		
<b>B1-</b>	1. Kötelező feladatok	427 308	<b>K1-</b>	1. Kötelező feladatok	750 836
<b>B7</b>	2. Önként vállalt feladatok	0	<b>K8</b>	2. Önként vállalt feladatok	722 486
	3. Állami (államigazgatási) feladatok	0		3. Állami (államigazgatási) feladatok	28 350
<b>Költségvetési bevételek és kiadások egyenlege (hiány)</b>		<b>323 528</b>	<b>Költségvetési bevételek és kiadások egyenlege (többlet)</b>		
<b>III. Finanszírozási bevételek összesen</b>		<b>335 000</b>	<b>III. Finanszírozási kiadások összesen</b>		
<b>B8</b>	1. Maradvány igénybevétele	335 000	<b>K9</b>	1. Irányító szervi támogatás folyósítása	11 472
	2. Államháztartáson belüli megelőlegezések	0		2. Államháztartáson belüli megelőlegezés visszatérítése	0
<b>I-III Önkormányzat bevételei mindösszesen</b>	<b>762 308</b>		<b>I-III Önkormányzat kiadásai mindösszesen</b>	<b>11 472</b>	
<b>B1-</b>	1. Kötelező feladatok	762 308	<b>K1-</b>	1. Kötelező feladatok	762 308
<b>B8</b>	2. Önként vállalt feladatok	0	<b>K9</b>	2. Önként vállalt feladatok	733 958
	3. Állami (államigazgatási) feladatok	0		3. Állami (államigazgatási) feladatok	28 350
		0			0

Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyei Önkormányzat  
2017. évi költségvetési mérlege  
(bevételi előirányzatok és kiadási előirányzatok kiemelt előirányzatok szerinti bontásban)

Bevételi előirányzatok		Kiadási előirányzatok		Eredeti előirányzat
El.Csop.	Kiem.El.	El.Csop.	Kiem.El.	
<b>I. MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉS</b>				
<b>I.</b>	<b>Működési költségvetési bevételek</b>	<b>322 319</b>	<b>Működési költségvetési kiadások</b>	<b>313 610</b>
	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	320 775	Személyi juttatások	101 446
<b>B1</b>	1. Kötelező feladatok	320 775	1. Kötelező feladatok	101 446
	2. Önként vállalt feladatok		2. Önként vállalt feladatok	
	3. Állami (államigazgatási) feladatok		3. Állami (államigazgatási) feladatok	
	<b>Közhatalmi bevételek</b>	<b>0</b>	Munkaadókat terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó	24 428
<b>B3</b>	1. Kötelező feladatok		1. Kötelező feladatok	24 428
	2. Önként vállalt feladatok		2. Önként vállalt feladatok	
	3. Állami (államigazgatási) feladatok		3. Állami (államigazgatási) feladatok	
	<b>Működési bevételek</b>	<b>1 544</b>	<b>Dologi kiadások</b>	<b>68 723</b>
<b>B4</b>	1. Kötelező feladatok	1 544	1. Kötelező feladatok	68 723
	2. Önként vállalt feladatok		2. Önként vállalt feladatok	
	3. Állami (államigazgatási) feladatok		3. Állami (államigazgatási) feladatok	
	<b>Működési célú átvett pénzeszközök</b>	<b>0</b>	<b>Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>	<b>0</b>
<b>B6</b>	1. Kötelező feladatok	0	1. Kötelező feladatok	
	2. Önként vállalt feladatok	0	2. Önként vállalt feladatok	
	3. Állami (államigazgatási) feladatok		3. Állami (államigazgatási) feladatok	
			<b>Egyéb működési célú kiadások</b>	<b>119 013</b>
			1. Kötelező feladatok	90 663
			1.a - ebből általános tartalék	5 000
			1.b - ebből célfinanszírozás	85 663
			2. Önként vállalt feladatok	28 350
			3. Állami (államigazgatási) feladatok	
<b>I.</b>	<b>Működési költségvetési bevételek összesen</b>	<b>322 319</b>	<b>Működési költségvetési kiadások összesen</b>	<b>313 610</b>
<b>B1+</b>	1. Kötelező feladatok	320 775	1. Kötelező feladatok	285 260
<b>B3+</b>	2. Önként vállalt feladatok	0	2. Önként vállalt feladatok	28 350
<b>B4+</b>	3. Állami (államigazgatási) feladatok	0	3. Állami (államigazgatási) feladatok	0
<b>B6</b>				
<b>Költségvetési működési bevételek és kiadások egyenlege (hiány)</b>				
<b>(többlet)</b>				
				<b>8 709</b>

(ezer Ft)

Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyei Önkormányzat  
2017. évi költségvetési mérlege  
(bevételi előirányzatok és kiadási előirányzatok kiemelt előirányzatok szerinti bontásban)

Bevételi előirányzatok		Kiadási előirányzatok		(ezer Ft)	
El.Csop.	Kiem.El.	Eredeti előirányzat	Kiem.El.	Eredeti előirányzat	
<b>II. FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS</b>					
<b>II.</b>		<b>Felhalmozási költségvetési bevételek</b>		<b>Felhalmozási költségvetési kiadások</b>	<b>38 676</b>
		<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</b>		<b>Beruházások</b>	<b>19 118</b>
<b>B2</b>		1. Kötelező feladatok	<b>K6</b>	1. Kötelező feladatok	19 118
		2. Önként vállalt feladatok		2. Önként vállalt feladatok	
		3. Állami (államigazgatási) feladatok		3. Állami (államigazgatási) feladatok	
		<b>Felhalmozási bevételek</b>		<b>Felújítások</b>	<b>19 558</b>
<b>B5</b>		1. Kötelező feladatok	<b>K7</b>	1. Kötelező feladatok	19 558
		2. Önként vállalt feladatok		2. Önként vállalt feladatok	
		3. Állami (államigazgatási) feladatok		3. Állami (államigazgatási) feladatok	
		<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>		<b>Egyéb felhalmozási célú kiadások</b>	<b>0</b>
<b>B7</b>		1. Kötelező feladatok	<b>K8</b>	1. Kötelező feladatok	0
		2. Önként vállalt feladatok		2. Önként vállalt feladatok	
		3. Állami (államigazgatási) feladatok		3. Állami (államigazgatási) feladatok	
<b>II.</b>		<b>Felhalmozási költségvetési bevételek összesen</b>	<b>II.</b>	<b>Felhalmozási költségvetési kiadások összesen</b>	<b>38 676</b>
<b>B2+</b>		1. Kötelező feladatok	<b>K6+</b>	1. Kötelező feladatok	38 676
<b>B5+</b>		2. Önként vállalt feladatok	<b>K7+</b>	2. Önként vállalt feladatok	0
<b>B7</b>		3. Állami (államigazgatási) feladatok	<b>K8</b>	3. Állami (államigazgatási) feladatok	0
		<b>Kötségvetési felhalmozási bevételek és kiadások egyenlege (hiány)</b>	<b>Kötségvetési felhalmozási bevételek és kiadások egyenlege (többlet)</b>		
		<b>31 833</b>		<b>31 833</b>	
<b>I+II.</b>		<b>Kötségvetési bevételek összesen</b>	<b>I+II.</b>	<b>Kötségvetési kiadások összesen</b>	<b>352 286</b>
<b>B1-</b>		1. Kötelező feladatok	<b>K1-</b>	1. Kötelező feladatok	323 936
<b>B7</b>		2. Önként vállalt feladatok	<b>K8</b>	2. Önként vállalt feladatok	28 350
		3. Állami (államigazgatási) feladatok		3. Állami (államigazgatási) feladatok	0
		<b>Kötségvetési bevételek és kiadások egyenlege (hiány)</b>	<b>Kötségvetési bevételek és kiadások egyenlege (többlet)</b>		
		<b>23 124</b>		<b>23 124</b>	
<b>III.</b>		<b>Finanszírozási bevételek összesen</b>	<b>III.</b>	<b>Finanszírozási kiadások összesen</b>	<b>256 876</b>
<b>B8</b>		1. Maradvány igénybevétele	<b>K9</b>	1. Irányító szervi támogatás folyósítása	245 404
		2. Államháztartáson belüli megelőlegezések		2. Államháztartáson belüli megelőleges visszafizetése	11 472
<b>I-III</b>		<b>Önkormányzat bevételei mindösszesen</b>	<b>I-III</b>	<b>Önkormányzat kiadásai mindösszesen</b>	<b>609 162</b>
<b>B1-</b>		1. Kötelező feladatok	<b>K1-</b>	1. Kötelező feladatok	580 812
<b>B8</b>		2. Önként vállalt feladatok	<b>K9</b>	2. Önként vállalt feladatok	28 350
		3. Állami (államigazgatási) feladatok		3. Állami (államigazgatási) feladatok	0

Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyei Önkormányzati Hivatal  
2017. évi költségvetési mérlege  
(bevételi előirányzatok és kiadási előirányzatok kiemelt előirányzatok szerinti bontásban)

Bevételi előirányzatok		Kiadási előirányzatok		(ezer Ft)
Kiem.EI.	Eredeti előirányzat	EI.Csop.	Kiem.EI.	Eredeti előirányzat
<b>I. MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉS</b>				
<b>I.</b>	<b>Működési költségvetési bevételek</b>	<b>I.</b>	<b>Működési költségvetési kiadások</b>	<b>384 930</b>
	Működési célú támogatások államháztartáson belülről		Személyi juttatások	256 661
<b>B1</b>	1. Kötelező feladatok	<b>K1</b>	1. Kötelező feladatok	256 661
	2. Önként vállalt feladatok		2. Önként vállalt feladatok	
	3. Állami (államigazgatási) feladatok		3. Állami (államigazgatási) feladatok	
<b>B3</b>	<b>Közhatalmi bevételek</b>		<b>Munkaadókat terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó</b>	<b>63 583</b>
	1. Kötelező feladatok	<b>K2</b>	1. Kötelező feladatok	63 583
	2. Önként vállalt feladatok		2. Önként vállalt feladatok	
	3. Állami (államigazgatási) feladatok		3. Állami (államigazgatási) feladatok	
<b>B4</b>	<b>Működési bevételek</b>		<b>Dologi kiadások</b>	<b>64 686</b>
	1. Kötelező feladatok	<b>K3</b>	1. Kötelező feladatok	64 686
	2. Önként vállalt feladatok		2. Önként vállalt feladatok	
	3. Állami (államigazgatási) feladatok		3. Állami (államigazgatási) feladatok	
<b>B6</b>	<b>Működési célú átvett pénzeszközök</b>		<b>Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>	<b>0</b>
	1. Kötelező feladatok	<b>K4</b>	1. Kötelező feladatok	0
	2. Önként vállalt feladatok		2. Önként vállalt feladatok	0
	3. Állami (államigazgatási) feladatok		3. Állami (államigazgatási) feladatok	0
		<b>K5</b>	<b>Egyéb működési célú kiadások</b>	<b>0</b>
			1. Kötelező feladatok	0
			- ebből államos tartalék	0
			- ebből céltartalék	0
			2. Önként vállalt feladatok	0
			3. Állami (államigazgatási) feladatok	0
<b>I.</b>	<b>Működési költségvetési bevételek összesen</b>	<b>I.</b>	<b>Működési költségvetési kiadások összesen</b>	<b>384 930</b>
<b>B1+</b>	1. Kötelező feladatok	<b>K1+</b>	1. Kötelező feladatok	384 930
<b>B3+</b>	2. Önként vállalt feladatok	<b>K3+</b>	2. Önként vállalt feladatok	0
<b>B4+</b>	3. Állami (államigazgatási) feladatok	<b>K4+</b>	3. Állami (államigazgatási) feladatok	0
		<b>K5</b>		0
<b>Költségvetési működési bevételek és kiadások egyenlege (hiány)</b>		<b>Költségvetési működési bevételek és kiadások egyenlege</b>		
	<b>290 784</b>		<b>(többlet)</b>	



Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyei Önkormányzati Hivatal  
2017. évi költségvetési mérlege  
(bevételei előirányzatok és kiadási előirányzatok kiemelt előirányzatok szerinti bontásban)

Bevételi előirányzatok		Kiadási előirányzatok		(ezer Ft)	
El.Csop.	Kiem.El.	Eredeti előirányzat	El.Csop.	Kiem.El.	Eredeti előirányzat
<b>II. FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS</b>					
<b>II.</b>		<b>Felhalmozási költségvetési bevételek</b>	<b>II.</b>		<b>Felhalmozási költségvetési kiadások</b>
		Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről			13 620
<b>B2</b>		1. Kötelező feladatok	<b>K6</b>		7 620
		2. Önként vállalt feladatok			7 620
		3. Állami (államigazgatási) feladatok			
		<b>Felhalmozási bevételek</b>			<b>0</b>
<b>B5</b>		1. Kötelező feladatok	<b>K7</b>		<b>0</b>
		2. Önként vállalt feladatok			<b>0</b>
		3. Állami (államigazgatási) feladatok			<b>0</b>
		<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>			<b>0</b>
<b>B7</b>		1. Kötelező feladatok	<b>K8</b>		<b>6 000</b>
		2. Önként vállalt feladatok			<b>6 000</b>
		3. Állami (államigazgatási) feladatok			<b>0</b>
<b>II.</b>		<b>Felhalmozási költségvetési bevételek összesen</b>	<b>II.</b>		<b>Felhalmozási költségvetési kiadások összesen</b>
<b>B2+</b>		4 000			<b>13 620</b>
<b>B5+</b>		4 000			<b>13 620</b>
<b>B7</b>		0			<b>0</b>
		0			<b>0</b>
		0			<b>0</b>
		<b>Költségvetési felhalmozási bevételek és kiadások egyenlege (hiány)</b>	<b>Költségvetési felhalmozási bevételek és kiadások egyenlege</b>		
		<b>9 620</b>	<b>(többlet)</b>		
<b>I-II. Költségvetési bevételek összesen</b>					
<b>I-II.</b>		<b>Költségvetési bevételek összesen</b>	<b>I-II.</b>		<b>Költségvetési kiadások összesen</b>
<b>B1-</b>		98 146			<b>398 550</b>
<b>B7</b>		98 146			<b>398 550</b>
		0			<b>0</b>
		0			<b>0</b>
		<b>Költségvetési bevételek és kiadások egyenlege (hiány)</b>	<b>Költségvetési bevételek és kiadások egyenlege (többlet)</b>		
		<b>300 404</b>	<b>300 404</b>		
<b>III. Finanszírozási bevételek összesen</b>					
<b>III.</b>		<b>Finanszírozási bevételek összesen</b>	<b>III.</b>		<b>Finanszírozási kiadások összesen</b>
<b>B8</b>		55 000			<b>0</b>
		245 404			<b>0</b>
<b>I-III Önkormányzati Hivatal bevételei mindösszesen</b>					
<b>I-III</b>		<b>Önkormányzati Hivatal bevételei mindösszesen</b>	<b>I-III</b>		<b>Önkormányzati Hivatal kiadásai mindösszesen</b>
<b>B1-</b>		398 550			<b>398 550</b>
<b>B8</b>		0			<b>0</b>
		0			<b>0</b>

4/a. számú melléklet  
a /2017. (II.17.)  
önkormányzati rendelethez

**a Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyei Önkormányzat 2017. évi egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről önként vállalt feladatok szerinti bontásában**

(ezer Ft)

Ssz.	Önként vállalt feladatok	Kiadás
	<b>Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>1 500</b>
1.	Területi Roma Nemzetiségi Önkormányzat	1 000
2.	Területi Német Nemzetiségi Önkormányzat	500

4/b. számú melléklet  
a /2017. (II.17.)  
önkormányzati rendelethez

**a Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyei Önkormányzat 2017. évi egyéb működési célú támogatások államháztartáson  
kívülre önként vállalt feladatok szerinti bontásban**

(ezer Ft)

Ssz.	Önként vállalt feladatok	
	<b>Egyéb működési célú támogatás államháztartáson kívülre</b>	<b>26 850</b>
1.	Európai Információs Pont	1 000
2.	"KÖLCSEY" Nonprofit Kft.	18 000
3.	Magyar Diáksport Szövetség	1 000
4.	Elnöki keret	3 000
5.	Társadalmi szervezetek támogatása (Ügyrendi, Jogi és Pénzügyi Bizottság)	3 000
6.	Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyei Diáksport Egyesület	250
7.	Huszár Találkozó	300
8.	Tuzsér Kézműves Tábor	300

5/a. számú melléklet  
a /2017. (II.17.)  
önkormányzati rendelethez

a Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyei Önkormányzat és a Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyei Önkormányzati Hivatal  
2017. évi kiemelt bevételi előirányzatai

INTEZMÉNYEK MEGNEVEZÉSE	Működési bevételek						Felhalmozási költségvetési bevételek			Finanszírozási bevételek (B8)			Bevételek összesen
	Működési bevételek		Működési bevételek		Működési bevételek		Felhalmozási költségvetési bevételek	Felhalmozási költségvetési bevételek		Finanszírozási bevételek (B8)			
	Működési célú támogatások Áh-n belülről (B1-központi irányítószerői támogatás)	Működési bevételek (B4)	Működési célú támogatások Áh-n belülről (B6)	Működési célú támogatások Áh-n belülről (B2)	Felhalmozási bevételek (B5)	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)	Maradvány igénybevétele (B813)	Irányító szervi támogatás bevétele (B816)	Finanszírozási bevétel (B8-B813-B816)				
Megyei Önkormányzat	75 371	1 544	0	6 063	780	0	280 000	0	0	0	0	0	363 758
Önkormányzati Hivatal	92 104	2 042	0	0	0	4 000	55 000	245 404	0	0	0	0	398 550
<b>Megyei Önkormányzat és Önkormányzati Hivatal összesen:</b>	<b>167 475</b>	<b>3 586</b>	<b>0</b>	<b>6 063</b>	<b>780</b>	<b>4 000</b>	<b>335 000</b>	<b>245 404</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>762 308</b>

Ezer Ft-ban

5/b. számú melléklet  
a /2017. (II.17.)  
önkormányzati rendelethez

a Szabolcs-Szatmár Bereg Megyei Önkormányzat és a Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyei Önkormányzati Hivatal  
2017. évi kiemelt kiadási előirányzatai

INTÉZMÉNYEK MEGNEVEZÉSE	Működési költségvetési kiadások				Felhalmozási költségvetési kiadások				Finanszírozási kiadás (K9)- (irányítászervi finanszírozás)	Kiadások összesen
	Személyi juttatások (K1)	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hó (K2)	Dologi kiadások (K3)	Egyéb működési célú kiadások (tartalékokkal együtt) (K5)	Beruházások (K6)	Felújítások (K7)	Egyéb felhalmozási kiadások (K8)			
Megyei Önkormányzat	101 446	24 428	68 723	119 013	19 118	19 558	0	11 472	363 758	
Önkormányzati Hivatal	256 661	63 583	64 686	0	7 620	0	6 000	0	398 550	
<b>Megyei Önkormányzat és Önkormányzati Hivatal összesen:</b>	<b>358 107</b>	<b>88 011</b>	<b>133 409</b>	<b>119 013</b>	<b>26 738</b>	<b>19 558</b>	<b>6 000</b>	<b>11 472</b>	<b>762 308</b>	

Ezer Ft-ban

Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyei Önkormányzat  
2017. évi havi előirányzat felhasználási ütemterve

El csoport	Kiemelt előirányzat	Megnevezés	(ezer Ft)													
			Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	Összesen	
<b>Tárgyhavi nyitó egyenleg</b>				277 220	273 531	189 187	188 714	105 078	97 606	95 868	39 708	47 705	-6 139	2 176		
<b>Költségvetési és finanszírozási bevételek</b>																
I.	B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	34 522	22 944	22 378	22 178	22 179	21 444	21 944	37 181	37 173	22 944	32 944	22 944	320 775	
	B3	Közhatalmi bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	B4	Működési bevételek	0	0	1 270	63	0	0	0	0	211	0	0	0	0	1 544
	B6	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
II.	B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	800	1 000	1 000	1 500	1 000	763	0	0	0	0	0	6 063
	B5	Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	0	0	0	780	0	0	0	0	0	780
	B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
III.	B8	Finanszírozási bevételek	280 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	280 000
		<b>Összes bevétel</b>	<b>314 522</b>	<b>22 944</b>	<b>24 448</b>	<b>23 241</b>	<b>23 179</b>	<b>22 944</b>	<b>22 944</b>	<b>38 935</b>	<b>37 173</b>	<b>22 944</b>	<b>32 944</b>	<b>22 944</b>	<b>609 162</b>	
<b>Költségvetési és finanszírozási kiadások</b>																
I.	K1	Személyi juttatás	7 622	8 454	9 284	8 454	8 454	8 454	8 454	8 454	8 454	8 454	8 454	8 454	101 446	
	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2 058	2 012	2 250	2 012	2 012	2 012	2 012	2 012	2 012	2 012	2 012	2 012	24 428	
	K3	Dologi kiadás	5 934	5 142	5 434	5 216	5 434	5 434	5 434	5 934	6 400	5 300	5 866	6 002	68 723	
	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	K5	Egyéb működési célú kiadások	9 716	9 432	14 716	5 032	7 640	6 742	11 216	6 742	16 729	12 300	9 302	8 161	8 027	119 013
	K6	Beruházások	500	1 593	1 600	3 000	4 225	3 300	1 540	1 540	1 500	1 110	750	0	0	19 118
	K7	Felújítások	0	0	508	0	19 050	0	0	0	0	0	0	0	0	19 558
II.	K8	Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	K9	Finanszírozási kiadások	11 472	0	75 000	0	60 000	0	0	0	60 000	0	50 404	0	256 876	
		<b>Összes kiadás</b>	<b>37 302</b>	<b>26 633</b>	<b>108 792</b>	<b>23 714</b>	<b>106 815</b>	<b>30 416</b>	<b>24 682</b>	<b>95 095</b>	<b>29 176</b>	<b>76 788</b>	<b>24 629</b>	<b>25 120</b>	<b>609 162</b>	
<b>Tárgyhavi záró egyenleg</b>			<b>277 220</b>	<b>273 531</b>	<b>189 187</b>	<b>188 714</b>	<b>105 078</b>	<b>97 606</b>	<b>95 868</b>	<b>39 708</b>	<b>47 705</b>	<b>-6 139</b>	<b>2 176</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	

Szabolcs-Szatmár Bereg Megyei Önkormányzati Hivatal  
2017. évi havi előirányzat felhasználási ütemterve

El csoport	Kiemelt előirányzat	Mégnevezés	(ezer Ft)														
			Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	Összesen		
<b>Tárgyhavi nyitó egyenleg</b>																	
<b>Költségvetési és finanszírozási bevételek</b>																	
I.	B1	Működési célú támogatások államháztartáson beltről	0	38	10 030	15 030	15 000	15 000	20 000	5 030	10 000	1 976	0	0	0	0	92 104
	B3	Közhatalmi bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	B4	Működési bevételek	130	150	170	190	190	190	150	160	180	190	200	162	0	0	2 042
	B6	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson beltről	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	B5	Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	1 000	0	0	1 000	0	0	1 000	0	0	0	1 000	0	0	0	4 000
	B8	Finanszírozási bevételek	55 000	0	75 000	0	60 000	0	60 000	0	60 000	0	50 404	0	0	0	300 404
<b>Összes bevétel</b>			<b>56 130</b>	<b>188</b>	<b>85 200</b>	<b>16 220</b>	<b>75 170</b>	<b>15 190</b>	<b>21 150</b>	<b>65 190</b>	<b>10 180</b>	<b>53 570</b>	<b>200</b>	<b>162</b>	<b>0</b>	<b>398 550</b>	
<b>Költségvetési és finanszírozási kiadások</b>																	
I.	K1	Személyi juttatás	16 540	17 224	34 410	17 100	17 224	17 224	16 980	17 224	17 250	17 224	18 250	50 011	0	0	256 661
	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	4 135	4 127	10 595	4 104	4 127	4 127	4 245	4 127	4 130	4 127	4 399	11 340	0	0	63 583
	K3	Dologi kiadás	4 391	5 261	5 391	6 391	4 801	6 200	5 300	5 300	4 756	6 302	5 432	6 200	4 261	0	64 686
	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	K5	Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	K6	Beruházások	300	300	1 000	900	1 000	800	635	500	785	800	600	600	0	0	7 620
	K7	Felújítások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	K8	Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	1 000	0	0	0	5 000	0	0	0	0	0	0	0	6 000
	K9	Finanszírozási kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Összes kiadás</b>			<b>25 366</b>	<b>26 912</b>	<b>52 396</b>	<b>28 495</b>	<b>27 152</b>	<b>28 351</b>	<b>32 160</b>	<b>26 607</b>	<b>28 467</b>	<b>27 583</b>	<b>29 449</b>	<b>65 612</b>	<b>0</b>	<b>398 550</b>	
<b>Tárgyhavi záró egyenleg</b>			<b>30 764</b>	<b>4 040</b>	<b>36 844</b>	<b>24 569</b>	<b>72 587</b>	<b>59 426</b>	<b>48 416</b>	<b>86 999</b>	<b>68 712</b>	<b>94 699</b>	<b>65 450</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	

7. számú melléklet  
a /2017. (II.17.)  
önkormányzati rendelethez

**a Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyei Önkormányzat és a Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyei Önkormányzati Hivatal 2017. évi engedélyezett létszámkerete (álláshelyek)**

Megnevezés	Teljes munkaidőben foglalkoztatottak	Részmunkaidőben foglalkoztatottak	Állományba nem tartozók	Közfoglalkoztatottak	Összesen
Közyűlés	3	0	22	0	25
Megyei Önkormányzat	2	1	0	2	5
Megyei Önkormányzati Hivatal - közszolgálati tisztviselő	44	2	0	0	46
Megyei Önkormányzati Hivatal - Munka Törvénykönyve alapján foglalkoztatott	4	1	0	0	5
<b>Összesen:</b>	<b>53</b>	<b>4</b>	<b>22</b>	<b>2</b>	<b>81</b>



a Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyei Önkormányzat és a Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyei Önkormányzati Hivatal Európai Unió és hazai támogatással megvalósuló programok, projektek bevételei 2016-2021. évben

Sorszám	Projekt megnevezése	Projekt azonosítószáma	Projekt megvalósítás		Költségvetési szerv	A projekt összes költsége	Nemzetközi szerződés finanszírozás %-a	Nemzetközi szerződés finanszírozás összege	Hazai társfinanszírozás %-a	Hazai társfinanszírozás összege	Saját forrás %-a	Saját forrás összege	2016. költségvetési évi befolyt bevétel	2017. évi költségvetési erőtő bevételek	2018. évi költségvetési erőtő bevételek	2019. évi költségvetési erőtő bevételek	2020. évi költségvetési erőtő bevételek	2021. évi költségvetési erőtő bevételek	
			kezdő időpont	záró időpont															
1.	KEHOP projekt Foglalkoztatási együttműködések (Paktum)	KEHOP-1.2.0-15-2016-00012	2016.11.01	2018.04.30	Önkormányzat	30 000	-	-	100%	30 000	-	-	20 771	9 229	-	-	-	-	-
2.		TOP-5.1.1-15-SBI-2016-0000001	2016.09.01	2021.05.31	Önkormányzat	112 328	-	-	100%	112 328	-	-	112 328	-	-	-	-	-	-
3.	RUMOBIL projekt	CESS	2016.06.01	2019.06.30	Önkormányzat	44 472	85%	37 802	10%	4 447	5%	2 223	-	15 000	15 000	14 472	-	-	-
4.	ECRR projekt FVM Erőkes barangolás vetélkedő projekt	CER1	2016.07.01	2019.06.30	Önkormányzat	46 901	85%	39 866	10%	4 690	5%	2 345	-	15 000	15 000	16 901	-	-	-
5.		HUNG-2016/3855	2016.10.12	2017.02.28	Önkormányzat	3 000	-	-	100%	3 000	-	-	3 000	-	-	-	-	-	-
6.	Megyei zarándék projekt Pacifizetés helyi termelői piac kiakktása Berkesz	TOP-1.1.3-15-SBI-2016-00015	2016.08.01	2017.11.30	Önkormányzat	17 757	-	-	100%	17 757	-	-	17 757	-	-	-	-	-	-
7.		TOP-1.1.3-15-SBI-2016-00015	2016.10.01	2017.12.31	Hivatal	2 250	-	-	100%	2 250	-	-	2 250	0	0	0	0	0	0
8.	Piac terület kiépítése Szabolcsbáka Helyi termelői piac kiépítése	TOP-1.1.3-15-SBI-2016-00036	2016.11.01	2017.12.31	Hivatal	1 200	-	-	100%	1 200	-	-	1 200	0	0	0	0	0	0
9.	Nyírbogdány	TOP-1.1.3-15-SBI-2016-00029	2016.11.01	2018.12.31	Hivatal	4 560	-	-	100%	4 560	-	-	4 560	0	0	0	0	0	0
<b>Összesen:</b>						<b>262 468</b>	<b>77 668</b>	<b>180 232</b>	<b>4 568</b>	<b>161 866</b>	<b>39 229</b>	<b>30 000</b>	<b>31 373</b>	<b>161 866</b>	<b>39 229</b>	<b>30 000</b>	<b>31 373</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

8/b. számú melléklet  
a /2017. (II.17.)

önkormányzati rendelethez

a Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyei Önkormányzat és a Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyei Önkormányzati Hivatal  
Európai Uniói és hazai támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai 2016-2021. évben

Sorszám	Projekt megnevezése	Projekt megvalósítás		A projekt összes költsége	2016. évi költségvetést érintő kiadások	2017. évi költségvetést érintő kiadások	2018. évi költségvetést érintő kiadások	2019. évi költségvetést érintő kiadások	2020. évi költségvetést érintő kiadások	2021. évi költségvetést érintő kiadások
		kezdő időpontja	záró időpontja							
1.	KEHOP projekt Foglalkoztatási együttműködések (Paktum)	2016.11.01	2018.04.30	30 000	50	16 559	13 391	-	-	-
2.		2016.09.01	2021.05.31	112 328	2 752	37 304	19 758	19 758	19 758	12 998
3.	RUMOBIL projekt	2016.06.01	2019.05.31	44 472	1 116	19 867	15 789	7 700	-	-
4.	ECRR projekt	2016.07.01	2019.06.30	46 901	1 661	15 909	14 429	14 902	-	-
5.	FVM Értékes barangolás vetélkedő projekt	2016.10.12	2017.02.28	3 000	-	3 000	-	-	-	-
6.	Megyei tartalék projekt	2016.08.01	2017.11.30	17 757	6 456	11 301	-	-	-	-
7.	Piacfejlesztés helyi termelői piac kialakítása Berkesz	2016.10.01	2017.12.31	2 250	-	2 250	-	-	-	-
8.	Piac terület kiépítése Szabolcsbáka	2016.11.01	2017.12.31	1 200	-	1 200	-	-	-	-
9.	Helyi termelői piac kiépítése Nyírbogdány	2016.11.01	2018.12.31	4 560	-	2 178	2382	-	-	-
<b>Összesen:</b>				<b>254 458</b>	<b>12 035</b>	<b>103 940</b>	<b>63 367</b>	<b>42 360</b>	<b>19 758</b>	<b>12 998</b>

(ezer Ft)

## Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyei Önkormányzati Hivatal

## Európai Unió és hazai forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek

## 2017. évi bevételeinek és kiadásainak kiemelt előirányzatokénti bontása

## Bevételi kiemelt előirányzatok

Sorszám	Pályázat	Projekt megnevezése	Költségvetési szerv	Kiemelt előirányzat			Összesen		
				Műk.tám.	Felh.tám.	Maradvány		Összesen	
									Összesen
1.		KEHOP projekt	Önkormányzat	7 506	1 723	20 721	29 950	0	29 950
			Hivatal	0	0	0	0	0	0
			<b>Összesen</b>	<b>7 506</b>	<b>1 723</b>	<b>20 721</b>	<b>29 950</b>	<b>0</b>	<b>29 950</b>
2.		Foglalkoztatási együttműködések (Paktum)	<b>Önkormányzat</b>			<b>109 576</b>	<b>109 576</b>		<b>109 576</b>
			Önkormányzat	11 325	3 675		15 000	4867	19 867
			Hivatal	0	0	0	0	0	0
			<b>Összesen</b>	<b>11 325</b>	<b>3 675</b>	<b>0</b>	<b>15 000</b>	<b>4 867</b>	<b>19 867</b>
			Önkormányzat	14 535	465	0	15 000	909	15 909
			Hivatal	0	0	0	0	0	0
			<b>Összesen</b>	<b>14 535</b>	<b>465</b>	<b>0</b>	<b>15 000</b>	<b>909</b>	<b>15 909</b>
5.		FVM Értékes barangolás vetélkedő projekt	Önkormányzat	0	0	3 000	3 000		<b>3 000</b>
6.		Megyei tartalék projekt	Önkormányzat	0	0	11 301	11 301		<b>11 301</b>
7.		Piacfejlesztés helyi termelői piac kialakítása Berkes	Hivatal	0	0	2 250	2 250	0	<b>2 250</b>
8.		Piac terület kiépítése Szabolcsbáka	Hivatal	0	0	1 200	1 200	0	<b>1 200</b>
9.		Helyi termelői piac kiépítése Nyírbogdány	Hivatal	0	0	4 560	4 560	0	<b>4 560</b>
			<b>Összesen Önkormányzat</b>	<b>33 366</b>	<b>5 863</b>	<b>151 018</b>	<b>183 827</b>	<b>5776</b>	<b>189 603</b>
			<b>Összesen Hivatal</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>8 010</b>	<b>8 010</b>	<b>0</b>	<b>8 010</b>
		<b>Mindösszesen:</b>		<b>33 366</b>	<b>5 863</b>	<b>152 608</b>	<b>191 837</b>	<b>5776</b>	<b>197 613</b>

(ezer Ft)

## Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyei Önkormányzati Hivatal

## Európai Unió és hazai forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek

## 2017. évi bevételének és kiadásainak kiemelt előirányzatokénti bontása

## Kiadási kiemelt előirányzatok

Sorszám	Címe	Pályázat	Költségvetési szerv	Kiemelt előirányzat						Összesen
				Személyi	Járulék	Dologi	Támogatás, tartalék	Beruházás	Összesen	
1.	KEHOP pályázat		Önkormányzat	790	438	5 629	13 391	1 723	21 971	
			Hivatal	6 527	1 452	0	0	0	7 979	
			<b>Összesen</b>	<b>7 317</b>	<b>1 890</b>	<b>5 629</b>	<b>13 391</b>	<b>1 723</b>	<b>29 950</b>	
2.	Foglalkoztatási együttműködések (Paktum)		Önkormányzat	11 523	3 357	22 424	72 272	0	109 576	
			Önkormányzat	1 164	261	5 116	0	3 875	10 416	
			Hivatal	7 729	1 722	0	0	0	9 451	
			<b>Összesen</b>	<b>8 893</b>	<b>1 983</b>	<b>5 116</b>	<b>0</b>	<b>3 875</b>	<b>19 867</b>	
4.	ECRR pályázat		Önkormányzat	1 385	309	4 447	0	465	6 606	
			Hivatal	7 591	1 712	0	0	0	9 303	
			<b>Összesen</b>	<b>8 976</b>	<b>2 021</b>	<b>4 447</b>	<b>0</b>	<b>465</b>	<b>15 909</b>	
			Önkormányzat	598	253	1 887	0	0	2 738	
			Hivatal	215	47	0	0	0	262	
			<b>Összesen</b>	<b>813</b>	<b>300</b>	<b>1 887</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3 000</b>	
			Önkormányzat	0	0	0	0	8 000	8 000	
			Hivatal	0	0	3 301	0	0	3 301	
			<b>Összesen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3 301</b>	<b>0</b>	<b>8 000</b>	<b>11 301</b>	
7.	Piacfejlesztés helyi termelői piac kialakítása Berkes		Hivatal	1 844	406	0	0	0	2 250	
8.	Piac terület kiépítése Szabolcsbáka		Hivatal	984	216	0	0	0	1 200	
9.	Helyi termelői piac kiépítése Nyírbogdány		Hivatal	1 785	393	0	2 382	0	4 560	
			<b>Összesen</b>	<b>4 613</b>	<b>1 015</b>	<b>0</b>	<b>2 382</b>	<b>0</b>	<b>8 010</b>	
			<b>Összesen Önkormányzat</b>	<b>15 460</b>	<b>4 618</b>	<b>39 503</b>	<b>85 663</b>	<b>14 063</b>	<b>159 307</b>	
			<b>Összesen Hivatal</b>	<b>26 675</b>	<b>5 948</b>	<b>3 301</b>	<b>2 382</b>	<b>0</b>	<b>38 306</b>	
			<b>Mindösszesen:</b>	<b>42 135</b>	<b>10 566</b>	<b>42 804</b>	<b>88 045</b>	<b>14 063</b>	<b>197 613</b>	

(ezer Ft)

9. számú melléklet  
a /2017. (II.17.)  
önkormányzati rendelethez

a Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyei Önkormányzat és a Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyei Önkormányzati Hivatal több éves kihatással járó döntései

Ssz.	Megnevezés	Tevékenység	Vonatkozási időszak	2016. év várható teljesítés (bruttó)	2017. év várható teljesítés (bruttó)	2018. év várható teljesítés (bruttó)	2019. év várható teljesítés (bruttó)	2020. év várható teljesítés (bruttó)	Összesen
1.	CompuTREND Kft.	könyvelői számítógépes programrendszer	2012. 04. 27-től határozatlan	460	460	460	460	460	2 300
2.	Qualisoft Kft.	"WinTiszt" humánpolitikai program	2013. 09. 12-től határozatlan	213	213	213	213	210	1 062
3.	Jogi képviselő	jogi képviselő	2007. 10. 15-től határozatlan	3 840	3 840	3 840	3 840	3 840	19 200
4.	Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyei Kormányhivatal	üzemeltetés	2013.06. 13-tól határozatlan	4 500	4 500	4 500	4 500	4 500	22 500
5.	Mágika Audit Kft.	belső ellenőrzés	2013. 01. 31-től 2017.06.30-ig	840	420	0	0	0	1 260
6.	KRYO-MED Kft.	foglalkozás-egészségügyi szerződés	2002.04.17.-től határozatlan	180	180	180	180	180	900
7.	East-Audit Kft.	könyvvizsgálat	2014.01.01-től 2018.06.30-ig	635	635	318	0	0	1 588
8.	OPTEN	jogtár	határozatlan	220	220	220	220	220	1 100
9.	Giganet	e-mail szolgáltatás	2015.02.06. - évente megújuló	89	89	89	89	89	445
10.	UPC Magyarország Kft	internetszolgáltatás	2016.08.12-től	280	750	750	750	750	3 280
11.	TIT	bérleti díj	2016.07.30-tól 2017.06.30-ig	910	182	0	0	0	1 092
12.	GIRO	bankszolgáltatás		72	72	72	72	72	360

**a Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyei Önkormányzat által nyújtott közvetett támogatások az Áht.  
24. § (4) bekezdés c.) pontja szerint**

a.)	az ellátottak térítési díjának, kártérítésének méltányossági alapon történő elengedésének összege	nemleges
b.)	a lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsönök elengedésének összege	nemleges
c.)	a helyi adónál, gépjárműadónál biztosított kedvezmény, mentesség összege adónemenként	nemleges
d.)	a helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség összege	nemleges
e.)	az egyéb nyújtott kedvezmény vagy kölcsön elengedésének összege	nemleges

11. számú melléklet  
a /2017. (II.17.)  
önkormányzati rendelethez

**a Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyei Önkormányzat és a Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyei Önkormányzati Hivatal felhalmozási költségvetési kiadásainak részletezése (bruttó)**

Ezer Ft-ban

Ssz.	Megnevezés	Előirányzat		Összesen
		Megyei Önkormányzat	Önkormányzati Hivatal	
1.	Immateriális javak beszerzése	1 850	635	2 485
2.	Informatikai eszközök beszerzése	4 160	4 515	8 675
3.	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése	4 853	2 470	7 323
4.	Gépjármű beszerzés	8 255	0	8 255
5.	Részesedés vásárlása	0	0	0
6.	Felújítások	19 558	0	19 558
7.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	6 000	6 000
<b>Összesen:</b>		<b>38 676</b>	<b>13 620</b>	<b>52 296</b>

Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyei Önkormányzat és a Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyei Önkormányzati Hivatal  
a 2017. és az azt követő három év várható bevételeinek és kiadásainak bemutatása  
(kötségvetési bevételek és kiadások előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok szerinti bontásban)

(ezer Ft)

		Bevételi előirányzatok				Kiadási előirányzatok					
Előirányzat	Kiemelt	2017. évi várható előirányzat	2018. évi várható előirányzat	2019. évi várható előirányzat	2020. évi várható előirányzat	Előirányzat	Kiemelt	2017. évi várható előirányzat	2018. évi várható előirányzat	2019. évi várható előirányzat	2020. évi várható előirányzat
<b>I. MÜKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉS</b>											
<b>I.</b>		<b>416 465</b>	<b>290 800</b>	<b>290 800</b>	<b>290 800</b>	<b>I.</b>		<b>698 540</b>	<b>371 463</b>	<b>338 314</b>	<b>318 556</b>
	Működési költségvetési bevételek	416 465	290 800	290 800	290 800		Működési költségvetési kiadások	698 540	371 463	338 314	318 556
	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	412 879	286 800	286 800	286 800		Személyi juttatások	358 107	194 806	179 110	162 895
B1	1. Kötelező feladatok	412 879	286 800	286 800	286 800		1. Kötelező feladatok	358 107	194 806	179 110	162 895
	2. Önként vállalt feladatok	0	0	0	0	K1	2. Önként vállalt feladatok	0	0	0	0
	3. Állami (államigazgatási) feladatok	0	0	0	0		3. Állami (államigazgatási) feladatok	0	0	0	0
	Közhatalmi bevételek	0	0	0	0		Munkaadókat terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó	88 011	50 357	46 904	43 331
B3	1. Kötelező feladatok	0	0	0	0		1. Kötelező feladatok	88 011	50 357	46 904	43 331
	2. Önként vállalt feladatok	0	0	0	0	K2	2. Önként vállalt feladatok	0	0	0	0
	3. Állami (államigazgatási) feladatok	0	0	0	0		3. Állami (államigazgatási) feladatok	0	0	0	0
	Működési bevételek	3 586	4 000	4 000	4 000		Dologi kiadások	133 409	121 300	107 300	107 330
B4	1. Kötelező feladatok	3 586	4 000	4 000	4 000		1. Kötelező feladatok	133 409	121 300	107 300	107 330
	2. Önként vállalt feladatok	0	0	0	0	K3	2. Önként vállalt feladatok	0	0	0	0
	3. Állami (államigazgatási) feladatok	0	0	0	0		3. Állami (államigazgatási) feladatok	0	0	0	0
	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0		Előirányzott pénzbeli juttatásai	0	0	0	0
B6	1. Kötelező feladatok	0	0	0	0		1. Kötelező feladatok	0	0	0	0
	2. Önként vállalt feladatok	0	0	0	0	K4	2. Önként vállalt feladatok	0	0	0	0
	3. Állami (államigazgatási) feladatok	0	0	0	0		3. Állami (államigazgatási) feladatok	0	0	0	0
	Egyéb működési célú kiadások	119 013	5 000	5 000	5 000		Egyéb működési célú kiadások	119 013	5 000	5 000	5 000
	1. Kötelező feladatok	90 663	5 000	5 000	5 000	K5	1. Kötelező feladatok	90 663	5 000	5 000	5 000
	2. Önként vállalt feladatok	28 350	0	0	0		2. Önként vállalt feladatok	28 350	0	0	0
	3. Állami (államigazgatási) feladatok	0	0	0	0		3. Állami (államigazgatási) feladatok	0	0	0	0
<b>I.</b>	<b>Működési költségvetési bevételek összesen</b>	<b>416 465</b>	<b>290 800</b>	<b>290 800</b>	<b>290 800</b>	<b>I.</b>	<b>Működési költségvetési kiadások összesen</b>	<b>698 540</b>	<b>371 463</b>	<b>338 314</b>	<b>318 556</b>
B1+	1. Kötelező feladatok	416 465	290 800	290 800	290 800	K1+	1. Kötelező feladatok	670 190	371 463	338 314	318 556
B3+	2. Önként vállalt feladatok	0	0	0	0	K2+	2. Önként vállalt feladatok	28 350	0	0	0
B4+	3. Állami (államigazgatási) feladatok	0	0	0	0	K3+	3. Állami (államigazgatási) feladatok	0	0	0	0
B6		0	0	0	0	K4+		0	0	0	0
<b>Kötségvetési működési bevételek és kiadások egyenlege (hiány)</b>		<b>282 075</b>				<b>Kötségvetési működési bevételek és kiadások egyenlege</b>		<b>-80 663</b>	<b>-47 514</b>	<b>-27 756</b>	
						<b>(többlet)</b>					





Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyei Önkormányzat és a Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyei Önkormányzati Hivatal  
a 2015. évi tény, a 2016. évi várható teljesítése és a 2017. évi terv adatokkal az Áht. 102. § (3) bekezdése alapján  
(kötségvetési bevételek és kiadások előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok szerinti bontásban)

Bevételi előirányzatok				Kiadási előirányzatok			
EL.Csop.	Kiem.EI.	2015. évi tény	2016. évi várható teljesítés	2017. évi terv	2015. évi tény	2016. évi várható teljesítés	2017. évi terv
<b>I. MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉS</b>							
I.		550 674	584 751	416 465	590 763	391 273	698 540
<b>Működési költségvetési bevételek</b>							
<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>							
B1		459 599	570 643	412 879	209 945	226 865	358 107
		459 599	570 643	412 879	209 945	226 865	358 107
		0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0
B3		0	0	0	59 694	64 464	88 011
		0	0	0	59 694	64 464	88 011
		0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0
B4		60 060	4 108	3 586	169 461	57 283	133 409
		60 060	4 108	3 586	169 461	57 283	133 409
		0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0
B6		31 015	10 000	0	0	0	0
		31 015	10 000	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0
<b>Egyéb működési célú kiadások</b>							
		0	0	0	151 663	42 661	119 013
		0	0	0	151 663	42 661	119 013
		0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0
<b>Működési költségvetési bevételek összesen</b>							
I.		550 674	584 751	416 465	590 763	391 273	698 540
B1+		550 674	584 751	416 465	590 763	391 273	670 190
B3+		0	0	0	0	0	0
B4+		0	0	0	0	0	0
B6		0	0	0	0	0	0
<b>Kötségvetési működési bevételek és kiadások egyenlege (hiány)</b>							
			282 075		-40 089	193 478	

**Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyei Önkormányzat és a Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyei Önkormányzati Hivatal  
a 2015. évi tény, a 2016. évi várható teljesítése és a 2017. évi terv adatokkal az Áht. 102. § (3) bekezdése alapján  
(költségvetési bevételek és kiadások előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok szerinti bontásban)**

<b>II. FELHALMOZÁSI KÖLTSGÉGVETÉS</b>												
<b>II.</b>	<b>Felhalmozási költségvetési bevételek</b>	<b>13 643</b>	<b>4 631</b>	<b>10 843</b>	<b>Felhalmozási költségvetési kiadások</b>					<b>82 802</b>	<b>32 791</b>	<b>52 296</b>
	<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>423</b>	<b>0</b>	<b>6 063</b>	<b>Beruházások</b>					<b>18 572</b>	<b>27 431</b>	<b>26 738</b>
	1. Kötelező feladatok	423		6 063	1. Kötelező feladatok					18 572	27 431	26 738
	2. Önként vállalt feladatok	0	0	0	2. Önként vállalt feladatok					0	0	0
	3. Állami (államigazgatási) feladatok	0	0	0	3. Állami (államigazgatási) feladatok					0	0	0
	<b>Felhalmozási bevételek</b>	<b>979</b>	<b>100</b>	<b>780</b>	<b>Felújítások</b>					<b>0</b>	<b>0</b>	<b>19 558</b>
	1. Kötelező feladatok	979	100	780	1. Kötelező feladatok					0	0	19 558
	2. Önként vállalt feladatok	0	0	0	2. Önként vállalt feladatok					0	0	0
	3. Állami (államigazgatási) feladatok	0	0	0	3. Állami (államigazgatási) feladatok					0	0	0
	<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>	<b>12 241</b>	<b>4 531</b>	<b>4 000</b>	<b>Egyéb felhalmozási célú kiadások</b>					<b>64 230</b>	<b>5 360</b>	<b>6 000</b>
	1. Kötelező feladatok	12 241	4 531	4 000	1. Kötelező feladatok					64 230	5 360	6 000
	2. Önként vállalt feladatok	0	0	0	2. Önként vállalt feladatok					0	0	0
	3. Állami (államigazgatási) feladatok	0	0	0	3. Állami (államigazgatási) feladatok					0	0	0
<b>II.</b>	<b>Felhalmozási költségvetési bevételek összesen</b>	<b>13 643</b>	<b>4 631</b>	<b>10 843</b>	<b>Felhalmozási költségvetési kiadások összesen</b>					<b>82 802</b>	<b>32 791</b>	<b>52 296</b>
	B2+ 1. Kötelező feladatok	13 643	4 631	10 843	K6+ 1. Kötelező feladatok					82 802	32 791	52 296
	B5+ 2. Önként vállalt feladatok	0	0	0	K7+ 2. Önként vállalt feladatok					0	0	0
	B7 3. Állami (államigazgatási) feladatok	0	0	0	K8 3. Állami (államigazgatási) feladatok					0	0	0
<b>Költségvetési felhalmozási bevételek és kiadások egyenlege (hiány)</b>				<b>41 453</b>	<b>Költségvetési felhalmozási bevételek és kiadások egyenlege (többlet)</b>					<b>-28 160</b>		
<b>I-II.</b>	<b>Költségvetési bevételek összesen</b>	<b>564 317</b>	<b>589 382</b>	<b>427 308</b>	<b>Költségvetési kiadások összesen</b>					<b>673 565</b>	<b>424 064</b>	<b>750 836</b>
	1. Kötelező feladatok	564 317	589 382	427 308	1. Kötelező feladatok					673 565	424 064	722 486
	2. Önként vállalt feladatok	0	0	0	2. Önként vállalt feladatok					0	0	28 350
	3. Állami (államigazgatási) feladatok	0	0	0	3. Állami (államigazgatási) feladatok					0	0	0
<b>Költségvetési bevételek és kiadások egyenlege (hiány)</b>				<b>323 528</b>	<b>Költségvetési bevételek és kiadások egyenlege (többlet)</b>					<b>-109 248</b>	<b>165 318</b>	
<b>III.</b>	<b>Finanszírozási bevételek összesen</b>	<b>312 920</b>	<b>192 200</b>	<b>335 000</b>	<b>Finanszírozási kiadások összesen</b>					<b>11 472</b>	<b>11 472</b>	<b>11 472</b>
	1. Maradvány igénybevétele	301 448	192 200	335 000	1. Irányító szervi támogatás folyósítása					0	0	0
	2. Államháztartáson belüli megelőlegezések	11 472	11 472	0	2. Államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése					11 472	11 472	11 472
<b>I-III</b>	<b>Önkormányzat bevételai mindösszesen</b>	<b>877 237</b>	<b>781 582</b>	<b>762 308</b>	<b>Önkormányzat kiadásai mindösszesen</b>					<b>685 037</b>	<b>435 536</b>	<b>762 308</b>
	1. Kötelező feladatok	877 237	781 582	762 308	1. Kötelező feladatok					685 037	435 536	733 958
	2. Önként vállalt feladatok	0	0	0	2. Önként vállalt feladatok					0	0	28 350
	3. Állami (államigazgatási) feladatok	0	0	0	3. Állami (államigazgatási) feladatok					0	0	0

**SZABOLCS-SZATMÁR-BEREG MEGYE KÖZGYŰLÉSÉNEK**  
**/2017. (II.16.)**  
**önkormányzati határozata**

**a Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyei Önkormányzat 2017. évre tervezett adósságkeletkeztető ügyleteiről és azok következő három évre várható összegéről**

**A Megyei Közgyűlés**

az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 29/A. § b) pontjában foglaltak alapján megállapítja, hogy a Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyei Önkormányzat – tekintettel arra, hogy adósságkeletkeztetési szándéka nincsen – 2017. évre nem tervez a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény vonatkozó rendelkezési szerint a Kormány hozzájárulásához kötött adósságkeletkeztető ügyletet, nem határoz meg adósság keletkezésével együtt járó fejlesztési célt, így adósságot keletkeztető ügyletből eredő fizetési kötelezettségeinek a 2017. költségvetési évet követő három évre várható összege 0 Ft.

**A határozatot kapja:**

Megyei Önkormányzati Hivatal, Helyben

**Nyíregyháza, 2017. február 16.**