



Szabolcs-Szatmár-Bereg Vármegyei Közgyűlés Elnöke
H-4400 Nyíregyháza, Hősök tere 5.



PÜ/5-2/2024

Tárgyalja:

Ügyrendi, Jogi és Pénzügyi
Bizottság

Döntéshozatal:

minősített többség

ELŐTERJESZTÉS

– a Vármegyei Közgyűléshez –

**Szabolcs-Szatmár-Bereg Vármegye Önkormányzata 2023. évi költségvetéséről és
végrehajtásának szabályairól szóló 2/2023. (II.24.) önkormányzati rendelet
módosítására**

Az előterjesztést

készítette

**szakmai szempontból
ellenőrizte**

**törvényességi
szempontból ellenőrizte**

Patakiné Szögi Mónika

Stankóczi Miklósné

Dr. Papp Csaba

Tisztelt Vármegyei Közgyűlés!

Szabolcs-Szatmár-Bereg Vármegye Önkormányzata 2023. évi költségvetésével összefüggő zárási feladatok elvégzése során a „Hagyományaink és forrásaink rendszerszerű felfedezésének támogatása” elnevezésű, ROHU456EASYDOOR azonosítószámú projekt keretén belül előirányzat átcsoportosítás vált szükségessé a bevételek és kiadások teljesítése során. A projektben központi költségvetési forrásból, visszatérítendő támogatás formájában történő megelőlegezést kapott a Vármegye Önkormányzata, mely könyvelésileg úgy kezelendő, mint egy hitel, így ha növekszik a bevétel, akkor párhuzamosan ezzel szembe kell állítani a kiadást, melynek a teljesítése áthúzódik a következő évre.

Mindez szükségessé teszi a Szabolcs-Szatmár-Bereg Vármegye Önkormányzata 2023. évi költségvetéséről és végrehajtásának szabályairól szóló 2/2023. (II.24.) önkormányzati rendelet módosítását, mivel fentiek eredményeként a bevételi és kiadási előirányzatok az alábbi részletezés szerint változnak:

- | | |
|---|----------------|
| - Egyéb felhalmozási támogatás | 628.339.366 Ft |
| - Egyéb felhalmozási támogatás visszafizetése | 628.339.366 Ft |

Kérem a Tisztelt Közgyűlést, hogy a 2023. évi költségvetés módosítására vonatkozó javaslatot a rendelet-tervezet szerint fogadja el.

Nyíregyháza, 2024. április 19.



MÓDOSÍTÁSOK LEVEZETÉSE

(Ft)

Ssz.	Bevételek	Módosítás összege	Ssz.	Kiadások	Módosítás összege
1.	Önkormányzat - ROHU456EASYDOOR		1.	Önkormányzat - ROHU456EASYDOOR	
	-Egyéb felhalmozási támogatás	628 339 366			
				-Egyéb felhalmozási támogatás visszafizetése	628 339 366
	Ö s s z e s e n :	628 339 366		Ö s s z e s e n :	628 339 366

ELŐZETES HATÁSVIZSGÁLAT

Szabolcs-Szatmár-Bereg Vármegye Önkormányzata 2023. évi költségvetéséről és végrehajtásának szabályairól szóló 2/2023. (II.24.) 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.) költségvetési hatás:
 - a költségvetés főösszege 628.339.366 Ft összeggel nő.
- b.) környezeti és egészségügyi következmények:
 - A rendelet-tervezetben foglaltak végrehajtásának környezeti, egészségügyi következményei nincsenek.
- c.) adminisztratív terheket befolyásoló hatások:
 - A rendelet-tervezetben foglaltak végrehajtása nem jelent többlet adminisztratív terhet.

A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következménye:

A Vármegye Önkormányzata 2023. évi költségvetésének módosítását a Vármegye Önkormányzata „Hagyományaink és forrásaink rendszerszerű felfedezésének támogatása” elnevezésű, ROHU456EASYDOOR azonosítószámú projektje előirányzat átcsoportosítása teszi indokolttá.

A rendelet-tervezet vármegyei 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 rendelet-tervezet alkalmazásához szükséges személyi, tárgyi, szervezeti és pénzügyi feltételek rendelkezésre állnak.

INDOKOLÁS

a Szabolcs-Szatmár-Bereg Vármegyei Önkormányzata 2023. évi költségvetéséről és végrehajtásának szabályairól szóló 2/2024. (II.24.) önkormányzati rendelet módosításához

A Vármegye Önkormányzata 2023. évi költségvetésének módosítását a Vármegye Önkormányzata „Hagyományaink és forrásaink rendszerszerű felfedezésének támogatása” elnevezésű, ROHU456EASYDOOR azonosítószámú projektje előirányzat átcsoportosítása teszi indokolttá.

A rendelet-tervezetnek nincs az európai uniós joggal kapcsolatos összehangolási és egyeztetési vonatkozása.

Szabolcs-Szatmár-Bereg Vármegyei Közgyűlés .../2024. (IV. 26.) önkormányzati rendelete

Szabolcs-Szatmár-Bereg Vármegye Önkormányzata 2023. évi költségvetéséről és végrehajtásának szabályairól szóló 2/2023. (II.24.) önkormányzati rendelet módosításáról

A Szabolcs-Szatmár-Bereg Vármegyei Közgyűlés az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott hatáskörében eljárva Szabolcs-Szatmár-Bereg Vármegye Önkormányzata 2023. évi költségvetéséről és végrehajtásának szabályairól szóló 2/2023. (III.24.) önkormányzati rendelet módosításáról a következőket rendeli el.

1. §

(1) A Szabolcs-Szatmár-Bereg Vármegye Önkormányzata 2023. évi költségvetéséről és végrehajtásának szabályairól szóló 2/2023. (II. 24.) önkormányzati rendelet (a továbbiakban: rendelet) 2. § (1) bekezdés a) pontja helyébe a következő rendelkezés lép:

(A Vármegyei Közgyűlés a vármegye önkormányzata és a vármegyei önkormányzati hivatal 2023. évi összevont előirányzatát 4.451.635.601 Ft bevételi főösszeggel, 4.451.635.601 Ft kiadási főösszeggel a rendelet 1. mellékletében foglalt részletezéssel állapítja meg az alábbi bevételi és kiadási forrásösszetétel mellett:)

„a) Költségvetési bevétele: 2.220.083.731 Ft,”

(2) A rendelet 2. § (1) bekezdés c) és d) pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

(A Vármegyei Közgyűlés a vármegye önkormányzata és a vármegyei önkormányzati hivatal 2023. évi összevont előirányzatát 4.451.635.601 Ft bevételi főösszeggel, 4.451.635.601 Ft kiadási főösszeggel a rendelet 1. mellékletében foglalt részletezéssel állapítja meg az alábbi bevételi és kiadási forrásösszetétel mellett:)

„c) Bevételek főösszege: 5.079.974.967 Ft,

d) Költségvetési kiadása: 5.067.070.967 Ft,”

(3) A rendelet 2. § (1) bekezdés f)–h) pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

(A Vármegyei Közgyűlés a vármegye önkormányzata és a vármegyei önkormányzati hivatal 2023. évi összevont előirányzatát 4.451.635.601 Ft bevételi főösszeggel, 4.451.635.601 Ft kiadási főösszeggel a rendelet 1. mellékletében foglalt részletezéssel állapítja meg az alábbi bevételi és kiadási forrásösszetétel mellett:)

„f) Kiadások főösszege: 5.079.070.967 Ft,

g) Működési egyenleg: -3.038.642.350 Ft,

h) Felhalmozási többlet: 191.655.114 Ft,”

2. §

A rendelet 3. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) A Vármegyei Közgyűlés a vármegye önkormányzata 2023. évi költségvetési mérlegét a rendelet 2. melléklete szerint állapítja meg. A vármegye önkormányzata 2023. évi bevételeit 4.807.063.147 Ft-ban, míg a kiadásait 4.807.063.147 Ft-ban állapítja meg.”

3. §

(1) A rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.

(2) A rendelet 2. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.

(3) A rendelet 3. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.

(4) A rendelet 6. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.

(5) A rendelet 7. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.

(6) A rendelet 8. melléklete helyébe a 6. melléklet lép.

4. §

Ez a rendelet 2024. április 26-án lép hatályba, és 2024. április 27-én hatályát veszti.

Szabolcs-Szatmár-Bereg Vármegye Önkormányzata és a Szabolcs-Szatmár-Bereg Vármegyei Önkormányzati Hivatal
2023. évi összevont költségvetési mérlege
(bevételei előirányzatok és kiadási előirányzatok kiemelt előirányzatok szerinti bontásban)

(Ft)

Bevételei előirányzatok		Eredeti előirányzat	Kiadási előirányzatok		Eredeti előirányzat
El Csoport	Kiemelt El		El Csoport	Kiemelt El	
I. MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉS					
I.	Működési költségvetési bevételek	925 810 005	I.	Működési költségvetési kiadások	3 964 452 355
	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	873 175 805		Személyi juttatások	665 822 974
B1	1. Kérelmező feladatok	871 693 325	K1	1. Kérelmező feladatok	664 430 974
	2. Önként vállalt feladatok	1 482 480		2. Önként vállalt feladatok	1 392 000
	3. Állami (államgazdasági) feladatok	0		3. Állami (államgazdasági) feladatok	0
	Közhatalmi bevételek	0		Munkaadókat terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó	95 175 289
B3	1. Kérelmező feladatok	0	K2	1. Kérelmező feladatok	95 084 809
	2. Önként vállalt feladatok	0		2. Önként vállalt feladatok	90 480
	3. Állami (államgazdasági) feladatok	0		3. Állami (államgazdasági) feladatok	0
	Működési bevételek	9 134 200		Dologi kiadások	661 646 034
B4	1. Kérelmező feladatok	9 134 200	K3	1. Kérelmező feladatok	661 646 034
	2. Önként vállalt feladatok	0		2. Önként vállalt feladatok	0
	3. Állami (államgazdasági) feladatok	0		3. Állami (államgazdasági) feladatok	0
	Működési célú átvett pénzeszközök	43 500 000		Ellátottak pénzbeli juttatásai	0
B6	1. Kérelmező feladatok	21 000 000	K4	1. Kérelmező feladatok	0
	2. Önként vállalt feladatok	22 500 000		2. Önként vállalt feladatok	0
	3. Állami (államgazdasági) feladatok	0		3. Állami (államgazdasági) feladatok	0
	Működési költségvetési bevételek összesen	925 810 005		Egyéb működési célú kiadások	2 541 808 058
B1+	1. Kérelmező feladatok	901 827 525	K5	1. Kérelmező feladatok	2 513 258 058
B3+	2. Önként vállalt feladatok	23 982 480	1a	- ebből általános tartalék	8 335 921
B4+	3. Állami (államgazdasági) feladatok	0	1b	- ebből célterületék támogatások visszatérítve	2 492 805 317
B6	1. Kérelmező feladatok	21 000 000		2. Önként vállalt feladatok	28 550 000
	2. Önként vállalt feladatok	22 500 000		3. Állami (államgazdasági) feladatok	0
	3. Állami (államgazdasági) feladatok	0		Működési költségvetési kiadások összesen	3 964 452 355
	Működési költségvetési bevételek összesen	925 810 005	K1+	1. Kérelmező feladatok	3 934 419 875
	2. Önként vállalt feladatok	23 982 480	K2+	2. Önként vállalt feladatok	30 032 480
	3. Állami (államgazdasági) feladatok	0	K3+	3. Állami (államgazdasági) feladatok	0
	Kötségvetési bevételek és kiadások egyenlege (hiány)	3 038 642 350		Kötségvetési bevételek és kiadások egyenlege (többlet)	0

Szabolcs-Szatmár-Bereg Vármegye Önkormányzata és a Szabolcs-Szatmár-Bereg Vármegyei Önkormányzati Hivatal
2023. évi összevont költségvetési mérlege
(bevételei előirányzatok és kiadási előirányzatok kiemelt előirányzatok szerinti bontásban)

(Ft)

Bevételei előirányzatok		Eredeti előirányzat	Kiadási előirányzatok		Eredeti előirányzat
El.Csop	Kiem. El.		El.Csop	Kiem. El.	
II. FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS					
II.	Felhalmozási költségvetési bevételek	1 294 273 726	II.	Felhalmozási költségvetési kiadások	1 102 618 612
	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	1 292 273 726		Beruházások	1 102 618 612
B2	1. Kötelező feladatok	1 292 273 726	K6	1. Kötelező feladatok	1 102 618 612
	2. Önként vállalt feladatok	0		2. Önként vállalt feladatok	0
	3. Állami (államgazdasági) feladatok	0		3. Állami (államgazdasági) feladatok	0
	Felhalmozási bevételek	0		Felújítások	0
B5	1. Kötelező feladatok	0	K7	1. Kötelező feladatok	0
	2. Önként vállalt feladatok	0		2. Önként vállalt feladatok	0
	3. Állami (államgazdasági) feladatok	0		3. Állami (államgazdasági) feladatok	0
	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	2 000 000		Egyéb felhalmozási célú kiadások	0
B7	1. Kötelező feladatok	0	K8	1. Kötelező feladatok	0
	2. Önként vállalt feladatok	2 000 000		2. Önként vállalt feladatok	0
	3. Állami (államgazdasági) feladatok	0		3. Állami (államgazdasági) feladatok	0
II.	Felhalmozási költségvetési bevételek összesen	1 294 273 726	II.	Felhalmozási költségvetési kiadások összesen	1 102 618 612
B2+	1. Kötelező feladatok	1 292 273 726	K6+	1. Kötelező feladatok	1 102 618 612
B5+	2. Önként vállalt feladatok	2 000 000	K7+	2. Önként vállalt feladatok	0
B7	3. Állami (államgazdasági) feladatok	0	K8	3. Állami (államgazdasági) feladatok	0
	Kölségvetési felhalmozási bevételek és kiadások egyenlege (hiány)	-191 655 114		Kölségvetési felhalmozási bevételek és kiadások egyenlege (többlet)	
I+II.	Kölségvetési bevételek összesen	2 220 083 731	I+II.	Kölségvetési kiadások összesen	5 067 070 967
B1-	1. Kötelező feladatok	2 194 101 251	K1-	1. Kötelező feladatok	5 037 038 487
B7	2. Önként vállalt feladatok	25 982 480	K8	2. Önként vállalt feladatok	30 032 480
	3. Állami (államgazdasági) feladatok	0		3. Állami (államgazdasági) feladatok	0
	Kölségvetési bevételek és kiadások egyenlege (hiány)	2 846 987 236		Kölségvetési bevételek és kiadások egyenlege (többlet)	
III.	Finanszírozási bevételek összesen	2 859 891 236	III.	Finanszírozási kiadások összesen	12 904 000
B8	1. Kormányhivatali költségek	2 859 891 236	K9	1. Kormányhivatali költségek	0
	2. Államháztartáson belüli megelőlegezések	0		2. Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	12 904 000
I-III	Önkormányzat bevételei mindösszesen	5 079 974 967	I-III	Önkormányzat kiadásai mindösszesen	5 079 974 967
B1-	1. Kötelező feladatok	5 053 992 487	K1-	1. Kötelező feladatok	5 049 942 487
B8	2. Önként vállalt feladatok	25 982 480	K9	2. Önként vállalt feladatok	30 032 480
	3. Állami (államgazdasági) feladatok	0		3. Állami (államgazdasági) feladatok	0

Szabolcs-Szatmár-Bereg Vármegye Önkormányzata
2023. évi költségvetési mérlege
(Bevételi előirányzatok és kiadási előirányzatok kiemelt előirányzatok szerinti bontásban)

(Ft)

Bevételi előirányzatok		Eredeti előirányzat	Kiadási előirányzatok		Eredeti előirányzat
El.Csop	Kiem.El		El.Csop	Kiem.El	
I. MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉS					
I.	Működési költségvetési bevételek	855 513 120	I.	Működési költségvetési kiadások	3 290 069 605
	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	824 593 120		Személyi juttatások	187 849 222
	1. Kötelező feladatok	823 110 640	1.	Kötelező feladatok	186 457 222
B1	2. Önként vállalt feladatok	1 482 480	2.	Önként vállalt feladatok	1 392 000
	3. Állami (államgazdasági) feladatok	0	3.	Állami (államgazdasági) feladatok	0
	Közhatalmi bevételek	0		Munkaadókat terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó	26 827 047
B3	1. Kötelező feladatok	0	1.	Kötelező feladatok	26 736 567
	2. Önként vállalt feladatok	0	2.	Önként vállalt feladatok	90 480
	3. Állami (államgazdasági) feladatok	0	3.	Állami (államgazdasági) feladatok	0
	Működési bevételek	8 420 000		Dologi kiadások	545 702 098
B4	1. Kötelező feladatok	8 420 000	1.	Kötelező feladatok	545 702 098
	2. Önként vállalt feladatok	0	2.	Önként vállalt feladatok	0
	3. Állami (államgazdasági) feladatok	0	3.	Állami (államgazdasági) feladatok	0
	Működési célú átvetett pénzeszközök	22 500 000		Ellátottak pénzbeli juttatásai	0
B6	1. Kötelező feladatok	0	1.	Kötelező feladatok	0
	2. Önként vállalt feladatok	22 500 000	2.	Önként vállalt feladatok	0
	3. Állami (államgazdasági) feladatok	0	3.	Állami (államgazdasági) feladatok	0
	Működési költségvetési bevételek összesen	855 513 120		Egyéb működési célú kiadások	2 529 691 238
B1+	1. Kötelező feladatok	831 530 640	1.	Kötelező feladatok	2 501 141 238
B3+	2. Önként vállalt feladatok	23 982 480	1a	- ebből átadottan tartóik	8 335 921
B4+	3. Állami (államgazdasági) feladatok	0	1b	- ebből célterületek támogatások visszafizetése	2 492 805 317
B6			2.	Önként vállalt feladatok	28 550 000
			3.	Állami (államgazdasági) feladatok	0
	Működési költségvetési bevételek és kiadások egyenlege (hiány)	2 434 556 485		Működési költségvetési kiadások összesen	3 290 069 605
			K1+	1. Kötelező feladatok	3 260 037 125
			K3+	2. Önként vállalt feladatok	30 032 480
			K4+	3. Állami (államgazdasági) feladatok	0
			K5		0
				Kötségvetési működési bevételek és kiadások egyenlege (többel)	

Szabolcs-Szatmár-Bereg Vármegye Önkormányzata
2023. évi költségvetési mérlege
(bevételei előirányzatok és kiadási előirányzatok kiemelt előirányzatok szerinti bontásban)

(Ft)

Bevételei előirányzatok		Eredeti előirányzat	Kiadási előirányzatok		Eredeti előirányzat
El.Csop	Kiem. El.		El.Csop	Kiem. El.	
II. FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS					
II.	Felhalmozási költségvetési bevételek	1 292 273 726	II.	Felhalmozási költségvetési kiadások	1 100 713 612
	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	1 292 273 726		Beruházások	1 100 713 612
	B2	1 292 273 726		1. Kötetendő feladatok	1 100 713 612
	2. Önként vállalt feladatok			2. Önként vállalt feladatok	
	3. Állami (államgazdasági) feladatok			3. Állami (államgazdasági) feladatok	
	Felhalmozási bevételek	0		Felújítások	0
	1. Kötetendő feladatok	0		1. Kötetendő feladatok	0
	2. Önként vállalt feladatok	0		2. Önként vállalt feladatok	0
	3. Állami (államgazdasági) feladatok	0		3. Állami (államgazdasági) feladatok	0
	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0		Egyéb felhalmozási célú kiadások	0
	1. Kötetendő feladatok	0		1. Kötetendő feladatok	0
	2. Önként vállalt feladatok	0		2. Önként vállalt feladatok	0
	3. Állami (államgazdasági) feladatok	0		3. Állami (államgazdasági) feladatok	0
II.	Felhalmozási költségvetési bevételek összesen	1 292 273 726	II.	Felhalmozási kiadások összesen	1 100 713 612
	1. Kötetendő feladatok	1 292 273 726		K6+	1 100 713 612
	B2+ 2. Önként vállalt feladatok	0		K7+	0
	B7 3. Állami (államgazdasági) feladatok	0		K8 3. Állami (államgazdasági) feladatok	0
Kölségvetési felhalmozási bevételek és kiadások egyenlege (hiány)			Kölségvetési felhalmozási bevételek és kiadások egyenlege (többlet)		167 109 563
I+II.	Kölségvetési bevételek összesen	2 147 786 846	I+II.	Kölségvetési kiadások összesen	4 390 783 217
	1. Kötetendő feladatok	2 123 804 366		1. Kötetendő feladatok	4 360 750 737
	B1- 2. Önként vállalt feladatok	23 982 480		2. Önként vállalt feladatok	30 032 480
	B7 3. Állami (államgazdasági) feladatok	0		3. Állami (államgazdasági) feladatok	0
Kölségvetési bevételek és kiadások egyenlege (hiány)		2 242 996 371	Kölségvetési bevételek és kiadások egyenlege (többlet)		
III.	Finanszírozási bevételek összesen	2 659 276 301	III.	Finanszírozási kiadások összesen	416 279 930
	1. Maradvány igénybevétele	2 659 276 301		1. Irányító szerv támogatás folyósítása	403 375 930
	B8 2. Államháztartáson belüli megelőlegezések	0		2. Államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése	12 904 000
I-III	Önkormányzat bevételei mindösszesen	4 807 063 147	I-III	Önkormányzat kiadásai mindösszesen	4 807 063 147
	1. Kötetendő feladatok	4 783 080 667		1. Kötetendő feladatok	4 777 030 667
	B1- 2. Önként vállalt feladatok	23 982 480		2. Önként vállalt feladatok	30 032 480
	B8 3. Állami (államgazdasági) feladatok	0		3. Állami (államgazdasági) feladatok	0

Szabolcs-Szatmár-Bereg Vármegyei Önkormányzati Hivatal
 2023. évi költségvetési mérlege
 (bevételei előirányzatok és kiadási előirányzatok kiemelt előirányzatok szerinti bontásban)

(Ft)

Bevételei előirányzatok		Eredeti előirányzat	Kiadási előirányzatok		Eredeti előirányzat
El.Csop.	Kiem.El.		El.Csop.	Kiem.El.	
I. MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉS					
I.	Működési költségvetési bevételek	70 296 885	I.	Működési költségvetési kiadások	674 382 750
	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	48 582 685		Személyi juttatások	477 973 752
B1	Kötelező feladatok	48 582 685	K1	Kötelező feladatok	477 973 752
	1. Önként vállalt feladatok	0		2. Önként vállalt feladatok	0
	2. Állami (államigazgatási) feladatok	0		3. Állami (államigazgatási) feladatok	0
	Közhatalmi bevételek	0	K2	Munkaadókat terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó	68 348 242
B3	Kötelező feladatok	0		1. Kötelező feladatok	68 348 242
	1. Kötelező feladatok	0		2. Önként vállalt feladatok	0
	2. Önként vállalt feladatok	0		3. Állami (államigazgatási) feladatok	0
	3. Állami (államigazgatási) feladatok	0	K3	Dologi kiadások	115 943 936
B4	Működési bevételek	714 200		1. Kötelező feladatok	115 943 936
	1. Kötelező feladatok	714 200		2. Önként vállalt feladatok	0
	2. Önként vállalt feladatok	0		3. Állami (államigazgatási) feladatok	0
	3. Állami (államigazgatási) feladatok	0	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0
B6	Működési célú átvett pénzeszközök	21 000 000		1. Kötelező feladatok	0
	1. Kötelező feladatok	21 000 000		2. Önként vállalt feladatok	0
	2. Önként vállalt feladatok	0		3. Állami (államigazgatási) feladatok	0
	3. Állami (államigazgatási) feladatok	0	K5	Egyéb működési célú kiadások	12 116 820
				1. Kötelező feladatok	12 116 820
				- ebből átadott tartalek	0
				- ebből céltervek	0
				2. Önként vállalt feladatok	0
				3. Állami (államigazgatási) feladatok	0
I.	Működési költségvetési bevételek összesen	70 296 885	I.	Működési költségvetési kiadások összesen	674 382 750
B1+	1. Kötelező feladatok	70 296 885	K1+	1. Kötelező feladatok	674 382 750
B3+	2. Önként vállalt feladatok	0	K3+	2. Önként vállalt feladatok	0
B4+	3. Állami (államigazgatási) feladatok	0	K4+	3. Állami (államigazgatási) feladatok	0
B6		0	K5		0
Kölségvetési működési bevételek és kiadások egyenlege (hiány)		604 085 865	Kölségvetési működési bevételek és kiadások egyenlege (többlet)		

Szabolcs-Szatmár-Bereg Vármegyei Önkormányzati Hivatal
2023. évi költségvetési mérlege
(bevételei előirányzatok és kiadási előirányzatok kiemelt előirányzatok szerinti bontásban)

Bevételei előirányzatok		Eredeti előirányzat	Kiadási előirányzatok		Eredeti előirányzat
El.Csop	Kiem.El		El.Csop	Kiem.El	
II. FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS					
II.	Felhalmozási költségvetési bevételek	2 000 000	II.	Felhalmozási költségvetési kiadások	1 905 000
	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0		Beruházások	1 905 000
	B2			1. Költségjelöltek	1 905 000
	1. Köllező feladatok	0		2. Önkön vállalt feladatok	0
	2. Önkön vállalt feladatok	0		3. Állami (államigazgatási) feladatok	0
	3. Állami (államigazgatási) feladatok	0		Pelújítások	0
	Felhalmozási bevételek	0		1. Köllező feladatok	0
	B5			2. Önkön vállalt feladatok	0
	1. Köllező feladatok	0		3. Állami (államigazgatási) feladatok	0
	2. Önkön vállalt feladatok	0		Egyéb felhalmozási célú kiadások	0
	3. Állami (államigazgatási) feladatok	0		1. Köllező feladatok	0
	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	2 000 000		2. Önkön vállalt feladatok	0
	B7			3. Állami (államigazgatási) feladatok	0
	1. Köllező feladatok	0		II. Felhalmozási költségvetési kiadások összesen	1 905 000
	2. Önkön vállalt feladatok	2 000 000		K6+ K7+ K8	1 905 000
	3. Állami (államigazgatási) feladatok	0		K8	0
	II. Felhalmozási költségvetési bevételek összesen	2 000 000		Kötségvetési felhalmozási bevételek és kiadások egyenlege (többlet)	95 000
	B2+ B5+ B7			I+II. Kötségvetési kiadások összesen	676 287 750
	1. Köllező feladatok	0		K1- K8	676 287 750
	2. Önkön vállalt feladatok	2 000 000		1. Köllező feladatok	0
	3. Állami (államigazgatási) feladatok	0		2. Önkön vállalt feladatok	0
	Kötségvetési felhalmozási bevételek és kiadások egyenlege (hiány)	0		3. Állami (államigazgatási) feladatok	0
	I+II. Kötségvetési bevételek összesen	72 296 885		III. Kötségvetési bevételek és kiadások egyenlege (többlet)	0
	B1- B7			III. Finanszírozási bevételek összesen	0
	1. Köllező feladatok	70 296 885		K9	0
	2. Önkön vállalt feladatok	2 000 000		1. Maradvány igénybevétele	200 614 935
	3. Állami (államigazgatási) feladatok	0		2. Ingyéni szerri támogatás	403 375 930
	Kötségvetési bevételek és kiadások egyenlege (hiány)	603 990 865		III. Kötségvetési bevételek és kiadások egyenlege (többlet)	0
	III. Finanszírozási bevételek összesen	603 990 865		I-III. Önkormányzati Hivatal kiadásai mindösszesen	676 287 750
	B8			K1- K9	676 287 750
	1. Maradvány igénybevétele	200 614 935		1. Köllező feladatok	0
	2. Ingyéni szerri támogatás	403 375 930		2. Önkön vállalt feladatok	0
	3. Állami (államigazgatási) feladatok	0		3. Állami (államigazgatási) feladatok	0
	I-III. Önkormányzati Hivatal bevételei mindösszesen	676 287 750		I-III. Önkormányzati Hivatal kiadásai mindösszesen	676 287 750
	B1- B8			K1- K9	676 287 750
	1. Köllező feladatok	674 287 750		1. Köllező feladatok	0
	2. Önkön vállalt feladatok	2 000 000		2. Önkön vállalt feladatok	0
	3. Állami (államigazgatási) feladatok	0		3. Állami (államigazgatási) feladatok	0

(F7)

4. számú melléklet
 az .../2024. (IV.26.)
 önkormányzati rendelethez

6. számú melléklet
 a 2/2023. (II.24.)
 önkormányzati rendelethez

a Szabolcs-Szatmár-Bereg Vármegye Önkormányzata és a Szabolcs-Szatmár-Bereg Vármegyei Önkormányzati Hivatal
 2023. évi kiemelt bevételi előirányzatai

INTÉZMÉNYEK MEGNEVEZÉSE	Működési bevételek			Felhalmozási költségvetési bevételek			Finanszírozási bevételek (B8)				Bevételek összesen
	Működési célú támogatások Áh-n belülről (B1-központi irányítószerinti 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 bevétel (B8-B813-B816)		
Vármegye Önkormányzata	421 217 190	8 420 000	22 500 000	1 292 273 726	0	0	2 659 276 301	0	0	4 403 687 217	
Vármegyei Önkormányzati Hivatal	48 582 685	714 200	21 000 000	0	0	2 000 000	200 614 935	403 375 930	0	676 287 750	
Vármegye Önkormányzata és Vármegyei Önkormányzati Hivatal összesen:	469 799 875	9 134 200	43 500 000	1 292 273 726	0	2 000 000	2 859 891 236	403 375 930	0	5 079 974 967	

(Ft)

5. számú melléklet
az .../2024. (IV.26.)
önkormányzati rendelethez

7. számú melléklet
a 2/2023. (II.24.)
önkormányzati rendelethez

a Szabolcs-Szatmár-Bereg Vármegye Önkormányzata és a Szabolcs-Szatmár-Bereg Vármegyei Önkormányzati Hivatal
2023. évi Kiemelt kiadási előirányzatai

INTÉZMÉNYEK MEGNEVEZÉSE	Működési költségvetési kiadások					Felhalmozási költségvetési kiadások			Finanszírozási kiadás (K9)- (irányítószerinti finanszírozás)	Kiadások összesen
	Személyi juttatások (K1)	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	Dologi kiadások (K3)	Egyéb működési célú kiadások (tartalékokkal együtt) (K5)	Beruházások (K6)	Felújítások (K7)	Egyéb felhalmozási kiadások (K8)			
Vármegye Önkormányzata	187 849 222	26 827 047	545 702 098	2 529 691 238	1 100 713 612	0	0	12 904 000	4 403 687 217	
Vármegyei Önkormányzati Hivatal	477 973 752	68 348 242	115 943 936	12 116 820	1 905 000	0	0	0	676 287 750	
Vármegye Önkormányzata és Vármegyei Önkormányzati Hivatal összesen:	665 822 974	95 175 289	661 646 034	2 541 808 058	1 102 618 612	0	0	12 904 000	5 079 974 967	

(1-1)

Szabolcs-Szatmár-Bereg Vármegye Önkormányzata
2023. évi előirányzat havi felhasználási tervemterve

6. számú melléklet
az 11/2024. (IV. 26.)
önkormányzati rendelethez
8. számú melléklet
a 2/2023. (II. 24.)
önkormányzati rendelethez

Előirányzat	Kiemelt előirányzat	Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	Összesen
Tárgyalási nyitni egyenleg			2 328 253 110	1 979 547 487	1 885 321 304	1 944 650 294	1 613 404 681	1 675 191 451	1 439 315 494	1 217 227 983	753 544 982	500 879 754	299 264 794	0	14 077 063 147
Költségvetési és finanszírozási bevételek															
I.	I41	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	50 325 292	50 325 292	50 325 292	71 079 601	67 896 488	240 525 312	50 448 832	50 448 832	50 448 832	50 448 832	50 448 832	41 871 083	821 503 120
	I43	Közhatalmi bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	I44	Működési bevételek	0	0	0	0	0	1 201 000	2 160 000	5 000 000	0	0	0	0	8 420 000
	I46	Működési célú arányi pénzeszközök	0	0	0	0	0	23 500 000	0	0	0	0	0	0	23 500 000
II.	I42	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	234 290 626	417 301 490	0	0	0	11 952 244	0	0	0	0	628 339 366
	I45	Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 293 273 726
	I47	Felhalmozási célú arányi pénzeszközök	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
III.	I48	Finanszírozási bevételek	2 659 276 301	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2 659 276 301
Összes bevétel			2 799 601 593	50 325 292	284 915 918	488 471 091	67 896 488	244 285 312	52 608 832	67 401 076	50 448 832	50 448 832	50 448 832	670 211 049	14 077 063 147
Költségvetési és finanszírozási kiadások															
I.	K1	Személyi juttatások	14 089 601	14 089 601	14 124 001	14 194 801	14 194 801	6 124 801	14 468 022	14 468 022	14 468 022	14 468 022	14 468 022	38 878 201	187 849 222
	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2 218 067	2 218 067	2 221 853	2 224 853	2 224 853	1 724 853	2 898 751	1 898 751	2 898 751	1 898 751	2 189 183	2 207 314	26 827 047
	K3	Munkajuttatás	41 479 024	44 262 985	13 778 919	44 262 985	44 262 985	43 195 504	45 262 985	47 162 985	60 262 985	32 666 901	67 728 985	41 370 425	545 702 098
	K4	Helyi adók, pénzügyi juttatások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
II.	K5	Jegyző munkabérei célú kiadások	195 268 329	197 268 329	207 268 329	197 268 329	197 268 329	0	195 268 329	195 268 329	195 268 329	193 818 529	127 061 190	628 339 366	2 329 601 238
	K6	Helyi adók	115 090 944	110 605 301	141 089 337	110 605 301	110 605 301	109 508 433	0	0	0	0	0	202 561 954	1 400 713 612
	K7	Felhalmozás	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	K8	Jegyzői felhalmozási kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	K9	Finanszírozási kiadások	12 004 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Összes kiadás			381 348 483	399 020 915	409 142 101	399 142 101	399 142 101	41 835 251	30 586 432	30 690 230	40 586 432	40 586 432	40 586 432	36 118 493	416 279 930
Tárgyalási záró egyenleg			2 328 253 110	1 979 547 487	1 885 321 304	1 944 650 294	1 613 404 681	1 675 191 451	1 439 315 494	1 217 227 983	753 544 982	500 879 754	299 264 794	0	0

(1)