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

PÜ/4-1/2024.

Tárgyalja:
Ügyrendi, Jogi és Pénzügyi Bizottság

Döntéshozatal:
minősített többség

E L Ő T E R J E S Z T É S

– a Vármegyei Közgyűléshez –

Szabolcs-Szatmár-Bereg Vármegye Önkormányzata 2024. évi költségvetéséről és végrehajtásának szabályairól szóló önkormányzati rendelet megalkotására

	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 (a továbbiakban: Vármegye Önkormányzata) 2024. évi költségvetési javaslatának összeállítására a következő jogszabályok figyelembevételével került sor:

- Magyarország 2024. évi központi költségvetéséről szóló 2023. évi LX. törvény (a továbbiakban: költségvetési törvény)
- Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (a továbbiakban: önkormányzati törvény)
- Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCIV. törvény (a továbbiakban: stabilitási törvény)
- az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.)
- az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Kormányrendelet (a továbbiakban: Ávr.).

Az Áht. 23. §-a értelmében az önkormányzat költségvetése különösen a következő kötelező és releváns elemeket tartalmazza:

- a vármegye önkormányzata költségvetési bevételi előirányzatait és költségvetési kiadási előirányzatait működési bevételek és működési kiadások, felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások, kiemelt előirányzatok és kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, valamint államigazgatási feladatok szerinti bontásban,
- a vármegye önkormányzata által irányított költségvetési szerv(ek) költségvetési bevételi előirányzatait és költségvetési kiadási előirányzatait kiemelt előirányzatok, kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontásban,
- a költségvetési egyenleg összegét működési bevételek és működési kiadások egyenlege és a felhalmozási bevételek és a felhalmozási kiadások egyenlege szerinti bontásban,
- a költségvetési év azon fejlesztési céljait, amelyek megvalósításához adósságot keletkeztető ügylet megkötése válik vagy válhat szükségessé, az adósságot keletkeztető ügyletek várható együttes összegével együtt,
- a költségvetés végrehajtásával kapcsolatos hatásköröket,
- a költségvetési rendeletben elkülönítetten szereplő elmaradt bevételek pótlására szolgáló általános tartalék és céltartalék összegét.

A Vármegye Önkormányzata forrásszabályozása

A Vármegye Önkormányzata központi bevételét a költségvetési törvény egy összegben határozza meg. A költségvetési törvény 3. melléklet II. 7. pontja szerint a vármegyék önkormányzatai összes feladatellátásához közvetlenül kapcsolódó kiadások támogatásaként 5,4881 milliárd Ft került meghatározásra. A Vármegye Önkormányzata 322,6 millió Ft összegű működési támogatásban részesül a 2024. költségvetési évre.

A Vármegye Önkormányzata 2024. évi költségvetésének összeállítása

Jelen előterjesztés mellékletét képező rendelet-tervezetben szereplő keretszámok a 2023. évi előirányzatokra alapozva, az energia árak és az infláció nagymértékű növekedése, valamint a teljesítési adatok figyelembevételével kerültek beépítésre a költségvetésbe. A tervezés során az előző évről rendelkezésre álló adatokat, valamint a tapasztalati tényezőket a lehető legszélesebb körben vettük figyelembe. A költségvetés tervezése során az Ávr. 24. § (1)-(2) bekezdésében foglaltakra figyelemmel a korábbi költségvetési évek gyakorlatának

megfelelően – szétválasztásra került a Vármegye Önkormányzata, valamint a Szabolcs-Szatmár-Bereg Vármegyei Önkormányzati Hivatal (a továbbiakban: Vármegyei Önkormányzati Hivatal) költségvetése.

A 2024. évi költségvetés összeállítását meghatározó környezet, főbb változások

A Vármegye Önkormányzata és a Vármegyei Önkormányzati Hivatal 2024. évi költségvetését, gazdálkodását befolyásoló, tényező a 2023. december 1-től hatályba lépő jogszabályi változás:

- a minimálbér változása 232.000 Ft-ról 266.800 Ft-ra,
- a szakképzettséget igénylő munkakörökben a garantált bérminimum 296.400 Ft-ról 326.000 Ft-ra történő növekedése.

A köztisztviselői illetményalap összege 38.650 Ft, ugyanakkor a költségvetési törvény továbbra is lehetőséget biztosít arra, hogy a helyi önkormányzat saját forrásai terhére, rendeletben magasabb összegben állapítsa meg az illetményalapot, igy – élve a hivatkozott jogszabályi lehetőséggel – az elmúlt évben 53.000 Ft összegben állapítottuk meg a köztisztviselői illetmény alapot, mely ebben az évben változatlan maradt.

A költségvetési szervek által foglalkoztatottak éves cafetéria kerete ez évben nettó 400.000 Ft. A személyi jövedelemadóról szóló 1995. évi CXVII. törvény alapján a költségvetési szervek által foglalkoztatott munkavállalók esetében a rekreációs keretösszeg évi 400.000 Ft, amely összegig a kifizetőt kedvezményes adófizetési kötelezettség terheli. Ennek megfelelően a 2024. évi költségvetésben foglalkoztatottanként évi nettó 400.000 Ft cafetéria került megtervezésre.

A saját gépjárművel történő munkába járáshoz kapcsolódó utazási költségtérítés adómentes mértéke a 16/2023. (I.27.) Korm. rendelet alapján ebben az évben 30 Ft/km.

Fontos megemlíteni továbbá, hogy a 2021-2027 programozási időszakban az egyes európai uniós alapokból származó támogatások felhasználásának rendjéről szóló 256/2021. (V. 18.) Korm. rendelet alapján a Vármegye Önkormányzata főkedvezményezettként saját projekteket valósít meg. A Vármegye Önkormányzata és az Vármegyei Önkormányzati Hivatal a korábbi évekhez hasonlóan ellát projektmenedzsmenti feladatokat, melyek magukban foglalják a projekt-előkészítés, tervezés, megvalósítás és elszámolás folyamatát. A Vármegye Önkormányzata a Terület- és Településfejlesztési Operatív Program Plusz (a továbbiakban: TOP-plusz) keretében projektmenedzsmenti feladatok ellátására támogatásban részesült a 2023. években. Ezen projektek egy része az idei évben tovább folytatódik, néhány projekt befejezésének időpontja 2025. évre várható.
A 2024. év folyamán további nyertes pályázatok várhatóak, melyek előkészítési munkálatai folyamatban vannak.

1. A Vármegye Önkormányzata költségvetése

Bevételek

A Vármegye Önkormányzata 2024. évi várható összes bevétele 2.666.799.745 Ft, melyből a költségvetési bevételek összege 1.802.432.456 Ft, a finanszírozási bevételek összege 1.900.000.000 Ft. A maradvány végleges összegének megállapítására a 2023-évi költségvetési évről szóló beszámoló (zárszámadás) elfogadását követően kerül sor.

- A Vármegye Önkormányzata 322.600.000 Ft központi költségvetésből származó támogatásban részesül. A támogatás ütemezésének mértékét az Ávr. 4. számú melléklete tartalmazza.

A költségvetés tervezése során a központi támogatáson felül pályázati forrásból 440.199.745 Ft került figyelembevételre az alábbiak szerint:

- a „Területi vészjelző rendszer a határmenti régióban" elnevezésű, HUSKROUA/1702/8.1/0065 azonosítószámú (a továbbiakban GeoSeS) projektre 12.000.000 Ft.
- a „Korszerű határok infrastruktúra nélkül – sikeres Kárpátok régió" elnevezésű, a HUSKROUA/1702/7.1/0023 azonosítószámú (a továbbiakban MOBI) projektre 1.000.000 Ft;

- „Új energia megoldások a Kárpátok területén elnevezésű, HUSKROUA/1702/6.1/0014 azonosítószámú (a továbbiakban NESICA) projektre 4.000.000 Ft;

- a „Hagyományaink és forrásaink rendszerszerű felfedezésének támogatása" elnevezésű, ROHU456EASYDOOR azonosítószámú (a továbbiakban: ROHU456) projektre 423.199.745 Ft.

A Vármegye Önkormányzata saját működési bevételeinek várható előirányzata 4.000.000 Ft, mely a falu és tanyagondnoki képzés díjából származik.

A Vármegye Önkormányzata előzetes számítások szerint 1.900.000.000 Ft maradvánnyal tervez;

Ebből kötelezettséggel terhelt maradvány: 1.755.034.096 Ft

- a „Foglalkoztatási-gazdaságfejlesztési együttműködések Szabolcs-Szatmár-Bereg megyében" című, TOP-5.1.1-15-SB1-2020-000002 azonosító számú (a továbbiakban: TOP-5.1.1 Megyei Foglalkoztatási Paktum II.) projektre 161.352 Ft;
  - az „Itthon, együtt, közösen Szabolcs-Szatmár-Beregben" elnevezésű, TOP-5.3.2-17-SB1-2018-00001 azonosítószámú (a továbbiakban: TOP-5.3.2 Megyei identitás erősítése) projektre 4.246.723 Ft;
  - a „Kölcsey Ferenc öröksége Szabolcs-Szatmár-Bereg megyében" elnevezésű, TOP-5.3.2-17-SB1-2021-00002 azonosítószámú projektre 17.556.692 Ft;
  - Az én megyém! Az én történetem!" elnevezésű, TOP-5.3.2-17-SB1-2021-00004 azonosítószámú projektre 1.193.731 Ft;
- „Értékes barangolás vetélkedő" című, HUNG-2023 azonosítószámú projektre 2.999.886 Ft;
- „Szabolcs-Szatmár-Bereg Vármegyei Értéktár új honlapjának elkészítése" című, HUNG-2023 azonosítószámú projektre 2.500.000 Ft;
- Szemléletformálás a megyei lakosság körében" elnevezésű ÉZFF/892/2022-ITM projektre 39.380.407 Ft;

- „Szabolcs-Szatmár-Bereg vármegyei foglalkoztatási-gazdaságfejlesztési együttműködések" (Paktum3) elnevezésű, TOP_PLUSZ-3.1.1-21-SB1-2022-00001 azonosítószámú projektre, 1.206.119.742 Ft;
- a „Hagyományaink és forrásaink rendszerszerű felfedezésének támogatása" elnevezésű, ROHU456EASYDOOR azonosítószámú projektre 180.466.462 Ft;
- a „Szabolcs-Szatmár-beregi térség fenntartható örökségvédelmi és turisztikai fejlesztései" című, SEF/1845/2021-ITM azonosítószámú projektre 6.482.665 Ft;
- „Megyeháza épületének energetikai korszerűsítése Szabolcs-Szatmár-Bereg megyében" elnevezésű, TOP_PLUSZ-2.1.1-21-SB2-2022-00001 azonosítószámú projektre, 264.223.459 Ft.
- „Megyeháza épületének energetikai korszerűsítése Szabolcs-Szatmár-Bereg megyében" elnevezésű, TOP_PLUSZ-2.1.1-21-SB2-2022-00002 azonosítószámú projektre, 26.702.977 Ft.
- Kábítószerügyi egyeztető fórumok projektre 3.000.000 Ft.

Kötelezettséggel nem terhelt maradvány: 144.965.904 Ft

Ezek az összegek nyújtanak fedezetet 2024. évben azon projektek kiadásaira, melyek esetében a támogatási bevételek a korábbi években érkeztek be, illetve a kötelezettségvállalással terhelt kiadásokra és a támogatással nem biztosított működési és felhalmozási kiadások megvalósítására.

A Vármegye Önkormányzata és a Vármegyei Önkormányzati Hivatal finanszírozási terve az Ávr. nettó finanszírozási ütemezésére, illetve az uniós projektekre biztosított források folyósításának figyelembevételével készült el, melyet a rendelet-tervezet 8. és 9. számú melléklete tartalmaz.

Fentiek alapján a Vármegye Önkormányzata bevételeinek előirányzatát 2.666.799.745 Ft összegben javaslom elfogadni.

Kiadások

A Vármegye Önkormányzata személyi juttatások kiemelt előirányzata 137.960.100 Ft. Az előirányzat tartalmazza a tisztségviselők és a képviselők, valamint egyes projektekben résztvevők személyi juttatásait, a kitüntető díjak és egyéb nem rendszeres személyi juttatások előirányzatait. Ezen a költségvetési soron kerültek megtervezésre a reprezentáció, az üzleti vendéglátás forgalmi adót nem tartalmazó kiadásai is.
A személyi juttatások kiemelt előirányzatának összege 2024. évben csökkent az előző évhez képest. Ez azzal magyarázható, hogy a projektek száma csökkent és a foglalkoztatottak nem a Vármegye Önkormányzatának alkalmazásban állnak, hanem a Vármegyei Önkormányzati Hivatal alkalmazottai, így a személyi juttatások kiadásai is ott jelentkeznek.

A munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó jogcímen 17.252.990 Ft került tervezésre.

A dologi kiadások 123.527.423 Ft összegű előirányzata a Vármegye Önkormányzata nevében vállalt kötelezettségek költségkeretét biztosítja. A dologi kiadások között kerültek tervezésre a hazai és a nemzetközi projektekkel kapcsolatban felmerülő szakmai feladatok ellátásának

dologi kiadásai 97.680.883 Ft összegben. A Vármegye Önkormányzata projektek nélkül számított dologi kiadásainak összege 25.846.540 Ft.

A Vármegye Önkormányzata a megyében működő Vármegyei Területi Nemzetiségi Önkormányzatok működését 2024. évben is támogatja önként vállalt feladatként.

- a Szabolcs-Szatmár-Bereg Vármegyei Területi Német Nemzetiségi Önkormányzat 500.000 Ft,
- a Szabolcs-Szatmár-Bereg Vármegyei Területi Roma Nemzetiségi Önkormányzat 1.000.000 Ft támogatásban részesül.

A Vármegye Önkormányzata önként vállalt feladatainak teljesítésére a költségvetésben elkülönített összeg 6.000.000 Ft, mely az előző évekhez hasonlóan a társadalmi szervezetek működési kiadásainak és programjainak támogatására nyújt fedezetet. Erre a célra az előző évi maradvány biztosít forrást.

Az önként vállalt feladatok részletezését a rendelet-tervezet 4. és 5. számú mellékletei tartalmazzák.

Általános tartalék jogcímen 35.009.801 Ft összeg került meghatározásra, mely fedezetet nyújthat az induló projektek önerejének biztosítására, és a nem tervezett feladatokra. A tartalék forrást jelenthet azokra a kiadásokra is, melyeket a TOP-Plusz és a hazai forrás keretében megvalósuló, illetve a nemzetközi projektek esetleges, részleges visszafizetési / el nem számolhatósági kockázatai jelentenek.

A céltartalék 1.150.871.116 Ft összegben kerül meghatározásra, mely tartalmazza a több évre áthúzódó projektek már befolyt bevételi összegét. Ezek az alábbiak szerint lettek figyelembevéve:

- „Szabolcs-Szatmár-Bereg vármegyei foglalkoztatási-gazdaságfejlesztési együttműködések" (Paktum3) elnevezésű, TOP_PLUSZ-3.1.1-21-SB1-2022-00001 azonosítószámú projektre 1.128.131.962 Ft;
- „Megyeháza épületének energetikai korszerűsítése Szabolcs-Szatmár-Bereg megyében" elnevezésű, TOP_PLUSZ-2.1.1-21-SB2-2022-00001 azonosítószámú projektre, 14.119.312Ft.
- Szemléletformálás a megyei lakosság körében" elnevezésű, ÉZFF/892/2022-ITM projektre 8.619.842 Ft;

A Vármegye Önkormányzata beruházási előirányzata összesen 236.568.497 Ft, mely 100%-ban a projekt kiadásokat tartalmazza.

A beruházási kiadások bruttó részletezését a rendelet-tervezet 17. számú melléklete tartalmazza.

A beruházási- fejlesztési célú kiadások vonatkozásában az Állami Számvevőszék az ellenőrzései során vizsgálja, hogy az értékcsökkenés összegével arányosan az elhasználódott eszközök pótlását biztosította-e a költségvetési szerv.

Az előterjesztés 3. számú melléklete bemutatja az immateriális javak és a tárgyi eszközök 2023. év végéig felmerült halmozott értékcsökkenésének alakulását a Vármegye Önkormányzatánál és a Vármegyei Önkormányzati Hivatalnál összevontan.

Az engedélyezett létszám a Vármegye Önkormányzatanál 31 fő.

A Vármegye Önkormányzata 2024. évi költségvetése – tekintettel arra, hogy a Vármegye Önkormányzatának adósságkeletkeztetési szándéka nincsen, adósságkeletkeztető ügyletet nem köt, ilyen jellegű fejlesztési célt nem határoz meg – sem a tárgyévre, sem az azt követő három évre vetítve nem tartalmaz a stabilitási törvény vonatkozó rendelkezései alapján a Kormány hozzájárulásához kötött adósságkeletkeztető ügylet fedezetéül szolgáló költségvetési tételt. Erről az Áht. 29/A. § b) pontjában foglaltaknak megfelelően a költségvetési rendelethez kapcsolódó, határozatba foglalt döntés születik.

Fentiek alapján a Vármegye Önkormányzata 2024. évi összes kiadását – a bevétellel megegyezően –2.666.799.745 Ft összegben javaslom elfogadni, melyből a működési célú kiadás 2.146.032.456 Ft, a felhalmozási kiadás 236.568.497 Ft, a finanszírozási kiadás 284.198.792 Ft.

2. Vármegyei Önkormányzati Hivatal költségvetése

Bevétel

A Vármegyei Önkormányzati Hivatal saját működési bevételeinek várható előirányzata 4.777.160 Ft, mely az egyéb továbbszámlázott szolgáltatásokból (üzemanyag, postaköltség), kamatbevételből és egyéb működési bevételekből származik.

A Vármegyei Önkormányzati Hivatal működési célú átvett pénzeszközök előirányzata 2024. évben a Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyei Szilárdhulladék-gazdálkodási Társulástól tervezett átvett pénzeszköz 28.000.000 Ft összegben, mely az éves munkaszervezeti feladatok ellátásának finanszírozására szolgál.

A Vármegyei Önkormányzati Hivatal lakásalap számlát tart fenn a Vármegye Önkormányzata és a Vármegyei Önkormányzati Hivatal dolgozóinak lakásépítésre, felújításra nyújtott kölcsön biztosítása céljából és az ebből befolyó tárgyévi befizetés a felhalmozási célú átvett pénzeszköz előirányzat összegét növeli 2.000.000 Ft összegben.

A Vármegyei Önkormányzati Hivatalnál is megtervezésre kerül a 2023 évi maradvány igénybevétele az előzetes számítások szerint 130.000.000 Ft összegben, az alábbiak alapján:

- (TOP projektek) kötelezettséggel terhelt: 103.676.176 Ft;
- Általános tartalék: 26.323.824 Ft.

A maradvány igénybevételéből kerülnek finanszírozásra a projektek feladatainak ellátása érdekében felmerülő személyi juttatások, a munkaadókat terhelő járulékok.

A Vármegye Önkormányzata és a Vármegyei Önkormányzati Hivatal projektjeinek bevételeit, kiadásait és a kiemelt előirányzatait a 11.,12.,13., és 14. számú mellékletek tartalmazzák.

A Vármegyei Önkormányzati Hivatal működését a projekteken és a saját működési bevételén kívül a Vármegye Önkormányzata, mint irányító szerv támogatja. Ezen irányítószervi támogatás biztosítja a bevételi és a kiadási mérleg szerinti egyensúlyt 271.294.792 Ft összegben.

A bevételekre kiemelt előirányzatok alapján, működési bevételek tekintetében 32.777.160 Ft, a felhalmozási bevételek tekintetében 2.000.000 Ft, a maradvány igénybevétele tekintetében 130.000.000 Ft, míg az irányítószervi támogatás tekintetében 271.294.792 Ft összegben teszek javaslatot.

A fentiek alapján a Vármegyei Önkormányzati Hivatal összes bevételi előirányzatát 436.071.952 Ft összegben javaslom elfogadni.

Kiadásai

A költségvetési törvény 65. § (1) bekezdése alapján a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCIX. törvény 132. §-a szerint az illetményalap 38.650 Ft. Ugyanakkor a költségvetési törvény felhatalmazásával a Közgyűlés döntése szerint alkalmazott magasabb illetményalap 53.000 Ft, mely nem változott az előző évekhez képest.

A költségvetési törvény 59. § (4) bekezdése alapján a költségvetési szervek által foglalkoztatottak éves cafetéria juttatásának kerete nettó 400.000 Ft.

A személyi juttatások előirányzatának tervezése a fenti jogszabályi rendelkezések figyelembevételével került kialakításra.

A Vármegyei Önkormányzati Hivatal költségvetési kiadási előirányzata 436.071.952 Ft, melyből a kiemelt előirányzatok az alábbiak szerint alakulnak:

A személyi juttatásokra előirányzott 266.247.045 Ft tartalmazza a hivatali apparátus tárgyévi bérköltségének igényét, a hazai és a nemzetközi projektekhez kapcsolódó rendszeres és nem rendszeres személyi juttatásokat, a kötelező továbbképzési, a közszolgálati szabályzat szerinti kiadásokat. A személyi juttatások előirányzata a Vármegyei Önkormányzati Hivatal összes előirányzatához viszonyítva 61 %.

Az Ávr. 51. § (1) bekezdésében foglaltak szerint a céljuttatás kiadási előirányzatára a költségvetési rendeletben meghatározott összegig vállalható kötelezettség. Valamennyi szakmai területen tervezett céljuttatás maximális összege a Vármegyei Önkormányzati Hivatalnál a személyi juttatások összegéből 24.402.000 Ft.

A Vármegyei Önkormányzati Hivatalt terhelő munkáltatói járulék összege 40.081.355 Ft, mely összeg a személyi juttatásokhoz igazodóan került tervezésre. Ezen összeg tartalmazza a reprezentációs kiadások, a béren kívüli juttatások munkáltatót terhelő járulék összegét is.

A hivatali apparátus engedélyezett létszáma – a költségvetési lehetőségek figyelembevételével – 30 fő. A részletes létszámadatokat a rendelet-tervezet 10. számú melléklete tartalmazza.

A dologi kiadások 80.793.000 Ft előirányzata nyújt fedezetet a Vármegyei Önkormányzati Hivatal feladatellátása során felmerülő készletbeszerzési, szolgáltatás-megrendelési, üzemeltetési, fenntartási- és karbantartási, valamint egyéb díjak, adók, befizetési kötelezettségek teljesítésére. A dologi kiadások tervezésének alapja a meglévő szerződések, megállapodások szerinti kötelezettségek, a bázis év tényadatai alapján tervezett kiadások.

A beruházási költségvetési kiadás során a számítástechnikai és ügyvitel-technikai eszközök pótlása lett számba véve, továbbá egyéb felszerelési és berendezési tárgyak beszerzése lett tervezve mindösszesen 2.857.500 Ft összegben. A beruházási kiadások bruttó részletezését a rendelet-tervezet 17. számú melléklete tartalmazza.

Fentiek alapján a Vármegyei Önkormányzati Hivatal működési kiadásai tekintetében 433.214.452 Ft, a felhalmozási kiadásai tekintetében 2.857.500 Ft összegben teszek javaslatot. A Vármegyei Önkormányzati Hivatal összes kiadási előirányzata 436.071.952 Ft.

3. A Vármegye Önkormányzata és a Vármegyei Önkormányzati Hivatal összevont költségvetése

A Vármegye Önkormányzata és a Vármegyei Önkormányzati Hivatal összevont költségvetése együttesen tartalmazza a két szervezet költségvetését, ebben az irányító szervi támogatás már nem szerepel.

A Vármegye Önkormányzata és a Vármegyei Önkormányzati Hivatal összevont bevétele 2.831.576.905 Ft, melyből a költségvetési bevétel előirányzatának összege 801.576.905 Ft, a finanszírozási bevételek összege 2.030.000.000 Ft.

A Vármegye Önkormányzata és a Vármegyei Önkormányzati Hivatal összevont kiadása a bevétellel megegyezően 2.831.576.905 Ft, melyből a költségvetési kiadások összege 2.818.672.905 Ft, a finanszírozási kiadások összege 12.904.000 Ft.
A költségvetési kiadások összegéből 2.579.246.908 Ft működési, 239.425.997 Ft felhalmozási célú kiadási előirányzat.

A Vármegye Önkormányzata és a Vármegyei Önkormányzati Hivatal összevont mérlegadatait a rendelet-tervezet 1. számú melléklete mutatja be.

Összegzés

A Vármegye Önkormányzata működési-felhalmozási bevétel-kiadási, illetve kötelező, önként vállalt és államigazgatási bontásban szereplő mérlegei a rendelet-tervezet 1, 2. és 3. számú mellékleteiben kerülnek bemutatásra, továbbá a költségvetés kiemelt bevételi és kiadási előirányzatait a rendelet-tervezet 6. és 7. számú mellékletei tartalmazzák.

A Vármegye Önkormányzata és a Vármegyei Önkormányzati Hivatal bevételi és kiadási előirányzatainak önként vállalt feladatok szerinti részletezését a rendelet-tervezet 4. és 5, számú mellékletei tartalmazzák.

A Vármegye Önkormányzata és a Vármegyei Önkormányzati Hivatal költségvetésében elkülönítetten kell szerepeltetni az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek bevételeit és kiadásait. Az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló projektek adatait a rendelet-tervezet 11., 12., 13. és a 14. számú mellékletei tartalmazzák.

A Vármegye Önkormányzata, illetve a—Vármegyei Önkormányzati Hivatal többéves kihatással járó kötelezettségvállalását a rendelet-tervezet 15. számú melléklete tartalmazza.

A Vármegye Önkormányzata által nyújtott közvetett támogatások bemutatását a rendelet-tervezet 16. számú melléklete tartalmazza, mely a Vármegye Önkormányzata esetében nemleges.

A rendelet-tervezet 18. számú melléklete mutatja be a 2024. év és az azt követő három év bevételeit és kiadásait.

Az Áht. 102. § (3) bekezdése alapján a költségvetés előterjesztésekor a vonatkozó év tervadatain túl az előző év várható és az azt megelőző év tényadatait is be kell mutatni, mely a rendelet-tervezet 19. számú mellékletében történik meg.

Összegzésként megállapítható, hogy a Vármegye Önkormányzata és a Vármegyei Önkormányzati Hivatal 2024. évi költségvetésének bevételi és kiadási oldala egyensúlyban van, külső finanszírozású hiányt nem tartalmaz és ilyen jellegű finanszírozási műveletre a 2024. évi gazdálkodás végrehajtása során a tervek szerint nem lesz szükség, az energia árak stagnálásával számolva. A 2024. évi gazdálkodás mozgásterét nagymértékben támogatják finanszírozási szempontból az előző évek maradványai, költségvetési szempontból pedig a hazai és a nemzetközi projektek bevételei. A korábbi évekhez hasonlóan a Vármegye Önkormányzata és a Vármegyei Önkormányzati Hivatal ebben az évben is élni kíván a pályázati források nyújtotta lehetőségekkel. A költségvetés tervezésének időszakában folyamatban volt és van több, a Vármegye Önkormányzatát érintő európai uniós pályázat elbírálása, melyekben végleges döntés még nem született, ezért ezek a költségvetési javaslatban egyelőre nem szerepelnek. Pozitív döntés esetén ezek a költségvetési rendelet módosítása során kerülnek majd megjelenítésre a költségvetésben. Az idei évben további új támogatási kérelmek beadására is sor kerülhet, ugyanakkor a korábbi években megkezdett egyes projektek a 2024. évben is tovább folytatódnak.

A 2024. évi költségvetési javaslat előkészítése során számos tétel átgondolásra került annak érdekében, hogy a Vármegye Önkormányzatának gazdálkodása költséghatékony és gazdaságos maradjon. Az egész éves működés során irányelvként kell kezelni a takarékosságot, a visszafogott gazdálkodást, hiszen csak így tartható a központi bevételhez, a projektek bevételeihez és a maradványhoz igazított kiadási szint.

Összességében megállapítható, hogy a Vármegye Önkormányzata 2024. évi költségvetési gazdálkodása kiegyensúlyozott, a likviditási helyzete stabil lesz.

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

Nyíregyháza, 2024. február 15.

Szabolcs-Szatmár-Bereg * Vármegyei Közgyűlés Elnöke *
Sesztak Oszkár

1. sz. melléklet
a PÜ/4-1/2024. számú
előterjesztéshez

ELŐZETES HATÁSVIZSGÁLAT

a Szabolcs-Szatmár-Bereg Vármegye Önkormányzata 2024. évi költségvetéséről és végrehajtásának szabályairól szóló önkormányzati rendelet megalkotásához

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. §-a alapján a vármegyei önkormányzat 2024. évi költségvetéséről és végrehajtásának szabályairól szóló önkormányzati rendelet megalkotásához készített előzetes hatásvizsgálat megállapításai a következők:

A tervezett jogszabály hatásai:

a.) társadalmi, gazdasági, költségvetési hatás:
- A költségvetési rendelet meghatározza a vámegye önkormányzata és a vármegyei önkormányzati hivatal kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladatai ellátásának kereteit, elősegíti azok végrehajtását, mely alapját képezi a vármegye önkormányzata és a vármegyei önkormányzati hivatal tárgyévi gazdálkodásának.
- A rendelet-tervezetben szereplő bevételek a központi költségvetésből, a saját bevételből és a projektekből származó bevételeket, valamint a feladattal, kötelezettséggel terhelt maradvány igénybevételét tartalmazzák, amelyek figyelembevételével kerültek meghatározásra a kiadási előirányzatok, melyek biztosítják a vármegye önkormányzata és a vármegyei önkormányzati hivatal 2024. évi feladatellátását.

b.) környezeti és egészségügyi következmények:
- A költségvetési rendeletben foglaltak végrehajtásának környezeti és egészségügyi következményei nincsenek.

c.) adminisztratív terheket befolyásoló hatások:
- A vármegye önkormányzatának és a vármegyei önkormányzati hivatalnak a pénzügyi-, számviteli- és adminisztratív feladatokat a költségvetési rendeletben foglaltak szerint kell ellátnia.

A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következménye:

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

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

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

2. sz. melléklet
a PÜ/4-1/2024. számú
előterjesztéshez

INDOKOLÁS

Szabolcs-Szatmár-Bereg Vármegye Önkormányzata 2024. évi költségvetéséről és végrehajtásának szabályairól szóló önkormányzati rendelet megalkotásához

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény vonatkozó rendelkezése alapján a vármegye önkormányzata – a vármegyei jegyző által elkészített és a vármegyei közgyűlés elnöke által a testületnek benyújtott – költségvetését a költségvetési törvény elfogadást követően, annak előírásai, a központi hozzájárulásoknak, támogatásoknak az önkormányzatot megillető normatívái, valamint a központosított előirányzatok tervezett igénybevétele alapján állapítja meg. Ennek megfelelően a vármegye önkormányzata 2024. évi költségvetésére vonatkozóan alkotja meg rendeletét, abban és kapcsolódó határozatban rögzíti mindazokat a feladatokat, amelyek elősegítik annak végrehajtását.

- A költségvetési rendelet meghatározza a vármegye önkormányzata és a vármegyei önkormányzati hivatal kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladatai ellátásának kereteit, elősegíti azok végrehajtását, mely alapját képezi a vármegye önkormányzata és a vármegyei önkormányzati hivatal tárgyévi gazdálkodásának.

- A rendelet-tervezetben szereplő bevételek a központi költségvetésből, a saját bevételből és projektből származó bevételeket, valamint a feladattal, kötelezettséggel terhelt maradvány igénybevételét tartalmazzák, amelyek figyelembevételével kerültek meghatározásra a kiadási előirányzatok, melyek biztosítják a vármegye önkormányzata és a vármegyei önkormányzati hivatal 2024. évi feladatellátását.

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

3. számú melléklet
a PÜ/4-1/2024. számú
előterjesztéshez

Szabolcs-Szatmár-Bereg Vármegye Önkormányzata és a
Szabolcs-Szatmár-Bereg Vármegyei Önkormányzati Hivatal
2023. IV. negyedév végéig felmerült halmozott értékcsökkenés összege

(Ft)

Megnevezés	Leírási kulcs	Bruttó érték			Halmozott értékcsökkenés		
		Vármegye Önkormányzata	Vármegyei Önkormányzati Hivatal	Összesen	Vármegye Önkormányzata	Vármegyei Önkormányzati Hivatal	Összesen
Vagyoni értékű jogok	16	128 280 656	21 016 018	**149 296 674**	109 346 600	21 016 018	**130 362 618**
Szellemi termék	33	24 889 999	97 520	**24 987 519**	24 889 999	97 520	**24 987 519**
Ingatlanok	2	1 699 525 873	0	**1 699 525 873**	22 889 661	0	**22 889 661**
Ügyviteltechnikai berend.	33	26 966 474	24 531 165	**51 497 639**	16 545 408	24 502 508	**41 047 916**
Egyéb gép, berendezés	14,5	132 255 736	30 459 495	**162 715 231**	66 717 586	30 459 495	**97 177 081**
Járművek	20	56 172 762	0	**56 172 762**	24 846 339	0	**24 846 339**
Összesen:		**2 068 091 500**	**76 104 198**	**2 144 195 698**	**265 235 593**	**76 075 541**	**341 311 134**

Szabolcs-Szatmár-Bereg Vármegyei Közgyűlés ../2024. (II. 22.) önkormányzati rendelete

Szabolcs-Szatmár-Bereg Vármegye Önkormányzata 2024. évi költségvetéséről és végrehajtásának szabályairól

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 2024. évi költségvetéséről és végrehajtásának szabályairól a következőket rendeli el:

1. A rendelet hatálya

1. §

(1) A Szabolcs-Szatmár-Bereg Vármegye Önkormányzata 2024. évi költségvetéséről és végrehajtásának szabályairól szóló rendelet (a továbbiakban: rendelet) hatálya kiterjed a Szabolcs-Szatmár-Bereg Vármegyei Közgyűlésre (a továbbiakban: Vármegyei Közgyűlés), a Vármegyei Közgyűlés bizottságaira, a Vármegyei Közgyűlés elnökére, Szabolcs-Szatmár-Bereg Vármegye Önkormányzatára (a továbbiakban: vármegye önkormányzata) és a Szabolcs-Szatmár-Bereg Vármegyei Önkormányzatai Hivatalra (a továbbiakban: vármegyei önkormányzati hivatal).

(2) A vármegye önkormányzata költségvetésében a vármegye önkormányzata és a vármegyei önkormányzati hivatal egy-egy címet alkot.

2. A vármegye önkormányzata 2024. évi költségvetése

2. §

(1) A Vármegyei Közgyűlés a vármegye önkormányzata és a vármegyei önkormányzati hivatal 2024. évi összevont előirányzatát 2.831.576.905 Ft bevételi főösszeggel, 2.831.576.905 Ft kiadási főösszeggel a rendelet 1. mellékletében foglalt részletezéssel állapítja meg az alábbi bevételi és kiadási forrásösszetétel mellett:

a) Költségvetési bevétele: 801.576.905 Ft,
b) Finanszírozási bevétele: 2.030.000.000 Ft,
c) Bevételek főösszege: 2.831.576.905 Ft,
d) Költségvetési kiadása: 2.818.672.905 Ft,
e) Finanszírozási kiadása: 12.904.000 Ft,
f) Kiadások főösszege: 2.831.576.905 Ft,
g) Működési egyenleg: -2.202.869.748 Ft,
h) Felhalmozási többlet: 185.773.748 Ft,
i) Finanszírozási kiadás: -12.904.000 Ft,
j) Költségvetési egyenleg összesen: -2.030.000.000 Ft,
k) Saját forrás, maradvány igénybevétele: 2.030.000.000 Ft

(2) A Vármegyei Közgyűlés megállapítja, hogy a vármegye önkormányzata és a vármegyei önkormányzati hivatal költségvetésének hiánya 2.030.000.000 Ft.

(3) A Vármegyei Közgyűlés megállapítja, hogy a költségvetési hiányt belső forrásból, a 2.030.000.000 Ft maradvány igénybevételével finanszírozza.

(4) A Vármegyei Közgyűlés a 2024. évi kiemelt bevételi és kiadási előirányzatait a 6. és 7. mellékletek szerint állapítja meg.

3. §

(1) A Vármegyei Közgyűlés a vármegye önkormányzata 2024. évi költségvetési mérlegét a rendelet 2. melléklete szerint állapítja meg. A vármegye önkormányzata 2024. évi bevételeit 2.666.799.745 Ft-ban, míg a kiadásait 2.666.799.745 Ft-ban állapítja meg.

(2) A Vármegyei Közgyűlés a vármegye önkormányzata általános tartalékának összegét 35.009.801 Ft-ban határozza meg.

(3) A Vármegyei Közgyűlés a vármegye önkormányzata 2024. évi céltartalékának összegét 1.150.871.116 Ft-ban határozza meg, melyből:

a) „Szabolcs-Szatmár-Bereg vármegyei foglalkoztatási-gazdaságfejlesztési együttműködések" (Paktum 3.) elnevezésű, TOP_PLUSZ-3.1.1-21-SB1-2022-00001 azonosítószámú projektre 1.128.131.962 Ft;

b) „Megyeháza épületének energetikai korszerűsítése Szabolcs-Szatmár-Bereg megyében" elnevezésű, TOP_PLUSZ-2.1.1-21-SB2-2022-00001 azonosítószámú projektre 14.119.312 Ft;

c) „Szemléletformálás a megyei lakosság körében" elnevezésű ÉZFF/892/2022-ITM projektre 8.619.842

4. §

(1) A Vármegyei Közgyűlés a vármegyei önkormányzati hivatal 2024. évi költségvetési mérlegét a 3. melléklet szerint hagyja jóvá az ott meghatározott bevételekkel és kiadásokkal, mindösszesen 436.071.952 Ft bevétellel és 436.071.952 Ft kiadással.

(2) A Vármegyei Közgyűlés megállapítja, hogy az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról rendelkező 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet 51. § (1) bekezdésében foglaltak alapján a költségvetési évben a vármegyei önkormányzati hivatal a céljuttatás terhére bruttó 24.402.000 Ft összeghatárig vállalható kötelezettség.

(3) A Vármegyei Közgyűlés megállapítja, hogy az egy foglalkoztatott éves cafetéria juttatása nettó 400.000 Ft.

5. §

A Vármegyei Közgyűlés a vármegye önkormányzata önként vállalt feladatai részletezését a rendelet 4. és 5. mellékletei szerint állapítja meg.

6. §

(1) A Vármegyei Közgyűlés a vármegye önkormányzata 2024. évi költségvetésének előirányzat felhasználási ütemtervét a rendelet 8. melléklete szerint állapítja meg.

(2) A Vármegyei Közgyűlés a vármegyei önkormányzati hivatal 2024. évi költségvetésének előirányzat felhasználási ütemtervét a rendelet 9. melléklete szerint állapítja meg.

7. §

A Vármegyei Közgyűlés a vármegye önkormányzata és a vármegyei önkormányzati hivatal 2024. évi engedélyezett létszámadatait a rendelet 10. melléklete szerint határozza meg.

8. §

A Vármegyei Közgyűlés a vármegye önkormányzata és a vármegyei önkormányzati hivatal európai uniós és hazai forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló projektjeinek adatait a rendelet 11., 12., 13. és 14. melléklete szerint állapítja meg.

9. §

A Vármegyei Közgyűlés a vármegye önkormányzata és a vármegyei önkormányzati hivatal több évet érintő pénzügyi kihatással járó döntéseinek adatait a rendelet 15. melléklete szerint állapítja meg.

10. §

A Vármegyei Közgyűlés a vármegye önkormányzata által nyújtott közvetett támogatások fajtáját és mértékét a rendelet 16. melléklete szerint határozza meg.

11. §

A Vármegyei Közgyűlés a vármegye önkormányzata és a vármegyei önkormányzati hivatal felhalmozási költségvetési kiadásainak előirányzatait a rendelet 17. melléklete szerint állapítja meg.

12. §

(1) A Vármegyei Közgyűlés a vármegye önkormányzata és a vármegyei önkormányzati hivatal 2024. évi és azt követő három évi bevételeinek és kiadásainak várható összegét, összevontan a rendelet 18. melléklete szerint állapítja meg.

(2) A Vármegyei Közgyűlés rögzíti, hogy a vármegye önkormányzatának adósságkeletkeztetési szándéka nincsen, adósságot keletkeztető ügyletre kötelezettséget nem vállal, adósság keletkezésével együtt járó fejlesztési célt nem határoz meg.

13. §

A Vármegyei Közgyűlés a vármegye önkormányzata és a vármegyei önkormányzati hivatal összevont költségvetésének 2022. évi tény, 2023. évi várható teljesítés és 2024. évi terv adatait a rendelet 19. melléklete szerint állapítja meg.

3. A költségvetés végrehajtásának általános szabályai

14. §

A Vármegyei Közgyűlés felhatalmazza a vármegyei közgyűlés elnökét, illetve a vármegyei jegyzőt a költségvetésben előírt működési, felhalmozási és a finanszírozási célú bevételek beszedésére, és a jóváhagyott működési, felhalmozási és finanszírozási célú kiadások teljesítésére.

15. §

(1) A Vármegyei Közgyűlés elnöke átruházott hatáskörben dönt két közgyűlés között felmerülő, halaszthatatlan esetben az egyedi, előre nem tervezhető bevételi és kiadási előirányzat

átcsoportosításról 10.000.000 Ft erejéig, mely döntéseiről a Vármegyei Közgyűlés soron következő ülésén köteles külön is beszámolni.

(2) A Vármegyei Közgyűlés elnöke átruházott hatáskörben dönt a két közgyűlés között felmerülő, előre nem tervezhető bevételi és kiadási előirányzatok módosításáról 100.000.000 Ft erejéig, mely döntéséről a Vármegyei Közgyűlés soron következő ülésén köteles külön is beszámolni.

16. §

A vármegye önkormányzata és a vármegyei önkormányzati hivatal e rendelet 1., 2. és 3. mellékleteiben szereplő bevételi és kiadási előirányzatainak meghatározása a jogszabályok, a vármegye önkormányzata rendeletei, határozatai és belső szabályzatai alapján történik.

4. Záró és hatályba léptető rendelkezés

17. §

Ez a rendelet 2024. február 22-én lép hatályba.

18. §

E rendelet rendelkezéseit 2024. január 1. napjától kell alkalmazni.

1. számú melléklet
a …./2024. (II.22.)
önkormányzati rendelethez

Szabolcs-Szatmár-Bereg Vármegye Önkormányzata és a Szabolcs-Szatmár-Bereg Vármegyei Önkormányzati Hivatal
2024. évi összevont költségvetési mérlege
(bevételi előirányzatok és kiadási előirányzatok kiemelt előirányzatok szerinti bontásban)

(Ft)

Bevételi előirányzatok					Kiadási előirányzatok				
El.Csop.	Kiem.El.			Eredeti előirányzat	El.Csop.	Kiem.El.			Eredeti előirányzat
I. MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉS									
I.	**Működési költségvetési bevételek**			**376 377 160**	**I.**	**Működési költségvetési kiadások**			**2 579 246 908**
	B1	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről**		**339 600 000**		**K1**	**Személyi juttatások**		**404 207 145**
		1.	*Kötelező feladatok*	*339 600 000*			*1.*	*Kötelező feladatok*	*404 207 145*
		2.	*Önként vállalt feladatok*	*0*			*2.*	*Önként vállalt feladatok*	*0*
		3.	*Állami (államigazgatási) feladatok*	*0*			*3.*	*Állami (államigazgatási) feladatok*	*0*
	B3	**Közhatalmi bevételek**		**0**		**K2**	**Munkaadókat terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó**		**57 334 345**
		1.	*Kötelező feladatok*	*0*			*1.*	*Kötelező feladatok*	*57 334 345*
		2.	*Önként vállalt feladatok*	*0*			*2.*	*Önként vállalt feladatok*	*0*
		3.	*Állami (államigazgatási) feladatok*	*0*			*3.*	*Állami (államigazgatási) feladatok*	*0*
	B4	**Működési bevételek**		**8 777 160**		**K3**	**Dologi kiadások**		**204 320 423**
		1.	*Kötelező feladatok*	*8 777 160*			*1.*	*Kötelező feladatok*	*204 320 423*
		2.	*Önként vállalt feladatok*	*0*			*2.*	*Önként vállalt feladatok*	*0*
		3.	*Állami (államigazgatási) feladatok*	*0*			*3.*	*Állami (államigazgatási) feladatok*	*0*
	B6	**Működési célú átvett pénzeszközök**		**28 000 000**		**K4**	**Ellátottak pénzbeli juttatásai**		**0**
		1.	*Kötelező feladatok*	*28 000 000*			*1.*	*Kötelező feladatok*	*0*
		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**		**1 913 384 995**
							1.	*Kötelező feladatok*	*1 904 484 995*
							1.a	*- ebből általános tartalék*	*35 009 801*
							1.b	*- ebből céltartalék*	*1 150 871 116*
							1.c	*- ebből támogatások visszafizetése*	*718 604 078*
							2.	*Önként vállalt feladatok*	*8 900 000*
							3.	*Állami (államigazgatási) feladatok*	*0*
I.	**Működési költségvetési bevételek összesen**			**376 377 160**	**I.**	**Működési költségvetési kiadások összesen**			**2 579 246 908**
	B1+ B3+ B4+ B6	*1.*	*Kötelező feladatok*	*376 377 160*		**K1+ K2+ K3+ K4+ K5**	*1.*	*Kötelező feladatok*	*2 570 346 908*
		2.	*Önként vállalt feladatok*	*0*			*2.*	*Önként vállalt feladatok*	*8 900 000*
		3.	*Állami (államigazgatási) feladatok*	*0*			*3.*	*Állami (államigazgatási) feladatok*	*0*
Költségvetési működési bevételek és kiadások egyenlege (hiány)				**2 202 869 748**	**Költségvetési működési bevételek és kiadások egyenlege (többlet)**				

1. számú melléklet
a ..../2024. (II.22.)
önkormányzati rendelethez

Szabolcs-Szatmár-Bereg Vármegye Önkormányzata és a Szabolcs-Szatmár-Bereg Vármegyei Önkormányzati Hivatal
2024. évi összevont költségvetési mérlege
(bevételi előirányzatok és kiadási előirányzatok kiemelt előirányzatok szerinti bontásban)

(Ft)

Bevételi előirányzatok					Kiadási előirányzatok				
El.Csop.	Kiem.El.			Eredeti előirányzat	El.Csop.	Kiem.El.			Eredeti előirányzat
II. FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS									
II.	**Felhalmozási költségvetési bevételek**			**425 199 745**	**II.**	**Felhalmozási költségvetési kiadások**			**239 425 997**
	B2	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről**		**423 199 745**		**K6**	**Beruházások**		**239 425 997**
		1.	*Kötelező feladatok*	*423 199 745*			*1.*	*Kötelező feladatok*	*239 425 997*
		2.	*Önként vállalt feladatok*	*0*			*2.*	*Önként vállalt feladatok*	*0*
		3.	*Állami (államigazgatási) feladatok*	*0*			*3.*	*Állami (államigazgatási) feladatok*	*0*
	B5	**Felhalmozási bevételek**		**0**		**K7**	**Felújítások**		**0**
		1.	*Kötelező feladatok*	*0*			*1.*	*Kötelező feladatok*	*0*
		2.	*Önként vállalt feladatok*	*0*			*2.*	*Önként vállalt feladatok*	*0*
		3.	*Állami (államigazgatási) feladatok*	*0*			*3.*	*Állami (államigazgatási) feladatok*	*0*
	B7	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök**		**2 000 000**		**K8**	**Egyéb felhalmozási célú kiadások**		**0**
		1.	*Kötelező feladatok*	*0*			*1.*	*Kötelező feladatok*	*0*
		2.	*Önként vállalt feladatok*	*2 000 000*			*2.*	*Önként vállalt feladatok*	*0*
		3.	*Állami (államigazgatási) feladatok*	*0*			*3.*	*Állami (államigazgatási) feladatok*	*0*
II.	**Felhalmozási költségvetési bevételek összesen**			**425 199 745**	**II.**	**Felhalmozási költségvetési kiadások összesen**			**239 425 997**
	B2+ B5+ B7	*1.*	*Kötelező feladatok*	*423 199 745*		**K6+ K7+ K8**	*1.*	*Kötelező feladatok*	*239 425 997*
		2.	*Önként vállalt feladatok*	*2 000 000*			*2.*	*Önként vállalt feladatok*	*0*
		3.	*Állami (államigazgatási) feladatok*	*0*			*3.*	*Állami (államigazgatási) feladatok*	*0*
Költségvetési felhalmozási bevételek és kiadások egyenlege (hiány)					**Költségvetési felhalmozási bevételek és kiadások egyenlege (többlet)**				**185 773 748**
I+II.	**Költségvetési bevételek összesen**			**801 576 905**	**I+II.**	**Költségvetési kiadások összesen**			**2 818 672 905**
	B1-B7	*1.*	*Kötelező feladatok*	*799 576 905*		**K1-K8**	*1.*	*Kötelező feladatok*	*2 809 772 905*
		2.	*Önként vállalt feladatok*	*2 000 000*			*2.*	*Önként vállalt feladatok*	*8 900 000*
		3.	*Állami (államigazgatási) feladatok*	*0*			*3.*	*Állami (államigazgatási) feladatok*	*0*
Költségvetési bevételek és kiadások egyenlege (hiány)				**2 017 096 000**	**Költségvetési bevételek és kiadások egyenlege (többlet)**				
III.	**Finanszírozási bevételek összesen**			**2 030 000 000**	**III.**	**Finanszírozási kiadások összesen**			**12 904 000**
	B8	*1.*	*Maradvány igénybevétele*	*2 030 000 000*		**K9**	*1.*	*Irányító szervi támogatás folyósítása*	*0*
		2.	*Államháztartáson belüli megelőlegezések*	*0*			*2.*	*Államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése*	*12 904 000*
I-III	**Önkormányzat bevételei mindösszesen**			**2 831 576 905**	**I-III**	**Önkormányzat kiadásai mindösszesen**			**2 831 576 905**
	B1-B8	*1.*	*Kötelező feladatok*	*2 829 576 905*		**K1-K9**	*1.*	*Kötelező feladatok*	*2 822 676 905*
		2	*Önként vállalt feladatok*	*2 000 000*			*2.*	*Önként vállalt feladatok*	*8 900 000*
		3.	*Állami (államigazgatási) feladatok*	*0*			*3.*	*Állami (államigazgatási) feladatok*	*0*

2. számú melléklet
a ..../2024. (II.22.)
önkormányzati rendelethez

Szabolcs-Szatmár-Bereg Vármegye Önkormányzata
2024. 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**			**343 600 000**	**I.**	**Működési költségvetési kiadások**			**2 146 032 456**
	B1	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről**		**339 600 000**		**K1**	**Személyi juttatások**		**137 960 100**
		1.	*Kötelező feladatok*	*339 600 000*			*1.*	*Kötelező feladatok*	*137 960 100*
		2.	*Önként vállalt feladatok*	*0*			*2.*	*Önként vállalt feladatok*	
		3.	*Állami (államigazgatási) feladatok*	*0*			*3.*	*Állami (államigazgatási) feladatok*	
	B3	**Közhatalmi bevételek**		**0**		**K2**	**Munkaadókat terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó**		**17 252 990**
		1.	*Kötelező feladatok*	*0*			*1.*	*Kötelező feladatok*	*17 252 990*
		2.	*Önként vállalt feladatok*	*0*			*2.*	*Önként vállalt feladatok*	*0*
		3.	*Állami (államigazgatási) feladatok*	*0*			*3.*	*Állami (államigazgatási) feladatok*	
	B4	**Működési bevételek**		**4 000 000**		**K3**	**Dologi kiadások**		**123 527 423**
		1.	*Kötelező feladatok*	*4 000 000*			*1.*	*Kötelező feladatok*	*123 527 423*
		2.	*Önként vállalt feladatok*	*0*			*2.*	*Önként vállalt feladatok*	
		3.	*Állami (államigazgatási) feladatok*	*0*			*3.*	*Állami (államigazgatási) feladatok*	
	B6	**Működési célú átvett pénzeszközök**		**0**		**K4**	**Ellátottak pénzbeli juttatásai**		**0**
		1.	*Kötelező feladatok*	*0*			*1.*	*Kötelező feladatok*	
		2.	*Önként vállalt feladatok*	*0*			*2.*	*Önként vállalt feladatok*	
		3.	*Állami (államigazgatási) feladatok*	*0*			*3.*	*Állami (államigazgatási) feladatok*	
						K5	**Egyéb működési célú kiadások**		**1 867 291 943**
							1.	*Kötelező feladatok*	*1 858 391 943*
							1.a	*- ebből általános tartalék*	*35 009 801*
							1.b	*- ebből céltartalék*	*1 150 871 116*
							1.c	*- ebből támogatások visszafizetése*	*672 511 026*
							2.	*Önként vállalt feladatok*	*8 900 000*
							3.	*Állami (államigazgatási) feladatok*	
I.	**Működési költségvetési bevételek összesen**			**343 600 000**	**I.**	**Működési költségvetési kiadások összesen**			**2 146 032 456**
	B1+ B3+ B4+ B6	*1.*	*Kötelező feladatok*	*343 600 000*		**K1+ K2+ K3+ K4+ K5**	*1.*	*Kötelező feladatok*	*2 137 132 456*
		2.	*Önként vállalt feladatok*	*0*			*2.*	*Önként vállalt feladatok*	*8 900 000*
		3.	*Állami (államigazgatási) feladatok*	*0*			*3.*	*Állami (államigazgatási) feladatok*	*0*
Költségvetési működési bevételek és kiadások egyenlege (hiány)				**1 802 432 456**	**Költségvetési működési bevételek és kiadások egyenlege (többlet)**				

2. számú melléklet
a ..../2024. (II.22.)
önkormányzati rendelethez

Szabolcs-Szatmár-Bereg Vármegye Önkormányzata
2024. 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.				
II. FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS											
II.	**Felhalmozási költségvetési bevételek**				**423 199 745**	**II.**	**Felhalmozási költségvetési kiadások**				**236 568 497**
	B2	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről**			**423 199 745**		**K6**	**Beruházások**			**236 568 497**
		1.	*Kötelező feladatok*		*423 199 745*			*1.*	*Kötelező feladatok*		*236 568 497*
		2.	*Önként vállalt feladatok*					*2.*	*Önként vállalt feladatok*		
		3.	*Állami (államigazgatási) feladatok*					*3.*	*Állami (államigazgatási) feladatok*		
	B5	**Felhalmozási bevételek**			**0**		**K7**	**Felújítások**			**0**
		1.	*Kötelező feladatok*		*0*			*1.*	*Kötelező feladatok*		*0*
		2.	*Önként vállalt feladatok*					*2.*	*Önként vállalt feladatok*		
		3.	*Állami (államigazgatási) feladatok*					*3.*	*Állami (államigazgatási) feladatok*		
	B7	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök**			**0**		**K8**	**Egyéb felhalmozási célú kiadások**			**0**
		1.	*Kötelező feladatok*		*0*			*1.*	*Kötelező feladatok*		*0*
		2.	*Önként vállalt feladatok*		*0*			*2.*	*Önként vállalt feladatok*		*0*
		3.	*Állami (államigazgatási) feladatok*		*0*			*3.*	*Állami (államigazgatási) feladatok*		*0*
II.	**Felhalmozási költségvetési bevételek összesen**				**423 199 745**	**II.**	**Felhalmozási költségvetési kiadások összesen**				**236 568 497**
	B2+ B5+ B7	*1.*	*Kötelező feladatok*		*423 199 745*		**K6+ K7+ K8**	*1.*	*Kötelező feladatok*		*236 568 497*
		2.	*Önként vállalt feladatok*		*0*			*2.*	*Önként vállalt feladatok*		*0*
		3.	*Állami (államigazgatási) feladatok*		*0*			*3.*	*Állami (államigazgatási) feladatok*		*0*
Költségvetési felhalmozási bevételek és kiadások egyenlege (hiány)						**Költségvetési felhalmozási bevételek és kiadások egyenlege (többlet)**					**186 631 248**
I+II.	**Költségvetési bevételek összesen**				**766 799 745**	**I+II.**	**Költségvetési kiadások összesen**				**2 382 600 953**
	B1-B7	*1.*	*Kötelező feladatok*		*766 799 745*		**K1-K8**	*1.*	*Kötelező feladatok*		*2 373 700 953*
		2.	*Önként vállalt feladatok*		*0*			*2.*	*Önként vállalt feladatok*		*8 900 000*
		3.	*Állami (államigazgatási) feladatok*		*0*			*3.*	*Állami (államigazgatási) feladatok*		*0*
Költségvetési bevételek és kiadások egyenlege (hiány)					**1 615 801 208**	**Költségvetési bevételek és kiadások egyenlege (többlet)**					
III.	**Finanszírozási bevételek összesen**				**1 900 000 000**	**III.**	**Finanszírozási kiadások összesen**				**284 198 792**
	B8	*1.*	*Maradvány igénybevétele*		*1 900 000 000*		**K9**	*1.*	*Irányító szervi támogatás folyósítása*		*271 294 792*
		2.	*Államháztartáson belüli megelőlegezések*					*2.*	*Államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése*		*12 904 000*
I-III	**Önkormányzat bevételei mindösszesen**				**2 666 799 745**	**I-III**	**Önkormányzat kiadásai mindösszesen**				**2 666 799 745**
	B1-B8	*1.*	*Kötelező feladatok*		*2 666 799 745*		**K1-K9**	*1*	*Kötelező feladatok*		*2 657 899 745*
		2	*Önként vállalt feladatok*		*0*			*2*	*Önként vállalt feladatok*		*8 900 000*
		3	*Állami (államigazgatási) feladatok*		*0*			*3*	*Állami (államigazgatási) feladatok*		*0*

3. számú melléklet
a .../2024. (II.22.)
önkormányzati rendelethez

Szabolcs-Szatmár-Bereg Vármegyei Önkormányzati Hivatal
2024. 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**				**32 777 160**	**I.**	**Működési költségvetési kiadások**				**433 214 452**
	B1	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről**			**0**		**K1**	**Személyi juttatások**			**266 247 045**
		1.	*Kötelező feladatok*		*0*			*1.*	*Kötelező feladatok*		*266 247 045*
		2.	*Önként vállalt feladatok*		*0*			*2.*	*Önként vállalt feladatok*		
		3.	*Állami (államigazgatási) feladatok*		*0*			*3.*	*Állami (államigazgatási) feladatok*		
	B3	**Közhatalmi bevételek**			**0**		**K2**	**Munkaadókat terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó**			**40 081 355**
		1.	*Kötelező feladatok*		*0*			*1.*	*Kötelező feladatok*		*40 081 355*
		2.	*Önként vállalt feladatok*		*0*			*2.*	*Önként vállalt feladatok*		
		3.	*Állami (államigazgatási) feladatok*		*0*			*3.*	*Állami (államigazgatási) feladatok*		
	B4	**Működési bevételek**			**4 777 160**		**K3**	**Dologi kiadások**			**80 793 000**
		1.	*Kötelező feladatok*		*4 777 160*			*1.*	*Kötelező feladatok*		*80 793 000*
		2.	*Önként vállalt feladatok*		*0*			*2.*	*Önként vállalt feladatok*		
		3.	*Állami (államigazgatási) feladatok*		*0*			*3.*	*Állami (államigazgatási) feladatok*		
	B6	**Működési célú átvett pénzeszközök**			**28 000 000**		**K4**	**Ellátottak pénzbeli juttatásai**			**0**
		1.	*Kötelező feladatok*		*28 000 000*			*1.*	*Kötelező feladatok*		*0*
		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**			**46 093 052**
								1.	*Kötelező feladatok*		*46 093 052*
								1.a	*- ebből általános tartalék*		*0*
								1.b	*- ebből céltartalék*		*0*
								1.c	*- ebből támogatások visszafizetése*		*46 093 052*
								2.	*Önként vállalt feladatok*		*0*
								3.	*Állami (államigazgatási) feladatok*		*0*
I.	**Működési költségvetési bevételek összesen**				**32 777 160**	**I.**	**Működési költségvetési kiadások összesen**				**433 214 452**
	B1+ B3+ B4+ B6	*1.*	*Kötelező feladatok*		*32 777 160*		**K1+ K2+ K3+ K4+ K5**	*1.*	*Kötelező feladatok*		*433 214 452*
		2.	*Önként vállalt feladatok*		*0*			*2.*	*Önként vállalt feladatok*		*0*
		3.	*Állami (államigazgatási) feladatok*		*0*			*3.*	*Állami (államigazgatási) feladatok*		*0*
Költségvetési működési bevételek és kiadások egyenlege (hiány)					**400 437 292**	**Költségvetési működési bevételek és kiadások egyenlege (többlet)**					

3. számú melléklet
a .../2024. (II.22.)
önkormányzati rendelethez

Szabolcs-Szatmár-Bereg Vármegyei Önkormányzati Hivatal
2024. évi költségvetési mérlege
(bevételi előirányzatok és kiadási előirányzatok kiemelt előirányzatok szerinti bontásban)

(Ft)

Bevételi előirányzatok				Eredeti előirányzat	Kiadási előirányzatok			Eredeti előirányzat
II. FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS								
II.	**Felhalmozási költségvetési bevételek**			**2 000 000**	II.	**Felhalmozási költségvetési kiadások**		**2 857 500**
	B2	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről**		**0**		K6	**Beruházások**	**2 857 500**
		1.	*Kötelező feladatok*	*0*			1. *Kötelező feladatok*	*2 857 500*
		2.	*Önként vállalt feladatok*	*0*			2. *Önként vállalt feladatok*	
		3.	*Állami (államigazgatási) feladatok*	*0*			3. *Állami (államigazgatási) feladatok*	
	B5	**Felhalmozási bevételek**		**0**		K7	**Felújítások**	**0**
		1.	*Kötelező feladatok*	*0*			1. *Kötelező feladatok*	*0*
		2.	*Önként vállalt feladatok*	*0*			2. *Önként vállalt feladatok*	*0*
		3.	*Állami (államigazgatási) feladatok*	*0*			3. *Állami (államigazgatási) feladatok*	*0*
	B7	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök**		**2 000 000**		K8	**Egyéb felhalmozási célú kiadások**	**0**
		1.	*Kötelező feladatok*	*0*			1. *Kötelező feladatok*	*0*
		2.	*Önként vállalt feladatok*	*2 000 000*			2. *Önként vállalt feladatok*	
		3.	*Állami (államigazgatási) feladatok*	*0*			3. *Állami (államigazgatási) feladatok*	*0*
II.	**Felhalmozási költségvetési bevételek összesen**			**2 000 000**	II.	**Felhalmozási költségvetési kiadások összesen**		**2 857 500**
	B2+ B5+ B7	1.	*Kötelező feladatok*	*0*		K6+ K7+ K8	1. *Kötelező feladatok*	*2 857 500*
		2.	*Önként vállalt feladatok*	*2 000 000*			2. *Önként vállalt feladatok*	*0*
		3.	*Állami (államigazgatási) feladatok*	*0*			3. *Állami (államigazgatási) feladatok*	*0*
Költségvetési felhalmozási bevételek és kiadások egyenlege (hiány)				**857 500**	**Költségvetési felhalmozási bevételek és kiadások egyenlege (többlet)**			
I+II.	**Költségvetési bevételek összesen**			**34 777 160**	I+II.	**Költségvetési kiadások összesen**		**436 071 952**
	B1-B7	1.	*Kötelező feladatok*	*32 777 160*		K1-K8	1. *Kötelező feladatok*	*436 071 952*
		2.	*Önként vállalt feladatok*	*2 000 000*			2. *Önként vállalt feladatok*	*0*
		3.	*Állami (államigazgatási) feladatok*	*0*			3. *Állami (államigazgatási) feladatok*	*0*
Költségvetési bevételek és kiadások egyenlege (hiány)				**401 294 792**	**Költségvetési bevételek és kiadások egyenlege (többlet)**			
III.	**Finanszírozási bevételek összesen**			**401 294 792**	III.	**Finanszírozási kiadások összesen**		**0**
	B8	1.	*Maradvány igénybevétele*	*130 000 000*		K9	1.	
		2.	*Irányító szervi támogatás*	*271 294 792*			2.	
I-III	**Önkormányzati Hivatal bevételei mindösszesen**			**436 071 952**	I-III	**Önkormányzati Hivatal kiadásai mindösszesen**		**436 071 952**
	B1-B8	1.	*Kötelező feladatok*	*434 071 952*		K1-K9	1. *Kötelező feladatok*	*436 071 952*
		2	*Önként vállalt feladatok*	*2 000 000*			2. *Önként vállalt feladatok*	*0*
		3.	*Állami (államigazgatási) feladatok*	*0*			3. *Állami (államigazgatási) feladatok*	*0*

4. számú melléklet
a ..../2024. (II.22.)
önkormányzati rendelethez

a Szabolcs-Szatmár-Bereg Vármegye Önkormányzata 2024. évi egyéb működési célú kiadásai államháztartáson belülre önként vállalt feladatok szerinti bontásban

(Ft)

Ssz.	Önként vállalt feladatok	Kiadás
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	**1 500 000**
1.	Területi Roma Nemzetiségi Önkormányzat	1 000 000
2.	Területi Német Nemzetségi Önkormányzat	500 000

5. számú melléklet
a .../2024. (II.22)
önkormányzati rendelethez

a Szabolcs-Szatmár-Bereg Vármegye Önkormányzata 2024. évi államháztartáson kívülre nyújtott önként vállalt feladatok

(Ft)

Ssz.	Önként vállalt feladatok	
	Egyéb működési célú támogatás államháztartáson kívülre	**4 500 000**
1.	Elnöki keret	1 600 000
2.	Társadalmi szervezetek támogatása (Ügyrendi, Jogi és Pénzügyi Bizottság)	1 550 000
3.	Magyar Huszár Alapítvány	100 000
4.	Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyei Diáksport Egyesület	250 000
5.	Asociatia Pro Hereditatem Egyesület	1 000 000

6. számú melléklet
a .../2024. (II.22.)
önkormányzati rendelethez

a Szabolcs-Szatmár Bereg Vármegye Önkormányzata és a Szabolcs-Szatmár-Bereg Vármegyei Önkormányzati Hivatal 2024. évi kiemelt bevételi előirányzatai

(Ft)

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 bevétel (B8-B813-B816)	
Vármegye Önkormányzata	68 305 208	4 000 000	0	423 199 745	0	0	1 900 000 000	0		2 395 504 953
Vármegyei Önkormányzati Hivatal	0	4 777 160	28 000 000	0	0	2 000 000	130 000 000	271 294 792	0	436 071 952
Vármegye Önkormányzata és Vármegyei Önkormányzati Hivatal összesen:	**68 305 208**	**8 777 160**	**28 000 000**	**423 199 745**	**0**	**2 000 000**	**2 030 000 000**	**271 294 792**	**0**	**2 831 576 905**

7. számú melléklet
a .../2024. (II.22..)
önkormányzati rendelethez

a Szabolcs-Szatmár Bereg Vármegye Önkormányzata és a Szabolcs-Szatmár-Bereg Vármegyei Önkormányzati Hivatal 2024. évi kiemelt kiadási előirányzatai

(Ft)

INTÉZMÉNYEK MEGNEVEZÉSE	Működési költségvetési kiadások				Felhalmozási költségvetési kiadások			Finanszírozási kiadás (K9)-(irányitószervi finanszírozás)	Kiadások összesen
	Személyi juttatások (K1)	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hó (K2)	Dologi kiadások (K3)	Egyéb működési célú kiadások (tartalékokkal együtt) (K5)	Beruházások (K6)	Felújítások (K7)	Egyéb felhalmozási kiadások (K8)		
Vármegye Önkormányzata	137 960 100	17 252 990	123 527 423	1 867 291 943	236 568 497	0	0	12 904 000	2 395 504 953
Vármegyei Önkormányzati Hivatal	266 247 045	40 081 355	80 793 000	46 093 052	2 857 500	0	0	0	436 071 952
Vármegye Önkormányzata és Vármegyei Önkormányzati Hivatal összesen:	**404 207 145**	**57 334 345**	**204 320 423**	**1 913 384 995**	**239 425 997**	**0**	**0**	**12 904 000**	**2 831 576 905**

8. számú melléklet
a .../2024. (II.22.)
önkormányzati rendelethez

Szabolcs-Szatmár-Bereg Vármegye Önkormányzata
2024. évi előirányzat havi felhasználási ütemterve

(Ft)

Elemi csoport	Kiemelt előirányzat	Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	Összesen
Tárgyhavi nyitó egyenleg				**1 716 845 921**	**1 521 932 678**	**1 752 219 181**	**1 557 305 938**	**1 362 392 696**	**1 167 479 454**	**972 566 211**	**777 652 969**	**584 739 727**	**389 826 484**	**194 913 242**	
Költségvetési és finanszírozási bevételek															
I.	B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	28 300 000	28 300 000	28 300 000	28 300 000	28 300 000	28 300 000	28 300 000	28 300 000	28 300 000	28 300 000	28 300 000	28 300 000	339 600 000
	B3	Közhatalmi bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	B4	Működési bevételek	0	0	2 000 000	0	0	0	0	0	2 000 000	0	0	0	4 000 000
	B6	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
II.	B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	423 199 745	0	0	0	0	0	0	0	0	0	423 199 745
	B5	Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
III.	B8	Finanszírozási bevételek	1 900 000 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 900 000 000
Összes bevétel			**1 928 300 000**	**28 300 000**	**453 499 745**	**28 300 000**	**28 300 000**	**28 300 000**	**28 300 000**	**28 300 000**	**30 300 000**	**28 300 000**	**28 300 000**	**28 300 000**	**2 666 799 745**
Költségvetési és finanszírozási kiadások															
I.	K1	Személyi juttatás	11 496 675	11 496 675	11 496 675	11 496 675	11 496 675	11 496 675	11 496 675	11 496 675	11 496 675	11 496 675	11 496 675	11 496 675	137 960 100
	K2	Munkaadókat terhelő járulék és szociális hozzájárulási adó	1 437 749	1 437 749	1 437 749	1 437 749	1 437 749	1 437 749	1 437 749	1 437 749	1 437 749	1 437 749	1 437 749	1 437 749	17 252 990
	K3	Dologi kiadás	10 293 952	10 293 952	10 293 952	10 293 952	10 293 952	10 293 952	10 293 952	10 293 952	10 293 952	10 293 952	10 293 952	10 293 952	123 527 423
	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	K5	Egyéb működési célú kiadások	155 607 662	155 607 662	155 607 662	155 607 662	155 607 662	155 607 662	155 607 662	155 607 662	155 607 662	155 607 662	155 607 662	155 607 662	1 867 291 943
II.	K6	Beruházások	19 714 041	19 714 041	19 714 041	19 714 041	19 714 041	19 714 041	19 714 041	19 714 041	19 714 041	19 714 041	19 714 041	19 714 041	236 568 497
	K7	Felújítások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	K8	Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
III.	K9	Finanszírozási kiadások	12 904 000	24 663 163	24 663 163	24 663 163	24 663 163	24 663 163	24 663 163	24 663 163	24 663 163	24 663 163	24 663 163	24 663 163	284 198 792
Összes kiadás			**211 454 079**	**223 213 242**	**223 213 242**	**223 213 242**	**223 213 242**	**223 213 242**	**223 213 242**	**223 213 242**	**223 213 242**	**223 213 242**	**223 213 242**	**223 213 242**	**2 666 799 745**
Tárgyhavi záró egyenleg			**1 716 845 921**	**1 521 932 678**	**1 752 219 181**	**1 557 305 938**	**1 362 392 696**	**1 167 479 454**	**972 566 211**	**777 652 969**	**584 739 727**	**389 826 484**	**194 913 242**	**0**	**0**

9. számú melléklet
a .../2024. (II.22.)
önkormányzati rendelethez

Szabolcs-Szatmár Bereg Vármegyei Önkormányzati Hivatal
2024. évi előirányzat havi felhasználási ütemterve

(Ft)

EI csoport	Kiemelt előirányzat	Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	Összesen
Tárgyhavi nyitó egyenleg				**98 137 980**	**103 346 071**	**95 247 214**	**88 548 357**	**80 769 500**	**73 570 643**	**66 371 785**	**48 847 928**	**31 649 071**	**14 950 214**	**7 751 357**	
Költségvetési és finanszírozási bevételek															
I.	B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről													0
	B3	Közhatalmi bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	B4	Működési bevételek	398 097	398 097	398 097	398 097	398 097	398 097	398 097	398 097	398 097	398 097	398 097	398 097	4 777 160
	B6	Működési célú átvett pénzeszközök	0	28 000 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	28 000 000
II.	B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	B5	Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	500 000	0	500 000		0	500 000	0	0	500 000	0	0	2 000 000
III.	B8	Finanszírozási bevételek	130 000 000	24 663 163	24 663 163	24 663 163	24 663 163	24 663 163	24 663 163	24 663 163	24 663 163	24 663 163	24 663 163	24 663 163	401 294 792
Összes bevétel			**130 398 097**	**53 561 260**	**25 061 260**	**25 561 260**	**25 061 260**	**25 061 260**	**25 561 260**	**25 061 260**	**25 061 260**	**25 561 260**	**25 061 260**	**25 061 260**	**436 071 952**
Költségvetési és finanszírozási kiadások															
I.	K1	Személyi juttatás	22 187 254	22 187 254	22 187 254	22 187 254	22 187 254	22 187 254	22 187 254	22 187 254	22 187 254	22 187 254	22 187 254	22 187 254	266 247 045
	K2	Munkaadókat terhelő járulék és szociális hozzájárulási adó	3 340 113	3 340 113	3 340 113	3 340 113	3 340 113	3 340 113	3 340 113	3 340 113	3 340 113	3 340 113	3 340 113	3 340 113	40 081 355
	K3	Dologi kiadás	6 732 750	6 732 750	6 732 750	6 732 750	6 732 750	6 732 750	6 732 750	6 732 750	6 732 750	6 732 750	6 732 750	6 732 750	80 793 000
	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	K5	Egyéb működési célú kiadások	0	16 093 052	0	0	0	0	0	10 000 000	10 000 000	10 000 000	0	0	46 093 052
II.	K6	Beruházások	0	0	900 000	0	580 000	0	500 000	325 000			0	552 500	2 857 500
	K7	Felújítások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		0	0
	K8	Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
III.	K9	Finanszírozási kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Összes kiadás			**32 260 117**	**48 353 169**	**33 160 117**	**32 260 117**	**32 840 117**	**32 260 117**	**32 760 117**	**42 585 117**	**42 260 117**	**42 260 117**	**32 260 117**	**32 812 617**	**436 071 952**
Tárgyhavi záró egyenleg			**98 137 980**	**103 346 071**	**95 247 214**	**88 548 357**	**80 769 500**	**73 570 643**	**66 371 785**	**48 847 928**	**31 649 071**	**14 950 214**	**7 751 357**	**0**	**0**

10. számú melléklet
a .../2024. (II.22.)
önkormányzati rendelethez

a Szabolcs-Szatmár-Bereg Vármegye Önkormányzata és a Szabolcs-Szatmár-Bereg Vármegyei Önkormányzati Hivatal 2024. évi engedélyezett létszámkerete (álláshelyek)

Megnevezés	Teljes munkaidőben foglalkoztatottak	Részmunkaidőben foglalkoztatottak	Állományba nem tartozók	Közfoglalkoztatottak	Összesen
Közgyűlés	4	0	22	0	**26**
Vármegye Önkormányzata - Munka Törvénykönyve alapján foglalkoztatott	0	4	0	0	**4**
Vármegyei Önkormányzati Hivatal - közszolgálati tisztviselő	22	2	0	0	**24**
Vármegyei Önkormányzati Hivatal - Munka Törvénykönyve alapján foglalkoztatott	4	2	0	0	**6**
Vármegye Önkormányzata - közfoglalkoztatás alapján foglalkoztatott	1	0	0	0	**1**
Összesen:	**31**	**8**	**22**	**0**	**61**

11. melléklet
a .../2024.(II.22.)
önkormányzati rendelethez

a Szabolcs-Szatmár-Bereg Vármegye Önkormányzata és a Szabolcs-Szatmár Bereg Vármegyei Önkormányzati Hivatal Európai Uniós és hazai támogatással megvalósuló programok, projektek bevételei 2018-2024. évben

(Ft)

[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]
1	138 TOP-5.1.1 Megyei Foglalkoztatási Paktum2 „Foglalkoztatási együttműködések Szabolcs-Szatmár-Bereg megyében" projekt ÖNK	TOP 5.1.1-15-SB1-2020-00002	2020.12.18	2023.12.15	Önkormányzat	344 455 799	-	0	100%	344 455 799	0%	0	0	0	0	323 000 001	825 029	20 630 769	0
2	069 TOP-5.3.2 Megyei identitás erősítése "Itthon, együtt, közösen Szabolcs-Szatmár-Beregben" projekt ÖNK	TOP-5.3.2-17-SB1-2018-00001	2019.01.01	2023.12.28	Önkormányzat	812 296 942	-	0	100%	812 296 942	0,00	0	0	181 848 372	0	630 448 570	0	0	
3	122 ROHU 456 -"Hagyományaink és forrásaink tendencizáló felfedezésének támogatása" projekt ÖNK	ROHU456EASYDOOR	2020.10.01	2023.12.31	Megelőlegezés	1 013 587 894		0		0	0,00	0				846 511 414	0	167 076 480	0
					Önkormányzat	1 866 985 915	85%	1 572 539 673	10%	201 096 946	5%	92 502 333	0		0	217 779 392	337 732 434	794 924 848	423 199 745
4	118 HUSKROUA/1702/8.1/0065 „Területi vészjelző rendszer a határmenti régióban" (GeoSeS) ÖNK	HUSKROUA/1702/8.1/0065	2019.12.01	2022.12.31	Önkormányzat	64 597 355	90%	58 137 620	5%	3 229 868	5%	3 229 868	0	0	22 053 832	20 035 868		0	12 000 000
5	120 HUSKROUA/1702/6.1/0014 „Új energia megoldások a Kárpátok területén" (NESICA) ÖNK	HUSKROUA/1702/6.1/0014	2020.05.01	2023.05.31	Önkormányzat	48 425 335	90%	43 582 802	5%	2 421 267	5%	2 421 267	0	0	6 147 991	15 889 998	17 927 687	0	4 000 000
6	119 HUSKROUA/1702/7.1/0023 „Korszerű határok infrastruktúra nélkül - sikeres Kárpátok régió" (MOBI) ÖNK	HUSKROUA/1702/7.1/0023	2020.03.01	2023.10.31	Önkormányzat	62 802 873	90%	56 522 586	5%	3 140 144	5%	3 140 144	0	0	20 374 266	0	37 154 796	0	1 000 000
7	150 TOP-5.3.2-17-SB1-2021-00002 Kölcsey Ferenc öröksége Szabolcs-Szatmár-Bereg megyében (Identitás2) ÖNK	TOP-5.3.2-17-SB1-2021-00002	2021.09.01	2023.12.20	Önkormányzat	132 850 000		0	100%	132 850 000	0,00	0	0	0	0	132 850 000	0	0	
8	177 SEF 1845/2021-ITM Szoci ROHU" (innen)	SEF 1845 2021-ITM	2020.10.01	2023.12.31	Önkormányzat	195 449 342		0	100%	195 449 342	0,00	0	0	0	0	136 814 539	58 634 803	0	
9	182 Szabolcs-Szatmár-Bereg megyei foglalkoztatási-gazdaságfejlesztési együttműködések (Paktum3) ÖNK	TOP PLUSZ-3.1.1-21-SB1-2022-00001	2022.03.01	2028.02.29	Önkormányzat	1 254 011 103		0	100%	1 254 011 103	0,00	0	0	0	0	0	1 254 011 103	0	
10	188 Szemléletformálás a megyei lakosság körében (elektromos autó) ÖNK	FZFF 892 2022-ITM SZFRZ	2022.03.10	2025.05.31	Önkormányzat	150 000 000		0	100%	150 000 000	0,00	0	0	0	0	0	150 000 000	0	
11	189 Az én megyém! Az Én történetem! (Megyei identitás 4.) ÖNK	TOP-5.3.2-17-SB1-2021-00004	2022.01.01	2023.09.15	Önkormányzat	33 060 000		0	100%	33 060 000	0,00	0	0	0	0	0	33 060 000	0	
12	181_Megyeháza épületének energetikai korszerűsítése I. ütem ÖNK	TOP-PLUSZ-2.1.1-21-SB2-2022-00001	2022.04.01	2024.08.31	Önkormányzat	280 103 510		0	100%	275 178 460	0,00	0						275 178 460	
13	191 Megyeháza épületének energetikai korszerűsítése II. ütem ÖNK	TOP PLUSZ-2.1.1-21-SB2-2022-00002	2022.10.01	2024.08.31	Önkormányzat	27 702 978		0	100%	27 702 978	0,00	0	0	0	0	0	0	27 702 978	
14	184 HUNG-2023 "Értékes barangolás" projekt ÖNK	HUNG-2023 10571	2023.10.01	2024.04.30	Önkormányzat	2 999 886		0	100%	2 999 886	0,00	0	0	0	0	0	0	2 999 886	
15	217 HUNG 2023 "Értéktár új honlap készítés" projekt ÖNK	HUNG-2023 10595	2023.11.01	2024.04.30	Önkormányzat	2 500 000		0	100%	2 500 000	0,00	0						2 500 000	
16	218 KAB-KEF-21-0016 Kabinetszintű Egyeztető Fórumok támogatás	218 KAB-KEF-21-0016			Önkormányzat	3 000 000		0	100%	3 000 000	0,00	0						3 000 000	
1	192 Óvoda-bölcsőde,konyha,művelődési központ és könyvtár épületének energetikai fejlesztése Apagy községben	TOP PLUSZ-2.1.1-21-SB1-2022-00038	2022.10.01	2023.12.31	Hivatal	3 127 194	-	0	100%	3 127 194	-	0	0	0	0		3 127 194	0	
2	193 Önkormányzati épületek energetikai korszerűsítése Nyírbátorban	TOP PLUSZ-2.1.1-21-SB1-2022-00042	2022.04.30	2024.11.30	Hivatal	11 000 000	-	0	100%	11 000 000	-	0	0	0	0		11 000 000	0	
3	194 Ebédő Nyírbátor	TOP PLUSZ-1.2.1-21-SB1-2022-00036	2022.04.30	2024.08.30	Hivatal	17 000 000	-	0	100%	17 000 000	-	0	0	0	0		17 000 000	0	
4	195 Gávavencsellő belterületi csapadékvíz elvezető rendszerének fejlesztése II. ütem	TOP PLUSZ-1.2.1-21-SB1-2022-00022	2022.09.30	2025.09.30	Hivatal	6 984 939	-	0	100%	6 984 939	-	0	0	0	0	0	6 984 939	0	
5	196 Gávavencsellői Idősek Otthonának Energetikai Fejlesztése	TOP PLUSZ-2.1.1-21-SB1-2022-00016	2022.09.30	2024.09.30	Hivatal	2 590 175	-	0	100%	2 590 175	-	0	0	0	0	0	2 590 175	0	
6	197 Óvoda fejlesztés Nyírmadaban	TOP PLUSZ-3.1.1-21-SB1-2022-00003	2022.03.01	2025.02.28	Hivatal	1 420 760	-	0	100%	1 420 760	-	0	0	0	0	0	1 420 760	0	
7	198 Sportkomplexum bővítés Tiszalök	TOP PLUSZ-1.2.1-21-SB1-2022-00037	2021.06.30	2024.06.30	Hivatal	13 740 280	-	0	100%	13 740 280	-	0	0	0	0	0	13 740 280	0	
8	203 Útépítés és útfelújítás Gégény Község Önkormányzata	TOP PLUSZ-1.2.3-21-SB1-2022-00092	2023.07.01	2025.06.30	Hivatal	4 469 105	-	0	100%	4 469 105	-	0	0	0	0	0	0	4 469 105	
9	204 Elhelő településének Újfehértó Város Önkormányzata	TOP PLUSZ-1.2.1-21-SB1-2022-00035	2021.06.30	2024.06.30	Hivatal	17 374 236	-	0	100%	17 374 236	-	0	0	0	0	0	0	17 374 236	
10	208 Úti, anyaotthon kialakítása, Tiszalök	TOP PLUSZ-3.3.2-21-SB1-2022-00023	2023.06.01	2026.05.30	Hivatal	766 271	-	0	100%	766 271	-	0	0	0	0	0	0	766 271	
11	209 Infrastrukturális városrehabilitáció Tiszalökön	TOP PLUSZ-1.2.2-21-SB1-2022-00006	2023.12.01	2025.12.01	Hivatal	3 779 669	-	0	100%	3 779 669	-	0	0	0	0	0	0	3 779 669	
12	210 Mosoni-Meskert kialakítása, Tiszalök	TOP PLUSZ-3.3.1-21-SB1-2022-00010	2022.11.01	2024.11.01	Hivatal	2 980 266	-	0	100%	2 980 266	-	0	0	0	0	0	0	2 980 266	
13	211 Belterületi utak fejlesztése Nyírmadaban	TOP PLUSZ-1.2.3-21-SB1-2022-00031	2023.02.28	2025.02.27	Hivatal	1 587 550	-	0	100%	1 587 550	-	0	0	0	0	0	0	1 587 550	
14	212 Belterületi utak fejlesztése Tiszalökön	TOP PLUSZ-1.2.3-21-SB1-2022-00047	2023.06.01	2026.06.01	Hivatal	3 360 000	-	0	100%	3 360 000	-	0	0	0	0	0	0	3 360 000	
15	213 Tiszalök Széchenyi és Kossuth utcákon gyalog-kerékpárút építés	TOP PLUSZ-1.2.1-21-SB1-2022-00042	2022.03.01	2024.08.31	Hivatal	9 170 617	-	0	100%	9 170 617	-	0	0	0	0	0	0	9 170 617	
16	214 Tiszalök szociális célú városrehabilitációja	TOP PLUSZ-3.1.2-21-SB1-2022-00003	2023.06.01	2026.06.01	Hivatal	523 404	-	0	100%	523 404	-	0	0	0	0	0	0	523 404	
17	215_Háziorvosi rendelő és védőnői szolgálat épületének fejl. Olcsván	TOP PLUSZ-3.3.2-21-SB1-2022-00020	2022.11.01	2025.01.31	Hivatal	2 839 782	-	0	100%	2 839 782	-	0	0	0	0	0	0	2 839 782	
18	216 Tiszalök Város Önk. épületeinek energetikai felújítása	TOP PLUSZ 2.1.1-21-SB1-2022-00024	2022.06.01	2025.05.31	Hivatal	1 008 585	-	0	100%	1 008 585	-	0	0	0	0	0	0	1 008 585	
Önkormányzat						[illegible]		[illegible]		[illegible]		[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]
Hivatal						[illegible]		[illegible]		[illegible]		[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]
Mindösszesen						[illegible]		[illegible]		[illegible]		[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]

a Szabolcs-Szatmár-Bereg Vármegye Önkormányzata és a Szabolcs-Szatmár-Bereg Vármegyei Önkormányzati Hivatal Európai Uniós és hazai támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai 2016-2024. évben

(Ft)

Sorszám	Projekt megnevezése	Költségviselő	Projekt időtartama: kezdő időpontja	Projekt időtartama: záró időpontja	Támogatás összege	2016-2017. évi (Ft)	2018. évi (Ft)	2019. évi (Ft)	2020. évi (Ft)	2021. évi (Ft)	2022. évi (Ft)	2023. évi (Ft)	2024. évi (TERV)
1	138_TOP-5.1.1 Megyei Foglalkoztatási Paktum2 „Foglalkoztatási együttműködések Szabolcs-Szatmár-Bereg megyében” projekt	Önkormányzat	2020.12.18	2023.12.15	344 455 799	0	0	0	0	32 509 697	182 860 358	79 049 843	161 352
		Hivatal				0	0	0	0	3 306 615	16 550 801	30 382 645	
		Összesen				0	0	0	0	35 816 312	199 411 159	109 632 488	161 352
2	069_TOP-5.3.2 Megyei identitás erősítése "Itthon, együtt, közösen Szabolcs-Szatmár-Beregben" projekt ÖNK	Önkormányzat	2019.01.01	2023.12.28	812 296 942	0	5 334 000	14 017 700	19 241 215	197 327 424	514 957 276	41 763 324	4 246 723
		Hivatal				0	0	4 764 442	442 060	0	2 364 730	7 838 048	
		Összesen				0	5 334 000	18 782 142	19 683 275	197 327 424	517 322 006	49 601 372	4 246 723
3	122_ROHU456 -"Hagyományunk és forrásaink rendszerszerű felfedezésének támogatása" projekt ÖNK	Megelőlegezés	2020.10.01	2023.12.31	1 013 587 894				0	1 815 046		383 433 482	628 339 366
		Önkormányzat			1 866 985 915	0	0	0	0	18 140 277	642 089 371	1 489 709 962	13 715 283
		Hivatal								7 534 975	10 475 134	15 608 587	
		Összesen				0	0	0	0	25 675 252	652 564 505	1 505 318 549	642 054 649
4	118_HUSKROUA/1702/8.1/0065 „Területi vészjelző rendszer a határmenti régióban” (GeoSeS) ÖNK	Önkormányzat	2019.12.01	2022.12.31	64 597 355	0	0	0	5 484 438	12 207 381	20 617 921	678 000	292 828
		Hivatal				0	0	0	7 243 894	9 020 868	8 095 896	956 129	
		Összesen				0	0	0	12 728 332	21 228 249	28 713 817	1 634 129	292 828
5	120_HUSKROUA/1702/6.1/0014 „Új energia megoldások a Kárpátok területén” (NESICA) ÖNK	Önkormányzat	2020.05.01	2023.05.31	48 425 335	0	0	0	326 000	15 779 858	1 588 930	7 399 855	396 682
		Hivatal				0	0	0	3 698 530	7 712 789	6 903 145	4 619 526	
		Összesen				0	0	0	4 024 530	23 492 647	8 492 095	12 019 381	396 682
6	119_HUSKROUA/1702/7.1/0023 „Korszerű határok infrastruktúra nélkül - sikeres Kárpátok régió” (MOHI) ÖNK	Önkormányzat	2020.03.01	2023.10.31	62 802 873	0	0	0	318 844	6 280 049	6 866 657	14 389 661	125 704
		Hivatal				0	0	0	6 037 575	8 261 567	9 052 355	11 470 461	
		Összesen				0	0	0	6 356 419	14 541 616	15 919 012	25 860 122	125 704
7	150_TOP-5.3.2-17-SB1-2021-00002 Kölcsey Ferenc öröksége Szabolcs-Szatmár-Bereg megyében (Identitás2) ÖNK	Önkormányzat	2021.09.01	2023.12.20	132 850 000	0	0	0	0	1 820 005	10 287 216	89 975 958	17 556 692
		Hivatal				0	0	0	0		2 774 887	10 994 237	
		Összesen				0	0	0	0	1 820 005	13 062 103	100 970 195	17 556 692
8	177_SEI/1845/2021-ITM Szerz.(ROHU önerő)	Önkormányzat	2020.10.01	2023.12.31	195 449 342	0	0	0	0	858 943	128 137 558	58 225 237	6 482 665
		Hivatal				0	0	0	0	396 577	527 860	829 502	
		Összesen				0	0	0	0	1 255 520	128 665 418	59 045 739	6 482 665
9	182_Szabolcs-Szatmár-Bereg megyei foglalkoztatási-gazdaságfejlesztési együttműködések (Paktum3) ÖNK	Önkormányzat	2022.03.01	2028.02.29	1 254 011 103	0	0	0	0	0	5 135 000	4 746 000	1 187 653 422
		Hivatal				0	0	0	0	0	12 320 787	25 689 574	18 466 320
		Összesen				0	0	0	0	0	17 455 787	30 435 574	1 206 119 742
10	188_Szemléletformálás a megyei lakosság körében (elektromos autó) ÖNK	Önkormányzat	2022.03.10	2025.05.31	150 000 000	0	0	0	0	0	0	108 472 593	35 767 407
		Hivatal				0	0	0	0	0	0	2 147 000	3 613 000
		Önkormányzat				0	0	0	0	0	0	110 619 593	39 380 407
11	180_Az én megyém! Az Én történetem! (Megyei identitás 4.) ÖNK	Önkormányzat	2021.01.01	2023.09.15	33 060 000	0	0	0	0	0	2 270 077	3 601 403	1 193 731
		Hivatal				0	0	0	0	0	5 673 750	20 326 750	
		Összesen				0	0	0	0	0	7 943 827	23 928 153	1 193 731
12	181_Megyeháza épületének energetikai korszerűsítése I. ütem ÖNK	Önkormányzat	2022.04.01	2024.08.31	273 178 460	0	0	0	0	0	7 147 001	0	204 223 459
		Hivatal				0	0	0	0	0	1 808 000	0	
		Összesen				0	0	0	0	0	8 955 001	0	204 223 459
13	191_Megyeháza épületének energetikai korszerűsítése II ütem ÖNK	Önkormányzat			27 702 978	0	0	0	0	0	1 000 001	0	25 449 239
		Hivatal				0	0	0	0	0	0	0	1 253 738
		Összesen				0	0	0	0	0	1 000 001	0	26 702 977
14	189_HUNG 2023 "Értékes barangolás"projekt ÖNK	Önkormányzat	2023.10.01	2024.04.30	2 999 886	0	0	0	0	0	0	0	2 999 886
		Hivatal				0	0	0	0	0	0	0	
		Összesen				0	0	0	0	0	0	0	2 999 886
15	217_HUNG 2023 "Értéktár új honlap készítés"projekt ÖNK	Önkormányzat	2023.11.01	2024.04.30	2 500 000						0	0	2 500 000
		Hivatal				0	0	0	0	0	0	0	0
		Összesen				0	0	0	0	0	0	0	2 500 000
16	218_KAB-KEF-21-0016 Kabitószerügyi Egyeztető Fórumok támogatás	Önkormányzat			3 000 000	0	0	0	0	0	0	0	3 000 000
		Hivatal				0	0	0	0	0	0	0	0
		Összesen				0	0	0	0	0	0	0	3 000 000
1	192_Óvoda-bölcsőde,konyha,művelődési központ és könyvtár épületének energetikai fejlesztése Apagy községben	Hivatal	2022.10.01	2023.12.31	3 127 194	0	0	0	0	0	60 000	166 236	2 900 958
2	193_Önkormányzati épületek energetikai korszerűsítése Nyírbátorban	Hivatal	2022.04.30	2024.11.30	11 000 000	0	0	0	0	0	210 000	0	10 790 000
3	194_Élhető Nyírbátor	Hivatal	2022.04.30	2024.08.30	17 000 000	0	0	0	0	0	210 000	317 500	16 472 500
4	195_Gávavencsellő belterületi csapadékvíz elvezető rendszerének fejlesztése II. ütem	Hivatal	2022.09.30	2025.09.30	6 984 939	0	0	0	0	0	90 000	151 209	6 743 730
5	196_Gávavencsellői Idősek Otthonának Energetikai Fejlesztése	Hivatal	2022.09.30	2024.09.30	2 590 175	0	0	0	0	0	90 000	115 570	2 384 605
6	197_Óvoda fejlesztés Nyírpazonyban	Hivatal	2022.03.01	2025.02.28	1 420 760	0	0	0	0	0	240 000	29 972	1 150 788
7	198_Sportkomplexum bővítés Tiszalök	Hivatal	2021.06.30	2024.06.30	13 740 280	0	0	0	0	0	0	836 592	12 903 688
8	203_Útépítés és útfelújítás Gégény Község Önkormányzata	Hivatal	2023.07.01	2025.06.30	4 469 105	0	0	0	0	0	0	0	4 469 105
9	204_Élhető települések Újfehértó Város Önkormányzata	Hivatal	2021.06.30	2024.06.30	17 374 236	0	0	0	0	0	0	509 250	16 864 986
10	208_Eü. intézmény felújítása_Tiszalök	Hivatal	2023.06.01	2026.05.30	766 271	0	0	0	0	0	0	0	766 271
11	209_Infrastrukturális városrehabilitáció Tiszalökön	Hivatal	2023.12.01	2025.12.01	3 779 669	0	0	0	0	0	0	0	3 779 669
12	210_Mesevi-Mesekert kialakítása_Tiszalök	Hivatal	2022.11.01	2024.11.01	2 980 266	0	0	0	0	0	0	135 467	2 844 799
13	211_Belterületi utak fejlesztése Nyírpazonyban	Hivatal	2023.02.28	2025.02.27	1 587 550	0	0	0	0	0	0	0	1 587 550
14	212_Belterületi utak fejlesztése Tiszalökön	Hivatal	2023.06.01	2026.06.01	3 360 000	0	0	0	0	0	0	47 320	3 312 680
15	213_Fényeslitke, Széchenyi és Kossuth utcákon gyalog-kerékpárút építés	Hivatal	2022.03.01	2024.08.31	9 170 617	0	0	0	0	0	0	0	9 170 617
16	214_Tiszalök szociális célú városrehabilitációja	Hivatal	2023.06.01	2026.06.01	523 404	0	0	0	0	0	0	0	523 404
17	215_Háziorvosi rendelő és védőnői szolgálat épületének fejl. Olcsván	Hivatal	2022.11.01	2025.01.31	2 839 782	0	0	0	0	0	0	0	2 839 782
18	216_Tiszalök Város Önk. épületeinek energetikai felújítása	Hivatal	2022.06.01	2025.05.31	1 008 585	0	0	0	0	0	0	31 884	976 701
Önkormányzat kiadás összesen:						0	5 334 000	14 017 700	25 370 497	286 738 680	1 522 957 386	2 281 445 318	2 194 104 439
Hivatal Önk-i projekt kiadás összesen:						0	0	4 764 442	17 422 059	36 233 391	76 547 345	131 053 459	23 333 058
Hivatal saját projekt kiadás összesen:						0	0	0	0	0	900 000	2 341 000	100 481 833
Mindösszesen:						0	5 334 000	18 782 142	42 792 556	322 972 071	1 600 404 731	2 414 839 777	2 317 919 330

13. melléklet
a .../2024. (II.22.)
önkormányzati rendelethez

Szabolcs-Szatmár-Bereg Vármegye Önkormányzata és a Szabolcs-Szatmár Bereg Vármegyei Önkormányzati Hivatal Európai Uniós és hazai forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek 2024. évi bevételeinek kiemelt előirányzatonkénti bontása bevételi kiemelt előirányzatok

Bevételi kiemelt előirányzatok

Pályázat sorszáma	Címe	Projekt azonosítószáma	Projekt megvalósítás kezdő időpontja	Projekt megvalósítás záró időpontja	Kötelezettségvállaló szerv	Támogatási okirat szerinti összeg	2024-es Kiemelt előirányzat: Működési	Felhalmozási célú	2024. évi bevételi összesen	Előző évi maradvány	Mindösszesen
1	TOP-5.1.1 Megyei Foglalkoztatási **Paktum2** projekt	TOP 5.1.1-15-SB1-2020-00002	2020.12.18	2023.06.30	Önkormányzat	344 455 799	0	0	0	161 352	**161 352**
2	TOP-5.3.2 **Megyei identitás** erősítése projekt	TOP 5.3.2-17-SB1-2018-00001	2019.01.01	2022.12.29	Önkormányzat	812 296 942	0	0	0	4 246 723	**4 246 723**
3	**ROHU456** -Hagyományaink és forrásaink rendszerszerű felfedezésének támogatása	ROHU456EASYDOOR	2020.10.01	2023.01.31	Megelőlegezés Önkormányzat	1 013 587 894 1 866 985 915	0 0	0 423 199 745	0 423 199 745	180 466 462	**0** **603 666 207**
4	HUSKROUA/1702/8.1/0065 „Területi vészjelző rendszer a határmenti régióban" **(GeoSeS)** Önkormányzat	HUSKROUA/1702/8.1/0065	2019.12.01	2022.05.31	Önkormányzat	64 597 355	12 000 000	0	12 000 000		**12 000 000**
5	HUSKROUA/1702/6.1/0014 „Új energia megoldások a Kárpátok területén" **(NESICA)** Önkormányzat	HUSKROUA/1702/6.1/0014	2020.05.01	2022.04.30	Önkormányzat	48 425 335	4 000 000	0	4 000 000		**4 000 000**
6	HUSKROUA/1702/7.1/0023 „Korszerű határok infrastruktúra nélkül – sikeres Kárpátok régió" **(MOBI)** Önkormányzat	HUSKROUA/1702/7.1/0023	2020.03.01	2022.12.31	Önkormányzat	62 802 873	1 000 000	0	1 000 000		**1 000 000**
7	TOP-5.3.2-17-SB1-2021-00002 (ÖNK) Kölcsey Ferenc öröksége Szabolcs-Szatmár-Bereg megyében (Identitás2)	TOP-5.3.2-17-SB1-2021-00002	2021.09.01	2023.02.28	Önkormányzat	132 850 000	0	0	0	17 556 692	**17 556 692**
8	SEF/1845/2021-ITM Szerz.(ROHU önerő)	SEF/1845/2021-ITM	2020.10.01	2022.06.30	Önkormányzat	195 449 342	0	0	0	6 482 665	**6 482 665**
9	Szabolcs-Szatmár-Bereg megyei foglalkoztatási-gazdaságfejlesztési együttműködések (Paktum3)	TOP_PLUSZ-3.1.1-21-SB1-2022-00001	2022.03.01	2028.02.29	Önkormányzat	1 254 011 103	0	0	0	1 206 119 742	**1 206 119 742**
10	Szemléletformálás a megyei lakosság körében (elektromos autó)	EZFF/892/2022-ITM_SZERZ	2022.01.01	2022.12.31	Önkormányzat	150 000 000	0	0	0	39 380 407	**39 380 407**
11	Az én megyém! Az Én történetem!	TOP-5.3.2-17-SB1-2021-00004	2022.01.01	2023.02.28	Önkormányzat	33 060 000	0	0	0	1 193 731	**1 193 731**
12	Megyeháza épületének energetikai korszerűsítése	TOP-PLUSZ -2.1.1-21-SB2-2022-00001	2022.04.01	2024.08.31	Önkormányzat	273 178 460	0	0	0	264 223 459	**264 223 459**
13	191_**Megyeháza** épületének energetikai korszerűsítése **II ütem** ÖNK	TOP_PLUSZ-2.1.1-21-SB2-2022-00002	2022.10.01	2024.08.31	Önkormányzat	27 702 978	0	0	0	26 702 977	**26 702 977**
14	189_HUNG-2023 **"Értékes barangolás"**projekt ÖNK.	HUNG-2023/10571	2023.10.01	2024.04.30	Önkormányzat	2 999 886	0	0	0	2 999 886	**2 999 886**
15	217_HUNG 2023 "Értéktár új honlap készítés"projekt ÖNK.	HUNG-2023/10595	2023.11.01	2024.04.30	Önkormányzat	2 500 000	0	0	0	2 500 000	**2 500 000**
16	218_KAB-KEF-21-0016 Kábítószerügyi Egyeztető Fórumok támogatás	218_KAB-KEF-21-0016			Önkormányzat	3 000 000	0	0	0	3 000 000	**3 000 000**
1	192_Óvoda-bölcsöde,konyha,művelődési központ és könyvtár épületének energetikai fejlesztése Apagy községben	TOP_PLUSZ-2.1.1-21-SB1-2022-00038	2022.10.01	2023.12.31	Hivatal	3 127 194	0	0	0	2 900 958	**2 900 958**
2	193_Önkormányzati épületek energetikai korszerűsítése Nyírbátorban	TOP_PLUSZ-2.1.1-21-SB1-2022-00042	2022.04.30	2024.11.30	Hivatal	11 000 000	0	0	0	10 790 000	**10 790 000**
3	194_Elhető Nyírbátor	TOP_PLUSZ-1.2.1-21-SB1-2022-00036	2022.04.30	2024.08.30	Hivatal	17 000 000	0	0	0	16 472 500	**16 472 500**
4	195_Gávavencsellő belterületi csapadékvíz elvezető rendszerének fejlesztése II. ütem	TOP_PLUSZ-1.2.1-21-SB1-2022-00022	2022.09.30	2025.09.30	Hivatal	6 984 939	0	0	0	6 743 730	**6 743 730**
5	196_Gávavencsellői Idősek Otthonának Energetikai Fejlesztése	TOP_PLUSZ-2.1.1-21-SB1-2022-00016	2022.09.30	2024.09.30	Hivatal	2 590 175	0	0	0	2 384 605	**2 384 605**
6	197_Óvoda fejlesztés Nyírpazonyban	TOP_PLUSZ-3.3.1-21-SB1-2022-00003	2022.03.01	2025.02.28	Hivatal	1 420 760	0	0	0	1 150 788	**1 150 788**
7	198 Sportkomplexum bővítés Tiszalök	TOP_PLUSZ-1.2.1.21-SB1-2022-00037	2021.06.30	2024.06.30	Hivatal	13 740 280	0	0	0	12 903 688	**12 903 688**
8	203_Útépítés és útfelújítás Géberjén Község Önkormányzata	TOP_PLUSZ-1.2.3-21-SB1-2022-00092	2023.07.01	2025.06.30	Hivatal	4 469 105	0	0	0	4 469 105	**4 469 105**
9	204_Elhető települések Ujfehértó Város Önkormányzata	TOP_PLUSZ-1.2.1-21-SB1-2022-00035	2021.06.30	2024.06.30	Hivatal	17 374 236	0	0	0	16 864 986	**16 864 986**
10	208_Eü. intézmény felújítása Tiszalök	TOP_PLUSZ-3.3.2-21-SB1-2022-00023	2023.06.01	2026.05.30	Hivatal	766 271	0	0	0	766 271	**766 271**
11	209_Infrastrukturális városrehabilitáció Tiszalökön	TOP_PLUSZ-1.2.2-21-SB1-2022-00006	2023.12.01	2025.12.01	Hivatal	3 779 669	0	0	0	3 779 669	**3 779 669**
12	210_Meseovi-Mesekert kialakítása Tiszalök	TOP_PLUSZ-3.3.1-21-SB1-2022-00010	2022.11.01	2024.11.01	Hivatal	2 980 266	0	0	0	2 844 799	**2 844 799**
13	211_Belterületi utak fejlesztése Nyírpazonyban	TOP_PLUSZ-1.2.3-21-SB1-2022-00031	2023.02.28	2025.02.27	Hivatal	1 587 550	0	0	0	1 587 550	**1 587 550**
14	212_Belterületi utak fejlesztése Tiszalökön	TOP_PLUSZ-1.2.3-21-SB1-2022-00047	2023.06.01	2026.06.01	Hivatal	3 360 000	0	0	0	3 312 680	**3 312 680**
15	213_Fényeslitke, Széchenyi és Kossuth utcákon gyalog-kerékpárút építés	TOP_PLUSZ-1.2.1-21-SB1-2022-00042	2022.03.01	2024.08.31	Hivatal	9 170 617	0	0	0	9 170 617	**9 170 617**
16	214_Tiszalök szociális célú városrehabilitációja	TOP_PLUSZ-3.1.2-21-SB1-2022-00005	2023.06.01	2026.06.01	Hivatal	523 404	0	0	0	523 404	**523 404**
17	215_Háziorvosi rendelő és védőnői szolgálat épületének fejl. Olcsván	TOP_PLUSZ-3.3.2-21-SB1-2022-00020	2022.11.01	2025.01.31	Hivatal	2 839 782	0	0	0	2 839 782	**2 839 782**
18	216_Tiszalök Város Önk. épületeinek energetikai felújítása	TOP_PLUSZ_2.1.1-21-SB1-2022-00024	2022.06.01	2025.05.31	Hivatal	1 008 585	0	0	0	976 701	**976 701**
8											
9						6 291 628 315	17 000 000	423 199 745	440 199 745	1 855 034 090	2 295 233 835
10						100 722 833	0	0	0	100 481 833	100 481 833
Mindösszesen:						6 391 628 315	17 000 000	423 199 745	440 199 745	1 955 515 923	2 395 715 674

14. melléklet
a ../2024. (II.22.)
önkormányzati rendelethez

Szabolcs-Szatmár-Bereg Vármegye Önkormányzata és a Szabolcs-Szatmár Bereg Vármegyei Önkormányzati Hivatal Európai Uniós és hazai forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek 2024. évi kiadásainak kiemelt előirányzatonkénti bontása

Kiadási kiemelt előirányzatok **(Ft)**

Sorszám	Címszám / Cím	Költségvetési szerv	Kiemelt előirányzat: Személyi	Munkaadókat terhelő járulékok	Dologi	Támogatás, ellátottak pénzbeli juttatásai	Beruházás	Összesen
1	TOP-5.1.1 Megyei Foglalkoztatási Paktum2 projekt	Önkormányzat				161 352		**161 352**
		Hivatal						**0**
		Összesen	**0**	**0**	**0**	**161 352**	**0**	**161 352**
2	TOP-5.3.2 **Megyei identitás** erősítése projekt	Önkormányzat				4 246 723		**4 246 723**
		Hivatal						**0**
		Összesen	**0**	**0**	**0**	**4 246 723**	**0**	**4 246 723**
3	ROHU456 -"Hagyományaink és forrásaink rendszerszerű felfedezésének támogatása" projekt	Megelőlegezés				628 339 366		**628 339 366**
		Önkormányzat				13 715 283		**13 715 283**
		Hivatal				0	0	**0**
		Összesen	**0**	**0**	**0**	**642 054 649**	**0**	**642 054 649**
4	HUSKROUA/1702/8.1/0065 „Területi vészjelző rendszer a határmenti régióban" **(GeoSeS)**	Önkormányzat				292 828		**292 828**
		Hivatal						**0**
		Összesen	**0**	**0**	**0**	**292 828**	**0**	**292 828**
5	HUSKROUA/1702/6.1/0014 „Új energia megoldások a Kárpátok területén" **(NESICA)** Önkormányzat	Önkormányzat	0	0		396 682		**396 682**
		Hivatal			0	0	0	**0**
		Összesen	**0**	**0**	**0**	**396 682**	**0**	**396 682**
6	HUSKROUA/1702/7.1/0023 „Korszerű határok infrastruktúra nélkül – sikeres Kárpátok régió" **(MOBI)** Önkormányzat	Önkormányzat				125 704		**125 704**
		Hivatal						**0**
		Összesen	**0**	**0**	**0**	**125 704**	**0**	**125 704**
7	TOP-5.3.2-17-SB1-2021-00002 (ÖNK) Kölcsey Ferenc öröksége Szabolcs-Szatmár-Bereg megyében (Identitás2)	Önkormányzat				17 556 692		**17 556 692**
		Hivatal						**0**
		Összesen	**0**	**0**	**0**	**17 556 692**	**0**	**17 556 692**
8	SEF/1845/2021-ITM Szerz.(ROHU önerő)	Önkormányzat				6 482 665		**6 482 665**
		Hivatal						**0**
		Összesen	**0**	**0**	**0**	**6 482 665**	**0**	**6 482 665**
9	Szabolcs-Szatmár-Bereg megyei foglalkoztatási-gazdaságfejlesztési együttműködések (Paktum3)	Önkormányzat	11 550 000	1 501 500	46 469 960	1 128 131 962		**1 187 653 422**
		Hivatal	16 200 000	2 266 320				**18 466 320**
		Összesen	**27 750 000**	**3 767 820**	**46 469 960**	**1 128 131 962**	**0**	**1 206 119 742**
10	Szemléletformálás a megyei lakosság körében (elektromos	Önkormányzat			**27 147 564**	**8 619 843**		**35 767 407**
		Hivatal	3 197 345	415 655				**3 613 000**
		Összesen	**3 197 345**	**415 655**	**27 147 564**	**8 619 843**	**0**	**39 380 407**
11	Az én megyém! Az Én történetem!	Önkormányzat				1 193 731		**1 193 731**
		Hivatal						**0**
		Összesen	**0**	**0**	**0**	**1 193 731**	**0**	**1 193 731**
12	Megyeháza épületének energetikai korszerűsítése I.	Önkormányzat	20 909 000	2 446 353	13 929 537	14 119 312	212 819 257	**264 223 459**
		Hivatal						**0**
		Összesen	**20 909 000**	**2 446 353**	**13 929 537**	**14 119 312**	**212 819 257**	**264 223 459**
13	Megyeháza épületének energetikai korszerűsítése II.	Önkormányzat			1 699 999		23 749 240	**25 449 239**
		Hivatal	1 109 503	144 235				**1 253 738**
		Összesen	**1 109 503**	**144 235**	**1 699 999**	**0**	**23 749 240**	**26 702 977**
14	189_HUNG-2023 "**Értékes barangolás**"projekt ÖNK	Önkormányzat	1 460 000	421 486	1 118 400			**2 999 886**
15	217_HUNG 2023 "Értéktár új honlap készítés"projekt ÖNK	Önkormányzat			2 500 000			**2 500 000**
16	218_KAB-KEF-21-0016 Kábítószerügyi Egyeztető Fórumok támogatás	Önkormányzat	60 000	25 176	14 824	2 900 000		**3 000 000**
1	192_Ovoda-bölcsőde,konyha,művelődési központ és könyvtár épületének energetikai fejlesztése Apagy községben	Hivatal	2 567 219	333 739		0		**2 900 958**
2	193_Önkormányzati épületek energetikai korszerűsítése Nyírbátorban	Hivatal	3 819 469	496 531		6 474 000		**10 790 000**
3	194_Élhető Nyírbátor	Hivatal	5 830 973	758 027		9 883 500		**16 472 500**
4	195_Gávavencsellő belterületi csapadékvíz elvezető rendszerének fejlesztése II. ütem	Hivatal	1 645 133	213 867		4 884 730		**6 743 730**
5	196_Gávavencsellői Idősek Otthonának Energetikai Fejlesztése	Hivatal	1 225 314	159 291		1 000 000		**2 384 605**
6	197_Óvoda fejlesztés Nyírpazonyban	Hivatal	872 912	113 478		164 398		**1 150 788**
7	198 Sportkomplexum bővítés Tiszalök	Hivatal	9 649 281	1 254 407		2 000 000		**12 903 688**
8	203_Útépítés és útfelújítás Gégény Község Önkormányzata	Hivatal	866 728	112 675		3 489 702		**4 469 105**
9	204_Élhető települések Újfehértó Város Önkormányzata	Hivatal	9 615 032	1 249 954		6 000 000		**16 864 986**
10	208_Eü. intézmény felújítása Tiszalök	Hivatal	280 600	36 478		449 193		**766 271**
11	209_Infrastrukturális városrehabilitáció Tiszalökön	Hivatal	860 178	111 823		2 807 668		**3 779 669**
12	210_Mesecovi-Mesekert kialakítása Tiszalök	Hivatal	1 632 565	212 234		1 000 000		**2 844 799**
13	211_Belterületi utak fejlesztése Nyírpazonyban	Hivatal	1 204 210	156 547		226 793		**1 587 550**
14	212_Belterületi utak fejlesztése Tiszalökön	Hivatal	1 172 630	152 442		1 987 608		**3 312 680**
15	213_Fényeslitke, Széchenyi és Kossuth utcákon gyalog-kerékpárút építés	Hivatal	5 537 780	719 911		2 912 926		**9 170 617**
16	214_Tiszalök szociális célú városrehabilitációja	Hivatal	191 664	24 916		306 824		**523 404**
17	215_Háziorvosi rendelő és védőnői szolgálat épületének feil. Olcsván	Hivatal	2 319 767	301 570		218 445		**2 839 782**
18	216_Tiszalök Város Önk. épületeinek energetikai felújítása	Hivatal	610 120	79 316		287 265		**976 701**
Hivatal saját projekt kiadás összesen:			**49 901 576**	**6 487 205**	**0**	**44 093 052**	**0**	**100 481 833**
Hivatal Önk-i projekt kiadás összesen:			**20 506 848**	**2 826 210**	**0**	**0**	**0**	**23 333 058**
Önkormányzati kiadás összesen:			**54 485 848**	**7 220 725**	**92 880 284**	**1 197 942 777**	**236 568 497**	**1 589 098 131**
Mindösszesen:			**104 387 424**	**13 707 930**	**92 880 284**	**1 242 035 829**	**236 568 497**	**1 689 579 964**

15. számú melléklet
a .../2024. (II.22.)
önkormányzati rendelethez

a Szabolcs-Szatmár-Bereg Vármegye Önkormányzata és a Szabolcs-Szatmár-Bereg Vármegyei Önkormányzati Hivatal több éves kihatással járó döntései

(Ft)

Ssz.	Megnevezés	Tevékenység	2019. év teljesítés (bruttó)	2020. év teljesítés (bruttó)	2021. év várható teljesítés (bruttó)	2022. év várható teljesítés (bruttó)	2023. év várható teljesítés (bruttó)	2024. év terv teljesítés (bruttó)	2025. év terv teljesítés (bruttó)	Összesen
1.	E-kultúra Soft Kft.	rendszergazdai tevékenység	-	2 200 000	2 300 000	2 200 000	2 400 000	2 500 000	2 500 000	**14 100 000**
2.	Csutkai Endre Csaba	fotodokumentáció készítése	600 000	600 000	600 000	690 000	660 000	660 000	660 000	**4 470 000**
3.	Pétervári György	belső ellenőr	1 536 000	1 536 000	1 536 000	1 540 000	1 680 000	1 680 000	1 680 000	**11 188 000**
4.	Dr. Kardos Norbert	jogi képviselet	1 371 600	1 371 600	1 371 600	1 371 600	1 371 600	1 371 600	1 371 600	**9 601 200**
5.	Borsi Imre	kommunikációs tanácsadás	-	784 000	1 176 000	1 176 000	1 176 000	1 176 000	1 176 000	**6 664 000**
6.	Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyei Kormányhivatal	épület üzemeltetés	3 279 399	4 455 514	4 500 000	6 095 787	9 110 082	10 000 000	10 000 000	**47 440 782**
7.	KRYO-MED Kft.	foglalkozás-egészségügyi szerződés	180 000	180 000	180 000	180 000	225 000	225 000	225 000	**1 395 000**
8.	East-Audit Zrt.	könyvvizsgálat	762 000	762 000	792 000	889 000	889 000	900 000	900 000	**5 894 000**
9.	Wolters Kuwer Kft.	jogtár	181 597	187 947	194 519	218 427	218 427	227 317	250 000	**1 478 234**
10.	GIRO, MÁK	bankszolgáltatás	102 743	212 344	220 000	1 128 355	2 289 572	2 500 000	2 500 000	**8 953 014**
11.	Nyírtávhő Kft.	távhőszolgáltatás	4 788 604	4 800 000	5 600 000	8 611 464	16 167 928	10 500 000	10 500 000	**60 967 996**
12.	Mol Nyrt	üzemanyag szolgáltatás	8 147 905	5 772 599	8 000 000	9 530 578	11 355 017	12 000 000	12 000 000	**66 806 099**
13.	Magyar Posta Zrt.	postai szolgáltatás	400 270	349 050	500 000	820 296	547 234	600 000	600 000	**3 816 850**
14.	Vodafone Magyarország Zrt., Magyar Telekom	Mobil- és vezetékes telefon, internetszolgáltatás	1 603 863	1 700 000	1 750 000	1 628 064	1 629 861	2 500 000	2 500 000	**13 311 788**
15.	Generali Biztosító Zrt	Casco és kötelező felelősségbiztosítás	1 184 935	1 205 369	1 226 000	1 393 255	1 500 000	1 500 000	1 500 000	**9 509 559**

16. számú melléklet
a .../2024. (II.22.)
önkormányzati rendelethez

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

Ft

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

17. számú melléklet
a .../2024. (II.22.)
önkormányzati rendelethez

a Szabolcs-Szatmár-Bereg Vármegye Önkormányzata és a Szabolcs-Szatmár-Bereg Vármegyei Önkormányzati Hivatal felhalmozási költségvetési kiadásainak részletezése (bruttó)

(Ft)

Ssz.	Megnevezés	Előirányzat		Összesen
		Vármegye Önkormányzata	Vármegyei Önkormányzati Hivatal	
1.	Immateriális javak beszerzése		0	0
2.	Informatikai eszközök beszerzése		317 500	317 500
3.	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése		2 540 000	2 540 000
4.	Ingatlanok beszerzése	236 568 497	0	236 568 497
	Templom rekonstrukció			
5.	Részesedés vásárlása	0	0	0
6.	Felújítások	0	0	0
7.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0
Összesen:		**236 568 497**	**2 857 500**	**239 425 997**

18. számú melléklet
a ,,./2024. (II.22.)
önkormányzati rendelethez

Szabolcs-Szatmár-Bereg Vármegye Önkormányzata és a Szabolcs-Szatmár-Bereg Vármegyei Önkormányzati Hivatal
a 2024. és az azt követő három év várható bevételeinek és kiadásainak bemutatása
(költségvetési bevételek és kiadások előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok szerinti bontásban)

(Ft)

Bevételi előirányzatok							Kiadási előirányzatok						
El. Csop.	Kiem. E.		2024. évi előirányzat	2025. évi várható előirányzat	2026. évi várható előirányzat	2027. évi várható előirányzat	El. Csop.	Kiem. E.		2024. évi előirányzat	2025. évi várható előirányzat	2026. évi várható előirányzat	2027. évi várható előirányzat
I. MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉS													
I.	**Működési költségvetési bevételek**		**376 377 160**	**359 100 000**	**361 900 000**	**364 980 000**	I.	**Működési költségvetési kiadások**		**2 579 246 908**	**521 196 000**	**478 996 000**	**442 076 000**
	B1	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről**	**339 600 000**	**322 600 000**	**322 600 000**	**322 600 000**		**K1**	**Személyi juttatások**	**404 207 145**	**283 433 000**	**260 500 000**	**255 089 500**
		1. Kötelező feladatok	*339 600 000*	*322 600 000*	*322 600 000*	*322 600 000*			*1. Kötelező feladatok*	*404 207 145*	*283 433 000*	*260 500 000*	*255 089 500*
		2. Önként vállalt feladatok	*0*	*0*	*0*	*0*			*2. Önként vállalt feladatok*		*0*	*0*	*0*
		3. Állami (államigazgatási) feladatok	*0*	*0*	*0*	*0*			*3. Állami (államigazgatási) feladatok*	*0*	*0*	*0*	*0*
	B3	**Közhatalmi bevételek**	**0**	**0**	**0**	**0**		**K2**	**Munkaadókat terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó**	**57 334 345**	**49 600 775**	**46 904 000**	**44 640 662**
		1. Kötelező feladatok	*0*	*0*	*0*	*0*			*1. Kötelező feladatok*	*57 334 345*	*49 600 775*	*46 904 000*	*44 640 662*
		2. Önként vállalt feladatok	*0*	*0*	*0*	*0*			*2. Önként vállalt feladatok*		*0*	*0*	*0*
		3. Állami (államigazgatási) feladatok	*0*	*0*	*0*	*0*			*3. Állami (államigazgatási) feladatok*	*0*	*0*	*0*	*0*
	B4	**Működési bevételek**	**8 777 160**	**8 500 000**	**8 500 000**	**8 500 000**		**K3**	**Dologi kiadások**	**204 320 423**	**143 162 225**	**141 592 000**	**127 345 838**
		1. Kötelező feladatok	*8 777 160*	*8 500 000*	*8 500 000*	*8 500 000*			*1. Kötelező feladatok*	*204 320 423*	*143 162 225*	*141 592 000*	*127 345 838*
		2. Önként vállalt feladatok	*0*	*0*	*0*	*0*			*2. Önként vállalt feladatok*	*0*	*0*	*0*	*0*
		3. Állami (államigazgatási) feladatok	*0*	*0*	*0*	*0*			*3. Állami (államigazgatási) feladatok*	*0*	*0*	*0*	*0*
	B6	**Működési célú átvett pénzeszközök**	**28 000 000**	**28 000 000**	**30 800 000**	**33 880 000**		**K4**	**Ellátottak pénzbeli juttatásai**	**0**	**0**	**0**	**0**
		1. Kötelező feladatok	*28 000 000*	*28 000 000*	*30 800 000*	*33 880 000*			*1. Kötelező feladatok*	*0*	*0*	*0*	*0*
		2. Önként vállalt feladatok	*0*	*0*	*0*	*0*			*2. Önként vállalt feladatok*	*0*	*0*	*0*	*0*
		3. Állami (államigazgatási) feladatok	*0*	*0*	*0*	*0*			*3. Állami (államigazgatási) feladatok*	*0*	*0*	*0*	*0*
								K5	**Egyéb működési célú kiadások**	**1 913 384 995**	**45 000 000**	**30 000 000**	**15 000 000**
									1. Kötelező feladatok	*1 904 484 995*	*15 000 000*	*10 000 000*	*5 000 000*
									2. Önként vállalt feladatok	*8 900 000*	*30 000 000*	*20 000 000*	*10 000 000*
									3. Állami (államigazgatási) feladatok		*0*	*0*	*0*
I.	**Működési költségvetési bevételek összesen**		**376 377 160**	**359 100 000**	**361 900 000**	**364 980 000**	I.	**Működési költségvetési kiadások összesen**		**2 579 246 908**	**521 196 000**	**478 996 000**	**442 076 000**
	B1+B3+B4+B6	*1. Kötelező feladatok*	*376 377 160*	*359 100 000*	*361 900 000*	*364 980 000*		**K1+K2+K3+K4+**	*1. Kötelező feladatok*	*2 570 346 908*	*491 196 000*	*438 996 000*	*432 076 000*
		2. Önként vállalt feladatok	*0*	*0*	*0*	*0*			*2. Önként vállalt feladatok*	*8 900 000*	*30 000 000*	*20 000 000*	*10 000 000*
		3. Állami (államigazgatási) feladatok	*0*	*0*	*0*	*0*			*3. Állami (államigazgatási) feladatok*	*0*	*0*	*0*	*0*
Költségvetési működési bevételek és kiadások egyenlege (hiány)			**2 202 869 748**	**162 096 000**	**117 096 000**	**77 096 000**	**Költségvetési működési bevételek és kiadások egyenlege (többlet)**						

18. számú melléklet
a .../2024. (II.22.)
önkormányzati rendelethez

Szabolcs-Szatmár-Bereg Vármegye Önkormányzata és a Szabolcs-Szatmár-Bereg Vármegyei Önkormányzati Hivatal
a 2024. és az azt követő három év várható bevételeinek és kiadásainak bemutatása
(költségvetési bevételek és kiadások előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok szerinti bontásban)

II. FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS												
II.	Felhalmozási költségvetési bevételek		425 199 745	1 000 000	1 000 000	1 000 000	II.	Felhalmozási költségvetési kiadások		239 425 997	26 000 000	21 000 000	11 000 000
	B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	423 199 745	0	0	0		K6	Beruházások	239 425 997	25 000 000	20 000 000	10 000 000
		1. Kötelező feladatok	423 199 745	0	0	0			1. Kötelező feladatok	239 425 997	25 000 000	20 000 000	10 000 000
		2. Önként vállalt feladatok	0	0	0	0			2. Önként vállalt feladatok	0	0	0	0
		3. Állami (államigazgatási) feladatok	0	0	0	0			3. Állami (államigazgatási) feladatok	0	0	0	0
	B5	Felhalmozási bevételek	0	0	0	0		K7	Felújítások	0	0	0	0
		1. Kötelező feladatok	0	0	0	0			1. Kötelező feladatok	0		0	0
		2. Önként vállalt feladatok	0	0	0	0			2. Önként vállalt feladatok	0	0	0	0
		3. Állami (államigazgatási) feladatok	0	0	0	0			3. Állami (államigazgatási) feladatok	0	0	0	0
	B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	2 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000		K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	1 000 000	1 000 000	1 000 000
		1. Kötelező feladatok		0	0	0			1. Kötelező feladatok	0	0	0	0
		2. Önként vállalt feladatok	2 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000			2. Önként vállalt feladatok	0	1 000 000	1 000 000	1 000 000
		3. Állami (államigazgatási) feladatok	0	0	0	0			3. Állami (államigazgatási) feladatok	0	0	0	0
II.	Felhalmozási költségvetési bevételek összesen		425 199 745	1 000 000	1 000 000	1 000 000	II.	Felhalmozási költségvetési kiadások összesen		239 425 997	26 000 000	21 000 000	11 000 000
	B2+B5+B7	1. Kötelező feladatok	423 199 745	0	0	0		K6+K7+K8	1. Kötelező feladatok	239 425 997	25 000 000	20 000 000	10 000 000
		2. Önként vállalt feladatok	2 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000			2. Önként vállalt feladatok	0	1 000 000	1 000 000	1 000 000
		3. Állami (államigazgatási) feladatok	0	0	0	0			3. Állami (államigazgatási) feladatok	0	0	0	0
Költségvetési felhalmozási bevételek és kiadások egyenlege (hiány)				25 000 000	20 000 000	10 000 000	Költségvetési felhalmozási bevételek és kiadások egyenlege (többlet)			185 773 748			
I+II.	Költségvetési bevételek összesen		801 576 905	360 100 000	362 900 000	365 980 000	I+II.	Költségvetési kiadások összesen		2 818 672 905	547 196 000	499 996 000	453 076 000
	B1-B7	1. Kötelező feladatok	799 576 905	359 100 000	361 900 000	364 980 000		K1-K8	1. Kötelező feladatok	2 809 772 905	516 196 000	478 996 000	442 076 000
		2. Önként vállalt feladatok	2 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000			2. Önként vállalt feladatok	8 900 000	31 000 000	21 000 000	11 000 000
		3. Állami (államigazgatási) feladatok	0	0	0	0			3. Állami (államigazgatási) feladatok	0	0	0	0
Költségvetési bevételek és kiadások egyenlege (hiány)			2 017 096 000	187 096 000	137 096 000	87 096 000	Költségvetési bevételek és kiadások egyenlege (többlet)						
III.	Finanszírozási bevételek összesen		2 030 000 000	200 000 000	150 000 000	100 000 000	III.	Finanszírozási kiadások összesen		12 904 000	12 904 000	12 904 000	12 904 000
	B8	1. Maradvány igénybevétele	2 030 000 000	200 000 000	150 000 000	100 000 000		K9	1. Irányító szervi támogatás folyósítása	0	0	0	0
		2. Államháztartáson belüli megelőlegezések		0	0	0			2. Államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése	12 904 000	12 904 000	12 904 000	12 904 000
I-III	Önkormányzat bevételei mindösszesen		2 831 576 905	560 100 000	512 900 000	465 980 000	I-III	Önkormányzat kiadásai mindösszesen		2 831 576 905	560 100 000	512 900 000	465 980 000
	B1-B8	1. Kötelező feladatok	2 829 576 905	559 100 000	511 900 000	464 980 000		K1-K9	1. Kötelező feladatok	2 822 676 905	529 100 000	491 900 000	454 980 000
		2. Önként vállalt feladatok	2 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000			2. Önként vállalt feladatok	8 900 000	31 000 000	21 000 000	11 000 000
		3. Állami (államigazgatási) feladatok	0	0	0	0			3. Állami (államigazgatási) feladatok	0	0	0	0

19. számú melléklet
a .../2024. (II.22.)
önkormányzati rendelethez

Szabolcs-Szatmár-Bereg Vármegye Önkormányzata és a Szabolcs-Szatmár-Bereg Vármegyei Önkormányzati Hivatal a 2022. évi tény, a 2023. évi várható teljesítése és a 2024. évi terv adatokkal az Áht. 102. § (3) bekezdése alapján (költségvetési bevételek és kiadások előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok szerinti bontásban)

(Ft)

Bevételi előirányzatok						Kiadási előirányzatok					
El.Csop.	Kiem.El.		2022. évi tény	2023. évi várható teljesítés	2024. évi terv	El.Csop.	Kiem.El.		2022. évi tény	2023. évi várható teljesítés	2024. évi terv
I. MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉS											
I.	**Működési költségvetési bevételek**		**2 314 227 072**	**926 035 519**	**376 377 160**	**I.**	**Működési költségvetési kiadások**		**1 698 950 657**	**1 538 953 137**	**2 579 246 908**
	B1	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről**	**2 247 866 012**	**864 898 236**	**339 600 000**		**K1**	**Személyi juttatások**	**474 360 735**	**494 653 863**	**404 207 145**
		1. Kötelező feladatok	*2 246 575 348*	*864 898 236*	*339 600 000*			*1. Kötelező feladatok*	*472 995 101*	*494 653 863*	*404 207 145*
		2. Önként vállalt feladatok	*1 290 664*		*0*			*2. Önként vállalt feladatok*	*1 365 634*		
		3. Állami (államigazgatási) feladatok	*0*	*0*	*0*			*3. Állami (államigazgatási) feladatok*	*0*	*0*	*0*
	B3	**Közhatalmi bevételek**	**0**	**0**	**0**		**K2**	**Munkaadókat terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó**	**70 176 871**	**70 876 299**	**57 334 345**
		1. Kötelező feladatok	*0*	*0*	*0*			*1. Kötelező feladatok*	*70 076 623*	*70 876 299*	*57 334 345*
		2. Önként vállalt feladatok	*0*	*0*	*0*			*2. Önként vállalt feladatok*	*100 248*		
		3. Állami (államigazgatási) feladatok	*0*	*0*	*0*			*3. Állami (államigazgatási) feladatok*	*0*	*0*	*0*
	B4	**Működési bevételek**	**39 361 060**	**27 637 283**	**8 777 160**		**K3**	**Dologi kiadások**	**740 612 958**	**530 286 058**	**204 320 423**
		1. Kötelező feladatok	*39 361 060*	*27 637 283*	*8 777 160*			*1. Kötelező feladatok*	*740 612 958*	*530 286 058*	*204 320 423*
		2. Önként vállalt feladatok	*0*		*0*			*2. Önként vállalt feladatok*	*0*	*0*	*0*
		3. Állami (államigazgatási) feladatok	*0*	*0*	*0*			*3. Állami (államigazgatási) feladatok*	*0*	*0*	*0*
	B6	**Működési célú átvett pénzeszközök**	**27 000 000**	**33 500 000**	**28 000 000**		**K4**	**Ellátottak pénzbeli juttatásai**	**0**	**0**	**0**
		1. Kötelező feladatok	*19 000 000*	*33 500 000*	*28 000 000*			*1. Kötelező feladatok*	*0*	*0*	*0*
		2. Önként vállalt feladatok	*8 000 000*		*0*			*2. Önként vállalt feladatok*	*0*	*0*	*0*
		3. Állami (államigazgatási) feladatok	*0*	*0*	*0*			*3. Állami (államigazgatási) feladatok*	*0*	*0*	*0*
							K5	**Egyéb működési célú kiadások**	**413 800 093**	**443 136 917**	**1 913 384 995**
								1. Kötelező feladatok	*400 100 093*	*425 121 917*	*1 904 484 995*
								2. Önként vállalt feladatok	*13 700 000*	*18 015 000*	*8 900 000*
								3. Állami (államigazgatási) feladatok	*0*	*0*	*0*
I.	**Működési költségvetési bevételek összesen**		**2 314 227 072**	**926 035 519**	**376 377 160**	**I.**	**Működési költségvetési kiadások összesen**		**1 698 950 657**	**1 538 953 137**	**2 579 246 908**
	B1+ B3+ B4+ B6+	*1. Kötelező feladatok*	*2 304 936 408*	*926 035 519*	*376 377 160*		K1+ K2+ K3+ K4+	*1. Kötelező feladatok*	*1 683 784 775*	*1 520 938 137*	*2 570 346 908*
		2. Önként vállalt feladatok	*9 290 664*	*0*	*0*			*2. Önként vállalt feladatok*	*15 165 882*	*18 015 000*	*8 900 000*
		3. Állami (államigazgatási) feladatok	*0*	*0*	*0*			*3. Állami (államigazgatási) feladatok*	*0*	*0*	*0*
Költségvetési működési bevételek és kiadások egyenlege (hiány)				**612 917 618**	**2 202 869 748**	**Költségvetési működési bevételek és kiadások egyenlege (többlet)**			**615 276 415**		

19. számú melléklet
a .../2024. (II.22.)
önkormányzati rendelethez

Szabolcs-Szatmár-Bereg Vármegye Önkormányzata és a Szabolcs-Szatmár-Bereg Vármegyei Önkormányzati Hivatal a 2022. évi tény, a 2023. évi várható teljesítése és a 2024. évi terv adatokkal az Áht. 102. § (3) bekezdése alapján (költségvetési bevételek és kiadások előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok szerinti bontásban)

II. FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS										
II.	Felhalmozási költségvetési bevételek			100 640 459	825 980 901	425 199 745	II.	Felhalmozási költségvetési kiadások	645 606 085	1 015 250 554	239 425 997
	B2		Felhalmozási célú támogatások	97 587 815	822 627 826	423 199 745		Beruházások	577 172 072	1 015 250 554	239 425 997
		1.	*Kötelező feladatok*	*97 587 815*	*822 627 826*	*423 199 745*	K6	1. *Kötelező feladatok*	*577 172 072*	*1 015 250 554*	*239 425 997*
		2.	*Önként vállalt feladatok*	*0*	*0*	*0*		2. *Önként vállalt feladatok*	*0*	*0*	*0*
		3.	*Állami (államigazgatási) feladatok*	*0*	*0*	*0*		3. *Állami (államigazgatási) feladatok*	*0*	*0*	*0*
	B5		Felhalmozási bevételek	1 731 575	0	0		Felújítások	0	0	0
		1.	*Kötelező feladatok*	*1 731 575*		*0*	K7	1. *Kötelező feladatok*	*0*	*0*	*0*
		2.	*Önként vállalt feladatok*	*0*	*0*	*0*		2. *Önként vállalt feladatok*	*0*	*0*	*0*
		3.	*Állami (államigazgatási) feladatok*	*0*	*0*	*0*		3. *Állami (államigazgatási) feladatok*	*0*	*0*	*0*
	B7		Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	1 321 069	3 353 075	2 000 000		Egyéb felhalmozási célú kiadások	68 434 013	0	0
		1.	*Kötelező feladatok*				K8	1. *Kötelező feladatok*	*68 434 013*	*0*	*0*
		2.	*Önként vállalt feladatok*	*1 321 069*	*3 353 075*	*2 000 000*		2. *Önként vállalt feladatok*	*0*	*0*	*0*
		3.	*Állami (államigazgatási) feladatok*	*0*	*0*	*0*		3. *Állami (államigazgatási) feladatok*	*0*	*0*	*0*
II.	Felhalmozási költségvetési bevételek összesen			100 640 459	825 980 901	425 199 745	II.	Felhalmozási költségvetési kiadások összes	645 606 085	1 015 250 554	239 425 997
	B2+ B5+ B7	1.	*Kötelező feladatok*	*99 319 390*	*822 627 826*	*423 199 745*	K6+ K7+ K8	1. *Kötelező feladatok*	*645 606 085*	*1 015 250 554*	*239 425 997*
		2.	*Önként vállalt feladatok*	*1 321 069*	*3 353 075*	*2 000 000*		2. *Önként vállalt feladatok*	*0*	*0*	*0*
		3.	*Állami (államigazgatási) feladatok*	*0*	*0*	*0*		3. *Állami (államigazgatási) feladatok*	*0*	*0*	*0*
Költségvetési felhalmozási bevételek és kiadások egyenlege (hiány)				544 965 626	189 269 653		Költségvetési felhalmozási bevételek és kiadások egyenlege (többlet)				185 773 748
I+II.	Költségvetési bevételek összesen			2 414 867 531	1 752 016 420	801 576 905	I+II.	Költségvetési kiadások összesen	2 344 556 742	2 554 203 691	2 818 672 905
	B1-B7	1.	*Kötelező feladatok*	*2 404 255 798*	*1 748 663 345*	*799 576 905*	K1-K8	1. *Kötelező feladatok*	*2 329 390 860*	*2 536 188 691*	*2 809 772 905*
		2.	*Önként vállalt feladatok*	*10 611 733*	*3 353 075*	*2 000 000*		2. *Önként vállalt feladatok*	*15 165 882*	*18 015 000*	*8 900 000*
		3.	*Állami (államigazgatási) feladatok*	*0*	*0*	*0*		3. *Állami (államigazgatási) feladatok*	*0*	*0*	*0*
Költségvetési bevételek és kiadások egyenlege (hiány)					802 187 271	2 017 096 000	Költségvetési bevételek és kiadások egyenlege (többlet)		70 310 789		
III.	Finanszírozási bevételek összesen			2 802 484 447	2 672 180 301	2 030 000 000	III.	Finanszírozási kiadások összesen	12 904 000	12 904 000	12 904 000
	B8	1.	*Maradvány igénybevétele*	*2 789 580 447*	*2 659 276 301*	*2 030 000 000*	K9	1. *Irányító szervi támogatás folyósítása*	*0*	*0*	*0*
		2.	*Államháztartáson belüli megelőlegezések*	*12 904 000*	*12 904 000*			2. *Államháztartáson belüli megelőlegezés vi*	*12 904 000*	*12 904 000*	*12 904 000*
I-III	Önkormányzat bevételei mindösszesen			5 217 351 978	4 424 196 721	2 831 576 905	I-III	Önkormányzat kiadásai mindösszesen	2 357 460 742	2 567 107 691	2 831 576 905
	B1-B8	1.	*Kötelező feladatok*	*5 206 740 245*	*4 420 843 646*	*2 829 576 905*	K1-K9	1. *Kötelező feladatok*	*2 342 294 860*	*2 549 092 691*	*2 822 676 905*
		2.	*Önként vállalt feladatok*	*10 611 733*	*3 353 075*	*2 000 000*		2 *Önként vállalt feladatok*	*15 165 882*	*18 015 000*	*8 900 000*
		3.	*Állami (államigazgatási) feladatok*	*0*	*0*	*0*		3. *Állami (államigazgatási) feladatok*	*0*	*0*	*0*

SZABOLCS-SZATMÁR-BEREG VÁRMEGYEI KÖZGYŰLÉS
…/2024. (II.21.)
önkormányzati határozata

Szabolcs-Szatmár-Bereg Vármegye Önkormányzata 2024. évre tervezett adósságkeletkeztető ügyleteiről és azok következő három évre várható összegéről

A Vármegyei Közgyűlés

az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 29/A. § b) pontjában foglaltak alapján megállapítja, hogy Szabolcs-Szatmár-Bereg Vármegye Önkormányzata – tekintettel arra, hogy adósságkeletkeztetési szándéka nincsen – 2024. évre nem tervez a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCIV. törvény vonatkozó rendelkezési szerint a Kormány hozzájárulásához kötött adósságkeletkeztető ügyletet, nem határoz meg adósság keletkezésével együtt járó fejlesztési célt, így adósságot keletkeztető ügyletből eredő fizetési kötelezettségeinek a 2024. költségvetési évet követő három évre várható összege 0 Ft.

A határozatot kapja:
Vármegyei Önkormányzati Hivatal, Helyben

Nyíregyháza, 2024. február 21.

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

A Szabolcs-Szatmár-Bereg Vármegyei Önkormányzat 2024. évi összevont költségvetéséről szóló rendelettervezet vizsgálatáról

A Szabolcs-Szatmár-Bereg Vármegyei Önkormányzat Közgyűlése részére

A könyvvizsgálat elvégezte **a Szabolcs-Szatmár-Bereg Vármegyei Önkormányzat** 2024. évi összevont költségvetéséről szóló rendelettervezetének vizsgálatát, amely az Előterjesztés a Szabolcs-Szatmár-Bereg Vármegyei Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről és végrehajtásának szabályairól szóló önkormányzati rendelet megalkotására című előterjesztésben található, s amelyben a **bevételek és kiadások költségvetési mérleg szerinti tervezett főösszege egyezően 2 831 576 905 Ft, ezen belül a költségvetési bevételek főösszege 801 576 905 Ft, a költségvetési kiadási főösszeg 2 818 672 905 Ft, a költségvetési egyenleg (hiány) -2 017 096 000 Ft,** továbbá tervezésre került **12 904 000 Ft finanszírozási kiadás. A költségvetési hiány és a finanszírozási kiadás 2 030 000 000 Ft összegben az előző évek költségvetési maradványának igénybevételével** – belső finanszírozásként - **kerül finanszírozásra.**

Az Önkormányzat 2024. évi költségvetési rendelettervezete az előterjesztésben részletezett feltevések és információk alapján készült.

A költségvetési rendelettervezet előkészítése az Önkormányzat jegyzőjének feladata és felelőssége, előterjesztése a Közgyűlés elnöke feladatkörébe, a költségvetési rendelet elfogadása a Közgyűlés hatáskörébe tartozik, beleértve azokat a költségvetési rendelettervezetben, annak előterjesztésében ismertetett feltevéseket, információkat, illetve adatokat, számításokat és becsléseket, amelyeken az előterjesztett előirányzatok és más pénzügyi információk alapulnak.

A vizsgálat hatóköre

A könyvvizsgálat a jövőre vonatkozó pénzügyi információk vizsgálatára vonatkozó 3400. témaszámú Nemzeti Bizonyosságot Nyújtó Szolgáltatási Standard alapján került végrehajtásra. Ezen standard értelmében a könyvvizsgálat tervezése és elvégzése révén megfelelő bizonyosságot kell szerezni arról, hogy az előterjesztés szerinti feltevések, információk, adatok, számítások és becslések a költségvetési rendelettervezet megfelelő alapját képezik, valamint kellő bizonyosságot arról, hogy a költségvetési rendelettervezetet a bemutatott feltevésekkel, információkkal, adatokkal, számításokkal és becslésekkel összhangban készítették el.

4025 Debrecen, Széchenyi u. 15.
Tel.: +36 52 533-190 Fax: +36 52 533-199
Web: www.eastaudit.hu
E-mail: info@eastaudit.hu

Hajdú-Bihar Megyei Bíróság mint cégbíróság 0910-000331

Következtetés és vélemény

A Szabolcs-Szatmár-Bereg Vármegyei Önkormányzat 2024. évi költségvetési rendelettervezetében, annak előterjesztésében bemutatott feltevéseknek, és az azokat alátámasztó bizonyítékoknak a vizsgálata alapján semmi nem jutott a könyvvizsgálat tudomására, ami miatt úgy kellene megítélni, hogy ezek a feltevések nem képezik az előterjesztett előirányzatok és más pénzügyi információk elfogadható alapját. Továbbá a könyvvizsgálat véleménye szerint a költségvetési rendelettervezetet a hivatkozott feltevések alapján készítették el, s bemutatására, előterjesztésére a vonatkozó jogszabályokkal összhangban került sor.

A könyvvizsgálat megítélése szerint a költségvetési rendelettervezet rendeletalkotásra alkalmas.

Figyelemfelhívás

A költségvetés végrehajtásának tényleges feltételei a tervszámok elfogadását követően eltérhetnek a költségvetési rendelettervezet előterjesztésében foglaltaktól, és ez az eltérés lényeges lehet, ami szükségessé teheti az előterjesztett előirányzatok, illetve ezzel összefüggésben a költségvetés más pénzügyi információinak későbbi módosítását.

Felhasználás korlátozása

Jelen jelentés kizárólag a Szabolcs-Szatmár-Bereg Vármegyei Önkormányzat Közgyűlése tájékoztatására készült, és azt kizárólag a jogszabályokban meghatározott célra lehet felhasználni.

Debrecen, 2024. február 15.

EAST-AUDIT ZRT 4025 Debrecen Széchenyi u. 15. Adószám: 12476963-2-09

Tóth Kálmán Tibor
Szakmai igazgató
East-Audit Zrt.
Debrecen, Széchenyi u. 15.
MKVK: 001216

Baloghné Tasi Judit Éva
Kamarai tag könyvvizsgáló
MKVK: 002587