



246/2018/Ált.

Tárgyalja:

- Ügyrendi, Jogi és Pénzügyi
Bizottság

Döntéshozatal:

minősített többség

ELŐTERJESZTÉS

- a Megyei Közgyűléshez -

**a Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyei Önkormányzat és a Szabolcs-Szatmár-Bereg
Megyei Önkormányzati Hivatal 2017. évi költségvetésének
teljesítéséről szóló önkormányzati rendelet megalkotására
(zárszámadás)**

Az előterjesztést

készítette

Monostori Ibolya

Stankóczy Miklósné

szakmai szempontból
ellenőrizte

Baloghné Kássa Zita

törvényességi szempontból
ellenőrizte

Dr. Papp Csaba

Tisztelt Megyei Közgyűlés!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 87. §-a értelmében a vagyonról és a költségvetés végrehajtásáról a számviteli jogszabályok szerinti éves költségvetési beszámolót, az éves költségvetési beszámolók alapján évente, az elfogadott költségvetéssel összehasonlítható módon, az év utolsó napján érvényes szervezeti, besorolási rendnek megfelelő záró számadást (zárszámadást) kell készíteni. Az önkormányzat költségvetésének végrehajtására vonatkozó zárszámadási rendelet tervezetét a jegyző készíti elő és a közgyűlés elnöke terjeszti a közgyűlés elé úgy, hogy a közgyűlés elé terjesztését követő harminc napon belül, de legkésőbb a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig hatályba lépjen.

A fentiek alapján a zárszámadásról szóló rendelet-tervezetet az alábbi jogszabályoknak megfelelően készítette elő a Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyei Önkormányzati Hivatal (a továbbiakban: Önkormányzati Hivatal):

- Áht,
- a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény,
- az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Ávr.),
- az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I.11.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Áhsz.)

A 2017. évi költségvetési beszámoló alapját a Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyei Önkormányzat (a továbbiakban: Megyei Önkormányzat) és az Önkormányzati Hivatal által elkészített számszaki információ képezi, melyhez kapcsolódóan kell elkészíteni a szöveges beszámolót is.

Az Áhsz 3. §-a alapján az államháztartás számviteli rendszere költségvetési és pénzügyi számvitelből áll.

A költségvetési számvitel a bevételi és kiadási előirányzatok alakulásának, a követelések, kötelezettségvállalások, más fizetési kötelezettségek és ezek teljesítésének, továbbá a központi költségvetésből kapott támogatások felhasználásának a valóságnak megfelelő, folyamatos, zárt rendszerű, áttekinthető nyilvántartását és az éves költségvetési beszámoló ezekre vonatkozó részei megbízható és valós összképet mutató elkészítését jelenti. A pénzügyi számvitel elsősorban a vagyon és annak összetétele, a tevékenység eredményének a valóságnak megfelelő, folyamatos, zárt rendszerű, áttekinthető nyilvántartását foglalja magában. Az Áhsz. 6. § (2) bekezdése egyszerre rendelkezik a költségvetési és pénzügyi számvitelről, mint a zárszámadás elkészítését biztosító számviteli információk rendszerekről.

A fentebb megfogalmazottakat figyelembe véve, jelen beszámoló a Megyei Önkormányzat és az Önkormányzati Hivatal 2017. évi költségvetési számviteli és pénzügyi adatait tartalmazza, ideértve egyrészt a költségvetési gazdálkodás legfontosabb eseményeit, az egyes előirányzatokat, a szükséges előirányzat módosításokat, azok pénzügyi teljesítését és a költségvetési számvitel alapján készített maradvány kimutatását, másrészt a vagyonmérlegét, valamint az eredmény kimutatását.

A Megyei Önkormányzat és az Önkormányzati Hivatal költségvetési gazdálkodásának alapja

A Megyei Önkormányzat és az Önkormányzati Hivatal 2017. évre vonatkozó költségvetését a 2/2017. (II.17.) önkormányzati rendelettel (a továbbiakban: Rendelet) fogadta el a Közgyűlés.

A Közgyűlés a Megyei Önkormányzat és az Önkormányzati Hivatal 2017. évi összevont eredeti előirányzatát 762.308 Ft főösszegben határozta meg, melyből a Megyei Önkormányzat eredeti bevételi és kiadási főösszegét 363.758 E Ft – csökkentve a központi irányítószervi 245.404 E Ft támogatással –, míg az Önkormányzati Hivatal eredeti bevételi és kiadási főösszegét 398.550 E Ft összegben hagyta jóvá a Közgyűlés. Előirányzati szinten hiány nem került betervezésre.

A Megyei Önkormányzat és az Önkormányzati Hivatal összevont módosított előirányzata 2017. december 31-én 1.071.425 E Ft volt, az összevont bevételi teljesítése pedig 1.035.127 E Ft összegben realizálódott, mely 97 %-os teljesítést eredményezett. A Megyei Önkormányzat és az Önkormányzati Hivatal kiadási teljesítése 536.341 E Ft volt – kivéve a 206.156 E Ft központi irányítószervi támogatást –, mely 50,1 %-os teljesítésnek felel meg a módosított előirányzathoz viszonyítva.

A költségvetés bevételi és kiadási módosított előirányzatának főösszege összesen 309.117 E Ft-tal növekedett az eredeti előirányzathoz képest, mely további 40,6 %-os előirányzat növekedést eredményezett.

Magyarország 2017. évi központi költségvetéséről szóló 2016. évi XC. törvény (a továbbiakban: költségvetési törvény) 2. melléklete a megyei önkormányzatok feladatainak támogatása jogcímen a korábbi évekkal megegyező mértékű 4.891,3 millió Ft-ot különített el a megyei önkormányzatok működésének támogatására, melyből a Megyei Önkormányzat támogatása 2017. évre 286.800 E Ft volt. Az Ávr. 4. mellékletében rögzített ütemezésnek megfelelően a 286.800 E Ft összegű támogatás 2017. december 31-ig megérkezett a Megyei Önkormányzat számlájára a Magyar Államkincstáron keresztül.

A feladatellátáshoz a Megyei Önkormányzat és az Önkormányzati Hivatal 2017. évi költségvetési előirányzatának tervezésénél a központi költségvetésben biztosított működési támogatáson felül előzetesen 335.000 E Ft részben szabad, részben kötött működési és felhalmozási célú maradvány került figyelembe vételre. A 2016. évi beszámoló elfogadásakor 357.518 E Ft maradvány igénybevétele került elfogadásra a Közgyűlés által.

A Megyei Önkormányzat 2016. évi beszámolójában a módosított maradványa 286.980 E Ft volt, míg az Önkormányzati Hivatal jóváhagyott módosított maradványát 70.538 E Ft összegben állapította meg a Közgyűlés.

A Megyei Önkormányzat kiadásai között irányító szervi támogatásként szerepelt az Önkormányzati Hivatal részére folyósított 206.156 E Ft támogatás összege.

A továbbiakban a Megyei Önkormányzat és az Önkormányzati Hivatal bevételi és kiadási előirányzatainak változása, valamint az előirányzatok teljesítése kerül részletezésre, kiemelve a fontosabb tételeket.

B E V É T E L E K

A Megyei Önkormányzat és az Önkormányzati Hivatal 2017. évi költségvetésének alakulása a rendelet-tervezet 1., 2., 3., valamint az 5/a. számú mellékleteiben kerül részletesen bemutatásra.

A Megyei Önkormányzat és az Önkormányzati Hivatal által 1.035.127 E Ft összegben teljesített bevétel 64,1 %-a működési támogatásból, 0,3 %-a felhalmozási bevételből, 1,1 %-a államháztartáson belüli megelőlegezésből, míg 34,5 %-a maradványból keletkezett.

Megyei Önkormányzat

A Megyei Önkormányzat működési kiadásainak Magyar Államkincstár által történő támogatása az Ávr. 4. számú melléklete szerint 286.800 E Ft összegben megtörtént a Megyei Önkormányzat fizetési számlájára. Ezen felül a költségvetési szerveknél foglalkoztatottak bérkompenzációjára további 992 E Ft támogatásban részesült a Megyei Önkormányzat.

A költségvetési törvény 3. számú mellékletének 1.7. pontjában szabályozott megyei önkormányzatok rendkívüli támogatása jogcímen benyújtott támogatás eredményeként a Megyei Önkormányzat 17.757 E Ft vissza nem térítendő támogatásban részesült 2017. október hónapban.

A Megyei Önkormányzat 2018. évi központi költségvetési támogatásának 4 %-a, 11.472 E Ft 2017. december 28. napján megelőlegezésre került, mely összeg a 2017. évi maradvány részét képezi.

Az „egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről” jogcímen a kiemelt projektek bevételi teljesítése az alábbi részletezés szerint valósult meg:

- a „Reformáció európai kulturális útja” című, CE81 azonosítós számú projekten (a továbbiakban: ECRR projekt) való sikeres részvétel eredményeként 6.456 E Ft;
- a „Demográfiai Változással Érintett Európai Régiók Vidéki Közlekedése” című, CE55 azonosítós számú projektjen (a továbbiakban: RUMOBIL projekt) való sikeres részvétel eredményeként 5.265 E Ft;
- a „Fenntartható energetikai- és klímacelekvési programok kidolgozása Szabolcs-Szatmár-Bereg megyében” című TOP-3.2.1-15-SB1-2016-00062 azonosítós számú projekten (a továbbiakban: Fenntartható energetikai projekt) való sikeres részvétel eredményeként 113.871 E Ft;

A Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyei Kormányhivatal Nyíregyházi Járási Hivatala és a Megyei Önkormányzat között a közfoglalkoztatás tárgyában létrejött Hatósági Szerződés alapján 1.620 E Ft egyéb működési célú támogatási bevételben részesült a Megyei Önkormányzat.

A működési bevételek tekintetében a Megyei Önkormányzat 2.726 E Ft bevételben részesült, mely magában foglalja a Nemzeti Fejlesztési Minisztériummal kötött megbízási szerződés alapján elvégzett feladatokat 1.490 E Ft összegben.

A Megyei Önkormányzat eredeti bevételi előirányzata 609.162 E Ft, a módosított előirányzata 767.248 E Ft, a teljesítése 731.748 E Ft összegben valósult meg. Ez 95,4 %-os teljesítést eredményezett a 2017. évben. A fenti összegek tartalmazzák az Önkormányzati Hivatal részére biztosított irányítószervi támogatás összegét is. Az irányítószervi támogatás nélkül az eredeti előirányzat 363.758 E Ft, a módosított előirányzat 526.305 E Ft, míg a teljesítés 525.592 E Ft. A teljesítés a módosított előirányzathoz viszonyítva 99,9%-on realizálódott.

Önkormányzati Hivatal

Az Önkormányzati Hivatal bevételi előirányzata 398.550 E Ft, a módosított előirányzata 545.120 E Ft, a teljesítés pedig a módosított előirányzathoz viszonyítva 93,5 %-os szinten realizálódott 509.535 E Ft összegben.

A Megyei Önkormányzat részéről az Önkormányzati Hivatal működéséhez megállapított irányító szervi finanszírozás a módosított előirányzathoz képest 85,6 %-ban, 206.156 E Ft összegben teljesült 2017. évben. Ezen a jogcímen a módosított előirányzat az eredeti előirányzathoz viszonyítva 4.461 E Ft csökkenést eredményezett, míg a teljesítés a módosított előirányzathoz képest 19 E Ft összeggel alulmaradt.

Az „egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről” előirányzat 226.404 E Ft összegben teljesült, mely összeg a módosított előirányzat 100 %-át jelenti. Ezen összeg tartalmazza a

- A 2017. évben megtartott időközi választásokra biztosított 333 E Ft támogatás összegét.
- a Terület- és Településfejlesztési Operatív Program egyes felhívásaira benyújtott támogatási kérelmek megvalósításával összefüggésben, az Önkormányzati Hivatal, mint konzorciumi partner ellátja a projektmenedzsmenti feladatokat. A támogatási szerződések megkötését követően az előlegek 115.416 E Ft összegben teljesültek 50 futó projekt esetében.
- A TOP-1.2.1-15 azonosítószámú, „Társadalmi és környezeti szempontból fenntartható turizmusfejlesztés” című felhívás keretén belül az Önkormányzati Hivatal 4 projekt esetében részesült támogatási előlegben összesen 110.655 E Ft összegben az alábbi részletezés szerint:

- a.) a TOP-1.2.1-15-SB1-2016-00015 azonosítószámú, „A Nyírség turisztikai kínálatának integrált fejlesztése – Örökségturisztikai és aktív turisztikai hálózatok, termékcsomagok fejlesztése a Nyírségben” című projekt keretében 30.183 E Ft;
- b.) a TOP-1.2.1-15-SB1-2016-00016 azonosítószámú, „Rétköz turisztikai kínálatának integrált fejlesztése – A Rétköz épített, szellemi és természeti örökségének turisztikai célú fejlesztése, termékcsomagok kialakítása a Rétközben” című projekt keretében 23.467 E Ft;
- c.) a TOP-1.2.1-15-SB1-2016-00017 azonosítószámú, „Szatmár-Bereg turisztikai kínálatának integrált fejlesztése – Örökség és aktív turisztikai hálózatok, termékcsomagok fejlesztése a Felső-Tisza-vidéken” című projekt keretében 32.023 E Ft;
- d.) A TOP-1.2.1-15-SB1-2016-00018 azonosítószámú, „A Nyíri Mezőség turisztikai kínálatának integrált fejlesztése – Természeti és kulturális vonzerők, termékcsomagok fejlesztése a Nyíri Mezőségben” című projekt keretében 24.982 E Ft összegben.

Az Önkormányzati Hivatal működési célú bevételi teljesítése 3.535 E Ft összegben realizálódott mely a módosított előirányzathoz viszonyítva 109,9 %-ban teljesült. A működési bevétel 28,5 %-át a Bessenyei Nagyterem, valamint az Alpár Ignác Tárgyalóterem rendezvényekre való bérbeadása, valamint a Nyomda szabad kapacitásának hasznosítása eredményezte.

Felhalmozási célú átvett pénzeszköz bevételénél az Önkormányzati Hivatal nyilvántartásaiban szereplő Lakáslap számlára befizetett dolgozói törlesztések kerültek kimutatásra 2.902 E Ft összegben.

KIADÁSOK

A Megyei Önkormányzat és az Önkormányzati Hivatal költségvetésében a 2017. évre tervezett, a kötelező, az önként vállalt és az államigazgatási feladatainak időarányos teljesítését a rendelet-tervezet 1., 2., 3., 4/a. - 4/b. és az 5/b. számú mellékletei tartalmazzák. A Megyei Önkormányzat és az Önkormányzati Hivatal összevont bevételi és kiadási adatai tartalmazzák a két szervezet között tárgyévben jelentkező irányító szervei támogatás összegét, mely összeget a halmozódás miatt ki kell vonni a kettejük között jelentkező pénzügyi hatásból.

Az összevont adatok tekintetében a tárgyévi összes kiadás 536.341 E Ft összegben teljesült, melyből a működési kiadás 479.500 E Ft, a felhalmozási kiadás 45.369 E Ft

volt, az államháztartáson belüli megelőlegezés 11.472 E Ft összegben valósult meg. Az összevont beszámoló kiadási előirányzata 2017. évben éves szinten 50,1 %-os mértékben került felhasználásra, ebből a kötelező feladatok működési kiadás részaránya 89,4 %, a felhalmozási kiadás részaránya 8,5 %, a finanszírozási kiadás részaránya 2,1 % volt.

Az alacsony kiadási teljesítés azzal magyarázható, hogy a projektek támogatási bevétele tárgyévben keletkezik, míg a projekt tényleges megvalósítása évek alatt történik, így a kiadási teljesítés is ezekben az években fog realizálódni. Ez azt eredményezi, hogy év végén a bevételi oldalon növekszik a pénzmaradvány, míg a kiadási oldalon a következő években a céltartalék és a kiadási előirányzatok növekednek.

A Megyei Önkormányzatnál és az Önkormányzati Hivatalnál a személyi jellegű juttatások teljesítése a módosított előirányzathoz viszonyítva 67,1 % -os mértékű volt, mely 267.762 E Ft összegben realizálódott. Hasonlóan alakult a felhasználás a munkaadói járulék tekintetében is, melynek mértéke 67,6 % volt a módosított előirányzathoz viszonyítva. A személyi juttatás és a munkaadókat terhelő járulékok teljesítése 333.240 E Ft, mely 62,1 % az összes kiadás teljesítéséhez viszonyítva.

A költségvetésben tervezett kiadási előirányzaton belül a dologi kiadások jelentős mértékben eltérnek az időarányos teljesítés mértékétől – különösen az Önkormányzati Hivatal tekintetében –, mivel az itt lévő költségek egy adott célhoz, projektekhez feladathoz kötötten lettek megtervezve. Egyrészt szerepet játszik ebben a Megyei Önkormányzat és az Önkormányzati Hivatal visszafogott, takarékos gazdálkodása is, másodrészt a projektek kiadásai áthúzódnak a következő évekre a Megyei Önkormányzat vonatkozásában, míg az Önkormányzati Hivatalnál a projektek kiadásait a tárgyév kiadásai között kellett megtervezni, de a teljesítések megvalósítása a következő években fog megvalósulni, mivel az Önkormányzati Hivatalnál nem képezhető tartalék.

Ennek következtében a kiadási teljesítés torzul a kiadási előirányzathoz képest. A dologi kiadások 2017. évi teljesítése 34,5 %-ban realizálódott a módosított előirányzathoz képest. Az eredeti előirányzat 133.409 E Ft, míg a módosított előirányzat 347.085 E Ft összegben került megtervezésre, míg a dologi kiadás teljesítése 119.781 E Ft összegben valósult meg. A módosított előirányzat az eredeti előirányzathoz képest 213.676 E Ft összeggel növekedett, mely további 60,2 %-os növekedést eredményezett. A kiadási teljesítés pedig az eredeti előirányzathoz képest is alulmaradt 13.628 E Ft összeggel, míg a módosított előirányzathoz viszonyítva 227.304 E Ft összeggel.

A beruházási és a felújítási kiadások 45.369 E Ft összegben teljesültek, ez a módosított előirányzathoz viszonyítva 56 %-os teljesítést eredményezett. Ezen magas teljesítés annak az eredménye, hogy a 2016. évben elkezdődött és 2017. évben folytatódott, valamint be is fejeződött a Megyei Önkormányzat tulajdonában lévő épületrész, azaz az „Alpár Ignác Tárgyalóterem” felújítása, korszerűsítése, multimédiás teremmé történő kialakítása (festés, járulékos munkák, fali burkolat csere, informatikai rendszer kiépítése) és a bútortartás teljes cseréje.

Fentiekén túl az Önkormányzati Hivatalban az elavult számítástechnikai és ügyviteltechnikai eszközök cseréje és pótlása is folyamatos volt.

A költségvetés kiadási oldalán szerepel továbbá a 600 E Ft összegben teljesült egyéb felhalmozási célú kiadás, mely az Önkormányzati Hivatal Lakásalap számlájáról történt kiutalt kiadást tartalmazza.

A Megyei Önkormányzat és az Önkormányzati Hivatal összevont pénzkészlete 2017. január 1-én 342.706 E Ft volt, melyből a pénztár egyenlege 432 E Ft volt. Az összevont záró pénzkészlet 2017. december 31-én 496.075 E Ft, melyből a pénztár egyenlege 307 E Ft, a bankszámlák záró egyenlege a devizaszámla nélkül 474.531 E Ft (6. számú melléklet).

A Megyei Önkormányzat négy devizaszámlával rendelkezik, melyeknek az egyenlege összesen 21.237 E Ft.

A Megyei Önkormányzat és az Önkormányzati Hivatal 2017. évi összesített maradványa 498.786 E Ft, melyből a kötelezettséggel terhelt maradvány 390.537 E Ft, míg a szabad maradvány 108.249 E Ft (9/a. számú melléklet).

A Megyei Önkormányzat és az Önkormányzati Hivatal többéves kihatással járó döntéseit a rendelet-tervezet 12. számú melléklete mutatja be.

A Megyei Önkormányzat és az Önkormányzati Hivatal Európai Unió és hazai támogatással megvalósuló programok, projektek bevételeit és kiadásait évenkénti megbontásban mutatja be a 13/a. és a 13/b. számú táblázat.

A projektek kiadásainak tekintetében ki kell emelni az alábbi két projektet:

- az ECRR projekt 2017. évet érintő működési költségvetési kiadása 13.021 E Ft,
- a RUMOBIL projekt 2017. évet érintő működési költségvetési kiadása 7.927 E Ft.

Ezen két projekt esetében a költségvetési kiadásokat a Megyei Önkormányzat és az Önkormányzati Hivatal finanszírozta, míg a bevétel utófinanszírozás keretében történik a kifizetési elszámolások elfogadását követően.

Az előző évi, a tárgyévi előirányzati és a teljesítési adatokat, illetve az azt követő évek várható bevételeit és kiadásait a rendelet-tervezet 15. és a 16. számú mellékletei tartalmazzák.

A Megyei Önkormányzat által nyújtott közvetett támogatásokat a rendelet-tervezet 17. számú melléklete tartalmazza.

A továbbiakban a Megyei Önkormányzat és az Önkormányzati Hivatal kiadásai kerülnek részletes bemutatásra.

Megyei Önkormányzat

A Megyei Önkormányzat 2017. évi tényleges kiadása 475.488 E Ft volt, mely a módosított előirányzathoz viszonyítva 62 %-os teljesítésnek felel meg. Ez az összeg

tartalmazza az Önkormányzati Hivatal részére a 206.156 E Ft irányító szervei támogatásként folyósított finanszírozási kiadást is. A duplikációt kiszűrve az irányító szervei kiadással csökkentett kiadás 269.332 E Ft.

A személyi juttatások 95.622 E Ft-ban kerültek felhasználásra, ez 90,1 %-os mértékű teljesítésnek felel meg a módosított előirányzathoz viszonyítva, a munkaadókat terhelő járulékok aránya 84,2 %, amely a személyi juttatások mértékéhez hasonlóan alakult összesen 21.312 E Ft összegben.

A személyi juttatások kiadási soron kiemelendő a választott tisztségviselők személyi juttatásai, mely 72.769 E Ft összegben realizálódott, ezen kívül a személyi juttatások kiadási előirányzata tartalmazza az egyes önkormányzati feladatokhoz kapcsolódó pályázati kiadásokat, megyei kitüntetések adományozásához a rendezvényekhez kapcsolódó személyi kifizetéseket is.

A dologi kiadások módosított előirányzata 194.300 E Ft, teljesítése 75.682 E Ft, a módosított előirányzathoz képest 39 %-os a teljesítés, mely egyrészt azzal magyarázható, hogy a pályázatok kiadásai a következő években valósulnak meg, másrészt visszafogott gazdálkodás jellemzi a Megyei Önkormányzat gazdálkodását.

Az egyéb működési célú kiadások államháztartáson belülről és kívülről 26.479 E Ft-ban realizálódtak, ez 21,3 %-os teljesítésnek felel meg a módosított előirányzathoz viszonyítva. A működési célú támogatások nyújtása államháztartáson belülről 1.982 E Ft, melyek közül kiemelendő:

- a Területi Német Nemzetiségi Önkormányzat 500 E Ft összegű támogatása,
- a Területi Roma Nemzetiségi Önkormányzatok támogatása 1.000 E Ft összegű támogatása,
- a Vásárosnaményi Önkormányzat „Advent Vásárosnaményban” programsorozatának támogatása 100 E Ft összegben.

Az egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülről jogcím 24.497 E Ft összegben teljesült. Ez az összeg tartalmazza a „KÖLCSEY” Nonprofit Kft. működéséhez szükséges hozzájárulást. Erre a célra az előző évi maradvány biztosítja a fedezetet.

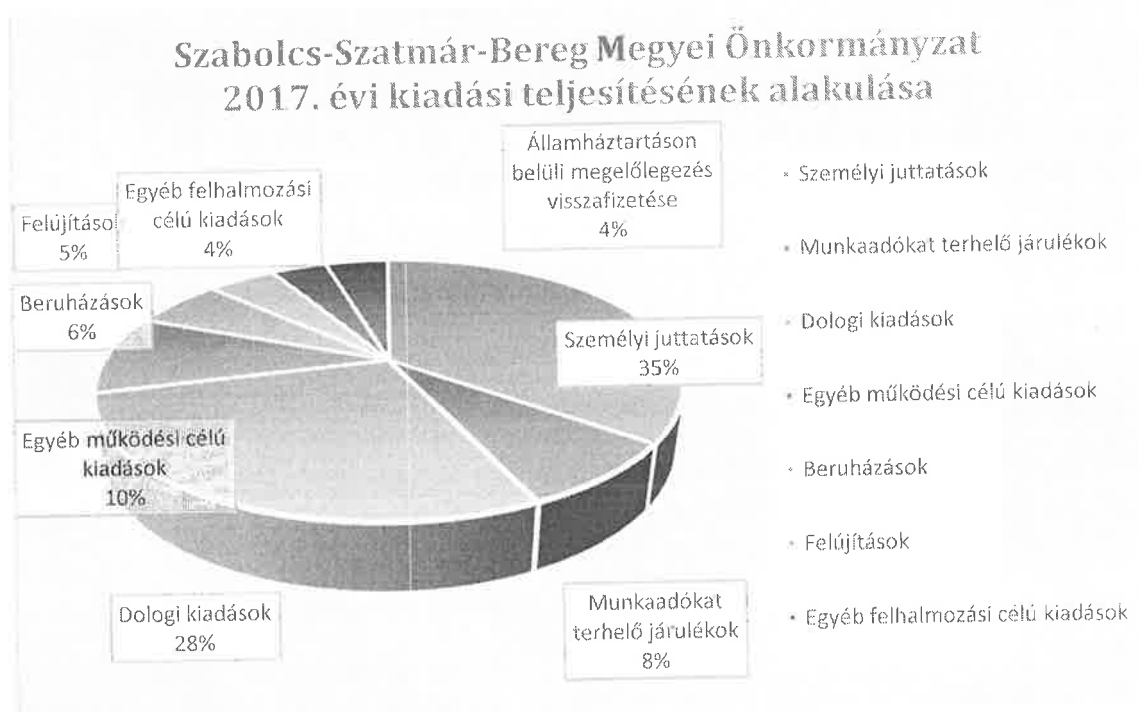
A felhalmozási költségvetési kiadások 38.765 E Ft összegben valósultak meg a tárgyévben, mely 72,7 %-os teljesítésnek felel meg a módosított előirányzathoz viszonyítva. A költségek megoszlását jelentős mértékben az Alpár Ignác Tárgyalóterem felújítása, beruházása eredményezte, illetve számítástechnikai, informatikai és egyéb tárgyi eszközök beszerzésére is sor került a pénzmaradvány igénybevételének keretében.

A beruházások keretein belül elsősorban az Alpár Ignác Tárgyalóteremhez tartozó, berendezések informatikai, számítástechnikai eszközök beszerzése 16.291 E Ft, mely a módosított előirányzathoz viszonyítva 74,8%-os teljesítésnek felel meg.

A felújítások eredeti előirányzata 19.558 E Ft volt, a teljesítése 12.474 E Ft, mely költség szintén az Alpár Ignác Targyalóterem felújításával kapcsolatban merült fel.

Egyéb felhalmozási célú kiadások keretében a Megyei Önkormányzat visszatérítendő kölcsönt nyújtott a „KÖLCSEY” Nonprofit Kft. részére 10.000 E Ft összegben a „Large Infrastructure Project benyújtásával kapcsolatban a Magyarország-Szlovákia-Románia-Ukrajna ENI határon Átnyúló együttműködési Program 2014-2020 program keretén belül meghirdetett „Development of ICT infrastructure and information sharing” prioritásra. A projekt beadásának feltétele volt, hogy a beruházásokhoz kapcsolódó engedélyes tervek elkészüljenek, mely előkészítési költségként elszámolható a projektben. Ezen cél megvalósításának előfinanszírozására kérte a kölcsönt a „KÖLCSEY” Nonprofit Kft.

A Megyei Önkormányzat 2017. évi százalékos kiadási teljesítése az alábbiak szerint alakult:



Maradvány

A Megyei Önkormányzat 2017. december 31-ei záró pénzkészlete 258.158 E Ft, mely magában foglalja az ENPI 066, a RUMOBIL és az ECRR projektekhez kapcsolódó devizaszámla 21.237 E Ft-os összegét is. A tárgyévi alaptervekenység maradványa 256.260 E Ft, melyből a kötelezettséggel terhelt maradványa 208.572 E Ft, az alaptervekenység szabad maradványa 47.688 E Ft. (9/b. számú melléklet)

A pénzkészlet és a maradvány eltérését az eredményezi, hogy a maradvány a költségvetési számvitel, míg a pénzkészlet a költségvetési és a pénzügyi számvitel szerint kerül megállapításra. A pénzkészlet tartalmazza a pénztárak és a folyószámlákon vezetett pénzeszközök állományváltozását, valamint az eszköz és a forrás oldal egyéb

sajátos elszámolásainak nyitó és záró adatainak különbözeteit is (Áhsz. 17. melléklet 4. pontja szerinti pénzkészlet egyeztetési szabály).

Foglalkoztatotti létszám alakulása

A Megyei Önkormányzat engedélyezett és betöltött létszáma 6 fő volt és 1 fő közfoglalkoztatása valósult meg 2017. évben. (14. számú melléklet)

Önkormányzati Hivatal

Az Önkormányzati Hivatal kiadásainak eredeti előirányzata 398.550 E Ft, a módosított előirányzata 545.120 E Ft volt, míg a teljesülése 267.009 E Ft összegben realizálódott, mely 49 %-os teljesítésnek felel meg a módosított előirányzathoz viszonyítva. A költségvetési kiadásokon belül meghatározó a működési költségvetési kiadások teljesítése 260.405 E Ft összegben, ez az összes kiadási teljesítés 97,5 %-a. A működési költségvetési kiadás teljesítése 50,3 % a módosított előirányzathoz viszonyítva, míg a felhalmozási költségvetési kiadások teljesülése 6.604 E Ft-ban realizálódott.

A költségvetés kiadásai között a személyi juttatások a módosított előirányzathoz viszonyítva 58,7%-ban teljesültek, a munkaadókat terhelő járulékok és a szociális hozzájárulási adó 61,6 %-ban, a dologi kiadások előirányzata 28,8%-ban realizálódott. A személyi juttatások és a munkaadókat terhelő járulékok aránya 81 % a kiadási teljesítéshez viszonyítva.

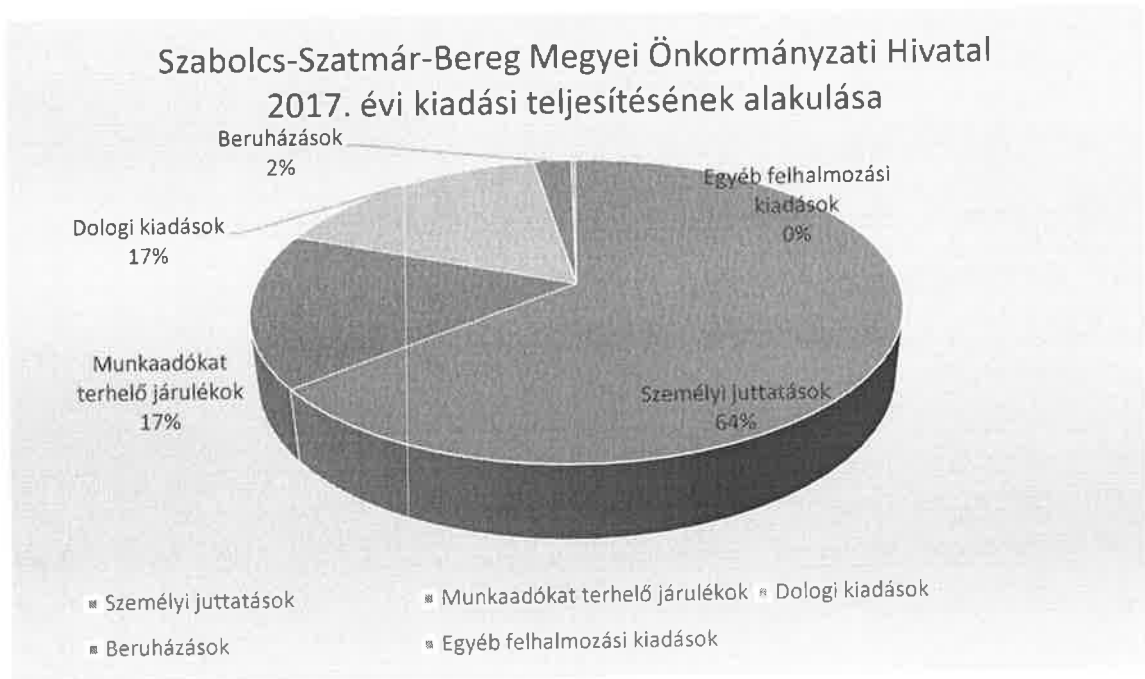
A működési költségvetési kiadások összetevői az alábbiak voltak:

- A személyi juttatások kiadása 172.140 E Ft-ban teljesült, mely tartalmazza a hivatali apparátus és a projektek keretében foglalkoztatottak személyi juttatásainak teljesítését, valamint a reprezentáció, üzleti vendéglátás összegét, a 2017. évi időközi választásokkal kapcsolatban felmerült személyi jellegű kiadások összegeit, a béren kívüli és az egyéb személyi juttatásokat.
- A munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó kiadása 44.166 E Ft-ban teljesült, amely a fentebb említett személyi juttatásokhoz, továbbá a reprezentáció, üzleti vendéglátás után megfizetett egészségügyi hozzájáruláshoz és kifizetői adóhoz kapcsolódik.
- A dologi kiadások, amelyek az Önkormányzati Hivatal alapvető működéséhez szükséges tételeket (irodaszer, internet, telefon, üzemanyag, bankszámlavezetés, közüzemi szolgáltatások, szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások, kiküldetések stb.), továbbá a projektek keretében megvalósuló rendezvények szervezéséhez kapcsolódó kiadásokat tartalmazzák 44.099 E Ft összegben.

A felhalmozási kiadások között szerepel az Önkormányzati Hivatal működéséhez, feladatellátásához szükséges számítástechnikai, informatikai és egyéb tárgyi eszközök beszerzése 6.004 E Ft összegben.

Az Önkormányzati Hivatal a köztisztviselői és a munkavállalói részére Lakásalap számlát tart fenn a lakásépítési-, vásárlási, lakásbővítési és korszerűsítési támogatás céljából, melynek keretében 2017. évben 600 E Ft teljesítés valósult meg.

Az Önkormányzati Hivatal 2017. évi százalékos kiadási teljesítése az alábbiak szerint alakult:



Maradvány

Az Önkormányzati Hivatal 2017. évi záró pénzkészletének összege 237.917 E Ft, mely magában foglalja a Lakásalap számla 33.027 E Ft összegét is.

A tárgyévi alaptevékenység maradványa 242.526 E Ft, melyből a kötelezettséggel terhelt maradványa 181.965 E Ft, az alaptevékenység szabad maradványa 60.561 E Ft. (9/c. számú melléklet)

Foglalkoztatotti létszám alakulása

Az Önkormányzati Hivatal engedélyezett létszáma 51 fő, az átlagos statisztikai állományi létszám – gyermekszületésekre és a fluktuációra figyelemmel – 42 fő volt 2017. évben, a fennmaradó álláshelyek évközben részben betöltésre kerültek, illetve nem kerültek betöltésre.

VAGYON ALAKULÁSA

A Megyei Önkormányzat és az Önkormányzati Hivatal vagyonkimutatását a 11/a., 11/b. és a 11/c. számú mellékletek, a részesedések állományát a 11/d. számú melléklet mutatja be. A Megyei Önkormányzat törzsvagyona jelenleg két épületrészből áll.

A Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 3. §-a alapján a Megyei Önkormányzat nem rendelkezik adósságot keletkeztető ügylettel. (7. számú melléklet)

A Megyei Önkormányzat és az Önkormányzati Hivatal 2017. évi eredménykimutatását a rendelet-tervezet 8. számú, a mérlegét a 10/a. és a 10/b. számú mellékletei mutatják be.

ÖSSZEZÉS

A beszámoló értékelése és a számszaki teljesítés adatai alapján megállapítható, hogy a Megyei Önkormányzat és az Önkormányzati Hivatal 2017. évi költségvetési gazdálkodása zavartalan és zökkenőmentes volt. A 2017. évben induló és a korábbi évekről áthúzódó, összesen 63 projekt tekintetében a Megyei Önkormányzat és az Önkormányzati Hivatal maradéktalanul ellátta projektmenedzsmenti szakmai és pénzügyi feladatait, melyek a bevételi és kiadási előirányzatok növekedését, illetve a kiadási teljesítés részbeni növekedését eredményezte, mivel a projektek megvalósítása még a következő évekre is áthúzódik.

Pénzügyi nehézségek nem hátráltatták a folyamatos gazdálkodását, közvetlen finanszírozási, likviditási gondok nem merültek fel. A Megyei Önkormányzat és az Önkormányzati Hivatal 2017. évi költségvetésének gazdálkodási rendszere kiegyensúlyozott volt, mely megfelelő színvonalon, rendezett jogi környezetben működött. A költségek tervezésénél és teljesítésénél alapvető szempont volt a pénzügyi lehetőségek maximális szem előtt tartása a rendkívül takarékos szemlélet mellett.

A Megyei Önkormányzat 2017. évi gazdálkodását, napi működését, a területi önkormányzatiság erősítését kötelező feladatainak a legmagasabb szinten történő ellátásával tudta megvalósítani.

A Magyar Államkincstár Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyei Igazgatósága (a továbbiakban: MÁK Igazgatósága) a Megyei Önkormányzat és az Önkormányzati Hivatal beszámolóját ellenőrizte és „jóváhagyta”. Ezt követően a Magyar Államkincstár felülvizsgálja a fenti beszámolókat és „pénzügyileg” jóvá kell hagynia, amely még nem történt meg. Amennyiben a Magyar Államkincstár észrevételt tesz, az hatással lehet a Közgyűlés által elfogadott beszámolóra, melyről a Közgyűlést a későbbiekben tájékoztatom.

A MÁK Igazgatósága ellenőrzési jogköre az önkormányzat és az általa irányított költségvetési szervek számviteli szabályok szerinti könyvviteli kötelezettségének, az éves költségvetési beszámoló megbízható, valós összképének vizsgálatára terjed ki az Áht. 68/B §-a szerint. A MÁK Igazgatóság megbízott ellenőrei a 2017. évben a Megyei Önkormányzat 2016. év állami támogatás felhasználását ellenőrizték.

Összességében megállapítható, hogy a Megyei Önkormányzat és az Önkormányzati Hivatal gazdálkodására ebben az időszakban is a takarékoság és a hatékonyság volt jellemző, a folyamatos működéshez kapcsolódó kiadások és bevételek időarányosan teljesültek, projektek kiadásai a 2017. évben részben teljesültek, illetve áthúzódnak a

következő évekre, a célhoz kötött előirányzatok a megvalósulás függvényében realizálódtak.

Kérem a Tisztelt Közgyűlést, hogy tárgyalja meg a beszámolót és fogadja el a mellékelt rendelet-tervezetet.

Nyíregyháza, 2018. május 22.



ELŐZETES HATÁSVIZSGÁLAT

a Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyei Önkormányzat és a Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyei Önkormányzati Hivatal 2017. évi költségvetésének teljesítéséről szóló .../2017. (V.30.) önkormányzati rendelethez

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. §-a alapján az alábbi előzetes hatásvizsgálatot szükséges elvégezni a szabályozás várható következményeiről.

A 2017. évi költségvetés teljesítéséről szóló rendelet-tervezet előzetes hatásvizsgálatának megállapításai a következők:

A tervezett jogszabály hatásai:

a.) társadalmi, gazdasági, költségvetési hatás:

- A rendelet-tervezet számot ad a Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyei Önkormányzat (a továbbiakban: Megyei Önkormányzat) és a Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyei Önkormányzati Hivatal (a továbbiakban: Önkormányzati Hivatal) 2017. évi költségvetésének végrehajtásáról, a bevételi és kiadási előirányzatok teljesüléséről, a vagyon helyzetéről, a költségvetés létszámáról, a Megyei Önkormányzat tulajdonában lévő részesedések alakulásáról, a maradványról és annak jóváhagyásáról, az eredménykimutatásról.
- A rendelet-tervezet elfogadásával jogszabályi kötelezettségének tesz eleget a Megyei Önkormányzat. A zárszámadás számadatai a tényadatokon alapulnak.

b.) környezeti és egészségügyi következmények:

- A költségvetés teljesítéséről szóló 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 költségvetés teljesítéséről szóló rendeletben foglaltak szerint kell ellátnia. A költségvetés teljesítéséről szóló rendelet megalkotása a költségvetési rendelet módosítását vonja maga után, mivel a beszámoló elfogadását követően pontosan meghatározható a jóváhagyott maradvány összege, amely a 2018. évi költségvetés rendezését teszi szükségessé.

A jogszabályok megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következménye

A költségvetés teljesítéséről szóló 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 költségvetés teljesítéséről

szóló rendelet megalkotásának elmaradása törvényességi mulasztásnak számít, ami támogatás megvonásával jár.

A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek

A költségvetés teljesítéséről szóló rendelet alkalmazásához szükséges személyi, tárgyi, szervezeti és pénzügyi feltételek rendelkezésre állnak.

2. számú melléklet
a 246/2018/Ált. számú
előterjesztéshez

INDOKOLÁS

**a Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyei Önkormányzat és a Szabolcs-Szatmár-Bereg
Megyei Önkormányzati Hivatal 2017. évi költségvetésének
teljesítéséről szóló .../2018. (V.30.)
önkormányzati rendelethez**

A költségvetés teljesítéséről szóló rendelet megalkotását – a jogszabály társadalmi, gazdasági és költségvetési hatása elérésének biztosítása érdekében – szükségessé tesz a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény és az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény előírásai.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § (1) bekezdése alapján a megyei jegyző által elkészített költségvetés teljesítéséről szóló rendelet-tervezetet a megyei közgyűlés elnöke terjeszti a közgyűlés elé.

A Megyei Önkormányzat költségvetése teljesítéséről szóló rendeletének tartalmaznia kell a kiemelt bevételi és kiadási előirányzatokat mérlegszerűen, működési és felhalmozási cél szerinti tagolásban, a költségvetési létszám irányszámait, a felhalmozási, a finanszírozási kiadásokat, a kötelező, az önként vállalt és az államigazgatási feladatokat, a vagyonkimutatást, a gazdasági társaságokban történő részesedést, a maradvány és az eredménykimutatást.

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

SZABOLCS-SZATMÁR-BEREG MEGYE KÖZGYŰLÉSÉNEK
...../2018. (V.30.)
önkormányzati rendelete

**a Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyei Önkormányzat és a Szabolcs-Szatmár-Bereg
Megyei Önkormányzati Hivatal 2017. évi költségvetésének teljesítéséről szóló
önkormányzati rendelet megalkotásáról**
(zárszámadás)

A Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyei Közgyűlés (a továbbiakban: Megyei Közgyűlés) az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott hatáskörében eljárva az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 87. §-a alapján, a megyei önkormányzat költségvetéséről és végrehajtásának szabályairól szóló 2/2017. (II.17.) rendelettel elfogadott 2017. évi költségvetése végrehajtásáról az alábbi rendeletet alkotja:

1. §

A Megyei Közgyűlés a Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyei Önkormányzat (a továbbiakban: Megyei Önkormányzat) és a Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyei Önkormányzati Hivatal (a továbbiakban: Önkormányzati Hivatal) 2017. évi költségvetésének végrehajtását

1.035.127 E Ft összegű bevételi,
536.341 E Ft összegű 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	666.137 E Ft,
- Finanszírozási bevétele	368.990 E Ft,
- Bevételek főösszege	1.035.127 E Ft,
- Költségvetési kiadása	524.869 E Ft,
- Finanszírozási kiadása	11.472 E Ft,
- Kiadások főösszege	536.341 E Ft,
- Működési többlet	+ 183.735 E Ft,
- Felhalmozási hiány	- 42.467 E Ft,
- <u>Finanszírozási többlet</u>	+ <u>357.518 E Ft,</u>
- Költségvetési többlet összesen	+ 498.786 E Ft.

A maradványát 498.786 E Ft összegben jóváhagyja e rendelet 9/a. számú mellékletében foglalt részletezéssel.

2. §

A Megyei Közgyűlés a Megyei Önkormányzat 2017. évi költségvetésének – ezen belül a kötelező előirányzatainak – teljesítését a 2. számú melléklet szerinti részletezéssel

731.748 E Ft összegű bevételi,
475.488 E Ft összegű kiadási

főösszeggel állapítja meg.

A maradványát 256.260 E Ft összegben jóváhagyja e rendelet 9/b. számú mellékletben foglalt részletezéssel.

3. §

A Megyei Közgyűlés az Önkormányzati Hivatal 2017. évi költségvetésének – ezen belül a kötelező előirányzatainak – teljesítését a 3. számú melléklet szerinti részletezéssel

509.535 E Ft összegű bevételi,
267.009 E Ft összegű kiadási

főösszeggel állapítja meg.

A maradványát 242.526 E Ft összegben jóváhagyja e rendelet 9/c. számú mellékletben foglalt részletezéssel.

4. §

A Megyei Közgyűlés a Megyei Önkormányzat és az Önkormányzati Hivatal 2017. évi önként vállalt feladatait a 4/a – 4/b. számú mellékletek szerint állapítja meg.

5. §

A Megyei Közgyűlés a Megyei Önkormányzat és az Önkormányzati Hivatal 2017. évi kiemelt bevételi és kiadási előirányzatait és teljesítéseit az 5/a – 5/b. számú melléklet szerint állapítja meg.

6. §

A Megyei Közgyűlés a Megyei Önkormányzat és az Önkormányzati Hivatal pénzkészletének alakulását a 6. számú melléklet szerinti részletezéssel hagyja jóvá.

7. §

A Megyei Közgyűlés a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 3. §-a alapján a Megyei Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyleteinek bemutatását a 7. számú mellékletben foglaltak alapján hagyja jóvá.

8. §

A Megyei Közgyűlés a Megyei Önkormányzat és az Önkormányzati Hivatal eredménykimutatását a 8. számú melléklet szerint állapítja meg.

9. §

A Megyei Közgyűlés a Megyei Önkormányzat és az Önkormányzati Hivatal 2017. évi mérlegét a 10/a. és 10/b. számú mellékletek szerint állapítja meg.

10. §

A Megyei Közgyűlés a Megyei Önkormányzat és az Önkormányzati Hivatal vagyonát a 11/a., 11/b., 11/c. és a 11/d. számú mellékletek szerint állapítja meg.

11. §

A Megyei Közgyűlés a Megyei Önkormányzat és az Önkormányzati Hivatal többéves kihatással járó döntéseit a 12. számú melléklet szerint állapítja meg.

12. §

A Megyei Közgyűlés a Megyei Önkormányzat Európai Unió és hazai támogatással megvalósuló programok, projektek bevételeit és kiadásait a 13/a. és a 13/b. számú mellékletek szerint állapítja meg.

13. §

A Megyei Közgyűlés a Megyei Önkormányzat 2017. évi záró létszámát a 14. számú melléklet szerint állapítja meg.

14. §

A Megyei Közgyűlés a Megyei Önkormányzat és az Önkormányzati Hivatal 2016. évi teljesítésének, 2017. terv és teljesítési adatainak, és az azt követő három év várható bevételeinek és kiadásainak bemutatását az Áht. 102. § (3) bekezdése alapján a 15. és 16. számú mellékletei szerint állapítja meg.

15. §

A Megyei Közgyűlés a Megyei Önkormányzat által nyújtott közvetett támogatásokat a 17. számú melléklet szerint állapítja meg.

16. §

E rendelet 2018. május 30. napján lép hatályba.

Nyíregyháza, 2018. május 29.

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

e Ft

Bevételei előirányzatok				Kiadási előirányzatok						
Kiem. El.	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés % - a	El. Csop.	Kiem. El.	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés % - a
I. MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉS										
I.	Működési költségvetési bevételek	416 465	663 235	95,9	I.	Működési költségvetési kiadások	698 540	967 398	479 500	49,6
	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	412 879	656 974	96,5		Személyi juttatások	358 107	399 089	267 762	67,1
B1	1. Kötelező feladatok	412 879	656 974	96,5	K1	1. Kötelező feladatok	358 107	398 265	266 938	67,0
	2. Önként vállalt feladatok	0	0	0,0		2. Önként vállalt feladatok	0	824	824	0,0
	3. Állami (államigazgatási) feladatok	0	0	0,0		3. Állami (államigazgatási) feladatok	0	0	0	0,0
B3	Közhatalmi bevételek	0	0	0,0		Munkaadókat terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó	88 011	96 928	65 478	67,6
	1. Kötelező feladatok	0	0	0,0		1. Kötelező feladatok	88 011	96 747	65 297	67,5
	2. Önként vállalt feladatok	0	0	0,0		2. Önként vállalt feladatok	0	181	181	0,0
	3. Állami (államigazgatási) feladatok	0	0	0,0		3. Állami (államigazgatási) feladatok	0	0	0	0,0
B4	Működési bevételek	3 586	6 261	90,0		Dologi kiadások	133 409	347 085	119 781	34,5
	1. Kötelező feladatok	3 586	6 261	90,0	K3	1. Kötelező feladatok	133 409	347 085	119 781	34,5
	2. Önként vállalt feladatok	0	0	0,0		2. Önként vállalt feladatok	0	0	0	0,0
	3. Állami (államigazgatási) feladatok	0	0	0,0		3. Állami (államigazgatási) feladatok	0	0	0	0,0
B6	Működési célú átvett pénzeszközök	0	4 000	0,0		Előátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0,0
	1. Kötelező feladatok	0	4 000	0,0	K4	1. Kötelező feladatok	0	0	0	0,0
	2. Önként vállalt feladatok	0	0	0,0		2. Önként vállalt feladatok	0	0	0	0,0
	3. Állami (államigazgatási) feladatok	0	0	0,0		3. Állami (államigazgatási) feladatok	0	0	0	0,0
I.	Működési költségvetési bevételek összesen	416 465	663 235	95,9	I.	Működési költségvetési kiadások összesen	698 540	967 398	479 500	49,6
B1+	1. Kötelező feladatok	412 879	656 974	96,5	K1+	1. Kötelező feladatok	358 107	399 089	267 762	67,1
B3+	2. Önként vállalt feladatok	0	0	0,0	K3+	2. Önként vállalt feladatok	0	824	824	0,0
B4+	3. Állami (államigazgatási) feladatok	0	0	0,0	K5	3. Állami (államigazgatási) feladatok	0	0	0	0,0
B6		0	0	0,0						
Költségvetési működési bevételek és kiadások egyenlege (hiány)							282 075	275 806		183 735

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)

e Ft

II. FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS									
II. Felhalmozási költségvetési bevételek		10 843	10 843	2 902	27	II. Felhalmozási költségvetési kiadások			56,0
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről		6 063	6 063	0	0	Beruházások			51,2
B2	1. Kötelező feladatok	6 063	6 063	0	0	K6			51,2
	2. Önként vállalt feladatok	0	0	0	0				0,0
	3. Állami (államigazgatási) feladatok	0	0	0	0				0,0
B5	Felhalmozási bevételek	780	780	0	0	K7			57,9
	1. Kötelező feladatok	780	780	0	0				57,9
	2. Önként vállalt feladatok	0	0	0	0				0,0
	3. Állami (államigazgatási) feladatok	0	0	0	0				0,0
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	4 000	4 000	2 902	73	K8			66,3
	1. Kötelező feladatok	4 000	4 000	2 902	73				10,0
	2. Önként vállalt feladatok	0	0	0	0				0,0
	3. Állami (államigazgatási) feladatok	0	0	0	0				0,0
II.	Felhalmozási költségvetési bevételek összesen	10 843	10 843	2 902	27	II. Felhalmozási költségvetési kiadások összesen			56,0
B2+	1. Kötelező feladatok	10 843	10 843	2 902	27				49,8
B5+	2. Önként vállalt feladatok	0	0	0	0				0,0
B7	3. Állami (államigazgatási) feladatok	0	0	0	0				0,0
Költségvetési felhalmozási bevételek és kiadások egyenlege (hiány)									
		41 453	70 240	42 467	0	Költségvetési felhalmozási bevételek és kiadások egyenlege			0,0
I+II. Költségvetési bevételek összesen									
		427 308	702 435	666 137	123	I+II. Költségvetési kiadások összesen			50,1
B1-	1. Kötelező feladatok	427 308	702 435	666 137	123				49,0
B7	2. Önként vállalt feladatok	0	0	0	0				70,8
	3. Állami (államigazgatási) feladatok	0	0	0	0				0,0
Költségvetési bevételek és kiadások egyenlege (hiány)									
		323 528	346 046			Költségvetési bevételek és kiadások egyenlege (többlet)			141 268
III. Finanszírozási bevételek összesen									
		335 000	368 990	368 990	100	III. Finanszírozási kiadások összesen			50,0
B8	1. Maradvány igénybevétele	335 000	357 518	357 518	100				0,0
	2. Állambiztosításon belüli megelőlegezések	0	11 472	11 472	100				50,0
I-III Önkormányzat bevételi mindösszesen									
		762 308	1 071 425	1 035 127	97	I-III Önkormányzat kiadásai mindösszesen			50,1
B1-	1. Kötelező feladatok	762 308	1 071 425	1 035 127	97				49,0
B8	2. Önként vállalt feladatok	0	0	0	0				70,8
	3. Állami (államigazgatási) feladatok	0	0	0	0				0,0

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

e Ft

Bevételi előirányzatok				Kiadási előirányzatok			
Előirányzat	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés % = a	Előirányzat	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés % = a
I.				I.			
I. MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉS							
Működési költségvetési bevételek	322 319	461 953	93,8	Működési költségvetési kiadások	313 610	450 029	48,7
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	320 775	454 211	94,8	Személyi juttatások	101 446	106 117	90,1
B1				1. Követendő feladatok	101 446	105 293	90,0
1. Követendő feladatok	320 775	454 211	94,8	2. Önként vállalt feladatok	0	824	100,0
2. Önként vállalt feladatok	0	0	0,0	3. Állami (államgazdasági) feladatok	0	0	0,0
3. Állami (államgazdasági) feladatok	0	0	0,0	Munkaadókat terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó	24 428	25 316	84,2
Közvetlen bevételek	0	0	0,0	1. Követendő feladatok	24 428	25 135	84,1
B3				2. Önként vállalt feladatok	0	181	100,0
1. Követendő feladatok	0	0	0,0	3. Állami (államgazdasági) feladatok	0	0	0,0
2. Önként vállalt feladatok	0	0	0,0	Dologi kiadások	68 723	194 300	39,0
3. Állami (államgazdasági) feladatok	0	0	0,0	1. Követendő feladatok	68 723	194 300	39,0
B4				2. Önként vállalt feladatok	0	0	0,0
1. Követendő feladatok	1 544	3 742	72,8	3. Állami (államgazdasági) feladatok	0	0	0,0
2. Önként vállalt feladatok	1 544	3 742	72,8	K3			
3. Állami (államgazdasági) feladatok	0	0	0,0	1. Követendő feladatok	0	0	0,0
B5				2. Önként vállalt feladatok	0	0	0,0
1. Követendő feladatok	0	0	0,0	3. Állami (államgazdasági) feladatok	0	0	0,0
2. Önként vállalt feladatok	0	0	0,0	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0,0
3. Állami (államgazdasági) feladatok	0	0	0,0	1. Követendő feladatok	0	0	0,0
B6				2. Önként vállalt feladatok	0	0	0,0
1. Követendő feladatok	0	4 000	0,0	3. Állami (államgazdasági) feladatok	0	0	0,0
2. Önként vállalt feladatok	0	0	0,0	Egyéb működési célú kiadások	119 013	124 296	21,3
3. Állami (államgazdasági) feladatok	0	0	0,0	1. Követendő feladatok	90 663	82 356	0,0
				1a - ebből általános tartalék	5 000	6 693	0,0
				1b - ebből célfinanszírozás	85 663	75 663	0,0
				2. Önként vállalt feladatok	28 350	41 940	63,1
				3. Állami (államgazdasági) feladatok	0	0	0,0
I. Működési költségvetési bevételek összesen	322 319	461 953	93,8	I. Működési költségvetési kiadások összesen	313 610	450 029	48,7
B1+ B3+ B4+ B6	322 319	461 953	93,8	K1+ K2+ K3+ K4+ K5	285 260	407 984	47,1
B1+ B3+ B4+ B6	0	0	0,0	1. Követendő feladatok	28 350	42 945	64,0
B1+ B3+ B4+ B6	0	0	0,0	2. Önként vállalt feladatok	0	0	0,0
B1+ B3+ B4+ B6	0	0	0,0	3. Állami (államgazdasági) feladatok	0	0	0,0
Költségvetési működési bevételek és kiadások egyenlege (hiány)				Költségvetési működési bevételek és kiadások egyenlege (többlet)	8 709	11 924	214 201

Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyei Önkormányzat
2017. évi költségvetési mérlege

(bevételi előirányzatok és kiadási előirányzatok kiemelt előirányzatok szerinti bontásban)

e Ft

II. FELHALMOZÁSI KÖLTSGEVETÉS											
II. Felhalmozási költségvetési bevételek		6 843	6 843	0	0,0	II. Felhalmozási költségvetési kiadások		38 676	53 332	38 765	72,7
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről		6 063	6 063	0	0,0	Beruházások		19 118	21 774	16 291	74,8
B2	1. Kötelező feladatok	6 063	6 063	0	0,0	K6		19 118	21 774	16 291	74,8
	2. Önként vállalt feladatok	0	0	0	0,0	1. Kötelező feladatok		0	0	0	0,0
	3. Állami (államgazdasági) feladatok	0	0	0	0,0	2. Önként vállalt feladatok		0	0	0	0,0
B5	Felhalmozási bevételek	780	780	0	0,0	Felújítások		19 558	21 558	12 474	57,9
	1. Kötelező feladatok	780	780	0	0,0	1. Kötelező feladatok		19 558	21 558	12 474	57,9
	2. Önként vállalt feladatok	0	0	0	0,0	2. Önként vállalt feladatok		0	0	0	0,0
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0,0	Egyéb felhalmozási célú kiadások		0	10 000	10 000	100,0
	1. Kötelező feladatok	0	0	0	0,0	1. Kötelező feladatok		0	0	0	0,0
	2. Önként vállalt feladatok	0	0	0	0,0	2. Önként vállalt feladatok		0	10 000	10 000	100,0
II. Felhalmozási költségvetési bevételek összesen	3. Állami (államgazdasági) feladatok	0	0	0	0,0	3. Állami (államgazdasági) feladatok		0	0	0	0,0
	1. Kötelező feladatok	6 843	6 843	0	0,0	II. Felhalmozási költségvetési kiadások összesen		38 676	53 332	38 765	72,7
	2. Önként vállalt feladatok	6 843	6 843	0	0,0	K6+ 1. Kötelező feladatok		38 676	43 332	28 765	66,4
Költségvetési felhalmozási bevételek és kiadások egyenlege (hiány)	3. Állami (államgazdasági) feladatok	0	0	0	0,0	K7+ 2. Önként vállalt feladatok		0	10 000	10 000	0,0
	1. Kötelező feladatok	31 833	46 489	39 765	92,4	K8 3. Állami (államgazdasági) feladatok		0	0	0	0,0
	2. Önként vállalt feladatok	329 162	468 796	433 296	92,4	Költségvetési felhalmozási bevételek és kiadások egyenlege (többlet)					
III. Felhalmozási bevételek összesen	3. Állami (államgazdasági) feladatok	0	0	0	0,0	I+II. Költségvetési kiadások összesen		352 286	503 361	257 860	51,2
	1. Kötelező feladatok	329 162	468 796	433 296	92,4	K1- 1. Kötelező feladatok		323 936	450 416	220 376	48,9
	2. Önként vállalt feladatok	0	0	0	0,0	K8 2. Önként vállalt feladatok		28 350	52 945	37 484	70,8
Költségvetési bevételek és kiadások egyenlege (hiány)	3. Állami (államgazdasági) feladatok	0	0	0	0,0	Költségvetési bevételek és kiadások egyenlege (többlet)		0	0	0	0,0
	1. Kötelező feladatok	23 124	34 565			III. Finanszírozási bevételek összesen		256 876	263 887	217 628	82,5
	2. Önként vállalt feladatok	280 000	298 452	298 452	100,0	K9 1. Irányító szervi támogatás folyósítása		245 404	240 943	206 156	85,6
III. Finanszírozási bevételek összesen	3. Állami (államgazdasági) feladatok	280 000	298 452	298 452	100,0	K9 2. Államháztartáson belüli megelőlegzés visszafizetése		11 472	22 944	11 472	50,0
	1. Maradvány igénybevétele	280 000	298 452	298 452	100,0	Önkormányzat kiadásai mindösszesen		609 162	767 248	475 488	62,0
	2. Államháztartáson belüli megelőlegzések	0	0	0	0,0	K1- 1. Kötelező feladatok		580 812	714 303	438 004	61,3
I-III Önkormányzat bevételei mindösszesen	3. Állami (államgazdasági) feladatok	609 162	767 248	731 748	95,4	K9 2. Önként vállalt feladatok		28 350	52 945	37 484	70,8
	1. Kötelező feladatok	609 162	767 248	731 748	95,4	3. Állami (államgazdasági) feladatok		0	0	0	0,0
	2. Önként vállalt feladatok	0	0	0	0,0			0	0	0	0,0
B8	Felhalmozási bevételek és kiadások egyenlege (hiány)	0	0	0	0,0			0	0	0	0,0
	1. Kötelező feladatok	280 000	298 452	298 452	100,0			256 876	263 887	217 628	82,5
	2. Önként vállalt feladatok	0	0	0	0,0			245 404	240 943	206 156	85,6

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

e Ft

Bevételi előirányzatok				Kiadási előirányzatok							
Kiem. El	El Cso	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %	El Cso	Kiem. El	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %
I. MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉS											
I. Működési költségvetési bevételek											
B1		Működési célú támogatások államháztartáson belülről	94 146	229 939	100,1	I.		384 930	517 369	260 405	50,3
		1. Kötelező feladatok	92 104	226 423	100,0			256 661	292 972	172 140	58,8
		2. Önként vállalt feladatok	0	226 423	100,0			256 661	292 972	172 140	58,8
		3. Állami (államigazgatási) feladatok	0	0	0,0			0	0	0	0,0
Közhatalmi bevételek											
B3		1. Kötelező feladatok	0	0	0,0			63 583	71 612	44 166	61,7
		2. Önként vállalt feladatok	0	0	0,0			63 583	71 612	44 166	61,7
		3. Állami (államigazgatási) feladatok	0	0	0,0			0	0	0	0,0
Működési bevételek											
B4		1. Kötelező feladatok	2 042	3 216	109,9			64 686	152 785	44 099	28,9
		2. Önként vállalt feladatok	0	3 216	109,9			64 686	152 785	44 099	28,9
		3. Állami (államigazgatási) feladatok	0	0	0,0			0	0	0	0,0
Működési célú átvett pénzeszközök											
B6		1. Kötelező feladatok	0	0	0,0			0	0	0	0,0
		2. Önként vállalt feladatok	0	0	0,0			0	0	0	0,0
		3. Állami (államigazgatási) feladatok	0	0	0,0			0	0	0	0,0
Működési költségvetési kiadások											
K1		1. Kötelező feladatok	229 639	229 939	100,1	I.		384 930	517 369	260 405	50,3
		2. Önként vállalt feladatok	226 423	226 404	100,0			256 661	292 972	172 140	58,8
		3. Állami (államigazgatási) feladatok	0	0	0,0			0	0	0	0,0
Munkaadókat terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó											
K2		1. Kötelező feladatok	0	0	0,0			63 583	71 612	44 166	61,7
		2. Önként vállalt feladatok	0	0	0,0			63 583	71 612	44 166	61,7
		3. Állami (államigazgatási) feladatok	0	0	0,0			0	0	0	0,0
Dologi kiadások											
K3		1. Kötelező feladatok	3 535	3 535	100,0			64 686	152 785	44 099	28,9
		2. Önként vállalt feladatok	0	3 535	109,9			64 686	152 785	44 099	28,9
		3. Állami (államigazgatási) feladatok	0	0	0,0			0	0	0	0,0
Ellátottak pénzbeli juttatásai											
K4		1. Kötelező feladatok	0	0	0,0			0	0	0	0,0
		2. Önként vállalt feladatok	0	0	0,0			0	0	0	0,0
		3. Állami (államigazgatási) feladatok	0	0	0,0			0	0	0	0,0
Egyéb működési célú kiadások											
K5		1. Kötelező feladatok	0	0	0,0			0	0	0	0,0
		2. Önként vállalt feladatok	0	0	0,0			0	0	0	0,0
		3. Állami (államigazgatási) feladatok	0	0	0,0			0	0	0	0,0
Működési költségvetési bevételek összesen											
B1+		1. Kötelező feladatok	94 146	229 639	100,1	I.		384 930	517 369	260 405	50,3
B3+		2. Önként vállalt feladatok	0	229 639	100,1			384 930	517 369	260 405	50,3
B4+		3. Állami (államigazgatási) feladatok	0	0	0,0			0	0	0	0,0
B6		3. Állami (államigazgatási) feladatok	0	0	0,0			0	0	0	0,0
Kötségvetési működési bevételek és kiadások egyenlege (hiány)											
			290 784	287 730	30 466						

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

e Ft

II. FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS		4 000	2 902	72,6	13 620	27 751	6 604	23,8
II.	Felhalmozási költségvetési bevételek	0	0	0,0	7 620	21 751	6 004	27,6
	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0,0	7 620	21 751	6 004	27,6
B2	Kötelező feladatok	0	0	0,0	0	0	0	0,0
	1. Kötelező feladatok	0	0	0,0	0	0	0	0,0
	2. Önként vállalt feladatok	0	0	0,0	0	0	0	0,0
	3. Állami (államigazgatási) feladatok	0	0	0,0	0	0	0	0,0
	Felhalmozási bevételek	0	0	0,0	0	0	0	0,0
B5	Kötelező feladatok	0	0	0,0	0	0	0	0,0
	1. Kötelező feladatok	0	0	0,0	0	0	0	0,0
	2. Önként vállalt feladatok	0	0	0,0	0	0	0	0,0
	3. Állami (államigazgatási) feladatok	0	0	0,0	0	0	0	0,0
	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	4 000	2 902	72,6	6 000	6 000	600	10,0
	1. Kötelező feladatok	4 000	2 902	72,6	6 000	6 000	600	10,0
	2. Önként vállalt feladatok	0	0	0,0	0	0	0	0,0
	3. Állami (államigazgatási) feladatok	0	0	0,0	0	0	0	0,0
II.	Felhalmozási költségvetési bevételek összesen	4 000	2 902	72,6	13 620	27 751	6 604	23,8
B2+	Kötelező feladatok	4 000	2 902	72,6	13 620	27 751	6 604	23,8
B5+	Önként vállalt feladatok	0	0	0,0	0	0	0	0,0
B7	Állami (államigazgatási) feladatok	0	0	0,0	0	0	0	0,0
Költségvetési felhalmozási bevételek és kiadások egyenlege (hiány)		9 620	3 702					
I+II.	Költségvetési bevételek összesen	98 146	232 841	99,7	398 550	545 120	267 009	49,0
	1. Kötelező feladatok	98 146	232 841	99,7	398 550	545 120	267 009	49,0
B1-	Önként vállalt feladatok	0	0	0,0	0	0	0	0,0
B7	Állami (államigazgatási) feladatok	0	0	0,0	0	0	0	0,0
Költségvetési bevételek és kiadások egyenlege (hiány)		300 404	34 168					
III.	Finanszírozási bevételek összesen	300 404	276 694	88,8	0	0	0	0,0
	1. Móradványi igénybevétele	55 000	70 538	100,0	0	0	0	0,0
B8	Irányító szervi támogatás	245 404	206 156	85,6	0	0	0	0,0
I-III	Önkormányzati Hivatal bevételi mindösszesen	398 550	509 535	93,5	398 550	545 120	267 009	49,0
	1. Kötelező feladatok	398 550	509 535	93,5	398 550	545 120	267 009	49,0
B1-	Önként vállalt feladatok	0	0	0,0	0	0	0	0,0
B8	Állami (államigazgatási) feladatok	0	0	0,0	0	0	0	0,0

**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
	Támogatásértékű működési kiadás	1 600
1.	Területi Roma Nemzetiségi Önkormányzat	1 000
2.	Területi Német Nemzetiségi Önkormányzat	500
3.	Vásárosnamény Önkormányzat	100

a Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyei Önkormányzat 2017. évi önként vállalt feladatai

(ezer Ft)

Ssz.	Önként vállalt feladatok	
	Egyéb működési célú támogatás államháztartáson kívülre	23 732
1.	Európai Információs Pont	1 000
2.	"KÖLCSEY" Nonprofit Kft.	18 000
3.	Magyar Diáksport Szövetség	-
4.	Elnöki keret	1 572
5.	Társadalmi szervezetek támogatása (Ugyrendi, Jogi és Pénzügyi Bizottság)	1 850
6.	Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyei Diáksport Egyesület	250
7.	Huszár Találkozó	300
8.	Tuzsér Kézműves Tábor	300
9.	Zeneoktatásért Alapítvány	30
10.	Falvak Kultúrájáért Alapítvány	20
11.	Beregszászért Alapítvány	50
12.	Kandó Kálmán Középiskola Tanulóíért Alapítvány	200
13.	Beregszászért Alapítvány	60
14.	Tökés László Alapítvány	100
	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	10 000
1.	"KÖLCSEY" Nonprofit Kft.	10 000
	Kitüntetettek díjazása	1 005
1.	Magyar Diáksport Szövetséggel kötött megállapodás alapján	1 005

5/a. számú melléklet
a 2018/2018. (V.30)
önkormányzati rendelethez

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

(ezer Ft)

INTÉZMÉNYEK MEGNEVEZÉSE	Működési bevételek											
	Működési célú támogatások ÁH-n belülről (B1- központi irányításhoz) támogatás					Működési bevételek (B4)					Működési célú átvett pénzeszközök (B6)	
	Eredeti ei.	Mód. ei.	Telj.	Eredeti ei.	Mód. ei.	Telj.	Eredeti ei.	Mód. ei.	Telj.	Eredeti ei.	Mód. ei.	Telj.
Megyei Önkormányzat	75 371	213 268	224 414	1 544	3 742	2 726	0	4 000	0	0	0	0
Önkormányzati Hivatal	92 104	226 423	226 404	2 042	3 216	3 535	0	0	0	0	0	0
Megyei Önkormányzat és Önkormányzati Hivatal összesen:	167 475	439 691	450 818	3 586	6 958	6 261	0	4 000	0	0	0	0

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

INTÉZMÉNYEK MEGNEVEZÉSE	Felhalmozási költségvetési bevételek											Finanszírozási bevételek (B8)							Bevételek összesen														
	Felhalmozási célú támogatások Áb-n belülről (B2)					Felhalmozási bevételek (B5)					Felhalmozási célú átvett pénzeszköz (B7)					Maradvány igénybevétele (B813)					Irányító szervi támogatás bevétele (B816)					Finanszírozási bevétel B813-B816-B814)					Eredeti ei.	Mód. ei.	Telj.
	Eredeti ei.	Mód. ei.	Telj.	Eredeti ei.	Mód. ei.	Telj.	Eredeti ei.	Mód. ei.	Telj.	Eredeti ei.	Mód. ei.	Telj.	Eredeti ei.	Mód. ei.	Telj.	Eredeti ei.	Mód. ei.	Telj.	Eredeti ei.	Mód. ei.	Telj.	Eredeti ei.	Mód. ei.	Telj.									
	6 063	6 063	0	780	780	0	0	0	0	4 000	4 000	2 902	286 980	286 980	0	0	0	0	0	0	0	0	11 472	11 472	363 758	526 305	525 592						
Megyei Önkormányzat	6 063	6 063	0	780	780	0	0	0	4 000	4 000	2 902	286 980	286 980	0	0	0	0	0	0	0	0	11 472	11 472	363 758	526 305	525 592							
Önkormányzati Hivatal	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	70 538	70 538	245 404	240 943	206 156	0	0	0	0	0	0	0	398 550	545 120	509 535							
Megyei Önkormányzat és Önkormányzati Hivatal összesen:	6 063	6 063	0	780	780	0	0	0	4 000	4 000	2 902	357 518	357 518	245 404	240 943	206 156	0	0	0	0	0	11 472	11 472	762 308	1 071 425	1 035 127							

(ezer Ft)

5/b. számú melléklet
a/2018. (V.30.)
önkormányzati rendelethez

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

(ezer Ft)

INTÉZMÉNYEK MEGNEVEZÉSE	Működési költségvetési kiadások											
	Személyi juttatások (K1)			Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hó (K2)			Dologi kiadások (K3)			Egyéb működési célú kiadások (tartalékokkal együtt) (K5)		
	Eredeti ei.	Mód. ei.	Telj.	Eredeti ei.	Mód. ei.	Telj.	Eredeti ei.	Mód. ei.	Telj.	Eredeti ei.	Mód. ei.	Telj.
Megyei Önkormányzat	101 446	106 117	95 622	24 428	25 316	21 312	68 723	194 300	75 682	119 013	124 296	26 479
Önkormányzati Hivatal	256 661	292 972	172 140	63 583	71 612	44 166	64 686	152 785	44 099	0	0	0
Megyei Önkormányzat és Önkormányzati Hivatal összesen:	358 107	399 089	267 762	88 011	96 928	65 478	133 409	347 085	119 781	119 013	124 296	26 479

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

INTÉZMÉNYEK MEGNEVEZÉSE	Felhalmozási költségvetési kiadások												Finanszírozási kiadások (K9)						Kiadások összesen					
	Beruházások (K6)						Felújítások (K7)						Egyéb felhalmozási kiadások (K8)						Irányítószervi finanszírozás					
	Eredeti ei.	Mód. ei.	Tej.	Eredeti ei.	Mód. ei.	Tej.	Eredeti ei.	Mód. ei.	Tej.	Eredeti ei.	Mód. ei.	Tej.	Eredeti ei.	Mód. ei.	Tej.	Eredeti ei.	Mód. ei.	Tej.						
Megyei Önkormányzat	19 118	21 774	16 291	19 558	21 558	12 474	0	10 000	10 000	10 000	11 472	11 472	22 944	22 944	11 472	363 758	526 305	269 332						
Önkormányzati Hivatal	7 620	21 751	6 004	0	0	0	6 000	6 000	600	0	0	0	0	0	0	398 550	545 120	267 009						
Megyei Önkormányzat és Önkormányzati Hivatal összesen:	26 738	43 525	22 295	19 558	21 558	12 474	6 000	16 000	10 600	10 600	11 472	11 472	22 944	22 944	11 472	762 308	1 071 425	536 341						

(ezer Ft)

6. számú melléklet
a .../2018. (V.30.)
önkormányzati rendelethez

**a Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyei Önkormányzat és a Szabolcs-szatmár-Bereg
Megyei Önkormányzati Hivatal pénzkészletének alakulása 2017. évben**

(ezer Ft)

Ssz.	Megnevezés	Összesen
1.	Pénztár nyitó egyenlege	432
2.	Bankszámlák nyitó egyenlege	342 274
3.	Nyitó pénzkészlet 2017. január 1-jén	342 706
4.	Pénztár változása	-125
5.	Bankszámla változása	153 494
6.	Pénzkészlet változása összesen	153 369
7.	Pénztár záró egyenlege	307
8.	Bank záró egyenlege	495 768
9.	Záró pénzkészlet összesen 2017. december 31-én	496 075

7. számú melléklet
a .../2018. (V.30.)
önkormányzati rendelethez

Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 3. §-a alapján a Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyei Önkormányzat
adósságot keletkeztető ügyleteinek bemutatása

Ssz.	Szerződő fél neve	Kötelezettség megnevezése	Vonatkozósi időszak	Szerződés összes költsége	2017. évben teljesült kiadás	2018. év várható teljesítés (bruttó)	2019. év várható teljesítés (bruttó)	2020. év várható teljesítés (bruttó)	2021. év várható teljesítés (bruttó)	Összesen
1.	N E M L E G E S									

(ezer Ft)

a Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyei Önkormányzat és a Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyei Önkormányzati Hivatal
2017. évi eredménykimutatása

(ezer Ft)

Ssz.	Megnevezés	Összeg
1	Közhatalmi eredményszámléletű bevételek	0
2	Eszközök és szolgáltatások értékesítése nettó eredményszámléletű bevételei	3 829
3	Tevékenység egyéb nettó eredményszámléletű bevételei	0
I.	Tevékenység nettó eredményszámléletű bevétele	3 829
4	Saját termelésű készletek állományváltozása	0
5	Saját előállítású eszközök aktivált értéke	0
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	0
6	Központi működési célú támogatások eredményszámléletű bevételei	305 549
7	Egyéb működési célú támogatások eredményszámléletű bevételei	126 876
8	Felhalmozási célú támogatások eredményszámléletű bevételei	0
9	Különbféle egyéb eredményszámléletű bevételek	2 825
III.	Egyéb eredményszámléletű bevételek	435 250
10	Anyagköltség	12 540
11	Igénybe vett szolgáltatás értéke	67 666
12	Eladott áruk beszerzési értéke	0
13	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	175
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	80 381
14	Béreköltség	166 397
15	Személyi jellegű egyéb kifizetések	103 241
16	Bérfelrakások	65 146
V.	Személyi jellegű ráfordítások	334 784
VI.	Értékesítési leírás	16 274
VII.	Egyéb ráfordítások	60 115
A)	TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE	-52 475
17	Kapott (járó) osztalék és részesedés	0
18	Részesedésekből származó eredményszámléletű bevételek, árfolyamnyereségek	0
19	Befektetett pénzügyi eszközökből származó eredményszámléletű bevételek, árfolyamnyereségek	0
20	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű eredményszámléletű bevételei	1
21	Pénzügyi műveletek egyéb eredményszámléletű bevételei	234
21a	ebből: lekötött bankbetétek mérlegfordulónapi értékelése során megállapított (nem realizált) árfolyamnyeresége	0
21b	ebből: egyéb pénzeszközök és sajátos elszámolások mérlegfordulónapi értékelése során megállapított (nem realizált) árfolyamnyeresége	163
VIII.	Pénzügyi műveletek eredményszámléletű bevételei	235
22	Részesedésekből származó ráfordítások árfolyamvesztések	0
23	Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapirokból, kölcsönökből) származó ráfordítások, árfolyamvesztések	0
24	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	0
25	Részesedések, értékpapírok, pénzeszközök értékvesztése	0
25a	ebből: lekötött bankbetétek értékvesztése	0
25b	ebből: Kincstáron kívüli forint- és devizaszámlák értékvesztése	0
26	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	132
26a	ebből: lekötött bankbetétek mérlegfordulónapi értékelése során megállapított (nem realizált) árfolyamvesztése	0

26b	ebből: egyéb pénzeszközök és sajátos elszámolások mérlegfordulónapi értékelése során megállapított (nem realizált) árfolyamvesztesége	132
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	132
B)	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	103
C)	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	-52 372

**a Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyei Önkormányzat és a Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyei
Önkormányzati Hivatal 2017. évi maradványkimutatása**

(ezer Ft)

Ssz.	Megnevezés	Összeg
1	Alaptevékenység költségvetési bevételei	666 137
2	Alaptevékenység költségvetési kiadásai	524 869
I.	Alaptevékenység költségvetési egyenlege	141 268
3	Alaptevékenység finanszírozási bevételei	575 146
4	Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	217 628
II.	Alaptevékenység finanszírozási egyenlege	357 518
A)	Alaptevékenység maradványa	498 786
5	Vállalkozási tevékenység költségvetési bevételei	0
6	Vállalkozási tevékenység költségvetési kiadásai	0
III.	Vállalkozási tevékenység költségvetési egyenlege	0
7	Vállalkozási tevékenység finanszírozási bevételei	0
8	Vállalkozási tevékenység finanszírozási kiadásai	0
IV.	Vállalkozási tevékenység finanszírozási egyenlege	0
B)	Vállalkozási tevékenység maradványa	0
C)	Összes maradvány	498 786
D)	Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa*	390 537
E)	Alaptevékenység szabad maradványa	108 249
F)	Vállalkozási tevékenységet terhelő befizetési kötelezettség	0
G)	Vállalkozási tevékenység felhasználható maradványa	0

* a képződött maradvány tartalmazza a dolgozók lakásalap számla pénzkészletét, 33.027 E Ft-ot.

a Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyei Önkormányzat 2017. évi maradványkimutatása

(ezer Ft)

Ssz.	Megnevezés	Összeg
1	Alaptevékenység költségvetési bevételei	433 296
2	Alaptevékenység költségvetési kiadásai	257 860
I.	Alaptevékenység költségvetési egyenlege	175 436
3	Alaptevékenység finanszírozási bevételei	298 452
4	Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	217 628
II.	Alaptevékenység finanszírozási egyenlege	80 824
A)	Alaptevékenység maradványa	256 260
5	Vállalkozási tevékenység költségvetési bevételei	0
6	Vállalkozási tevékenység költségvetési kiadásai	0
III.	Vállalkozási tevékenység költségvetési egyenlege	0
7	Vállalkozási tevékenység finanszírozási bevételei	0
8	Vállalkozási tevékenység finanszírozási kiadásai	0
IV.	Vállalkozási tevékenység finanszírozási egyenlege	0
B)	Vállalkozási tevékenység maradványa	0
C)	Összes maradvány	256 260
D)	Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa	208 572
E)	Alaptevékenység szabad maradványa	47 688
F)	Vállalkozási tevékenységet terhelő befizetési kötelezettség	0
G)	Vállalkozási tevékenység felhasználható maradványa	0

**a Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyei Önkormányzati Hivatal 2017. évi
maradványkimutatása**

(ezer Ft)

Ssz.	Megnevezés	Összeg
1	Alaptevékenység költségvetési bevételei	232 841
2	Alaptevékenység költségvetési kiadásai	267 009
I.	Alaptevékenység költségvetési egyenlege	-34 168
3	Alaptevékenység finanszírozási bevételei	276 694
4	Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	0
II.	Alaptevékenység finanszírozási egyenlege	276 694
A)	Alaptevékenység maradványa	242 526
5	Vállalkozási tevékenység költségvetési bevételei	0
6	Vállalkozási tevékenység költségvetési kiadásai	0
III.	Vállalkozási tevékenység költségvetési egyenlege	0
7	Vállalkozási tevékenység finanszírozási bevételei	0
8	Vállalkozási tevékenység finanszírozási kiadásai	0
IV.	Vállalkozási tevékenység finanszírozási egyenlege	0
B)	Vállalkozási tevékenység maradványa	0
C)	Összes maradvány	242 526
D)	Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa*	181 965
E)	Alaptevékenység szabad maradványa	60 561
F)	Vállalkozási tevékenységet terhelő befizetési kötelezettség	0
G)	Vállalkozási tevékenység felhasználható maradványa	0

a Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyei Önkormányzat és a Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyei Önkormányzati Hivatal 2017. évi mérlege

(ezer Ft)

Ssz.		Megnevezés	Előző időszak	Módosítások	Tárgyi időszak
ESZKÖZÖK					
1.	A/I/1	Vagyoni értékű jogok	26	0	0
2.	A/I/2	Szellemi termékek	58	0	31
3.	A/I/3	Immateriális javak érték helyesbítése	0	0	0
4.	A/I	Immateriális javak	84	0	31
5.	A/II/1	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	64 341	0	72 408
6.	A/II/2	Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	74 784	0	78 328
7.	A/II/3	Tenyészállatok	0	0	0
8.	A/II/4	Beruházások, felújítások	360	0	
9.	A/II/5	Tárgyi eszközök érték helyesbítése	0	0	0
10.	A/II	Tárgyi eszközök	139 485	0	150 736
11.	A/III/1	Tartós részesedések	12 350	0	12 350
12.	A/III/1a	- ebből: tartós részesedések jegybankban	0	0	0
13.	A/III/1b	- ebből tartós részesedések nem pénzügyi vállalkozásban	5 000	0	5 000
14.	A/III/1c	- ebből tartós részesedések pénzügyi vállalkozásban	0	0	
15.	A/III/1d	- ebből tartós részesedések társulásban	0	0	0
16.	A/III/1e	- ebből egyéb tartós részesedések	7 350	0	7 350
17.	A/III/2	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	0	0	0
	A/III/2a	ebből: államkötvények	0		0
	A/III/2b	ebből: helyi önkormányzatok kötvényei	0		0
18.	A/III/3	Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése	0	0	0
19.	A/III	Befektetett pénzügyi eszközök	12 350	0	12 350
20.	A/IV/1	Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	0	0	0
21.	A/IV/1a	- ebből: immateriális javak	0	0	0
22.	A/IV/1b	- ebből: tárgyi eszközök		0	0
23.	A/IV/1c	- ebből: tartós részesedések, tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	0	0	
24.	A/IV/2	érték helyesbítése	0	0	0
25.	A/IV	Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	0	0	0
26.	A)	NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	151 919	0	163 117
27.	B/I	Készletek	0	0	0
28.	B/II	Értékpapírok	0	0	0
29.	B)	NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK	0	0	0
30.	C/I	Lekötött bankbetétek	0	0	0
31.	C/II	Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	432	0	307
	C/III/1	Kincstárban kívüli forintszámlák	30 927	0	33 027
	C/III/2	Kincstárban vezetett forintszámlák	284 636	0	441 504
32.	C/III	Forintszámlák	315 563	0	474 531
	C/IV/2	Kincstárban vezetett devizaszámlák	26 711	0	21 237
33.	C/IV	Devizaszámlák	26 711	0	21 237
34.	C)	PÉNZESZKÖZÖK	342 706	0	496 075
35.	D/I/1	Költségvetési évben esedékes követelések működési célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről	0	0	0
36.	D/I/1a	- ebből: költségvetési évben esedékes követelések működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére ÁH-n belülről	0	0	0
37.	D/I/2	Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú támogatások bevételeire ÁH-n belülről	0	0	0

a Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyei Önkormányzat és a Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyei Önkormányzati Hivatal 2017. évi mérlege

(ezer Ft)

Ssz.	Megnevezés	Előző időszak	Módosítások	Tárgyi időszak
ESZKÖZÖK				
35.	D/I/2a	-ebből: költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére ÁH-n belülről	0	0
36.	D/I/3	Költségvetési évben esedékes követelések közhatalmi bevételre	0	0
37.	D/I/4	Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételre	11 499	0
38.	D/I/4a	-ebből: költségvetési évben esedékes követelések készletértékesítés ellenértékére, szolgáltatások ellenértékére, közvetített szolgáltatások ellenértékére	7 641	0
39.	D/I/4d	-ebből: költségvetési évben esedékes követelések kiszámlázott általános forgalmi adóra	13	0
40.	D/I/4i	-ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb működési bevételekre	3 845	0
41.	D/I/5	Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási bevételre	0	0
42.	D/I/5c	-ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb tárgyi eszközök értékesítésére	0	0
43.	D/I/6	Költségvetési évben esedékes követelések működési célú átvett pénzeszközre	0	0
44.	D/I/6c	- ebből: költségvetési évben esedékes követelések működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére ÁH-n kívülről	0	0
45.	D/I/7	Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú átvett pénzeszközre	0	0
46.	D/I/7c	- ebből: költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére ÁH-n kívülről	0	0
47.	D/I/8	Költségvetési évben esedékes követelések finanszírozási bevételekre	0	0
48.	D/I	Költségvetési évben esedékes követelések	11 499	0
49.	D/II/1	Költségvetési évet követően esedékes követelések működési célú támogatás bevételre ÁH-n belülről	0	0
50.	D/II/1a	- ebből: költs. évet követően esedékes köv. műk. célú visszatérítendő tám., kölcsönök visszatérítésére ÁH-n belülről	0	0
51.	D/II/2	Költs. évet követően esedékes köv. felh. célú tám. bevételeire ÁH-belülről	0	0
52.	D/II/3	Költségvetési évet követően esedékes követelések közhatalmi bevételre	0	0
53.	D/II/4	Költségvetési évet követően esedékes követelések működési bevételre	0	0
54.	D/II/5	Költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási bevételre	0	0
55.	D/II/6	Költségvetési évet követően esedékes követelések működési célú átvett pénzeszközre	0	0
56.	D/II/7	Költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú átvett pénzeszközre	20 828	0
57.	D/II/7c	- ebből: költs. évet követően esedékes köv. felh. célú visszatérítendő tám., kölcsönök visszatérítése ÁH-n kívülről	20 828	0
58.	D/II/8	Költségvetési évet követően esedékes követelések finanszírozási bevételekre	0	0
59.	D/II	Költségvetési évet követően esedékes követelések	20 828	0

a Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyei Önkormányzat és a Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyei Önkormányzati Hivatal 2017. évi mérlege

(ezer Ft)					
Ssz.		Megnevezés	Előző időszak	Módosítások	Tárgyi időszak
ESZKÖZÖK					
60.	D/III/1	Adott előlegek	8 881	0	120
61.	D/III/1b	- ebből: beruházásokra, felújításokra adott előlegek	8 511	0	0
62.	D/III/1e	- ebből: foglalkoztatottaknak adott előlegek	220	0	120
63.	D/III/1f	- ebből: túlfizetések, téves és visszajáró kifizetések	150	0	0
64.	D/III/4	Forgótőke elszámolása	459	0	220
65.	D/III	Követelés jellegű sajátos elszámolások	9 340	0	340
66.	D)	KÖVETELÉSEK	41 667	0	30 943
67.	E/I	Előzetesen felszámított általános forgalmi adó elszámolás	2 298	0	0
	E/II/2	Más fizetendő általános forgalmi adó	277		-24
68.	E/II	Fizetendő általános forgalmi adó elsz.	277	0	-24
69.	E/III/1	December havi illetmények, munkabérek elszámolása	35	0	91
70.	E/III/2	Utalványok, bérletek és más hasonló készpénzt helyettesítő fizetési eszköznek nem minősülő eszk.elszám.	0	0	0
71.	E/III	Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások	35	0	91
72.	E)	EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK	2 610	0	67
73.	F/2	Költségek , ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	3 675	0	24 828
74.	F)	AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	3 675	0	24 828
75.		ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	542 577	0	715 030

a Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyei Önkormányzat és a Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyei Önkormányzati Hivatal 2017. évi mérlege

Ezer Ft-ban

Ssz.		Megnevezés	Előző időszak	Módosítások	Tárgyi időszak
76.		FORRÁSOK			
77.	G/I	Nemzeti vagyon induláskori értéke	356 275	0	356 275
78.	G/II	Nemzeti vagyon változásai	0	0	0
79.	G/III	Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	303 398	0	303 398
80.	G/IV	Felhalmozott eredmény	-333 592	0	-317 797
81.	G/V	Eszközök érték helyesbítésének forrása	0	0	0
82.	G/VI	Mérleg szerinti eredmény	15 794	0	-52 372
83.	G)	SAJÁT TŐKE	341 875	0	289 504
84.	H/I/1	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek személyi juttatásokra	96	0	0
85.	H/I/2	Költs.évben esedékes köt.munkaadókat terhelő járulékokra és szoc.hozzájár.adóra	0	0	0
86.	H/I/3	Költségvetési évben esedékes köt.dologi kiadásokra	11 473	0	10 949
87.	H/I/4	Költségvetési évben esedékes köt. ellátottak pénzbeli juttatásaira	0	0	0
88.	H/I/5	Költségvetési évben esedékes köt. egyéb műk. célú kiadásokra	0	0	0
89.	H/I/6	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek beruházásokra	0	0	0
90.	H/I/7	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek felújításokra	0	0	0
91.	H/I/8	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek egyéb felhalmozási célú kiadásokra	0	0	0
92.	H/I/9	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra	0	0	0
93.	H/I	KÖLTSÉGVETÉSI ÉVBEN ESEDÉKES KÖTELEZETTSÉGEK	11 569	0	10 949
94.	H/II/1	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek személyi juttatásokra	0	0	0
95.	H/II/2	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek munkaadókat terhelő járulékokra és szoc.ho adóra	0	0	0
96.	H/II/3	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	0	0	0
97.	H/II/4	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek ellátottak pénzbeli juttatásaira	0	0	0
98.	H/II/5	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek egyéb működési célú kiadásokra	0	0	0
99.	H/II/6	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek beruházásokra	0	0	0
100.	H/II/7	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek felújításokra	0	0	0
101.	H/II/8	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek egyéb felhalmozási célú kiadásokra	0	0	0
102.	H/II/9	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra	11 472	0	11 472
103.	H/II	KÖLTSÉGVETÉSI ÉVET KÖVETŐEN ESEDÉKES KÖTELEZETTSÉGEK	11 472	0	11 472
104.	H/III/1	Kapott előlegek	0	0	0
105.	H/III/1c	- ebből: egyéb túlfizetések, téves és visszajáró befizetések, egyéb kapott előlegek	0	0	0
106.	H/III/3	Más szervezetet megillető bevételek elszámolása	285	0	1 111
107.	H/III	ELSZÁMOLÁSOK	285	0	1 111
108.	H)	KÖTELEZETTSÉGEK	23 326	0	23 532
109.	I)	Kincstári számlavezetéssel kapcsolatos elszámolások	0	0	0
110.	J/1	Eredményszemléletű bevételek passzív időbeli elhatárolása	152 608	0	377 157
111.	J/2	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	23 995	0	24 837
112.	J/3	Halasztott eredmény szemléletű bevételek	773	0	0
113.	J)	PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	177 376	0	401 994
114.		FORRÁSOK ÖSSZESEN	542 577	0	715 030

a Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyei Önkormányzat törzsvagyona

I.

Forgalomképtelen vagyonelemek
(nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű önkormányzati vagyon)

Sor-szám	Megnevezés	Cím	Helyrajzi szám	Terület m ²	Tulajdoni arány	KATA srsz.	Bruttó érték (E Ft)	Nettó érték (E Ft)	Becsült érték (E Ft)
1.	N E M L E G E S								

II.

Korlátozottan forgalomképes vagyonelemek

Sor-szám	Megnevezés	Cím	Helyrajzi szám	Terület m ²	Tulajdoni arány	KATA srsz.	Bruttó érték (E Ft)	Nettó érték (E Ft)	Becsült érték (E Ft)
1.	Megyeháza társasház "A" épület	Nyíregyháza, Hősök tere 5.	221/A/11	1 165	1286/10000	296	73 187	69 941	377 624
2.	Megyeháza "C" épület Nyomda	Nyíregyháza, Egyház u. 13.	221/5	63	1/1		4 161	2 467	4 630
	Ö s s z e s e n :			1 228			77 348	72 408	382 254

a Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyei Önkormányzat és a Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyei Önkormányzati Hivatal
vagyongkimutatása 2017. december 31. (eszköz oldal)

Ezer Ft-ban

Hivatkozás	Vagyon megnevezése	Bruttó érték	Értécsökkenés	Nyilvántartási érték
A/I/1.	Vagyoni értékű jogok	22 943	22 943	0
	- ebből 0-ra leírt vagyoni értékű jogok	22 943	22 943	0
A/I/2.	Szellemi termékek	107 717	107 686	31
	- ebből 0-ra leírt szellemi termékek	107 636	107 636	0
A/I/3.	Immateriális javak értékhelyesbítése		0	0
A/I.	Immateriális javak összesen	130 660	130 629	31
A/II/1.	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoneértékű jogok	77 348	4 940	72 408
	Korlátozottan forgalomképes ingatlanok	4 161	1 694	2 467
	Műemlék ingatlanok	73 187	3 246	69 941
A/II/2.	Gépek, berendezések, felszerelések	195 988	117 660	78 328
	- számítástechnikai eszközök	3 423	2 249	1 174
	- 0-ra leírt számítástechnikai eszközök	26 378	26 378	0
	- egyéb gép, berendezés, felszerelés	71 540	3 287	68 253
	- 0-ra leírt egyéb gép, berendezés, felszerelés	58 497	58 497	0
	- Járművek	16 711	7 810	8 901
	- 0-ra leírt járművek	19 439	19 439	0
A/II/3.	Tenyészállatok	0	0	0
A/II/4.	Beruházások, felújítások	0	0	0
A/II/5.	Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	0	0	0
A/II.	Tárgyi eszközök összesen:	273 336	122 600	150 736
A/III/1.	Tartós részesedések	12 350	0	12 350
A/III/1b	- ebből tartós részesedés nem pü vállalk.	5 000	0	5 000
A/III/1e	- ebből egyéb tartós részesedés	7 350	0	7 350
A/III.	Befektetett pénzügyi eszközök	12 350	0	12 350
A	Nemzeti vagyonba tartozó bef. eszk.	416 346	253 229	163 117
B	Nemzeti vagyonba tartozó forg. eszk.	0	0	0
C/II.	Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	0	0	307
	- ebből forintpénztár	0	0	307
	- ebből valutapénztár	0	0	0
C/III.	Forint és devizaszámlák	0	0	495 768
	- költségvetési elszámolási számla	0	0	441 504
	- devizaszámla	0	0	21 237
	- OTP lakásépítési számla (kincstáron kívüli)	0	0	33 027
C.	Pénzeszközök összesen:	0	0	496 075
D/I/4	Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételre	0	0	11 410
D/I/4a	- ebből: költségvetési évben esedékes köv. készl. és szolg. Ellenértéke	0	0	7 565
D/I/4d	- ebből: Költségvetési évben esedékes kiszámlázott ÁFA-ra	0		0
D/I/4i	- ebből költségvetési évben esedékes köv. egyéb működési bevételre	0		3 845
D/I/5	Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási bevételre	0	0	0

D/I/6	Költségvetési évben esedékes követelések működési célú átvett pénzeszközre	0	0	0
D/I/6c	- ebből költségvetési évben esedékes követelések működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére ÁH-n kívülről	0	0	0
D/I/7	Költségvetésben esedékes követelések felhalmozási célú átvett pénzeszközre	0	0	1 724
D/I/7c	- ebből költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére ÁH-on kívülről	0	0	1 724
D/I.	Költségvetési évben esedékes követelések	0	0	13 134
D/II/7	Költségvetési évet követően esedékes követelés felhalmozási célú átvett pénzeszközre	0	0	17 469
D/II/7c	- Ebből: Költségvetési évet követően esedékes követelés felhalmozási célú támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-on kívülről	0	0	17 469
D/II.	Költségv. évet köv. esedékes köv.	0	0	17 469
D/III/1.	Adott előlegek	0	0	120
D/III/1b	- ebből: beruházásokra, felújításokra adott előlegek	0	0	0
D/III/1e	- ebből: foglalkoztatottnak adott előlegek	0	0	120
D/III/1f	- ebből: túlfizetések, téves és visszajáró kifizetések	0	0	0
D/III/4	Forgótőke elszámolása	0	0	220
D/III	Követelés jellegű sajátos elszámolások	0	0	340
D.	Követelések összesen	0	0	30 943
E/I	Előzetesen felszámított általános forgalmi adó elszámolások	0	0	0
E/II	Fizetendő általános forgalmi adó elsz.	0	0	-24
E/III/1	December havi illetmények, munkabérek elszámolása	0	0	91
E/III/2	Utalványok, bérletek és más hasonló készpénzt helyettesítő fizetési eszköznek nem minősülő eszközök elszámolásai	0	0	0
E/III	Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások	0	0	91
E	Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások	0	0	67
F/2.	Költségek ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	0	0	24 828
F	Aktív időbeli elhatárolások	0	0	24 828
	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	416 346	253 229	715 030

a Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyei Önkormányzat és a Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyei Önkormányzati Hivatal
vagyonkimutatása 2017. december 31. (forrás oldal)

Ezer Ft-ban

Hivatkozás	Vagyon megnevezése	Bruttó érték	Értécsökkenés	Nyilvántartási érték
G/I	Nemzeti vagyon induláskori értéke	0	0	356 275
G/III	Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	0	0	303 398
G/IV	Felhalmozott eredmény	0	0	-317 797
G/VI	Mérlegszerinti eredmény	0	0	-52 372
G	Saját tőke	0	0	289 504
H/I/1	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek személyi juttatásokra	0	0	0
H/I/2	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek munkaadókat terhelő járulékokra	0	0	0
H/I/3	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	0	0	10 949
H/I/5	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek egyéb működési célú kiadásokra	0	0	0
H/I	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	0	0	10 949
H/II/3	Költségvetési évet követően esedékes köt. dologi kiadásokra	0	0	0
H/II/9	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra	0	0	11 472
H/II	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	0	0	11 472
H/III/1	Kapott előlegek	0	0	0
H/III/1c	- ebből: egyéb túlfizetések, téves és visszajáró befizetések, egyéb kapott előlegek	0	0	0
H/III/3	Más szervezetet megillető bevételek elszámolása	0	0	1 111
H/III	Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	0	0	1 111
H	Kötelezettségek	0	0	23 532
I	Kincstári számlavezetéssel kapcsolatos elszámolások	0	0	0
J/1	elhatárolása	0	0	377 157
J/2	Költségek ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	0	0	24 837
J/3	Halasztott eredményszemléletű bevételek	0	0	0
J	Passzív időbeli elhatárolások	0	0	401 994
	FORRÁSOK ÖSSZESEN	0	0	715 030

11/d. számú melléklet
a/2018. (V.30.)
önkormányzati rendelethez

**A Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyei Önkormányzat
tulajdonában lévő részesedések értéke 2017. december 31-én**

Megnevezés	Részesedés mértéke	Összeg
"KÖLCSEY" Televízió Nonprofit Kft.	100%	5 000
ENEREA Észak-Alföldi Regionális Energia Ügynökség Nonprofit Kft.	72%	6 350
Észak-Alföldi Regionális Fejlesztési Ügynökség Közhasznú Nonprofit Kft.	33,33%	1 000
Részesedés összesen:		12 350

Ezer Ft-ban

12. számú melléklet
a/2018. (V.30.)
önkormányzati rendelethez

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

Ezer Ft-ban

Ssz.	Megnevezés	Tevékenység	Vonatkozási időszak	2017. évben teljesült kiadás	2018. év várható teljesítés (bruttó)	2019. év várható teljesítés (bruttó)	2020. év várható teljesítés (bruttó)	2021. év várható teljesítés (bruttó)	Összesen
1.	CompuTREND Kft.	könyvelői számítógépes programrendszer	2012. 04. 27-től határozatlan	613	750	750	0	0	2 113
2.	Qualisoft Kft.	"WinTiszt" humánpolitikai program	2013. 09. 12-től határozatlan	213	213	213	213	213	1 065
3.	Jogi képviselő	jogi képviselő	2007. 10. 15-től határozatlan	1 372	1 372	1 372	1 372	1 372	6 860
4.	Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyei Kormányhivatal	épület üzemeltetés	2013.06. 13-től határozatlan	2 847	19 500	4 500	4 500	4 500	35 847
5.	KRYO-MED Kft.	foglalkozás-egészségügyi szerződés	2002.04.17.-től határozatlan	180	180	180	180	180	900
6.	East-Audit Kft.	könyvvizsgálat	2014.01.01-től 2018.06.30-ig	635	635	0	0	0	1 270
7.	OPTEN	jogtár	határozatlan	227	220	220	220	220	1 107
8.	Giganet	e-mail szolgáltatás	2015.02.06. - évente megújuló	8	97	97	97	97	396
9.	UPC Magyarország Kft.	internetszolgáltatás	2016.08.12-től	550	385	385	385	385	2 090
10.	GIRO	bankszolgáltatás		45	170	170	170	172	727

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

(ezer Ft)

Sorszám	Projekt megnevezése	Projekt azonosítószáma	Projekt megvalósítás		Költségvetési szerv	A projekt összes költsége	Nemzetközi szerződés finanszírozás %-a	Nemzetközi szerződés finanszírozás összege	Hazai finanszírozás %-a	Hazai finanszírozás összege	Saját forrás %	Saját forrás összege	2016. költségvetési évből befolyt bevétel (tény)	2017. évi költségvetési érmő bevételek (tény)	2018. évi költségvetési érmő bevételek	2019. évi költségvetési érmő bevételek	2020. évi költségvetési érmő bevételek	2021. évi költségvetési érmő bevételek	
			kezdő időpontja	záró időpontja															
1.	KEKOP-projekt Foglatkozási egységtiműködések (Faklum)	KEHOP-1.2.15-2016-00012	2016.11.01	2018.04.30	Önkormányzat	20 771 000	100%	20 771 000	100%	20 771 000	-	-	20 771 000	-	-	-	-	-	-
2.	TOP-5.1.1-15-SB-2016-00000	TOP-5.1.1-15-SB-2016-00000	2016.09.01	2021.05.31	Önkormányzat	112 328 000	100%	112 328 000	100%	112 328 000	-	-	112 328 000	-	-	-	-	-	-
3.	RUMOBIL-projekt	CE55	2016.06.01	2019.06.30	Önkormányzat	44 472 000	85%	37 802 000	10%	4 447 000	5%	2 223 000	0	5 264 940	16 116 000	23 091 060	-	-	-
4.	EKR-projekt Prágófejlesztés névű termelői piac kialakítása Borsoszelegy	CE81	2016.07.01	2019.06.30	Önkormányzat	46 901 000	85%	39 866 000	10%	4 690 000	5%	2 345 000	0	6 455 925	15 931 000	24 514 075	-	-	-
5.	TOP-1.1.3-15-SB-2016-00015	TOP-1.1.3-15-SB-2016-00015	2016.10.01	2018.09.30	Hivatal	2 250 109	100%	2 250 109	100%	2 250 109	-	-	2 250 109	-	-	-	-	-	-
6.	TOP-1.1.3-15-SB-2016-00036	TOP-1.1.3-15-SB-2016-00036	2016.11.01	2018.03.31	Hivatal	1 200 000	100%	1 200 000	100%	1 200 000	-	-	1 200 000	-	-	-	-	-	-
7.	Helyi termelői piac kiépítése Nyírbogdány	TOP-1.1.3-15-SB-2016-00029	2016.11.01	2018.12.15	Hivatal	4 560 000	100%	4 560 000	100%	4 560 000	-	-	4 560 000	-	-	-	-	-	-
8.	Fedeti piacter. kialakítása Tiszabalogon	TOP-1.1.3-15-SB-2016-00011	2017.02.01	2018.12.31	Hivatal	1 605 193	100%	1 605 193	100%	1 605 193	-	-	0	1 605 193	-	-	-	-	-
9.	TOP-4.1.1-15-SB-2016-00011	TOP-4.1.1-15-SB-2016-00011	2017.05.01	2018.10.31	Hivatal	952 448	100%	952 448	100%	952 448	-	-	0	952 448	-	-	-	-	-
10.	Az Ungvári és Újváros utcák ökológiai szemléletű belterületi vízrendezése Komáromban	TOP-2.1.3-15-SB-2016-00004	2017.06.01	2018.10.31	Hivatal	1 250 000	100%	1 250 000	100%	1 250 000	-	-	0	1 250 000	-	-	-	-	-
11.	Egészségügyi alapellátás (házonvosi, védőnői) szolgálati infrastruktúrális fejlesztése Lovásziban	TOP-4.1.1-15-SB-2016-00078	2017.06.01	2018.10.31	Hivatal	1 499 043	100%	1 499 043	100%	1 499 043	-	-	0	1 499 043	-	-	-	-	-
12.	„Rétomátius óvoda felújítása Nagyhajósban”	TOP-1.4.1-15-SB-2016-00012	2017.05.01	2018.03.31	Hivatal	1 719 088	100%	1 719 088	100%	1 719 088	-	-	-	1 719 088	-	-	-	-	-
13.	„Belterületi csapadékvíz elvezetése az Arany János utcában Nagyhajós”	TOP-2.1.3-15-SB-2016-00002	2017.05.01	2018.03.31	Hivatal	2 914 015	100%	2 914 015	100%	2 914 015	-	-	-	2 914 015	-	-	-	-	-
14.	„Besztercei óvoda épületeinek korszerűsítése Besztercen”	TOP-1.4.1-15-SB-2016-00015	2017.06.01	2018.10.31	Hivatal	853 146	100%	853 146	100%	853 146	-	-	-	853 146	-	-	-	-	-
15.	Kerékpárosbarát fejlesztés Nagyhajósban”	TOP-3.1.1-15-SB-2016-00005	2017.05.01	2018.10.31	Hivatal	3 905 000	100%	3 905 000	100%	3 905 000	-	-	-	3 905 000	-	-	-	-	-
16.	Sényő belterületi csapadékvíz	TOP-2.1.3-15-SB-2016-00007	2017.06.01	2018.09.10	Hivatal	4 980 391	100%	4 980 391	100%	4 980 391	-	-	-	4 980 391	-	-	-	-	-
17.	„Új házirosvai rendelő építés Szivarány óvoda udvarának korszerűsítése Tiszarád”	TOP-4.1.1-15-SB-2016-00026	2017.06.01	2018.11.30	Hivatal	1 430 000	100%	1 430 000	100%	1 430 000	-	-	-	1 430 000	-	-	-	-	-
18.	Egészségügyi bővítés és rekonstrukció Felsősléken	TOP-4.1.1-15-SB-2016-00023	2017.06.01	2018.06.29	Hivatal	775 858	100%	775 858	100%	775 858	-	-	-	775 858	-	-	-	-	-
19.	Gyermekjóléti Szolgálat épületeinek korszerűsítése Beszterce községben	TOP-4.2.1-15-SB-2016-00030	2017.06.02	2018.07.31	Hivatal	1 311 480	100%	1 311 480	100%	1 311 480	-	-	-	1 311 480	-	-	-	-	-
20.	TOP-4.2.1-15-SB-2016-00030	TOP-4.2.1-15-SB-2016-00030	2017.06.01	2018.10.31	Hivatal	1 006 000	100%	1 006 000	100%	1 006 000	-	-	-	1 006 000	-	-	-	-	-

43.	Reiköz turisztikai kinalatanak integralt fejlesztése – A Reiköz epitet, szellemi es termeszeti oroksegenek turisztikai celu fejlesztese, termekcsomagok kialakitasa a Reiközben”	2017.06.01	2020.05.31	Hivatal	23 466 775	100%	23 466 775	-	-	23 466 775	-	-	-	-	-	-	-	-	-
44.	„Szalmár - Bereg turisztikai kinalatanak integralt fejlesztése – Orokseg es aktiv turisztikai halozatok, termekcsomagok fejlesztese a Faldé-Tiszavideken”	2017.07.01	2020.06.30	Hivatal	32 023 070	100%	32 023 070	-	-	32 023 070	-	-	-	-	-	-	-	-	-
45.	„A Nyiri Mezöseg turisztikai kinalatanak integralt fejlesztése – Természeti es kulturális vonzerök, termekcsomagok fejlesztese a Nyiri Mezösegben”	2017.06.01	2020.05.31	Hivatal	24 982 000	100%	24 982 000	-	-	24 982 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-
46.	Egészsegügyi alpolitás infrastrukturalás	2017.08.01	2018.12.31	Hivatal	1 499 907	100%	1 499 907	-	-	1 499 907	-	-	-	-	-	-	-	-	-
47.	fejlesztés Nemcsokörz	2017.06.02	2018.10.25	Hivatal	1 833 014	100%	1 833 014	-	-	1 833 014	-	-	-	-	-	-	-	-	-
48.	Rozsály Község Polgármesteri Hivatalának es Községi Házának helyi adó epület, jelentös energiamegtakarítást eredményezö felújítása	2017.11.01	2018.07.31	Hivatal	901 219	100%	901 219	-	-	901 219	-	-	-	-	-	-	-	-	-
49.	Tiszanyafalu önkormányzat hivatal energetikai korszerüstése	2017.09.15	2018.10.31	Hivatal	4 508 212	100%	4 508 212	-	-	4 508 212	-	-	-	-	-	-	-	-	-
50.	Rakovszky Sámuel Ált. Iskola es Alapfokú Műv. Iskola energetikai felújítása Gfkanvesztés	2017.07.01	2018.07.30	Hivatal	2 400 000	100%	2 400 000	-	-	2 400 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-
51.	Önkormányzati epületek energetikai korszerüstése	2017.09.01	2018.10.31	Hivatal	5 500 000	100%	5 500 000	-	-	5 500 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-
52.	Tiszadánán	2017.08.01	2018.10.31	Hivatal	720 000	100%	720 000	-	-	720 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-
53.	Vasmogy. vr epületek energetikai korszerüstése	2017.11.01	2018.10.31	Hivatal	6 746 110	100%	6 746 110	-	-	6 746 110	-	-	-	-	-	-	-	-	-
54.	Bujti Községháza energetikai felújítás	2017.10.01	2018.10.31	Hivatal	2 140 683	100%	2 140 683	-	-	2 140 683	-	-	-	-	-	-	-	-	-
55.	Rakamaz iskola	2017.09.01	2018.12.23	Hivatal	1 057 720	100%	1 057 720	-	-	1 057 720	-	-	-	-	-	-	-	-	-
56.	Göncös piacépítés	2017.08.01	2018.12.31	Hivatal	2 346 927	100%	2 346 927	-	-	2 346 927	-	-	-	-	-	-	-	-	-
57.	Páczab védettéi közle fel. Buj rakárepület	2017.08.01	2018.12.31	Hivatal	2 246 427	100%	2 246 427	-	-	2 246 427	-	-	-	-	-	-	-	-	-
58.	Nagyhalász kerékpár-fennmarhaltó epületek es klímacelekvési programok kidolgozása	2017.09.29	2018.10.31	Önkormányzat	113 870 711	100%	113 870 711	-	-	113 870 711	-	-	-	-	-	-	-	-	-
59.	Tiszadánán Orvoda komplex felújítás	2017.10.15	2018.11.30	Hivatal	1 135 400	100%	1 135 400	-	-	1 135 400	-	-	-	-	-	-	-	-	-
60.	Cégyén - önkormányzat epület energetikai korszerüstés	2017.10.01	2018.10.31	Hivatal	5 810 250	100%	5 810 250	-	-	5 810 250	-	-	-	-	-	-	-	-	-
61.	Nyírcsi piactér fejlesztése, rakárepület építése	2017.09.01	2019.06.30	Hivatal	4 582 391	100%	4 582 391	-	-	4 582 391	-	-	-	-	-	-	-	-	-
62.	Megyei tanterendőzsi terv módosítása	2017.12.01	2018.12.30	Önkormányzat	20 000 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	20 000 000
63.	Szabolcs-Szatmár-Bereg megyei felzárkózás politikai egyttműködési programjának megvalósítása	2018.01.01	2020.12.31	Önkormányzat	61 353 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	61 353 000
Összesen:										4 568 000	77 668 000	490 186 979	1 411 109 109	351 661 735	47 605 135	113 402 000	61 353 000	0	0

a Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyei Önkormányzat és a Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyei Önkormányzati Hivatal Európai
Unió 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	2016.11.01	2018.04.30	20 771 000	50 000	13 453 622	7 267 378	-	-	-
2.	Foglalkoztatási együttműködések (Paktum)	2016.09.01	2021.05.31	112 328 000	2 752 000	34 996 278	17 815 256	19 758 000	19 758 000	17 248 466
3.	RUMOBIL projekt	2016.06.01	2019.05.31	44 472 000	1 116 000	7 926 757	25 172 599	10 236 644	-	-
4.	ECRR projekt	2016.07.01	2019.06.30	46 901 000	1 661 000	13 020 654	18 064 320	14 155 026	-	-
5.	Piacfejlesztés helyi termelői piac kialakítása Berkesz	2016.10.01	2018.09.30	2 250 109	-	1 062 580	1 187 529	-	-	-
6.	Piac terület kiépítése Szabolcsbáka	2016.11.01	2018.03.31	1 200 000	-	856 440	343 560	-	-	-
7.	Helyi termelői piac kiépítése	2016.11.01	2018.12.31	4 560 000	-	2 361 659	2 198 341	-	-	-
8.	Nyirbogdány Fedett piacter kialakítása Tiszabercelen	2017.02.01	2018.12.31	1 605 193	-	689 493	915 700	-	-	-
9.	Többfunkciós egészségház felújítása korszerűsítése, alapellátási feladat Szolgáltatóterének bővítése Tiszabercelen"	2017.05.01	2018.03.31	952 448	-	358 164	594 284	-	-	-
10.	Az Ungvári és Úttörő utcák ökológiai szemléletű belterületi vízrendezése Komoróban"	2017.06.01	2018.10.31	1 250 000	-	563 360	686 640	-	-	-
11.	Egészségügyi alapellátás (háziorvosi, védőnői szolgálat infrastrukturális fejlesztése Lövöperiben"	2017.06.01	2018.10.31	1 499 043	-	533 190	965 853	-	-	-
12.	„Reformatus óvoda felújítása Nagyhalászbán"	2017.05.01	2018.03.31	1 719 088	-	1 203 315	515 773	-	-	-
13.	„Belterületi csapadékvíz elvezetése az Arany János utcában Nagyhalász	2017.05.01	2017.12.31	2 914 015	-	2 612 032	301 983	-	-	-
14.	„Beszterci óvoda épületének korszerűsítése Besztercen"	2017.06.01	2018.10.31	853 146	-	308 122	545 024	-	-	-
15.	Kerekpárosbát fejlesztés Nyirpazonyban"	2017.05.01	2018.10.31	3 905 000	-	1 449 172	2 455 828	-	-	-
16.	Sényő belterületi csapadékvíz	2017.06.01	2018.09.10	4 980 391	-	2 036 621	2 943 770	-	-	-
17.	Új háziorvosi rendelő építése Tiszarád	2017.06.01	2018.12.29	1 430 000	-	428 875	1 001 125	-	-	-
18.	Szivárvány óvoda udvarjának korszerűsítése Tiszarád	2017.06.01	2018.06.29	775 858	-	525 363	250 495	-	-	-
19.	Egészségház bővítés és rekonstrukció Fémeslítettén	2017.06.02	2018.09.28	1 311 480	-	689 694	621 786	-	-	-

(Ft)

20.	Gyermekjóléti Szolgálat épületének korszerűsítése Beszterec közszékhelyen	2017.06.01	2019.01.29	1 006 000	-	459 095	546 905	-	-
21.	Kerekpárút építéssel megvalósuló közlekedésfejlesztés Nyírrurán	2017.06.01	2018.06.29	1 892 500	-	1 264 682	627 818	-	-
22.	Fogorvosi és védőnői szolgálat felújítása Gávavencsellőn	2017.07.01	2018.05.29	956 000	-	580 872	375 128	-	-
23.	Tiszadob agrárturisztikai gyűjtőpont kialakítása	2017.12.01	2018.06.30	1 298 000	-	-	1 298 000	-	-
24.	Egészségügyi alapellátás fejlesztése Dögeén	2017.05.24	2018.07.29	1 499 954	-	839 655	660 299	-	-
25.	A tiszadobi Napsugár Óvoda épületenergetikai korszerűsítése	2017.07.01	2018.03.31	971 550	-	812 807	158 743	-	-
26.	Gondozási központ korszerűsítése és modernizálása Tiszadada	2017.06.01	2019.06.29	1 727 830	-	766 683	961 147	-	-
27.	Bölcsőde létesítése Paszab község településen	2017.06.01	2018.06.29	3 529 806	-	2 172 158	1 357 648	-	-
28.	Helyi termelők piachoz juttatásának elősegítése Székely	2017.06.01	2018.12.29	1 249 541	-	456 388	793 153	-	-
29.	4 csoportszobás óvoda építése Gávavencsellőn	2017.06.01	2019.02.28	7 450 000	-	2 770 246	4 679 754	-	-
30.	Új óvoda építése Tiszatelek	2017.06.01	2019.03.30	5 650 000	-	1 957 005	3 692 995	-	-
31.	Egészségház építése Székely közszékhelyen	2017.06.01	2018.11.30	1 500 000	-	734 146	765 854	-	-
32.	A háziorvosi rendelő és védőnői szolgálat korszerűsítése Tiszakanyár	2017.06.01	2018.03.31	1 500 000	-	1 306 720	193 280	-	-
33.	Fogorvosi rendelő felújítása Tiszamagyarfalun közszékhelyen	2017.06.01	2018.11.29	1 147 563	-	489 673	657 890	-	-
34.	Rákos Sándor Szociális Intézmény felújítása	2017.06.02	2018.09.28	1 778 000	-	910 197	867 803	-	-
35.	Iparterület elérhetőségét biztosító út fejlesztése Balsán	2017.06.01	2018.01.29	6 280 000	-	6 280 000	-	-	-
36.	Aranyalma Óvoda és bölcsőde eszközbeszerzése Buj	2017.06.02	2017.12.29	204 000	-	204 000	-	-	-
37.	Szamosassályi község Kossuth, Petőfi, Ady E., Arany J. és Hunyadi utcáinak belterület vízrendezése	2017.06.30	2019.03.31	2 495 000	-	814 301	1 680 699	-	-
38.	Csapadékvíz elvezető árkok rekonstrukciója Tiszadada	2017.06.01	2019.09.30	2 025 000	-	637 926	1 387 074	-	-
39.	Szorgalmas önkormányzati épület energetikai korszerűsítése	2017.06.01	2019.01.29	465 358	-	170 747	294 611	-	-
40.	Tiszaberceli Óvoda felújítása	2017.06.01	2019.03.31	2 395 288	-	965 293	1 429 995	-	-
41.	Tiszalök város belterületi utcáiban meglévő belvízelvezető árok rekonstrukciós munkái	2017.08.01	2018.11.29	1 570 000	-	608 562	961 438	-	-
42.	„A Nyírség turisztikai kínálatának integrált fejlesztése – Örökségturisztikai és aktív turisztikai hálózatok, termékcsoportok fejlesztése a Nyírségben”	2017.07.01	2020.06.30	30 183 000	-	1 667 568	28 515 432	-	-

43.	„Rétköz turisztikai kínálatának integrált fejlesztése – A Rétköz építeti, szellemi és természeti örökségének turisztikai célú fejlesztése, termékcsoportok kialakítása a Rétközben”	2017.06.01	2020.05.31	23 466 775	-	548 732	22 918 043	-	-
44.	„Szatmár - Bereg turisztikai kínálatának integrált fejlesztése – Örökség és aktív turisztikai hálózatok, termékcsoportok fejlesztése a Felső-Tisza-vidéken”	2017.07.01	2020.06.30	32 023 070	-	1 828 568	30 194 502	-	-
45.	„A Nyíri Mezőség turisztikai kínálatának integrált fejlesztése – Természeti és kulturális vonzerők, termékcsoportok fejlesztése a Nyíri Mezőségben”	2017.06.01	2020.05.31	24 982 000	-	1 313 787	-	-	-
46.	Egészségügyi alapellátás infrastrukturális fejlesztése Nagycserkesz	2017.08.01	2018.12.31	1 499 907	-	355 055	1 144 852	-	-
47.	Hivatalának és Közbizsági Házának helyt adó épület jelentős energiamegtakarítást eredményező felújítása	2017.06.02	2018.10.25	1 833 014	-	637 091	1 195 923	-	-
48.	Tiszanagyfalu önkormányzati hivatal energetikai korszerűsítése	2017.11.01	2018.07.31	901 219	-	138 379	762 840	-	-
49.	Rakovszky Sámuel Ált.Iskola és Alapfokú Műv.Iskola energetikai felújítása Gávavencsellő	2017.09.15	2018.10.31	4 508 212	-	523 512	3 984 700	-	-
50.	Önkormányzati épületek energetikai korszerűsítése Tiszadán	2017.07.01	2018.07.30	2 400 000	-	582 898	1 817 102	-	-
51.	Vasmegyer épületek energetikai korszerűsítése	2017.09.01	2018.10.31	5 500 000	-	703 448	4 796 552	-	-
52.	Buii Községháza energetikai felújítása	2017.08.01	2018.12.31	720 000	-	154 178	565 822	-	-
53.	Rakamaz iskola	2017.11.01	2018.10.31	6 746 110	-	476 624	6 269 486	-	-
54.	Gégyény piacépítés	2017.10.01	2018.10.31	2 140 685	-	326 164	1 814 521	-	-
55.	Paszab védőfonti szolg.féjl.	2017.09.01	2018.12.23	1 057 720	-	126 880	930 840	-	-
56.	Bui raklárapület	2017.08.01	2018.12.31	2 546 927	-	553 949	1 992 978	-	-
57.	Nagyhalász kerékpár Fenntartható enegetikai- és klímaselektív programok kidolgozása	2017.08.01	2018.12.31	2 246 427	-	370 356	1 876 071	-	-
58.	Tiszadada Óvoda komplex fejlesztés	2017.09.29	2018.10.31	113 870 711	-	113 870 711	-	-	-
59.	Gégyény - önkormányzat épület energetikai korszerűsítés	2017.10.15	2018.11.30	1 135 400	-	191 967	943 433	-	-
60.	Nyírtét piactér fejlesztése, raklárapület építése	2017.10.01	2018.10.31	5 810 250	-	820 433	4 989 817	-	-
61.	Megyei területrendezési terv módosítása	2017.09.01	2019.06.30	4 582 391	-	442 359	4 140 032	-	-
62.	Szatmár-Bereg megyei felzárkózási-politikai együttműködési programjának megvalósítása	2017.12.01	2018.12.30	20 000 000	-	-	20 000 000	-	-
63.	Összesen:	2018.01.01	2020.12.31	653 777 979	5 579 000	122 038 495	405 382 499	19 800 924	19 800 925
							63 970 594	39 558 925	17 248 466

14. számú melléklet

a .../2018. (V.30.)

önkormányzati rendelethez

a Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyei Önkormányzat és a Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyei Önkormányzati Hivatal 2017. évi záró létszáma (fő)

Megnevezés	Teljes munkaidőben foglalkoztatottak	Részmunkaidőben foglalkoztatottak	Állományba nem tartozók	Közfoglalkoztatottak	Összesen
Közgyűlés	3	0	22	0	25
Önkormányzati - Munka Törvénykönyve alapján foglalkoztatott	3	0	0	0	3
Megyei Önkormányzat - közfoglalkoztatás	0	0	0	1	1
Önkormányzati Hivatal - közszolgálati tisztviselő	35	2	0	0	37
Önkormányzati Hivatal - Munka Törvénykönyve alapján foglalkoztatott	4	1	0	0	5
Ö s s z e s e n :	45	3	22	1	71

Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyei Önkormányzat és a Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyei Önkormányzati Hivatal
összevont 2016. évi teljesítése, 2017. évi teljesítés adatainak bemutatása a bevételek és kiadások tekintetében az Áht. 102. § (3) bekezdése alapján
(kölségvetési bevételek és kiadások előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok szerinti bontásban)

Bevételi előirányzatok			Kiadási előirányzatok			
El Csopt	Kiem El	2016. évi teljesítés	2017. évi módosított előirányzat	2017. évi teljesítési adatok	2017. évi módosított előirányzat	2017. évi teljesítési adatok
I. MÜKÖDÉSI KÖLSÉGVETÉS						
I. Működési költségvetési bevételek						
Működési célú támogatások államháztartáson belülről		584 751	691 592	663 235		
1. Kötelező feladatok		570 643	680 634	656 974		
2. Önként vállalt feladatok		0	0	0		
3. Állami (államigazgatási) feladatok		0	0	0		
Közhatalmi bevételek		0	0	0		
1. Kötelező feladatok		0	0	0		
2. Önként vállalt feladatok		0	0	0		
3. Állami (államigazgatási) feladatok		0	0	0		
Működési bevételek		4 108	6 958	6 261		
1. Kötelező feladatok		4 108	6 958	6 261		
2. Önként vállalt feladatok		0	0	0		
3. Állami (államigazgatási) feladatok		0	0	0		
Működési célú átvett pénzeszközök		10 000	4 000	0		
1. Kötelező feladatok		0	4 000	0		
2. Önként vállalt feladatok		10 000	0	0		
3. Állami (államigazgatási) feladatok		0	0	0		
I. Működési költségvetési bevételek összesen		584 751	691 592	663 235		
B1+ 1. Kötelező feladatok		574 751	680 634	656 974		
B3+ 2. Önként vállalt feladatok		10 000	0	0		
B4+ 3. Állami (államigazgatási) feladatok		0	0	0		
Kölségvetési működési bevételek és kiadások egyenlege (hiány)			275 806			
I. MÜKÖDÉSI KÖLSÉGVETÉS						
I. Működési költségvetési kiadások						
Személyi juttatások		391 273	967 398	479 500		
1. Kötelező feladatok		226 865	399 089	267 762		
2. Önként vállalt feladatok		226 865	398 265	266 938		
3. Állami (államigazgatási) feladatok		0	824	824		
Munkaadókat terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó		64 465	96 928	65 478		
1. Kötelező feladatok		64 465	96 747	65 297		
2. Önként vállalt feladatok		0	181	181		
3. Állami (államigazgatási) feladatok		0	0	0		
Dologi kiadások		57 283	347 085	119 781		
1. Kötelező feladatok		57 283	347 085	119 781		
2. Önként vállalt feladatok		0	0	0		
3. Állami (államigazgatási) feladatok		0	0	0		
Ellátottak pénzbeli juttatásai		0	0	0		
1. Kötelező feladatok		0	0	0		
2. Önként vállalt feladatok		0	0	0		
3. Állami (államigazgatási) feladatok		0	0	0		
Egyéb működési célú kiadások		42 660	124 296	26 479		
1. Kötelező feladatok		190	82 356	0		
2. Önként vállalt feladatok		42 470	41 940	26 479		
3. Állami (államigazgatási) feladatok		0	0	0		
I. Működési költségvetési kiadások összesen		391 273	967 398	479 500		
K1+ 1. Kötelező feladatok		348 803	924 453	452 016		
K2+ 2. Önként vállalt feladatok		42 470	42 945	27 484		
K3+ 3. Állami (államigazgatási) feladatok		0	0	0		
Kölségvetési működési bevételek és kiadások egyenlege (többlet)		193 478		183 735		

II. FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS

II. Felhalmozási költségvetési bevételek		4 631	10 843	2 902	32 791	81 083	45 369
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről		962	6 063	0	27 431	43 525	22 295
B2	<i>Kötelező feladatok</i>	962	6 063	0	27 431	43 525	22 295
1.	Kötelező feladatok	0	0	0	0	0	0
2.	Onként vállalt feladatok	0	0	0	0	0	0
3.	Allami (államgazdasági) feladatok	0	0	0	0	0	0
Felhalmozási bevételek		100	780	0	360	21 558	12 474
B5	<i>Kötelező feladatok</i>	100	780	0	360	21 558	12 474
1.	Kötelező feladatok	0	0	0	0	0	0
2.	Onként vállalt feladatok	0	0	0	0	0	0
3.	Allami (államgazdasági) feladatok	0	0	0	0	0	0
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök		3 569	4 000	2 902	5 000	16 000	10 600
B7	<i>Kötelező feladatok</i>	3 569	4 000	2 902	5 000	16 000	10 600
1.	Kötelező feladatok	0	0	0	0	0	0
2.	Onként vállalt feladatok	0	0	0	0	0	0
3.	Allami (államgazdasági) feladatok	0	0	0	0	0	0
II. Felhalmozási költségvetési bevételek összesen		4 631	10 843	2 902	32 791	81 083	45 369
B2+	<i>Kötelező feladatok</i>	4 631	10 843	2 902	32 791	71 083	33 369
B5+	<i>Onként vállalt feladatok</i>	0	0	0	0	10 000	10 000
B7	<i>Allami (államgazdasági) feladatok</i>	0	0	0	0	0	0
Költségvetési felhalmozási bevételek és kiadások egyenlege (hiány)		28 160	70 240	42 467			
I+II. Költségvetési bevételek összesen		589 382	702 435	666 137	424 064	1 048 481	524 869
B1-	<i>Kötelező feladatok</i>	579 382	702 435	666 137	381 394	995 536	487 385
B7	<i>Onként vállalt feladatok</i>	10 000	0	0	42 470	52 945	37 484
	<i>Allami (államgazdasági) feladatok</i>	0	0	0	0	0	0
Költségvetési bevételek és kiadások egyenlege (hiány)			346 046		165 318		141 268
III. Finanszírozási bevételek összesen		203 672	368 990	368 990	11 472	22 944	11 472
B8	<i>Maradvány igénybevétele</i>	192 200	357 518	357 518	0	0	0
	<i>Államháztartáson belüli megelőlegezések</i>	11 472	11 472	11 472	11 472	22 944	11 472
I-III. Önkormányzat bevételei mindösszesen		793 054	1 071 425	1 035 127	435 536	1 071 425	536 341
B1-	<i>Kötelező feladatok</i>	783 054	1 071 425	1 035 127	393 066	1 018 480	498 857
B8	<i>Onként vállalt feladatok</i>	10 000	0	0	42 470	52 945	37 484
	<i>Allami (államgazdasági) feladatok</i>	0	0	0	0	0	0

a Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyei Önkormányzat
által nyújtott közvetett támogatások

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 helységek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség összege	nemleges
e)	Egyéb nyújtott kedvezmény vagy kölcsön elengedésének összege	nemleges