



Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyei Közgyűlés Elnökétől
H-4400 Nyíregyháza, Hősök tere 5.

50-3/2018/Ált.

Tárgyalja:

Ügyrendi, Jogi és Pénzügyi
Bizottság

ELŐTERJESZTÉS

– a Megyei Közgyűléshez –

**a Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyei Önkormányzat 2017. évi költségvetéséről
és végrehajtásának szabályairól szóló 2/2017. (II.17.) önkormányzati rendelet
módosítására**

készítette

Monostori Ibolya

Monostori Ibolya

Stankóczy Miklósné

Stankóczy Miklósné

Az előterjesztést
szakmai szempontból
ellenőrizte

Balogh Zita

Baloghné Kássa Zita

törvényességi
szempontból ellenőrizte

Dr. Papp Csaba

Dr. Papp Csaba

Tisztelt Megyei Közgyűlés!

A Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyei Önkormányzat 2017. évi költségvetéséről és végrehajtásának szabályairól szóló 2/2017. (II.17.) önkormányzati rendelet (a továbbiakban: Rendelet) megalkotását követően bekövetkezett változások szükségessé teszik az előirányzatok alábbiak szerinti módosítását:

1. A Magyar Államkincstár - a kincstári egységes számla terhére - megelőlegezte az önkormányzatok részére a 2018. január 5-éig esedékes járandóságok fedezetét, mely a Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyei Önkormányzat (a továbbiakban: Megyei Önkormányzat) esetében 11.472 E Ft. Ezen támogatás összege a nettó finanszírozás keretében kerül rendezésre 2018. január hónapban.
2. A Megyei Önkormányzat költségvetését érintő működési bevételi előirányzat módosítása vált indokolttá 708 E Ft összegben, mivel a teljesítés összege meghaladja az előirányzatot és ezen összeggel növekszik a dologi kiadások előirányzata is.
3. A Megyei Önkormányzat költségvetését érintő, a kiemelt kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítás miatt saját hatáskörű előirányzat módosítás vált szükségessé 2017. december hónapban a közgyűlés ülését követően 101 E Ft összegben, melynek következtében a beruházások előirányzata ezen összeggel csökken, s ilyen arányban növekszik a dologi kiadások előirányzata is.
4. A Megyei Önkormányzat a KÖLCSEY Televízió Műsorszolgáltató Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság (a továbbiakban: KÖLCSEY Televízió) részére 2017. július hónapban 10.000 E Ft felhalmozási célú visszafizetendő kölcsönt nyújtott. Ezen tétel a Rendelet 2. számú mellékletében az Egyéb működési célú kiadások előirányzata soron került feltüntetésre és a tétel korrekciója indokolt a jelen rendelet-tervezet 2. számú mellékletében az egyéb felhalmozási célú kiadások előirányzata sorára.
5. A Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyei Önkormányzati Hivatal költségvetését érintő, a működési célú támogatások államháztartáson belülről előirányzata soron a kerekítések miatt 1 E Ft előirányzat növekedés vált indokolttá, mellyel összhangban a beruházások előirányzata is növekszik.

Az előterjesztésben szereplő további tétel tájékoztató jellegű, az a költségvetés előirányzat sorát nem változtatja meg, jelenleg nincs módosító kihatása!

6. Az ENEREA Észak-Alföldi Regionális Energia Ügynökség Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaságnak (a továbbiakban: ENEREA Ügynökség) a Megyei Önkormányzat 4.000 E Ft működési célú kölcsönt biztosított átmeneti pénzügyi likviditási helyzete stabilizálására 2017. június hónapban. A Megyei Önkormányzat a visszafizetés határidejét 2017. december hónapra határozta meg, melynek az ENEREA Ügynökség 2017. december 29-én eleget tett. A kölcsön visszafizetése a bevételi előirányzati sort nem módosítja, mivel a kölcsön folyósításával egyidejűleg a bevételi előirányzati sor módosítása is megtörtént.

Kérem a Tisztelt Közgyűlést, hogy a 2017. évi költségvetés módosítására vonatkozó javaslatot a rendelet-tervezet szerint fogadja el.

Nyíregyháza, 2018. február 15.



MÓDOSÍTÁSOK LEVEZETÉSE

					Ezer Ft-ban
Ssz.	Bevételek	Módosítás összege	Ssz.	Kiadások	Módosítás összege
1.	Önkormányzat - államháztartáson belüli megelőlekezés - Finanszírozási bevétel	11 472	1.	Önkormányzat - államháztartáson belüli megelőlekezés - Finanszírozási kiadás	11 472
2.	Önkormányzat - saját bevétel - Működési bevétel	708	2.	Önkormányzat -saját bevétel - Dologi kiadás	708
3.			3.	Önkormányzat - saját hatásköri átcsoportosítás - Beruházás - Dologi kiadás	-101 101
4.	Önkormányzat - Kölcsey Televízió		4.	Önkormányzat -Kölcsey Televízió	
5.	Hivatal - előirányzat kerekítés - Működési célú támogatások államháztartáson belülről	1	5.	Hivatal - előirányzat kerekítés - Beruházás	1
6.			6.	ENEREA- kölcsön visszafizetés	
	Összesen :	12 181		Összesen :	12 181

ELŐZETES HATÁSVIZSGÁLAT

a megyei önkormányzat 2017. évi költségvetéséről és végrehajtásának szabályairól szóló 2/2017. (II.17.) önkormányzati rendelet módosításához

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

A költségvetési rendeletmódosítás előzetes hatásvizsgálatának a megállapításai a következők:

A tervezett jogszabály hatásai:

a.) társadalmi, gazdasági, költségvetési hatás:

A Megyei Önkormányzat és az Önkormányzati Hivatal 2017. évi költségvetésének módosítását az alábbi tételek teszik indokolttá:

- az államháztartáson belüli megelőlegezés támogatása;
- saját működési bevételi előirányzat növekedése;
- a kiemelt előirányzatok közötti saját hatáskörű átcsoportosítás;
- a Kölcsey Televízió kölcsön kihelyezésének korrekciója;
- előirányzat összegének kerekítési különbözete.

b.) környezeti és egészségügyi következmények:

- A költségvetési rendeletben foglalt végrehajtásának egészségügyi következményei nincsenek.

c.) adminisztratív terheket befolyásoló hatások:

- A Megyei Önkormányzatnak és az Önkormányzati Hivatalnak a pénzügyi-, számviteli- és adminisztratív feladatokat a költségvetési rendeletben foglaltak szerint kell ellátnia.

A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következménye:

A rendelet-tervezet közgyűlés elé történő beterjesztése és annak elfogadása az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. § (4) bekezdésében rögzített kötelezettség, melynek elmaradása törvényességi mulasztásnak számít, ami támogatás megvonásával jár.

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

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

INDOKOLÁS

a megyei önkormányzat 2017. évi költségvetéséről és végrehajtásának szabályairól szóló 2/2017. (II.17.) önkormányzati rendelet módosításához

A Megyei Önkormányzat a 2017. évi költségvetéséről és végrehajtásának szabályairól szóló 2/2017. (II.17.) önkormányzati rendelet módosítását a 2017. évben bekövetkezett alábbi változások teszik indokolttá:

A Megyei Önkormányzat és az Önkormányzati Hivatal 2017. évi költségvetésének módosítását az alábbi tételek teszik indokolttá:

- az államháztartáson belüli megelőlegezés támogatása;
- saját működési bevételi előirányzat növekedése;
- a kiemelt előirányzatok közötti saját hatáskörű átcsoportosítás;
- a Kölcsey Televízió kölcsön kihelyezésének korrekciója;
- előirányzat összegének kerekítési különbözete.

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

SZABOLCS-SZATMÁR-BEREG MEGYE KÖZGYŰLÉSÉNEK
.../2018. (II.28.)
önkormányzati rendelete

**a Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyei Önkormányzat 2017. évi költségvetéséről és
végrehajtásának szabályairól szóló 2/2017. (II.17.) önkormányzati rendelet
módosításáról**

A Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyei Közgyűlés az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott hatáskörében eljárva a Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyei Önkormányzat 2017. évi költségvetéséről és végrehajtásának szabályairól szóló 2/2017. (II.17.) önkormányzati rendelet módosításáról a következőket rendeli el:

1. §

A Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyei Önkormányzat 2017. évi költségvetéséről és végrehajtásának szabályairól szóló 2/2017. (II.17.) önkormányzati rendelet (a továbbiakban: Rendelet) 2. § (1) bekezdése helyébe az alábbi rendelkezés lép:

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

1.071.425 E Ft bevételi főösszeggel
1.071.425 E Ft kiadási főösszeggel

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

Megyei önkormányzat és az önkormányzati hivatal

- Költségvetési bevétele	702.435 E Ft,
- Finanszírozási bevétele	368.990 E Ft,
- Bevételek fő összege	1.071.425 E Ft,
- Költségvetési kiadása	1.048.481 E Ft,
- Finanszírozási kiadása	22.944 E Ft,
- Kiadások fő összege	1.071.425 E Ft,
- Működési hiány	- 275.806 E Ft,
- Felhalmozási hiány	- 70.240 E Ft,
- Finanszírozási kiadás	- 11.472 E Ft,
- Költségvetési hiány összesen	- 357.518 E Ft,
Saját forrás	
- Maradvány igénybevétele	357.518 E Ft.”

2. §

A Rendelet 3. § (1)-(2) bekezdése helyébe az alábbi rendelkezés lép:

- „(1) A Megyei Közgyűlés a megyei önkormányzat 2017. évi költségvetési mérlegét a rendelet 2. számú melléklete szerint állapítja meg. A megyei önkormányzat 2017. évi bevételeit 767.248 E Ft-ban, míg a kiadásait 767.248 E Ft-ban állapítja meg.
- (2) A Megyei Közgyűlés az általános tartalék összegét 6.693 E Ft-ban határozza meg.”

3. §

A Rendelet 4. § (1) bekezdése helyébe az alábbi rendelkezés lép:

- „(1) A Megyei Közgyűlés az önkormányzati hivatal 2017. évi költségvetési mérlegét a 3. számú melléklet szerint hagyja jóvá az ott meghatározott bevételekkel és kiadásokkal, mindösszesen 545.120 E Ft bevétellel és 545.120 E Ft kiadással.”

4. §

A Rendelet 1., 2., 3., 5/a., 5/b., 6/a., és a 6/b. számú mellékletei helyébe jelen rendelet 1., 2., 3., 4/a., 4/b., 5/a., és az 5/b. számú melléklete lép.

5. §

Jelen önkormányzati rendelet 2018. február 28. napján lép hatályba és 2018. március 1-én hatályát veszti.

Nyíregyháza, 2018. február 15.

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)

(Ezer Ft)

Bevételei előirányzatok		Kiadási előirányzatok	
Kiem.El.	Eredeti előirányzat	Kiem.El.	Eredeti előirányzat
El.Csop.		El.Csop.	
I. MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉS			
I.	Működési költségvetési bevételek	I.	Működési költségvetési kiadások
	691 592		967 398
B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről		399 089
	680 634		398 265
	1. Kötelező feladatok		824
	2. Önként vállalt feladatok		0
	3. Állami (államigazgatási) feladatok		0
B3	Közhatalmi bevételek		96 928
	1. Kötelező feladatok		96 747
	2. Önként vállalt feladatok		181
	3. Állami (államigazgatási) feladatok		0
B4	Működési bevételek		347 085
	1. Kötelező feladatok		347 085
	2. Önként vállalt feladatok		0
	3. Állami (államigazgatási) feladatok		0
B6	Működési célú átvett pénzeszközök		0
	1. Kötelező feladatok		0
	2. Önként vállalt feladatok		0
	3. Állami (államigazgatási) feladatok		0
	Egyéb működési célú kiadások		124 296
	1. Kötelező feladatok		82 356
	1.a - ebből általános tartalék		6 693
	1.b - ebből céljartalék		75 663
	2. Önként vállalt feladatok		41 940
	3. Állami (államigazgatási) feladatok		0
I.	Működési költségvetési bevételek összesen	I.	Működési költségvetési kiadások összesen
	691 592		967 398
B1+	1. Kötelező feladatok	K1+	1. Kötelező feladatok
B3+	2. Önként vállalt feladatok	K2+	2. Önként vállalt feladatok
B4+	3. Állami (államigazgatási) feladatok	K3+	3. Állami (államigazgatási) feladatok
B6		K4+	
		K5	
			Költségvetési működési bevételek és kiadások egyenlege (többlet)
			275 806

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

(bevételi előirányzatok és kiadási előirányzatok kiemelt előirányzatok szerinti bontásban)

(ezer Ft)

Bevételi előirányzatok		Kiadási előirányzatok	
Kiem. El.	Eredeti előirányzat	El.Csop.	Kiem. El.
II. FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS			
II.	Felhalmozási költségvetési bevételek	6 843	Felhalmozási költségvetési kiadások
	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	6 063	Beruházások
	1. Kötelező feladatok	6 063	1. Kötelező feladatok
B2	2. Önként vállalt feladatok		2. Önként vállalt feladatok
	3. Állami (államigazgatási) feladatok		3. Állami (államigazgatási) feladatok
	Felhalmozási bevételek	780	Felújítások
	1. Kötelező feladatok	780	1. Kötelező feladatok
B5	2. Önként vállalt feladatok		2. Önként vállalt feladatok
	3. Állami (államigazgatási) feladatok		3. Állami (államigazgatási) feladatok
	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	Egyéb felhalmozási célú kiadások
	1. Kötelező feladatok	0	1. Kötelező feladatok
B7	2. Önként vállalt feladatok	0	2. Önként vállalt feladatok
	3. Állami (államigazgatási) feladatok	0	3. Állami (államigazgatási) feladatok
II.	Felhalmozási költségvetési bevételek összesen	6 843	Felhalmozási költségvetési kiadások összesen
B2+	1. Kötelező feladatok	6 843	1. Kötelező feladatok
B5+	2. Önként vállalt feladatok	0	2. Önként vállalt feladatok
B7	3. Állami (államigazgatási) feladatok	0	3. Állami (államigazgatási) feladatok
	Kötségvetési felhalmozási bevételek és kiadások egyenlege (hiány)	46 489	Kötségvetési felhalmozási bevételek és kiadások egyenlege (többlet)
I+II.	Kötségvetési bevételek összesen	468 796	Kötségvetési kiadások összesen
B1-	1. Kötelező feladatok	468 796	1. Kötelező feladatok
B7	2. Önként vállalt feladatok	0	2. Önként vállalt feladatok
	3. Állami (államigazgatási) feladatok	0	3. Állami (államigazgatási) feladatok
	Kötségvetési bevételek és kiadások egyenlege (hiány)	34 565	Kötségvetési bevételek és kiadások egyenlege (többlet)
III.	Finanszírozási bevételek összesen	298 452	Finanszírozási kiadások összesen
B8	1. Maradvány igénybevétele	286 980	1. Irányító szervi támogatás folyósítása
	2. Államháztartáson belüli megelőlegezések	11 472	2. Államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése
I-III	Önkormányzat bevételei mindösszesen	767 248	Önkormányzat kiadásai mindösszesen
B1-	1. Kötelező feladatok	767 248	1. Kötelező feladatok
B8	2. Önként vállalt feladatok	0	2. Önként vállalt feladatok
	3. Állami (államigazgatási) feladatok	0	3. Állami (államigazgatási) feladatok
	Eredeti előirányzat		Eredeti előirányzat
			53 332
			21 774
			21 774
			21 558
			21 558
			10 000
			10 000
			53 332
			43 332
			10 000
			0
			503 361
			450 416
			52 945
			0
			263 887
			240 943
			22 944
			767 248
			714 303
			52 945
			0

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

(ezer Ft)

Bevételi előirányzatok		Kiadási előirányzatok	
El.Csop.	Kiem.El	Eredeti előirányzat	Kiem.El
II. FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS			
II.		Felhalmozási költségvetési bevételek	Felhalmozási költségvetési kiadások
		4 000	27 751
		Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	Beruházások
		0	21 751
B2			K6
			1. Kötelező feladatok
			2. Önként vállalt feladatok
			3. Állami (államigazgatási) feladatok
		Felhalmozási bevételek	Felújítások
		0	0
B5			K7
			1. Kötelező feladatok
			2. Önként vállalt feladatok
			3. Állami (államigazgatási) feladatok
		Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	Egyéb felhalmozási célú kiadások
		4 000	6 000
B7			K8
		4 000	1. Kötelező feladatok
		0	2. Önként vállalt feladatok
		0	3. Állami (államigazgatási) feladatok
II.		Felhalmozási költségvetési bevételek összesen	Felhalmozási költségvetési kiadások összesen
		4 000	27 751
B2+		4 000	1. Kötelező feladatok
B5+		0	2. Önként vállalt feladatok
B7		0	3. Állami (államigazgatási) feladatok
		Költségvetési felhalmozási bevételek és kiadások egyenlege (hiány)	Költségvetési felhalmozási bevételek és kiadások egyenlege
		23 751	(többlet)
I+II.		Költségvetési bevételek összesen	Költségvetési kiadások összesen
		233 639	545 120
B1-		233 639	1. Kötelező feladatok
B7		0	2. Önként vállalt feladatok
		0	3. Állami (államigazgatási) feladatok
		Költségvetési bevételek és kiadások egyenlege (hiány)	Költségvetési bevételek és kiadások egyenlege (többlet)
		311 481	
III.		Finanszírozási bevételek összesen	Finanszírozási kiadások összesen
		311 481	0
B8		70 538	1. Maradvány igénybevétele
		240 943	2. Irányító szervi támogatás
I-III		Önkormányzati Hivatal bevételei mindösszesen	Önkormányzati Hivatal kiadásai mindösszesen
		545 120	545 120
B1-		545 120	1. Kötelező feladatok
B8		0	2. Önként vállalt feladatok
		0	3. Állami (államigazgatási) feladatok

4/a. számú melléklet
a/2018. (II.28.)
önkormányzati rendelethez

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

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

Ezer Ft-ban

INTÉZMÉNYEK MEGNEVEZÉSE	Működési bevételek			Felhalmozási költségvetési bevételek			Finanszírozási bevételek (B8)			Bevételek összesen
	Működési célú támogatások Áh-n belülről (B1- központi irányítószervi támogatás)	Működési bevételek (B4)	Működési célú átvett pénzeszközök (B6)	Felhalmozási célú támogatások Áh-n belülről (B2)	Felhalmozási bevételek (B5)	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz (B7)	Maradvány igénybevétele (B813)	Irányító szervi támogatás bevétele (B816)	Finanszírozási bevételei (B8-B813- B816)	
Megyei Önkormányzat	213 268	3 742	4 000	6 063	780	0	286 980	0	11 472	526 305
Önkormányzati Hivatal	226 423	3 216	0	0	0	4 000	70 538	240 943	0	545 120
Megyei Önkormányzat és Önkormányzati Hivatal összesen:	439 691	6 958	4 000	6 063	780	4 000	357 518	240 943	11 472	1 071 425

4/b. számú melléklet
a/2018. (II.28.)
önkormányzati rendelethez

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

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

INTÉZMÉNYEK MEGNEVEZÉSE	Működési költségvetési kiadások					Felhalmozási költségvetési kiadások			Finanszírozási kiadás (K9)- (irányításhoz finanszírozás)	Kiadások összesen
	Működési költségvetési kiadások					Felhalmozási költségvetési kiadások				
	Személyi juttatások (K1)	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hó (K2)	Dologi kiadások (K3)	Egyéb működési célú kiadások (tartalekkel együtt) (K5)	Beruházások (K6)	Felújítások (K7)	Egyéb felhalmozási kiadások (K8)			
Megyei Önkormányzat	106 117	25 316	194 300	124 296	21 774	21 558	10 000	22 944	526 305	
Önkormányzati Hivatal	292 972	71 612	152 785	0	21 751	0	6 000	0	545 120	
Megyei Önkormányzat és Önkormányzati Hivatal összesen:	399 089	96 928	347 085	124 296	43 525	21 558	16 000	22 944	1 071 425	

Ezer Ft-ban

5/a. számú melléklet
a.../2018. (II.28.)
önkormányzati rendelethez

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

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

EI csoport	Kiemelt előirányzat	Mégnevezés	(ezer Ft)															
			Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	Összesen			
Tárgyhavi nyitó egyenleg																		
I.	B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	34 522	23 029	22 514	22 294	22 624	21 561	22 061	37 461	37 289	40 817	#####	23 026	454 211			
	B3	Közhatalmi bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0				
	B4	Működési bevételek	0	0	1 270	63	1 490	0	0	211	0	200	200	308	3 742			
	B6	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0	0	0	4 000	0	0	4 000				
II.	B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	800	1 000	1 000	1 500	1 000	763	0	0	0	0	6 063			
	B5	Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	0	0	0	780	0	0	0	780				
	B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0				
III.	B8	Finanszírozási bevételek	286 980	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	298 452			
Összes bevétel			321 502	23 029	24 584	23 357	25 114	23 061	23 061	39 215	41 289	41 017	147 213	34 806	767 248			
Költségvetési és finanszírozási kiadások																		
I.	K1	Személyi juttatás	7 622	8 454	9 284	8 559	8 559	8 559	8 559	8 559	8 559	8 559	10 886	9 938	106 117			
	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2 058	2 012	2 250	2 023	2 024	2 024	2 024	2 024	2 023	2 023	2 683	2 148	25 316			
	K3	Dologi kiadás	5 934	5 142	5 434	5 216	5 434	5 434	5 934	6 400	5 300	10 866	67 126	66 080	194 300			
	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
	K5	Egyéb működési célú kiadások	9 716	9 432	14 716	12 176	7 640	15 216	11 742	13 972	12 300	10 956	403	6 027	124 296			
II.	K6	Beruházások	500	1 593	1 600	3 000	4 225	3 300	1 540	4 257	1 110	649	0	0	21 774			
	K7	Felújítások	0	0	508	0	19 050	0	2 000	0	0	0	0	0	21 558			
	K8	Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0	0	0	0	10 000	0	0	0	0	0	10 000			
III.	K9	Finanszírozási kiadások	11 472	0	59 683	0	60 000	0	0	60 164	0	44 404	10 364	17 800	263 887			
Összes kiadás			37 302	26 633	93 475	30 974	106 932	34 533	41 799	95 376	29 292	77 457	91 462	102 013	767 248			
Tárgyhavi záró egyenleg			284 200	280 596	211 705	204 088	122 270	110 798	92 060	47 896	47 896	11 456	67 207	0	0			

5/b. számú melléklet
a.../2018. (II.28.)
önkormányzati rendelethez

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

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

EI csoport	Kiemelt előirányzat	Megnevezés	(ezer Ft)											
			Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December
Tárgyhavi nyitó egyenleg			46 302	19 578	37 008	24 569	72 259	59 098	48 088	174 627	133 477	120 164	88 035	
Költségvetési és finanszírozási bevételek														
I.	B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	38	10 030	15 030	15 000	20 000	########	10 000	1 976	23 664	0	226 423
	B3	Közhatalmi bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	B4	Működési bevételek	130	150	170	190	963	190	150	180	190	581	162	3 216
	B6	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
II.	B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	B5	Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	1 000	0	1 000	0	0	1 000	0	0	1 000	0	0	4 000
III.	B8	Finanszírozási bevételek	70 538	0	59 683	0	60 000	0	0	60 164	0	10 200	6 492	311 481
		Összes bevétel	71 668	188	69 883	16 220	75 963	15 190	21 150	176 009	10 180	34 445	6 654	545 120
Költségvetési és finanszírozási kiadások														
I.	K1	Személyi juttatás	16 540	17 224	34 457	17 234	17 941	17 224	16 980	20 396	20 422	36 046	57 918	292 972
	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	4 135	4 127	10 605	4 134	4 286	4 127	4 245	4 864	4 867	8 274	13 041	71 612
	K3	Dologi kiadás	4 391	5 261	5 391	6 391	5 046	6 200	5 300	20 210	21 756	21 654	20 099	152 785
	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	K5	Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
II.	K6	Beruházások	300	300	1 000	900	1 000	800	635	4 000	4 285	600	3 631	21 751
	K7	Felújítások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	K8	Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	1 000	0	0	5 000	0	0	0	0	0	6 000
III.	K9	Finanszírozási kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		Összes kiadás	25 366	26 912	52 453	28 659	28 273	28 351	32 160	49 470	51 330	60 883	94 689	545 120
Tárgyhavi záró egyenleg			46 302	19 578	37 008	24 569	72 259	59 098	48 088	174 627	133 477	88 035	0	0