



**VAS MEGYEI KÖZGYŰLÉS
ELNÖKE**

ELŐTERJESZTÉS

Vas Megyei Önkormányzat 2019. évi költségvetési előirányzatainak

1. számú módosítására

A Közgyűlés 2019. február 15-i ülésén megalkotta a Vas Megyei Önkormányzata 2019. évi költségvetéséről szóló 2/2018.(II.18.) önkormányzati 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 2019. augusztus végéig bekövetkezett változásoknak a költségvetési rendeletben történő átvezetésére tesz indítványt.

A jelzett időszakra a költségvetés módosítását eredményező tételek:

Vas Megyei Önkormányzat 2019. évi 1. számú előirányzat módosítás		bevétel Ft	kiadás Ft	bevétel e Ft	kiadás e Ft
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása 2018. évről áthúzódó bérkompenzáció és bérkompenzáció támogatás 2019.01-08. hó	ÖNKORMÁNYZAT MŰKÖDÉSE	22 109		22	
Központi, irányító szervei támogatások folyósítása Bérkompenzáció átadás Hivatal részére	HIVATAL MŰKÖDÉS TÁMOGATÁSA		22 109		22
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	KÖZFOGLALKOZTATÁS	1 164 115		1 164	
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	KÖZFOGLALKOZTATÁS		958 995		959
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	KÖZFOGLALKOZTATÁS		88 176		88
Tartalékok (működési)	ÖNKORMÁNYZAT MŰKÖDÉSE		116 944		117
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	DIÁKMUNKA 2019.	1 062 441		1 062	

Törvény szerinti illetmények, munkabérek	DIÁKMUNKA 2018.		904 205		904
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	DIÁKMUNKA 2018.		158 236		158
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (működési) eredeti előirányzatként nem tervezett, jóváhagyott pénzmaradvány igénybevétel	ÖNKORMÁNYZAT MŰKÖDÉSE	9 656		10	
Tartalékok (működési) pályázati előlegekből tartalékolandó	TOP PROJEKTEKBŐL TARTALÉKOLANDÓ A KÖVETKEZŐ ÉVEKRE		-13 657 738		-13 657
Céljuttatás, projektprémium	KÖZFOGLALKOZTATÁS		16 750		17
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	KÖZFOGLALKOZTATÁS		12 147		12
Tartalékok (működési)	ÖNKORMÁNYZAT MŰKÖDÉSE		13 638 497		13 638
Szociális támogatások	KÖZFOGLALKOZTATÁS		50 000		50
Tartalékok (működési)	ÖNKORMÁNYZAT MŰKÖDÉSE		-50 000		-50
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások, Év Vasi Embere jutalom	ÖNKORMÁNYZAT MŰKÖDÉSE		100 000		100
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	ÖNKORMÁNYZAT MŰKÖDÉSE		17 550		18
Tartalékok (működési)	ÖNKORMÁNYZAT MŰKÖDÉSE		-117 550		-118
Egyéb külső személyi juttatások, reprezentáció	ÖNKORMÁNYZAT MŰKÖDÉSE		300 000		300
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	ÖNKORMÁNYZAT MŰKÖDÉSE		122 000		122
Tartalékok (működési)	ÖNKORMÁNYZAT MŰKÖDÉSE		-422 000		-422
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások, megbízási díj	TOP-5.3.1-16-VS1-2018-00012 A helyi identitás és kohézió erősítése		3 300 000		3 300
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	TOP-5.3.1-16-VS1-2018-00012 A helyi identitás és kohézió erősítése		579 150		579

Központi, irányító szervei támogatások folyósítása hivatalon tervezett megbízási díj és járuléka	HIVATAL MŰKÖDÉS TÁMOGATÁSA		-3 879 150		-3 879
Egyéb működési célú kiadások (tartalék felhalmozási)	MUNKÁLTATÓI LAKÁSHITEL		-6 000 000		-6 000
Egyéb felhalmozási célú kiadások	MUNKÁLTATÓI LAKÁSHITEL		6 000 000		6 000
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése Klímaszerelés	ÖNKORMÁNYZAT MŰKÖDÉSE		914 480		914
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó Klímaszerelés	ÖNKORMÁNYZAT MŰKÖDÉSE		246 910		247
Részesedések beszerzése	ÖNKORMÁNYZAT MŰKÖDÉSE		1 500 000		1 500
Tartalékok (felhalmozási)	MUNKÁLTATÓI LAKÁSHITEL		-2 661 390		-2 661
Tartalékok (felhalmozási)	MUNKÁLTATÓI LAKÁSHITEL		-1 500 000		-1 500
Egyéb működési célú kiadások	ELNÖKI KERET		1 500 000		1 500
Központi, irányító szervei támogatások folyósítása hivatal gépjármű vásárlás fedezetére	HIVATAL MŰKÖDÉS TÁMOGATÁSA		3 299 606		3 300
Tartalékok (felhalmozási)	MUNKÁLTATÓI LAKÁSHITEL		-3 299 606		-3 300
Önkormányzat előirányzat módosítás összesen		2 258 321	2 258 321	2 258	2 258
Vas Megyei Önkormányzati Hivatal 2019. évi 1. számú előirányzat módosítás		bevétel Ft	kiadás Ft	bevétel e Ft	kiadás e Ft
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (működési) eredeti előirányzatként nem tervezett, jóváhagyott maradvány igénybevétel	HIVATAL MŰKÖDÉSE	30 481 121		30 481	
Céljuttatás, projektprémium, decemberi jutalom és bér többletfedezet 2019	HIVATAL MŰKÖDÉSE		22 887 795		22 888
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó, decemberi jutalom járuléka	HIVATAL MŰKÖDÉSE		7 404 395		7 404

Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	HIVATAL MŰKÖDÉSE		115 201		115
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó, reprezentáció járuléka	HIVATAL MŰKÖDÉSE		73 730		74
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülről	HIVATAL MŰKÖDÉSE		-2 371 583		-2 372
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (működési)	TOP PROJEKTEKBŐL TARTALÉKOLANDÓ A KÖVETKEZŐ ÉVEKRE	-2 371 583		-2 372	
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások, megbízási díj	TOP-5.3.1-16-VS1-2018-00012 A helyi identitás és kohézió erősítése		-3 300 000		-3 300
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	TOP-5.3.1-16-VS1-2018-00012 A helyi identitás és kohézió erősítése		-579 150		-579
Központi, irányító szervei támogatás	HIVATAL MŰKÖDÉSE	-3 879 150		-3 879	
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (időközi választások 2018)	2019. évi EP választás	10 781 226		10 781	
Céljuttatás, projektprémium, jutalom TVI vezető	2019. évi EP választás		600 000		600
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások (TVI tagok, HVI vezetők juttatásai)	2019. évi EP választás		7 285 000		7 285
Egyéb külső személyi juttatások, reprezentáció	2019. évi EP választás		524 942		525
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2019. évi EP választás		1 754 875		1 755
Dologi kiadások	2019. évi EP választás		624 502		624
Dologi kiadások	HIVATAL MŰKÖDÉSE		-8 093		-8
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése gépjármű vásárlás	HIVATAL MŰKÖDÉSE		6 800 000		6 800
Felhalmozási bevételek	HIVATAL MŰKÖDÉSE	3 500 394		3 500	
Központi, irányító szervei támogatás	HIVATAL MŰKÖDÉSE	3 299 606		3 300	
Központi, irányító szervei támogatás	HIVATAL MŰKÖDÉSE	22 109		22	

bérkompenzáció 01-08. hó					
Törvény szerinti illetmények, munkabérek bérkompenzáció 01-08. hó	HIVATAL MŰKÖDÉSE		22 109		22
Hivatal előirányzat módosítás összesen		41 833 723	41 833 723	41 833	41 833

Az előirányzat módosítás forrásai jelen módosítással 44.648 e Ft-tal növelik az önkormányzat összevont költségvetését.

I. A Vas Megyei Önkormányzata 2019. évi költségvetéséről szóló módosító rendelet-tervezetének előzetes hatásvizsgálata

A Vas Megyei Önkormányzata 2019. 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

..../2019. (...) önkormányzati rendelete

a Vas Megye Önkormányzata 2019. évi költségvetéséről szóló

2/2019. (II. 18.) önkormányzati rendelete módosításáról

Vas Megye Önkormányzatának 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. §

Vas Megye Önkormányzata 2019. évi költségvetéséről szóló 2/2019. (II.18.) önkormányzati rendeletének (továbbiakban: R.) 2. §-a helyébe a következő rendelkezések lépnek:

„ 2. §

- (1) A Vas Megyei Közgyűlés (továbbiakban: Közgyűlés) az Önkormányzat 2019. évi összevont költségvetésének bevételi és kiadási egyenlegét ezer forintban az alábbiak szerint állapítja meg:

Megnevezés	Működési célú	Felhalmozási célú	Összesen
Tárgyévi költségvetési kiadási főösszeg	793 673	57 366	851 039
Tárgyévi költségvetési tartalék	33 441	6 181	39 622
Kiadási összesen	827 114	63 547	890 661
Kiadásokból irányító szervek támogatás	-174 157		-174 157
Nettó kiadások összesen	652 957	63 547	716 504
Tárgyévi költségvetési bevételi főösszeg	540 586	7 244	547 830
Tárgyévi költségvetési hiány összeg			0
Előző évi maradvány összege	323 933	18 898	342 831
Bevételi főösszeg	864 519	26 142	890 661
Bevételekből irányító szervek támogatás	-174 157		-174 157
Nettó bevételek összesen	690 362	26 142	716 504

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

- a) személyi juttatások: 326.633 e Ft
- b) munkaadókat terhelő járulékok: 70.503 e Ft
- c) dologi kiadások: 182.665 e Ft
- d) egyéb működési célú kiadás: 53.626 e Ft, ebből
 - működési tartalék: 33.441 e Ft
 - felhalmozási tartalék: 6.181 e Ft
- e) beruházások: 48.366 e Ft
- f) felújítások: 0 e Ft
- g) egyéb felhalmozási célú kiadások: 9.000 e Ft
- h) finanszírozási kiadások: 199.868 e Ft, ebből
 - központi, irányítószervek támogatás: 174.157 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: 214.622 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: 115.085 e Ft
- e) felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről: 0 e Ft
- f) működési bevételek: 7.426 e Ft
- g) felhalmozási bevételek: 3.500 e Ft
- h) működési célú átvett pénzeszközök: 26.796 e Ft
- i) felhalmozási célú átvett pénzeszközök: 3.744 e Ft
- j) finanszírozási bevételek: 516.988 e Ft, ebből:

- előző évi költségvetési maradvány igénybevétele (működési célú): 323.933 e Ft
- előző évi költségvetési maradvány igénybevétele (felhalmozási célú): 18.898 e Ft
- államháztartáson belüli megelőlegezések: 0 e Ft
- központi, irányítószervi támogatás: 174.157 e Ft.

(4) A Közgyűlés az Önkormányzat és a Hivatal 2019. 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, 2019. szeptember

Majthényi László
elnök

Dr. Stankovits György
megyei aljegyző

III. Általános indokolás

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

A 3. § a rendelet hatálybalépésének időpontját tartalmazza.

Szombathely, 2019. szeptember 02.

Majthényi László sk.