



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



PÜ/4-4/2024

Tárgyalja:

Ügyrendi, Jogi és Pénzügyi
Bizottság

Döntéshozatal:

minősített többség

ELŐTERJESZTÉS

– a Vármegyei Közgyűléshez –

**Szabolcs-Szatmár-Bereg Vármegye Önkormányzata 2024. évi költségvetéséről és
végrehajtásának szabályairól szóló 2/2024. (II.22.) önkormányzati rendelet
módosítására**

Az előterjesztést

készítette

Stankóczi Miklós

**törvényességi
szempontból ellenőrizte**

Dr. Papp Csaba

Tisztelt Vármegyei Közgyűlés!

Szabolcs-Szatmár-Bereg Vármegye Önkormányzata 2024. évi költségvetéséről és végrehajtásának szabályairól szóló 2/2024. (II.22.) önkormányzati rendelet (a továbbiakban: Rendelet) megalkotását követően bekövetkezett változások szükségessé teszik az előirányzatok alábbiak szerinti módosítását:

1. A Vármegye Önkormányzata az alábbi szövegezéssel értesítést kapott arról, hogy 5 napon belül fizesse vissza a „Szabolcs-Szatmár-Bereg megyei foglalkoztatási-gazdaságfejlesztési együttműködések” (Paktum3) elnevezésű, **TOP_PLUSZ-3.1.1-21-SB1-2022-00001** azonosító számú projektelőleg fel nem használt összegét.

„A Szabolcs-Szatmár-Bereg Vármegye Önkormányzata (Cím:4400 Nyíregyháza, Hősök tere 5.; Adószám: 15731773-2-15), mint Főtag részére, a TOP_PLUSZ-3.1.1-21-SB1-2022-00001 azonosító számú projekttel összefüggésben az IKT-2022-615-II-00000115/0000013 számú támogatási szerződés alapján összesen 1 254 011 103,-Ft támogatási előleg került kiutalásra 2022. március 29. napon.

A 2021-2027 programozási időszakban az egyes európai uniós alapokból származó támogatások felhasználásának rendjéről szóló 256/2021. (V. 18.) Korm. rendelet a 2023. szeptember 2. napjáig benyújtott kérelmek alapján kifizetett előlegek vonatkozásában az alábbiak szerint rendelkezik:

Az európai uniós forrásból nyújtott költségvetési támogatás kezelésére kincstári fizetési számlával rendelkező kedvezményezett köteles visszafizetni a támogatási előleget, ha nem nyújt be időközi kifizetési kérelmet a támogatási előleg – vagy annak első részlete – kifizetésétől számított tizenkét hónapon belül vagy az időközi kifizetési kérelem vagy más körülmény a támogatás nem rendeltetésszerű felhasználását bizonyítja.

A jogszabályban előírtak végrehajtása érdekében azon kedvezményezettek akik a fenti 255.§ (1) bekezdés hatálya alá esnek és nem nyújtottak be a támogatási összeg 10%-át meghaladó kifizetési kérelmet, kötelesek visszafizetni a támogatási előleget. Figyelemmel a 252. § szerinti likviditási tervre vonatkozó előírásokra is, a 10%-ot el nem érő kifizetési igénylés benyújtása, nem bizonyítja a támogatás rendeltetésszerű felhasználását.

Megállapításra került, hogy a fentiek szerint meghatározott időpontig nem nyújtottak be megfelelő mértékű kifizetési kérelmet, ezért kérjük, szíveskedjenek jelen tájékoztató levelünk időpontját követő 5 napon belül a fel nem használt előleget visszafizetni a Magyar Államkincstárnál vezetett 10032000-01840043-00000000 számú számlára.

A visszafizetendő összeg csökkenthető a projekt költségvetésében „százalékban meghatározott átalány számított összeg” el nem számolt részével.”

Az értesítés alapján a Paktum3 projektben a kifizetési kérelemmel nem érintett visszafizetendő előleg összege 800.345.048 Ft. A visszafizetési kötelezettség a 350.596.103 Ft összegű átalány költséget nem érinti.

Ezt megelőzően a projekt teljesítése során a konzorciumi partner Szabolcs-Szatmár-Bereg Vármegyei Kormányhivatal részére az általány költség terhére átadásra került 75.000.000 Ft összeg, így ezen összeggel csökkent a projekt végösszege, s ezáltal a visszafizetési kötelezettséggel érintett projektösszeg mértéke is. Ennek következtében előirányzat átcsoportosítás vált szükségessé, a kiadási előirányzatok az alábbi részletezés szerint változnak:

Céltartalék	- 875.345.048 Ft
Egyéb működési célú kiadások	875.345.048 Ft
Ö s s z e s e n:	0 Ft

2. A Vármegye Önkormányzata „Megyeháza épületének energetikai korszerűsítése Szabolcs-Szatmár-Bereg megyében” elnevezésű, TOP-PLUSZ -2.1.1-21-SB2-2022-00001 azonosítószámú projektre előleg jogcímen 273.178.460 Ft támogatási előleg került kiutalásra 2023. március 14-én. A Vármegye Önkormányzata ezen projekt tekintetében is a fel nem használt előleg visszafizetésére kapott felhívást. A fentiek alapján előirányzat átcsoportosítás vált szükségessé, így a kiadási előirányzatok az alábbi részletezés szerint változnak:

Céltartalék	- 14.119.312 Ft
Beruházási kiadások	- 212.819.257 Ft
Dologi kiadások	-3.078.209 Ft
Egyéb működési célú kiadások	230.016.778 Ft
Ö s s z e s e n:	0 Ft

3. A Vármegye Önkormányzata „Megyeháza épületének energetikai korszerűsítése Szabolcs-Szatmár-Bereg megyében II. ütem” elnevezésű, TOP-PLUSZ-2.1.1-21-SB2-2022-00002 azonosítószámú projektre előleg jogcímen 27.702.978 Ft támogatási előleg került kiutalásra 2023. március 14-én. A Vármegye Önkormányzata ezen projekt tekintetében is a fel nem használt előleg visszafizetésére kapott felhívást. A fentiek alapján előirányzat átcsoportosítás vált szükségessé, így a kiadási előirányzatok az alábbi részletezés szerint változnak:

Beruházási kiadások	- 23.749.240 Ft
Dologi kiadások	- 650.000 Ft
Egyéb működési célú kiadások	24.399.240 Ft
Ö s s z e s e n:	0 Ft

Kérem a Tisztelt Közgyűlést, hogy a 2024. évi költségvetés módosítására vonatkozó javaslatot a rendelet-tervezet szerint fogadja el.

Nyíregyháza, 2024. szeptember 18.



MÓDOSÍTÁSOK LEVEZETÉSE

(Ft)

Ssz.	Bevételek	Módosítás összege	Ssz.	Kiadások	Módosítás összege
1.	Önkormányzat -TOP_PLUSZ-3.1.1-21-SB1-2022-00001 (Paktum3)		1.	Önkormányzat -TOP_PLUSZ-3.1.1-21-SB1-2022-00001 (Paktum3)	
				- Céltartalék	-875 345 048
				- Egyéb működési célú kiadások	875 345 048
2.	Önkormányzat -TOP-PLUSZ -2.1.1-21-SB2-2022-00001 (Megyeháza épületének energetikai korszerűsítése)		2.	Önkormányzat -TOP-PLUSZ -2.1.1-21-SB2-2022-00001 (Megyeháza épületének energetikai korszerűsítése)	
				- Céltartalék	-14 119 312
				- Beruházási kiadások	-212 819 257
				- Dologi kiadások	-3 078 209
				- Egyéb működési célú kiadások	230 016 778
3.	Önkormányzat -TOP-PLUSZ -2.1.1-21-SB2-2022-00002 (Megyeháza épületének energetikai korszerűsítése II.)		3.	Önkormányzat -TOP-PLUSZ -2.1.1-21-SB2-2022-00002 (Megyeháza épületének energetikai korszerűsítése II.)	
				- Beruházási kiadások	-23 749 240
				- Dologi kiadások	-650 000
				- Egyéb működési célú kiadások	24 399 240
	Ö s s z e s e n :	0		Ö s s z e s e n :	0

ELŐZETES HATÁSVIZSGÁLAT

Szabolcs-Szatmár-Bereg Vármegye Önkormányzata 2024. évi költségvetéséről és végrehajtásának szabályairól szóló 2/2024. (II.22.) önkormányzati rendelet módosításához

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

A költségvetési rendeletmódosítás előzetes hatásvizsgálatának a megállapításai a következők:

A tervezett jogszabály hatásai:

- a.) költségvetési hatás:
 - a költségvetés főösszege nem változik.
- b.) környezeti és egészségügyi következmények:
 - A rendelet-tervezetben foglaltak végrehajtásának környezeti, egészségügyi következményei nincsenek.
- c.) adminisztratív terheket befolyásoló hatások:
 - A rendelet-tervezetben foglaltak végrehajtása nem jelent többlet adminisztratív terhet

A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következménye:

A Vármegye Önkormányzata 2024. évi költségvetésének módosítását az alábbi tételek teszik indokolttá:

- a Vármegye Önkormányzata „Szabolcs-Szatmár-Bereg megyei foglalkoztatási-gazdaságfejlesztési együttműködések” (Paktum3) elnevezésű, TOP_PLUSZ-3.1.1-21-SB1-2022-00001 azonosító számú projekt előirányzat átcsoportosítása;
- A Vármegye Önkormányzata „Megyeháza épületének energetikai korszerűsítése Szabolcs-Szatmár-Bereg megyében” elnevezésű, TOP-PLUSZ -2.1.1-21-SB2-2022-00001 azonosítószámú projekt előirányzat átcsoportosítása;
- A Vármegye Önkormányzata „Megyeháza épületének energetikai korszerűsítése Szabolcs-Szatmár-Bereg megyében II. ütem” elnevezésű, TOP-PLUSZ-2.1.1-21-SB2-2022-00002 azonosítószámú projekt előirányzat átcsoportosítása.

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

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

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

INDOKOLÁS

a Szabolcs-Szatmár-Bereg Vármegyei Önkormányzata 2024. évi költségvetéséről és végrehajtásának szabályairól szóló 2/2024. (II.22.) önkormányzati rendelet módosításához

A Vármegye Önkormányzata 2024. évi költségvetésének módosítását az alábbi tételek teszik indokolttá:

- a Vármegye Önkormányzata „Szabolcs-Szatmár-Bereg megyei foglalkoztatási-gazdaságfejlesztési együttműködések” (Paktum3) elnevezésű, TOP_PLUSZ-3.1.1-21-SB1-2022-00001 azonosító számú projekt előirányzat átcsoportosítása;
- A Vármegye Önkormányzata „Megyeháza épületének energetikai korszerűsítése Szabolcs-Szatmár-Bereg megyében” elnevezésű, TOP-PLUSZ - 2.1.1-21-SB2-2022-00001 azonosítószámú projekt előirányzat átcsoportosítása;
- A Vármegye Önkormányzata „Megyeháza épületének energetikai korszerűsítése Szabolcs-Szatmár-Bereg megyében II. ütem” elnevezésű, TOP-PLUSZ-2.1.1-21-SB2-2022-00002 azonosítószámú projekt előirányzat átcsoportosítása.

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

Szabolcs-Szatmár-Bereg Vármegyei Közgyűlés ./2024. (IX.18.) önkormányzati rendelete

Szabolcs-Szatmár-Bereg Vármegye Önkormányzata 2024. évi költségvetéséről és végrehajtásának szabályairól szóló 2/2024. (II.22.) önkormányzati rendelet módosításáról

A Szabolcs-Szatmár-Bereg Vármegyei Közgyűlés az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott hatáskörében eljárva a Szabolcs-Szatmár-Bereg Vármegye Önkormányzata 2024. évi költségvetéséről és végrehajtásának szabályairól szóló 2/2024. (II.22.) önkormányzati rendelet módosításáról a következőket rendeli el.

1. §

A Szabolcs-Szatmár-Bereg Vármegye Önkormányzata 2024. évi költségvetéséről és végrehajtásának szabályairól szóló 2/2024. (II. 22.) önkormányzati rendelet (a továbbiakban: Rendelet) 2. § (1) bekezdés g) és h) pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

(A Vármegyei Közgyűlés a vármegye önkormányzata és a vármegyei önkormányzati hivatal 2024. évi összevont előirányzatát 2.903.317.496 Ft bevételi főösszeggel, 2.903.317.496 Ft kiadási főösszeggel a rendelet 1. mellékletében foglalt részletezéssel állapítja meg az alábbi bevételi és kiadási forrásösszetétel mellett:)

- „g) Működési egyenleg: -2.467.142.210 Ft,
- h) Felhalmozási többlet: 422.342.245 Ft,”

2. §

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

„(3) A Vármegyei Közgyűlés a vármegye önkormányzata 2024. évi céltartalékának összegét 261.406.756 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 252.786.914 Ft;
- b) „Szemléletformálás a megyei lakosság körében” elnevezésű ÉZFF/892/2022-ITM projektre 8.619.842”

3. §

- (1) A Rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.
- (2) A Rendelet 2. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.
- (3) A Rendelet 6. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.
- (4) A Rendelet 7. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.
- (5) A Rendelet 8. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.
- (6) A Rendelet 14. melléklete helyébe a 6. melléklet lép.

4. §

Ez a rendelet 2024. szeptember 18-án 17 óra 15 perckor lép hatályba, és 2024. szeptember 19-én 17 óra 15 perckor hatályát veszti.

I. számú melléklet
a .../2024. (IX. 18.)
önkormányzati rendelethez

I. számú melléklet
a 2/2024. (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)

Bevételi előirányzatok			Kiadási előirányzatok		
Kiem. El.	Eredeti előirányzat	El. Csopt.	Kiem. El.	Eredeti előirányzat	Eredeti előirányzat
I. MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉS					
I.	Működési költségvetési bevételek	I.	Működési költségvetési kiadások		2 887 555 996
	Működési célú támogatások államháztartáson belülről		Személyi juttatások		440 131 672
B1	1. Kötelező feladatok		1. Kötelező feladatok		439 331 272
	2. Önként vállalt feladatok		2. Önként vállalt feladatok		800 400
	3. Állami (államgazdasági) feladatok		3. Állami (államgazdasági) feladatok		0
	Közhatalmi bevételek		Munkaadókat terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó		61 990 444
B3	1. Kötelező feladatok		1. Kötelező feladatok		61 938 418
	2. Önként vállalt feladatok		2. Önként vállalt feladatok		52 026
	3. Állami (államgazdasági) feladatok		3. Állami (államgazdasági) feladatok		0
	Működési bevételek		Dologi kiadások		213 824 393
B4	1. Kötelező feladatok		1. Kötelező feladatok		213 824 393
	2. Önként vállalt feladatok		2. Önként vállalt feladatok		0
	3. Állami (államgazdasági) feladatok		3. Állami (államgazdasági) feladatok		0
	Működési célú átvett pénzeszközök		Ellátottak pénzbeli juttatásai		0
B6	1. Kötelező feladatok		1. Kötelező feladatok		0
	2. Önként vállalt feladatok		2. Önként vállalt feladatok		0
	3. Állami (államgazdasági) feladatok		3. Állami (államgazdasági) feladatok		0
			Egyéb működési célú kiadások		2 171 609 487
			1. Kötelező feladatok		2 162 629 487
			1.a - ebből átalános tartalék		52 857 587
			1.b - ebből célfinanszírozás		361 406 756
			1.c - ebből támogatások visszafizetése		1 848 365 144
			2. Önként vállalt feladatok		8 980 000
			3. Állami (államgazdasági) feladatok		0
I.	Működési költségvetési bevételek összesen	I.	Működési költségvetési kiadások összesen		2 887 555 996
B1+	1. Kötelező feladatok		1. Kötelező feladatok		2 877 723 570
B3+	2. Önként vállalt feladatok		2. Önként vállalt feladatok		9 832 426
B4+	3. Állami (államgazdasági) feladatok		3. Állami (államgazdasági) feladatok		0
B6					
Költségvetési működési bevételek és kiadások egyenlege (hiány)				2 467 142 210	
Költségvetési működési bevételek és kiadások egyenlege (többlet)					

(Ft)

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

Kiem. El.		Eredeti előirányzat		Kiadási előirányzatok		Eredeti előirányzat
El.Csop.				Kiem. El.		
II. FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS						
II.	Felhalmozási költségvetési bevételek	425 199 745	425 199 745	II.	Felhalmozási költségvetési kiadások	2 857 500
	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	423 199 745	423 199 745		Beruházások	2 857 500
B2	1. Kötelező feladatok	423 199 745	423 199 745	K6	1. Kötelező feladatok	2 857 500
	2. Önként vállalt feladatok	0	0		2. Önként vállalt feladatok	0
	3. Állami (államigazgatási) feladatok	0	0		3. Állami (államigazgatási) feladatok	0
	Felhalmozási bevételek	0	0		Felújítások	0
B5	1. Kötelező feladatok	0	0	K7	1. Kötelező feladatok	0
	2. Önként vállalt feladatok	0	0		2. Önként vállalt feladatok	0
	3. Állami (államigazgatási) feladatok	0	0		3. Állami (államigazgatási) feladatok	0
	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	2 000 000	2 000 000		Egyéb felhalmozási célú kiadások	0
B7	1. Kötelező feladatok	0	0	K8	1. Kötelező feladatok	0
	2. Önként vállalt feladatok	2 000 000	2 000 000		2. Önként vállalt feladatok	0
	3. Állami (államigazgatási) feladatok	0	0		3. Állami (államigazgatási) feladatok	0
II.	Felhalmozási költségvetési bevételek összesen	425 199 745	425 199 745	II.	Felhalmozási költségvetési kiadások összesen	2 857 500
B2+	1. Kötelező feladatok	423 199 745	423 199 745	K6+	1. Kötelező feladatok	2 857 500
B5+	2. Önként vállalt feladatok	2 000 000	2 000 000	K7+	2. Önként vállalt feladatok	0
B7	3. Állami (államigazgatási) feladatok	0	0	K8	3. Állami (államigazgatási) feladatok	0
	Költségvetési felhalmozási bevételek és kiadások egyenlege (hiány)				Költségvetési felhalmozási bevételek és kiadások egyenlege (többlet)	422 342 245
I+II.	Költségvetési bevételek összesen	845 613 531	845 613 531	I+II.	Költségvetési kiadások összesen	2 890 413 496
B1-	1. Kötelező feladatok	842 761 105	842 761 105	K1-	1. Kötelező feladatok	2 880 581 070
B7	2. Önként vállalt feladatok	2 852 426	2 852 426	K8	2. Önként vállalt feladatok	9 832 426
	3. Állami (államigazgatási) feladatok	0	0		3. Állami (államigazgatási) feladatok	0
	Költségvetési bevételek és kiadások egyenlege (hiány)	2 044 799 965	2 044 799 965		Költségvetési bevételek és kiadások egyenlege (többlet)	12 904 000
III.	Finanszírozási bevételek összesen	2 057 703 965	2 057 703 965	III.	Finanszírozási kiadások összesen	12 904 000
B8	1. Állami (államigazgatási) bevételek	2 057 703 965	2 057 703 965	K9	1. Állami (államigazgatási) bevételek	0
	2. Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	0		2. Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	12 904 000
I-III	Önkormányzat bevételei mindösszesen	2 903 317 496	2 903 317 496	I-III	Önkormányzat kiadásai mindösszesen	2 903 317 496
B1-	1. Kötelező feladatok	2 900 465 070	2 900 465 070	K1-	1. Kötelező feladatok	2 893 485 070
B8	2. Önként vállalt feladatok	2 852 426	2 852 426	K9	2. Önként vállalt feladatok	9 832 426
	3. Állami (államigazgatási) feladatok	0	0		3. Állami (államigazgatási) feladatok	0

(Ft)

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

(Ft)

Bevételi előirányzatok		Kiadási előirányzatok	
El.Csop.	Eredeti előirányzat	El.Csop.	Eredeti előirányzat
Kiem.El.		Kiem.El.	
II. FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS			
II.	Felhalmozási költségvetési bevételek	II.	Felhalmozási költségvetési kiadások
	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről		Beruházások
B2	1. Kötelező feladatok		1. Kötelező feladatok
	2. Önként vállalt feladatok		2. Önként vállalt feladatok
	3. Állami (államigazgatási) feladatok		3. Állami (államigazgatási) feladatok
	Felhalmozási bevételek		Felújítások
B5	1. Kötelező feladatok		1. Kötelező feladatok
	2. Önként vállalt feladatok		2. Önként vállalt feladatok
	3. Állami (államigazgatási) feladatok		3. Állami (államigazgatási) feladatok
	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök		Egyéb felhalmozási célú kiadások
B7	1. Kötelező feladatok		1. Kötelező feladatok
	2. Önként vállalt feladatok		2. Önként vállalt feladatok
	3. Állami (államigazgatási) feladatok		3. Állami (államigazgatási) feladatok
II.	Felhalmozási költségvetési bevételek összesen	II.	Felhalmozási költségvetési kiadások összesen
B2+	1. Kötelező feladatok		1. Kötelező feladatok
B5+	2. Önként vállalt feladatok		2. Önként vállalt feladatok
B7	3. Állami (államigazgatási) feladatok		3. Állami (államigazgatási) feladatok
			Költségvetési felhalmozási bevételek és kiadások egyenlege (hiány)
			(többlet)
I+II.	Költségvetési bevételek összesen	I+II.	Költségvetési kiadások összesen
B1-	1. Kötelező feladatok		1. Kötelező feladatok
B7	2. Önként vállalt feladatok		2. Önként vállalt feladatok
	3. Állami (államigazgatási) feladatok		3. Állami (államigazgatási) feladatok
			Költségvetési felhalmozási bevételek és kiadások egyenlege (többlet)
			(többlet)
III.	Finanszírozási bevételek összesen	III.	Finanszírozási kiadások összesen
B8	1. Maradvány igénybevétele		1. Irányító szervi támogatás folyósítása
	2. Államháztartáson belüli megelőlegezések		2. Államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése
I-III	Önkormányzat bevételei mindösszesen	I-III	Önkormányzat kiadásai mindösszesen
B1-	1. Kötelező feladatok		1. Kötelező feladatok
B8	2. Önként vállalt feladatok		2. Önként vállalt feladatok
	3. Állami (államigazgatási) feladatok		3. Állami (államigazgatási) feladatok
			Költségvetési bevételek és kiadások egyenlege (hiány)
			(hiány)

3. számú melléklet
a .../2024. (IX.19.)
önkormányzati rendelethez

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

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

INTÉZMÉNYEK MEGNEVEZÉSE	Működési bevételek				Felhalmozási költségvetési bevételek				Finanszírozási bevételek (B8)				Bevételek összesen
	Működési célú támogatások Áh-n beltről (B1- központi irányítószerői támogatás)	Működési bevételek (B4)	Működési célú átvett pénzeszközök (B6)	Felhalmozási célú támogatások Áh-n beltről (B2)	Felhalmozási bevételek (B5)	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)	Maradvány igénybevétele (B813)	Irányító szervi támogatás bevétele (B816)	Finanszírozási bevételek (B8-B813- B816)				
Vármegye Önkormányzata	69 157 634	4 000 000	0	423 199 745	0	0	1 917 927 786	0					2 414 285 165
Vármegyei Önkormányzati Hivatal	43 184 200	4 777 160	28 000 000	0	0	2 000 000	139 776 179	271 294 792	0				489 032 331
Vármegye Önkormányzata és Vármegyei Önkormányzati Hivatal összesen:	112 341 834	8 777 160	28 000 000	423 199 745	0	2 000 000	2 057 703 965	271 294 792	0				2 903 317 496

(Ft)

4. számú melléklet
a .../2024. (IX.19.)
önkormányzati rendelethez

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

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

INTÉZMÉNYEK MEGNEVEZÉSE	Működési költségvetési kiadások				Felhalmozási költségvetési kiadások			Finanszírozási kiadás (K9)- (irányítószerwi finanszírozás)	Kiadások összesen
	Személyi juttatások (K1)	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hó (K2)	Dologi kiadások (K3)	Egyéb működési célú kiadások (tartalékokkal eryűtt) (K5)	Beruházások (K6)	Felújítások (K7)	Egyéb felhalmozási kiadások (K8)		
Vármegye Önkormányzata	138 760 500	17 305 016	119 799 214	2 125 516 435	0	0	0	12 904 000	2 414 285 165
Vármegyei Önkormányzati Hivatal	301 371 172	44 685 428	94 025 179	46 093 052	2 857 500	0	0	0	489 032 331
Vármegye Önkormányzata és Vármegyei Önkormányzati Hivatal összesen:	440 131 672	61 990 444	213 824 393	2 171 609 487	2 857 500	0	0	12 904 000	2 903 317 496

(Ft)

5. számú melléklet
a .../2024. (IX.19.)
önkormányzati rendelethez

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

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

Előirányzat	Kiemelt előirányzat	Magnevezés	(Ft)																
			Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	Összesen				
I. Tárgyfelvétel és finanszírozás bevételek																			
I.		Működési célú támogatások államháztartáson belülről	28 371 036	28 371 036	28 371 036	28 371 036	28 371 036	28 371 036	28 371 036	28 371 036	28 371 036	28 371 036	28 371 036	28 371 036	28 371 036	28 371 036	28 371 036	3 40 452 426	
		Működési bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
		Működési bevételek	0	0	2 000 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	423 199 745	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		Finanszírozási bevételek	1 917 927 786	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		Összes bevétel	1 946 298 822	28 371 036	453 570 781	28 371 036	28 371 036	28 371 036	28 371 036	28 371 036	28 371 036	28 371 036	28 371 036	28 371 036	28 371 036	28 371 036	28 371 036	1 917 927 786	2 685 579 957
II. Költésfelvétel és finanszírozás kiadások																			
II.		Személyi juttatás	11 563 375	11 563 375	11 563 375	11 563 375	11 563 375	11 563 375	11 563 375	11 563 375	11 563 375	11 563 375	11 563 375	11 563 375	11 563 375	11 563 375	11 563 375	138 769 500	
		Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 442 085	1 442 085	1 442 085	1 442 085	1 442 085	1 442 085	1 442 085	1 442 085	1 442 085	1 442 085	1 442 085	1 442 085	1 442 085	1 442 085	1 442 085	17 305 016	
		Dologi kiadás	9 983 268	9 983 268	9 983 268	9 983 268	9 983 268	9 983 268	9 983 268	9 983 268	9 983 268	9 983 268	9 983 268	9 983 268	9 983 268	9 983 268	9 983 268	119 799 214	
		Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		Helyi működési célú kiadások	177 126 370	177 126 370	177 126 370	177 126 370	177 126 370	177 126 370	177 126 370	177 126 370	177 126 370	177 126 370	177 126 370	177 126 370	177 126 370	177 126 370	177 126 370	2 125 516 435	
		Beruházások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		Felújítások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		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	24 663 163	24 663 163	24 663 163	284 198 792	
		Összes kiadás	213 019 097	224 778 260	224 778 260	224 778 260	224 778 260	224 778 260	224 778 260	224 778 260	224 778 260	224 778 260	224 778 260	224 778 260	224 778 260	224 778 260	224 778 260	2 685 579 957	
		Tárgyfelvételre építendő	1 733 279 724	1 536 872 500	1 765 665 020	1 569 357 796	1 372 850 571	1 176 443 347	980 036 122	783 628 898	589 221 673	392 814 449	196 407 224	0	0	0	0	0	0

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

Kiadási kiemelt előirányzatok

(Ft)

Sorszám	Név	Címe	Költségtérítési	Kiemelt előirányzat						
				Személyi	Juttatás	Dologi	Ellátottak pénzbeli visszafizetése	Belföldi	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	Megelőlevezés					628 339 366		628 339 366	
		Önkormányzat					13 715 283		13 715 283	
		Hivatal					0		0	
4	HUSKROUA/1702/8.1/0065 „Területi vészjelző rendszer a határmenti régióban” (GeoSeS)	Önkormányzat					642 054 649		642 054 649	
		Hivatal					292 828		292 828	
		Összesen	0	0	0			292 828	0	292 828
5	HUSKROUA/1702/6.1/0014 „Új energia megoldások a Kárpátok területén” (NESICA) Önkormányzat	Önkormányzat					396 682		396 682	
		Hivatal					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		0	
		Összesen	0	0	0			125 704	0	125 704
7	TOP-5.3.2-17-SB1-2021-00002 (ÖNK) Kólcsey Ferenc öröksége Szabolcs-Szatmár-Bereg megyében (Identitás2)	Önkormányzat					17 556 692		17 556 692	
		Hivatal					0		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		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			0	
		Összesen	0	0	0	1 193 731	0			1 193 731
12	Megyeháza épületének energetikai korszerűsítése I.	Önkormányzat	20 909 000	2 718 170	10 851 328	230 016 778			264 495 276	
		Hivatal				0			0	
		Összesen	20 909 000	2 718 170	10 851 328	230 016 778	0			264 495 276
13	Megyeháza épületének energetikai korszerűsítése II.	Önkormányzat			1 049 999	23 749 240			24 799 239	
		Hivatal	1 109 503	144 235					1 253 738	
		Összesen	1 109 503	144 235	1 049 999	23 749 240	0			26 052 977
14	189 HUNG-2023 "Értékes barangolás"projekt ÖNK	Önkormányzat	1 460 000	421 486	1 118 400				2 999 886	
		Hivatal								
		Összesen	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	
		Hivatal								
		Összesen			2 500 000					2 500 000
16	218_KAB-KEF-21-0016 Kábitószerveggyi Egyeztető Fórumok támogatás	Önkormányzat	60 000	25 176	14 824	2 900 000			3 000 000	
		Hivatal								
		Összesen	60 000	25 176	14 824	2 900 000				3 000 000
1	192_Óvoda-bölcsőde,konyha,művelődési központ és könyvtár épületének energetikai fejlesztése Apagy községben	Hivatal	2 567 219	333 739		0			2 900 958	
		Önkormányzat								
		Összesen	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	
		Önkormányzat								
		Összesen	3 819 469	496 531		6 474 000				10 790 000
3	194_Elhető Nvirbátor	Hivatal	5 830 973	758 027		9 883 500			16 472 500	
		Önkormányzat								
		Összesen	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	
		Önkormányzat								
		Összesen	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	
		Önkormányzat								
		Összesen	1 225 314	159 291		1 000 000				2 384 605
6	197_Óvoda fejlesztés Nvirpazonvban	Hivatal	872 912	113 478		164 398			1 150 788	
		Önkormányzat								
		Összesen	872 912	113 478		164 398				1 150 788
7	198_Sportkomplexum bővítés Tiszalók	Hivatal	9 649 281	1 254 407		2 000 000			12 903 688	
		Önkormányzat								
		Összesen	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	
		Önkormányzat								
		Összesen	866 728	112 675		3 489 702				4 469 105
9	204_Elhető települések Ujfehértó Város Önkormányzata	Hivatal	9 615 032	1 249 954		6 000 000			16 864 986	
		Önkormányzat								
		Összesen	9 615 032	1 249 954		6 000 000				16 864 986
10	208_Eü. intézmény felújítása Tiszalók	Hivatal	280 600	36 478		449 193			766 271	
		Önkormányzat								
		Összesen	280 600	36 478		449 193				766 271
11	209_Infrastrukturális városrehabilitáció Tiszalókon	Hivatal	860 178	111 823		2 807 668			3 779 669	
		Önkormányzat								
		Összesen	860 178	111 823		2 807 668				3 779 669
12	210_Meseövi-Mesekert kialakítása Tiszalók	Hivatal	1 632 565	212 234		1 000 000			2 844 799	
		Önkormányzat								
		Összesen	1 632 565	212 234		1 000 000				2 844 799
13	211_Belterületi utak fejlesztése Nvirpazonvban	Hivatal	1 204 210	156 547		226 793			1 587 550	
		Önkormányzat								
		Összesen	1 204 210	156 547		226 793				1 587 550
14	212_Belterületi utak fejlesztése Tiszalókon	Hivatal	1 172 630	152 442		1 987 608			3 312 680	
		Önkormányzat								
		Összesen	1 172 630	152 442		1 987 608				3 312 680
15	213_Fényeslitke, Széchenyi és Kossuth utcákon gyalogkerékpárút építés	Hivatal	5 537 780	719 911		2 912 926			9 170 617	
		Önkormányzat								
		Összesen	5 537 780	719 911		2 912 926				9 170 617
16	214_Tiszalók szociális célú városrehabilitációja	Hivatal	191 664	24 916		306 824			523 404	
		Önkormányzat								
		Összesen	191 664	24 916		306 824				523 404
17	215_Háziorvosi rendelő és védőnői szolgálat épületének felül. Olcsván	Hivatal	2 319 767	301 570		218 445			2 839 782	
		Önkormányzat								
		Összesen	2 319 767	301 570		218 445				2 839 782
18	216_Tiszalók Város Önk. épületeinek energetikai felújítása	Hivatal	610 120	79 316		287 265			976 701	
		Önkormányzat								
		Összesen	610 120	79 316		287 265				976 701
19	Nvirpazonvi közérkeztetési célok fejlesztése	Hivatal	4 981 827	647 638					5 629 465	
		Önkormányzat								
		Összesen	4 981 827	647 638						5 629 465
Hivatal saját projekt kiadás összesen:			54 883 403	7 134 843	0	44 093 052	0	106 111 298		
Hivatal Önk-i projekt kiadás összesen:			20 506 848	2 826 210	0	0	0	23 333 058		
Önkormányzati kiadás összesen:			54 485 848	7 492 542	89 152 075	1 437 589 483	0	1 588 719 948		
Mindösszesen:			109 369 251	14 627 385	89 152 075	1 481 682 535	0	1 694 831 246		