

A VESZPRÉM MEGYEI ÖNKORMÁNYZAT KÖZGYŰLÉSÉNEK

3/2015. (II.17.) önkormányzati rendelete

a Veszprém Megyei Önkormányzat 2015. évi költségvetésének megállapításáról

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

1. A rendelet hatálya

1. § A rendelet hatálya a Veszprém Megyei Önkormányzatra, és a Veszprém Megyei Önkormányzati Hivatalra terjed ki.

2. A 2015. évi költségvetés bevételei és kiadásai

2. § A Veszprém Megyei Önkormányzat a 2015. évi költségvetés
- a. működési költségvetési bevételi összegét: 458 425 ezer Ft-ban,
 - b. működési költségvetési kiadási összegét: 443 970 ezer Ft-ban,
 - c. +14 455 ezer Ft működési költségvetési egyenleggel állapítja meg, továbbá
 - d. felhalmozási költségvetési bevételi összegét: 3 000 ezer Ft-ban
 - e. felhalmozási költségvetési kiadási összegét: 17 455 ezer Ft-ban,
 - f. -14 455 ezer Ft felhalmozási költségvetési egyenleggel állapítja meg.
3. § A Veszprém Megyei Önkormányzat Közgyűlése a Veszprém Megyei Önkormányzat 2015. évi költségvetését részletesen a következők szerint állapítja meg:
- (1) A Veszprém Megyei Önkormányzat Közgyűlése a 2. § szerint megállapított működési bevételek és működési kiadások, felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások, kiemelt előirányzatok, kötelező és önként vállalt feladatok szerinti bontásban önkormányzati szinten az 1. melléklet részletezése szerint állapítja meg.
 - (2) A 2. § szerint meghatározott költségvetési bevételi és kiadási főösszegnek kiemelt előirányzatok szerinti bontását költségvetési szervenként a 2. melléklet részletezésében állapítja meg.
 - (3) A Veszprém Megyei Önkormányzat kiadási előirányzatait feladatonként, kiemelt előirányzatonként, kötelező feladatok és önként vállalt feladatok szerinti bontását a 3. melléklet részletezésében 274 320 ezer Ft-ban határozza meg.
 - (4) A Veszprém Megyei Önkormányzati Hivatal kiadási előirányzatait feladatonként, kiemelt előirányzatonként, kötelező feladatok és önként vállalt feladatok szerinti bontását a 4. melléklet részletezésében 187 105 ezer Ft-ban határozza meg.
 - (5) A Veszprém Megyei Önkormányzat Közgyűlése a felhalmozási kiadási előirányzatokat feladatonként az 5. melléklet szerint 17 455 ezer Ft-ban határozza meg.

- (6) A Veszprém Megyei Önkormányzat Közgyűlése a 6. melléklet szerint az általános tartalék előirányzatát 1 817 ezer Ft-ban határozza meg.
- (7) A működési és felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatok mérlegszerű bemutatását önkormányzati szinten a 7. melléklet részletezi.
- (8) A Veszprém Megyei Önkormányzat Közgyűlése a 8. melléklet szerint tudomásul veszi a 2015. évi költségvetés előirányzat felhasználási tervét.
- (9) A 9. melléklet mutatja be a 7., 8. mellékletek szöveges indokolását.
- (10) A Veszprém Megyei Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletekből, önkormányzati garanciákból és önkormányzati kezességekből fennálló kötelezettséggel nem rendelkezik. Az adósságot keletkeztető ügyletekből, önkormányzati garanciákból és önkormányzati kezességekből fennálló kötelezettség költségvetési évet követő három év tervezett előirányzatainak keretszámait főbb csoportokban a 10. melléklet mutatja be.
- (11) A Veszprém Megyei Önkormányzat többéves kihatással járó döntéseinek számszerűsítését évenkénti bontásban és összesítve a 11. melléklet tartalmazza.
- (12) A Veszprém Megyei Önkormányzat 2015. évi költségvetése nem rendelkezik európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programmal, projekttel, továbbá ilyen projekthez történő hozzájárulást nem nyújt.

3. A költségvetés végrehajtása, finanszírozása

- 4.§
- (1) A Veszprém Megyei Önkormányzat Közgyűlése felhatalmazza a közgyűlés elnökét, amennyiben az Országgyűlés, a Kormány, illetve valamely költségvetési fejezet vagy cím az önkormányzat számára meghatározott, kötött célra felhasználható pótelőirányzatot biztosít, és felhasználása közgyűlési döntés nélkül is végrehajtható, annak költségvetési szervek részére történő felosztásáról és a felhasználásról a közgyűlés elnöke jogosult dönteni. A változást a soron következő költségvetési rendelet módosításakor át kell vezetni.
 - (2) A Veszprém Megyei Önkormányzat Közgyűlése felhatalmazza a közgyűlés elnökét, hogy a Veszprém Megyei Önkormányzat költségvetésében engedélyezett pótelőirányzatokat, pályázat útján elnyert összegeket, meghatározott céllal, feladattal szereplő költségvetési előirányzatokat – összeghatár nélkül – engedélyezzen átcsoportosítani.
 - (3) A Veszprém Megyei Önkormányzat Közgyűlése felhatalmazza a közgyűlés elnökét, hogy az általános tartalék terhére pótelőirányzat címen előirányzat-átcsoportosítást engedélyezzen. A pótelőirányzat átcsoportosítás a rendkívüli helyzetekkel kapcsolatos többletigények kezelésére szolgál.
 - (4) A Veszprém Megyei Önkormányzat Közgyűlése felhatalmazza a közgyűlés elnökét, hogy a költségvetés kiemelt előirányzati között alkalmanként 8 000 ezer Ft összeghatárig, egy költségvetési éven belül legfeljebb 80 000 ezer Ft erejéig átcsoportosítást engedélyezzen.

- (5) A Veszprém Megyei Önkormányzat Közgyűlése felhatalmazza a közgyűlés elnökét, hogy a (1)-(4) bekezdésekben meghatározott döntésekről a közgyűlést tájékoztassa.
- (6) A költségvetési egyensúly megtartása érdekében évközben folyamatosan figyelemmel kell kísérni a kiadások és bevételek alakulását.
- (7) A Veszprém Megyei Önkormányzati Hivatalban az előre nem meghatározott követelményekhez kapcsolódóan a normatív jutalmazásra, céljuttatásra fordítható és kifizethető összeg nem haladhatja meg a törvény szerinti illetmények, munkabérek eredeti költségvetési kiadási előirányzatának 10 %-át. Ennek fedezetére a személyi juttatások évközi megtakarítása és a személyi juttatások előirányzatának növelésére fordítható forrás szolgálhat.
- (8) Amennyiben a Veszprém Megyei Önkormányzat, illetve költségvetési szerve harminc napon túli, lejárt esedékességű elismert tartozásállományának mértéke két egymást követő hónapban eléri az éves eredeti kiadási előirányzatának 10%-át, vagy a 150 millió forintot, akkor a Veszprém Megyei Önkormányzat önkormányzati biztost bíz meg.
- (9) A felhalmozási célú hiány finanszírozása érdekében a Veszprém Megyei Önkormányzat 2015. évi saját bevételeinek 20 %-át, illetve a 10 millió forintot meghaladó fejlesztési célú adósságot keletkeztető ügylet megkötéséhez a Kormány hozzájárulása szükséges.
- (10) A költségvetési hiány kialakulásának megakadályozása érdekében évközben folyamatosan figyelemmel kell kísérni a kiadások csökkentésének és a bevételek növelésének lehetőségeit.
- (11) Kiegészítő támogatás igényléséről a működőképességet veszélyeztető helyzet esetében a közgyűlés elnöke gondoskodik, külön közgyűlési döntés alapján.
- (12) A finanszírozási bevételekkel és kiadásokkal kapcsolatos hatásköröket a közgyűlés gyakorolja.
- (13) Az önkormányzati szintű költségvetés végrehajtásáért a közgyűlés elnöke, a könyvvizsgálattal kapcsolatos feladatok ellátásáért a megyei jegyző a felelős.
- (14) Az önkormányzat gazdálkodásának biztonságáért a közgyűlés, a gazdálkodás szabályszerűségéért a közgyűlés elnöke felelős.

5.§

- (1) Az önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a Veszprém Megyei Önkormányzat Közgyűlése dönt a 4. § (1)-(4) bekezdésben a közgyűlés elnökének adott hatáskörök megtartása mellett.
- (2) A Veszprém Megyei Önkormányzat, és a Veszprém Megyei Önkormányzati Hivatal bevételi és kiadási előirányzatai saját hatáskörben módosíthatók, a kiadási előirányzatok egymás között átcsoportosíthatók.

- (3) A Veszprém Megyei Önkormányzat, és a Veszprém Megyei Önkormányzati Hivatal a kiemelt előirányzatok között átcsoportosítást hajthat végre, azonban az nem irányulhat a személyi juttatások előirányzatának növelésére, kivéve, ha az átcsoportosítás az engedélyezett előirányzatok jóváhagyásakor még nem ismert jogszabályváltozás miatt szükséges. Alaptevékenysége körében szellemi tevékenység szerződéssel, számla ellenében történő igénybevételére szolgáló kiadási előirányzat csak a személyi juttatások terhére növelhető.
 - (4) Amennyiben a Veszprém Megyei Önkormányzat év közben a költségvetési rendelet készítésekor nem ismert többletbevételhez jut, vagy bevételei a tervezettől elmaradnak, arról a közgyűlés elnöke a Veszprém Megyei Önkormányzat Közgyűlését tájékoztatja.
 - (5) A Veszprém Megyei Önkormányzat Közgyűlése munkarendje szerint meghatározott időpontokban, valamint legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-ei hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét. Ha év közben az Országgyűlés – a Veszprém Megyei Önkormányzatot érintő módon – a hozzájárulások, támogatások előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a Veszprém Megyei Önkormányzat Közgyűlése elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.
 - (6) A Veszprém Megyei Önkormányzat, és a Veszprém Megyei Önkormányzati Hivatal a jóváhagyott költségvetési előirányzatokat köteles betartani.
- 6.§
- (1) A Veszprém Megyei Önkormányzat Közgyűlése hozzájárulását adja ahhoz, hogy a Veszprém Megyei Önkormányzat, és a Veszprém Megyei Önkormányzati Hivatal amennyiben a tulajdon védelme megfelelően biztosított és ellenőrzött, illetve az eszközökről és az azok állományában bekövetkezett változásokról folyamatosan részletező nyilvántartást vezet mennyiségben és értékben, akkor a leltározást elegendő három évenként végrehajtani.
 - (2) A Veszprém Megyei Önkormányzat Közgyűlése felhatalmazza a közgyűlés elnökét, hogy a Veszprém Megyei Önkormányzatra, és a Veszprém Megyei Önkormányzati Hivatalra az (1) bekezdésben megfogalmazott feltételek esetén az engedélyt megadja.
7. § A Veszprém Megyei Önkormányzat Közgyűlésének felhatalmazása alapján a közgyűlés elnöke a költségvetésből jogszabályi keretek között támogatási szerződés megkötésével – benyújtott támogatási igény alapján – költségvetési támogatást nyújthat.
8. § A Veszprém Megyei Önkormányzat Közgyűlésének felhatalmazása alapján a közgyűlés elnöke a költségvetésben teljesült saját bevétel terhére az önként vállalt feladatok megvalósítására államháztartási körön kívül támogatást nyújthat.
9. § A Veszprém Megyei Önkormányzat Közgyűlésének felhatalmazása alapján a közgyűlés elnöke államháztartási körön kívüli pénzeszközt vehet át. A bevétel kötelező és önként vállalt feladatok forrása lehet.

- 10.§ A Veszprém Megyei Önkormányzat ellenőrzése belső kontrollrendszer keretében valósul meg, melynek létrehozásáért, működtetésért és továbbfejlesztéséért a megyei jegyző felelős.
- 11.§ (1) A Veszprém Megyei Önkormányzati Hivatal készpénzt vehet fel a házipénztárába. A házipénztárból felvett készpénzelőleggel a készpénz felvevőnek el kell számolnia a Veszprém Megyei Önkormányzat Készpénzkezelési Szabályzatában meghatározottak szerint.
- (2) Készpénz felvétel a következő kifizetésekre igényelhető:
- a) az egységes rovatrend K31. Készletbeszerzés és K34. Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások rovatain elszámolandó kiadások,
 - b) az egységes rovatrend K61. Immateriális javak beszerzése, létesítése, K63. Informatikai eszközök beszerzése, létesítése és K64. Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése rovatain elszámolandó, kísértékű immateriális javak, tárgyi eszközök beszerzésére irányuló kiadások,
 - c) az egységes rovatrend K33. Szolgáltatási kiadások és K123. Egyéb külső személyi juttatások rovatain elszámolandó, százezer forint értéket el nem érő kiadások,
 - d) az alkalmazottak belföldi és külföldi kiküldetéséhez kapcsolódó napidíjak, illetménybe nem tartozó kiadások,
 - e) az illetékbélyeg-beszerzés kiadásai,
 - f) az a)-c) pont szerinti kiadásokhoz kapcsolódóan az egységes rovatrend K351. Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó és a K67. Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó rovatain elszámolandó kiadások, és
 - g) az a)-f) pont szerinti kiadásokra az alkalmazottaknak elszámolási kötelezettséggel adott előlegek kisösszegű szolgáltatások készpénzben történő teljesítésére, a Készpénzkezelési Szabályzatban meghatározott házipénztári keret nagyságára figyelemmel.
12. § (1) Amennyiben a Veszprém Megyei Önkormányzat Közgyűlése december 31-ig nem fogadja el a következő év költségvetési rendeletét, úgy a Veszprém Megyei Önkormányzat Közgyűlése felhatalmazza a közgyűlés elnökét az önkormányzat bevételeinek folyamatos beszedésére, valamint az önkormányzat kiadási előirányzatainak időarányos teljesítésére az önkormányzat működőképességének biztosítása érdekében.
- (2) Az (1) bekezdés alapján folytatott gazdálkodásról a közgyűlés előtt el kell számolni, a beszedett bevételeket és a teljesített kiadásokat az új költségvetési rendeletbe be kell illeszteni.
- (3) Az (1) bekezdésben rögzített felhatalmazás az új költségvetési rendelet elfogadásáig érvényes.

4. Záró rendelkezések

13. § (1) Ez a rendelet a kihirdetését követő második napon lép hatályba, de a rendelkezéseit 2015. január 1-jétől kell alkalmazni.
- (2) A közszolgálati tisztviselőkről szóló törvénnyel összefüggő átmeneti, módosuló és hatályát veszítő szabályokról, valamint egyes kapcsolódó törvények módosításáról szóló 2012. évi V. törvény 38.§ (1) bekezdésében foglalt rendelkezésnek megfelelően az érvényesnek tekintendő önkormányzati illetményalap 40 000 Ft, melyet a megyei közgyűlés tisztviselőinek és tagjainak juttatásai, valamint a Veszprém Megyei Önkormányzati Hivatal foglalkoztatottai esetén a nyelvpótlék megállapításakor kell alkalmazni.
- (3) A (2) bekezdésben foglaltak kivételével az illetményalap a Magyarország 2015. évi központi költségvetéséről szóló 2014. évi C. törvény 59. §-a szerint meghatározott összeg szerint, 38 650 Ft-ban kerül meghatározásra.

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 2015. 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		
Elő- irányzat száma	Előirányzat megnevezése	2015. évi terv	2015. évi kötelező feladatok	2015. évi önként vállalt feladatok
A	B	C	D	E
1.	Működési bevételek összesen (1.1+...+1.4)	250 300	240 300	10 000
1.1	Önkormányzatok működési támogatásai	238 600	238 600	-
1.1.1	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	238 600	238 600	
1.1.2	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások			
1.2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	10 000	-	10 000
1.2.1	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	10 000		10 000
1.3	Működési bevételek	1 700	1 700	-
1.3.1	Készletértékesítés ellenértéke			
1.3.2	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	1 339	1 339	
1.3.3	Kiszámlázott általános forgalmi adó	361	361	
1.3.4	Általános forgalmi adó visszatérítése			
1.3.5	Kamatbevételek			
1.3.6	Egyéb működési bevételek			
1.4	Működési célú átvett pénzeszközök	-	-	-
1.4.1	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök			
2.	Felhalmozási bevételek összesen (2.1+...+2.4)	3 000	3 000	-
2.1	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	-	-	-
2.1.1	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről			
2.3	Felhalmozási bevételek	3 000	3 000	-
2.3.1	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	3 000	3 000	
2.4	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	-	-	-
	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
2.4.1	államháztartáson kívülről			
2.4.2	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
3.	Költségvetési bevételek összesen (1+2)	253 300	243 300	10 000
4	Maradvány igénybevétele	22 720	22 720	
5.	Központi, irányító szervi támogatás	185 405	185 405	
6.	Belföldi finanszírozás bevételei (4+5)	208 125	208 125	-
7.	Finanszírozási bevételek (6)	208 125	208 125	-
8.	Bevételek mindösszesen (3+7)	461 425	451 425	10 000

2. táblázat

Kiadások		adatok ezer Ft-ban		
Elő- irányzat száma	Előirányzat megnevezése	2015. évi terv	2015. évi kötelező feladatok	2015. évi önként vállalt feladatok
A	B	C	D	E
1.	Működési kiadások összesen (1.1+...+1.4)	258 565	248 565	10 000
1.1	Személyi juttatások	143 286	143 286	
1.2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	41 757	41 757	
1.3	Dologi kiadások	70 855	60 855	10 000
1.4	Egyéb működési célú kiadások	2 667	2 667	-
1.4.1	Nemzetközi kötelezettségek			
1.4.2	Helyi önkormányzatok törvényi előírásokon alapuló befizetései			
1.4.3	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	50	50	
1.4.4	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülről	800	800	
1.4.5	Tartalékok	1 817	1 817	
1.4.5.1	Általános tartalék	1 817	1 817	
1.4.5.2	Céltartalékok			
2.	Felhalmozási kiadások összesen (2.1+...+2.3)	17 455	17 455	-
2.1	Beruházások	17 455	17 455	
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			
3.	Költségvetési kiadások összesen (1+2)	276 020	266 020	10 000
4.	Belföldi finanszírozás kiadásai	185 405	185 405	
5.	Finanszírozási kiadások (4)	185 405	185 405	-
6.	Kiadások mindösszesen (3+5)	461 425	451 425	10 000

A Veszprém Megyei Önkormányzat 2015. évi bevételei és kiadásai címenkénti részletezésben

ezer Ft

Kiemelt előirányzat száma	Előirányzat csoport neve Kiemelt előirányzat neve	Eredeti előirányzat	Kiemelt előirányzat száma	Előirányzat csoport neve Kiemelt előirányzat neve	Eredeti előirányzat
A	B	C	D	E	F
Veszprém Megyei Önkormányzat					
1.	Működési bevételek összesen (1.1+...+1.4)	248 600	1.	Működési kiadások összesen (1.1+...+1.4)	71 460
1.1	Önkormányzatok működési támogatásai	238 600	1.1	Személyi juttatások	33 302
1.1.1	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	238 600	1.2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	9 346
1.1.2	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások		1.3	Dologi kiadások	26 145
1.2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	10 000	1.4	Egyéb működési célú kiadások	2 667
1.2.1	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	10 000	1.4.1	Nemzetközi kötelezettségek	
1.3	Működési bevételek	-	1.4.2	Helyi önkormányzatok törvényi előíráson alapuló befizetései	
1.3.1	Készletértékesítés ellenértéke		1.4.3	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	50
1.3.2	Közvetített szolgáltatások ellenértéke		1.4.4	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	800
1.3.3	Kiszámlázott általános forgalmi adó		1.4.5	Tartalékok	1 817
1.3.4	Általános forgalmi adó visszatérítése		1.4.5.1	Általános tartalék	1 817
1.3.5	Kamatbevételek		1.4.5.2	Céltartalékok	
1.3.6	Egyéb működési bevételek		2.	Felhalmozási kiadások összesen (2.1+...+2.3)	17 455
1.4	Működési célú átvett pénzeszközök	-	2.1	Beruházások	17 455
1.4.1	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök		2.2	Felújítások	
2.	Felhalmozási bevételek összesen (2.1+...+2.4)	3 000	2.3	Egyéb felhalmozási célú kiadások	-
2.1	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	-	2.3.1	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	
2.1.1	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről		2.3.2	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	
2.3	Felhalmozási bevételek	3 000	3.	Költségvetési kiadások összesen (1+2)	88 915
2.3.1	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	3 000	4.	Belföldi finanszírozás kiadásai	185 405
2.4	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	-	4.1	Központi, irányítószervi támogatás folyósítása	185 405
2.4.1	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről		5.	Finanszírozási kiadások (4)	185 405
2.4.2	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök				
3.	Költségvetési bevételek összesen (1+2)	251 600			
4	Maradvány igénybevétele	22 720			
5.	Központi, irányító szervi támogatás	-			
6.	Belföldi finanszírozás bevételei (4+5)	22 720			
7.	Finanszírozási bevételek (6)	22 720			
8.	Bevételek mindösszesen (3+7)	274 320	6.	Kiadások mindösszesen (3+5)	274 320

A Veszprém Megyei Önkormányzat 2015. évi bevételei és kiadásai címenkénti részletezésben

ezer Ft

Kiemelt előirányzat száma	Előirányzat csoport neve Kiemelt előirányzat neve	Eredeti előirányzat	Kiemelt előirányzat száma	Előirányzat csoport neve Kiemelt előirányzat neve	Eredeti előirányzat
A	B	C	D	E	F
Veszprém Megyei Önkormányzati Hivatal					
1.	Működési bevételek összesen (1.1+...+1.4)	1 700	1.	Működési kiadások összesen (1.1+...+1.4)	187 105
1.1	Önkormányzatok működési támogatásai	-	1.1	Személyi juttatások	109 984
1.1.1	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása		1.2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	32 411
1.1.2	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások		1.3	Dologi kiadások	44 710
1.2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	-	1.4	Egyéb működési célú kiadások	-
1.2.1	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről		1.4.1	Nemzetközi kötelezettségek	
1.3	Működési bevételek	1 700	1.4.2	Helyi önkormányzatok törvényi előíráson alapuló befizetései	
1.3.1	Készletértékesítés ellenértéke		1.4.3	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	
1.3.2	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	1 339	1.4.4	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	
1.3.3	Kiszámlázott általános forgalmi adó	361	1.4.5	Tartalékok	-
1.3.4	Általános forgalmi adó visszatérítése		1.4.5.1	Általános tartalék	
1.3.5	Kamatbevételek		1.4.5.2	Céltartalékok	
1.3.6	Egyéb működési bevételek		2.	Felhalmozási kiadások összesen (2.1+...+2.3)	-
1.4	Működési célú átvett pénzeszközök	-	2.1	Beruházások	
1.4.1	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök		2.2	Felújítások	
2.	Felhalmozási bevételek összesen (2.1+...+2.4)	-	2.3	Egyéb felhalmozási célú kiadások	-
2.1	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	-	2.3.1	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	
2.1.1	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről		2.3.2	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	
2.3	Felhalmozási bevételek	-	3.	Költségvetési kiadások összesen (1+2)	187 105
2.3.1	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése		4.	Belföldi finanszírozás kiadásai	-
2.4	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	-	4.1	Központi, irányítószervi támogatás folyósítása	
2.4.1	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről		5.	Finanszírozási kiadások (4)	-
2.4.2	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök				
3.	Költségvetési bevételek összesen (1+2)	1 700			
4	Maradvány igénybevétele				
5.	Központi, irányító szervi támogatás	185 405			
6.	Belföldi finanszírozás bevételei (4+5)	185 405			
7.	Finanszírozási bevételek (6)	185 405			
8.	Bevételek mindösszesen (3+7)	187 105	6.	Kiadások mindösszesen (3+5)	187 105

A Veszprém Megyei Önkormányzat 2015. évi bevételei és kiadásai címenkénti részletezésben

ezer Ft

Kiemelt előirányzat száma	Előirányzat csoport neve Kiemelt előirányzat neve	Eredeti előirányzat	Kiemelt előirányzat száma	Előirányzat csoport neve Kiemelt előirányzat neve	Eredeti előirányzat
A	B	C	D	E	F
Veszprém Megyei Önkormányzat mindösszesen					
1.	Működési bevételek összesen (1.1+...+1.4)	250 300	1.	Működési kiadások összesen (1.1+...+1.4)	258 565
1.1	Önkormányzatok működési támogatásai	238 600	1.1	Személyi juttatások	143 286
1.1.1	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	238 600	1.2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	41 757
1.1.2	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	-	1.3	Dologi kiadások	70 855
1.2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	10 000	1.4	Egyéb működési célú kiadások	2 667
1.2.1	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	10 000	1.4.1	Nemzetközi kötelezettségek	-
1.3	Működési bevételek	1 700	1.4.2	Helyi önkormányzatok törvényi előíráson alapuló befizetései	-
1.3.1	Készletértékesítés ellenértéke	-	1.4.3	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	50
1.3.2	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	1 339	1.4.4	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	800
1.3.3	Kiszámlázott általános forgalmi adó	361	1.4.5	Tartalékok	1 817
1.3.4	Általános forgalmi adó visszatérítése	-	1.4.5.1	Általános tartalék	1 817
1.3.5	Kamatbevételek	-	1.4.5.2	Céltartalékok	-
1.3.6	Egyéb működési bevételek	-	2.	Felhalmozási kiadások összesen (2.1+...+2.3)	17 455
1.4	Működési célú átvett pénzeszközök	-	2.1	Beruházások	17 455
1.4.1	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	-	2.2	Felújítások	-
2.	Felhalmozási bevételek összesen (2.1+...+2.4)	3 000	2.3	Egyéb felhalmozási célú kiadások	-
2.1	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	-	2.3.1	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	-
2.1.1	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	-	2.3.2	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	-
2.3	Felhalmozási bevételek	3 000	3.	Költségvetési kiadások összesen (1+2)	276 020
2.3.1	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	3 000	4.	Belföldi finanszírozás kiadásai	185 405
2.4	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	-	4.1	Központi, irányítószervi támogatás folyósítása	185 405
2.4.1	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	-	5.	Finanszírozási kiadások (4)	185 405
2.4.2	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	-			
3.	Költségvetési bevételek összesen (1+2)	253 300			
4	Maradvány igénybevétele	22 720			
5.	Központi, irányító szervi támogatás	185 405			
6.	Belföldi finanszírozás bevételei (4+5)	208 125			
7.	Finanszírozási bevételek (6)	208 125			
8.	Bevételek mindösszesen (3+7)	461 425	6.	Kiadások mindösszesen (3+5)	461 425

A Veszprém Megyei Önkormányzat 2015. évi kiadásainak feladatonkénti részletezése

Sor- szám	Megnevezés	2015. évi terv	Személyi juttatások	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárási adó	Dologi kiadások	Egyéb működési célú kiadások					Egyéb felhalmozási kiadások			Belföldi finanszírozás kiadásai		
						Nemzetközi kötelezettségek	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belsőre	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	Tartalékok		Beruházások	Felújítások	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belsőre		Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	
									Általános tartalék	Céltartalék						O
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O	P	Q
I. Közgyűlés működésével kapcsolatos kiadások		46 966	33 102	9 346	4 468	-	50	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K	1. Közgyűlés elnökének illetménye, költségterítése és munkaadókat terhelő járulékok	11 797	9 289	2 508												
K	2. Társadalmi megbízatási alelnök tiszteletdíja, költségterítése és munkaadókat terhelő járulékok	4 619	3 716	903												
K	3. Képviselők tiszteletdíja, költségterítése és munkaadókat terhelő járulékok	24 981	20 097	4 884												
K	4. Eseti megbízások, külső szakértők	2 415			2 415											
K	5. Képviselők egyéb juttatásai	50						50								
K	6. Reprézntáció (közgyűlés, ünnepi közgyűlés)	3 104		1 051	2 053											
II. Önkormányzat feladatainak kiadásai		22 677	200	-	21 677	-	-	800	-	-	-	-	-	-	-	-
K	1. Veszprém megyei területfejlesztési koncepció módosítása	1 500			1 500											
K	2. Megyei területfejlesztési dokumentumok módosítása	1 500			1 500											
K	3. Idegenforgalmi értékek felkutatása, bemutatása, propagálása belföldön és külföldön	3 000	200		2 800											
K	4. Sport feladatok támogatása, szabadidős tevékenységek koordinálása, sportrendezvények szervezése belföldi és külföldi partnerek bevonásával	550			550											
K	5. Tagdíjak:	-														
K	a. Balaton Fejlesztési Tanács	360			360											
K	6. Pénzügyi szolgáltatások díja	500			500											
K	7. 2015. évi cégautóadó	202			202											
K	8. MKB Veszprém KC működési kiadásainak támogatása	800						800								
Ö	9. Megyei Értéktár 2015. évi programjai	10 000			10 000											
K	10. Megyei Önkormányzati tartalékból támogatás felhasználása (a 22 720 ezer Ft támogatási összegből 15955 ezer Ft felhasználását az 5. melléklet részletezi)	4 265			4 265											
III. Felhalmozási kiadások (5. melléklet)		17 455										17 455				
IV. Tartalék (6. melléklet)		1 817								1 817						
K	1. Általános tartalék	1 817								1 817						
V. Veszprém Megyei Önkormányzat kiadásai összesen:		88 915	33 302	9 346	26 145	-	50	800	1 817	-	-	17 455	-	-	-	-
VI. Veszprém Megyei Önkormányzati Hivatal kiadásainak támogatása		185 405														185 405
VII. KIADÁSOK ÖSSZESEN:		274 320	33 302	9 346	26 145	-	50	800	1 817	-	-	17 455	-	-	-	185 405

Kötelező feladatok összesen (K): 264 320 ezer Ft
 Önként vállalt feladatok összesen (Ö): 10 000 ezer Ft

A Veszprém Megyei Önkormányzati Hivatal 2015. évi kiadásainak feladatonkénti részletezése

												adatok ezer Ft-ban									
Sorszám	Megnevezés	2015. évi terv	Személyi juttatások	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	Dologi kiadások	Egyéb működési célú kiadások		Beruházások	Felújítások	Egyéb felhalmozási kiadások											
						Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre			Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre										
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M									
Veszprém Megyei Önkormányzati Hivatal tevékenységével kapcsolatos kiadások																					
I. Személyi juttatások												109 984	109 984								
K 1.	Törvény szerinti illetmények, munkabérek		98 502																		
K 2.	Jubileumi jutalom		309																		
K 3.	Béren kívüli juttatások		4 800																		
K 4.	Ruházati költségtérítés		2 400																		
K 5.	Közlekedési költségtérítés		600																		
K 6.	Egyéb költségtérítések		288																		
K 7.	Szociális támogatások		889																		
K 8.	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai		2 196																		
K 9.	Egyéb külső személyi juttatások		976																		
K 10.	Normatív jutalom		3 100																		
II. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó												32 411	32 411								
III. Dologi kiadások												44 710	44 710								
K 1.	Szakmai anyagok beszerzése		2 200			2 200															
K 2.	Üzemeltetési anyagok beszerzése		3 909			3 909															
K 3.	Informatikai szolgáltatások igénybevétele		2 865			2 865															
K 4.	Egyéb kommunikációs szolgáltatások		2 978			2 978															
K 5.	Közüzemi díjak		55			55															
K 6.	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások		2 000			2 000															
K 7.	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások		1 800			1 800															
K 8.	Egyéb szolgáltatások		21 762			21 762															
K 9.	Kiküldetések kiadásai		350			350															
K 10.	Reklám- és propagandakiadások		200			200															
K 11.	Működési célú előzetesen felszámított áfa, fizetendő áfa		4 574			4 574															
K 12.	Egyéb dologi kiadások		646			646															
K 13.	Közvetített szolgáltatások		1 338			1 338															
K 14.	Bérleti és lízingdíjak		33			33															
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:												187 105	109 984	32 411	44 710	-	-	-	-	-	-

Kötelező feladatok összesen (K): 187 105 ezer Ft

**A Veszprém Megyei Önkormányzat 2015. évi költségvetésének
felhalmozási kiadásai**

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés		2015. évi terv
A	B	C
1.	BERUHÁZÁS (Veszprém Megyei Önkormányzat)	
1.1	Egyéb gép, berendezés beszerzés	1 000
1.2	Informatikai eszközbeszerzés	500
1.3	Megyei önkormányzati tartalékból nyújtott támogatás felhasználása	15 955
	- Személygépkocsi beszerzés	8 545
	- Bútor beszerzés	7 410
2.	BERUHÁZÁS MINDÖSSZESEN:	17 455
3.	FELHALMOZÁSI KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:	17 455

K I M U T A T Á S
a Veszprém Megyei Önkormányzat 2015. évi tartalék előirányzatról

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés		2015. évi terv
A	B	C
1. Általános tartalék		1 817
2. Tartalék összesen		1 817

A Veszprém Megyei Önkormányzat 2015. évi költségvetésének működési és felhalmozási célú bevételeinek és kiadásainak mérlege

Bevételek megnevezése		Összeg	Kiadások megnevezése		Összeg
A	B	C	D	E	F
1.1	Önkormányzatok működési támogatásai	238 600	1.1	Személyi juttatások	143 286
1.2	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	10 000	1.2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	41 757
1.3	Működési bevételek	1 700	1.3	Dologi kiadások	70 855
1.4	Működési célú átvett pénzeszközök		1.4	Egyéb működési célú kiadások	2 667
	1. Költségvetési működési bevételek	250 300		1. Költségvetési működési kiadások	258 565
2.1	Maradvány igénybevétele működési célra	22 720			
2.2	Központi, irányítószervi támogatás működési célra	185 405			
	2. Működési célú finanszírozási bevételek	208 125		2. Működési célú finanszírozási kiadások	185 405
	3. Működési célú bevételek összesen:	458 425		3. Működési célú kiadások összesen:	443 970
4.1	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről		4.1	Beruházások	17 455
4.2	Felhalmozási bevételek	3 000	4.2	Felújítások	
4.3	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök		4.3	Egyéb felhalmozási célú kiadások	
	4. Költségvetési felhalmozási bevételek	3 000		4. Költségvetési felhalmozási kiadások	17 455
5.1	Maradvány igénybevétele felhalmozási célra				
5.2	Központi, irányítószervi támogatás felhalmozási célra				
	5. Felhalmozási célú finanszírozási bevételek	-		5. Felhalmozási célú finanszírozási kiadások	
	6. Felhalmozási célú bevételek összesen:	3 000		6. Felhalmozások összesen:	17 455
7. Bevételek összesen:		461 425	7. Kiadások összesen:		461 425

KIMUTATÁS
a Veszprém Megyei Önkormányzat 2015. 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
1.	Induló pénzkészlet		104	8 474	6 723	8 428	5 632	4 837	4 241	3 746	3 550	2 855	2 359	
2.	Önkormányzatok működési támogatásai	19 883	19 883	19 883	19 883	19 883	19 883	19 883	19 883	19 883	19 883	19 883	19 887	238 600
3.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről		5 000		5 000									10 000
4.	Működési bevételek	141	142	141	142	141	142	141	142	141	142	141	144	1 700
5.	Működési célú átvett pénzeszközök													0
6.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről													0
7.	Felhalmozási bevételek			3 000										3 000
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök													0
9.	Finanszírozási bevételek	15 450	38 170	15 450	15 450	15 450	15 450	15 450	15 450	15 450	15 450	15 450	15 455	208 125
10.	Bevételek összesen	35 474	63 195	38 474	40 475	35 474	35 475	35 474	35 475	35 474	35 475	35 474	35 486	461 425
11.	Személyi juttatások	11 940	11 940	11 940	11 940	11 940	11 940	11 940	11 940	11 940	11 940	11 940	11 946	143 286
12.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3 480	3 480	3 480	3 480	3 480	3 480	3 480	3 480	3 480	3 480	3 480	3 477	41 757
13.	Dologi kiadások	4 500	8 000	9 355	7 900	5 100	5 400	5 200	5 100	4 800	5 300	5 100	5 100	70 855
14.	Egyéb működési célú kiadások					800							1 867	2 667
15.	Felhalmozási kiadások		15 955			1 500								17 455
16.	Finanszírozási kiadások	15 450	15 450	15 450	15 450	15 450	15 450	15 450	15 450	15 450	15 450	15 450	15 455	185 405
17.	Kiadások összesen	35 370	54 825	40 225	38 770	38 270	36 270	36 070	35 970	35 670	36 170	35 970	37 845	461 425
18.	Záró pénzkészlet	104	8 474	6 723	8 428	5 632	4 837	4 241	3 746	3 550	2 855	2 359	0	

Szöveges indokolás az 7.,8.. mellékletekhez

I. A 2015. évi költségvetésének működési és felhalmozási célú bevételeinek és kiadásainak mérlege szöveges indokolása

A Veszprém Megyei Önkormányzat 2015. évi bevételeinek és kiadásainak mérlegét közgazdasági tagolásban a 7. melléklet mutatja be.

A költségvetés főösszegén belül a működési bevételek 250 300 ezer Ft-ot jelentenek, mely kiegészül további 208 125 ezer Ft működési célú finanszírozási bevétellel. A finanszírozási bevételben a Hivatal kiadásait szolgáló irányító szervei támogatás, valamint a működési költségvetési maradványként bemutatott, 2014. december 23-án folyósított megyei önkormányzati tartalékból kapott támogatás összege jelenik meg. A Veszprém Megyei Önkormányzat költségvetési támogatásában a központi költségvetésből származó megyei önkormányzat feladatainak támogatása jelenik meg, mely a közgyűlés működésének, az önkormányzat kötelező feladatainak, valamint a Hivatal igazgatási tevékenységének finanszírozására szolgál. A működési bevételek között szerepel a Földművelésügyi Minisztériumtól kapott pályázati támogatás.

Az önkormányzat 2015. évi költségvetésében 3 000 ezer Ft felhalmozási célú bevétel jelenik meg, mint gépkocsi értékesítés bevétele. A felhalmozási célú bevétel mellett a működési bevételi forrás bevonása is szükségessé vált a fejlesztési célok megvalósítása érdekében.

A bevételek és kiadások főösszege: 461 425 ezer Ft.

II. A Veszprém Megyei Önkormányzat 2015. 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 támogatás a pályázat ütemezésével összhangban szerepel 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 igazodik.

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