

# A VESZPRÉM MEGYEI ÖNKORMÁNYZAT KÖZGYŰLÉSÉNEK

## 2/2015. (II. 17.) önkormányzati rendelete

### a Veszprém Megyei Önkormányzat 2014. évi költségvetéséről szóló 3/2014. (II. 19.) önkormányzati rendelet módosításáról

A Veszprém Megyei Önkormányzat Közgyűlése az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdése f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

- 1. § (1)** A Veszprém Megyei Önkormányzat 2014. évi költségvetéséről szóló 3/2014. (II.19.) önkormányzati rendelet (a továbbiakban: rendelet) 2. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:
- „2. § (1) A Veszprém Megyei Önkormányzat a 2014. évi költségvetés
- a./ költségvetési bevételi összegét: 702 805 ezer Ft-ban  
b./ költségvetési kiadási összegét: 702 805 ezer Ft-ban  
c./ 0 ezer Ft költségvetési egyenleggel, 19 878 ezer Ft működési, és -19 878 ezer Ft felhalmozási egyenleggel állapítja meg.”
- (2) A rendelet 3. § (1) bekezdésében hivatkozott 1. melléklet helyébe jelen rendelet 1. melléklete lép.
- (3) A rendelet 3. § (2) bekezdésében hivatkozott 2. melléklet helyébe jelen rendelet 2. melléklete lép.
- (4) A rendelet 3. § (3) bekezdésében hivatkozott 3. melléklet helyébe jelen rendelet 3. melléklete lép.
- (5) A rendelet 3. § (4) bekezdésében hivatkozott 4. melléklet helyébe jelen rendelet 4. melléklete lép.
- (6) A rendelet 3. § (5) bekezdésében hivatkozott 5. melléklet helyébe jelen rendelet 5. melléklete lép.
- (7) A rendelet 3. § (6) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:  
„(6) A Veszprém Megyei Önkormányzat Közgyűlése a 6. melléklet 1. pontja szerint az általános tartalék előirányzatát 27 578 ezer Ft-ban, a 2. pont szerint a céltartalék előirányzatát 9 039 ezer Ft-ban határozza meg.”
- (8) A rendelet 3. § (7) bekezdésében hivatkozott 7. melléklet helyébe jelen rendelet 7. melléklete lép.
- (9) A rendelet 3. § (8) bekezdésében hivatkozott 8. melléklet helyébe jelen rendelet 8. melléklete lép.
- (10) A rendelet 3. § (9) bekezdésében hivatkozott 9. melléklet helyébe jelen rendelet 9. melléklete lép.

**2. §** Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

**Polgárdy Imre s.k.**  
megyei közgyűlés elnöke

**Dr. Imre László s.k.**  
megyei jegyző

A kihirdetés időpontja: 2015. február 17.

## KIMUTATÁS

a Veszprém Megyei Önkormányzat 2014. évi költségvetési bevételeinek és kiadásainak alakulásáról előirányzat csoportonként és kiemelt előirányzatonként kötelező és önként vállalt feladatok szerinti bontásban

## 1. táblázat

Bevételek		adatok ezer Ft-ban					
Előirányzat száma	Előirányzat megnevezése	2014. évi eredeti előirányzat	2014. évi módosított előirányzat (2014.12.18.)	Változás	2014. évi módosított előirányzat	2014. évi kötelező feladatok	2014. évi önként vállalt feladatok
A	B	C	D	E	F	G	H
<b>1.</b>	<b>Önkormányzatok működési támogatásai</b>	<b>238 600</b>	<b>238 927</b>	<b>22 724</b>	<b>261 651</b>	<b>261 651</b>	-
1.1	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	238 600	238 600	-	238 600	238 600	
1.2	Működési célú központosított előirányzatok		40	-	40	40	
1.3	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatása		287	22 724	23 011	23 011	
<b>2.</b>	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>104 651</b>	<b>137 272</b>	-	<b>137 272</b>	<b>131 514</b>	<b>5 758</b>
2.1	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	104 651	137 272	-	137 272	131 514	5 758
<b>3.</b>	<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</b>	-	-	-	-	-	-
3.1	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	-	-	-	-	-	-
<b>4.</b>	<b>Működési bevételek</b>	-	<b>3 750</b>	<b>17</b>	<b>3 767</b>	<b>3 543</b>	<b>224</b>
4.1	Áru- és készletértékesítés ellenértéke			-			
4.2	Közvetített szolgáltatások ellenértéke		3 213	-	3 213	3 213	
4.3	Kiszámlázott általános forgalmi adó		56	38	94	94	
4.4	Általános forgalmi adó visszatérítése		97	-25	72	72	
4.5	Kamatbevételek		44	-	44		44
4.6	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			4	4	4	
4.7	Egyéb működési bevételek		160	-	160	160	
4.8	Egyéb szolgáltatások nyújtása miatti bevétel		180	-	180		180
<b>5</b>	<b>Felhalmozási bevételek</b>	-	<b>186</b>	<b>2</b>	<b>188</b>	<b>188</b>	-
5.1	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése		186	2	188	188	
<b>6</b>	<b>Működési célú átvett pénzeszközök</b>	-	<b>750</b>	-	<b>750</b>	-	<b>750</b>
6.1	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök		750	-	750		750
6.2	Működési célú garancia és kezességvállalásból származó megtérülések		-	-	-	-	
<b>7</b>	<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>	-	<b>5 045</b>	-	<b>5 045</b>	-	<b>5 045</b>
7.1	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről		5 045	-	5 045		5 045
7.2	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök		-	-	-	-	
<b>8.</b>	<b>Költségvetési bevételek összesen (1+...+7)</b>	<b>343 251</b>	<b>385 930</b>	<b>22 743</b>	<b>408 673</b>	<b>396 896</b>	<b>11 777</b>
<b>9.</b>	<b>Maradvány igénybevétele</b>	<b>22 720</b>	<b>94 375</b>	-	<b>94 375</b>	<b>84 839</b>	<b>9 536</b>
9.1	Előző évi költségvetési maradványának igénybevétele működési célra	22 720	79 220	-	79 220	69 684	9 536
9.2	Előző évi költségvetési maradványának igénybevétele felhalmozási célra		15 155	-	15 155	15 155	
<b>10.</b>	<b>Központi, irányító szervei támogatás</b>	<b>178 189</b>	<b>187 404</b>	<b>2 809</b>	<b>190 213</b>	<b>190 213</b>	-
10.1	Központi, irányító szervei támogatás működési célra	178 189	187 404	2 809	190 213	190 213	
10.2	Központi, irányító szervei támogatás felhalmozási célra			-			
<b>11.</b>	<b>Államháztartáson belüli megelőlegezések</b>			<b>9 544</b>	<b>9 544</b>	<b>9 544</b>	
<b>12.</b>	<b>Belföldi finanszírozás bevételei (9+10+11)</b>	<b>200 909</b>	<b>281 779</b>	<b>12 353</b>	<b>294 132</b>	<b>284 596</b>	<b>9 536</b>
<b>13.</b>	<b>Finanszírozási bevételek (12)</b>	<b>200 909</b>	<b>281 779</b>	<b>12 353</b>	<b>294 132</b>	<b>284 596</b>	<b>9 536</b>
<b>14.</b>	<b>Bevételek mindösszesen (8+13)</b>	<b>544 160</b>	<b>667 709</b>	<b>35 096</b>	<b>702 805</b>	<b>681 492</b>	<b>21 313</b>

## 2. táblázat

Kiadások		adatok ezer Ft-ban					
Előirányzat száma	Előirányzat megnevezése	2014. évi eredeti előirányzat	2014. évi módosított előirányzat (2014.12.18.)	Változás	2014. évi módosított előirányzat	2014. évi kötelező feladatok	2014. évi önként vállalt feladatok
A	B	C	D	E	F	G	H
<b>1.</b>	<b>Működési kiadások összesen (1.1+...+1.4)</b>	<b>352 581</b>	<b>455 993</b>	<b>6 789</b>	<b>462 782</b>	<b>442 470</b>	<b>20 312</b>
1.1	Személyi juttatások	178 983	192 664	-6 642	186 022	185 333	689
1.2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	49 046	53 684	-540	53 144	52 096	1 048
1.3	Dologi kiadások	114 716	171 218	13 731	184 949	175 913	9 036
1.4	Egyéb működési célú kiadások	9 836	38 427	240	38 667	29 128	9 539
1.4.1	Nemzetközi kötelezettségek			-			
1.4.2	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	50	410	-50	360		360
1.4.3	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülről	1 550	1 690	-	1 690	1 550	140
1.4.4	Tartalékok	8 236	36 327	290	36 617	27 578	9 039
1.4.4.1	Általános tartalék	8 236	26 865	713	27 578	27 578	
1.4.4.2	Céltartalékok		9 462	-423	9 039		9 039
1.4.5	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülről		-	-	-	-	
<b>2.</b>	<b>Felhalmozási kiadások összesen (2.1+...+2.3)</b>	<b>13 390</b>	<b>24 311</b>	<b>15 955</b>	<b>40 266</b>	<b>39 265</b>	<b>1 001</b>
2.1	Beruházások	13 390	24 311	15 955	40 266	39 265	1 001
2.2	Felújítások			-			
2.3	Egyéb felhalmozási célú kiadások			-			
2.3.1	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről			-			
2.3.2	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülről			-			
<b>3.</b>	<b>Költségvetési kiadások összesen (1+2)</b>	<b>365 971</b>	<b>480 304</b>	<b>22 744</b>	<b>503 048</b>	<b>481 735</b>	<b>21 313</b>
<b>4.</b>	<b>Belföldi finanszírozás kiadásai</b>	<b>178 189</b>	<b>187 405</b>	<b>12 352</b>	<b>199 757</b>	<b>199 757</b>	-
4.1	Központi, irányítószervei támogatás folyósítása működési célra	178 189	187 405	2 808	190 213	190 213	
4.2	Központi, irányítószervei támogatás folyósítása felhalmozási célra			-			
<b>5.</b>	<b>Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése</b>			<b>9 544</b>	<b>9 544</b>	<b>9 544</b>	
<b>6.</b>	<b>Finanszírozási kiadások (4+5)</b>	<b>178 189</b>	<b>187 405</b>	<b>12 352</b>	<b>199 757</b>	<b>199 757</b>	-
<b>7.</b>	<b>Kiadások mindösszesen (3+6)</b>	<b>544 160</b>	<b>667 709</b>	<b>35 096</b>	<b>702 805</b>	<b>681 492</b>	<b>21 313</b>

## A Veszprém Megyei Önkormányzat 2014. évi bevételei és kiadásai cimenkénti részletezésben

ezer Ft

Kiemelt előirányzat száma	Előirányzat csoport neve Kiemelt előirányzat neve	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Változás	Módosított előirányzat	Kiemelt előirányzat száma	Előirányzat csoport neve Kiemelt előirányzat neve	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Változás	Módosított előirányzat
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L
<b>Veszprém Megyei Önkormányzat</b>											
1.	<b>Önkormányzatok működési támogatásai</b>	<b>238 600</b>	<b>238 927</b>	<b>22 724</b>	<b>261 651</b>	1.	<b>Működési kiadások összesen (1.1+...+1.4)</b>	<b>164 892</b>	<b>215 222</b>	<b>3 963</b>	<b>219 185</b>
1.1	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	238 600	238 600	-	238 600	1.1	<b>Személyi juttatások</b>	<b>63 141</b>	<b>48 116</b>	<b>-</b>	<b>1 307</b>
1.2	Működési célú központosított előirányzatok	-	40	-	40		<b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b>	<b>17 378</b>	<b>14 180</b>	<b>-</b>	<b>541</b>
1.3	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatása	-	287	22 724	23 011		<b>Dologi kiadások</b>	<b>74 537</b>	<b>114 499</b>	<b>5 571</b>	<b>120 070</b>
2.	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>95 151</b>	<b>95 154</b>	<b>-</b>	<b>95 154</b>	1.2	<b>Egyéb működési célú kiadások</b>	<b>9 836</b>	<b>38 427</b>	<b>240</b>	<b>38 667</b>
2.1	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	95 151	95 154	-	95 154	1.3	Nemzetközi kötelezettségek	-	-	-	-
3.	<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	1.4	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	50	410	-	50
3.1	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	-	-	-	-	1.4.1	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	1 550	1 690	-	1 690
4.	<b>Működési bevételek</b>	<b>-</b>	<b>1 576</b>	<b>-</b>	<b>1 576</b>	1.4.2	Tartalékok	8 236	36 327	290	36 617
4.1	Áru- és készletértékesítés ellenértéke	-	-	-	-	1.4.3	Általános tartalék	8 236	26 865	713	27 578
4.2	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	-	1 352	-	1 352	1.4.4	Céltartalékok	-	9 462	-	9 039
4.3	Kiszámlázott általános forgalmi adó	-	-	-	-	1.4.4.1	Működési célú garancia- és kezességvállásból származó kifizetés	-	0	-	-
4.4	Általános forgalmi adó visszatérítése	-	-	-	-	1.4.4.2	<b>Felhalmozási kiadások összesen (2.1+...+2.3)</b>	<b>13 390</b>	<b>24 311</b>	<b>15 955</b>	<b>40 266</b>
4.5	Kamatbevételek	-	44	-	44	2.	<b>Beruházások</b>	<b>13 390</b>	<b>24 311</b>	<b>15 955</b>	<b>40 266</b>
4.6	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	-	-	-	-	2.1	<b>Felújítások</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
4.7	Egyéb működési bevételek	-	-	-	-	2.2	<b>Egyéb felhalmozási célú kiadások</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
4.8	Egyéb szolgáltatások nyújtása miatti bevétel	-	180	-	180	2.2.1	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	-	-	-	-
5	<b>Felhalmozási bevételek</b>	<b>-</b>	<b>186</b>	<b>2</b>	<b>188</b>	2.2.2	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	-	-	-	-
5.1	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	-	186	2	188	3	<b>Költségvetési kiadások összesen (1+2)</b>	<b>178 282</b>	<b>239 533</b>	<b>19 918</b>	<b>259 451</b>
6	<b>Működési célú átvett pénzeszközök</b>	<b>-</b>	<b>750</b>	<b>-</b>	<b>750</b>	4.	<b>Belföldi finanszírozás kiadásai</b>	<b>178 189</b>	<b>187 405</b>	<b>12 352</b>	<b>199 757</b>
6.1	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	-	750	-	750	4.1	Központi, irányítószervi támogatás folyósítása működési célra	178 189	187 405	2 808	190 213
6.2	Működési célú garancia- és kezességvállásból származó megtérülések	-	-	-	-	4.2	Központi, irányítószervi támogatás folyósítása felhalmozási célra	-	-	-	-
7	<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>	<b>-</b>	<b>5 045</b>	<b>-</b>	<b>5 045</b>	5.	<b>Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>9 544</b>	<b>9 544</b>
7.1	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	-	5 045	-	5 045	6.	<b>Finanszírozási kiadások (4+5)</b>	<b>178 189</b>	<b>187 405</b>	<b>12 352</b>	<b>199 757</b>
7.2	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	-	-	-	-						
8.	<b>Költségvetési bevételek összesen (1+...+7)</b>	<b>333 751</b>	<b>341 638</b>	<b>22 726</b>	<b>364 364</b>						
9.	<b>Maradvány igénybevétele</b>	<b>22 720</b>	<b>85 300</b>	<b>-</b>	<b>85 300</b>						
9.1	Előző évi költségvetési maradványának igénybevétele működési célra	22 720	70 145	-	70 145						
9.2	Előző évi költségvetési maradványának igénybevétele felhalmozási célra	-	15 155	-	15 155						
10.	<b>Központi, irányító szervi támogatás</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>						
10.1	Központi, irányító szervi támogatás működési célra	-	-	-	-						
10.2	Központi, irányító szervi támogatás felhalmozási célra	-	-	-	-						
11.	<b>Államháztartáson belüli megelőlegezések</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>9 544</b>	<b>9 544</b>						
12.	<b>Belföldi finanszírozás bevételei (9+10+11)</b>	<b>22 720</b>	<b>85 300</b>	<b>9 544</b>	<b>94 844</b>						
13.	<b>Finanszírozási bevételek (12)</b>	<b>22 720</b>	<b>85 300</b>	<b>9 544</b>	<b>94 844</b>						
14.	<b>Bevételek mindösszesen (8+13)</b>	<b>356 471</b>	<b>426 938</b>	<b>32 270</b>	<b>459 208</b>	7.	<b>Kiadások mindösszesen (3+5)</b>	<b>356 471</b>	<b>426 938</b>	<b>32 270</b>	<b>459 208</b>

Létszám:

1 fő

Közfoglalkoztatottak létszáma:

0 fő

## A Veszprém Megyei Önkormányzat 2014. évi bevételei és kiadásai cimenkénti részletezésben

ezer Ft

Kiemelt előirányzat száma	Előirányzat csoport neve Kiemelt előirányzat neve	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Változás	Módosított előirányzat	Kiemelt előirányzat száma	Előirányzat csoport neve Kiemelt előirányzat neve	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Változás	Módosított előirányzat
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L
<b>Veszprém Megyei Önkormányzati Hivatal</b>											
<b>1.</b>	<b>Önkormányzatok működési támogatásai</b>	-	-	-	-	<b>1.</b>	<b>Működési kiadások összesen (1.1+...+1.4)</b>	<b>187 689</b>	<b>240 771</b>	<b>2 826</b>	<b>243 597</b>
1.1	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	-	-	-	-	1.1	Személyi juttatások	115 842	144 548	- 5 335	139 213
1.2	Működési célú központosított előirányzatok	-	-	-	-		Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	31 668	39 504	1	39 505
1.3	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatása	-	-	-	-		Dologi kiadások	40 179	56 719	8 160	64 879
<b>2.</b>	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>9 500</b>	<b>42 118</b>	-	<b>42 118</b>	<b>1.2</b>	<b>Egyéb működési célú kiadások</b>	-	-	-	-
2.1	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	9 500	42 118	-	42 118	1.3	Nemzetközi kötelezettségek	-	-	-	-
<b>3.</b>	<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</b>	-	-	-	-	<b>1.4</b>	<b>Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre</b>	-	-	-	-
3.1	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	-	-	-	-	1.4.1	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	-	-	-	-
<b>4.</b>	<b>Működési bevételek</b>	-	<b>2 174</b>	<b>17</b>	<b>2 191</b>	1.4.2	Tartalékok	-	-	-	-
4.1	Áru- és készletértékesítés ellenértéke	-	-	-	-	1.4.3	Általános tartalék	-	-	-	-
4.2	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	-	1 861	-	1 861	1.4.4	Céltartalékok	-	-	-	-
4.3	Kiszámlázott általános forgalmi adó	-	56	38	94	1.4.4.1	Működési célú garancia- és kezességvállásból származó kifizetés	-	-	-	-
4.4	Általános forgalmi adó visszatérítése	-	97	25	72	1.4.4.2	<b>Felhalmozási kiadások összesen (2.1+...+2.3)</b>	-	-	-	-
4.5	Kamatbevételek	-	-	-	-	<b>2.</b>	<b>Beruházások</b>	-	-	-	-
4.6	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	-	-	4	4	<b>2.1</b>	<b>Felújítások</b>	-	-	-	-
4.7	Egyéb működési bevételek	-	160	-	160	<b>2.2</b>	<b>Egyéb felhalmozási célú kiadások</b>	-	-	-	-
4.8	Egyéb szolgáltatások nyújtása miatti bevétel	-	-	-	-	2.2.1	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	-	-	-	-
<b>5</b>	<b>Felhalmozási bevételek</b>	-	-	-	-	2.2.2	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	-	-	-	-
5.1	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	-	-	-	-	<b>3</b>	<b>Költségvetési kiadások összesen (1+2)</b>	<b>187 689</b>	<b>240 771</b>	<b>2 826</b>	<b>243 597</b>
<b>6</b>	<b>Működési célú átvett pénzeszközök</b>	-	-	-	-	<b>4.</b>	<b>Belföldi finanszírozás kiadásai</b>	-	-	-	-
6.1	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	-	-	-	-	4.1	Központi, irányítószervi támogatás folyósítása működési célra	-	-	-	-
6.2	Működési célú garancia- és kezességvállásból származó megtérülések	-	-	-	-	4.2	Központi, irányítószervi támogatás folyósítása felhalmozási célra	-	-	-	-
<b>7</b>	<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>	-	-	-	-	<b>5.</b>	<b>Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése</b>	-	-	-	-
7.1	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	-	-	-	-	<b>6.</b>	<b>Finanszírozási kiadások (4+5)</b>	-	-	-	-
7.2	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	-	-	-	-			-	-	-	-
<b>8.</b>	<b>Költségvetési bevételek összesen (1+...+7)</b>	<b>9 500</b>	<b>44 292</b>	<b>17</b>	<b>44 309</b>						
<b>9.</b>	<b>Maradvány igénybevétele</b>	-	<b>9 075</b>	-	<b>9 075</b>						
9.1	Előző évi költségvetési maradványának igénybevétele működési célra	-	9 075	-	9 075						
9.2	Előző évi költségvetési maradványának igénybevétele felhalmozási célra	-	-	-	-						
<b>10.</b>	<b>Központi, irányító szervi támogatás</b>	<b>178 189</b>	<b>187 404</b>	<b>2 809</b>	<b>190 213</b>						
10.1	Központi, irányító szervi támogatás működési célra	178 189	187 404	2 809	190 213						
10.2	Központi, irányító szervi támogatás felhalmozási célra	-	-	-	-						
<b>11.</b>	<b>Államháztartáson belüli megelőlegezések</b>	-	-	-	-						
<b>12.</b>	<b>Belföldi finanszírozás bevételei (9+10+11)</b>	<b>178 189</b>	<b>196 479</b>	<b>2 809</b>	<b>199 288</b>						
<b>13.</b>	<b>Finanszírozási bevételek (12)</b>	<b>178 189</b>	<b>196 479</b>	<b>2 809</b>	<b>199 288</b>						
<b>14.</b>	<b>Bevételek mindösszesen (8+13)</b>	<b>187 689</b>	<b>240 771</b>	<b>2 826</b>	<b>243 597</b>	<b>7.</b>	<b>Kiadások mindösszesen (3+5)</b>	<b>187 689</b>	<b>240 771</b>	<b>2 826</b>	<b>243 597</b>

Létszám:

27 fő

Közfoglalkoztatottak létszáma:

0 fő

## A Veszprém Megyei Önkormányzat 2014. évi bevételei és kiadásai cimenkénti részletezésben

ezer Ft

Kiemelt előirányzat száma	Előirányzat csoport neve Kiemelt előirányzat neve	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Változás	Módosított előirányzat	Kiemelt előirányzat száma	Előirányzat csoport neve Kiemelt előirányzat neve	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Változás	Módosított előirányzat
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L
<b>Veszprém Megyei Önkormányzat mindösszesen</b>											
<b>1.</b>	<b>Önkormányzatok működési támogatásai</b>	<b>238 600</b>	<b>238 927</b>	<b>22 724</b>	<b>238 640</b>	<b>1.</b>	<b>Működési kiadások összesen (1.1+...+1.4)</b>	<b>352 581</b>	<b>455 993</b>	<b>6 789</b>	<b>462 782</b>
1.1	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	238 600	238 600	-	238 600	1.1	Személyi juttatások	178 983	192 664	- 6 642	186 022
1.2	Működési célú központosított előirányzatok	-	40	-	40		Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	49 046	53 684	- 540	53 144
1.3	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatása	-	-	22 724	23 011		Dologi kiadások	114 716	171 218	13 731	184 949
<b>2.</b>	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>104 651</b>	<b>137 272</b>	<b>-</b>	<b>137 272</b>	<b>1.2</b>	<b>Egyéb működési célú kiadások</b>	<b>9 836</b>	<b>38 427</b>	<b>240</b>	<b>38 667</b>
2.1	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	104 651	137 272	-	137 272	1.3	Nemzetközi kötelezettségek	-	-	-	-
<b>3.</b>	<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>1.4</b>	<b>Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>50</b>	<b>410</b>	<b>- 50</b>	<b>360</b>
3.1	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	-	-	-	-	1.4.1	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	1 550	1 690	-	1 690
<b>4.</b>	<b>Működési bevételek</b>	<b>-</b>	<b>3 750</b>	<b>17</b>	<b>3 767</b>	<b>1.4.2</b>	<b>Tartalékok</b>	<b>8 236</b>	<b>36 327</b>	<b>290</b>	<b>36 617</b>
4.1	Áru- és készletértékesítés ellenértéke	-	-	-	-	1.4.3	Általános tartalék	8 236	26 865	713	27 578
4.2	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	-	3 213	-	3 213	1.4.4	Céltartalékok	-	9 462	- 423	9 039
4.3	Kiszámlázott általános forgalmi adó	-	56	38	94	1.4.4.1	Működési célú garancia- és kezességvállásból származó kifizetés	-	-	-	-
4.4	Általános forgalmi adó visszatérítése	-	97	25	72	1.4.4.2	<b>Felhalmozási kiadások összesen (2.1+...+2.3)</b>	<b>13 390</b>	<b>24 311</b>	<b>15 955</b>	<b>40 266</b>
4.5	Kamatbevételek	-	44	-	44	<b>2.</b>	<b>Beruházások</b>	<b>13 390</b>	<b>24 311</b>	<b>15 955</b>	<b>40 266</b>
4.6	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	-	-	4	4	<b>2.1</b>	<b>Felújítások</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
4.7	Egyéb működési bevételek	-	160	-	160	<b>2.2</b>	<b>Egyéb felhalmozási célú kiadások</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
4.8	Egyéb szolgáltatások nyújtása miatti bevétel	-	180	-	180	2.2.1	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	-	-	-	-
<b>5</b>	<b>Felhalmozási bevételek</b>	<b>-</b>	<b>186</b>	<b>2</b>	<b>188</b>	2.2.2	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	-	-	-	-
5.1	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	-	186	2	188	<b>3</b>	<b>Költségvetési kiadások összesen (1+2)</b>	<b>365 971</b>	<b>480 304</b>	<b>22 744</b>	<b>503 048</b>
<b>6</b>	<b>Működési célú átvett pénzeszközök</b>	<b>-</b>	<b>750</b>	<b>-</b>	<b>750</b>	<b>4.</b>	<b>Belföldi finanszírozás kiadásai</b>	<b>178 189</b>	<b>187 405</b>	<b>2 808</b>	<b>190 213</b>
6.1	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	-	750	-	750	4.1	Központi, irányítószervi támogatás folyósítása működési célra	178 189	187 405	2 808	190 213
6.2	Működési célú garancia- és kezességvállásból származó megtérülések	-	-	-	-	4.2	Központi, irányítószervi támogatás folyósítása felhalmozási célra	-	-	-	-
<b>7</b>	<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>	<b>-</b>	<b>5 045</b>	<b>-</b>	<b>5 045</b>	<b>5.</b>	<b>Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>9 544</b>	<b>-</b>
7.1	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	-	5 045	-	5 045	<b>6.</b>	<b>Finanszírozási kiadások (4+5)</b>	<b>178 189</b>	<b>187 405</b>	<b>12 352</b>	<b>199 757</b>
7.2	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	-	-	-	-						
<b>8.</b>	<b>Költségvetési bevételek összesen (1+...+7)</b>	<b>343 251</b>	<b>385 930</b>	<b>22 743</b>	<b>408 673</b>						
<b>9.</b>	<b>Maradvány igénybevétele</b>	<b>22 720</b>	<b>94 375</b>	<b>-</b>	<b>94 375</b>						
9.1	Előző évi költségvetési maradványának igénybevétele működési célra	22 720	79 220	-	79 220						
9.2	Előző évi költségvetési maradványának igénybevétele felhalmozási célra	-	15 155	-	15 155						
<b>10.</b>	<b>Központi, irányító szervi támogatás</b>	<b>178 189</b>	<b>187 404</b>	<b>2 809</b>	<b>190 213</b>						
10.1	Központi, irányító szervi támogatás működési célra	178 189	187 404	2 809	190 213						
10.2	Központi, irányító szervi támogatás felhalmozási célra	-	-	-	-						
<b>11.</b>	<b>Államháztartáson belüli megelőlegezések</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>9 544</b>	<b>9 544</b>						
<b>12.</b>	<b>Belföldi finanszírozás bevételei (9+10+11)</b>	<b>200 909</b>	<b>281 779</b>	<b>12 353</b>	<b>294 132</b>						
<b>13.</b>	<b>Finanszírozási bevételek (12)</b>	<b>200 909</b>	<b>281 779</b>	<b>12 353</b>	<b>294 132</b>						
<b>14.</b>	<b>Bevételek mindösszesen (8+13)</b>	<b>544 160</b>	<b>667 709</b>	<b>35 096</b>	<b>702 805</b>	<b>7.</b>	<b>Kiadások mindösszesen (3+5)</b>	<b>544 160</b>	<b>667 709</b>	<b>35 096</b>	<b>702 805</b>

Létszám:

28 fő

Közfoglalkoztatottak létszáma:

0 fő



## A Veszprém Megyei Önkormányzati Hivatal 2014. évi kiadásainak feladatonkénti részletezése

Sorszám	Megnevezés	2014. évi eredeti előirányzat	Módosított előirányzat (2014.12.18.)	Változás	2014. évi módosított előirányzat	Személyi juttatások	Munka- adók terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	Dologi kiadások	Egyéb működési célú kiadások				adatok ezer Ft-ban	
									Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	Beruházások	Felújítások	Egyéb felhalmozási kiadások	
													Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	J	M	
<b>Veszprém Megyei Önkormányzati Hivatal tevékenységével kapcsolatos kiadások</b>														
<b>I. Személyi juttatások</b>		<b>115 842</b>	<b>144 548</b>	<b>-</b>	<b>5 335</b>	<b>139 213</b>	<b>139 213</b>							
1.	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	105 364	108 412	-	6 097	102 315	102 315							
2.	Jubileumi jutalom													
3.	Béren kívüli juttatások (cafeteria)	3 844	4 494	500	4 994	4 994								
4.	Ruházati költségterítés	2 400	2 700	400	2 300	2 300								
5.	Közlekedési költségterítés	800	550	12	562	562								
6.	Egyéb költségterítések (banki költségterítés: 1000Ft/hó)	324	324		324	324								
7.	Szociális támogatások	448	896		896	896								
8.	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	2 662	7 028	150	7 178	7 178								
9.	Egyéb külső személyi juttatások		14 407	300	14 707	14 707								
10.	Normatív jutalom		4 053	200	4 253	4 253								
11.	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások		1 684		1 684	1 684								
<b>II. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b>		<b>31 668</b>	<b>39 504</b>	<b>1</b>	<b>39 505</b>		<b>39 505</b>							
<b>III. Dologi kiadások</b>		<b>40 179</b>	<b>56 719</b>	<b>8 160</b>	<b>64 879</b>			<b>64 879</b>						
1.	Szakmai anyagok beszerzése	415	1 332	300	1 632			1 632						
2.	Üzemeltetési anyagok beszerzése	4 641	6 805	450	6 355			6 355						
3.	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	2 200	2 287		2 287			2 287						
4.	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	1 950	2 760	450	2 310			2 310						
5.	Közüzemi díjak	10	55		55			55						
6.	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	3 100	4 823	1 000	3 823			3 823						
7.	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	400	2 003	100	2 103			2 103						
8.	Egyéb szolgáltatások	22 988	26 829	9 610	36 439			36 439						
9.	Kiküldetések kiadásai	350	345	50	395			395						
10.	Reklám- és propagandakiadások	125	203		203			203						
11.	Működési célú előzetesen felszámított áfa, fizetendő áfa	3 700	6 327		6 327			6 327						
12.	Egyéb dologi kiadások	300	502		502			502						
13.	Közvetített szolgáltatások		1 990		1 990			1 990						
14.	Bérleti és lízingsdíjak		458		458			458						
<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:</b>		<b>187 689</b>	<b>240 771</b>	<b>2 826</b>	<b>243 597</b>	<b>139 213</b>	<b>39 505</b>	<b>64 879</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	

**A Veszprém Megyei Önkormányzat 2014. évi költségvetésének  
felhalmozási kiadásai**

		adatok ezer Ft-ban			
Megnevezés		2014. évi eredeti előirányzat	Módosított előirányzat (2014.12.18.)	Változás	2014. évi módosított előirányzat
A	B	C	D	E	F
<b>1.</b>	<b>BERUHÁZÁS (Veszprém Megyei Önkormányzat)</b>				
<b>1.1</b>	Megyei önkormányzati tartalékból kapott támogatás terhére informatikai eszközbeszerzés	4 611	7 420		7 420
<b>1.2</b>	Megyei önkormányzati tartalékból kapott támogatás terhére gépjármű beszerzés	7 870	7 735		7 735
<b>1.3</b>	Informatikai eszközbeszerzés	909	2 129	-	948
<b>1.4</b>	Irodai berendezések beszerzése		-		-
<b>1.5</b>	Egyéb gép, berendezés beszerzés		6 600	374	6 974
<b>1.6</b>	Kitüntetések adományozása		427	574	1 001
<b>1.7</b>	2014. évi megyei önkormányzati tartalék terhére gépkocsi beszerzés			8 545	8 545
<b>1.8</b>	2014. évi megyei önkormányzati tartalék terhére egyéb gép berendezés és felszerelés beszerzése			7 410	7 410
<b>2.</b>	<b>BERUHÁZÁS MINDÖSSZESEN:</b>	<b>13 390</b>	<b>24 311</b>	<b>15 955</b>	<b>40 266</b>
			-		-
<b>3.</b>	<b>FELHALMOZÁSI KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:</b>	<b>13 390</b>	<b>24 311</b>	<b>15 955</b>	<b>40 266</b>



**K I M U T A T Á S**  
**a Veszprém Megyei Önkormányzat 2014. évi tartalék előirányzatról**

adatok ezer Ft-ban

A	Megnevezés B	2014. évi eredeti előirányzat C	Módosított előirányzat (2014.12.18.) D	Változás E	2014. évi módosított előirányzat F
1.	Általános tartalék	8 236	26 865	713	27 578
2.	Céltartalék	-	9 462	-	9 039
a	Önként vállalt feladatok tartalék kerete		9 462	-	9 039
b	Tárgyi eszköz beruházás kerete		-		-
3.	Tartalék összesen	8 236	36 327	290	36 617

## A Veszprém Megyei Önkormányzat 2014. évi költségvetésének működési és felhalmozási célú bevételeinek és kiadásainak mérlege

Bevételek megnevezése		Módosított előirányzat	Kiadások megnevezése		Módosított előirányzat
A	B	C	D	E	F
1.1	Önkormányzatok működési támogatásai	261 651	1.1	Személyi juttatások	186 022
1.2	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	137 272	1.2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	53 144
1.3	Működési bevételek	3 767	1.3	Dologi kiadások	184 949
1.4	Működési célú átvett pénzeszközök	750	1.4	Egyéb működési célú kiadások	38 667
	<b>1. Működési célú bevételek</b>	<b>403 440</b>		<b>1. Működési célú kiadások</b>	<b>462 782</b>
2.1	Maradvány igénybevétele működési célra	79 220			
2.2	Központi, irányítószervi támogatás működési célra	190 213			
2.3	Államháztartáson belüli megelőlegezések	9 544			
	<b>2. Működési célú finanszírozási bevételek</b>	<b>278 977</b>		<b>2. Működési célú finanszírozási kiadások</b>	<b>190 213</b>
	<b>3. Működési célú bevételek összesen:</b>	<b>682 417</b>		<b>3. Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése</b>	<b>9 544</b>
				<b>4. Működési célú kiadások összesen:</b>	<b>662 539</b>
4.1	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről		5.1	Beruházások	40 266
4.2	Felhalmozási bevételek	188	5.2	Felújítások	
4.3	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	5 045	5.3	Egyéb felhalmozási célú kiadások	
	<b>4. Működési célú felhalmozási bevételek</b>	<b>5 233</b>		<b>5. Működési célú felhalmozási kiadások</b>	<b>40 266</b>
5.1	Maradvány igénybevétele felhalmozási célra	15 155			
5.2	Központi, irányítószervi támogatás felhalmozási célra				
	<b>5. Felhalmozási célú finanszírozási bevételek</b>	<b>15 155</b>		<b>6. Felhalmozási célú finanszírozási kiadások</b>	
	<b>6. Felhalmozási célú bevételek összesen:</b>	<b>20 388</b>		<b>7. Felhalmozások összesen:</b>	<b>40 266</b>
<b>7. Bevételek összesen:</b>		<b>702 805</b>	<b>8. Kiadások összesen:</b>		<b>702 805</b>

**KIMUTATÁS**  
**a Veszprém Megyei Önkormányzat 2014. évi költségvetésének előirányzat-felhasználási tervéről**

adatok ezer Ft-ban														
Sor- szám	Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	Összesen
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O
<b>1.</b>	<b>Induló pénzkészlet</b>		<b>911</b>	<b>16 981</b>	<b>93 397</b>	<b>90 444</b>	<b>69 607</b>	<b>75 600</b>	<b>65 141</b>	<b>75 421</b>	<b>67 424</b>	<b>60 074</b>	<b>51 398</b>	
2.	Önkormányzatok működési támogatásai	28 672	19 100	19 100	19 100	19 100	19 100	19 100	19 228	19 088	19 113	19 113	41 837	261 651
3.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	20	22 040	13 831	23 000		25 000	6 300	29 457	8 973	8 651			137 272
4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről													0
5.	Működési bevételek	10	10	1 844		500	180	533	250		423		17	3 767
6.	Felhalmozási bevételek											188		188
7.	Működési célú átvett pénzeszközök						750							750
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	600	600	600	400	400	300	445	300	400	300	400	300	5 045
9.	Finanszírozási bevételek	14 882	22 282	100 959	14 822	14 822	14 822	18 128	20 582	14 822	14 822	15 689	27 500	294 132
<b>10.</b>	<b>Bevételek összesen</b>	<b>44 184</b>	<b>64 032</b>	<b>136 334</b>	<b>57 322</b>	<b>34 822</b>	<b>60 152</b>	<b>44 506</b>	<b>69 817</b>	<b>43 283</b>	<b>43 309</b>	<b>35 390</b>	<b>69 654</b>	<b>702 805</b>
11.	Személyi juttatások	14 920	14 906	17 814	12 732	18 480	18 480	20 083	18 906	15 480	15 480	12 531	6 210	186 022
12.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	4 037	4 030	4 884	3 944	4 180	4 180	6 383	6 114	4 180	4 180	3 786	3 246	53 144
13.	Dologi kiadások	9 554	9 554	13 100	23 825	17 177	15 677	12 677	13 629	16 773	14 677	12 177	26 129	184 949
14.	Egyéb működési célú kiadások		800		25					25	300	750	36 767	38 667
15.	Felhalmozási kiadások		3 890	9 500	4 927						1 200		20 749	40 266
16.	Finanszírozási kiadások	14 762	14 782	14 620	14 822	15 822	15 822	15 822	20 888	14 822	14 822	14 822	27 951	199 757
<b>17.</b>	<b>Kiadások összesen</b>	<b>43 273</b>	<b>47 962</b>	<b>59 918</b>	<b>60 275</b>	<b>55 659</b>	<b>54 159</b>	<b>54 965</b>	<b>59 537</b>	<b>51 280</b>	<b>50 659</b>	<b>44 066</b>	<b>121 052</b>	<b>702 805</b>
<b>18.</b>	<b>Záró pénzkészlet</b>	<b>911</b>	<b>16 981</b>	<b>93 397</b>	<b>90 444</b>	<b>69 607</b>	<b>75 600</b>	<b>65 141</b>	<b>75 421</b>	<b>67 424</b>	<b>60 074</b>	<b>51 398</b>	<b>0</b>	

## **Szöveges indokolás az 7.,8.. mellékletekhez**

### **I. A 2014. évi költségvetésének működési és felhalmozási célú bevételeinek és kiadásainak mérlege szöveges indokolása**

A Veszprém Megyei Önkormányzat 2014. évi bevételeinek és kiadásainak mérlegét közgazdasági tagolásban a 7. melléklet mutatja be.

A költségvetés főösszegén belül a működési bevételek 682 417 ezer Ft-ot jelentenek. A Veszprém Megyei Önkormányzat költségvetési támogatásában a központi költségvetésből származó megyei önkormányzat működési kiadásainak támogatása jelenik meg, mely a közgyűlés működésének, az önkormányzat kötelező feladatainak, valamint a Hivatal igazgatási tevékenységének finanszírozására szolgál. A foglalkoztatottak bérkompenzációja címen folyósított támogatás a központosított előirányzatok, valamint a működési célú támogatások között jelenik meg. A működési célú támogatások előirányzat tartalmazza továbbá a 2014. évi megyei önkormányzati tartalékból nyújtott 22 720 ezer Ft támogatás összegét is. A működési bevételek között szerepel az államháztartáson belülről átvett európai uniós pályázatokból nyújtott támogatás összege, a közfoglalkoztatással összefüggésben a Munkaügyi Központtól kapott támogatás, valamint az országgyűlési, valamint az európai parlamenti képviselő választás koordinálásával kapcsolatban nyújtott támogatás összege. A finanszírozási bevételek 79 220 ezer Ft működési célú, és 15 155 ezer Ft felhalmozási célú költségvetési maradványt tartalmaznak. A Hivatal kiadásainak finanszírozására 190 213 ezer Ft irányító szervei támogatás áll rendelkezésre. Az önkormányzat 2014. évi költségvetésében működési célú bevételek 20 749 ezer Ft összegben finanszíroznak felhalmozási kiadásokat.

A bevételek és kiadások főösszege: 702 805 ezer Ft.

### **II. A Veszprém Megyei Önkormányzat 2014. évi költségvetésének előirányzat-felhasználási tervéről készült kimutatás szöveges indokolása**

A Veszprém Megyei Önkormányzat bevételi és kiadási előirányzat felhasználási terve a 8. melléklet szerint került bemutatásra.

A bevételek között megtervezett önkormányzatok működési támogatásai az Ávr. szerinti ütemezésben jelenik meg. A működési célú támogatások a pályázati ütemezésekkel, illetve egyéb célok esetén a folyósítással összhangban szerepelnek a likviditási tervben.

A finanszírozási célú bevételek és kiadások ütemezése az irányító szervei támogatás felhasználását tartalmazza.

A felhalmozási kiadások teljesítése szintén a kapott támogatás ütemezéséhez igazodnak.

Az általános tartalék biztosít fedezetet az év közben jelentkező váratlan kiadásokra.