4. napirendi pont

Megtárgyalták: A közgyűlés bizottságai

179-3/2017.

GYŐR-MOSON-SOPRON MEGYEI KÖZGYŰLÉS ELNÖKÉNEK

előterjesztése

Győr-Moson-Sopron Megyei Önkormányzat 2016. évi költségvetési gazdálkodásának beszámolója és a költségvetési maradvány elszámolása, felosztása tárgyában

Tisztelt Közgyűlés!

Az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (Áht.) 87. §. értelmében a vagyonról és a költségvetés végrehajtásáról a számviteli jogszabályok szerinti éves költségvetési beszámolót, az éves beszámolók alapján évente, az elfogadott költségvetéssel összehasonlítható módon, az év utolsó napján érvényes szervezeti, besorolási rendnek megfelelően záró számadást (zárszámadást) kell készíteni.

Az Áht. 91. §. (1) és (2) bekezdése tartalmazza az önkormányzat zárszámadásának elkészítésére és előterjesztésére vonatkozó rendelkezéseket. Az (1) bekezdés szerint a közgyűlés elnöke a jegyző által elkészített zárszámadási rendelet-tervezetet úgy terjeszti a közgyűlés (képviselő-testület) elé, hogy az az előterjesztését követő harminc napon belül, de legkésőbb a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig hatályba lépjen.
A közgyűlés a zárszámadásról rendeletet alkot.
Az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I.11.) Kormányrendelet (Áhsz.) tartalmaz további előírásokat a zárszámadás összeállítására vonatkozóan. A rendelet 30. §-a értelmében az önkormányzat a zárszámadáshoz vagyonkimutatást köteles csatolni, melyben az önkormányzat és az általa irányított költségvetési szerv eszközeinek és kötelezettségeinek adatait mutatja be.
Az Államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról rendelkező 368/2011. (XII.31) Kormányrendelet (Ávr.) 155 § - ában foglaltak szerint az államháztartás önkormányzati alrendszerébe tartozó költségvetési szervek költségvetési maradványát az irányító szerv a zárszámadási rendeletével egy időben állapítja meg, és – szükség esetén – módosítja költségvetési rendeletét.

A fenti jogszabályi rendelkezések értelmében a 2016. évi gazdálkodásról készült költségvetési beszámoló rendelet-tervezetének szöveges indokolását és a költségvetési maradvány elszámolást együttesen az alábbiak szerint terjesztem Győr-Moson-Sopron Megye Közgyűlése elé.

ELSŐ RÉSZ

Az önkormányzati feladatellátás általános értékelése

A megyei önkormányzat 2016. évi költségvetését a közgyűlés 2/2016. (II.26.) önkormányzati rendelete szabályozza, amely a költségvetés végrehajtásának időszakában többször módosításra került. Módosítás négy alkalommal történt a legfőbb testületi szerv 6/2016. (VI.9.) önkormányzati rendeletével (16.827 EFt-tal), a 7/2016. (X.4.) önkormányzati rendeletével (3.095 EFt-tal), a 9/2016. (XII. 14.) önkormányzati rendeletével (232.200 EFt-tal) és az 1/2017. (II. 21.) önkormányzati rendeletével (5.566 EFt-tal), az alábbi módosító tényezők figyelembevételével:

- központi támogatások változása,
- saját bevételek változása,
- céltartalékból történő felhasználás,
- átruházott hatáskörben hozott döntések,
- előirányzat átcsoportosítások,
- 2015. évi költségvetési maradvány elszámolása miatt.

A megyei önkormányzat kötelező feladat- és hatásköri rendszerében, valamint finanszírozásában 2016. évre vonatkozóan nem tartalmazott jelentősebb változást a Magyarország 2016. évi központi költségvetését szabályozó 2015. évi C. törvény (költségvetési törvény), az előző évi rendelkezésekhez viszonyítottan.

A megyei önkormányzat 2016. évi feladatellátásában továbbra is az alapfeladatot jelentő területfejlesztési tervezés volt a legmeghatározóbb elem, de emellett folytatódott a folyamatban lévő uniós projektek menedzselése is.
Az önkormányzat pénzügyi lehetőségei függvényében megtartotta a legfontosabb megyei programjait is, melyekben igyekeztünk megőrizni a korábbi években kialakult hagyományokat. Ilyen volt az alapított megyei díjak és a Megye Szolgálatáért díjak átadása, külkapcsolataink fenntartása és ápolása, hagyományos megyei rendezvények megtartása.
Az elmúlt évek gyakorlatához hasonlóan – az Európai Bizottsággal közösen – működtettük az Európe Direct tájékoztatási központot.
Tovább folytatódott a megyei értéktárral és a hungarikumokkal kapcsolatos munka. A Megyei Értéktár Bizottság munkájának eredményességét mutatja, hogy a megalakulás óta már 84 megyei értéket tartunk számon. A Győr-Moson-Sopron Megyei Önkormányzat, mint a megyei értéktárat működtető szervezet a Földművelésügyi Minisztériumi pályázati kiírás keretében (két alkalommal) 3.000 – 3.000 EFt támogatásban részesült az elmúlt évben.
A jogutódlással megszűnő NyDRFÜ által átszármaztatott decentralizált támogatásokkal megvalósult beruházások helyszíni záró ellenőrzéseit, a Magyar Államkincstárral közösen elvégeztük 2016. évben. A Győr-Moson-Sopron Megyei Önkormányzat – a Nemzetgazdasági Minisztériummal kötött támogatási szerződés alapján - 2017. március 31-i beszámolási kötelezettség mellett az ellenőrzésekhez kapcsolódó kiadások fedezetére 1 600 E Ft támogatást kapott erre a célzott feladatra.
A TOP pályázatok közül a megyei önkormányzat saját pályázataként benyújtott támogatási kérelmek – a megyei foglalkoztatási paktum és a megyei klímastratégia – támogatói döntésben részesültek. E két pályázat megvalósítása folyamatban van.

A megyei önkormányzatok működésének támogatására a beszámolási időszakban – a költségvetési törvényben meghatározottak szerint - önkormányzatonként megállapított, konkrét támogatási összeg szolgált központi finanszírozásként.
A Győr- Moson- Sopron Megyei Önkormányzat támogatása 2016. évre (a költségvetési törvény 2. sz. melléklete alapján) 261,2 millió Ft volt, amely évek óta változatlan.
Ez az összeg alapvetően meghatározta a 2016. évi önkormányzati gazdálkodást, tekintettel arra, hogy a megyei önkormányzatok feladatellátását túlnyomó többségében központi forrás biztosítja.

Az általános működési támogatáson kívül a központi költségvetés - a helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásait tartalmazó előirányzatok között – biztosított forrást a megyei önkormányzatok rendkívüli támogatására.
A pályázható keret 300 millió Ft volt, és ez szolgált a megyei önkormányzatok 2016. évi váratlan működési kiadásainak támogatására, működési bevételeik figyelembevételével.
Ezen külön támogatás igénylésének, benyújtásának részletes feltételeit a belügyminiszter és a gazdasági miniszter pályázati kiírásban tette közzé.
A központi költségvetési támogatás iránti előterjesztésünket a központi jogszabályban megjelölt tárcavezetők – a bíráló bizottság javaslata alapján – pozitív elbírálásban részesítették.
A döntés alapján önkormányzatunk részére egyszeri 16.118 EFt összegű vissza nem térítendő támogatás került jóváhagyásra.
A megyei önkormányzat 2016. évi költségvetésének végrehajtását a stabilitás jellemezte. A központi költségvetésből kapott támogatás mellett felhasználható forrásainkat bővíteni tudtuk, részben különböző - az előzőekben felsorolt - pályázatokból elnyert támogatásokkal, csekély összegű saját bevételeinkkel, illetve az előző évi költségvetési maradvány felhasználásával.
Mindezek együttesen biztosították a fedezetet a feladatok biztonságos megvalósításához mind az önkormányzat, mind pedig a hivatal feladatellátása kapcsán felmerülő kiadások esetében.

A megyében három területi nemzetiségi önkormányzat (horvát, német, roma) működött az elmúlt évben. A nemzetiségekről szóló törvényben foglalt rendelkezésnek megfelelően a megyei önkormányzat a területi nemzetiségi önkormányzatokkal feladat ellátási szerződést kötött, melyben rögzítettük, hogy a megyei önkormányzati hivatal biztosítja a nemzetiségi testületek üléseihez a hivatali helyiséget, valamint a hivatali munkatársak segítik működésük jogszerűségét. A nemzetiségi önkormányzatok testületi előterjesztéseit, valamint jegyzőkönyveik elkészítését, költségvetési gazdálkodási, számviteli feladataik ellátását szintén a hivatal munkatársai végezték.

A megyei önkormányzat vagyoni helyzetében az elmúlt év során jelentősebb változás nem következet be, ingatlan vagyonunk a korábbi összetételű maradt. A pénzeszközök állománya mutat jelentős emelkedést az előző évihez képest, amit a két európai uniós projektre lehívott 100 %-os előleg indokol.
A területfejlesztésről és a területrendezésről szóló módosított 1996. évi XXI. törvény alapján a Nyugat-dunántúli Regionális Fejlesztési Ügynökség Nonprofit Kft. tulajdonjoga az érintett három megyei önkormányzat tulajdonába került 2014. január 1. napjával. A három megyei önkormányzat (Győr-Moson-Sopron, Vas és Zala) megállapodása alapján 1/3-ad tulajdoni arány került egy-egy önkormányzathoz.
A társaság jegyzett tőkéje 3.000.000 Ft, így Győr-Moson-Sopron részesedése 1.000.000 Ft értékű.
A Kormány a TOP pályázatok közreműködő szervezetének a Magyar Államkincstárat jelölte ki, így az RFÜ–k ilyen irányú tevékenysége megszűnt. Mindezekre tekintettel a Társaság taggyűlése döntött a Társaság 2016. február 1. napjával kezdődő végelszámolásáról.

A végelszámolás lezárásának tervezett időpontja 2017. február 28. Ezen részesedésünket – az előzőekben leírtak miatt - a beszámolási időszak mérlegadata még tartalmazza. Kivezetése az eljárás lezárását követően történik.

A 4/2013. (I.11.) Kormányrendelet 30.§-ában előírt vagyonkimutatás az előterjesztés mellékletét képezi (9-10.sz. melléklet).

Az Áht. rendelkezései szerint a bevételeket és kiadásokat meg kell bontani kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladatok szerint is. Az önkormányzatnál államigazgatási feladatok ellátására nem került sor. Az önként vállalt és kötelező feladatok szerinti megbontást a 7. számú melléklet tartalmazza. Az önként vállalt feladatok kiadási szükségletét saját bevételek képezik, tehát kötelező feladatokra kapott központi források nem kerültek felhasználásra önként vállalt feladatok ellátására.

MÁSODIK RÉSZ

I.
Bevételek

A megyei önkormányzat összevont adattartalmú beszámolója bevételi főösszegének teljesítése – a hivatalnak nyújtott intézmény finanszírozás és az előző évi elszámolás miatti halmozódás kiszűrését követően - a beszámolási időszakban 658.071 EFt (101,6 %) volt az 1.sz. mellékletben foglalt részletezés szerint. Ezen belül a megyei önkormányzat bevételei 101,9 %-ra, a hivatalé 96,9% -ra teljesültek.

A megyei önkormányzat bevételeinek 2016. évi teljesítését címenként és kiemelt előirányzatonként az 1.1. sz. melléklet részletezi, a hivatal bevételeinek felsorolását pedig az 1.2. sz. melléklet tartalmazza.

Működési bevételek

A működési bevételek - a módosított előirányzathoz viszonyítva - 100 %-ra teljesültek. Ezen belül:

1. Központi költségvetési támogatás

   - A megyei önkormányzat működésének általános támogatása a tervezett mértéknek megfelelően alakult 261.200 EFt (100,0%) összeggel.
     A központi költségvetésből származó támogatás 13 részletben érkezett a számlánkra az Ávr. 6. sz. melléklete szerinti ütemezésben; a havi utalások ennek megfelelően történtek.

- A működési célú központi támogatások előirányzatai között tartjuk számon az előző évről (2015. évről) áthúzódó bérkompenzáció összegét, amely 19 EFt teljesítést mutat.
- Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai címén 210 EFt pótelőirányzatot kaptunk a költségvetési szerveknél foglalkoztatottak 2016. évi bérkompenzációjára, amelynek utalása az elmúlt évben megtörtént (teljesítés 100 %).
- Megyei önkormányzati tartalékból pályázati támogatásként biztosított összeg 16.118 EFt, amelynek összege teljes mértékben megérkezett a költségvetési elszámolási számlánkra.

2. Működési célú támogatások államháztartáson belülről

A működési célú támogatások államháztartáson belülről bevételei 220.410 EFt-ra teljesültek. Ezen belül az alábbi feladatokra érkezett céljellegű támogatás:

- A Nemzetgazdasági Minisztérium a korábbi évek hazai decentralizált területfejlesztési célú pályázati rendszerének szerződés állományához fűződő döntés-előkészítési feladatok ellátására 1.600 EFt támogatást biztosított, melyből működési célú támogatás: 1.410 EFt.
- A „Megyei szintű foglalkoztatási megállapodások, foglalkoztatási-gazdaságfejlesztési együttműködések„ című TOP-5.1.1-15 kódszámú felhívásban foglaltak mentén a megyei önkormányzat vezette konzorcium pályázatot nyújtott be. A Győr-Moson-Sopron Megye ITP ezen intézkedésre eső forráskerete 969.000 EFt, melyből a megyei önkormányzat – mint konzorciumi partner – 18,43 %-ban részesült. A megvalósítás 5 évre szól, - ezen időszakra – a támogatás teljes összegét előlegként rendelkezésre bocsátották, a működési célú támogatás összege 170.472 EFt (önkormányzat költségvetésében 107.917 EFt, hivatali költségvetésben 62.555 EFt).
- Megyei klímastratégia kidolgozása, valamint éghajlatváltozási platformok létrehozása és működtetése Győr-Moson-Sopron Megyében KEHOP-1.2.0 kódszámú pályázaton 30.000 EFt támogatásban részesült önkormányzatunk, amely összeg - szintén előlegként - leutalásra került. A program megvalósításának időtartama 2 év.
- Az időközi választások feladataira a Nemzeti Választási Iroda 131 EFt céljellegű előirányzatot biztosított.
- A népszavazás lebonyolításával kapcsolatos feladatokra – a Nemzeti Választási Iroda által – nyújtott pótelőirányzat eredményeként 9.776 EFt-tal emelkedett ezen bevételeink teljesítésének összege.
- A Győr-Moson-Sopron Megyei Kormányhivatal Győri Járási Hivatal által – hatósági szerződés alapján – a „Nyári Diákmunka" program bérköltségének támogatására 121 EFt támogatás érkezett.

- A Földművelésügyi Minisztérium pályázati felhívásának keretében 6.000 EFt támogatásban részesült önkormányzatunk „a nemzeti értékek és hungarikumok gyűjtésének, népszerűsítésének, megismertetésének, megőrzésének és gondozásának támogatására" közzétett pályázati kiírások alapján. (Kettő sikeres pályázat eredményeként)
- A TOP pályázatokkal kapcsolatos feladatok – projektmenedzsment – ellátására utalt előleg (Pannonhalma) miatt - a hivatal költségvetésében - 2.500 EFt-tal növekedtek bevételeink.

3. Működési célú átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről

Az államháztartáson kívülről átvett pénzeszközök teljesítésénél jelenik meg az Europe Direct pályázaton elnyert tárgyévi támogatás, melynek összege 4.214 EFt, valamint az előző évi elszámolásból származó különbözet 1.497 EFt.

4 Intézményi működési bevételek

Ezen tételen saját bevételként 1.000 EFt-ot terveztünk egyéb, alkalmazotti térítési bevételek címén, 3.000 EFt-ot szolgáltatások ellenértékeként (tovább számlázott üzemeltetési költségek), továbbá 9.382 EFt-ot az önkormányzat tulajdonában maradt ingatlanok hasznosításából származó bérleti díjbevételekre. Az előirányzott saját bevételek teljesítése - 13.287 EFt összegben - a tervezettnek megfelelően alakult (99,3%).

Fejlesztési bevételek

5. Tárgyi eszközök és immateriális javak értékesítése
Az elhasználódott tárgyi eszközök értékesítéséből származó bevétel címén (az önkormányzatnál) 2016. december 31-ig 7.890 EFt összegű bevételünk realizálódott.

6. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről

A megyei foglalkoztatási paktumra (TOP-5.1.1-15 kódszámú pályázat) leutalt összegből felhalmozási célú támogatásként került elszámolásra 4.000 EFt.
Ugyancsak pályázati támogatásból – Nemzetgazdasági Minisztérium – 190 EFt felhalmozási célú bevételünk keletkezett.

Finanszírozási bevételek

7. Előző év költségvetési maradványának igénybevétele

Várható (2015. évi) költségvetési maradványként 115.448 EFt-ot terveztünk költségvetésünkben az áthúzódó kötelezettségvállalások fedezetére.
A maradvány elszámolása során (amelyet a közgyűlés áprilisi ülésén hagyott jóvá), ezen tervezett előirányzat kiegészült 3.140 EFt-tal, így a maradvány összege együttesen: 118.588 EFt, (melyből a 2016. évi támogatás terhére leutalt előleg:10.448 EFt).

Az előző évi maradvány a számviteli előírásoknak megfelelően teljes mértékben, 118.588 EFt összegben elszámolásra került igénybevételként.
Az igénybevett összegből 106.053 EFt működési célú, 12.535 EFt felhalmozási célú felhasználás volt.

II.

Kiadások

A megyei önkormányzat összevont adattartalmú beszámolója alapján a 2016. évben teljesített kiadások összege a hivatalnak nyújtott intézményfinanszírozás és az előző évi elszámolásból származó halmozódás levonását követően 328.949 EFt.
Az önkormányzati szintű kiadásokat együttes összegben az 1. sz. melléklet, a megyei önkormányzatét az 1.1. sz. melléklet, a hivatalét az 1.2. sz. melléklet mutatja be.

Működési kiadások

1. Személyi juttatások (87,0 %)
   A személyi juttatások összege tartalmazza a közgyűlés és a választott tisztségviselők (önkormányzat) valamint a hivatal valamennyi bér- és személyi jellegű kiadásait, továbbá a reprezentációs kiadásokat is (2014. január 1-től itt kerül elszámolásra). A módosított előirányzathoz képest s megtakarítás számottevő. Ennek oka részben (önkormányzat) a bérszámfejtő rendszer változása miatt egy havi (december) tiszteletdíj terhelés január hóban realizálódott. A megye által alapított díjak, a megye szolgálatáért díjak esetében szintén megtakarítás tapasztalható a tervezetthez képest, mivel – a vonatkozó önkormányzati rendelet módosulása miatt - valamennyi tagozaton nem kerültek kiosztásra a „megyei díjak". A megye szolgálatáért díjak a beérkezett javaslatok alapján folyamatosan kerültek odaítélésre, azonban javaslat hiányában a tervezettnél kevesebbet osztottunk ki.
   A hivatal költségvetésében keletkezett bérmaradvány oka elsősorban a betegségek miatti hiányzások, és az időlegesen betöltetlen álláshelyek miatt képződő átmeneti bérmegtakarítás és egyéb maradvány.

2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó kiadásai a személyi juttatások vonzataként jelentkeznek, így a teljesítésük is ennek megfelelően alakult (82,9%).

3. Dologi kiadások
   Dologi kiadásokra 47.324 EFt-ot fordítottunk az elmúlt évben. Ezen belül az épület-üzemeltetési, fenntartási (szolgáltatások) kiadások tételei képviselik a legjelentősebb összeget, melyek a tervezettnek megfelelően alakultak.

Az egyéb dologi kiadások teljesítése kismértékben elmarad az előirányzattól, amely a takarékos, körültekintő gazdálkodás eredményeként értékelhető.
Itt került módosításra a két európai uniós projekthez kapcsolódóan - a támogatás teljes összegének előlegként történő lehívása miatt - közel 200.000 EFt előirányzat (felhasználása öt éves időtartamra vonatkozik). A módosított előirányzathoz képest az alacsony teljesítési adatot ez indokolja.

4. Működési célú támogatások államháztartáson belülre
Az egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre 1792 EFt teljesített kiadást tartalmaz. A közgyűlés és az átruházott elnöki hatáskörben hozott döntéseknek megfelelően a megyében működő települési önkormányzatoknak (600 EFt) – megkötött szerződések alapján – átutalt összegeket, a megyei nemzetiségi nap támogatását (600 EFt), a Szigetköz- Felső-Duna mente Térségi Fejlesztési Tanácsnak (500 EFt) biztosított hozzájárulást és egyéb elvonások, befizetések címén 92 EFt átutalást tartalmazza.

5. Működési célú támogatások államháztartáson kívülre és egyéb működési kiadások
A beszámolási időszakban a teljesítés összege:4.845 EFt (94,6 %).
A társadalmi és civilszervezetek támogatására – a közgyűlés és a elnöki hatáskörben jóváhagyott – céltartalékból történő felhasználást szemlélteti ezen a tételen megjelenő (3.740 EFt) teljesítés. Itt került elszámolásra továbbá a Rába-Duna-Vág Európai Területi társulás részére fizetett tagdíj összege is (1.105 EFt).

Fejlesztési kiadások

6. Beruházás
A beruházási kiadások között terveztünk előirányzatot a legszükségesebb ügyviteli- számítástechnikai eszközök, berendezési tárgyak pótlására, egyéb tárgyi eszközök vásárlására, klímaberendezés kiépítésének folytatására (II.ütem). Ezen feladatokra 24.615 EFt kifizetés történt a tárgyidőszakban; a teljesítés 97,3 %.

7. Felújítás
Felújítási kiadásokra az elmúlt időszakban nem történt kifizetés.

Tartalékok

8. Általános tartalék
A gazdálkodás biztonságosabbá tételére, váratlan, halaszthatatlan és egyszeri kiadások fedezetére 5.000 EFt általános tartalékot képeztünk, amely év végére (a megyei önkormányzatok rendkívüli támogatására benyújtott pályázatunkra érkezett központi támogatás tartalékba helyezése miatt) 21.118 EFt-ra változott. Az általános tartalékból december 31-ig nem történt felhasználás.

9. Céltartalék
A céltartalék eredeti előirányzata 46.239 EFt volt. Ezt követően a közgyűlési (alapítványok támogatása) és átruházott hatáskörben hozott döntések (társadalmi és civil szervezetek - ideértve az önkormányzati költségvetési szerveket is – támogatása) eredményeként 4.380 EFt-tal csökkent.
A céltartalék maradványa 41.859 EFt.

III.

Kiegészítő információk

Az Áht. 91.§.(2) bekezdése alapján a zárszámadás előterjesztésekor a testület részére a rendeletben foglaltakon túlmenően tájékoztatásul be kell mutatni:
- a pénzeszközök változását,
- a több éves kihatással járó döntések számszerűsítését évenkénti bontásban,
- a közvetett támogatásokat tartalmazó kimutatást,
- az önkormányzat adósságállományát lejárat szerinti bontásban,
- a vagyonkimutatást,
- az önkormányzat tulajdonában álló gazdasági szervezetek működéséből származó kötelezettségeket, a részesedések alakulását.

Pénzeszközök változása

Az önkormányzat és a hivatal pénzeszközeinek változását az előterjesztéshez kapcsolódó 8. számú melléklet tartalmazza.
Eszerint az önkormányzat induló pénzkészlete 101.950 EFt volt, melyhez az év során 478.263 EFt pénzforgalmi bevétel került elszámolásra.
A teljesített pénzforgalmi kiadások összege 337.634 EFt volt, ezek eredményeként az önkormányzat záró pénzkészlete 242.579 EFt, melyből 242.547 EFt a pénzforgalmi számlák egyenlege, 32 EFt pedig a pénztári záró pénzkészlet.
A hivatal esetében a nyitó pénzkészlet 17.102 EFt volt, az év során 264.417 EFt pénzforgalmi bevétel és 196.064 EFt pénzforgalmi kiadás teljesült, melyek egyenlegeként a záró pénzkészlet 85.455 EFt.
Ebből az összegből 85.426 EFt a forint számlák egyenlege, a pénztári záró pénzkészlet összege pedig 29 EFt.

Többéves kötelezettségek

A 2016. költségvetési évben többéves kötelezettségvállalást jelentett a Paktum projekt végrehajtásához az előlegként megkapott támogatás. A 2017. évre vonatkozó kötelezettségvállalás 42.678 EFt. A 2017. évet követően felmerülő kiadás a projekt kapcsán összesen 109.784 EFt, melynek egyenletes felhasználását feltételezve a következő három évben a felhasználás évenkénti összege 36.594,6 EFt.

A másik megvalósítás alatt álló projektünk az ún. Klímastratégia projekt, amely 2016. év végén indult. Kötelezettségvállalás 2017. évre 22.915 EFt, a projekt befejezése áthúzódik 2018. évre, amikor a várható felhasználás 6.935 EFt.

Közvetett támogatások

Az Áht. rendelkezése értelmében a zárszámadási rendelettervezet előterjesztésekor a közgyűlés részére tájékoztatásul be kell mutatni a közvetett támogatásokat (pl: kedvezmény, mentesség, kölcsön elengedése). A megyei önkormányzat és az önkormányzati hivatal 2016. évben ilyen kedvezményeket nem nyújtott.

Adósság állomány alakulása

A megyei önkormányzatnak pénzintézet felé fennálló adósságállománya és egyéb tartós kötelezettsége 2016. évben nem volt.

Az önkormányzat vagyonkimutatását az előterjesztés 9-10. számú melléklete tartalmazza.

Az önkormányzat tulajdonában álló gazdasági szervezetek

A megyei önkormányzatnak egy gazdasági társaságban volt részesedése 2016-ban; a Nyugat-dunántúli Regionális Fejlesztési Ügynökség Nonprofit Kft-be 33,3 %-os tulajdonrész, a részesedés értéke 1.000 EFt.
A gazdasági társaság működésével kapcsolatosan az önkormányzatnak kötelezettsége nem keletkezett 2016. év folyamán.

Az Európai Uniós támogatással megvalósuló projektek 2016. évi bevételeit és kiadásait a 11. számú melléklet mutatja be.

HARMADIK RÉSZ

A megyei önkormányzat 2016. évi költségvetési maradványának elszámolása

Az Államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról rendelkező 368/2011. (XII.31) Kormányrendelet 155. §-ában foglaltak alapján a költségvetési szervek költségvetési maradványát az irányító szerv a zárszámadási rendeletével egy időben állapítja meg.
Az Áht. 86. § (5) bekezdése szabályozása szerint az önkormányzati költségvetési szerv esetében az irányító szerv jogosult dönteni a költségvetési szerv maradványának elvonandó és felhasználható összegéről.
A megyei önkormányzat 2016. évi költségvetési maradványa együttesen: 329.122 EFt, amelyből az önkormányzat maradványa 242.719 EFt, a hivatalé 86.403 EFt.

Vállalkozási tevékenységet a megyei önkormányzat és az önkormányzati hivatal nem folytat.
A költségvetési maradvány alakulását az 5. számú melléklet tartalmazza.

1. **A Győr-Moson-Sopron Megyei Önkormányzat jóváhagyásra javasolt költségvetési maradványa 242.719 EFt.**

A fenti maradványt a következő tényezők alakították:

- Az önkormányzatnál kezelt költségvetési előirányzatok 2016. évi maradványa	242.719 EFt
ebből: 2017. évi támogatás terhére leutalt előleg	10.448 EFt
ténylegesen felhasználható költségvetési maradvány	232.271 EFt

Az Ávr. ben meghatározott ütemezés szerint a tárgyévre megállapított költségvetési támogatás 4%-ának folyósítása január hónap első munkanapján történik.
A támogatási összeget azonban 2017. évi támogatási előlegként 2016. december 28-án a számlánkra utalták. Az új számviteli jogszabályok alapján ezt a tételt maradványt növelő tételként kell elszámolni a beszámolási időszakban, a következő évben pedig (a maradvány terhére), befizetési kötelezettségként; így ezzel az összeggel ténylegesen nem emelkedik az igénybe vehető költségvetési maradvány.
A keletkezett maradvány a 2016. évről áthúzódó feladatok, kötelezettségvállalások fedezetét képezi.
A 2017. évi költségvetésben ezek a feladatok, kötelezettségek jelentős részben betervezésre kerültek (240.000 EFt összegben). Ezt követően az alábbi előirányzat módosítások szükségesek a költségvetési maradvány elszámolása, felhasználása miatt:

Bevételek:	
- Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	2.719 EFt
Kiadások:	
- Beruházási kiadások	2.719 EFt

2. **A Győr-Moson Sopron Megyei Önkormányzati Hivatal költségvetési maradványának meghatározása**

Az önkormányzati hivatal 2016. évi beszámolójának és költségvetési maradvány elszámolásának felülvizsgálatát követően került sor a jóváhagyásra javasolt költségvetési maradvány összegének meghatározására (amely az áthúzódó kötelezettségek fedezetére – döntő mértékben - a 2017. évi költségvetésben betervezésre került).

- Az önkormányzati hivatal 2016. évi költségvetési maradványa	86.403 EFt
- ebből: elvonásra javasolt összeg	- EFt
felhasználható költségvetési maradvány	86.403 EFt

A 2017. évi költségvetésben tervezett maradvány 85.000 EFt. A költségvetési maradvány elszámolása, jóváhagyása kapcsán az alábbi előirányzat módosítások szükségesek:

Bevételek:
- Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele 1.403 EFt

Kiadások:
- Dologi kiadások 1.403 EFt

A fentiek szerinti – a költségvetési maradvány elszámoláshoz kapcsolódó - előirányzat változásokkal módosul a 2017. évi költségvetési rendelet.

Kérem a Tisztelt Közgyűlést, hogy az önkormányzat 2016. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló beszámolót és a rendelet-tervezetet vitassa meg és fogadja el.

Németh Zoltán
a közgyűlés elnöke

Törvényességi szempontból vizsgálta:

megyei c. főjegyző

Önkormányzati és Jogi Iroda munkatársa

Az előterjesztést készítette: Pénzügyi és Gazdasági Ellátó Iroda

Győr-Moson-Sopron Megye Önkormányzata Közgyűlésének

...../2017. (.....) önkormányzati rendelete
(tervezet)

A Győr-Moson-Sopron Megyei Önkormányzat 2016. évi költségvetési beszámolójáról és a költségvetési maradvány megállapításáról

A Győr-Moson-Sopron Megyei Önkormányzat Közgyűlése (a továbbiakban: közgyűlés) az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f.) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el.

I. fejezet

2016. évi költségvetés végrehajtása

1. §

(1) a. A közgyűlés a Győr-Moson-Sopron Megyei Önkormányzat 2016. évi költségvetésének végrehajtását

529.035 E Ft költségvetési bevétellel
318.501 E Ft költségvetési kiadással
210.534 E Ft tárgyévi többlettel
129.036 E Ft finanszírozási bevétellel
10.448 EFt finanszírozási kiadással;

b. A Győr-Moson-Sopron Megye Önkormányzata 2016. évi költségvetésének végrehajtását

582.014 E Ft összes bevétellel
339.295 E Ft összes kiadással;

c. A Győr-Moson-Sopron Megyei Önkormányzati Hivatal 2016. évi költségvetésének végrehajtását

282.455 E Ft összes bevétellel
196.052 E Ft összes kiadással

az 1., 1.1., és az 1.2., számú mellékletekben foglalt részletezés szerint állapítja meg.

d. A költségvetési maradvány összegéről a II. fejezet rendelkezik.

(2) A közgyűlés a Győr-Moson-Sopron Megyei Önkormányzat 2016. évi működési és felhalmozási célú bevételeinek és kiadásainak alakulását az 2. számú melléklet szerint jóváhagyja.

2. §

(1) A közgyűlés a Győr-Moson-Sopron Megyei Önkormányzat 2016. évi felhalmozási és tőkejellegű kiadásait a 3. számú melléklet szerinti tartalommal fogadja el.

3. §

(1) A közgyűlés a megyei önkormányzat - 2016. december 31-i vagyon állapotnak megfelelő - mérlegét a 4/a. és a 4/b. számú mellékletek szerint állapítja meg.

(2) A vagyonkimutatást a 9. és 10. számú mellékletben foglaltak szerint tudomásul veszi és elfogadja.

(3) A közgyűlés az önkormányzati hivatal és a megyei önkormányzat létszámának alakulását a 6. számú mellékletben rögzítettek szerint határozza meg.

4. §

(1) A közgyűlés a 2016. évi költségvetés végrehajtásáról szóló beszámolót az előterjesztés szerint jóváhagyja.

II. fejezet

A költségvetési maradvány megállapítása

5. §

(1) A közgyűlés a megyei önkormányzat 2016. évi költségvetési maradványát 329.122 E Ft-ban (5. számú melléklet) határozza meg az alábbi bontásban:

– Győr-Moson-Sopron Megyei Önkormányzat költségvetési maradványa	242.719 E Ft
= ebből: finanszírozási előleg visszafizetése	10.448 E Ft
– Győr-Moson-Sopron Megyei Önkormányzati Hivatal költségvetési maradványa	86.403 E Ft

6. §

(1) A közgyűlés a Megyei Önkormányzat és az Önkormányzati Hivatal 2016. évi költségvetési maradványát az 5. számú melléklet részletezése szerint állapítja meg.

Vegyes és záró rendelkezések

7. §

(1) Ez a rendelet 2017. április 29-én lép hatályba.

(2) Végrehajtásáról a közgyűlés elnöke gondoskodik.

Győr, 2017. április 5.

Németh Zoltán
a közgyűlés elnöke

Dr. Kovács Béla
megyei c. főjegyző

Győr-Moson- Sopron Megyei Önkormányzat,
Győr-Moson-Sopron Megyei Önkormányzati Hivatal
2016. évi összevont mérlege

1.számú melléklet

E Ft-ban

Ssz.	Bevételek	Eredeti előirányzat	1/2017.(II.21.) rendelettel módosított előirányzat	Teljesítés	%	Ssz.	Kiadások	Eredeti előirányzat	1/2017.(II.21.) rendelettel módosított előirányzat	Teljesítés	%
1.	Központi költségvetési támogatás	261 200	277 547	277 547	100,0%	1.	Személyi juttatás	195 125	219 327	190 793	87,0%
	- megyei önkormányzat működésének ált.támogatása	261 200	261 200	261 200	100,0%	2.	Munkaadótterhelő jár. és szociális hozzájárulási adó	52 118	59 301	49 132	82,9%
	- működési célú központosított előirányzatok	-	229	229	100,0%	3.	Dologi kiadások	65 181	263 089	47 324	18,0%
	- helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	-	16 118	16 118	100,0%	4.	Működési célú támogatásértékű kiadás (ÁH-on belül)	1 500	2 162	1 792	82,9%
2.	Működési célú támogatások bev. ÁH-on belülről	-	220 410	220 410	100,0%	5.	Működési célú támogatások ÁH-on kívülre, egyéb mük. célú kiadás	1 310	5 120	4 845	94,6%
3.	Működési célú átvett pénzeszközök ÁH-on kívülről	-	5 711	5 711	100,0%						
4.	Intézményi működési bevétel	13 382	13 382	13 287	99,3%						
I. Tárgyévi működési bevételek		274 582	517 050	516 955	100,0%	I. Tárgyévi működési kiadások		315 234	548 999	293 886	53,5%
Működési bevételek összesen		**274 582**	**517 050**	**516 955**	100,0%	**Működési kiadások összesen**		**315 234**	**548 999**	**293 886**	**53,5%**
II. Tárgyévi fejlesztési bevételek		-	12 080	12 080	100,0%	II. Tárgyévi fejlesztési kiadások		13 109	25 294	24 615	97,3%
5.	Tárgyi eszközök, immat. javak értékesítése	-	7 890	7 890	100,0%	6.	Beruházási kiadások	13 109	25 294	24 615	97,3%
6.	Felhalmozási célú támogatások (ÁH-on belülről)	-	4 190	4 190	100,0%	7.	Felújítási kiadások	-	-	-	
Fejlesztési bevételek összesen		-	**12 080**	**12 080**	100,0%	**Fejlesztési kiadások összesen**		**13 109**	**25 294**	**24 615**	**97,3%**
7.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	115 448	118 588	118 588	100,0%	8.	Tartalék	51 239	62 977	-	0,0%
	- működési célra	51 652	54 687	95 605	174,8%		- Általános tartalék	5 000	21 118	-	0,0%
	- felhalmozási célra	53 348	53 453	12 535	23,5%		- Céltartalék	46 239	41 859	-	0,0%
	- államháztarrtáson belüli megelőleg. visszafiz-re	10 448	10 448	10 448	100,0%		= Támogatást szolgáló (társadalmi és civil szerv.) pénzeszközök	5 000	620	-	0,0%
8.	Államháztart belüli megelőleg.(2017. évi támog. előleg)	-	-	10 448			= Pályázati saját rész	1 000	1 000	-	0,0%
							= *F*ejl.forrásokhoz kapcsolód. felad. (pályázati önrész)	40 239	40 239	-	0,0%
						Tartalékok összesen		**51 239**	**62 977**	-	0,0%
						9.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	10 448	10 448	10 448	100,0%
Finanszírozási bevételek		**115 448**	**118 588**	**129 036**	108,8%	**Finanszírozási kiadások**		**10 448**	**10 448**	**10 448**	100,0%
Bevételek mindösszesen		**390 030**	**647 718**	**658 071**	101,6%	**Kiadások mindösszesen**		**390 030**	**647 718**	**328 949**	**50,8%**

Győr-Moson-Sopron Megyei Önkormányzat
2016. évi költségvetési mérlege

1.1 számú melléklet

E Ft-ban

Cím	Alcím	Ssz.	Bevételek	Eredeti előirányzat	1/2017.(II.21.) rendelettel módosított előirányzat	Teljesítés	%	Ssz.	Kiadások	Eredeti előirányzat	1/2017.(II.21.) rendelettel módosított előirányzat	Teljesítés	%
		1.	Központi költségvetési támogatás	261 200	301 966	301 966	100,0%	1.	Személyi juttatás	69 241	73 663	65 407	88,8%
			- megyei önkormányzat működésének ált.támogatása	261 200	261 200	261 200	100,0%		*- Közgyűlés, bizottságok tisztségviselől juttatásai*	*64 281*	64 281	60 590	94,3%
			- működési célú központosított előirányzatok	-	229	229	100,0%		*- Egyéb külső személyi juttatások.*	*1 600*	6 022	2 905	48,2%
			- helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	-	16 118	16 118	100,0%		*- Alapított megyei díjak, megye szolgálatáért díj*	*3 360*	3 360	1 912	56,9%
			- előző évi elazámolásból származó bevételek		24 419	24 419	100,0%						
								2.	Munkaadót terhelő jár. és szociális hozzájárulási adó	18 061	19 931	16 422	82,4%
		2.	Működési célú támogatások bevét. ÁH-on belülről		145 327	145 327	100,0%	3.	Dologi kiadások	14 734	160 875	13 461	8,4%
			-ebből TOP-5.1.1-15 Megyei foglalk paktum pály. támogatás		107 917	107 917	100,0%		*- Szolgáltatások kiadásai*	*12 804*	129 149	9 930	7,7%
			KEHOP-1.2.0 Megyei Klímastratégia pály. támogatás		30 000	30 000	100,0%		*- Egyéb dologi kiadások*	*1 930*	31 726	3 531	11,1%
			Megyei Értéktár műk-hez pályázati támogatás		6 000	6 000	100,0%	4.	Működési célú támogatások kiad. ÁH-on belülre	1500	2 070	1 700	
			NGM pályázati támogtás		1 410	1 410	100,0%						
		3.	Működési célú átvett pénzeszközök ÁH-on kivülről	-	5 711	5 711	100,0%		Egyéb működési célú kiad.(előző évi elsz-ból szárm. kiad.)		24 419	24 419	100,0%
		4.	Működési bevétel	9 382	9 382	9 639	102,7%	5.	Működési célú támogatások ÁH-on kív.-re egyéb mük.c.kiad.	1 310	5 120	4 845	94,6%
	1.	**Működési bevételek összesen**		**270 582**	**462 386**	**462 643**	100,1%	**Működési kiadások összesen**		**104 846**	**286 078**	**126 254**	44,1%
		5.	Tárgyi eszközök, immat. javak értékesítése	-	7 890	7 890	100,0%	6.	Beruházási kiadások	13 109	21 189	20 614	97,3%
									- ebből: pály. kapcs. kiadás			-	
		6.	Felhalmozási célú támogatások (ÁH-on belülről)		190	190	100,0%	7.	Felújítási kiadások	-	-	-	
	2.	**Felhalmozási bevételek öszesen**		-	**8 080**	**8 080**	100,0%	**Felhalmozási kiadások összesen**		**13 109**	**21 189**	**20 614**	97,3%
								8.	Tartalékok	51 239	62 977	-	0,0%
		7.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	99 448	100 843	100 843	100,0%	8.1.	- Általános tartalék	5 000	21 118	-	0,0%
			- működési célra	35 652	37 047	77 861	210,2%	8.2.	- Céltartalék	46 239	41 859	-	0,0%
			- felhalmozási célra	53 348	53 348	12 534	23,5%	8.2.1.	*= Támogatást szolgáló pénzeszközök*	*5 000*	*620*	-	0,0%
			- államháztartáson belüli megelőleg. visszafizetése	10 448	10 448	10 448	100,0%	8.2.2.	*= Pályázati saját rész*	*1 000*	*1 000*	-	0,0%
		8.	Államháztartáson belüli megelőleg.(2017.évi támog .előleg)	-	-	10 448		8.2.3.	*= Fejl, forrásokhoz kapcsolód. felad. (pályázati önrész)*	*40 239*	*40 239*	-	0,0%
								Tartalékok összesen		**51 239**	**62 977**	-	0,0%
								9.	Önkormányzati támogatás (hivatal műk-hez)	190 388	190 617	181 979	95,5%
								10.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszfizetése	10 448	10 448	10 448	100,0%
	3.	**Finanszírozási bevételek**		**99 448**	**100 843**	**111 291**	110,4%	**Finanszírozási kiadások**		**200 836**	**201 065**	**192 427**	95,7%
1.		**Bevételek mindösszesen**		**370 030**	**571 309**	**582 014**	101,9%	**Kiadások mindösszesen**		**370 030**	**571 309**	**339 295**	59,4%

Győr-Moson-Sopron Megyei Önkormányzati Hivatal
2016. évi költségvetési mérlege

1.2 számú melléklet

E Ft-ban

Cím	Alcím	Ssz.	Bevételek	Eredeti előirányzat	1/2017.(II.21.) rendelettel módosított előirányzat	Teljesítés	%	Ssz.	Kiadások	Eredeti előirányzat	1/2017.(II.21.) rendelettel módosított előirányzat	Teljesítés	%
								1.	Személyi juttatás	125 884	145 664	125 386	86,1%
		1.	Működési célú támogat. bevét. ÁH-on belülről	-	75 083	75 083	100,0%		*- Foglalkoztatottak személyi juttatásai*	*121 784*	134 073	118 463	88,4%
									- Külső személyi juttatások	*4 100*	11 591	6 923	59,7%
		2.	Működési célú átvett pénzeszközök ÁH kivülről	-	-	-		2.	Munkaadót terhelő jár. és szociális hozzájárulási adó	34 057	39 370	32 710	83,1%
		3.	Működési bevétel	4 000	4 000	3 648	91,2%	3.	Dologi kiadások	50 447	102 214	33 863	33,1%
									- Készletbeszerzések	*9 775*	*9 670*	5 981	61,9%
									- Üzemeltetés és egyéb szolgáltatások kiad.	*30 596*	*71 598*	22 010	30,7%
									- Előzetesen felszámított ÁFA	*7 550*	*18 420*	4 948	26,9%
									- Egyéb dologi kiad.	*2 526*	*2 526*	924	36,6%
								4.	- Működési célú támog.ÁH-on belülre	-	92	92	100,0%
	1.	**Működési bevételek összesen**		**4 000**	**79 083**	**78 731**	99,6%	**Működési kiadások összesen**		**210 388**	**287 340**	**192 051**	66,8%
								4.	Beruházási kiadások	-	4 105	4 001	97,5%
		4.	Felhalm. célú támog.bevét. ÁH-on.. belülről	-	4 000	4 000	100,0%	5.	Felújítási kiadások	-	-	-	
	2.	**Felhalmozási bevételek összesen**		-	**4 000**	**4 000**	100,0%	**Felhalmozási kiadások összesen**		-	**4 105**	**4 001**	97,5%
		5.	Előző év költségvetési maradvány igénybevét.	16 000	17 745	17 745	100,0%						
			- működési célra	16 000	17 640	17 744	100,6%						
			- felhalmozási célra	-	105	1	1,0%						
		6.	Önkormányzati (hivatal műk-hez) támogatás	190 388	190 617	181 979	95,5%						
	3.	**Finanszírozási bevételek összesen**		**206 388**	**208 362**	**199 724**	95,9%						
2.		**Bevételek mindösszesen**		**210 388**	**291 445**	**282 455**	96,9%	**Kiadások mindösszesen**		**210 388**	**291 445**	**196 052**	67,3%

Győr-Moson-Sopron Megyei Önkormányzat
2016. évi működési és felhalmozási bevételeinek és kiadásainak alakulása

2. számú melléklet

E Ft-ban

Bevételek	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	%	Kiadások	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	%
Működési célú bevételek					**Működési célú kiadások**				
- Megyei önkormányzat működésének támogatása	261 200	261 200	261 200	100,0%	- Személyi juttatás	195 125	219 327	190 793	87,0%
- Működési célú központosított előirányzatok	-	229	229	100,0%	- Munkaadót terhelő jár. és szociális hozzájárulási adó	52 118	59 301	49 132	82,9%
- Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	-	16 118	16 118	100,0%	- Dologi kiadások	65 181	263 089	47 324	18,0%
- Működési célú támogatáok bevétel (ÁH-on belülről)	-	220 410	220 410	100,0%	- Működés célú támogatásértékü kiadás (ÁH-on belülre)	1 500	2 162	1 792	82,9%
- Működési célú pénzeszköz átvétel (ÁH-on kivülről)	-	5 711	5 711	100,0%	- Működési célú pénzeszköz átadás (ÁH-on kívülre)	1 310	5 120	4 845	94,6%
- Intézményi működési bevétel	13 382	13 382	13 287	99,3%	- Általános tartalékból	5 000	21 118	-	0,0%
					- Céltartalékból	6 000	1 620	-	0,0%
Működési célú költségvetési bevételek összesen	**274 582**	**517 050**	**516 955**	**100,0%**	**Működési célú költségvetési kiadások összesen**	**326 234**	**571 737**	**293 886**	**51,4%**
- Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	62 100	65 135	106 053	162,8%	- Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafiz.	10 448	10 448	10 448	100,0%
- Államháztart belüli megelőleg.(2017.évi támog. előleg)	-	-	10 448						
Működési célú bevételek összesen	**336 682**	**582 185**	**633 456**	**108,8%**	**Működési célú kiadások összesen**	**336 682**	**582 185**	**304 334**	52,3%
Felhalmozási célú bevételek					**Felhalmozási célú kiadások**				
- Tárgyi eszközök és immat.javak értékesítése	-	7 890	7 890	100,0%	- Beruházási kiadások	13 109	25 294	24 615	97,3%
- Egyéb felhalmozási bevétel	-	-	-		- Felújítási kiadások	-	-	-	
- Felhalmozási célú támogatások bev. (ÁH-on belülről)	-	4 190	4 190	100,0%	- Céltartalékból	40 239	40 239	-	0,0%
Felhalmozási célú költségvetési bevételek összesen		**12 080**	**12 080**	100,0%	**Felhalmozási célú költségvetési kiadások összesen**	**53 348**	**65 533**	**24 615**	**37,6%**
- Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	53 348	53 453	12 535	23,5%					
Felhalmozási célú bevételek összesen	**53 348**	**65 533**	**24 615**	37,6%	**Felhalmozási célú kiadások összesen**	**53 348**	**65 533**	**24 615**	37,6%
Bevételek mindösszesen	**390 030**	**647 718**	**658 071**	101,6%	**Kiadások mindösszesen**	**390 030**	**647 718**	**328 949**	50,8%

GYŐR-MOSON-SOPRON MEGYEI ÖNKORMÁNYZAT
2016. ÉVI FELHALMOZÁSI ÉS TŐKEJELLEGŰ KIADÁSAI

(E Ft-ban)

MEGNEVEZÉS	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés a módosított előirányzat arányában
Megyei Önkormányzat				
1. Beruházások	**13 109**	**21 189**	**20 614**	**97,3%**
- immateriális javak beszerzése (szoftverek)		96	96	100,0%
- informatikai eszközök beszerzése	2 000	2 145	1 780	83,0%
- székhely épület klímarendszer kiép. folytatás(II.ütem)	9 000	8 480	8 272	97,5%
- egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	2 109	10 468	10 466	100,0%
2. Felújítás				
Megyei Önkormányzat összesen	**13 109**	**21 189**	**20 614**	**97,3%**
Önkormányzati Hivatal				
1. Beruházások		4 105	4 001	97,5%
- immateriális javak beszerzése (vírusvéd. szoftver)		1 294	1 294	100,0%
- informatikai eszközök beszerzése		2 811	2 707	96,3%
2. Felújítás				
Önkormányzati Hivatal összesen		**4 105**	**4 001**	**97,5%**
MINDÖSSZESEN	**13 109**	**25 294**	**24 615**	**97,3%**

4/a sz. melléklet

GYŐR-MOSON-SOPRON MEGYEI ÖNKORMÁNYZAT
2016. ÉVI MÉRLEGE
ESZKÖZÖK

E Ft-ban

MEGNEVEZÉS	2015. évi	2016. évi
	állományi érték	
ESZKÖZÖK		
A/I/1 Vagyoni értékű jogok	102	32
A/I/2 Szellemi termékek	0	0
A/I/3 Immateriális javak értékhelyesbítése	0	0
A/I Immateriális javak (=A/I/1+A/I/2+A/I/3)	**102**	**32**
A/II/1 Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	270 455	271 151
A/II/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	28 376	28 806
A/II/3 Tenyészállatok	0	0
A/II/4 Beruházások, felújítások	0	0
A/II/5 Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	0	0
A/II Tárgyi eszközök (=A/II/1+...+A/II/5)	**298 831**	**299 957**
A/III/1 Tartós részesedések	1 000	1 000
A/III/2 Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	0	0
A/III/3 Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	0	0
A/III Befektetett pénzügyi eszközök (=A/III/1+A/III/2+A/III/3)	**1 000**	**1 000**
A/IV/1 Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	0	0
A/IV/2 Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök értékhelyesbítése	0	0
A/IV Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök (=A/IV/1+A/IV/2)	**0**	**0**
A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/I+A/II+A/III+A/IV)	**299 933**	**300 989**
B/I/1 Vásárolt készletek	0	0
B/I/2 Átsorolt, követelés fejében átvett készletek	0	0
B/I/3 Egyéb készletek	0	0
B/I/4 Befejezetlen termelés, félkész termékek, késztermékek	0	0
B/I/5 Növendék-, hízó és egyéb állatok	0	0
B/I Készletek (=B/I/1+...+B/I/5)	**0**	**0**
B/II/1 Nem tartós részesedések	0	0
B/II/2 Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	0	0
B/II Értékpapírok (=B/II/1+B/II/2)	**0**	**0**
B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK (= B/I+B/II)	**0**	**0**
C/I Hosszú lejáratú betétek	0	0
C/II Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	87	61
C/III Forintszámlák	118 965	327 973
C/IV Devizaszámlák	0	0
C/V Idegen pénzeszközök	0	0
C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/I+...+C/V)	**119 052**	**328 034**
D/I/1 Költségvetési évben esedékes követelések működési célú	0	0
D/I/2 Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú	0	0
D/I/3 Költségvetési évben esedékes követelések közhatalmi bevételre	0	0
D/I/4 Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételre	0	0
D/I/5 Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási bevételre	7 890	0
D/I/6 Költségvetési évben esedékes követelések működési célú átvett pénzeszközre	47	47

D/I/6a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson kívülről	47	47
D/I/7 Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú átvett pénzeszközre	0	0
D/I/8 Költségvetési évben esedékes követelések finanszírozási bevételekre	0	0
D/I Költségvetési évben esedékes követelések (=D/I/1+...+D/I/8)	**7 937**	**47**
D/II/1 Költségvetési évet követően esedékes követelések működési célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről	0	0
D/II/2 Költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről	0	0
D/II/3 Költségvetési évet követően esedékes követelések közhatalmi bevételre	0	0
D/II/4 Költségvetési évet követően esedékes követelések működési bevételre	0	0
D/II/5 Költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási bevételre	0	0
D/II/6 Költségvetési évet követően esedékes követelések működési célú átvett pénzeszközre	0	0
D/II/6a - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson kívülről	0	0
D/II/7 Költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú átvett pénzeszközre	0	0
D/II/8 Költségvetési évet követően esedékes követelések finanszírozási bevételekre	0	0
D/II Költségvetési évet követően esedékes követelések (=D/II/1+...+D/II/8)	**0**	**0**
D/III/1 Adott előlegek	2 598	950
D/III/1e - ebből: foglalkoztatottaknak adott előlegek	937	950
D/III/1f - ebből: túlfizetések, téves és visszajáró kifizetések	1 661	0
D/III/2 Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása	0	0
D/III/3 Más által beszedett bevételek elszámolása	0	0
D/III/4 Forgótőke elszámolása	140	140
D/III/5 Vagyonkezelésbe adott eszközökkel kapcsolatos visszapótlási követelés elszámolása	0	0
D/III/6 Nem társadalombiztosítás pénzügyi alapjait terhelő kifizetett ellátások megtérítésének elszámolása	0	0
D/III/7 Folyósított, megelőlegezett társadalombiztosítási és családtámogatási ellátások elszámolása	0	0
D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások (=D/III/1+...+D/III/7)	**2 738**	**1 090**
D) KÖVETELÉSEK (=D/I+D/II+D/III)	**10 675**	**1 137**
E) EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK	**0**	**0**
F/1 Eredményszemléletű bevételek aktív időbeli elhatárolása	0	0
F/2 Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	2 068	1 961
F/3 Halasztott ráfordítások	0	0
F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=F/1+F/2+F/3)	**2 068**	**1 961**
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)	**431 728**	**632 121**

4/b. sz. melléklet

GYŐR-MOSON-SOPRON MEGYEI ÖNKORMÁNYZAT
2016. ÉVI MÉRLEGE
FORRÁSOK

E Ft-ban

MEGNEVEZÉS		2015. évi	2016. évi
		állományi érték	
FORRÁSOK			
G/I	Nemzeti vagyon induláskori értéke	333 092	333 092
G/II	Nemzeti vagyon változásai	0	0
G/III	Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	87 603	87 603
G/IV	Felhalmozott eredmény	-212 263	-150 194
G/V	Eszközök értékhelyesbítésének forrása	0	0
G/VI	Mérleg szerinti eredmény	62 068	200 856
G)	**SAJÁT TŐKE (=G/I+...+G/VI)**	**270 500**	**471 357**
H/I/1	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek személyi juttatásokra	0	0
H/I/2	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek munkaadókat terhelő	0	0
H/I/3	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	1 788	3 254
H/I/4	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek ellátottak pénzbeli	0	0
H/I/5	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek egyéb működési célú	0	0
H/I/6	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek beruházásokra	0	0
H/I/7	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek felújításokra	0	0
H/I/8	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek egyéb felhalmozási	0	0
H/I/9	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek finanszírozási	0	0
H/I	**Költségvetési évben esedékes kötelezettségek (=H/I/1+...H/I/9)**	**1 788**	**3 254**
H/II/1	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek személyi	0	0
H/II/2	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek munkaadókat	0	0
H/II/3	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek dologi	0	0
H/II/4	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek ellátottak	0	0
H/II/5	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek egyéb	0	0
H/II/6	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	0	0
H/II/7	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek felújításokra	0	0
H/II/8	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek egyéb	0	0
H/II/9	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek finanszírozási	10 448	10 448
H/II/9a	- ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	10 448	10 448
H/II	**Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek (=H/II/1+...H/II/9)**	**10 448**	**10 448**
H/III/1	Kapott előlegek	3 201	0
H/III/2	Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása	0	0
H/III/3	Más szervezetet megillető bevételek elszámolása	0	0
H/III/4	Forgótőke elszámolása (Kincstár)	0	0
H/III/5	Vagyonkezelésbe vett eszközökkel kapcsolatos visszapótlási kötelezettség elszámolása	0	0

H/III/6 Nem társadalombiztosítás pénzügyi alapjait terhelő kifizetett ellátások megtérítésének elszámolása	0	0
H/III/7 Munkáltató által korengedményes nyugdíjhoz megfizetett hozzájárulás elszámolása	0	0
H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások (=H)/III/1+...+H)/III/7)	3 201	0
H) KÖTELEZETTSÉGEK (=H/I+H/II+H/III)	**15 437**	**13 702**
J) KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSSEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK	**0**	**0**
J/1 Eredményszemléletű bevételek passzív időbeli elhatárolása	0	0
J/2 Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	0	4 243
J/3 Halasztott eredményszemléletű bevételek	145 791	142 819
J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=J/1+J/2+J/3)	**145 791**	**147 062**
FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J+K)	**431 728**	**632 121**

5. sz. melléklet

GYŐR-MOSON-SOPRON MEGYEI ÖNKORMÁNYZAT 2016. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSI MARADVÁNYKIMUTATÁSA

EFt-ban

	Megnevezés	Győr-Moson-Sopron Megyei Önkormányzat	Győr-Moson-Sopron Megyei Önkormányzati Hivatal	Összesen
1	Alaptevékenység költségvetési bevételei	470 723	82 731	553 454
2	Alaptevékenység költségvetési kiadásai	146 868	196 052	342 920
3	**Alaptevékenység költségvetési egyenlege**	323 855	- 113 321	210 534
4	Alaptevékenység finanszírozási bevételei	111 291	199 724	311 015
5	Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	192 427	-	192 427
6	**Alaptevékenység finanszírozási egyenlege**	- 81 136	199 724	118 588
7	**Alaptevékenység maradványa**	**242 719**	**86 403**	**329 122**
8	- ebből: Költségvetési szerv által felhasználható maradvány összege	232 271	86 403	318 674
9	Finanszírozási előleg visszafizetése	10 448	-	10 448

6. számú melléklet

Győr-Moson-Sopron Megye Önkormányzata
2016. évi létszámának alakulása

Megnevezés	Teljes munkaidőben foglalkoztatott (fő)		Rész-munkaidőben foglalkoztatott (fő)		Összesen (fő)		Létszám keret (napi 8 óra munkaidőre)		Teljesítés (statisztikai átlaglétszám)
	eredeti	módosított	eredeti	módosított	eredeti	módosított	eredeti	módosított	(fő)
Győr-Moson-Sopron Megyei Önkormányzat Közgyűlése (tisztségviselők)	3	3		-	3	3	3,0	3,0	3,0
Győr-Moson-Sopron Megyei Önkormányzati Hivatal	**22**	24	3	3	25	27	24,0	26,0	24,0
- köztisztviselők	20	20			20	20	20,0	20,0	20,0
- munka törvénykönyve szerint foglalkoztatottak	2	4	3	3	5	7	4,0	6,0	4,0
Összesen	**25**	**27**	**3**	**3**	**28**	**30**	27,0	**29,0**	**27,0**
- ebből közfoglalkoztatottak	-	-	-	-	-	-	-	-	-

A Győr-Moson-Sopron Megyei Önkormányzat és a Győr-Moson-Sopron Megyei Önkormányzati Hivatal

2016. évi bevételei és kiadásai kötelező és önként vállalt feladatok szerinti bontásban

7. sz. melléklet

EFt-ban

	BEVÉTELEK				KIADÁSOK			
I. GYŐR-MOSON-SOPRON MEGYE ÖNKORMÁNYZATA		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Kötelező feladatok	Központi költségvetési támogatás	261 200	277 547	277 547	Működési kiadások	97 939	269 080	111 095
					- közgyűlés, bizottságok tisztségvis juttatásai	65 881	68 362	63 495
	Működési célú támogatások bev. ÁH-on belülről	-	145 327	145 327	- munkaadót terh jár. és szociális hozzájár. adó	17 154	18 054	15 906
					- dologi és egyéb működési kiadások	14 904	158 245	7 275
	Működési bevétel	3 475	3 475	6 191	- előző évi elszámolásból szárm. kiadások	-	24 419	24 419
					Felújítás	-	-	-
	Felhalmozási bevételek	-	8 080	8 080	Beruházás	13 109	21 189	20 614
					Tartalékok	46 239	62 357	
	Előző év ktgvi maradványának igénybevétele	93 448	94 843	94 843	- általános tartalék	5 000	21 118	
					- céltartalék	41 239	41 239	
	Előző évi elszámolásból származó bevételek		24 419	24 419				
	Államházt.belüli megelőleg.(2017.évi előleg)			10 448	Finanszírozási kiadások	200 836	201 065	192 427
					- önkormányzat támogatása a hivatal működéséhez	190 388	190 617	181 979
					- államháztart. belüli megelőlegezés visszafizetése	10 448	10 448	10 448
Kötelező feladatok	**bevételek összesen**	**358 123**	**553 691**	**566 855**	**kiadások összesen**	**358 123**	**553 691**	**324 136**
Önként vállalt feladatok								
	Működési bevétel	5 907	5 907	3 448	Alapított megyei díjak és megye szolg-ért díjak és jár.	4 267	4 267	2 428
	Működési célú pénzeszköz átvétel ÁH-on kívülről		5 711	5 711	Dologi és egyéb működési kiadások	2 640	12 731	12 731
	Előző év költségvi maradványának igénybevétele	6 000	6 000	6 000	Tartalékok			
					- támog. szolg. pénzeszköz	5 000	620	-
Önként vállalt feladatok	**bevételek összesen**	**11 907**	**17 618**	**15 159**	**kiadások összesen**	**11 907**	**17 618**	**15 159**
Kötelező és önként vállalt feladatok összesen		**370 030**	**571 309**	**582 014**		**370 030**	**571 309**	**339 295**
II. GYŐR-MOSON-SOPRON MEGYEI ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL								
Kötelező feladatok	Működési célú támog. ÁH-on belülről	-	75 083	75 083				
	Működési bevételek	4 000	4 000	3 648	Működési kiadások	210 388	287 340	192 051
	Felhalmozási bevételek	-	4 000	4 000	- köztisztviselők személyi juttatásai és járulékai	159 941	185 034	158 096
	Finanszírozási bevételek	206 388	208 362	199 724	- dologi kiadások és egyéb működési kiadások	50 447	102 214	33 863
	- előző év ktgvi.maradványának igénybevétele	16 000	17 745	17 745	- működési célú támog.kiad. ÁH-on belülre		92	92
	- önkormányzati támogatás	190 388	190 617	181 979	Felhalmozási kiadások (beruházás)	-	4 105	4 001
Kötelező feladatok	**bevételek összesen**	**210 388**	**291 445**	**282 455**	**kiadások összesen**	**210 388**	**291 445**	**196 052**
önként vállalt feladatok		-	-	-		-	-	-
Kötelező és önként vállalt feladatok összesen:		**210 388**	**291 445**	**282 455**		**210 388**	**291 445**	**196 052**
Finanszírozási bevétel/kiadás halmozódás miatti levonás		**- 190 388**	**- 190 617**	**- 181 979**		**- 190 388**	**- 190 617**	**- 181 979**
Előző évi elsz-ból származó bevétel/kiadás halmozódás miatti levonás			- 24 419	- 24 419			- 24 419	- 24 419
GYŐR-MOSON-SOPRON MEGYE ÖNKORMÁNYZATA MINDÖSSZESEN		**390 030**	**647 718**	**658 071**		**390 030**	**647 718**	**328 949**
- ebből:	*kötelező feladatok*	*378 123*	*630 100*	*642 912*		*378 123*	*630 100*	*313 790*
	önként vállalt feladatok	*11 907*	*17 618*	*15 159*		*11 907*	*17 618*	*15 159*

8. sz. melléklet

TÁJÉKOZTATÓ
Győr-Moson-Sopron Megyei Önkormányzat
2016. évi pénzeszközeinek alakulásáról

EFt-ban

	Megnevezés	Önkormányzat	Hivatal	Összesen
	Pénzkészlet tárgyidőszak elején			
01.	-Forintban vezetett költségvetési pénzforgalmi számlák egyenlege	101 882	17 083	**118 965**
02.	- Devizabetét számlák egyenlege			
03.	- Forintpénztárak és betétkönyvek egyenlege	67	15	**82**
04.	- Valutapénztárak egyenlege	1	4	**5**
05.	**Pénzkészlet összesen (01+02+03+04)**	101 950	17 102	**119 052**
06.	**Bevételek (+)**	478 263	264 417	**742 680**
07.	**Kiadások (-)**	337 634	196 064	**533 698**
	Pénzkészlet tárgyidőszak végén			
08.	-Forintban vezetett költségvetési pénzforgalmi számlák egyenlege	242 547	85 426	**327 973**
09.	- Devizabetét számlák egyenlege			
10.	- Forintpénztárak és betétkönyvek egyenlege	31	24	**55**
11.	- Valutapénztárak egyenlege	1	5	**6**
12.	**Pénzkészlet összesen (08+09+10+11) (12=05+06-07)**	**242 579**	**85 455**	**328 034**

Győr-Moson-Sopron Megyei Önkormányzat
Vagyonkimutatás 2016. december 31.

Ft-ban

Hivatkozás	A vagyon megnevezése	Bruttó érték	Értékcsökkenés	Nyilvántartási érték
A/I/1.	Vagyoni értékű jogok	4 958 292	4 926 485	31 807
	-ebből 0-ra leírt vagyoni értékű jogok	*4 567 232*		
A/I/2.	Szellemi termékek	79 372 345	79 372 345	-
	-ebből 0-ra leírt szellemi termékek	*79 372 345*		
A/I/3.	Immateriális javak értékhelyesb.			
A/I.	***Immateriális javak összesen***	***84 330 637***	***84 298 830***	***31 807***
A/II/1.	**Ingatlanok**	**294 037 814**	**22 886 538**	**271 151 276**
A/II/1.a.	Korlátozottan forgalomképes ingatlanok	5 396 000	883 523	4 512 477
	-ebből külterületről nyíló garázs HRSZ:7147/J. tul.hányad: 1/1 9021 Győr, Árpád út 32.	*396 000*	*174 641*	*221 359*
	-ebből külterületről nyíló garázs HRSZ:7147/A. tul.hányad: 44/1480 9021 Győr, Árpád út 32. (25.,26.,27.,28., számú gépkocsibeállók)	*5 000 000*	*708 882*	*4 291 118*
A/II/1.b.	Korlátozottan forg.képes műemlék ingatlanok	288 383 814	21 927 773	266 456 041
	- kivett/irodaház, udvar HRSZ: 7034 9021 Győr, Városház tér 3.	*288 383 814*	*21 927 773*	*26 645 041*
A/II/1.c.	Korl.forg.ing.kapcs.vagyoni értékű jogok	258 000	75 242	182 758
	- hálózatfejlesztési hozzájárulás 9021 Győr, városház tér 3.	*258 000*	*75 242*	*182 758*
A/II/2.	**Gépek, berendezések, felszerelések**	**112 099 958**	**83 293 950**	**28 806 008**
	- számítástechnikai eszközök	*34 672 368*	*32 684 081*	*1 988 287*
	- 0-ra leírt számítástechnikai eszközök	*31 930 918*	*3 193 918*	
	- egyéb gép, berend. felszerelés	*46 380 815*	*36 097 203*	*10 283 612*
	- 0-ra leírt egyéb gép berend. felszer.	*21 061 122*	*21 061 122*	
	- képzőművészeti alkotások	*2 248 625*		*2 248 625*
	- járművek	*28 798 150*	*14 512 666*	*14 285 484*
A/II/3.	Tenyészállatok			
A/II/4.	Beruházások, felújítások			
A/II/5.	Tárgyi eszközök értékhelyesbítése			
A/II.	***Tárgyi eszközök***	***406 137 772***	***106 180 488***	***299 957 284***
A/III/1.	Tartós részesedés	1 000 000		1 000 000
A/III/2.	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok			
A/III/3.	Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése			
A/III.	***Befektetett pénzügyi eszközök***	***1 000 000***		***1 000 000***
A/IV.	Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök			
A	**Nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök**	**491 468 409**	**190 479 318**	**300 989 091**
B	**Nemzeti vagyonba tartozó forgóeszközök**			-
C/II	Pénztárak, csekkek, betétkönyvek			60 490
C/II/1	- ebből: forintpénztár			55 190
C/II/2	- ebből: valutapénztár			5 300
C/III	Forintszámlák			327 973 242
	- Önkormányzat - költségvetési elszám. számla			*242 546 930*
	- Önkormányzat - ktv-i elszám. szla, lakásép. munk.			*297 108*
	- Hivatal - költségvetési elszám. számla			*85 129 204*
C	**Pénzeszközök**			**328 033 732**

Hivatkozás	A vagyon megnevezése	Bruttó érték	Értékcsökkenés	Nyilvántartási érték
D/I	Költségvetési évben esedékes követelések			47 213
D/II	Költségvetési évet követően esedékes követelések			
D/III/1	Adott előlegek			950 000
D/III/4	Forgótőke elszámolás			140 000
D	**Követelések**			**1 137 213**
E	**Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások**			
F/I	Eredményszemléletü bevételek aktív időbeli elhatárolása			
F/II	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása			1 961 105
F	**Aktív időbeli elhatárolások**			**1 961 105**
	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN			**632 121 141**
G/I	Nemzeti vagyon induláskori értéke			333 092 732
G/III	Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai			87 603 102
G/IV	Felhalmozott eremény			- 150 194 540
G/VI	Mérleg szerinti eredmény			200 856 077
G	**Saját tőke**			**471 357 371**
H/I/1	Ktv. évben esedékes kötelezettségek személyi jutt.			
H/I/3	Ktv. évben esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra			3 254 354
H/I	*Ktv. évben esedékes kötelezettségek*			*3 254 354*
H/II/3	Ktv. évet követően esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra			
H/II/9	Ktv. évet követően esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra			10 448 000
H/II	*Ktv. évet követően esedékes kötelezettségek*			*10 448 000*
H/III	*Kötelezettség jellegü sajátos elszámolások*			
H	**Kötelezettségek**			**13 702 354**
I	**Egyéb sajátos forrásoldali elszámolások**			-
J	**Kincstári számlavezetéssel kapcsolatos elszámolások**			-
K/2	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása			4 242 820
K/3	Halasztott eredményszemléletü bevételek			142 818 596
K	**Passzív időbeli elhatárolások**			**147 061 416**
	FORRÁSOK ÖSSZESEN			**632 121 141**

Győr-Moson-Sopron Megyei Önkormányzat

Korlátozottan forgalomképes ingatlanvagyon

2016. december 31.

Sor szám.	Vagyonkezelő	Ingatlan címe		Funkció (tulajdoni lap szerint)	Hrsz.	m2	Tulajdoni hányad	Megjegyzés
1	Győr-Moson-Sopron Megyei Önkormányzati Hivatal	Győr	Városház tér 3.	kivett/ irodaház, udvar	7034	1183	7789/10000	műemlék
2		Győr	Árpád u. 32.	külterületről nyíló garázs	7147/J	32	1/1	
3		Győr	Árpád u. 32.	külterületről nyíló garázs	7147/A	44	44/1480	

11.számú melléklet

Győr-Moson-Sopron Megyei Önkormányzat
Európai Uniós támogatással megvalósuló projektek 2016.évi bevételei és kiadásai

EFt-ban

Az európai uniós forrással támogatott projektek megnevezése	2016. évi teljesítési adatok							
	Bevételek			Kiadások				
	Európai Uniós támogatás	Saját forrás	Bevétel összesen	Személyi juttatások	Munkáltatói járulékok	Dologi kiadás	Beruházás	Kiadás összesen
Top-5.1.1-15 Foglalkoztatási paktum	**174 472**	**-**	**174 472**	**13 875**	**3 741**	**525**	**3 870**	**22 011**
- Megyei Önkormányzat	107 917	-	107 917	47	22	25	-	94
- Önkormányzati Hivatal	66 555	-	66 555	13 828	3 719	500	3 870	21 917
KEHOP-1.2.0 Klímastratégia	**30 000**	**-**	**30 000**	**98**	**27**	**25**	**-**	**150**
- Megyei Önkormányzat	30 000	-	30 000	98	27	25	-	150
- Önkormányzati Hivatal	-	-	-	-	-	-	-	-
Összesen	**204 472**	**-**	**204 472**	**13 973**	**3 768**	**550**	**3 870**	**22 161**