

... napirendi pont

Megtárgyalják: A közgyűlés bizottságai

MOK/211-1/2020.

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

előterjesztése

**A Győr-Moson-Sopron Megyei Önkormányzat
2019. évi költségvetési gazdálkodásának beszámolója és a költségvetési maradvány
elszámolása, felosztása
tárgyában**

Tisztelt Közgyűlés!

Az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (Áht.) 87. §. értelmében a vagyronról 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. A 85/2020. (IV.5.) Korm. rendelet 17.§ (3) bekezdés szerint a közgyűlés elnöke a jegyző által elkészített zárszámadási rendelet-tervezetet úgy terjeszti a közgyűlés elé, hogy az legkésőbb a veszélyhelyzet megszűnését követő 30. napon 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 vagyronkimutatást 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 2019. évi gazdálkodásról készült költségvetési beszámoló rendelet-tervezetének szöveges indokolását és a költségvetési maradvány elszámolást együttesen az alábbiak szerint terjesztem a Győr-Moson-Sopron Megyei Közgyűlés elé.

E L S Ő R É S Z

Az önkormányzati feladatellátás általános értékelése

A Győr-Moson-Sopron megyei önkormányzat (a továbbiakban: megyei önkormányzat) 2019. évi költségvetését a közgyűlés 2/2019. (II.25.) önkormányzati rendelete szabályozza, amely a költségvetés végrehajtásának időszakában többször módosításra került. Módosítás négy alkalommal történt a legfőbb testületi szerv 5/2019. (VI.11.) önkormányzati rendeletével (568 456 Ft-tal), a 6/2019. (IX.25.) önkormányzati rendeletével (25 296 646 Ft-tal), a 8/2019. (XII. 06.) önkormányzati rendeletével (átcsoportosítással) és az 1/2020. (II. 24.) önkormányzati rendeletével (32 293 074 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,
- 2018. évi költségvetési maradvány elszámolása miatt.

A megyei önkormányzat kötelező feladat- és hatásköri rendszerében, valamint finanszírozásában 2019. évre vonatkozóan nem tartalmazott jelentősebb változást a Magyarország 2019. évi központi költségvetését szabályozó 2018. évi L. törvény (költségvetési törvény), az előző évi rendelkezésekhez viszonyítottan.

A megyei önkormányzat 2019. 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 kitüntető díjak és a megye szolgálatáért díjak átadása, nemzetközi kapcsolataink fenntartása és ápolása, hagyományos megyei rendezvények megtartása.

Az elmúlt évek gyakorlatához hasonlóan – az Európai Bizottsággal közösen – működtettük az Europe 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 101 megyei értéket tartunk számon.

A megyei önkormányzatok működésének támogatására a beszámolási időszakban – a költségvetési törvényben meghatározottak szerint - önkormányzatonként megállapított, konkrét támogatási összeg szolgált központi finanszírozásként.

A megyei önkormányzat támogatása 2019. évre (a költségvetési törvény 2. sz. melléklete alapján 261 200 000 Ft volt, amely az előző évekhez képest nem változott. Ez az összeg alapvetően meghatározta a 2019. 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 2019. 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 16.118.000 Ft összegű vissza nem térítendő támogatás került jóváhagyásra.

A megyei önkormányzat 2019. 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 végzik.

A megyei önkormányzat vagyoni helyzetében az elmúlt év során jelentősebb változás nem történt, ingatlan vagyonunk a korábbi összetételű maradt.

A Győr-Moson-Sopron Megyei Önkormányzat a Nyugat-Pannon Terület- és Gazdaságfejlesztési Szolgáltató Közhasznú Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaságban 1.800.000.- Ft névértékű üzletrésze van 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 817 988 919 Ft (100 %) volt az 1.sz. mellékletben foglalt részletezés szerint. Ezen belül a megyei önkormányzat bevételei 99,9 %-ra, a hivatalé 100 % -ra teljesültek.

A megyei önkormányzat bevételeinek 2019. 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 – 99,9 %-ra teljesültek. Ezen belül:

1. Központi költségvetési támogatás

- A megyei önkormányzat működésének általános támogatása a tervezett mértéknek megfelelően alakult 277 420 889 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.

- Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása címén 102 889 Ft pótelőirányzatot kaptunk a költségvetési szervnél foglalkoztatottak 2019. évi bérkompenzációjára.
- Megyei önkormányzatok kiegészítő pályázati támogatásaként biztosított összeg 16.118.000 Ft, amelynek összege teljes mértékben megérkezett a költségvetési elszámolási számlánkra.

2. Működési célú támogatások államháztartáson belülről

Önkormányzat:

A működési célú támogatások államháztartáson belülről bevételei 28 305 704 Ft-ra teljesültek. Ezen belül az alábbi feladatokra érkezett céljellegű támogatás:

- A Testvértelepülési programok és együttműködések című pályázatra 2 000 000 Ft támogatást nyújtott a Bethlen Gábor Alapkezelő Zrt.
- a Kistelepülések kulturális programjainak megrendezésére 20 000 000 Ft támogatást kaptunk az Emberi Erőforrások Minisztériumától.
- Az Agrárminisztérium által kiírt „Nemzeti értékek és Hungarikumok gyűjtésének, népszerűsítésének, megismertetésének, megőrzésének és gondozásának támogatás” című pályázatra 3 500 000 Ft támogatást kaptunk.
- A CSO-LA DEAR projektre 2 805 704 Ft-ot („Változtass az Energián – és Energia a Változáshoz: Önkormányzatok, Helyi közösségek a Klímaigazságosságért” – című projekt) kaptunk.

Hivatal:

- Az időközi választások feladataira, az EP-i választásokra és az önkormányzati választások feladataira a Nemzeti Választási Iroda 26 542 108 Ft céljellegű előirányzatot biztosított (ez az összeg tartalmazza, a Helyi Választási Iroda vezetői részére kifizetett díjat is).
- A TOP-4.1.1-15-GM1-2016-00018 számú pályázattal kapcsolatos feladatok – projektmenedzsment – ellátására utalt előlegek - a hivatal költségvetésében – 1 071 791 Ft-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 6 132 928 Ft.

4. Intézményi működési bevételek

Saját bevételként módosított előirányzatként 12 669 133 Ft-ot terveztünk az önkormányzat tulajdonában maradt ingatlanok hasznosításából származó bérleti díjbevételekre. A módosított előirányzathoz képest 11 235 489 Ft összegben teljesült (88,7 %).

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

Ezen a soron a „SacraVelo” – határon átnyúló zárandokutak a Felső-Dunamenti térségben projektben résztvevő önkormányzatok által, az 5%-os önrész biztosításához átutalt összegek kerültek kimutatásra 314 607 Ft összegben.

Finanszírozási bevételek

7. Előző év költségvetési maradványának igénybevétele

Várható (2018. évi) költségvetési maradványként 444 410 722 Ft-ot terveztünk költségvetésünkben az áthúzódó kötelezettségvállalások fedezetére, a projektek felhasználására.

A maradvány az elszámolás során (amelyet a közgyűlés 2019. áprilisi ülésén hagyott jóvá), megegyezett a tervezett előirányzattal. A 2020. évi támogatás terhére leutalt előleg: 11 824 000 Ft.

Az előző évi maradvány a számviteli előírásoknak megfelelően teljes mértékben, 444 410 722 Ft összegben elszámolásra került igénybevételeként.

Az igénybe vett összegből 335 923 505 Ft működési célú, 108 487 217 Ft felhalmozási célú felhasználás volt.

II.

Kiadások

A megyei önkormányzat összevont adattartalmú beszámolója alapján a 2019. évben teljesített kiadások összege a hivatalnak nyújtott intézményfinanszírozás és az előző évi elszámolásból származó halmozódás levonását követően 473 843 905 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 (99 %)

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.

2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó kiadásai a személyi juttatások vonzataként jelentkeznek, így a teljesítésük is ennek megfelelően alakult (100%).

3. Dologi kiadások

Az elmúlt évben dologi kiadásokra 112 251 468 Ft-ot fordítottunk. A legjelentősebb összegek az épület-üzemeltetési, fenntartási (szolgáltatások) kiadások tételei, valamint a projektekkel kapcsolatos egyéb szolgáltatások kiadásait tartalmazza. A kiadások a módosított előirányzatnak megfelelően alakultak.

4. Működési célú támogatások államháztartáson belülre

Az egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre 9 423 891 Ft teljesített kiadást tartalmaz. A közgyűlés és az átruházott elnöki hatáskörben hozott döntéseknek megfelelően a megyében működő települési önkormányzatoknak (470 000 Ft) – megkötött szerződések alapján – átutalt összegek, a Szigetköz- Felső-Duna mente Térségi Fejlesztési Tanácsnak (500.000 Ft) biztosított hozzájárulás összegét, a Vásárosfalui Hagyományörző Ifjúsági Társaság támogatását (100 000 Ft), a Megyei Önkormányzatok Országos Szövetségének tagdíját (999 000 Ft) szerepeltettük. Ez az összeg tartalmazza a pályázatok elszámolásából, módosításból, előleg visszafizetéséből eredő kötelezettségünket az alábbi részletezés szerint.

a TOP-3.2.1-15-GM1-2016-00006 55 050 Ft, SacraVelo 2 541 516 Ft, TOP-5.1.1-15-GM1-2016-00001számú megyei paktum pályázat támogatási szerződés módosítása miatt 4 758 325 Ft.

5. Működési célú támogatások államháztartáson kívülre és egyéb működési kiadások

A beszámolási időszakban a teljesítés összege: 4 677 276 Ft.

A társadalmi és civilszervezetek – a közgyűlés és az elnöki hatáskörben jóváhagyott – támogatására nyújtottuk ezen összeget.

Fejlesztési kiadások

6. Beruházás

A beruházási kiadásokra 109 487 217 Ft eredeti előirányzatot terveztünk. A beszámolási időszakban beruházás címén 18 472 256 Ft kifizetés történt; a módosított előirányzat 16,9 %-a.

Ebben az évben 2 db Imperius Backup Full/ biztonsági mentés készítésére alkalmas szoftvert vásároltunk a TOP-5.1.1-15-GM1-2016-00001 számú projekt keretében. A DEAR Pályázat keretében 2db számítógép vásárlására került sor (monitor, alaplap, ház CPU INTEL Boks, egér billentyűzet),és 2 db WINDOWS 10 szoftver vásárlására került sor 422 000 Ft összegben. A SacraVelo forrás felhasználásával került beszerzésre 3 db notebook 705 231 Ft összegben. Szintén e pályázati támogatásból került kifizetésre a túraútvonalakat és szakrális látnivalókat bemutató honlap és applikáció elkészítésének díja 15 830 550 Ft összegben. Az Europe Direct pályázat terhére 1 db Apple iPhone készüléket vásároltunk.

Beszerzésre került 486 340 Ft összegben 1 db plexi pulpitus, mikrofonnal, kellékekkel. Ezekon kívül telefon, vízforraló, pendrive került beszerzésre.

7. Felújítás

Felújítási kiadásokra eredeti előirányzatként 30 000 000 Ft-ot terveztünk. A Győr, Városház tér 3. sz alatti épület földszintjén belső átalakítási munkákra 17 776 449 Ft kiadás teljesült. A Csónakház épület létesítésére vonatkozó felmérési tervek, vázrajzok 18 415 000 Ft összegben teljesültek. Így a teljesítés 20 %-os növekedést mutat..

Tartalékok

8. Általános tartalék

A gazdálkodás biztonságosabbá tételére, váratlan, halaszthatatlan és egyszeri kiadások fedezetére 5.000.000 Ft általános tartalékot képeztünk. Az általános tartalékból december 31-ig nem történt felhasználás.

9. Céltartalék

A céltartalék eredeti előirányzata 96 568 756 Ft volt. A közgyűlési (alapítványok támogatása) és átruházott hatáskörben hozott döntések (társadalmi és civil szervezetek - ideértve az önkormányzati költségvetési szerveket is – támogatása) és az átcsoportosítások eredményeként 240 942 025 Ft-tal növekedett. A céltartalék maradványa az év végén 337 510 781 Ft.

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 360 708 562 Ft volt, melyhez az év során 703 116 956 Ft pénzforgalmi bevétel (a bevételi nyilvántartási ellenszámlán) került elszámolásra.

A teljesített pénzforgalmi kiadások, valamint az egyéb sajátos elszámolások összege 361 039 268 Ft volt. Az előző évi költségvetési maradvány 360 808 388 Ft, 36.-os átfutó tételekkel kapcsolatos számla egyenlege 27 521 Ft és ezek eredményeként az önkormányzat záró pénzkészlete 341 950 341 Ft, melyből 341 842 614 Ft a pénzforgalmi számlák egyenlege, 107 727 Ft pedig a pénztári záró pénzkészlet.

A hivatal esetében a nyitó pénzkészlet 83 483 683 Ft volt, az év során 223 715 260 Ft pénzforgalmi bevétel (a bevételi ellenszámlákon) és 221 647 934 Ft pénzforgalmi kiadás és egyéb sajátos elszámolás összege teljesült. Az előző évi költségvetési maradvány 83 602 334 Ft, 36.-os átfutó tételekkel kapcsolatos számla nyitó egyenlege 120 000 Ft így a záró pénzkészlet 2 068 675 Ft volt.

Ebből az összegből 1 997 195 Ft a forint számlák egyenlege, a pénztári záró pénzkészlet összege pedig 71 480 Ft volt.

Többéves kötelezettségek

A TOP-5.1.1-15 Foglalkoztatási Paktum projekt 2018. évi maradványa az Önkormányzatnál 50.207.031 Ft, Hivatalnál 16.390.830 Ft .A felhasználás az önkormányzatnál 17 724 175 Ft, a hivatalnál 18 586 934 Ft volt. A Paktum projekt felhasználása a hátralévő időben időarányosan történik.

A Dunaszegi Község Önkormányzata szervezésében megvalósításra kerülő TOP-1.2.1-15-GM1-2016-00015 projekt 2018. évi maradvány összegéből 12 550 452 Ft felhasználása a beszámolási időszakban megtörtént. 2020. évi maradvány 73 695 838 Ft.

A DEAR projekt maradványa 2018. évben 3.556.033 Ft. A pályázat 2019.évi bevétele 2 805 704 Ft és 5 225 127 Ft kiadással számolhattunk. Az önkormányzat 2019. évi maradványa 1 136 610 Ft.

A megyei szintű felzárkózás-politikai együttműködések támogatása a helyi esélyegyenlőségi programokhoz kapcsolódóan című projekt (EFOP-1.6.3.-17) kapcsán elnyert támogatás összege 65.000.000 Ft, 2018. évi maradvány 9 489 513 Ft. 2019. évben bevételt nem kaptunk, felhasználás 18 262 304 Ft volt. 2020-ban 42 010 000 Ft támogatási bevétellel számolhatunk. Várható felhasználás 2020. évre 33 237 209 Ft.

A TOP projektek PM díjainak elszámolhatósága is több évet érint, várhatóan még 2020-ban is kifizetésekkel számolhatunk a jelenleg ismert projekt megvalósulási határidők függvényében. 2020-ban bruttó 4 599 408 Ft kifizetéssel számolhatunk.

A „SacraVelo” – határon átnyúló zárandokutak a Felső-Dunamenti térségben projekt 2019.évi bevétele 2 648 136 Ft, kiadása 26 679 785 Ft volt. 2020. évben a projektre kapott támogatás felhasználásra kerül 109 636 117 Ft összegben.

Nemzeti értékek és Hungarikumok gyűjtésének, népszerűsítésének, megismertetésének, megőrzésének és gondozásának támogatása című pályázatra 2019. évben 3 500 000 Ft-ot kaptunk, melyből 1 000 000 Ft felhasználásra került. 2020.évben 2 500 000 Ft kifizetéssel számolhatunk.

A Kistelepülések kulturális programjainak megrendezésére 20 000 000 Ft támogatást kaptunk az Emberi Erőforrások Minisztériumától, felhasználása 2020. évben várható.

A Miniszterelnökség által 2018. évben a megyei területrendezési terve módosításának költségeire nyújtott támogatásból 2019. évben 5 524 500 Ft került kifizetésre. A maradvány 8 951 000 Ft, amely felhasználása 2020. éveben megtörténik.

Közvetett támogatások

Az Áht. rendelkezése értelmében a zárszámadási rendelet tervezet előterjesztésekor a közgyűlés részére tájékoztatásul be kell mutatni a közvetett támogatásokat (pl: kedvezmény, mentesség, kölcsön elengedése). A megyei önkormányzat és az önkormányzati hivatal 2019. évben ilyen kedvezményeket nem nyújtott.

Adósság állomány alakulása

A megyei önkormányzatnak hitelintézetek felé fennálló adósságállománya és egyéb tartós kötelezettsége 2019. évben nem volt.

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

Az önkormányzat tulajdonában álló gazdasági szervezetek

2017. évben 4.000.000 Ft értékű üzletrész vásárlásra került sor a Nyugat-Pannon Terület- és Gazdaságfejlesztési Szolgáltató Közhasznú Nonprofit Kft-ben. Az üzletrész névértéke 1.800 .000 Ft.

Az Európai Unió támogatással megvalósuló projektek 2019. évi bevételeit és kiadásait a 11. számú melléklet mutatja be.

HARMADIK RÉSZ

A megyei önkormányzat 2019. 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 2019. évi költségvetési maradványa együttesen: 344 145 014 Ft, amelyből az önkormányzat maradványa 342 077 688 Ft, a hivatalé 2 067 326 Ft.

Vállalkozási tevékenységet a megyei önkormányzat és az önkormányzati hivatal nem folytat. A költségvetési maradvány alakulását az 5. a, és 5.b számú mellékletek tartalmazzák.

1. A Győr-Moson-Sopron Megyei Önkormányzat jóváhagyásra javasolt költségvetési maradványa 342 077 688 Ft.

A fenti maradványt a következő tényezők alakították:

- Az önkormányzatnál kezelt költségvetési előirányzatok	
2019. évi maradványa	342 077 688 Ft
<u>ebből: 2020. évi támogatás terhére leutalt előleg</u>	<u>11 824 000 Ft</u>
ténylegesen felhasználható költségvetési maradvány	330 253 688 Ft

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

A támogatási összeget azonban 2020. évi támogatási előlegként 2019. december 23-án a számlákra utalták. A 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 2019. évről áthúzódó feladatok, kötelezettségvállalások fedezetét és a szabad pénzmaradványt képezi.

A 2020. évi költségvetésben tervezett maradvány 342 077 688 Ft. A költségvetési maradvány végleges összege megegyezik a költségvetésben tervezett maradvány összegével, ezért előirányzat módosításra nincs szükség.

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

Az önkormányzati hivatal 2019. évi beszámolójának és költségvetési maradvány elszámolásának felülvizsgálatát követően került sor a jóváhagyásra javasolt költségvetési maradvány összegének meghatározására (amely az áthúzódó kötelezettségek fedezetére a 2020. évi költségvetésben betervezésre került).

- Az önkormányzati hivatal 2019. évi költségvetési maradványa	2 067 326 Ft
- ebből: elvonásra javasolt összeg	- Ft
felhasználható költségvetési maradvány	2 067 326 Ft

A 2020. évi költségvetésben tervezett maradvány 2 067 326 Ft. A költségvetési maradvány végleges összege megegyezik a költségvetésben tervezett maradvány összegével, ezért előirányzat módosításra nincs szükség.

Kérem a Tisztelt Közgyűlést, hogy az önkormányzat 2019. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló beszámolót és a rendelet-tervezetet vitassa meg és fogadja el.

Németh Zoltán
a közgyűlés elnöke




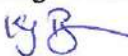
Törvényességi szempontból vizsgálta:

Jegyző 

Aljegyző 

Önkormányzati, Jogi és Gazdasági Iroda

Az előterjesztést készítette: Önkormányzat, Jogi és Gazdasági Iroda 



Győr-Moson-Sopron Megye Önkormányzata Közgyűlésének

...../2020. (.....) önkormányzati rendelete
(tervezet)

A Győr-Moson-Sopron Megyei Önkormányzat 2019. 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

2019. évi költségvetés végrehajtása

1. §

- (1) a. A közgyűlés a Győr-Moson-Sopron Megyei Önkormányzat és a Győr-Moson-Sopron Megyei Önkormányzati Hivatal 2019. évi költségvetésének végrehajtását
- 361 754 197 Ft költségvetési bevétellel
 - 463 395 905 Ft költségvetési kiadással
 - 101 641 708 Ft tárgyévi hiánnyal
 - 456 234 722 Ft finanszírozási bevétellel
 - 10 448 000 Ft finanszírozási kiadással;
- b. A Győr-Moson-Sopron Megyei Önkormányzata 2019. évi költségvetésének végrehajtását
- 703 116 956 Ft összes bevétellel
 - 361 039 268 Ft összes kiadással;
- c. A Győr-Moson-Sopron Megyei Önkormányzati Hivatal 2019. évi költségvetésének végrehajtását
- 223 715 260 Ft összes bevétellel
 - 221 647 934 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 2019. 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 2019. évi felhalmozási és tőkejellegű kiadásait a 3. számú melléklet szerinti tartalommal fogadja el.

3. §

- (1) A közgyűlés a megyei önkormányzat - 2019. december 31-i vagyoni állapotnak megfelelő - mérlegét a 4/a. és a 4/b. számú mellékletek szerint állapítja meg.
- (2) A vagyonskimutatást 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 2019. évi költségvetés végrehajtásáról szóló beszámolót az előterjesztés szerint jóváhagyja.

II. fejezet

A költségvetési maradvány megállapítása

5. §

- (1) A közgyűlés a Megyei Önkormányzat és a Hivatal 2019. évi költségvetési maradványát 344 145 014 Ft-ban (5.a, és 5.b számú melléklet) határozza meg az alábbi bontásban:
- | | |
|--|----------------|
| – Győr-Moson-Sopron Megyei Önkormányzat
költségvetési maradványa | 342 077 688 Ft |
| = ebből: finanszírozási előleg visszafizetése | 11 824 000 Ft |
| – Győr-Moson-Sopron Megyei Önkormányzati Hivatal
költségvetési maradványa | 2 067 326 Ft |

6. §

- (1) A közgyűlés a Megyei Önkormányzat és az Önkormányzati Hivatal 2019. évi költségvetési maradványát az 5.a és 5.b számú melléklet részletezése szerint állapítja meg.

Vegyes és záró rendelkezések

7. §

- (1) Ez a rendelet 2020.07.01.-én lép hatályba.
- (2) Végrehajtásáról a közgyűlés elnöke gondoskodik.

Győr, 2020. június 5.

Dr. Szalay Zoltán
megyei jegyző

Németh Zoltán
a közgyűlés elnöke

Győr-Ménfőcsanak Megyei Önkormányzat,
Győr-Ménfőcsanak Megyei Önkormányzati Hivatal
2019. évi összevont mérlege

Sz.	Bevételek	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	%	Sz.	Kiadások	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	%
1.	Önkormányzati működési támogatások - megyei önkormányzati működésekre, államillos támogatások - működési célú központosított előirányzatok - helyi önkormányzatok költségvetés támogatásai	261 200 000	277 420 889	277 420 889	100%	1.	Személyi juttatás	218 133 176	239 492 712	236 859 221	99%
		261 200 000	261 302 889	261 302 889	100%	2.	Munkaadókat terhelő jár. és szociális hozzájárulási adó	41 620 727	42 907 266	42 907 266	100%
		-	16 118 000	16 118 000	100%	3.	Dologi kiadások	235 073 721	112 685 854	112 251 468	100%
2.	Működési célú támogatások ÁH-on belülről	-	55 919 603	55 919 603	100%	4.	Működési célú támogatások ÁH-on belülről	1 500 000	9 423 891	9 423 891	100%
3.	Működési bevételek	14 382 000	23 399 804	21 966 170	94%	5.	Működési célú támogatások ÁH-on kívülről, egyéb munk. kiadás	4 000 000	4 677 276	4 677 276	100%
4.	Működési célú átvett pénzeszközök ÁH-on kívülről	32 938 875	6 132 928	6 132 928	100%	6.	Nemzetközi szervezetek	1 100 000	1 127 560	1 127 560	100%
1.	Tárgyvetés működési bevételek	308 520 875	362 873 234	361 439 590	99,60%	1.	Tárgyvetés működési kiadások	501 427 624	410 314 559	407 246 682	99%
	Működési bevételek összesen	308 520 875	362 873 234	361 439 590	99,60%		Működési kiadások összesen	501 427 624	410 314 559	407 246 682	99%
II.	Tárgyvetés fejlesztési bevételek	-	-	-		II.	Tárgyvetés fejlesztési kiadások	-	-	-	
5.	Felhalmozási célú támogatások ÁH-on belülről	-	314 607	314 607	100%	6.	Beruházási kiadások	109 487 217	18 472 256	18 472 256	100%
6.	Felhalmozási bevételek	-	-	-		7.	Felújítási kiadások	30 000 000	36 191 449	36 191 449	100%
	Felhalmozási bevételek összesen	-	314 607	314 607	100%	8.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	-	1 485 518	1 485 518	
7.	Ellátás és költségvetési maradványaink igénybevétele - működési célú - felhalmozási célú - államháztartáson belüli megelőleg. visszofizetésre	444 410 722	444 410 722	444 410 722	100%		Felhalmozási kiadások összesen	139 487 217	56 149 223	56 149 223	100%
		335 923 505	335 923 505	335 923 505	100%	9.	Tartalékok	101 568 756	342 510 781	342 510 781	
		108 487 217	108 487 217	108 487 217	0%		- Államillos tennék	5 000 000	5 000 000	-	
		444 410 722	444 410 722	444 410 722	100%		- Családi adó	96 568 756	337 510 781	-	
		-	11 824 000	11 824 000	100%		= Támogatás célú (tartalékok) ÁH-on belülről, ÁH-on kívülről	5 000 000	80 527 995	-	
		-	456 234 722	456 234 722	100%		= Pályázati célú ÁH-on belülről, ÁH-on kívülről	8 230 000	-	-	
		-	-	-			- Költségvetési maradványok (következni evék)	-	8 692 193	-	
		-	-	-			- Pályázati célú projektek (következni evék)	88 551 595	248 290 593	-	
		-	-	-			- Pályázati célú projektek (következni evék)	101 568 756	342 510 781	-	
		-	-	-		10.	Államillos célú megelőleg. visszafizetés	10 448 000	10 448 000	10 448 000	100%
		-	-	-			Finanszírozási kiadások	10 448 000	10 448 000	10 448 000	
		-	-	-			Kiadások mindösszesen	752 931 597	819 422 563	473 843 905	58%
		-	-	-			Bevételek mindösszesen	819 988 919	819 422 563	473 843 905	58%

Győr-Ménfőcsanak Megyei Önkormányzat
2019. évi költségvetési mérlege

Cím	Sz.	Bevételek	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	%	Ssz.	Kiadások	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	%
1.	1.	Önkormányzatok működési támogatásai - megyei önkormányzati működésének általános támogatásai - működési célú központosított előirányzatok - helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	261 200 000	277 420 889	277 420 889	100%	1.	Személyi juttatás - Központi, -i zónák, köznevelési intézmények juttatásai - Egyéb munkaszemélyi juttatások - Alapított megnevezések, megnevezésként díj - MT alapján teljes, részmuvelőviselési díj - Reprezentáció, üzleti utazások	83 451 656	80 941 037	80 941 037	100%
	2.	Működési célú támogatások, bevétel AH-on belülről - Állami köznevelési előirányzatok - Szociális célú támogatások EU-s programok és azokhoz tartozó felhívások	-	2 000 000	2 000 000	100%	2.	Munkaadót terhelő jár. és szociális hozzájárulási adó	16 137 744	14 476 332	14 476 332	100%
	3.	Működési célú támogatások, bevétel AH-on belülről - Állami köznevelési előirányzatok - Szociális célú támogatások EU-s programok és azokhoz tartozó felhívások	12 382 000	28 305 704	28 305 704	100%	3.	Dologi kiadások - Tárgyi dologi kiadások	204 908 521	77 006 663	76 723 097	100%
	4.	Működési célú átvett pénzeszközök (AH-on kívülről)	32 938 875	6 132 928	6 132 928	100%	4.	Előző évi átvett pénzeszközök	1 100 000	1 127 560	1 127 560	100%
	5.	Működési célú átvett pénzeszközök (AH-on kívülről)	32 938 875	6 132 928	6 132 928	100%	5.	Működési célú támogatások AH-on belülről	1 800 000	9 368 841	9 368 841	100%
	6.	Működési célú átvett pénzeszközök (AH-on kívülről)	32 938 875	6 132 928	6 132 928	100%	6.	Működési célú támogatások AH-on kívülről, egyéb köl.	4 000 000	4 677 276	4 677 276	100%
2.	1.	Működési bevételek összesen	306 520 875	330 886 620	330 169 961	100%		Működési kiadások összesen	311 097 931	187 597 709	187 314 143	100%
	2.	Felhalmozási bevételek	-	-	-		7.	Beruházási kiadások - Európai Unió projektjeinek kiadásai	109 487 217	18 221 761	18 221 761	100%
	3.	Felhalmozási bevételek	-	-	-		8.	Felújítási kiadások	30 000 000	36 191 449	36 191 449	100%
	4.	Felhalmozási bevételek	-	-	-		9.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	20 618	20 618	100%
	5.	Felhalmozási bevételek	-	-	-		10.	Tartalékok	139 487 217	54 433 828	54 433 828	100%
	6.	Felhalmozási bevételek	-	-	-		10.1.	Tartalékok	101 568 756	342 510 781	342 510 781	
3.	1.	Előző évi költségvetési maradványának igénybevétele - működési célú - felhalmozási célú - Államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése	360 808 388	360 808 388	360 808 388	100%	10.2.	Államos tartalék	5 000 000	5 000 000	5 000 000	
	2.	Előző évi költségvetési maradványának igénybevétele - működési célú - felhalmozási célú - Államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése	360 808 388	360 808 388	360 808 388	100%	10.2.1.	Céltartalék	96 568 756	337 510 781	337 510 781	
	3.	Előző évi költségvetési maradványának igénybevétele - működési célú - felhalmozási célú - Államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése	360 808 388	360 808 388	360 808 388	100%	10.2.2.	Támogatás szolgáltató pénzeszközök	-	-	-	
	4.	Előző évi költségvetési maradványának igénybevétele - működési célú - felhalmozási célú - Államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése	360 808 388	360 808 388	360 808 388	100%	10.2.3.	Pályázati saját rész a benyújtott pályázatokra	-	-	-	
	5.	Előző évi költségvetési maradványának igénybevétele - működési célú - felhalmozási célú - Államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése	360 808 388	360 808 388	360 808 388	100%	10.2.4.	Központi kezelt projektjeinek célhatallekai (következő évek)	-	-	-	
	6.	Előző évi költségvetési maradványának igénybevétele - működési célú - felhalmozási célú - Államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése	360 808 388	360 808 388	360 808 388	100%	10.2.5.	Európai Unió projektjeinek célhatallekai (következő évek)	-	-	-	
3.	1.	Finanszírozási bevételek	360 808 388	372 632 388	372 632 388	100%	Tartalékok összesen	101 568 756	342 510 781	342 510 781		
	2.	Finanszírozási bevételek	360 808 388	372 632 388	372 632 388	100%	11.	Önkormányzati támogatás (hivatal működés)	104 727 369	108 843 297	108 843 297	100%
1.	1.	Bevételek mindösszesen	667 329 263	703 833 615	703 116 956	99,9%	12.	Államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése	10 448 000	10 448 000	10 448 000	100%
	2.	Bevételek mindösszesen	667 329 263	703 833 615	703 116 956	99,9%	Finanszírozási kiadások	115 175 369	119 291 297	119 291 297	100%	
							Kiadások mindösszesen	667 329 263	703 833 615	703 833 615	361 039 268	51%

Győr-Ménfőcsanak Megyei Önkormányzati Hivatal
2019. évi költségvetési mérlege

1.2. számú melléklet

Cím	Alcím	Sz.	Bevételek	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	%	Sz.	Kiadások	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	%
2.		1.	Működési célú támogatások bevét. AH-on belülről	27 613 899	27 613 899	100%	1.	Személyi juttatás - Foglalkoztatottak személyi juttatásai - Külső személyi juttatások - Előző év átháruló kötelezettségek - Európai Unió projektjeinek kiadásai - Reprézantáció, üzleti ajándékok	134 681 520	134 681 520	158 551 675	155 918 184	98%
		2.	Működési bevétel	2 000 000	4 372 715	84%	2.	Munkaadót terhelő jár. és szociális hozzájárulási adó	25 482 983	28 430 934	28 430 934	28 430 934	100%
		3.	Működési célú átvett pénzeszközök AH-on kívülről	-	-	-	3.	Dologi kiadások - Készletbeszerzések - Üzemeltetés és egyéb szolgáltatások kiadásai - Kihirdetések, reklám és propaganda kiadások - Előzetesen felszámított ÁFA - Európai Unió projekt kiadásai - Egyéb dologi kiadások	30 165 200	35 679 191	35 528 371	35 528 371	100%
1.		4.	Működési bevételek összesen	2 000 000	31 986 614	98%	4.	Működési kiadások összesen	190 329 703	222 716 850	219 932 539	219 932 539	99%
		5.	Felhalmozási bevételek	-	-	-	5.	Bemutató kiadások	250 495	250 495	250 495	100%	
		6.	Felhalmozási bevételek összesen	-	-	-	6.	Felújítási kiadások	1 464 900	1 464 900	1 464 900	100%	
2.		7.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele - működési célra	83 602 334	83 602 334	100%	7.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	-	-	-	-	-
		8.	Önkormányzati (hivatali működéshez) támogatás	104 727 369	108 843 297	100%		Felhalmozási kiadások összesen	1 715 395	1 715 395	1 715 395	100%	
		9.	Finanszírozási bevételek összesen	188 329 703	192 445 631	100%							
			Bevételek mindösszesen	190 329 703	224 432 245	100%		Kiadások mindösszesen	190 329 703	224 432 245	221 647 934	99%	

Győr-Ménfőcsanak Megyei Önkormányzat,
Győr-Ménfőcsanak Megyei Önkormányzati Hivatal
2019. évi működési és felhalmozási bevételeinek és kiadásainak alakulása

Bevételek	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	%	Kiadások	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	%
Működési bevételek	308 520 875	362 873 234	361 437 590	100%	Működési célú kiadások	501 427 624	410 314 559	407 246 682	99%
- Megyei önkormányzat működésének támogatása	261 200 000	261 302 889	261 302 889	100%	- Személyi juttatások	218 133 176	239 492 712	236 839 221	99%
- Működési célú központosított előirányzatok	-	-	-	-	- Munkaadókat terhelő jár. és szociális hozzájárulási adó	41 620 727	42 907 266	42 907 266	100%
- Helyi önkormányzatok központosított támogatásai	-	16 118 000	16 118 000	100%	- Dologi kiadások	233 073 721	112 685 854	112 251 468	100%
- Működési célú támogatások, bevétel (AH-on belülről)	32 938 875	55 919 603	55 919 603	100%	- Nemzeti köznevelés kiadások	1 100 000	1 127 560	1 127 560	100%
- Működési célú pályaszabványos támogatás (AH-on kívülről)	14 382 000	6 132 928	6 132 928	100%	- Működési célú támogatások államháztartáson belülről	1 500 000	9 423 891	9 423 891	100%
- Intézményi működési bevételek	-	23 399 814	21 966 170	94%	- Működési célú pénzeszköz átadás (AH-on kívülről)	4 000 000	4 677 276	4 677 276	100%
					- Államháztartáson kívülről	5 000 000	5 000 000	-	-
					- Csőirtások	96 568 756	337 510 781	-	-
Működési célú költségvetési bevételek összesen	308 520 875	362 873 234	361 437 590	100%	Működési célú költségvetési kiadások összesen	607 996 380	752 825 340	407 246 682	54%
Finanszírozási bevételek	444 410 722	456 234 722	456 234 722	100%	Finanszírozási kiadások	10 448 000	10 448 000	10 448 000	100%
- Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	444 410 722	444 410 722	444 410 722	100%	- Államháztartáson belülről megpályázások visszafizetése	10 448 000	10 448 000	10 448 000	100%
- Államháztartáson belülről megpályázások (2019. évi állam.)	-	11 824 000	11 824 000	100%					
Finanszírozási célú bevételek összesen	444 410 722	456 234 722	456 234 722	100%	Finanszírozási kiadások	10 448 000	10 448 000	10 448 000	100%
Felhalmozási célú bevétel	-	314 607	314 607	100%	Felhalmozási célú kiadások	139 487 217	56 149 223	56 149 223	100%
- Tervezett értékesítések és immateriális javak értékesítése	-	-	-	-	- Beruházási kiadások	109 487 217	18 472 256	18 472 256	100%
- Egyéb felhalmozási bevétel	-	314 607	314 607	100%	- Felújítási kiadások	30 000 000	36 191 449	36 191 449	100%
- Felhalmozási célú támogatások AH-on belülről	-	-	-	-	Egyéb felhalmozási célú kiadások	-	1 485 518	1 485 518	100%
Felhalmozási célú költségvetési bevételek összesen	-	314 607	314 607	100%	Felhalmozási célú költségvetési kiadások összesen	139 487 217	56 149 223	56 149 223	100%
Bevételek mindösszesen	752 931 597	819 422 563	817 998 919	100%	Kiadások mindösszesen	752 931 597	819 422 563	473 843 905	58%

**Győr-Ménfőcsanak Megyei Önkormányzat,
Győr-Ménfőcsanak Megyei Hivatal**
2019. évi felhalmozási és főkejellegi kiadásai

Megnevezés	Előirányzat		Teljesítés	Teljesítés a módosított előirányzat
	Eredeti	Módosított		
Megyei Önkormányzat				
1. Beruházások	109 487 217	18 221 761	18 221 761	100%
- Immateriális javak beszerzése (szoftverek)		12 543 740	12 543 740	100%
- Informaticai eszközök beszerzése	70 431 304	875 182	875 182	100%
- Egyéb tárgyi eszközök beszerzése	15 779 101	928 921	928 921	100%
- Beruházási célú előzetesen felszámított áfa	23 276 812	3 873 918	3 873 918	100%
2. Felújítás	30 000 000	36 191 449	36 191 449	100%
- Ingatlanok felújítása	23 622 047	28 497 204	28 497 204	100%
- Felújítási célú előzetesen felszámított áfa	6 377 953	7 694 245	7 694 245	100%
Megyei Önkormányzat összesen	139 487 217	54 413 210	54 413 210	100%
Önkormányzati Hivatal				
1. Beruházások	-	250 495	250 495	100%
- Immateriális javak beszerzése		197 240	197 240	100%
- Egyéb tárgyi eszközök beszerzése		53 255	53 255	100%
- Beruházási célú előzetesen felszámított áfa				
2. Felújítások				
Önkormányzati Hivatal összesen	-	250 495	250 495	100%
Mindösszesen	139 487 217	54 663 705	54 663 705	200%

Megnevezés	Előző időszak	Tárgyi időszak
A/1/1 Vagyoni értékű jogok	0	12 465 000
A/1 Immateriális javak	0	12 465 000
A/II/1 Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	264 663 356	258 677 053
A/II/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	15 306 825	10 755 191
A/II/4 Beruházások, felújítások	0	29 981 425
A/II Tárgyi eszközök (=A/II/1+...+A/II/5)	279 970 181	299 413 669
A/III/1 Tartós részesedések (=A/III/1a+...+A/III/1e)	4 000 000	4 000 000
A/III/1e - ebből: egyéb tartós részesedések	4 000 000	4 000 000
A/III Befektetett pénzügyi eszközök (=A/III/1+A/III/2+A/III/3)	4 000 000	4 000 000
A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/I+A/II+A/III+A/IV)	283 970 181	315 878 669
C/II/1 Forintpénztár	150 590	66 220
C/II/2 Valutapénztár	1 559	41 507
C/II Pénztárak, csekkek, betétkönyvek (=C/II/1+C/II/2+C/II/3)	152 149	107 727
C/III/2 Kincstárban vezetett forintszámlák	345 022 310	317 783 640
C/III Forintszámlák (=C/III/1+C/III/2)	345 022 310	317 783 640
C/IV/2 Kincstárban vezetett devizaszámlák	15 534 103	24 058 974
C/IV Devizaszámlák (=C/IV/1+C/IV/2)	15 534 103	24 058 974
C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/I+...+C/IV)	360 708 562	341 950 341
D/II/4 Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételre (=D/II/4a+...+D/II/4i)	0	863 318
D/II/4a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések készletértékesítés ellenértékére, szolgáltatások	0	863 318
D/II Költségvetési évben esedékes követelések (=D/II/1+...+D/II/8)	0	863 318
D/III/1 Adott előlegek (=D/III/1a+...+D/III/1f)	0	27 521
D/III/1b - ebből: beruházásokra, felújításokra adott előlegek	0	27 521
D/III/4 Forgótőke elszámolása	100 000	100 000
D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások (=D/III/1+...+D/III/9)	100 000	127 521
D) KÖVETELÉSEK (=D/I+D/II+D/III)	100 000	990 839
F/2 Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	95 822 729	89 421 929
F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=F/1+F/2+F/3)	95 822 729	89 421 929
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)	740 601 472	748 241 778
G/I Nemzeti vagyon induláskori értéke	132 242 154	132 242 154
G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	59 969 774	59 969 774
G/IV Felhalmozott eredmény	202 838 716	392 804 231
G/VI Mérleg szerinti eredmény	189 965 515	9 124 356
G/ SAJÁT TŐKE (= G/I+...+G/VI)	585 016 159	594 140 515
H/II/3 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	2 124 488	283 566
H/II/5 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek egyéb működési célú kiadásokra (>=H/II/5a+H/II/5b)		0
H/II Költségvetési évben esedékes kötelezettségek (=H/II/1+...+H/II/9)	2 124 488	283 566
H/II/9 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra	10 448 000	11 824 000
H/II/9e - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek államháztartáson belüli megelőlegezések	10 448 000	11 824 000

Megnevezés	Előző időszak	Tárgyi időszak
A/II/1 Vagyoni értékű jogok	2 036	
A/II Immateriális javak (=A/II/1+A/II/2+A/II/3)	2 036	0
A/II/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	15 052 802	8 759 446
A/II Tárgyi eszközök (=A/II/1+...+A/II/5)	15 052 802	8 759 446
A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/II+A/III+A/III/A/IV)	15 054 838	8 759 446
C/III/1 Forintpénztár	42 600	71 480
C/II Pénztárak, csekkek, betétkönyvek (=C/III/1+C/III/2+C/III/3)	42 600	71 480
C/III/2 Kincstárban vezetett forintszámlák	83 441 083	1 997 195
C/III Forintszámlák (=C/III/1+C/III/2)	83 441 083	1 997 195
C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/II+...+C/IV)	83 483 683	2 068 675
D/II/4 Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételre (=D/II/4a+...+D/II/4i)	0	716 985
D/II/4a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések készletértékesítés ellenértékére, szolgáltatások ellenértékére,	0	0
D/II Költségvetési évben esedékes követelések (=D/II/1+...+D/II/8)	0	716 985
D/III/1 Adott előlegek (=D/III/1a+...+D/III/1f)	120 000	
D/III/1e - ebből: foglalkoztatottaknak adott előlegek	120 000	
D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások (=D/III/1+...+D/III/9)	120 000	0
D) KÖVETELÉSEK (=D/II+D/III+D/III)	120 000	716 985
F/2 Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	2 511 841	0
F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=F/1+F/2+F/3)	2 511 841	0
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)	101 170 362	11 545 106
G/II Nemzeti vagyon induláskori értéke	200 850 578	200 850 578
G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	27 633 328	27 633 328
G/IV Felhalmozott eredmény	-49 112 029	-139 397 676
G/VI Mérleg szerinti eredmény	-90 285 647	-89 058 905
G/ SAJÁT TŐKE (= G/II+...+G/VI)	89 086 230	27 325
H/II/3 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	287 687	150 000
H/II Költségvetési évben esedékes kötelezettségek (=H/II/1+...+H/II/9)	287 687	150 000
H/II/3 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	585 737	
H/II Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek (=H/II/1+...+H/II/9)	585 737	0
H) KÖTELEZETTSÉGEK (=H/II+H/III+H/III)	873 424	150 000
J/2 Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	11 210 708	11 367 781
J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=J/1+J/2+J/3)	11 210 708	11 367 781
FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J)	101 170 362	11 545 106

**Győr-Moson-Sopron Megyei Önkormányzat
2019. évi költségvetési maradványkimutatása**

5/a számú melléklet

Megnevezés		Összeg
01	Alaptevékenység költségvetési bevételei	330 484 568
02	Alaptevékenység költségvetési kiadásai	241 747 971
I	Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)	88 736 597
03	Alaptevékenység finanszírozási bevételei	372 632 388
04	Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	119 291 297
II	Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04)	253 341 091
A)	Alaptevékenység maradványa (=±±II)	342 077 688
C)	Összes maradvány (=A+B)	342 077 688
E)	Alaptevékenység szabad maradványa (=A-D)	342 077 688

Győr-Moson-Sopron Megyei Önkormányzati Hivatal
2019. évi maradványkimutatása

5/b számú melléklet

Megnevezés		Összeg
01	Alaptevékenység költségvetési bevételei	31 269 629
02	Alaptevékenység költségvetési kiadásai	221 647 934
I	Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)	-190 378 305
03	Alaptevékenység finanszírozási bevételei	192 445 631
II	Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04)	192 445 631
A)	Alaptevékenység maradványa (=I+II)	2 067 326
C)	Összes maradvány (=A+B)	2 067 326
E)	Alaptevékenység szabad maradványa (=A-D)	2 067 326

Győr-Ménfőcsanak Megyei Önkormányzata
2019. évi költségvetésének alakulása

6. számú melléklet

Megnevezés	Teljes munkaidőben foglalkoztatott (fő)		Részmunkaidőben foglalkoztatott (fő)		Összesen (fő)		Teljesített (statisztikai átlaglétszám) (fő)
	Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított	
Győr-Ménfőcsanak Megyei Önkormányzat	3	4	-	-	3	4	4,0
Győr-Ménfőcsanak Megyei Önkormányzati Hivatal	25	21	6	3	31	24	29,5
- köztisztviselők	23	19	2		25	19	24,5
- munka törvénykönyve szerinti foglalkoztatottak	2	2	4	3	6	5	5,0
Összesen	28	25	6	3	34	28	32,5
- ebből közfoglalkoztatottak	-		-		-		-

Győr-Ménfőcsanak Megyei Önkormányzat és Győr-Ménfőcsanak Megyei Önkormányzat Hivatal
2019. évi bevétel- és kiadásaitól eltekintő vállalat feladatainak szerinti bontásban

7. számú melléklet

BEVÉTELEK		KIADÁSOK		Tulajdosi		
Költséghely	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Költséghelyek	Önkormányzat működési támogatásainak	261 200 000	277 420 889	Működési kiadások	305 672 546	183 509 779
	Működési célú támogatások AH-on belülről	-	28 305 704	- köznevelési, szociális, egészségügyi, személynéljuttatás és egyéb jut.	81 126 656	79 841 037
	Eldobó és költségvetési maradványainak igénybevétele	355 383 013	355 383 013	- munkaadót terhelő jár. és szociális hozzájárul. adó	15 137 369	14 283 832
	Államháztartáson belüli megelőlegezések	11 824 000	11 824 000	- egyéb működési kiadások	209 008 521	89 667 876
	Működési bevételek	7 382 000	13 310 440	Bemutatók	18 221 761	18 221 761
	Működési célú nyitett beszerzések (AH-on kívülről)	32 938 875	6 132 928	Felújítás	36 191 449	36 191 449
	Felhalmozási e. támogatások és átvev. ráterhelések bevételei	-	-	Tartalékok	96 648 756	337 510 781
	Felhalmozási célú támogatások AH-on belülről	-	314 607	- általános tartalék	5 000 000	5 000 000
	Bevételek összesen	656 903 888	693 408 240	- céljuttatás	91 648 746	333 810 781
	Működési bevételek	5 000 000	5 000 000	Finanszírozási kiadások	115 175 569	115 175 569
Eldobó és költségvetési maradványainak igénybevétele	5 425 375	5 425 375	- értékpapírok elmozdítása a hivatali működéséhez	104 172 369	108 843 297	
Bevételek összesen	10 425 375	10 425 375	- állománybeli megújítás, vás. árfolyás	10 448 000	10 448 000	
Önként vállalt feladatok	667 329 263	703 833 615	692 691 581	656 903 888	695 008 033	357 213 686
Költséghelyek összesen	2 000 000	4 372 715	5 070 000	2 925 375	1 567 500	1 567 500
Önként vállalt feladatok	-	-	5 425 375	2 800 000	2 258 082	2 258 082
Költséghelyek összesen	10 425 375	10 425 375	10 425 375	5 000 000	5 000 000	3 825 582
Önként vállalt feladatok	667 329 263	703 833 615	703 116 956	667 329 263	703 833 615	361 039 268
II. GYŐR-MÉNFCSANAK MEGYEI ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL						
Költséghelyek	2 000 000	4 372 715	3 655 730	190 329 703	222 661 800	219 877 489
Működési bevételek	-	27 613 899	27 613 899	134 681 520	158 551 675	155 918 184
Működési célú támogatások AH-n belülről	-	-	192 445 631	25 482 983	28 430 934	28 430 934
Felhalmozási bevételek	188 329 703	192 445 631	83 602 334	30 165 200	35 679 191	35 679 191
Finanszírozási bevételek	83 602 334	83 602 334	108 843 297	-	55 050	55 050
- eldobó és költségvetési maradványainak igénybevétele	104 727 369	108 843 297	223 715 260	-	1 715 395	1 715 395
- önkormányzati támogatás	190 329 703	224 432 245	223 715 260	190 329 703	224 432 245	221 647 934
Bevételek összesen	190 329 703	224 432 245	223 715 260	190 329 703	224 432 245	221 647 934
Önként vállalt feladatok	-	-	-	-	-	-
Költséghelyek összesen	190 329 703	224 432 245	223 715 260	190 329 703	224 432 245	221 647 934
Finanszírozási bevételek/kiadások hiányozó/hiányzó méri levonás	-	104 727 369	108 843 297	104 727 369	108 843 297	108 843 297
GYŐR-MÉNFCSANAK MEGYEI ÖNKORMÁNYZATI						
MINDÖSSZESEN	752 931 597	819 422 563	817 988 919	752 931 597	819 422 563	473 843 905
- ebből: önként vállalt feladatok	742 306 222	808 997 188	807 563 544	742 306 222	810 526 282	470 078 133
Önként vállalt feladatok	10 425 375	10 425 375	10 425 375	10 425 375	8 825 582	3 825 582

Győr-Moson-Sopron Megyei Önkormányzat
2019. évi pénzeszközeinek alakulásáról

8. számú melléklet

	Megnevezés	Önkormányzat	Hivatal	Összesen
	Pénzkészlet tárgyidőszak elején			
01.	Forintban vezetett költségvetési pénzforgalmi számlák egyenlege	345 022 310	83 441 083	428 463 393
02.	Devizabetét számlák egyenlege	15 534 103		15 534 103
03.	Forintpénztárak és betétkönyvek egyenlege	150 590	42 600	193 190
04.	Valutapénztárak egyenlege	1 559		1 559
05.	Pénzkészlet összesen (01+02+03+04)	360 708 562	83 483 683	444 192 245
06.	Bevételek nyilvántartási ellensz. (+)	703 116 956	223 715 260	926 832 216
07.	Kiadások és egyéb sajátos eszámolások nyilvántartási ellenszámla (-)	361 039 268	221 647 934	582 687 202
	Pénzkészlet tárgyidőszak végén (08+09+10+11)	341 950 341	2 068 675	344 019 016
08.	Forintban vezetett költségvetési pénzforgalmi számlák egyenlege	317 783 640	1 997 195	319 780 835
09.	Devizabetét számlák egyenlege	24 058 974		24 058 974
10.	Forintpénztárak és betétkönyvek egyenlege	66 220	71 480	137 700
11.	Valutapénztárak egyenlege	41 507		41 507
12.	Pénzkészlet összesen	342 077 688	2 067 326	344 145 014

Hivatkozás	A vagyon megnevezése	Bruttó érték	Értékcsökkenés	Nyilvántartási érték
A/I/1.	Vagyon értékű jogok	15 742 407	3 277 407	12 465 000
	-ebből 0-ra leírt vagyon értékű jogok	275 980		
A/I/2.	Szellemi termékek			
	-ebből 0-ra leírt szellemi termékek			
A/I/3.	Immateriális javak érték helyesb.			
A/I.	Immateriális javak összesen	15 742 407	3 277 407	12 465 000
A/II/1.	Ingtatlanok	299 057 165	40 380 112	258 677 053
A/II/1.a.	Korlátozottan forgalomképes ingatlanok	5 396 000	1 207 283	4 188 717
	-ebből külterületről nyíló garázs tul.hányad: 1/1 HRSZ:7147/J. 9021 Győr, Árpád út 32.	396 000	198 401	197 599
	-ebből külterületről nyíló garázs tul.hányad: 44/1480 HRSZ:7147/A. 9021 Győr, Árpád út 32.	5 000 000	1 008 882	3 991 118
A/II/1.b.	Korlátozottan forg.képes műemlék ingatlanok	293 661 165	39 172 829	254 488 336
	- kivett/irodaház, udvar Győr, Városház tér 3. HRSZ: 7034 9021	293 661 165	39 172 829	254 488 336
A/II/1.c.	Korl.forg.ing.kapcs.vagyon értékű jogok			
	- hálózatfejlesztési hozzájárulás Győr, városház tér 3. 9021			
A/II/2.	Gépek, berendezések, felszerelések	42 493 392	22 978 755	19 514 637
	- számítástechnikai eszközök	319 882	702 590	382 708
	- 0-ra leírt számítástechnikai eszközök			
	- egyéb gép, berend. felszerelés	15 052 802	6 293 356	8 759 446
	- 0-ra leírt egyéb gép berend. felszer.			
	- képzőművészeti alkotások			
	- járművek	27 120 708	15 982 809	11 137 899
A/II/3.	Tenyészállatok			
A/II/4.	Beruházások, felújítások	29 981 425		29 981 425
A/II/5.	Tárgyi eszközök érték helyesbitése			
A/II.	Tárgyi eszközök	371 531 982	63 358 867	308 173 115
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			
A/III.	Befektetett pénzügyi eszközök	4 000 000		4 000 000
A/IV.	Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök			
A	Nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök	391 274 389	66 636 274	324 638 115
B	Nemzeti vagyonba tartozó forgóeszközök			-
C/II	Pénztárak, csekkek, betétkönyvek			179 207
C/II/1	- ebből: forintpénztár			137 700
	- Önkormányzat			66 220
	- Hivatal			71 480
C/II/2	- ebből: valutapénztár			41 507
C/III	Forintszámlák			319 780 835
	- Önkormányzat - költségvetési elszám. számla			317 783 640
	- Hivatal - költségvetési elszám. számla			1 997 195
	Devizaszámlák			15 534 103
	- Önkormányzat - deviza számla			24 058 974

Győr-Moson-Sopron Megyei Önkormányzat
 Korlátozottan forgalomképes ingatlanvagyon
 2019. december 31.

10. számú melléklet

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

Győr-Ménfőcsanak Megyei Önkormányzat és Önkormányzati Hivatal
Európai Unió támogatásával megvalósuló 2019. évi bevétel és kiadásai

	2019. évi előirányzat						Kiadások			
	Európai Unió támogatás	Saját forrás	Bevétel összesen	Strenghelyi juttatások	Munkáltatói juttatások	Dologi kiadás	Egyéb működési kiadás	Beruházás	Tartalékok	Kiadás összesen
Az európai uniós forrásokkal támogatott projektek megnevezése										
TOP-5.1.1-15 Foglalkoztatási paktum Tét paktum			0	12 115 581	1 914 180	17 272 528	4 758 325	250 495		36 311 109
- Megyei Önkormányzat			0			12 965 850	4 758 325			17 724 175
- Önkormányzati Hivatal			0	12 115 581	1 914 180	4 306 678		250 495		18 586 934
EU DIRECT	6 132 928		6 132 928	57 643	40 792	4 564 935		593 900		5 257 270
- Megyei Önkormányzat	6 132 928		6 132 928	57 643	40 792	4 538 821		593 900		5 231 156
- Önkormányzati Hivatal			0			26 114				26 114
TOP-1.2.1-15 Dunszegi Község Önkormányzat			0	3 022 492	563 960	8 964 000				12 550 452
- Megyei Önkormányzat			0			8 964 000				8 964 000
- Önkormányzati Hivatal			0	3 022 492	563 960					3 586 452
TOP projektek	1 071 791		1 071 791	39 176 059	7 385 864	1 597 000	1 519 950	422 000		49 678 873
- Önkormányzati Hivatal	1 071 791		1 071 791	39 176 059	7 385 864	1 597 000	1 519 950	422 000		49 678 873
DEAR	2 805 704		2 805 704	519 660	96 960	572 569				1 611 189
- Megyei Önkormányzat	2 805 704		2 805 704			572 569				994 569
- Önkormányzati Hivatal			0	519 660	96 960					616 620
EFOF			0	8 757 924	1 580 802	6 850 000				17 188 726
- Megyei Önkormányzat			0	5 310 910	957 940	6 850 000				13 118 850
- Önkormányzati Hivatal			0	3 447 014	622 862					4 069 876
Sacramento		2 648 136	2 648 136	2 192 882	320 756	5 088 850	2 541 516	16 535 781		26 679 785
- Megyei Önkormányzat		2 648 136	2 648 136			5 088 850	2 541 516	16 535 781		24 165 147
- Önkormányzati Hivatal			0	2 192 882	320 756					2 513 638
Nemzeti értékeink megőrzése	3 500 000		3 500 000			1 000 000				1 000 000
- Megyei Önkormányzat	3 500 000		3 500 000			1 000 000				1 000 000
Kistéleplések kulturális eseményeinek támogatása	20 000 000		20 000 000							0
- Megyei Önkormányzat	20 000 000		20 000 000							0
Önkormányzati épületek energetikai korszerűsítése			0			698 500				698 500
- Megyei Önkormányzat			0			698 500				698 500
Összesen	33 510 423	2 648 136	36 158 559	65 842 241	11 903 314	46 608 382	8 815 791	17 802 176	0	150 975 904

