



**VAS MEGYEI KÖZGYŰLÉS
ELNÖKE**

**ELŐTERJESZTÉS
Vas Megyei Önkormányzat 2018. évi költségvetési előirányzatainak
2. számú módosítására**

A Közgyűlés 2018. február 9-i ülésén fogadta el a Vas Megyei Önkormányzat 2018. évi költségvetéséről szóló rendeletét.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. tv. 34. §. (4) bekezdése előírja, hogy a helyi önkormányzat, valamint a felügyelete alatt álló költségvetési szerv költségvetését az első negyedév kivételével negyedévenként, a döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal módosítsa a költségvetési rendeletét.

A költségvetés módosítására vonatkozó indítvány az 2018. augusztus végéig bekövetkezett változásoknak a költségvetési rendeletben történő átvezetésére tesz indítványt.

A jelzett időszakra a költségvetés módosítását eredményező tételek:

	Vas Megyei Önkormányzat 2018. évi 2. számú előirányzat módosítás		bevétel e Ft	kiadás e Ft
B111	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása 2017. évről áthúzódó bérkompenzáció	ÖNKORMÁNYZAT MŰKÖDÉSE	5	
B115	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások Bérkompenzáció támogatás 2018.01-08. hó	ÖNKORMÁNYZAT MŰKÖDÉSE	33	
K915	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása Bérkompenzáció átadás Hivatal részére	HIVATAL MŰKÖDÉS TÁMOGATÁSA		38
B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	KÖZFOGLALKOZTATÁS	730	
K1101	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	KÖZFOGLALKOZTATÁS		426

K1109	Közlekedési költségtérítés	KÖZFOGLALKOZTATÁS		74
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	KÖZFOGLALKOZTATÁS		-8
K513	Tartalékok (működési) közfoglalkoztatás támogatási előleg	KÖZFOGLALKOZTATÁS		234
K513	Tartalékok (működési)	ÖNKORMÁNYZAT MŰKÖDÉSE		4
B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	DIÁKMUNKA 2018.	1 392	
K1101	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	DIÁKMUNKA 2018.		1 165
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	DIÁKMUNKA 2018.		227
B8131	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (működési) eredeti előirányzatként nem tervezett, jóváhagyott pénzmaradvány igénybevétel	ÖNKORMÁNYZAT MŰKÖDÉSE	90 403	
K513	Tartalékok (működési) pályázati előlegekből tartalékolandó	ÖNKORMÁNYZAT MŰKÖDÉSE		88 544
K513	Tartalékok (működési)	ÖNKORMÁNYZAT MŰKÖDÉSE		1 859
K64	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése Klímaszerelés	ÖNKORMÁNYZAT MŰKÖDÉSE		3 087
K67	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó Klímaszerelés	ÖNKORMÁNYZAT MŰKÖDÉSE		833
K71	Ingatlanok felújítása	ÖNKORMÁNYZAT MŰKÖDÉSE		-3 087
K74	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	ÖNKORMÁNYZAT MŰKÖDÉSE		-833
K64	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	TOP-5.1.2-15.-00001 Helyi Foglalkoztatási Paktum - Dél Vasvár		66

K67	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	TOP-5.1.2-15.-00001 Helyi Foglalkoztatási Paktum - Dél Vasvár	18
K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése	TOP-5.1.2-15.-00001 Helyi Foglalkoztatási Paktum - Dél Vasvár	-84
K63	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	TOP-5.1.2-15.-00002 Helyi Foglalkoztatási Paktum - Észak Kőszeg	47
K64	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	TOP-5.1.2-15.-00002 Helyi Foglalkoztatási Paktum - Észak Kőszeg	40
K67	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	TOP-5.1.2-15.-00002 Helyi Foglalkoztatási Paktum - Észak Kőszeg	24
K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése	TOP-5.1.2-15.-00002 Helyi Foglalkoztatási Paktum - Észak Kőszeg	-111
K63	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	EFOP-1.6.3-17-2017-00011 Megyei szintű felzárkózáspolitikai együttműködések támogatása a helyi esélyegyenlőségi programokhoz kapcsolódóan Vas Megyében	288
K67	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	EFOP-1.6.3-17-2017-00011 Megyei szintű felzárkózáspolitikai együttműködések támogatása a helyi esélyegyenlőségi programokhoz kapcsolódóan Vas Megyében	78

B65	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	EFOP-1.6.3-17-2017-00011 Megyei szintű felzárkózáspolitikai együttműködések támogatása a helyi esélyegyenlőségi programokhoz kapcsolódóan Vas Megyében	366	
K122	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások megbízási díj	EFOP-1.6.3-17-2017-00011 Megyei szintű felzárkózáspolitikai együttműködések támogatása a helyi esélyegyenlőségi programokhoz kapcsolódóan Vas Megyében		3 953
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó megbízási díj járuléka	EFOP-1.6.3-17-2017-00011 Megyei szintű felzárkózáspolitikai együttműködések támogatása a helyi esélyegyenlőségi programokhoz kapcsolódóan Vas Megyében		694
K513	Tartalékok (működési) pályázati előlegekből tartalékolandó	ÖNKORMÁNYZAT MŰKÖDÉSE		-4 647
K337	Egyéb szolgáltatások (egyéb üzem: posta, parkolójegy, stb. számlavezetés, stb.)	ÖNKORMÁNYZAT MŰKÖDÉSE		
	Vasi Kaleidoszkóp c. műsor megjelenés támogatása 2017. IV. név, 2018.I-II. név	ÖNKORMÁNYZAT MŰKÖDÉSE		2 000
	Megyebál	ÖNKORMÁNYZAT MŰKÖDÉSE		1 009

K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	ÖNKORMÁNYZAT MŰKÖDÉSE		-1 600
K513	Tartalékok (működési)	ÖNKORMÁNYZAT MŰKÖDÉSE		-1 409
K311	Szakmai anyagok beszerzése	ÖNKORMÁNYZAT MŰKÖDÉSE		100
K321	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	ÖNKORMÁNYZAT MŰKÖDÉSE		-100
K333	Bérleti és lízing díjak fénymásoló bérlet I-III. név	EFOP-1.6.3-17-2017-00011 Megyei szintű felzárkózáspolitikai együttműködések támogatása a helyi esélyegyenlőségi programokhoz kapcsolódóan Vas Megyében		668
K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	EFOP-1.6.3-17-2017-00011 Megyei szintű felzárkózáspolitikai együttműködések támogatása a helyi esélyegyenlőségi programokhoz kapcsolódóan Vas Megyében		880
K351	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	EFOP-1.6.3-17-2017-00011 Megyei szintű felzárkózáspolitikai együttműködések támogatása a helyi esélyegyenlőségi programokhoz kapcsolódóan Vas Megyében		420

K513	Tartalékok (működési) pályázati előlegekből tartalékolandó	ÖNKORMÁNYZAT MŰKÖDÉSE		-1 968
K506	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	ROMA KISEBBS. ÖNKORMÁNYZAT MŰKÖDÉSÉNEK TÁMOGATÁSA		244
K506	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	ELNÖKI KERET		-244
K915	Központi, irányító szervei támogatások folyósítása hivatal eszközbeszerzés fedezetére	HIVATAL MŰKÖDÉS TÁMOGATÁSA		77
K513	Tartalékok (működési)	ÖNKORMÁNYZAT MŰKÖDÉSE		-77
	Önkormányzat előirányzat módosítás összesen		92 929	92 929
	Vas Megyei Önkormányzati Hivatal 2018. évi 2. számú előirányzat módosítás		bevétel e Ft	kiadás e Ft
B8131	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (működési) eredeti előirányzatként nem tervezett, jóváhagyott maradvány igénybevétel	HIVATAL MŰKÖDÉSE	78 123	
K1103	Céljuttatás, projektprémium, decemberi jutalom	HIVATAL MŰKÖDÉSE		13 865
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó, decemberi jutalom járuléka	HIVATAL MŰKÖDÉSE		3 050
K1103	Céljuttatás, projektprémium, céljuttatás 1 fő december	NKA 2017.		100
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó, céljuttatás 1 fő december	NKA 2017.		22

K505	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülről Pályázati előlegekből tartalékolandó összeg	HIVATAL MŰKÖDÉSE		57 615
K123	Egyéb külső személyi juttatások reprezentációs kiadásokra	REPREZENTÁCIÓS KIADÁSOK		2 300
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó, reprezentáció járuléka	REPREZENTÁCIÓS KIADÁSOK		1 171
K1110	Egyéb költségterítések	NKA 2017.		13
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó, céljuttatás 1 fő december	NKA 2017.		2
K1110	Egyéb költségterítések	HIVATAL MŰKÖDÉSE		-13
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó, céljuttatás 1 fő december	HIVATAL MŰKÖDÉSE		-2
B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (időközi választások 2018)	2018. évi időközi választások	72	
K122	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások (időközi választások 2018 TVI tagok megbízási díj)	2018. évi időközi választások		61
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (időközi választások 2018)	2018. évi időközi választások		11
B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (időközi választások 2018)	2018. évi OGY választás	13 269	
K1103	Céljuttatás, projektprémium, decemberi jutalom	2018. évi OGY választás		600

K122	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások (időközi választások 2018 TVI tagok, HVI vezetők juttatásai)	2018. évi OGY választás		9 535
K123	Egyéb külső személyi juttatások (reprezentáció időközi választások 2018)	2018. évi OGY választás		351
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (időközi választások 2018)	2018. évi OGY választás		2 056
K3	Dologi kiadások (időközi választások 2018)	2018. évi OGY választás		727
K63	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	CSALÁDBARÁT MUNKAHELY		-238
K64	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	CSALÁDBARÁT MUNKAHELY		-31
K67	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	CSALÁDBARÁT MUNKAHELY		-72
K71	Ingatlanok felújítása	CSALÁDBARÁT MUNKAHELY		292
K74	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	CSALÁDBARÁT MUNKAHELY		79
K3	Dologi kiadások	CSALÁDBARÁT MUNKAHELY		-30
K64	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	HIVATAL MŰKÖDÉSE		60
K67	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	HIVATAL MŰKÖDÉSE		17
B816	Központi, irányító szervi támogatás	HIVATAL MŰKÖDÉSE	77	
K63	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	TOP-2.1.3-15-VS1-2016-0015 Belterületi csapadékvíz elvezetés Bejcgertyános és Meggyeskovácsi		-315

		településeken projekt eszközbeszerzés		
K64	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	TOP-2.1.3-15-VS1-2016-0015 Belterületi csapadékvíz elvezetés Bejcgertyános és Meggyeskovácsi településeken projekt eszközbeszerzés		-79
K67	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	TOP-2.1.3-15-VS1-2016-0015 Belterületi csapadékvíz elvezetés Bejcgertyános és Meggyeskovácsi településeken projekt eszközbeszerzés		-106
K1101	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	TOP-2.1.3-15-VS1-2016-0015 Belterületi csapadékvíz elvezetés Bejcgertyános és Meggyeskovácsi településeken projekt eszközbeszerzés		500
K63	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	EASMUS+		71
K64	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	EASMUS+		72
K67	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	EASMUS+		39
B6	Működési célú átvett pénzeszközök	EASMUS+	182	
K62	Ingatlanok beszerzése, létesítése	ICC		-471
K64	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	ICC		3 734

K67	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	ICC		-790
B6	Működési célú átvett pénzeszközök		2 473	
K1102	Normatív jutalmak	HIVATAL MŰKÖDÉSE		-20 185
K1103	Céljuttatás, projektprémium	HIVATAL MŰKÖDÉSE		20 185
K1101	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	HIVATAL MŰKÖDÉSE		-800
K1113	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	HIVATAL MŰKÖDÉSE		800
K11	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	HIVATAL MŰKÖDÉSE		-17 191
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	HIVATAL MŰKÖDÉSE		-3 352
K11	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	Településeknél vállalt TOP feladatok 8. melléklet szerint		17 191
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	Településeknél vállalt TOP feladatok 8. melléklet szerint		3 352
K321	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	GUIDE 2 VISIT		965
K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	GUIDE 2 VISIT		-965
K321	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	HIVATAL MŰKÖDÉSE		700
K322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	HIVATAL MŰKÖDÉSE		-700
K321	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	HIVATAL MŰKÖDÉSE		700
K331	Közüzemi díjak	HIVATAL MŰKÖDÉSE		-700
B816	Központi, irányító szervi támogatás bérkompenzáció 01-08. hó	HIVATAL MŰKÖDÉSE	38	

K1101	Törvény szerinti illetmények, munkabérek bérkompenzáció 01-08. hó	HIVATAL MŰKÖDÉSE		38
	Hivatal előirányzat módosítás összesen		94 234	94 234

Az előirányzat módosítás forrásai jelen módosítással 187.163 e Ft-tal növelik az önkormányzat összevont költségvetését.

I. A Vas Megyei Önkormányzat 2018. évi költségvetéséről szóló módosító rendelet-tervezetének előzetes hatásvizsgálata

A Vas Megyei Önkormányzat 2018. évi költségvetéséről szóló módosító rendelet-tervezetében (a továbbiakban: Tervezet) foglaltak várható hatásai az alábbiak szerint összegezhetők:

1. A tervezett jogszabály valamennyi jelentősnek ítélt hatásának vizsgálata, különösen:

a) társadalmi, gazdasági, költségvetési hatásai

A jelenlegi társadalmi, gazdasági, költségvetési viszonyokat nem befolyásolja, nem teremt hátrányosabb helyzetet.

b) környezeti és egészségi következményei

A Tervezetben foglaltaknak környezeti és egészségi következményei nincsenek.

c) adminisztratív terheket befolyásoló hatásai

Az adminisztratív terhek nem növekednek a rendelet-alkotás által.

2. A jogszabály megalkotása szükségességének, a jogalkotás elmaradása várható következményeinek vizsgálata:

A Közgyűlés nem felelne meg az Áht. előírásainak, rendelete nem tükrözné a valós költségvetési viszonyokat, jogszabálysértő helyzet állna fenn.

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

A Tervezet elfogadása esetén a jelenlegi szabályozáshoz képest többlet személyi, szervezeti, tárgyi feltételre nem lesz szükség.

II. A rendelet tervezete

Vas Megyei Közgyűlés
.../2018. (...) önkormányzati rendelete
a Vas Megyei Önkormányzat költségvetéséről szóló
2/2018. (II. 14.) önkormányzati rendelete módosításáról

A Vas Megyei Önkormányzat Közgyűlése 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.

1. §

A Vas Megyei Önkormányzat 2018. évi költségvetéséről szóló 2/2018. (II.14.) önkormányzati rendeletének (továbbiakban: R.) 2. §-a helyébe a következő rendelkezések lépnek:

„ 2. §

(1) A Vas Megyei Közgyűlés (továbbiakban: Közgyűlés) az Önkormányzat 2017. évi összevont költségvetésének bevételi és kiadási egyenlegét ezer forintban az alábbiak szerint állapítja meg:

Megnevezés	Működési célú	Felhalmozási célú	Összesen
Tárgyévi költségvetési kiadási főösszeg	773 264	43 797	817 061
Tárgyévi költségvetési tartalék	82 540	19 617	102 157
Kiadási összesen	855 804	63 414	919 218
Kiadásokból irányító szervi támogatás	-204 107	0	-204 107
Nettó kiadások összesen	651 697	63 414	715 111
Tárgyévi költségvetési bevételi főösszeg	515 645	4 400	520 045
Tárgyévi költségvetési hiány összeg	0	0	0
Előző évi maradvány összege	383 956	15 217	399 173
Bevételi főösszeg	899 601	19 617	919 218

Bevételekből irányító szervi támogatás	-204 107	0	-204 107
Nettó bevételek összesen	695 494	19 617	715 111

(2) A Közgyűlés az (1) bekezdésben megállapított költségvetési kiadási összegen belül a kiadásokat kiemelt előirányzatonként a következő összegekben állapítja meg:

- a) személyi juttatások: 286.868 e Ft
- b) munkaadókat terhelő járulékok: 60.865 e Ft
- c) dologi kiadások: 143.425 e Ft
- d) egyéb működési célú kiadás: 171.572 e Ft, ebből
 - működési tartalék: 82.540 e Ft
 - felhalmozási tartalék: 19.617 e Ft
- e) beruházások: 30.749 e Ft
- f) felújítások: 13.048 e Ft
- g) egyéb felhalmozási célú kiadások: 0 e Ft
- h) finanszírozási kiadások: 212.691 e Ft, ebből
 - központi, irányítószervi támogatás: 204.107 e Ft.

(3) A Közgyűlés az (1) bekezdésben megállapított költségvetési bevételi összegen belül a bevételeket kiemelt előirányzatonként a következő összegekben állapítja meg:

- a) önkormányzatok működési támogatásai: 214.638 e Ft
- b) működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről: 2.500 e Ft
- c) működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről: 0 e Ft
- d) egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről: 38.749 e Ft
- e) felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről: 0 e Ft
- f) működési bevételek: 5.859 e Ft
- g) felhalmozási bevételek: 0 e Ft
- h) működési célú átvett pénzeszközök: 49.792 e Ft
- i) felhalmozási célú átvett pénzeszközök: 4.400 e Ft
- j) finanszírozási bevételek: 603.280 e Ft, ebből:
 - előző évi költségvetési maradvány igénybevétele (működési célú): 383.956 e Ft
 - előző évi költségvetési maradvány igénybevétele (felhalmozási célú): 15.217 e Ft
 - államháztartáson belüli megelőlegezések: 0 e Ft
 - központi, irányítószervi támogatás: 204.107 e Ft.

(4) A Közgyűlés az Önkormányzat és a Hivatal 2018. évi hiányát 0 forintban állapítja meg.”

2. §

(1) A R. 1. melléklete helyébe e rendelet 1. melléklete lép.

(2) A R. 2. melléklete helyébe e rendelet 2. melléklete lép.

- (3) A R. 3. melléklete helyébe e rendelet 3. melléklete lép.
- (4) A R. 4. melléklete helyébe e rendelet 4. melléklete lép.
- (5) A R. 5. melléklete helyébe e rendelet 5. melléklete lép.
- (6) A R. 6. melléklete helyébe e rendelet 6. melléklete lép.
- (7) A R. 7. melléklete helyébe e rendelet 7. melléklete lép.
- (8) A R. 8. melléklete helyébe e rendelet 8. melléklete lép.
- (9) A R. 9. melléklete helyébe e rendelet 9. melléklete lép.
- (10) A R. 10. melléklete helyébe e rendelet 10. melléklete lép.

3. §

E rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba, és az azt követő napon hatályát veszti.

Szombathely, 2018. szeptember

Majthényi László
elnök

Dr. Balázs Péter
megyei jegyző

III. Általános indokolás

A Rendelet 1. §-a a módosuló tételeket, a 2. § a módosuló mellékleteket tartalmazza.

A 3. § a rendelet hatálybalépésének időpontját tartalmazza.