

4. napirendi pont

Megtárgyalták: A közgyűlés bizottságai

166-1/2018.

**GYŐR-MOSON-SOPRON MEGYEI KÖZGYŰLÉS  
ELNÖKÉNEK**

**előterjesztése**

**Győr-Moson-Sopron Megyei Önkormányzat  
2017. 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 beszámoló 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 (Ávt.) 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 2017. 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 2017. évi költségvetését a közgyűlés 2/2017. (II.21.) önkormányzati rendelete szabályozza, amely a költségvetés végrehajtásának időszakában többször módosításra került. Módosítás négy alkalommal történt a legfőbb testületi szerv 4/2017. (VI.9.) önkormányzati rendeletével (10.099 E Ft-tal), a 6/2017. (X.15.) önkormányzati rendeletével (183.934 E Ft-tal), a 8/2017. (XII. 18.) önkormányzati rendeletével (57.551 E Ft-tal) és az 1/2018. (II. 26.) önkormányzati rendeletével (9.429 E Ft-tal), az alábbi módosító tényezők figyelembevételével:

- központi támogatások változása (bérkompenzáció)
- működési célú támogatások bevétele,
- saját bevételek változása,
- céltartalékból történő felhasználás,
- átruházott hatáskörben hozott döntések,
- előirányzat átcsoportosítások,
- 2016. évi költségvetési maradvány elszámolása miatt.

A megyei önkormányzat kötelező feladat- és hatásköri rendszerében, valamint finanszírozásában 2017. évre vonatkozóan nem tartalmazott jelentősebb változást a Magyarország 2017. évi központi költségvetését szabályozó 2016. évi XC. törvény (költségvetési törvény), az előző évi rendelkezésekhez viszonyítottan.

A megyei önkormányzat 2017. évi feladatellátásában továbbra is az alapfeladatot jelentő területfejlesztési tervezés volt a legmeghatározóbb elem, de folytatódott az uniós projektek menedzselése is.

Az önkormányzat pénzügyi lehetőségei függvényében megtartotta a legfontosabb megyei programjait is, melyekben megőrizte 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 93 megyei értéket tartunk számon.

A TOP pályázatok közül a megyei önkormányzat saját pályázataként elnyert megyei foglalkoztatási paktum és a megyei klímastratégia projektek megvalósítása folyamatban van, de a befejezésük áthúzódik a következő évre (évekre).

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 2017. évre (a költségvetési törvény 2. sz. melléklete alapján) 261,2 millió Ft volt, amely évek óta változatlan.

Ez az összeg alapvetően meghatározta a 2017. évi önkormányzati gazdálkodás lehetőségeit, mert 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 2017. évi váratlan működési kiadásainak támogatására, működési bevételeik figyelembevételével.

A külön támogatás igénylésének, benyújtásának részletes feltételeit a belügyminiszter és a gazdasági miniszter pályázati kiírásban tette közzé.

A döntés alapján önkormányzatunk részére egyszeri 16.118 EFt összegű vissza nem térítendő támogatás került jóváhagyásra.

A megyei önkormányzat 2017. 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.

A rendelkezésre álló erőforrások együttesen biztosították a fedezetet a feladatok biztonságos megvalósításához mind az önkormányzat, mind pedig a hivatal feladatellátása során felmerülő kiadásokra.

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 történt, ingatlan vagyonunk a korábbi összetételű maradt. A pénzeszközök állománya jelentős emelkedést mutat az előző évihez képest, amit az európai uniós projektre lehívott 100 %-os előlegek átutalása eredményezett. Közel 100 millió Ft-tal növelte a pénzeszközök egyenlegét a Dunaszegi Önkormányzati projekthez projekttagként történő csatlakozás miatt kapott előleg összege is. Konzorciumi tagként részt veszünk az „Aktív víziturisztikai hálózatfejlesztés a Szigetközben kapcsolódó járásmódokkal” című TOP-1.2.1-15-MG1.-2016-00015 projektben.

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 volt.

Társaság taggyűlése döntött a Társaság 2016. február 1. napjával kezdődő végelszámolásáról, a végelszámolás 2017. május 31-én befejeződött, A számla megszüntetése miatt 81.935.- Ft érkezett a számlánkra, a részesedés értéke kivezetésre került a nyilvántartásunkból.

A Győr-Moson-Sopron Megyei Önkormányzat - a beszámolási időszakban - a Nyugat-Pannon Terület- és Gazdaságfejlesztési Szolgáltató Közhasznú Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság 1.800.000.- Ft névértékű üzletrészt megvásárolta 4.000.000.- Ft összegben.

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 868.161 E Ft (101,0 %) volt az 1.sz. mellékletben foglalt részletezés szerint. Ezen belül a megyei önkormányzat bevételei 101,6 %-ra, a hivatalé 93,0% -ra teljesültek.

A megyei önkormányzat bevételeinek 2017. 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 – 99,6 %-ra teljesültek. Ezen belül:

##### 1. Központi költségvetési támogatás

- A megyei önkormányzat működésének általános támogatása a tervezett mértéknek megfelelően alakult 261.200 E Ft (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 (2016. évről) áthúzódó bérkompenzáció összegét, amely 19 E Ft teljesítést mutat.
- Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai címén 201 E Ft pótelőirányzatot kaptunk a költségvetési szerveknél foglalkoztatottak 2017. évi bérkompenzációjára, amelynek utalása az elmúlt évben megtörtént (teljesítés 100 %).
- Megyei önkormányzatok kiegészítő pályázati támogatásaként biztosított összeg 16.118 E Ft, amelynek összege teljes mértékben megérkezett a költségvetési elszámolási számlánkra.

##### 2. Működési célú támogatások államháztartáson belülről

A működési célú támogatások államháztartáson belülről bevételei 234.660 E Ft-ra teljesültek. Ezen belül az alábbi feladatokra érkezett céljellegű támogatás:

- A Dunaszegi Községi Önkormányzat gesztorálásában részt veszünk projekt tagként a TOP-1.2.1-GM1-2016-00015 projektben, melyre 97.418 EFt előleget kaptunk.
- Az időközi választások feladataira a Nemzeti Választási Iroda 36 EFt céljellegű előirányzatot biztosított.
- A TOP pályázatokkal kapcsolatos feladatok – projektmenedzsment – ellátására utalt előlegek - a hivatal költségvetésében - 137.206 EFt-tal növelték a bevételeinket.

### 3. Működési célú átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről

Az államháztartáson kívülről átvett pénzeszközök teljesítésénél szerepel az Europe Direct pályázaton elnyert tárgyévi támogatás, melynek összege 5.893 EFt.

### 4. Intézményi működési bevételek

Saját bevételként 3.000 EFt-ot terveztünk a szolgáltatások ellenértékéért (továbbszámlázott üzemeltetési költségek), továbbá 9.382 EFt-ot az önkormányzat tulajdonában maradt ingatlanok hasznosításából származó bérleti díjbevételekre. Az előirányzott saját bevételek teljesítése – 10.453 EFt összegben, elmaradt a tervezett előirányzattól (84,4%).

### Fejlesztési bevételek

5. Tárgyi eszközök és immateriális javak értékesítése  
A beszámolási időszakban nem terveztünk és nem is realizáltunk ilyen jogcímen bevételt.
6. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről  
Felhalmozási célú bevételi tervünk és teljesítésünk nem volt.

### Finanszírozási bevételek

#### 7. Előző év költségvetési maradványának igénybevétele

Várható (2016. évi) költségvetési maradványként 325.000 EFt-ot terveztünk költségvetésünkben az áthúzódó kötelezettségvállalások fedezetére, a projektek felhasználására.

A maradvány elszámolása során (amelyet a közgyűlés áprilisi ülésén hagyott jóvá), a tervezett előirányzat kiegészült 4.122 EFt-tal, így a maradvány összege együttesen: 329.122 EFt, (melyből a 2017. évi támogatás terhére leutalt előleg:10.448 EFt).

Az előző évi maradvány a számviteli előírásoknak megfelelően teljes mértékben, 329.122 EFt összegben elszámolásra került igénybevételeként.

Az igénybe vett összegből 292.780 EFt működési célú, 25.894 EFt felhalmozási célú felhasználás volt.

## II.

**Kiadások**

A megyei önkormányzat összevont adattartalmú beszámolója alapján a 2017. évben teljesített kiadások összege a hivatalnak nyújtott intézményfinanszírozás és az előző évi elszámolásból származó halmozódás levonását követően 433.596 E Ft.

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 (64,0 %)

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. A módosított előirányzathoz képest a megtakarítás számottevő. Ennek oka, hogy a projektekre kapott PM (projektmenedzserei) díjak módosított előirányzatai a következő években kerülnek felhasználásra, valamint a megye által alapított díjak, a megye szolgáltatáért díjak esetében szintén megtakarítás tapasztalható a tervezetthez képest.

A hivatal költségvetésében keletkezett bérmaradványt növelte a betegségek miatti táppénzes állomány, és az időlegesen betöltetlen álláshelyek miatt képződő átmeneti bér megtakarítás és egyéb maradvány.

2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó kiadásai a személyi juttatások vonzataként jelentkeznek, így a teljesítésük is ennek megfelelően alakult (64,2 %).3. Dologi kiadások

Az elmúlt évben dologi kiadásokra 72.443 E Ft-ot fordítottunk. A legjelentősebb összegek az épület-üzemeltetési, fenntartási (szolgáltatások) kiadások tételei, melyek a tervezettnél megfelelően alakultak.

Az egyéb dologi kiadások teljesítése kismértékben elmarad az előirányzattól, amely a takarékos, körültekintő gazdálkodás eredményeként értékelhető.

4. Működési célú támogatások államháztartáson belülre

Az egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre 52.993 E Ft teljesített kiadást tartalmaz. A közgyűlés és az átruházott elnöki hatáskörben hozott döntéseknek megfelelően a megyében működő települési önkormányzatoknak (736 E Ft) – megkötött szerződések alapján – átutalt összegek, a Szigetköz- Felső-Duna mente Térségi Fejlesztési Tanácsnak (500 E Ft)

biztosított hozzájárulás összege. Itt szerepeltettük a TOP-5.1.1-15-GM1-2016-00001 Paktum projekt támogatási előlegéből 2017. évben visszautalt 51.757 EFt (fel nem használt előleg címén) összeget is a MÁK EV Támogatási Főosztály KINCSTK/18349-1/2017. sz. levele alapján.

5. Működési célú támogatások államháztartáson kívülre és egyéb működési kiadások

A beszámolási időszakban a teljesítés összege: 4.165 EFt (78,4 %).

A társadalmi és civilszervezetek támogatására – a közgyűlés és az elnöki hatáskörben jóváhagyott – céltartalékból történő felhasználást szemlélteti ezen a tételen megjelenő (3.082 EFt) teljesítés. Itt került elszámolásra továbbá a Rába-Duna-Vág Európai Területi társulás részére fizetett tagdíj összege is (1.083 EFt).

### Fejlesztési kiadások

6. Beruházás

A beruházási kiadásokra nem terveztünk eredeti előirányzatot. A beszámolási időszakban beruházás címén 25.894 EFt kifizetés történt; a módosított előirányzat 100,0 %-a. Előirányzatok átcsoportosításával illetve pályázati források felhasználásával 2 db parkolásgátló kiépítésére került sor az Önkormányzat épülete előtt, valamint beszerzésre került 1 db VW Jetta Comfortline 1.4 személygépjármű és 1 db VW Caravelle személygépjármű is.

7. Felújítás

Felújítási kiadásokra az elmúlt időszakban nem történt kifizetés, az eredeti 3 millió Ft előirányzat beruházási célra átcsoportosításra és felhasználásra került.

### 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 141.795 EFt volt. A közgyűlési (alapítványok támogatása) és átruházott hatáskörben hozott döntések (társadalmi és civil szervezetek - ideértve az önkormányzati költségvetési szerveket is – támogatása) eredményeként 4.010 EFt-tal csökkent, de az EU-s projektek további 100 %-os előleg utalása miatt 45.661 EFt növekedés következett be.

A céltartalék maradványa az év végén 183.446 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.

Az önkormányzat induló pénzkészlete 242.579 EFt volt, melyhez az év során 643.162 EFt pénzforgalmi bevétel (a bevételi nyilvántartási ellenszámlán) került elszámolásra.

A teljesített pénzforgalmi kiadások valamint az egyéb sajátos elszámolások összege 617.043 EFt volt, ezek eredményeként az önkormányzat záró pénzkészlete 268.698 EFt, melyből 268.555 EFt a pénzforgalmi számlák egyenlege, 143 EFt pedig a pénztári záró pénzkészlet.

A hivatal esetében a nyitó pénzkészlet 85.455 EFt volt, az év során 385.315 EFt pénzforgalmi bevétel (a bevételi ellenszámlákon) és 307.500 EFt pénzforgalmi kiadás és egyéb sajátos elszámolás összege teljesült, így a záró pénzkészlet 163.270 EFt volt. Ebből az összegből 163.126 EFt a forint számlák egyenlege, a pénztári záró pénzkészlet összege pedig 144 EFt volt.

#### **Többéves kötelezettségek**

A 2017. költségvetési évben többéves kötelezettségvállalást jelentett a Paktum projekt végrehajtásához az előlegként megkapott támogatás elszámolása. A beszámolási időszakban a Paktum projekt előlegéből 67.439 E Ft került kiadásként elszámolásra. (ebből a visszautal összeg 51.757 EFt volt) A 2018. évre vonatkozó időarányos felhasználható összege (a visszautalt előleg ismételt igénybevételével is számolva) 34.094 EFt. A 2018. évet követően felmerülő kiadás elszámolásának lehetősége a projekt kapcsán összesen 102.686 EFt (a korábbi évekre jutó időarányosan fel nem használt előleget is tartalmazza), egyenletes felhasználását feltételezve a következő két évben a felhasználás évenkénti összege 51.343 EFt.

A másik megvalósítás alatt álló projektünk az ún. Klímastratégia projekt, amely 2016. év végén indult. Kötelezettségvállalás 2017. évre 10.112 E Ft, a projekt befejezése áthúzódik 2018. évre, a várható felhasználás összege 19.738 E Ft.

A Dunaszegi Község Önkormányzata szervezésében megvalósításra kerülő TOP-1.2.1-15-GM1-2016-00015 projekt 97.418 E Ft előlegének összegéből, a beszámolási időszakban történt kiadás minimális (239 E Ft volt). A projekt költségvetésében tervezett előirányzatok felhasználása több évet is érint: 2018-ban 58.834 E Ft és 2019. évben 38.584 E Ft-tal tervezhetünk.

A TOP projektek PM díjainak elszámolhatósága is több évet érint, várhatóan 2018-ban bruttó 92.978 E Ft-tal 2019. évre vonatkozóan pedig további 33.700 E Ft kifizetéssel számolhatunk a jelenleg ismert projekt megvalósulási határidők függvényében.

### **Közvetett támogatások**

Az Áht. rendelkezése értelmében a zárszámadási rendlettervezet előterjesztésekor a közgyűlés részére tájékoztatásul be kell mutatni a közvetett támogatásokat (pl: kedvezmény, mentesség, kölcsön elengedése). A megyei önkormányzat és az önkormányzati hivatal 2017. évben ilyen kedvezményeket nem nyújtott.

### **Adósság állomány alakulása**

A megyei önkormányzatnak hitelintézetek felé fennálló adósságállománya és egyéb tartós kötelezettsége 2017. 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 2017-ben; a Nyugat-dunántúli Regionális Fejlesztési Ügynökség Nonprofit Kft-ben 33,3 %-os tulajdonrész, a részesedés értéke 1.000 E Ft. A Kft 2017. május 31-vel végelszámolással megszűnt.

A gazdasági társaság működésével kapcsolatosan az önkormányzatnak 2017. év folyamán vesztesége keletkezett a végelszámolással megszűnő Kft részesedésének leírása miatt.

A beszámolási időszakban 4.000 E Ft értékű üzletrész vásárlásra került sor a Nyugat-Pannon Terület- és Gazdaságfejlesztési Szolgáltató Közhasznú Nonprofit Kft-ben. Az üzletrész névértéke 1.800 E Ft.

**Az Európai Unió támogatással megvalósuló projektek 2017. évi bevételeit és kiadásait a 11. számú melléklet mutatja be.**

## HARMADIK RÉSZ

### A megyei önkormányzat 2017. 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 2017. évi költségvetési maradványa együttesen: 434.565 EFt, amelyből az önkormányzat maradványa 270.982 EFt, a hivatalé 163.583 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 434.565 EFt.**

A fenti maradványt a következő tényezők alakították:

- Az önkormányzatnál kezelt költségvetési előirányzatok	
2017. évi maradványa	270.982 EFt
<u>ebből: 2018. évi támogatás terhére leutalt előleg</u>	<u>10.448 EFt</u>
ténylegesen felhasználható költségvetési maradvány	260.534 EFt

Az Ávr. ben meghatározott ütemezés szerint a tárgyévre megállapított költségvetési támogatás 4%-ának folyósítása január hónap első munkanapján történik.

A támogatási összeget azonban 2018. évi támogatási előlegként 2017. december 28-án a számlánkra utalták. A számviteli jogszabályok alapján ezt a tételt maradványt növelő tételként kell elszámolni a beszámolási időszakban, a következő évben pedig (a maradvány terhére), befizetési kötelezettséggként; így ezzel az összeggel ténylegesen nem emelkedik az igénybe vehető költségvetési maradvány.

A keletkezett maradvány a 2017. évről áthúzódó feladatok, kötelezettségvállalások fedezetét képezi.

A 2018. évi költségvetésben ezek a feladatok, kötelezettségek jelentős részben betervezésre kerültek (271.018 EFt összegben). A végleges pénzmaradvány megállapítása után az alábbi előirányzat módosítások szükségesek(más önkormányzatot illető téves utalás miatt):

#### Bevételek:

- Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	- 36 EFt
---	----------

#### Kiadások:

dologi kiadások	- 36 EFt
-----------------	----------

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

Az önkormányzati hivatal 2017. évi beszámolójának és költségvetési maradvány elszámolásának felülvizsgálatát követően került sor a jóváhagyásra javasolt költségvetési maradvány összegének meghatározására (amely az áthúzódó kötelezettségek fedezetére a 2018. évi költségvetésben betervezésre került).

- Az önkormányzati hivatal 2017. évi költségvetési maradványa	163.583 E Ft
- ebből: elvonásra javasolt összeg	- E Ft
felhasználható költségvetési maradvány	163.583 E Ft

A 2018. évi költségvetésben tervezett maradvány 163.583 E Ft. A költségvetési maradvány végleges összege megegyezik a költségvetésben tervezett maradvány összegével, ezért előirányzat módosításra nincs szükség.

A fentiek szerinti – a költségvetési maradvány elszámoláshoz kapcsolódó - előirányzat változással módosul (csak az önkormányzat) a 2018. évi költségvetési rendelet.

Kérem a Tisztelt Közgyűlést, hogy az önkormányzat 2017. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló beszámolót és a rendelet-tervezetet vitassa meg és fogadja el.





**Németh Zoltán**  
a közgyűlés elnöke

Törvényességi szempontból vizsgálta:



Jegyző

Önkormányzati és Jogi Iroda munkatársa 

Az előterjesztést készítette: Pénzügyi és Gazdasági Ellátó Iroda 

**Győr-Moson-Sopron Megye Önkormányzata Közgyűlésének**

**...../2018. (.IV.....) önkormányzati rendelete  
(tervezet)**

**A Győr-Moson-Sopron Megyei Önkormányzat 2017. 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**

**2017. évi költségvetés végrehajtása**

**1. §**

(1) a. A közgyűlés a Győr-Moson-Sopron Megyei Önkormányzat 2017. évi költségvetésének végrehajtását

528.591 E Ft költségvetési bevétellel  
423.148 E Ft költségvetési kiadással  
105.443 E Ft tárgyévi többlettel  
339.570 E Ft finanszírozási bevétellel  
10.448 E Ft finanszírozási kiadással;

b. A Győr-Moson-Sopron Megye Önkormányzata 2017. évi költségvetésének végrehajtását

643.161 E Ft összes bevétellel  
372.179 E Ft összes kiadással;

c. A Győr-Moson-Sopron Megyei Önkormányzati Hivatal 2017. évi költségvetésének végrehajtását

384.679 E Ft összes bevétellel  
221.096 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 2017. 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 2017. évi felhalmozási és tökejellegű kiadásait a 3. számú melléklet szerinti tartalommal fogadja el.

## 3. §

- (1) A közgyűlés a megyei önkormányzat - 2017. december 31-i vagyoni 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 2017. évi költségvetés végrehajtásáról szóló beszámolót az előterjesztés szerint jóváhagyja.

## II. fejezet

### A költségvetési maradvány megállapítása

## 5. §

- (1) A közgyűlés a megyei önkormányzat 2017. évi költségvetési maradványát 434.565 E Ft-ban (5. számú melléklet) határozza meg az alábbi bontásban:
- |   |              |
|---|--------------|
| – Győr-Moson-Sopron Megyei Önkormányzat költségvetési maradványa          | 270.982 E Ft |
| = ebből: finanszírozási előleg visszafizetése                             | 10.448 E Ft  |
| – Győr-Moson-Sopron Megyei Önkormányzati Hivatal költségvetési maradványa | 163.583 E Ft |

## 6. §

- (1) A közgyűlés a Megyei Önkormányzat és az Önkormányzati Hivatal 2017. évi költségvetési maradványát az 5. számú melléklet részletezése szerint állapítja meg.

## **Vegyes és záró rendelkezések**

### **7. §**

(1) Ez a rendelet 2018. április 24-én lép hatályba.

(2) Végrehajtásáról a közgyűlés elnöke gondoskodik.

Győr, 2018. április 5.

**Németh Zoltán**  
a közgyűlés elnöke

**Dr. Szalay Zoltán**  
megyei jegyző

Győr-Ménfőcsanak Megyei Önkormányzat,  
Győr-Ménfőcsanak Megyei Önkormányzati Hivatal  
2017. évi összevont mérlege

1.számú melléklet

E Ft-ban											
Sz.	Bevételek	Eredeti előirányzat	1/2018.(II.26.) rendelettel módosított előirányzat	Teljesítés	%	Sz.	Kiadások	Eredeti előirányzat	1/2018.(II.26.) rendelettel módosított előirányzat	Teljesítés	%
1.	Központi költségvetési támogatás	261 200	277 538	277 538	100,0%	1.	Személyi juttatás	236 657	339 446	217 093	64,0%
	- megyei önkormányzat működésének ált. támogatása	261 200	261 219	261 219	100,0%	2.	Munkaadóterhelő jár. és szociális hozzájárulási adó	53 317	76 364	50 560	66,2%
	- működési célú központosított előirányzatok	-	201	201	100,0%	3.	Dologi kiadások	145 515	144 572	72 443	50,1%
	- helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	-	16 118	16 118	100,0%	4.	Működési célú támogatásértékű kiadás (ÁH-on belüli)	1 500	52 992	52 993	100,0%
2.	Működési célú támogatások bev. ÁH-on belülről	-	234 660	234 660	100,0%	5.	Működési célú támogatások ÁH-on kívülrre, egyéb mők. célú kiadás	1 350	5 315	4 165	78,4%
3.	Működési célú átvett pénzeszközök ÁH-on kívülről	-	5 893	5 940	100,8%						
4.	Intézményi működési bevétel	12 382	12 382	10 453	84,4%						
I.	Tárgyévi működési bevételek	273 582	530 473	528 591	99,6%	I.	Tárgyévi működési kiadások	438 339	618 689	397 254	64,2%
	Működési bevételek összesen	273 582	530 473	528 591	99,6%		Működési kiadások összesen	438 339	618 689	397 254	64,2%
II.	Tárgyévi fejlesztési bevételek	-	-	-		II.	Tárgyévi fejlesztési kiadások	3 000	25 894	25 894	100,0%
5.	Tárgyi eszközök, immat. javak értékesítése	-	-	-		6.	Beruházási kiadások	-	25 894	25 894	100,0%
6.	Felhalmozási célú támogatások (ÁH-on belülről)	-	-	-		7.	Fejlesztési kiadások	3 000	-	-	
	Fejlesztési bevételek összesen	-	-	-			Fejlesztési kiadások összesen	3 000	25 894	25 894	100,0%
7.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	325 000	329 122	329 122	100,0%	B.	Tartalék	146 795	204 564	-	0,0%
	- működési célra	271 119	272 241	292 780	107,5%		- Általános tartalék	5 000	21 118	-	0,0%
	- felhalmozási célra	43 433	46 433	25 894	55,8%		- Céltartalék	141 795	183 446	-	0,0%
	- államháztartáson belüli megelőleg. visszafiz-re	10 448	10 448	10 448	100,0%		= Támogatást szolgáló (társadalmi és civil szerv.) pénzeszközök	5 000	990	-	0,0%
8.	Államháztart belüli megelőleg. (2018. évi támog. előleg)	-	-	10 448			= Pályázati sejtát rész	11 100	11 100	-	0,0%
		-	-	-			= Fejlesztéshoz kapcsolódó felad. (pályázati önrész)	29 333	29 333	-	0,0%
		-	-	-			= Európai Uniók projektek céltartalékai (következő évek)	96 362	142 023	-	0,0%
		-	-	-			Tartalékok összesen	146 795	204 564	-	0,0%
	Finanszírozási bevételek	325 000	329 122	339 570	103,2%	9.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	10 448	10 448	10 448	100,0%
		-	-	-			Finanszírozási kiadások	10 448	10 448	10 448	100,0%
	Bevételek mindösszesen	598 582	859 595	868 161	101,0%		Kiadások mindösszesen	598 582	859 595	433 596	50,4%



Győr-Ménfőcsanak-Sopron Megyei Önkormányzat  
2017. évi költségvetési mérlege

1.1 számú melléklet

E Ft-ban

Sz.	Bevételek	Eredeti előirányzat	1/2018.(II.26.) rendelettel módosított előirányzat	Teljesítés	%	Sz.	Kiadások	Eredeti előirányzat	1/2018.(II.26.) rendelettel módosított előirányzat	Teljesítés	%
1.	Központi költségvetési támogatás	261 200	277 538	277 538	100,0%	1.	Személyi juttatás	76 850	78 850	77 390	98,1%
	- megyei önkormányzat működésének ált. támogatása	261 200	261 219	261 219	100,0%		- Közzététel, bizottságok tagságviselői juttatásai	72 935	72 935	72 063	98,8%
	- működési célú központosított előirányzatok	-	201	201	100,0%		- Egyéb külső személyi juttatások	1 380	3 180	3 424	107,7%
	- helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	-	16 118	16 118	100,0%		- Alapított megyei díjak, megye szolgáltatásért díj	2 735	2 735	1 903	69,6%
	- előző évi elszámolásból származó bevételek	-	-	-	-		- Munkaadót terhelő jár. és szociális hozzájárulási adó	16 358	17 231	17 006	98,7%
2.	Működési célú támogatások bevét. ÁH-on belülről	-	97 418	97 418	100,0%	3.	Dologi kiadások	67 574	65 536	39 412	60,1%
	- ebből TOP-5.1.1-15 Duna-szeg. támogatás	-	97 418	97 418	100,0%		- Tárgyví dologi kiadások	26 539	24 501	14 009	57,2%
		-	-	-	-		- Európai Uniók projektek kiadásai	41 035	41 035	25 403	61,9%
3.	Működési célú átvett pénzeszközök ÁH-on kívülről	-	5 893	5 940	100,8%	4.	Működési célú támogatások kiad. ÁH-on belülről	1500	52 993	52 993	100,0%
4.	Működési bevétel	9 382	9 382	9 098	97,0%	5.	Működési célú támogatások ÁH-on kív.-re egyéb mülk.c.kiad.	1 350	5 315	4 165	78,4%
	Működési bevételek összesen	270 582	390 231	389 994	99,9%		Működési kiadások összesen	163 632	219 925	190 966	86,8%
5.	Tárgyi eszközök, immat. javak értékesítése	-	-	-	-	6.	Beruházási kiadások	-	11 086	11 086	100,0%
		-	-	-	-		- ebből: pály. kapcsol. kiadás	-	7 086	7 086	100,0%
6.	Felhalmozási célú támogatások (ÁH-on belülről)	-	-	-	-	7.	Felújítási kiadások	3 000	-	-	-
2.	Felhalmozási bevételek összesen	-	-	-	-		Felhalmozási kiadások összesen	3 000	11 086	11 086	100,0%
7.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	240 000	242 719	242 719	100,0%	8.	Tartalékok	146 795	204 564	-	0,0%
	- működési célra	186 119	186 119	221 185	118,8%	B.1.	- Általános tartalék	5 000	21 118	-	0,0%
	- felhalmozási célra	43 433	46 152	11 086	24,0%	B.2.	- Céltartalék	141 795	183 446	-	0,0%
	- államháztartáson belüli megelőleg. visszafizetése	10 448	10 448	10 448	100,0%	B.2.1.	= Támogatást szolgáló pénzeszközök	5 000	990	-	0,0%
		-	-	-	-	B.2.2.	= Pályázati saját rész	11 100	11 100	-	0,0%
		-	-	-	-	B.2.3.	= Fejli. forrásokhoz kapcsolód. felad. (pályázati önrész)	29 333	29 333	-	0,0%
		-	-	-	-		= Európai Uniók projektek céltartaléka (következő évek)	96 362	142 023	-	0,0%
		-	-	-	-		Tartalékok összesen	146 795	204 564	-	0,0%
		-	-	-	-	9.	Önkormányzati támogatás (hivatali mülk.-hez)	186 707	186 927	159 679	85,4%
3.	Finanszírozási bevételek	240 000	242 719	253 167	104,3%	10.	Államháztartáson belüli megelőlegések visszafizetése	10 448	10 448	10 448	100,0%
		-	-	-	-		Finanszírozási kiadások	197 155	197 375	170 127	86,2%
	Bevételek mindösszesen	510 582	632 950	643 161	101,6%		Kiadások mindösszesen	510 582	632 950	372 179	58,8%

Győr-Ménfőcsanak Megyei Önkormányzati Hivatal  
2017. évi költségvetési mérlege

1.2 számú melléklet

Sz. P/c	Sz. B	Bevételek	Eredeti előirányzat	1/2018.(II.26.) rendelettel módosított előirányzat	Teljesítés	%	Sz. B	Kiadások	Eredeti előirányzat	1/2018.(II.26.) rendelettel módosított előirányzat	Teljesítés	%
1.		Működési célú támogat. bevét. ÁH-on belülről	-	137 242	137 242	100,0%	1.	Személyi juttatás	159 807	260 596	139 703	53,6%
								- Foglalkoztatottak személyi juttatásai	138 048	126 373	97 292	77,0%
								- Külső személyi juttatások	3 300	3 300	2 905	88,0%
								- Előző évi áthúzódó kötelezettségek	3 341	3 341	3 341	100,0%
								- Európai Uniók projektjeinek kiadásai	15 118	127 582	36 165	28,3%
2.		Működési célú átvett pénzeszközök ÁH kívülről	-	-	-	-	2.	Munkaadót terhelő jár. és szociális hozzájárulási adó	36 959	59 132	33 554	56,7%
3.		Működési bevétel	3 000	3 000	1 355	45,2%	3.	Dologi kiadások	77 941	79 036	33 031	41,8%
								- Készletbeszerzések	9 175	9 175	6 519	71,1%
								- Üzemeltetés és egyéb szolgáltatások kiad.	28 596	28 569	21 196	74,2%
								- Előzetesen felszámított ÁFA, egyéb dologi kiadások	11 377	12 499	5 202	41,6%
								- Európai Uniók projektjeinek kiadásai	28 793	28 793	114	0,4%
							4.	Működési célú támogat. ÁH-on belülről	-	-	-	-
		Működési bevételek összesen	3 000	140 242	138 597	98,8%		Működési kiadások összesen	274 707	398 764	206 288	51,7%
2.		Felhalmozási bevételek összesen	-	-	-	-	4.	Beruházási kiadások	-	14 808	14 808	100,0%
							5.	Felújítási kiadások	-	-	-	-
								Felhalmozási kiadások összesen	-	14 808	14 808	100,0%
3.		Előző év költségvetési maradvány igénybevétel	85 000	86 403	86 403	100,0%						
		- működési célra	85 000	86 122	85 841	99,7%						
		- felhalmozási célra	-	281	281	100,0%						
		Önkormányzati (hivatali műk-hez) támogatás	186 707	186 927	159 679	85,4%						
		Finanszírozási bevételek összesen	271 707	273 330	246 082	90,0%						
		Bevételek mindösszesen	274 707	413 572	384 679	93,0%		Kiadások mindösszesen	274 707	413 572	221 096	53,5%

**Győr-Ménfőcsanak Megyei Önkormányzat**  
**2017. évi működési és felhalmozási bevételeinek és kiadásainak alakulása**

2. számú melléklet

E Ft-ban

Bevételek	Eredeti		Módosított		Teljesítés	%	Kiadások	Eredeti		Módosított		Teljesítés	%
								előirányzat		előirányzat			
<b>Működési célú bevételek</b>													
- Megyei önkormányzat működésének támogatása	261 200	-	261 219	261 219	261 219	100,0%	- Személyi juttatás	236 657	339 446	217 093	64,0%		
- Működési célú központosított előirányzatok	-	-	201	201	201	100,0%	- Munkaadót terhelő jár. és szociális hozzájárulási adó	53 317	76 364	50 560	66,2%		
- Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	-	-	16 118	16 118	16 118	100,0%	- Dologi kiadások	145 515	144 572	72 443	50,1%		
- Működési célú támogatások bevételei (ÁH-on belülről)	-	-	234 660	234 660	234 660	100,0%	- Működés célú támogatásértékű kiadás (ÁH-on belülről)	1 500	52 992	52 993	100,0%		
- Működési célú pénzeszköz átvételei (ÁH-on kívülről)	-	-	5 893	5 940	5 940	100,8%	- Működési célú pénzeszköz átadás (ÁH-on kívülről)	1 350	5 315	4 165	78,4%		
- Intézményi működési bevételek	12 382	-	12 382	10 453	10 453	84,4%	- Általános tartalékból	5 000	21 118	-	0,0%		
							- Céltartalékból	141 795	183 446	-	0,0%		
<b>Működési célú költségvetési bevételek összesen</b>	<b>273 582</b>	<b>530 473</b>	<b>578 591</b>	<b>578 591</b>	<b>578 591</b>	<b>99,6%</b>	<b>Működési célú költségvetési kiadások összesen</b>	<b>585 134</b>	<b>823 253</b>	<b>397 254</b>	<b>48,3%</b>		
- Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	271 119	272 241	303 228	303 228	303 228	111,4%	- Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafiz.	10 448	10 448	10 448	100,0%		
- Államháztart. belüli megelőleg.(2018.évi támog. előleg)	10 448	10 448	10 448	10 448	10 448	100,0%							
<b>Működési célú bevételek összesen</b>	<b>544 701</b>	<b>813 162</b>	<b>842 267</b>	<b>842 267</b>	<b>842 267</b>	<b>103,6%</b>	<b>Működési célú kiadások összesen</b>	<b>595 582</b>	<b>833 701</b>	<b>407 702</b>	<b>48,9%</b>		
<b>Felhalmozási célú bevételek</b>													
- Tárgyi eszközök és immat.javak értékesítése	-	-	-	-	-	-	- Beruházási kiadások	-	25 894	25 894	100,0%		
- Egyéb felhalmozási bevételek	-	-	-	-	-	-	- Felújítási kiadások	3 000	-	-	-		
- Felhalmozási célú támogatások bev. (ÁH-on belülről)	-	-	-	-	-	-	- Céltartalékból	-	-	-	-		
<b>Felhalmozási célú költségvetési bevételek összesen</b>	<b>43 433</b>	<b>46 433</b>	<b>25 894</b>	<b>25 894</b>	<b>25 894</b>	<b>55,8%</b>	<b>Felhalmozási célú költségvetési kiadások összesen</b>	<b>3 000</b>	<b>25 894</b>	<b>25 894</b>	<b>100,0%</b>		
- Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	43 433	46 433	25 894	25 894	25 894	55,8%	- Felhalmozási célú kiadások összesen	3 000	25 894	25 894	100,0%		
<b>Felhalmozási célú bevételek összesen</b>	<b>598 582</b>	<b>859 595</b>	<b>868 161</b>	<b>868 161</b>	<b>868 161</b>	<b>101,0%</b>	<b>Kiadások mindösszesen</b>	<b>598 582</b>	<b>859 595</b>	<b>433 596</b>	<b>50,4%</b>		

**GYŐR-MOSON-SOPRON MEGYEI ÖNKORMÁNYZAT  
2017. ÉVI FELHALMOZÁSI ÉS TŐKEJELLEGŰ KIADÁSAI**

(E Ft-ban)

MEGNEVEZÉS	Eredeti	Módosított	Teljesítés	Teljesítés a módosított előirányzat arányában
	előirányzat			
<b>Megyei Önkormányzat</b>				
<b>1. Beruházások</b>	<b>0</b>	<b>11 086</b>	<b>11 086</b>	<b>100,0%</b>
- immateriális javak beszerzése (szoftverek)				
- Informatikai eszközök beszerzése				
- egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése		11 086	11 086	100,0%
<b>2. Felújítás</b>	<b>3 000</b>			
<b>Megyei Önkormányzat összesen</b>	<b>3 000</b>	<b>11 086</b>	<b>11 086</b>	<b>100,0%</b>
<b>Önkormányzati Hivatal</b>				
<b>1. Beruházások</b>		14 808	14 808	100,0%
- immateriális javak beszerzése (vírusvéd. szoftver)				
-egyéb tárgyi eszközök beszerzése		14 808	14 808	100,0%
<b>2. Felújítás</b>				
<b>Önkormányzati Hivatal összesen</b>		<b>14 808</b>	<b>14 808</b>	<b>100,0%</b>
<b>MINDÖSSZESEN</b>	<b>3 000</b>	<b>25 894</b>	<b>25 894</b>	<b>100,0%</b>

**GYŐR-MOSON-SOPRON MEGYEI ÖNKORMÁNYZAT**  
**2017. ÉVI MÉRLEGE**  
**ESZKÖZÖK**

E Ft-ban

MEGNEVEZÉS	2016. évi	2017. évi
	állományi érték	
<b>ESZKÖZÖK</b>		
A/II/1    Vagyoni értékű jogok	32	11
A/II/2    Szellemi termékek	0	0
A/II/3    Immateriális javak értékhelyesbítése	0	0
<b>A/II   Immateriális javak (=A/II/1+A/II/2+A/II/3)</b>	<b>32</b>	<b>11</b>
A/III/1   Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	271 151	265 271
A/III/2   Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	28 806	34 697
A/III/3   Tenyészállatok	0	0
A/III/4   Beruházások, felújítások	0	0
A/III/5   Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	0	0
<b>A/III   Tárgyi eszközök (=A/III/1+...+A/III/5)</b>	<b>299 957</b>	<b>299 968</b>
A/III/1   Tartós részesedések	1 000	4 000
A/III/2   Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	0	0
A/III/3   Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	0	0
<b>A/III   Befektetett pénzügyi eszközök (=A/III/1+A/III/2+A/III/3)</b>	<b>1 000</b>	<b>4 000</b>
A/IV/1   Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	0	0
A/IV/2   Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök értékhelyesbítése	0	0
<b>A/IV   Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök (=A/IV/1+A/IV/2)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>A)   NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/II+A/III+A/III/A/IV)</b>	<b>300 989</b>	<b>303 979</b>
B/II/1    Vásárolt készletek	0	0
B/II/2    Átsorolt, követelés fejében átvett készletek	0	0
B/II/3    Egyéb készletek	0	0
B/II/4    Befejezetlen termelés, félkész termékek, késztermékek	0	0
B/II/5    Növedék-, hízó és egyéb állatok	0	0
<b>B/II   Készletek (=B/II/1+...+B/II/5)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
B/III/1   Nem tartós részesedések	0	0
B/III/2   Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	0	0
<b>B/III   Értékpapírok (=B/III/1+B/III/2)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>B)   NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK (= B/II+B/III)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
C/I    Hosszú lejáratú betétek	0	0
C/II   Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	61	287
C/III   Forintszámlák	327 973	431 681
C/IV   Devizaszámlák	0	0
C/V    Idegen pénzeszközök	0	0
<b>C)   PÉNZESZKÖZÖK (=C/I+...+C/V)</b>	<b>328 034</b>	<b>431 968</b>
D/II/1   Költségvetési évben esedékes követelések működési célú	0	0
D/II/2   Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú	0	0
D/II/3   Költségvetési évben esedékes követelések közhatalmi bevételre	0	0
D/II/4   Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételre	0	1 239
D/II/5   Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási bevételre	0	0
D/II/6   Költségvetési évben esedékes követelések működési célú átvett pénzeszközre	47	0

D/II/6a	- ebből: költségvetési évben esedékes követelések működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson kívülről	47	0
D/II/7	Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú átvett pénzeszközre	0	0
D/II/8	Költségvetési évben esedékes követelések finanszírozási bevételekre	0	0
<b>D/II</b>	<b>Költségvetési évben esedékes követelések (=D/II/1+...+D/II/8)</b>	<b>47</b>	<b>1 239</b>
D/III/1	Költségvetési évet követően esedékes követelések működési célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről	0	0
D/III/2	Költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről	0	0
D/III/3	Költségvetési évet követően esedékes követelések közhatalmi bevételre	0	0
D/III/4	Költségvetési évet követően esedékes követelések működési bevételre	0	0
D/III/5	Költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási bevételre	0	0
D/III/6	Költségvetési évet követően esedékes követelések működési célú átvett pénzeszközre	0	0
D/III/6a	- ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson kívülről	0	0
D/III/7	Költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú átvett pénzeszközre	0	0
D/III/8	Költségvetési évet követően esedékes követelések finanszírozási bevételekre	0	0
<b>D/III</b>	<b>Költségvetési évet követően esedékes követelések (=D/III/1+...+D/III/8)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
D/III/1	Adott előlegek	950	2 493
D/III/1e	- ebből: foglalkoztatottnak adott előlegek	950	313
D/III/1f	- ebből: túlfizetések, téves és visszajáró kifizetések	0	0
D/III/2	Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása	0	0
D/III/3	Más által beszédett bevételek elszámolása	0	0
D/III/4	Forgótöke 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
<b>D/III</b>	<b>Követelés jellegű sajátos elszámolások (=D/III/1+...+D/III/7)</b>	<b>1 090</b>	<b>2 633</b>
<b>D)</b>	<b>KÖVETELÉSEK (=D/I+D/II+D/III)</b>	<b>1 137</b>	<b>3 872</b>
<b>E)</b>	<b>EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
F/1	Eredményzempléletű bevételek aktív időbeli elhatárolása	0	0
F/2	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	1 961	2 439
F/3	Halasztott ráfordítások	0	0
<b>F)</b>	<b>AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=F/1+F/2+F/3)</b>	<b>1 961</b>	<b>2 439</b>
<b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)</b>		<b>632 121</b>	<b>742 258</b>

**GYŐR-MOSON-SOPRON MEGYEI ÖNKORMÁNYZAT**  
**2017. ÉVI MÉRLEGE**  
**FORRÁSOK**

E Ft-ban

MEGNEVEZÉS	2016. évi	2017. évi
		állományi érték
<b>FORRÁSOK</b>		
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	-150 194	50 663
G/V Eszközök érték helyesbítésének forrása	0	0
G/VI Mérleg szerinti eredmény	200 856	103 065
<b>G) SAJÁT TŐKE (=G/I+...+G/VI)</b>	<b>471 357</b>	<b>574 423</b>
H/II/1 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek személyi juttatásokra	0	0
H/II/2 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek munkaadókat terhelő	0	0
H/II/3 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	3 254	309
H/II/4 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek ellátottak pénzbeli	0	0
H/II/5 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek egyéb működési célú	0	50
H/II/6 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek beruházásokra	0	0
H/II/7 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek felújításokra	0	0
H/II/8 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek egyéb felhalmozási	0	0
H/II/9 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek finanszírozási	0	0
<b>H/II Költségvetési évben esedékes kötelezettségek (=H/II/1+...H/II/9)</b>	<b>3 254</b>	<b>359</b>
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	894
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
<b>H/II Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek (=H/II/1+...H/II/9)</b>	<b>10 448</b>	<b>10 448</b>
H/III/1 Kapott előlegek	0	35
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)	0	35
<b>H)</b>	<b>KÖTELEZETTSÉGEK (=H/I+H/II+H/III)</b>	<b>13 702</b>	<b>11 736</b>
<b>J)</b>	<b>KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSSSEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
J/1	Eredményszemléletű bevételek passzív időbeli elhatárolása	0	0
J/2	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	4 243	17 269
J/3	Halasztott eredményszemléletű bevételek	142 819	138 830
<b>J)</b>	<b>PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=J/1+J/2+J/3)</b>	<b>147 062</b>	<b>156 099</b>
	<b>FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J+K)</b>	<b>632 121</b>	<b>742 258</b>



**GYŐR-MOSON-SOPRON MEGYEI ÖNKORMÁNYZAT 2017. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSI  
MARADVÁNYKIMUTATÁSA**

Eft-ban

	Megnevezés	Győr-Moson-Sopron Megyei Önkormányzat	Győr-Moson-Sopron Megyei Önkormányzati Hivatal	Összesen
1	Alaptevékenység költségvetési bevételei	389 994	138 597	528 591
2	Alaptevékenység költségvetési kiadásai	202 052	221 096	423 148
3	Alaptevékenység költségvetési egyenlege	187 942	- 82 499	105 443
4	Alaptevékenység finanszírozási bevételei	253 167	246 082	499 249
5	Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	170 127	-	170 127
6	Alaptevékenység finanszírozási egyenlege	83 040	246 082	329 122
7	Alaptevékenység maradványa	270 982	163 583	434 565
8	- ebből: Költségvetési szerv által felhasználható maradvány összege	260 534	163 583	424 117
9	Finanszírozási előleg visszafizetése	10 448	-	10 448

**Győr-Moson-Sopron Megye Önkormányzata  
2017. évi létszámanak alakulása**

Megnevezés	Teljes munkaidőben foglalkoztatott (fő)		Rész-munkaidőben foglalkoztatott (fő)		Összesen (fő)		Teljesítés (statistikai átlaglétszám)
	eredeti	módosított	eredeti	módosított	eredeti	módosított	
<b>Győr-Moson-Sopron Megyei Önkormányzat Közgyűlése (tisztségviselők)</b>	3	3	-	-	3	3	3,0
<b>Győr-Moson-Sopron Megyei Önkormányzati Hivatal</b>	29	25	3	6	32	31	29,5
- köztisztviselők	25	23		2	25	25	24,5
- munka törvénykönyve szerint foglalkoztatottak	4	2	3	4	7	6	5,0
<b>Összesen</b>	<b>32</b>	<b>28</b>	<b>3</b>	<b>6</b>	<b>35</b>	<b>34</b>	<b>32,5</b>
<i>- ebből közfoglalkoztatottak</i>	-	-	-	-	-	-	-

A Győr-Moson-Sopron Megyei Önkormányzat és a Győr-Moson-Sopron Megyei Önkormányzati Hivatal  
2017. évi bevételei és kiadásai kötelező és önként vállalt feladatok szerinti bontásban

7. számú melléklet  
adatok ezer Ft-ban

27

KÖTELEZŐ FELADATOK	BEVÉTELEK				KIADÁSOK			
	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés
<b>I. GYŐR-MOSON-SOPRON MEGYE ÖNKORMÁNYZATA</b>								
<b>Kötelező feladatok</b>								
Központi költségvetési támogatás	261 200	277 538	277 538	277 538	157 655	204 045	175 946	175 946
Működési célú támogatások bev. ÁH-on belülről	-	97 418	97 418	97 418	74 115	78 850	75 487	75 487
Működési bevétel	4 405	4 405	4 168	4 168	67 784	107 964	83 872	83 872
Felhalmozási bevételek	-	-	-	-	3 000	-	-	-
Előző év kftgyi maradványának igénybevétele	234 000	236 719	236 719	236 719	141 795	203 574	11 086	11 086
Előző évi elszámolásból származó bevételek	-	-	-	-	5 000	21 138	-	-
Államházt. belüli megelőleg.(2017. évi előleg)	-	-	10 448	10 448	136 795	182 456	-	-
bevételek összesen	499 605	616 080	626 291	626 291	499 605	616 080	357 159	357 159
Működési bevétel	4 977	4 977	4 977	4 977	3 337	3 337	2 322	2 322
Működési célú pénzeszköz átvétel ÁH-on kívülről	-	-	5 893	5 893	2 640	8 533	8 533	8 533
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	6 000	6 000	6 000	6 000	5 000	5 000	4 165	4 165
bevételek összesen	10 977	16 870	16 870	16 870	10 977	16 870	15 020	15 020
Önként vállalt feladatok	510 582	632 950	643 161	643 161	510 582	632 950	372 179	372 179
<b>II. GYŐR-MOSON-SOPRON MEGYEI ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL</b>								
<b>Kötelező feladatok</b>								
Működési célú támogat. ÁH-on belülről	-	137 242	137 242	137 242	-	398 764	206 288	206 288
Felhalmozási bevételek	3 000	3 000	1 355	1 355	159 807	260 596	173 257	173 257
- előző év kftgyi maradványának igénybevétele	271 707	273 330	246 082	246 082	36 959	59 132	33 031	33 031
- önkormányzati támogatás	85 000	86 403	86 403	86 403	-	-	-	-
bevételek összesen	186 707	186 927	159 679	159 679	274 707	413 572	221 096	221 096
Önként vállalt feladatok	274 707	413 572	384 679	384 679	-	-	-	-
bevételek összesen	274 707	413 572	384 679	384 679	274 707	413 572	221 096	221 096
Önként vállalt feladatok összesen	186 707	186 927	159 679	159 679	-	-	-	-
<b>GYŐR-MOSON-SOPRON MEGYE ÖNKORMÁNYZATA</b>								
Előző évi elszámolásból származó bevétel/kiadás halmozódás miatti levonás	-	-	868 161	868 161	-	-	433 596	433 596
Önként vállalt feladatok összesen	598 582	859 595	851 291	851 291	598 582	859 595	418 576	418 576
Önként vállalt feladatok összesen	587 605	842 725	16 870	16 870	587 605	842 725	16 870	16 870
Önként vállalt feladatok összesen	10 977	16 870	16 870	16 870	10 977	16 870	15 020	15 020

**TÁJÉKOZTATÓ**  
**Győr-Moson-Sopron Megyei Önkormányzat**  
**2017. évi pénzeszközeinek alakulásáról**

EFT-ban

	Megnevezés	Önkormányzat	Hivatal	Összesen
	<b>Pénzkészlet tárgyidőszak elején</b>			-
01.	-Forintban vezetett költségvetési pénzforgalmi számlák egyenlege	242 547	85 426	327 973
02.	- Devizabetét számlák egyenlege			
03.	- Forintpénztárak és betétkönyvek egyenlege	31	24	55
04.	- Valutapénztárak egyenlege	1	5	6
05.	<b>Pénzkészlet összesen (01+02+03+04)</b>	242 579	85 455	328 034
06.	<b>Bevételek nyilvántartási ellensz. (+)</b>	643 162	385 315	1 028 477
07.	<b>Kiadások és egyéb sajátos elszámolások nyilvántartási ellenszámla (-)</b>	617 043	307 500	924 543
	<b>Pénzkészlet tárgyidőszak végén</b>			
08.	-Forintban vezetett költségvetési pénzforgalmi számlák egyenlege	268 555	163 126	431 681
09.	- Devizabetét számlák egyenlege			
10.	- Forintpénztárak és betétkönyvek egyenlege	57	144	201
11.	- Valutapénztárak egyenlege	86		86
12.	<b>Pénzkészlet összesen (08+09+10+11) (12=05+06-07)</b>	268 698	163 270	431 968

**Győr-Moson-Sopron Megyei Önkormányzat**  
**Vagyonkimutatás 2017. december 31.**

				Ft-ban
Hivatkozás	A vagyon megnevezése	Bruttó érték	Értékcsökkenés	Nyilvántartási érték
A/I/1.	Vagyon értékű jogok	4 958 292	4 946 910	11 382
	-ebből 0-ra leírt vagyon 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	79 372 345	
A/I/3.	Immateriális javak érték helyesb.			
<b>A/I.</b>	<b>Immateriális javak összesen</b>	<b>84 330 637</b>	<b>84 319 255</b>	<b>11 382</b>
A/II/1.	Ingatlanok	294 037 814	28 767 294	265 270 520
A/II/1.a.	Korlátozottan forgalomképes ingatlanok	5 396 000	991 443	4 404 557
	-ebből külterületről nyíló garázs tul.hányad: 1/1 9021 Győr, Árpád út 32.	396 000	182 561	213 439
	-ebből külterületről nyíló garázs tul.hányad: 44/1480 (25.,26.,27.,28., számú gépkocsibeállók)	5 000 000	808 882	4 191 118
A/II/1.b.	Korlátozottan forg.képes műemlék ingatlanok	288 383 814	27 695 449	260 688 365
	- kivett/irodaház, udvar 9021 Győr, Városház tér 3.	288 383 814	27 695 449	260 688 365
A/II/1.c.	Korl.forg.ing.kapcs.vagyon értékű jogok	258 000	80 402	177 598
	- hálózatfejlesztési hozzájárulás 9021 Győr, városház tér 3.	258 000	80 402	177 598
A/II/2.	Gépek, berendezések, felszerelések	126 486 228	91 789 474	34 696 754
	- számítástechnikai eszközök	33 792 565	32 111 540	1 681 025
	- 0-ra leírt számítástechnikai eszközök	31 930 918	3 193 918	
	- egyéb gép, berend. felszerelés	46 455 002	39 036 462	7 418 540
	- 0-ra leírt egyéb gép berend. felszer.	21 061 122	21 061 122	
	- képzőművészeti alkotások	2 248 625		2 248 625
	- járművek	43 990 036	20 641 472	23 348 564
A/II/3.	Tenyészállatok			
A/II/4.	Beruházások, felújítások			
A/II/5.	Tárgyi eszközök érték helyesbitése			
<b>A/II.</b>	<b>Tárgyi eszközök</b>	<b>420 524 042</b>	<b>120 556 768</b>	<b>299 967 274</b>
A/III/1.	Tartós részesedés	4 000 000		4 000 000
A/III/2.	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok			
A/III/3.	Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbitése			
<b>A/III.</b>	<b>Befektetett pénzügyi eszközök</b>	<b>4 000 000</b>		<b>4 000 000</b>
A/IV.	Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök			
<b>A</b>	<b>Nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök</b>	<b>508 854 679</b>	<b>204 876 023</b>	<b>303 978 656</b>
<b>B</b>	<b>Nemzeti vagyonba tartozó forgóeszközök</b>			-
C/II	Pénztárak, csekkek, betétkönyvek			287 211
C/II/1	- ebből: forintpénztár			200 685
C/II/2	- ebből: valutapénztár			86 526
C/III	Forintszámlák			431 681 652
	- Önkormányzat - költségvetési elszám. számla			268 554 730
	- Önkormányzat - ktv-i elszám. számla, lakásép. munk.			250 820
	- Hivatal - költségvetési elszám. számla			162 876 102
<b>C</b>	<b>Pénzeszközök</b>			<b>431 968 863</b>

Hivatkozás	A vagyon megnevezése	Bruttó érték	Értékcsökkenés	Nyilvántartási érték
D/I	Költségvetési évben esedékes követelések			1 237 822
D/II	Költségvetési ével követően esedékes követelések			
D/III/1	Adott előlegek			2 493 333
D/III/4	Forgótőke elszámolás			140 000
<b>D</b>	<b>Követelések</b>			<b>3 871 155</b>
<b>E</b>	<b>Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások</b>			
F/I	Eredményszemléletű bevételek aktív időbeli elhatárolása			
F/II	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása			2 439 319
<b>F</b>	<b>Aktív időbeli elhatárolások</b>			<b>2 439 319</b>
	<b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN</b>			<b>742 257 993</b>
G/I	Nemzeti vagyon induláskori értéke			333 092 732
G/III	Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai			87 603 102
G/IV	Felhalmozott eredmény			50 661 537
G/VI	Mérleg szerinti eredmény			103 065 150
<b>G</b>	<b>Saját tőke</b>			<b>574 422 521</b>
H/I/1	Ktv. évben esedékes kötelezettségek személyi jutt.			
H/I/3	Ktv. évben esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra			358 885
<i>H/I</i>	<i>Ktv. évben esedékes kötelezettségek</i>			<i>358 885</i>
H/II/3	Ktv. évet követően esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra			894 486
H/II/9	Ktv. évet követően esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra			10 448 000
<i>H/II</i>	<i>Ktv. évet követően esedékes kötelezettségek</i>			<i>11 342 486</i>
<i>H/III</i>	<i>Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások</i>			<i>34 785</i>
<b>H</b>	<b>Kötelezettségek</b>			<b>11 736 156</b>
<b>I</b>	<b>Egyéb sajátos forrásoldali elszámolások</b>			<b>-</b>
<b>J</b>	<b>Kincstári számlavezetéssel kapcsolatos elszámolások</b>			<b>-</b>
K/2	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása			17 268 881
K/3	Halasztott eredményszemléletű bevételek			138 830 435
<b>K</b>	<b>Passzív időbeli elhatárolások</b>			<b>156 099 316</b>
	<b>FORRÁSOK ÖSSZESEN</b>			<b>742 257 993</b>

**Győr-Moson-Sopron Megyei Önkormányzat**  
**Korlátozottan forgalomképes ingatlanvagyon**

2017. december 31.

Sor szám.	Vagyonkezelő	Ingatlan címe		Funkció (tulajdoni lap szerint)	Hrsz.	m <sup>2</sup>	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	

**Győr-Moson-Sopron Megyei Önkormányzat**  
**Európai Unió támogatással megvalósuló projektek 2017.évi bevételai és kiadásai**

Az európai uniós forrással támogatott projektek megnevezése	2017. évi teljesítési adatok									
	Bevételek					Kiadások				
	Európai Unió támogatás	Saját forrás	Bevétel összesen	Személyi juttatások	Munkáltatói járulékok	Dologi kiadás	Beruházás	Kiadás összesen		
Top-5.1.1-15 Foglalkoztatási paktum	157 437	-	157 437	7 610	1 706	58 123	-	67 439		
- Megyei Önkormányzat	107 824	-	107 824			57 617	-	57 617		
- Önkormányzati Hivatal	49 613	-	49 613	7 610	1 706	506		9 822		
KEHOP-1.2.0 Klímastratégia Megyei Önkormányzat	29 850	-	29 850			10 112	-	10 112		
EU DIRECT Megyei Önkormányzat	5 893	-	5 893	1 212	448	2 767	-	4 427		
TOP-1.2.1 Dunaszegi Község Önk. Megyei Önkormányzat	97 418		97 418			239		239		
TOP projektek PM díjai Önkorm. Hivatal	134 731		134 731	26 343	5 796			32 139		
<b>Összesen</b>	<b>425 329</b>		<b>425 329</b>	<b>35 165</b>	<b>7 950</b>	<b>71 241</b>		<b>114 356</b>		