

## BESZÁMOLÓ

### a Vas Megyei Önkormányzat 2012. évi költségvetésének I-III. negyedévi végrehajtásáról

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. tv. 87. §.-ában előírt kötelezettségének eleget téve az alábbiakban számolunk be az önkormányzat I – III. negyedévi gazdálkodásáról.

#### I.

1. A megyei önkormányzat gazdálkodásában, illetve kötelező feladat-ellátási rendjében alapvető változások következtek be. Megszűnt az intézményfenntartói feladatkör. Az intézmények döntő hányadát átvette az állam, s velünk kapcsolatban január 1-től a megyei önkormányzat részéről pénzügyi működtetésre nem került sor.

A Vas Megyei Sportigazgatóságot a megyei önkormányzat a 2012. évi költségvetésében saját intézményként kívánta működtetni, bízva abban, hogy az állam e feladatra külön támogatást fog nyújtani. Sajnos többirányú erőfeszítéseink ellenére ez nem sikerült, így a közgyűlés kénytelen volt az intézményt február 29-i hatállyal megszüntetni.

Sajnálatos tény, hogy az előterjesztés elkészítése időpontjában a megyei önkormányzat vagyona jogilag teljes körűen nem rendeződött, miután a megyei kormányhivatallal kötött szerződésünket a MNV Zrt. még nem írta alá, illetve nem született végleges döntés azon igénybejelentésünk tekintetében, mely a Büki Gyógyfürdő Zrt-ben lévő tulajdoni hányadunk, továbbá a Vas Megyei Vagyongazdálkodási Kft. által, a temetkezési szolgáltatás részére szolgáló vagyon továbbra is a megyei önkormányzat tulajdona maradjon.

A konszolidációs törvény alapján végrehajtottuk a megyei önkormányzat 2011. december 31-i állapot szerinti pénzállagú átutalását az állami letéti számlára, s bejelentettük igényünket a 2011. december 31-ig lejárt tartozásaink, továbbá a 2012. január 1-t követő időszakra áthúzódó kötelezettségvállalásaink fedezetének biztosítására, összesen 435/M Ft összegben.

Végül is a konszolidációs letéti számláról az önkormányzat a 2011, december 31-ig lejárt tartozásai, illetve a Sportigazgatóság 2012. évi működési költségeivel kapcsolatosan a jogszabály szerint érvényesíthető részének fedezetére, valamint az Európai Unió támogatással megvalósuló pályázati programok 2012. évi önerejének összegére 101.349/M Ft-ot kapott, melyből teljes körűen rendezni tudtuk fejlesztési, működési szelektív tartozásainkat, illetve az állam felé terjesztendő, a 2011. évben többletként igénybe vett normatíva visszafizetéssel kapcsolatos kötelezettségünket (53.865/M Ft).

2. Az önkormányzat és a hivatal I – III. negyedévi gazdálkodása rendkívül feszített volt a sportigazgatósággal kapcsolatos finanszírozási problémák, továbbá az európai uniós projektek miatt.

Az önkormányzat 2012. évi költségvetése 31/M Ft hitel felvételét irányozta elő. Erre nem került sor.

A 2012. IX. 30-i állapot szerint a megyei önkormányzat pénzügyi aktívuma 51,712/M Ft, szállítói tartozás összege 0,4/M Ft, a megyei önkormányzati hivatal pénzügyi aktívuma 11,628/M Ft, szállítói tartozása 8,6/M Ft volt, melynek döntő hányada az uniós projektekkal kapcsolatosan jelentkezik.

A kormányzat által biztosított 34.740.000 Ft ÖNHIKI-s támogatásból az eddig a működésben jelentkezett szállítói tartozás, az elhalasztott működési kiadások a terv szerint teljesíthetőek voltak illetve lesznek.

A fentiek ellenére a következő időszakban is az eddigiekhez hasonló fegyelmezett, takarékos gazdálkodás mellett elengedhetetlen, hogy a beszámolási időszakot követően célzottan ígért 10/M Ft-on túl, a területfejlesztéssel összefüggésben jelentkező többletfeladatok, továbbá a rendeletünk alapján kissé alultervezett várható dologi kiadások fedezetére az önkormányzat az állami költségvetésben tervezett megyei önkormányzati tartalék terhére újabb pályázatot nyújtson be.

## II.

### **A megyei önkormányzat összevont tervezett bevételei forrásai és teljesülése**

1. A megyei önkormányzat összevont tervezett bevételként 410.521/M Ft-ot vett számba. Ebből működési célú bevételként 217.888/M Ft-ot tervezett. ebből:

- Normatív állami támogatásként	214,600/M Ft-ot
- Saját bevételként	2,449/M Ft-ot
- A nemzetiségi önkormányzatok működése állami támogatásként	0,838/M Ft-ot

vett figyelembe.

Az önkormányzat, s a nemzetiségi önkormányzatok normatív állami támogatása időarányosan teljesültek.

2. Az önkormányzat az I – III. negyedévben összesen a következő 303,049/M Ft működési bevételre tett szert:

a) az önkormányzat állami támogatása, mely tartalmazza a 2011. évről áthúzódó kötelező béremelések fedezetét (bérkompenzációt):	167,330/M Ft (100 %-os teljesítése)
b) államháztartáson belülről	101,349/M Ft (reális igényeink kiegészítést nyertek)
- a NGM un. konszolidációs letéti számlájáról adott Támogatás	
- ÖNHIKI támogatás	34,370/M Ft
- nemzetiségi önkormányzatok állami támogatása	0,859/M Ft (100 %-os teljesítése)
c) Nem tervezett működési bevételek	
- szociális otthoni térítési díjhátralék	0,460/M Ft
- megyei területfejlesztési tanács jogutódlásából származó bevétel	0,839/M Ft
- ingóságok értékesítési bevétele	0,068/M Ft
- Nyugat-D.túli Reg. Fejl. Tanács megszüntetésével kapcsolatosan a Vas M. Önkormányzatot megillető összeg	1,605/M Ft
d) támogatás értékű működési bevétel: Szombathely Megyei Jogú Várostól a Szimfonikus Zenekar december havi bére kifizetésére	19,057/M Ft,

3. Az önkormányzat az I. félévben a következő fejlesztési bevételekkel rendelkezett:

a. Vas megye Fejlesztéséért Kötvény tőke és kamata (pénzmaradvány)	4,381,516/M Ft
b. CommonGis projekt végelszámolása (mely összeg a letéti számlát terhelte)	14,253/M Ft
c. SI-HU Múltunk közös értékei és a Zarándoklás Európai Uniós programok elszámolása	56,756/M Ft
d. Kamatbevétel	6,885/M Ft
e. Natur Kulium projekt támogatása	5,767/M Ft
f. Önkormányzati lakásalapon törlesztési visszatérítések	3,351/M Ft.

A tervezett 160/M Ft fejlesztési bevétel sajnos időarányosan 54 %-ban realizálódott, (86,3/M Ft, melyből 20,5/M Ft összegben a Berzsényi tér 2. sz. épületrész felújítása történt meg, s az uniós pályázatokra 53,2/M Ft-ot fordítottunk. Hitelt nem vehettünk igénybe, mert a kormány engedélyéhez kötött 2/M Ft felett. Mint az előzőekben jeleztünk, rendelet született július hónapban az európai uniós projektek megvalósításával kapcsolatos költségeknek a projekt pénzügyi végelszámolásáig történő megelőlegezésére. Így remény van arra, hogy az e címen egyébként is kölcsönként tervezett 157.6/M Ft bevétel év végéig realizálódni fog.

4. Hitel felvételére – mely a sportigazgatóság működtetése céljából került megtervezésre - az első félévben nem került sor.

### III.

#### Kiadások

A 2012. évi összevont költségvetés működési célú kiadásait 250.887/M Ft-ban határozta meg a közgyűlés.

1. Az Önkormányzati Hivatalnál kifizetett személyi kiadások és munkaadókat terhelő járulékok tervezett összege 213,5/M Ft volt, ez 148,7/M Ft összegben teljesült, mely tartalmazza 18,7/M Ft összegben a Vas Megyei Sportigazgatóság dolgozóinak személyi kiadásait is.

2. Dologi kiadások:

Az összevont dologi kiadások a tervezett 34,1/M Ft –tal szemben az alábbiak szerint teljesítettük:

Az Önkormányzatnál 54,27/M Ft dologi kiadás teljesült, ennek összetevői az alábbiak:

- a MÁK fele történő normatíva elszámolás miatti visszafizetési kötelezettség teljesítését itt kellett elszámolni	54,0 /M Ft
- bankköltség	0,2 /M Ft
- ÁFA	0,05/M Ft
- Elnöki keret terhére teljesített dologi jellegű kifizetések	0,02/M Ft

Az önkormányzati hivatalnál pedig 4.419,1/M Ft dologi kiadás teljesült, ennek összetevői az alábbiak:

- NGM letéti számlára átutalt 2011 évi pénzmaradvány, illetve a pályázati önerő összegéből levont árfolyam különbözet visszavont összege	4.392,8/M Ft
- irodaszerek, nyomtatványok beszerzésével kapcs.	1,6/M Ft
- üzemanyag felhasználás (I – III. negyedév)	8,0/M Ft
- kommunikációs szolg. (internet, telefon, mobil tel.)	2,1/M Ft
- bankköltség (MÁK, és OTP)	0,9/M Ft
- karbantartási és üzemeltetési költségek	12,1/M Ft
- ÁFA	2,8/M Ft
- kiküldetési és reprezentációs költségek	3,1/M Ft
- egyéb költségek	0,09/M Ft
- adók, díjak (rehab. hozzájár.; cégautó adó; biztosítások)	2,6/M Ft
- árfolyamveszteség	0,1/M Ft

3. Működési célú pénzeszköz átadás államháztartáson belülről:

A megyei önkormányzat a NGM un. konszolidációs letéti számlájáról 101,3/M Ft támogatásban részesült. Ebből fizettük ki a Magyar Államkincstár részére 53,865/M Ft összegben a 2011. évben többletként igénybe vett normatíva támogatást kamataival együtt.

21.091/M Ft-ot fordítottunk az ugyancsak az elmúlt évi olyan kötelezettségünk teljesítésére, mint: a csörötneki rendezési terv készítése, a közoktatási közalapítvány megszüntetése, a volt megyei önkormányzati intézmények 2011. évi pénzmaradványainak átutalása, stb.)

4. Államháztartáson kívülre, működési célú pénzeszközátadás:
- Az elnöki és a Társadalmi és Civil Kapcsolatok Bizottsága részére előirányzott keret terhére, 0,435/M Ft kifizetése történt meg az I – III. negyedév során.
  - A Vas Megyei Nemzetiségi Önkormányzatok részére I – III. negyedév során 0,5/M Ft kertült kifizetésre.
5. Beruházási, felújítási kiadást nem terveztünk, pontosabban 157,6/M Ft-ot számoltunk bevételként a pályázati kiadásokra, utólagos elszámolása kapcsán felmerülő pénzmennyiség időszakos szükségletére.
- Felhalmozási kiadást mindösszesen 20.437/M Ft összegben hajtottunk végre. Ennek fedezetét a letéti számláról biztosította az állam, az összesen 101,3/M Ft támogatás részeként. Így sikerült megvalósítani a Berzsenyi tér 2. sz. alatti épületben a tulajdonukat képező második szint teljes körű felújítását és bebútorozását.

Az Európai Uniós támogatással megvalósuló pályázatokkal kapcsolatosan az alábbi kifizetéseket teljesítettük az I – III. negyedév során (a kifizetések fedezetét a letéti számláról kiutalt pályázati önerő, illetve a befolyt pályázati összegek biztosították):

- Vas Megyei Önkormányzat neve alatt futó pályázattal kapcsolatos kiadások:

Natur - Kulinarium	1,2/M Ft
--------------------	----------

- Vas Megyei Önkormányzati Hivatal neve alatt futó pályázatokkal kapcsolatos kiadások:
- |                                      |             |
|--------------------------------------|-------------|
| Alpánónia                            | 22,457/M Ft |
| Zarándoklás                          | 22,643/M Ft |
| Múltunk közös értékei Élő örökségünk | 6,776/M Ft  |

#### IV.

1. Pénzforgalom nélküli kiadások:
- A megyei önkormányzat a megyei önkormányzatok konszolidációjáról szóló törvényi rendelkezéseknek megfelelően a 2012. I. 1.-én fennálló nyitó bankszámla-egyenleget 4.391.516/M Ft nagyságrendben átutalta a NGM un. konszolidációs letéti számlájára.
2. Működési, fejlesztési tartalékot nem terveztünk.
3. Követelések között továbbra is szerepeltetnünk kell a nyilvántartásunkban a következő tételeket:
- Celldömölk Város részére 2011. december 22-én utalt 7.5 /M Ft-os támogatási kölcsön
  - Társadalomtudományok és Európa-tanulmányok Intézete Alapítvány részére 2011. május 30-án nyújtott 25 /M Ft-os kölcsön.
4. Rövid lejáratú kötelezettségeink állománya IX. 30-án 9,0/M Ft volt (ebből: a szállítói tartozás 8,0/M Ft; a fizetendő tagdíjak 1,0 /M Ft).

### A Megyei Önkormányzat pályázatai

A Vas Megyei Önkormányzatnak jelenleg 5 futó pályázata van, 1 lezárult 2012. 09. 30-án, a záróelszámolás pedig folyamatban van. Ezen pályázatok forrása minden esetben az Ausztria – Magyarország, illetve a Szlovénia- Magyarország Határon átnyúló Európai Területi Együtműködési Program.

#### ***Ausztria-Magyarország Határon átnyúló Területi Együtműködési Program 2007-2013 keretében megvalósuló projektek:***

1. **ALPANNONIA® L00051:** *„Alpannonia – Határon átnyúló prémium turistaút előkészítése és kialakítása Kőszegtől a Semmeringig és tovább a Joglland Waldheimat régióba”*

A projektben a Vas Megyei Önkormányzat részesedése: 96.296,- Euro, melyből 4.814,81 Euro önerő, a fennmaradó 91.481,19 Euro pedig támogatás (10 % hazai társfinanszírozás: 9.629,60 Euro, 85 % ERFA támogatás: 81.851,59 Euro).

A projekt 2012. november 30-án zárul. 2012 évi költségek összege **80.941 Euro** volt, ami szeptember 30-ig kifizetésre került. Ezen kifizetések ERFA (EU-s támogatás összege) **68.799,85 Euro**, amely az elszámolásra benyújtott számlák ellenőrző szerv (VÁTI Nonprofit Kft.) általi hitelesítése után kerül a Vas Megyei Önkormányzati Hivatal részére folyósításra legkorábban, 2013 augusztusában. A Vas Megyei Önkormányzat projektrészének előre betervezett összköltségéhez képest 423,73 Euro maradvány keletkezett, amelynek 10%-át, azaz 42,37 Eurot (hazai társfinanszírozási előleg volt) vissza kell fizetni.

2. **PILGRIMAGE L00081** *„Zarándoklás és búcsújárás Közép-Európában – Zarándokutak közép-európai hálózatának kiépítése az osztrák-magyar határtérségben”*

A projektben a Vas Megyei Önkormányzat részesedése: 347.844,- Euro, melyből 17.392,20 Euro önerő, a fennmaradó 330.451,80 Euro pedig támogatás (10 % hazai társfinanszírozás: 34.784,40 Euro, 85 % ERFA támogatás: 295.667,40 Euro).

A projekt 2012.12.31-én zárul. 2012. szeptember 30-ig **79.846,71 Euro** került kifizetésre (ebből 67.869,70 Euro az utófinanszírozás összege). 2012. december 31-ig várható kiadás **76.471,99 Euro** (ERFA utófinanszírozás összege: 65.001,19 Euro). A Vas Megyei Önkormányzat projektrészének előre betervezett összköltségéhez képest 2.800 Euro maradvány keletkezni fog, amelynek 10%-a (azaz 280 Euro) hazai társfinanszírozás visszafizetendő.

3. **NATUR-KULINARIUM L00129** *„Régiók kertjei és kultúrtájai kínálata új élménylehetőségek turisztikai és képzésközpontú fejlesztése és megvalósítása”*

A projektben a Vas Megyei Önkormányzat részesedése: 192.500,- Euro, melyből 9.625,- Euro önerő, a fennmaradó 182.875,- Euro pedig támogatás (10 % hazai társfinanszírozás: 19.250,- Euro, 85 % ERFA támogatás: 163.625,- Euro).

2012-ben szeptember 30-ig **4.268 Euro** kiadásuk volt, valamint erre az időszakra **3.961,05 Euro munkabért** kívánunk elszámolni. 2012. december 31-ig **18.150,07**

**Euro** kiadás várható, és a 2012.09.30 – 2012.12.31-ig terjedő időszakra kalkulált munkabér összege, amit a projektből el tudunk számolni **3.500 Euro**.

**2013 évi tervezett kiadás: 122.265,88 Euro, melyből az elszámolható munkabér összege 8.238,95 Euro.**

**2014. évi tervezett költség: 39.900 Euro, a tervezett munkabér összege 1.350 Euro.**

A projekt tervezett zárása 2014. június 30.

### ***Szlovénia-Magyarország Határon Átnyúló Területi Együttműködési Program 2007-2013 keretében megvalósuló projektek:***

#### **1. REG-NET (SI-HU-2-2-018) „Területi Információs- és Fejlesztési hálózat kialakítása”**

A projektben a Vas Megyei Önkormányzat részesedése: **275.932,48 Euro**, melyből **13.796,63 Euro önerő**, a fennmaradó **262.135,85 Euro pedig támogatás** (10 % hazai társfinanszírozás: 27.593,25,- Euro, 85 % ERFA támogatás: 234.542,60 Euro).

2012. szeptember 30-ig nem történt a projektben kifizetés, a VÁTI felé benyújtott elszámolásban 4.265,53 Euro összegű munkabért számoltunk el, amelyből jövő év első negyedében várható 3.625,7 Euro utófinanszírozás. A nemzeti társfinanszírozás összege 27.593,25 Euro, melyet várhatóan ez év utolsó negyedében utalják részünkre. 2012. december 31-ig tervezett kiadás összege 48.060,99 Euro, továbbá a 2012.10.01 – 2012.12.31-ig terjedő időszakra 2.621,12 Euro az elszámolható munkabér összege.

**2013. évre tervezett kiadás összege 189.888,15 Euro, melyből az elszámolható munkabér 11.295,45 Euro.**

**2014 évi tervezett költség összege 31.096,69, melyből az elszámolható munkabér összege 12.260,70 Euro.**

#### **2. „Határon átnyúló turisztikai platform” FUTUR**

A projektben a Vas Megyei Önkormányzat részesedése: **299.575,49 Euro**, melyből **14.978,78 Euro önerő**, a fennmaradó **300.904,39 Euro pedig támogatás** (10 % hazai társfinanszírozás: 31.674,15 Euro, 85 % ERFA támogatás: 269.230,24 Euro).

A projekt 2012. 04. 01-jén elindult, viszont a támogatási szerződés aláírása a partnereknél fellépő változások miatt elhúzódik. 2012. szeptember 30-ig költség nem keletkezett a projekttel kapcsolatban. 2012 évre a lehetséges munkabér elszámolása (az is csak jövő évben először) maximum kb. 5.000 Euro összegig. Ez évben várható még 15.000 Euro kifizetés, a 2012 évre tervezett többi kiadás átcúszik a 2013-as évre.

**2013 évre tervezett költség 195.759,25 Euro, ebből az elszámolható munkabér összege 33.850 Euro.**

**2014 évi tervezett kiadás 63.465,17 Euro, ebből az elszámolható munkabér összege 22.200 Euro.**

**2015 évre tervezett kiadás 20.351,08 Euro. ebből az elszámolható munkabér összege 5.550 Euro.**

A projekt várhatóan 2015. március 31-én zárul.

#### **3. „SI-HU-1-1-007 számú „Múltunk közös értékei – Élő örökségünk”**

A projektben a Vas Megyei Önkormányzat részesedése: 124.000,03 € (ebből ERFA támogatás: 105.400,02 €, nemzeti társfinanszírozás: 12.400 €, önrész: 6.200,1 €).

A projekt 2012. szeptember 30-án lezárult. 2012 évi összes kiadás a projektben **6.775.918 Forint** volt. 2013-ban a projektből 5.759.530 Ft utófinanszírozás fog befolyjni. A projekt megvalósítása során keletkezett maradvány is, amelynek az

összegét egyelőre – az árfolyam ingadozás miatt – nem lehet meghatározni, mivel a támogatási szerződésben a költségek Euróban lettek megadva, a vállalkozókkal a szerződéseket viszont Forintban kötöttük. Ebben az esetben is a maradvány 10%-a lesz a visszafizetési kötelezettségünk.

### **2013. évre vonatkozó**

**Bevételek:** 2013 évben várható utófinanszírozás összege (az elszámolt költségek 85%-a) 290.753,48 Euro + 5.759.530 Ft.

**Kiadások:** 2013 évben a projektekből előreláthatólag 507.913,28 Euro kiadás várható. A 2012-ben lezárult és lezáruló projektekkel kapcsolatban 322,37 Euro (plusz a Múltunk közös értékei – Élő örökségünk projekttel kapcsolatos) visszafizetési kötelezettség jelentkezik.

Összesen: 508.235,65 Euro + visszafizetési kötelezettség az Élő örökségünk projektben.

**2014. évi tervezett kiadások összesen: 134.461,86 Euro**

**2015. évi tervezett költségek összesen: 20.315,08 Euro**

A Vas Megyei Önkormányzat jelenlegi költségvetése nem biztosít elég fedezetet a hátralévő pályázatok előfinanszírozására. Ezen probléma megoldása a már elfogadott 216/2012 (VIII.9) számú Kormányrendelet, mely az ERFA összeg 15%-át majd további 15% előfinanszírozást biztosít a megyei önkormányzatok számára.

Összegezve megállapítható, hogy az I – III. negyedévben a bevételek beszedése és a kiadások teljesítése tervszerinti volt annak ellenére, hogy a gazdálkodásunkban a mai napig jelentős feszültséget okoz az uniós projektek finanszírozása végeleges megoldásának elhúzódása.

### **Határozati javaslat:**

A Vas Megyei Közgyűlés

1. elfogadja a Vas Megyei Önkormányzat I – III. negyedévi összevont gazdálkodása helyzetéről adott beszámolót;
2. megbízza elnökét, hogy tegye meg a szükséges intézkedéseket a követelések szerződés-szerű teljesítésének biztosítása érdekében.

**Felelős:** megyei közgyűlés elnöke

**Határidő:** azonnal  
beszámolásra: 2012. december 15.

**Szombathely, 2012. november 30.**

### **Záradék:**

A Vas Megyei Közgyűlés bizottságai a Vas Megyei Önkormányzat I-III. negyedévi összevont gazdálkodása helyzetéről szóló beszámolót az előterjesztéssel egyezően javasolják elfogadásra a közgyűlésnek.



**Vas Megyei Önkormányzat (összevont)**  
**2012. I - III. negyedévi költségvetési beszámolója**

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés 2012.09.30-án
<b>Bevételek:</b>	<b>408 092</b>	<b>4 811 905</b>	<b>4 794 464</b>
<b>Működési bevétel</b>	<b>215 458</b>	<b>215 458</b>	<b>299 544</b>
Központosított előirányzat	214 600	214 600	167 330
Nemzetiségi önk. megillető támogatás	858	858	858
NGM konsz. letéti szláról kapott támogatás (műk.)	0	0	74 957
ÖNHKI pályázatra kapott támogatás	0	0	34 370
<b>Saját bevétel</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2 972</b>
szociális otthoni térítési díjhátralék	0	0	460
Vas M. Területfejlesztési tanács jogutódlásából származó bevétel	0	0	839
Nyugat-D.túli Reg.Fejl.Tanács megszüntetésével kapcsolatosan befolyt összeg	0	0	1 605
Ingóságaink értékesítéséből befolyt összeg	0	0	68
Sz.hely MJVtől kapott támog. Szimf. Zenekar	0	0	19 057
<b>Felhalmozási bevétel</b>	<b>161 634</b>	<b>4 596 447</b>	<b>4 494 920</b>
Vas M. Fejl. Kötvény tőke és kamata (pénzmaradv.)	0	4 381 516	4 381 516
CommonGIS projekt elsz. (letéti számlára utalva)	0	14 253	14 253
Pályázatokkal kapcsolatosan befolyt elsz. összeg	157 634	157 634	56 756
Pályázatokkal kapcsolatosan befolyt támog. összeg	0	5 767	5 767
NGM konsz. letéti szláról kapott támogatás (fejl.)	0	26 392	26 392
Önkormányzati lakásalap támog. Törlesztési visszatér.	4 000	4 000	3 351
Hozam és kamatbevételek	0	6 885	6 885
<b>Önkormányzatok sajátos működési bevétele</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Egyéb sajátos bevétel	0	0	0
<b>Előző évi előirányzat-maradvány, pénzmaradvány igénybevétele</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Hitel</b>	<b>31 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Függő, átfutó, kiegyenlítő bevételek</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Vas Megyei Önkormányzat (összevont)  
2012. I - III. negyedévi költségvetési beszámolója**

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés 2012.09.30-án
<b>Kiadások:</b>	<b>410 521</b>	<b>5 109 786</b>	<b>4 731 124</b>
<b>Személyi juttatások</b>	<b>168 656</b>	<b>164 590</b>	<b>115 449</b>
Foglalkoztatottak juttatásai	101 310	98 867	69 349
Nem rendszeres juttatások	28 921	28 224	19 797
Állományba nem tartozók juttatásai	38 425	37 499	26 303
<b>Munkaadókat terhelő járulékok</b>	<b>44 626</b>	<b>42 605</b>	<b>33 234</b>
Munkabérek járulékai	31 451	30 026	23 422
Tiszteletdíj után	4 955	4 730	3 690
Egyéb kifiz. járulékai (sp.ig. dolgozói, külsős kifizetések)	6 229	5 947	4 639
Reprezentációs jár. (rendezvények, telefon)	1 991	1 901	1 483
<b>Dologi kiadások</b>	<b>37 605</b>	<b>4 534 573</b>	<b>4 473 100</b>
NGM letéti számlára átutalt 2011 évi pénzmaradvány, illetve a pályázati önerő összegéből levont árfolyam különbözet visszavont összege	0	4 392 800	4 392 800
irodaszerek, nyomtatványok beszerzésével kapcs.	4 000	4 000	1 600
üzemanyag felhasználás (I – III. negyedév)	4 000	4 000	800
kommunikációs szolg. (internet, telefon, mobil tel.)	4 000	6 022	2 100
bankköltség (MÁK, és OTP)	1 500	1 500	1 100
karbantartási és üzemeltetési költségek	8 630	24 220	12 100
ÁFA	3 400	3 400	2 850
kiküldetési és reprezentációs költségek	4 000	12 440	3 100
egyéb költségek (tartalmazza az NGM letétéről dologi kiadásokra elszámolt 2011. évi kiadások összegét is)	3 150	27 401	85
adók, díjak (rehab. hozzájár.; cégautó adó; biztosítások)	4 925	4 925	2 600
árfolyamvesztés	0	0	100
a MÁK fele történő normatíva elszámolás miatti visszafizetési kötelezettség	0	53 865	53 865
<b>Támogatási értékű műk. Kiadás</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>900</b>
elnöki és a Társadalmi és Civil Kapcsolatok Bizottsága részére előirányzott keret terhére kiutalt támogatás	1 000	1 000	400
Vas Megyei Nemzetiségi Önkormányzatok műk. támog.	1 000	1 000	500
<b>Felhalmozási kiadások</b>	<b>159 634</b>	<b>368 018</b>	<b>108 441</b>
Informatikai hálózattal kapcs. kiadások	2 000	2 000	0
Továbbadási céllal kapott pályázati elszámolás bevételei		133 259	34 929
Berzsenyi II. felújítására kapott támog. NGM letéti szla	0	20 438	20 438
Natur - Kulinarium EU-s pályázat kifizetései	19 530	26 203	1 200
Alpánónia EU-s pályázat kifizetései	24 395	26 604	22 456
Zarándoklás EU-s pályázat kifizetései	47 736	91 813	22 642
Reg-Net EU-s pályázat kifizetései	33 506	35 061	0
FUTUR EU-s pályázat kifizetései	21 193	21 193	0
Múltunk közös értékei Élő örökségünk EU-s pályázat kifizetései	11 274	11 447	6 776
<b>Függő, átfutó, kiegyenlítő kiadások</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>