



VAS VÁRMEGYEI KÖZGYŰLÉS ELNÖKE

ELŐTERJESZTÉS

Vas Vármegye Önkormányzata 2024. évi maradvány jóváhagyására és felhasználására

Az államháztartásról 2011. évi CXCV. törvény 91. § (1) bekezdése előírja, hogy a helyi önkormányzat költségvetésének végrehajtására vonatkozó zárszámadási rendelet tervezetét a jegyző készíti elő és a polgármester terjeszti a képviselő-testület elé úgy, hogy az a képviselő-testület elé terjesztését követő harminc napon belül, de legkésőbb a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig hatályba lépjen.

Az államháztartásról 2011. évi CXCV. törvény 86. § (5) bekezdésében foglaltak alapján az államháztartás önkormányzati rendszerébe tartozó költségvetési szerv esetén az irányító szerv jogosult dönteni a költségvetési szerv maradványának elvonandó és felhasználható összegéről.

Az államháztartásról szóló törvény végrehajtására kiadott 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet 155. § (1) bekezdése alapján az államháztartás önkormányzati alrendszerébe tartozó költségvetési szerv költségvetési maradványából az irányító szervet megillető rész számítását az irányító szerv határozza meg. A költségvetési szerv költségvetési maradványát az irányító szerv a zárszámadási rendeletével, határozatával egy időben állapítja meg.

Az Önkormányzat 2024. évi összevont maradványát a zárszámadási rendelet 10. és 11. számú mellékletei tartalmazzák ezer Ft-ban.

A maradvány összege 2024. december 31-én 684.437.257 Ft

A 2024. évi maradvány jóváhagyására és felhasználására az alábbiakban teszünk javaslatot:

	Megnevezés	Vas Vármegye Önkormányzata		Megnevezés	Vas Vármegyei Önkormányzati Hivatal	Összesen
	2024. évi beszámoló szerinti maradvány	289 737 374 Ft		2024. évi beszámoló szerinti maradvány	394 699 883 Ft	684 437 257 Ft
	Ebből kötelezettséggel terhelt maradvány tételek			Ebből kötelezettséggel terhelt maradvány tételek		
	TOP PLUSZ előleg maradványa 2024.12.31.	-244 854 774 Ft		TOP és TOP PLUSZ előlegeinek maradványa 2024.12.31.	-92 631 254 Ft	
	Vármegyei Értéktár vetélkedő 2024-25 pályázat HUNG- 2024/11748, HF/585/2023	-5 000 000 Ft		Rebuilt projekt támogatási előlegeinek maradványa 2024.12.31	-16 835 043 Ft	
	2025. évi állami támogatás 2024. évi előlege	-13 160 000 Ft		In2Local - SIHU INTERREG VI-A_SIHU00007 projekt támogatási előlegeinek maradványa 2024.12.31	-4 022 048 Ft	

	Lakásalap tartaléka	-13 314 725 Ft		Messages - SIHU INTERREG VI-A_SIHU00012 projekt támogatási előlegeinek maradványa 2024.12.31	-3 185 069 Ft	
				MaaSolutions_Interreg EUROPE_02C0616 támogatási előlegeinek maradványa 2024.12.31	-21 574 604 Ft	
				Gov4Water_Interreg EUROPE_02C0463 támogatási előlegeinek maradványa 2024.12.31	-12 546 359 Ft	
				Digital Rural_Interreg EUROPE_02C0438 támogatási előlegeinek maradványa 2024.12.31	-5 986 322 Ft	
				CLIMATE_Interreg EUROPE_02C0588 támogatási előlegeinek maradványa 2024.12.31	-14 781 969 Ft	
				Next GEn_ATHU-0100024 támogatási előlegeinek maradványa 2024.12.31	-30 248 018 Ft	
				DigiUp NEXT_ATHU-0100031 támogatási előlegeinek maradványa 2024.12.31	-21 081 344 Ft	
				EXP Castles SIHU00015 támogatási előlegeinek maradványa 2024.12.31	-25 046 177 Ft	
	szabad maradvány	13 407 875 Ft		szabad maradvány	146 761 676 Ft	160 169 551 Ft

	2024. évi beszámoló szerinti maradvány	289 737 374 Ft		2024. évi beszámoló szerinti maradvány	394 699 883 Ft	684 437 257 Ft
	2025. évi költségvetés forrásaként eredeti előirányzatként már tervezett maradvány felhasználás	-245 930 000 Ft		2025. évi költségvetés forrásaként eredeti előirányzatként már tervezett maradvány felhasználás	-283 651 000 Ft	-529 581 000 Ft
	2024. évi maradvány még felhasználható része	43 807 374 Ft		2024. évi maradvány még felhasználható része	111 048 883 Ft	154 856 257 Ft

2025. évben a 2024. évi maradvány még felhasználható részéhez kapcsolódó kiemelt előirányzatok						
K121	Decembri havi tiszteletdíjak, okt-nov havi tisztt. díj növekmény bruttó nettó összegének különbözete	12 320 431 Ft	K1101	December havi bérek	17 605 426	29 925 857 Ft
K122	December havi megbízási díjak	238 140 Ft	K1102	Decembri jutalom bruttó és nettó összeg különbözete	7 394 767	7 632 907 Ft
			K1103	December havi céljuttatások	865 855 Ft	865 855 Ft
K2	Decembri havi tiszteletdíjak, okt-nov havi tisztt. díj növekmény bruttó nettó összege különbözetének járuléka	1 644 506 Ft	K1106	Jubileumi jutalom bruttó és nettó összeg különbözete	824 904 Ft	2 469 410 Ft
K2	December havi megbízási díjak járuléka	38 201 Ft	K122	Megbízási díjak bruttó és nettó összeg különbözete	1 157 750 Ft	1 195 951 Ft
			K2	December havi bérek járuléka	2 288 706 Ft	2 288 706 Ft
K3	Dologi kiadások - szállító állomány	393 700 Ft	K2	Decembri jutalom bruttó és nettó összeg különbözetének járuléka	3 034 479 Ft	3 428 179 Ft

			K2	December havi céljuttatások járuléka	112 561 Ft	112 561 Ft
			K2	Jubileumi jutalom bruttó és nettó összeg különbözetének járuléka	320 112 Ft	320 112 Ft
			K2	Megbízási díjak bruttó és nettó összeg különbözetének járuléka	40 132 Ft	40 132 Ft
			K2	Decemberben kifizetésre került devizanapdíj járulék vonzatai	6 536 Ft	6 536 Ft
			K2	Decemberben kifizetésre került reprezentáció és cégtelefon adó és járulék vonzatai	320 037 Ft	320 037 Ft
			K342	Dologi kiadások - szállító állomány	60 000 Ft	60 000 Ft
K351	Dologi kiadások - szállító állomány	106 299 Ft	K351	Dologi kiadások - áfa befizetés	1 196 206 Ft	1 302 505 Ft
			K67	Beruházási kiadások - áfa befizetés	9 259 Ft	9 259 Ft
K513	Tartalék	29 066 097 Ft	K5	Hivatal projektekből tartalékolandó	75 812 153 Ft	104 878 250 Ft
B8131	Maradvány igénybevétel	43 807 374 Ft	B8131	Maradvány igénybevétel	111 048 883 Ft	154 856 257 Ft
	2024. évi maradvány felhasználás miatt KIADÁS előirányzatváltozás összesen	43 807 374 Ft		2024. évi maradvány felhasználás miatt KIADÁS előirányzatváltozás összesen	111 048 883 Ft	154 856 257 Ft
	2024. évi maradvány felhasználás miatt BEVÉTEL előirányzatváltozás összesen	43 807 374 Ft		2024. évi maradvány felhasználás miatt BEVÉTEL előirányzatváltozás összesen	111 048 883 Ft	154 856 257 Ft

A fentiek alapján indítványozom a Közgyűlésnek, hogy hagyja jóvá a Vas Vármegye Önkormányzata 2024. évi maradványát és annak az előterjesztés szerinti felhasználását.

Határozati javaslat:

A Vas Vármegyei Közgyűlés a 2024. év maradványát és annak felhasználását az alábbiak szerint jóváhagyja, továbbá az Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (II.14.) önkormányzati rendeletében jóváhagyott maradvány igénybevételét az alábbiak szerint módosítja:

	Megnevezés	Vas Vármegye Önkormányzata		Megnevezés	Vas Vármegyei Önkormányzati Hivatal	Összesen
	2024. évi beszámoló szerinti maradvány	289 737 374 Ft		2024. évi beszámoló szerinti maradvány	394 699 883 Ft	684 437 257 Ft
	Ebből kötelezettséggel terhelt maradvány tételek			Ebből kötelezettséggel terhelt maradvány tételek		
	TOP PLUSZ előleg maradványa 2024.12.31.	-244 854 774 Ft		TOP és TOP PLUSZ előlegeinek maradványa 2024.12.31.	-92 631 254 Ft	

	Vármegyei Értéktár vetélkedő 2024-25 pályázat HUNG- 2024/11748, HF/585/2023	-5 000 000 Ft		Rebuilt projekt támogatási előlegeinek maradványa 2024.12.31	-16 835 043 Ft	
	2025. évi állami támogatás 2024. évi előlege	-13 160 000 Ft		In2Local - SIHU INTERREG VI-A_SIHU00007 projekt támogatási előlegeinek maradványa 2024.12.31	-4 022 048 Ft	
	Lakásalap tartaléka	-13 314 725 Ft		Messages - SIHU INTERREG VI-A_SIHU00012 projekt támogatási előlegeinek maradványa 2024.12.31	-3 185 069 Ft	
				MaaSolutions_Interreg EUROPE_02C0616 támogatási előlegeinek maradványa 2024.12.31	-21 574 604 Ft	
				Gov4Water_Interreg EUROPE_02C0463 támogatási előlegeinek maradványa 2024.12.31	-12 546 359 Ft	
				Digital Rural_Interreg EUROPE_02C0438 támogatási előlegeinek maradványa 2024.12.31	-5 986 322 Ft	
				CLIMATE_Interreg EUROPE_02C0588 támogatási előlegeinek maradványa 2024.12.31	-14 781 969 Ft	
				Next GEn_ATHU-0100024 támogatási előlegeinek maradványa 2024.12.31	-30 248 018 Ft	
				DigiUp NEXT_ATHU- 0100031 támogatási előlegeinek maradványa 2024.12.31	-21 081 344 Ft	
				EXP Castles SIHU00015 támogatási előlegeinek maradványa 2024.12.31	-25 046 177 Ft	
	szabad maradvány	13 407 875 Ft		szabad maradvány	146 761 676 Ft	160 169 551 Ft

	2024. évi beszámoló szerinti maradvány	289 737 374 Ft		2024. évi beszámoló szerinti maradvány	394 699 883 Ft	684 437 257 Ft
	2025. évi költségvetés forrásaként eredeti előirányzatként már tervezett maradvány felhasználás	-245 930 000 Ft		2025. évi költségvetés forrásaként eredeti előirányzatként már tervezett maradvány felhasználás	-283 651 000 Ft	-529 581 000 Ft
	2024. évi maradvány még felhasználható része	43 807 374 Ft		2024. évi maradvány még felhasználható része	111 048 883 Ft	154 856 257 Ft

2025. évben a 2024. évi maradvány még felhasználható részéhez kapcsolódó kiemelt előirányzatok						
K121	Decemberi havi tiszteletdíjak, okt-nov havi tisztt. díj növekmény bruttó nettó összegének különbözete	12 320 431 Ft	K1101	December havi bérek	17 605 426	29 925 857 Ft
K122	December havi megbízási díjak	238 140 Ft	K1102	Decemberi jutalom bruttó és nettó összeg különbözete	7 394 767	7 632 907 Ft
			K1103	December havi céljuttatások	865 855 Ft	865 855 Ft

K2	Decemberi havi tiszteletdíjak, okt-nov havi tiszt. díj növekmény bruttó nettó összege különbözetének járuléka	1 644 506 Ft	K1106	Jubileumi jutalom bruttó és nettó összeg különbözete	824 904 Ft	2 469 410 Ft
K2	December havi megbízási díjak járuléka	38 201 Ft	K122	Megbízási díjak bruttó és nettó összeg különbözete	1 157 750 Ft	1 195 951 Ft
			K2	December havi bérek járuléka	2 288 706 Ft	2 288 706 Ft
K3	Dologi kiadások - szállító állomány	393 700 Ft	K2	Decemberi jutalom bruttó és nettó összeg különbözetének járuléka	3 034 479 Ft	3 428 179 Ft
			K2	December havi céljuttatások járuléka	112 561 Ft	112 561 Ft
			K2	Jubileumi jutalom bruttó és nettó összeg különbözetének járuléka	320 112 Ft	320 112 Ft
			K2	Megbízási díjak bruttó és nettó összeg különbözetének járuléka	40 132 Ft	40 132 Ft
			K2	Decemberben kifizetésre került devizanapdíj járulék vonzatai	6 536 Ft	6 536 Ft
			K2	Decemberben kifizetésre került reprezentáció és cégtelefon adó és járulék vonzatai	320 037 Ft	320 037 Ft
			K342	Dologi kiadások - szállító állomány	60 000 Ft	60 000 Ft
K351	Dologi kiadások - szállító állomány	106 299 Ft	K351	Dologi kiadások - áfa befizetés	1 196 206 Ft	1 302 505 Ft
			K67	Beruházási kiadások - áfa befizetés	9 259 Ft	9 259 Ft
K513	Tartalék	29 066 097 Ft	K5	Hivatal projektekből tartalékolandó	75 812 153 Ft	104 878 250 Ft
B8131	Maradvány igénybevétel	43 807 374 Ft	B8131	Maradvány igénybevétel	111 048 883 Ft	154 856 257 Ft
	2024. évi maradvány felhasználás miatt KIADÁS előirányzatváltozás összesen	43 807 374 Ft		2024. évi maradvány felhasználás miatt KIADÁS előirányzatváltozás összesen	111 048 883 Ft	154 856 257 Ft
	2024. évi maradvány felhasználás miatt BEVÉTEL előirányzatváltozás összesen	43 807 374 Ft		2024. évi maradvány felhasználás miatt BEVÉTEL előirányzatváltozás összesen	111 048 883 Ft	154 856 257 Ft

Felelős: közgyűlés elnöke

Határidő: azonnal

Szombathely, 2025. április 30.

Majthényi László sk.