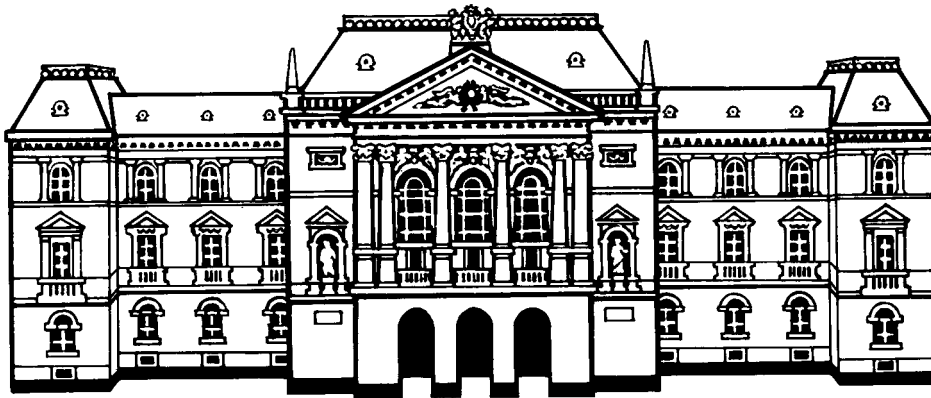


MEGHÍVÓ



2023. február 22.

A Veszprém Vármegyei Önkormányzat Közgyűlése

**2023. február 22-én (szerdán) 13³⁰ órai kezdettel
rendkívüli munkaülést tart.**

Az ülés helye: Megyeháza, Egry József terem, 8200 Veszprém, Megyeház tér 1.

Javasolt napirend:

1. A Veszprém Vármegyei Önkormányzat 2023. évi költségvetésének megállapítása

Előadó: Polgárdy Imre, a vármegyei közgyűlés elnöke

Előkészítésért felelős: Szász Jutka, irodavezető
Farkas Barbara, költségvetési referens

Kérem, a testület ülésén megjelenni szíveskedjen.

Tájékoztatom, hogy a közgyűlés anyaga – a Veszprém Vármegyei Önkormányzat honlapján –
www.vpvarmegye.hu – megtekinthető.

V e s z p r é m , 2023. február 17.

Polgárdy Imre s.k.
a vármegyei közgyűlés elnöke



**VESZPRÉM VÁRMEGYEI ÖNKORMÁNYZAT KÖZGYŰLÉSÉNEK
ELNÖKE**

8200 Veszprém, Megyeház tér 1. Tel.: (88)545-011, Fax: (88)545-012

E-mail: elnok@vpmege.hu

MSZ EN ISO 9001



Szám: 02/103-2/2023.

E L Ő T E R J E S Z T É S

**a Veszprém Vármegyei Önkormányzat Közgyűlése
2023. február 22-i ülésére**

Tárgy: A Veszprém Vármegyei Önkormányzat 2023. évi költségvetésének megállapítása

Előadó: Polgárdy Imre, a vármegyei közgyűlés elnöke

Az előterjesztés összeállítását koordinálta:

Dr. Imre László, vármegyei jegyző

Az előterjesztés előkészítésébe bevont szervezet, személy:

Veszprém Vármegyei Önkormányzati Hivatal

Gazdasági Iroda

Szász Jutka, irodavezető

Farkas Barbara, költségvetési referens

Az előterjesztést megtárgyalta:

Veszprém Vármegyei Önkormányzat Közgyűlésének állandó Bizottságai

Tisztelt Közgyűlés !

Az önkormányzat 2023. évi gazdálkodási kereteit meghatározó költségvetési rendeletet az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban Áht.) 24. § (4) bekezdése által meghatározott tartalmi és szerkezeti előírásoknak megfelelően kell elkészíteni, és a 24. § (3) bekezdésben meghatározott határidőig a közgyűlés elé kell benyújtani. A fenti szabályozásoknak megfelelően a 2020-2025. évekre szóló gazdasági programban, fejlesztési tervben meghatározottak alapján összeállításra és benyújtásra került a költségvetési rendelet tervezet.

Az Országgyűlés 2022. július 27. napján hirdette ki a Magyarország 2023. évi központi költségvetéséről szóló 2022. évi XXV. törvényt, melyet veszélyhelyzeti jogrendben a 613/2022. (XII. 29.) Korm. rendelettel módosított. A módosítás fő indokai az Ukrajna területén fennálló fegyveres konfliktus, ezzel összefüggésben bevezetett szankciók, az energiaárak robbanásszerű emelkedése, valamint a külső gazdasági környezettel összefüggő bizonytalanság. A módosítás eredményeként a fegyveres konfliktus és az energiakrízis elhúzódó hatásai, a globális növekedés lassulása, és az infláció reáljövedelmeket mérséklő hatása okán a költségvetés az eredetileg tervezett 4,1% helyett 1,5 % mértékű gazdasági növekedéssel számol, valamint a hiánycélt 3,4%-ról 3,9 %-ra emelte. A Rezsivédelmi Alap felduzzasztása mellett egyes gyártókra különadók bevezetését, valamint a költségvetés fejezeteit érintő pénzügyi befagyasztásokat írt elő. A módosítás az önkormányzati alrendszert közvetlenül nem érinti.

1./ A költségvetés bevételei

A **költségvetés összes bevétele 1 049 192 872 Ft-ban** került megtervezésre, melyből államháztartáson belülről nyújtott támogatásként 298 438 700 Ft jelenik meg.

Önkormányzatok működési támogatásai

A Magyarország 2023. évi központi költségvetéséről szóló 2022. évi XXV. törvény 3. melléklete határozza meg konkrét támogatási összeg szerint a vármegyei önkormányzatok feladatainak támogatását. A támogatás a vármegyei önkormányzat feladataihoz közvetlenül kapcsolódó kiadások fedezetéül szolgál, mely nem kizárólag a működésre, hanem a fejlesztések megvalósítására is felhasználható. A támogatás figyelmen kívül hagyva a megváltozott gazdasági környezetet, a vármegyei önkormányzatok sajátos és korlátozott gazdálkodási lehetőségeit, továbbra is a 2020 óta meghatározott mértékben áll rendelkezésre a tárgyévben is 269 800 000 Ft összegben.

Az **államháztartásból származó támogatások bevételei 28 638 700 Ft-tal** kerültek megtervezésre, melynek teljes összege működési célokat szolgál.

A tervezett bevételből 28 080 260 Ft az alábbi megkezdett pályázatokhoz kapcsolódnak:

- „Pápadereske Orvosi rendelő energetikai korszerűsítése” TOP_PLUSZ-2.1.1-21-VE1-2022-00034 azonosítószámú pályázat
- "Óvodabővítés Pápateszéren" TOP_PLUSZ-3.3.1-21-VE1-2022-00012 azonosítószámú pályázat
- "Megyei szintű foglalkoztatási megállapodások, foglalkoztatási-gazdaságfejlesztési együttműködések Veszprém megyei foglalkoztatás-gazdaságfejlesztési együttműködés" TOP-5.1.1-15-VE1-2016-00001 azonosítószámú pályázat

A 2014-2020 programozási időszakban az egyes európai uniós alapokból származó támogatások felhasználásának rendjéről szóló 272/2014. (XI. 5.) Korm. rendelet, valamint a 256/2021. (V.18.) Korm. rendelet szerint ellátandó projektmenedzsmenti feladatok jelentősen lecsökkentek. Az Önkormányzat, valamint a Hivatal együttműködési megállapodás alapján konzorciumi formában jelenleg csupán 3 települési önkormányzat számára végez projektmenedzsmenti tevékenységet és további 7 európai uniós, és 3 hazai projekt megvalósításában vesz részt.

Államháztartáson belüli működési célú átvett pénzeszközök bevételi előirányzat között jelenik meg 323 400 Ft a Dr. Komjáthy László Díjjal járó jutalmazás pénzügyi fedezeteként, melyet a Veszprém Megyei Jogú Város Önkormányzata biztosít, továbbá a Veszprém Vármegyei Területi Választási Iroda közreműködésével lebonyolított 2023. január 15-én Nyírádon, valamint a 2023. január 22-én Adorjánházán megtartott időközi nemzetiségi, illetve helyhatósági választások előkészítő, illetve koordináló feladatainak ellátásával kapcsolatos 235 040 Ft működési célú támogatás.

Működési bevételek

A Hivatal bevételei között jelenik meg 4 000 Ft általános forgalmi adó visszatérítés, valamint a Veszprém Vármegyei Roma Nemzetiségi Önkormányzat részére együttműködési megállapodás alapján biztosított telefon használatának továbbszámlázásából adódóan 20 256 Ft bevétel. Az Önkormányzat a NAV felé történő adó- és járulékbefizetések 1 000 Ft-ra történő kerekítésekből adódó különbözetekkel összefüggésben 6 000 Ft egyéb működési bevétellel számol.

Felhalmozási bevételek

A vármegyei közgyűlés elnöke részére biztosított gépjármű rendszeressé vált javítása, karbantartása indokoltá teszi annak cseréjét. A költségvetés a gépjármű értékesítésből 5 000 000 Ft bevétellel számol.

Finanszírozási bevételek

Az Áht. 23. § (2) bekezdése előírja a költségvetési hiány belső finanszírozására, valamint a költségvetési többlet felhasználására szolgáló finanszírozási bevételek és kiadások bemutatását.

A finanszírozási bevételek között jelenik meg az Önkormányzat, mint irányító szerv költségvetésében a Hivatal részére biztosított irányító szervi működési támogatásként folyósított támogatás összege. A költségvetési támogatás a költségvetés főösszegét 237 562 679 Ft-tal növeli. A támogatás összege az Önkormányzat költségvetésében kiadásként, a Hivatal költségvetésében bevételként jelenik meg a finanszírozási műveletek között.

Az irányítószervi támogatás 25,32 %-kal magasabb a 2022. évi teljesítés összegénél.

A magasabb költségvetési támogatást indokolja a Hivatallal kapcsolatban álló partnerek által jelzett díjemelések, továbbá a Megyeháza Társasház felé teljesítendő magasabb összegű közös költség figyelembe vétele, valamint a dolgozói állomány megtartása érdekében javasolt illetménykiegészítés hatása.

Az irányítószervi támogatás megállapítása során, annak mérséklése céljából bevonásra került a TOP_Plusz-3.1.1-21-VE1-2022-00001 azonosítójú "Veszprém megyei foglalkoztatási-

gazdaságfejlesztési együttműködés-PLUSZ" projekt megvalósításával kapcsolatban a Hivatal dolgozói által végzett projektmenedzsmenti tevékenységgel összefüggő, 2023 évre elszámolható 56 791 920 Ft munkabér és járuléka kiadás pályázati bevétele.

Jelen költségvetés tervezésekor 508 161 237 Ft előző évi költségvetési maradvány bevonásával számoltunk. A pontos maradvány összege az éves költségvetési beszámoló elfogadásakor kerül meghatározásra.

Az Önkormányzat 206 647 838 Ft maradványa tartalmazza az európai uniós pályázatok lehívott előlegeinek összegét, 102 386 005 Ft-ot, valamint a hazai pályázatok előlegeit 10 700 321 Ft összegben.

Államháztartáson belüli megelőlegezés címen további 10 792 000 Ft maradvány megtervezése szükséges a 2022 decemberében kiutalt 2023. évi január havi állami finanszírozás megelőlegezett összegének visszafizetése céljából.

Az Önkormányzat szabad, kötelezettségvállalással nem terhelt maradványának terhére került megtervezésre 1 480 193 Ft összeggel az általános tartalék, 2 100 000 Ft összeggel a céltartalék.

Az Önkormányzat és a Hivatal összességében 429 131 463 Ft hazai és európai uniós pályázati előleggel rendelkezik, melyből 303 601 750 Ft kapcsolódik személyi jellegű kifizetésekhez. E pályázati előlegből a legnagyobb arányt a Veszprém Vármegyei Önkormányzat, a Veszprém Vármegyei Önkormányzati Hivatal, valamint a Veszprém Vármegyei Kormányhivatal konzorciumi formában elnyert TOP_Plusz-3.1.1-21-VE1-2022-00001 azonosítószámú "Veszprém megyei foglalkoztatási-gazdaságfejlesztési együttműködés-PLUSZ" projektje (379 884 838 Ft) jelenti, mely lezárására 2027-ben kerül sor.

A Hivatal előző évi költségvetési maradványa 301 513 399 Ft, mely tartalmazza az előző évi személyi jellegű kifizetések 2023-ra áthúzódó adó- és járulék terheit 9 872 559 Ft összegben, a 2022 decemberében lebonyolított időközi helyhatósági választások koordinálásával kapcsolatban biztosított előleg (62 593 Ft) összegét, továbbá 3 613 370 Ft összegben dologi kiadások fedezetét szolgál. A projektmenedzsmenti tevékenységek lehívott előlege 287 964 877 Ft összegben szintén a maradvány részeként jelenik meg.

A 2022. évi pénzforgalmilag teljesült bevételek és kiadások eredményeképpen – mind az Önkormányzatnál, mind a Hivatalnál – keletkezett maradvány figyelembe vételre került a költségvetési keretszámok kialakításánál. A maradvány összegének tényleges meghatározására a zárszámadási rendelet megalkotásakor kerül sor.

A Magyarország önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 118. §-a szabályozza, hogy az önkormányzat a számára nyújtott feladatalapú támogatást kizárólag az ellátandó feladatainak kiadásaira fordíthatja, ezért a rendelkezésre álló maradvány terhére összességében 6 422 800 Ft önként vállalt feladat tervezése történt, melyből 2 979 250 Ft elnyert hazai pályázati támogatáshoz köthető.

A 2023. évi költségvetési keretszámok kizárólag a folyamatos működéshez, illetve a már meglévő kötelezettségvállalásokhoz igazodnak. Fontos megjegyezni, hogy az állam által biztosított támogatás a költségvetési kiadásoknak csak részben forrása, a költségvetési egyensúly megtartása érdekében 101 035 140 Ft összegben a korábbi évek felhalmozott megtakarításai bevonására, valamint a projektek terhére elszámolható személyi jellegű kiadások megtakarításai bevonására is szükség volt.

A 2023. évi költségvetés tervezése során a pénzügyi egyensúly megtartása érdekében szükséges a megtakarítások működésbe történő folyamatos bevonása, ezért elengedhetetlen az éves keretszámok figyelemmel kísérése, a szigorú gazdálkodás betartása.

Jelen költségvetés tervezése során hangsúlyosan szerepet kap a felhalmozott tartalékok jelentős részének felhasználása. Komoly gondot jelent a megtakarítások számottevő hányadát képező uniós pályázatok elmaradása, az önkormányzatot bemutató, népszerűsítő hazai pályázati források hiánya. A szigorú gazdálkodás betartása mellett a megtakarítási lehetőségek elmaradása a 2023. évi költségvetés likviditását még nem, azonban az azt követő évek pénzügyi egyensúlyát komolyan veszélyezteti. Elengedhetetlen új, bevételt teremtő feladatok felkutatása, ezért szükséges a vármegye települési önkormányzataival, gazdasági szereplőivel történő területfejlesztési, vidékfejlesztési, területrendezési, valamint koordinációs feladatokkal összefüggő, bevételt teremtő együttműködések feltárása, kialakítása, és az ehhez szükséges szervezeti és személyi infrastruktúra megteremtése, átalakítása.

A korábban meghozott kiadásokat csökkentő gazdaságossági intézkedések eredményeként képes a Veszprém Vármegyei Önkormányzat 2023. évi költségvetése rendezett pénzügyi egyensúlyt biztosítani. A szigorú gazdálkodási előírások követésének, a pályázati bevételekből származó megtakarításoknak következtében az önkormányzat költségvetési maradvánnyal gazdálkodhat. Ugyanakkor a pénzügyi egyensúly folyamatos megtartása mellett ügyelni kell a kötelezettségvállalások bevétellel arányos ütemezésére.

2./ A költségvetés kiadásai

A költségvetés összes kiadása 2023-ben 1 049 192 872 Ft.

A 2023-as év kiemelt feladatai közé tartozik a 2023. évi hatályos környezetvédelmi program elkészítése, továbbá a 2021 szeptemberében a Vármegyei Közgyűlés által elfogadott 2022-2027 tervezési időszakra vonatkozó Veszprém Vármegyei Integrált Területi Program felülvizsgálata, illetve módosítása, aktualizálása. A vármegye leginkább elmaradott térségeinek felzárkóztatása, a helyi értékek felkutatása, valamint a területi szint helyett a térségi szintű tervezés koordinálása egyre hangsúlyosabb feladatként jelenik meg a vármegye életében, így a költségvetés kalkulál egy feltehetően hosszútávon megterülő vidékfejlesztésre vonatkozó stratégia kidolgozásával is.

A Veszprém Vármegyei Önkormányzat 7 európai uniós, valamint 3 hazai forrásból, a Veszprém Vármegyei Önkormányzati Hivatal 3 európai uniós forrásból származó folyamatban lévő projekt megvalósításában vesz részt, illetve lát el projektmenedzsmenti feladatokat.

A szociális igazgatásról és szociális ellátásokról szóló 1993. évi III. törvény 60. § (8) bekezdése beiktatásával 2021. január 1-től „*A falugondnoki, illetve tanyagondnoki képzés szervezését a szolgáltatás helye szerint illetékes Vármegyei önkormányzat látja el a szociál- és nyugdíjpolitikáért felelős miniszter által jóváhagyott képzési program alapján*”. Az új feladat az Önkormányzat jelenlegi feladatkörétől meglehetősen különbözik. A Közgyűlés döntése alapján a falu- és tanyagondnoki képzést az előző években az Önkormányzat a Bács-Kiskun Vármegyei Önkormányzattal közös szervezésében, együttműködési megállapodás keretében valósította meg. Az Önkormányzat koordinációs feladatköréből adódóan, a települési önkormányzatokkal való szorosabb együttműködés kialakítása érdekében azonban szükséges megvizsgálni a saját szervezésben, helyben történő feladatellátás megvalósításának lehetőségét.

A képzésekből befolyó regisztrációs és tanfolyami díj a forrása a szervezésnek és lebonyolításnak, többlet kiadással nem járhat, hiszen állami többletforrás a feladat ellátásért nem igényelhető.

A **személyi juttatások** előirányzatának meghatározása a Hivatal, illetve a Közgyűlés struktúrájának kialakítása függvényében történt. A jelen rendelet-tervezet az Önkormányzat tekintetében 1 fő, a Hivatal vonatkozásában 29 fő álláshely megtartásával számol.

A Hivatalban foglalkoztatott köztisztviselők törvény szerinti illetményének meghatározása a költségvetési törvény szerinti 38 650 Ft illetményalap figyelembe vételével történt. Az illetményalap megemelésének többletköltsége a jelen finanszírozási rendszerbe biztonsággal nem építhető be, annak fenntartása saját bevétel hiányában nem megvalósítható, hosszú távon nem fenntartható, ugyanakkor az önkormányzati feladatok magas szintű ellátása érdekében a lehetőségekhez mérten elengedhetetlen a dolgozói illetmények rendezése. A vármegyei jegyző jogkörébe tartozik a kiemelkedő teljesítményt nyújtó dolgozók illetményeltérítéssel történő elismerése, díjazása, ezáltal stabil munkaerőállomány megtartása. Az illetményeltérítések előző évi szintjének emelése elérése érdekében a 2023. évi költségvetési rendelettervezet nem számol a korábbi években biztosított munkaruha, a kulturális juttatás, valamint ajándékutalvány összegével.

A **Hivatal** (4. melléklet) személyi juttatásai a hatályos jogszabályi előírások betartásával készült.

- A Hivatalban foglalkoztatottak esetén az illetményalap mértéke a költségvetési törvény szerint meghatározott összeg, 38 650 Ft. A nyelvpótlék alapja tekintetében a Veszprém Vármegyei Önkormányzat közszolgálati önkormányzati illetményalapját - 40 000 Ft - kell alkalmazni.
- A költségvetési törvény szerint a foglalkoztatottak éves cafetéria kerete nettó 400 000 Ft.
- Természetbeni juttatásként a költségvetési törvényben meghatározott mértékig (1 000 Ft/hó/fő) pénzügyi szolgáltatások térítése történik a munkavállalók részére
- A fentieken túl adható juttatásként kerül rögzítésre a Hivatal Közszolgálati Szabályzatában
 - a monitor előtti munkavégzéshez éleslátást biztosító szemüveg vásárlásának támogatása,
 - a családalapítási támogatás,
 - a továbbképzési támogatás,
 - a rendkívüli (eseti) pénzbeli szociális segély,
 - a pénzbeli temetési támogatás jogcímei.

A támogatás nyújtása kérelem alapján a vármegyei jegyző mérlegelésének jogköre.

A pályázatmenedzsmenti feladatok ellátása az Önkormányzat és a Hivatal részére hatalmas kihívást jelent, ami megköveteli a Hivatal teljes személyi állományának részvételét a pályázati folyamatokban. Annak érdekében, hogy a folyamatos működés biztosítása ne sérüljön, szükségszerűnek látszik eseti megbízások igénybe vétele is, amely segítséget nyújt a projekt előkészítő és megvalósító munka szakmai ellátásában a szükséges szakmérnöki, jogi, menedzsmenti tevékenység területén. Ugyanakkor fontos megjegyezni, hogy a pályázati támogatásból elszámolható, és lehívható előleg nem nyújt teljes fedezetet a többletkapacitások igénybe vételére. A személyi juttatásokra vállalandó kötelezettségvállalások nem veszélyeztethetik az Önkormányzat likviditásának stabilitását.

- A **munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó** előirányzat mértéke a személyi juttatásokhoz kapcsolódóan került megállapításra.
- A **dologi kiadások** tervezésének alapja a meglévő szerződések, megállapodások szerinti kötelezettségek. A tervezés során figyelemmel kellett lenni a szolgáltatók által jelzett emelésekre, melynek hatásaként összességében jelen költségvetés átlagosan 20%-os költségnövekedéssel

kalkulál az előző évi teljesítési adatokhoz viszonyítva. Az előirányzat kizárólag az alapvető működéshez és a szakmai feladatok ellátásához szükséges kiadásokat tartalmazza. Tekintettel arra, hogy a jelen javaslat összeállítása során a személyi juttatások fedezetének megteremtése volt az elsődleges szempont, a dologi kiadások vonatkozásában rendkívül takarékosan szükséges eljárni.

Az **Önkormányzat kiadásait** a rendelet-tervezet 3. melléklete részletezi, melyek a Közgyűléssel, az önkormányzati jogalkotással kapcsolatos kiadások, valamint az önkormányzat nevében végrehajtandó - döntően jogszabályi kötelezettségekből, vagy pályázati tevékenységből adódó - feladatok kiadásai. A 2022. évi maradvány saját bevételeinek terhére kerültek megtervezésre 6 422 800 Ft összegben az önként vállalt feladatok.

A kiadások tartalmazzák a Közgyűlés elnökének, alelnökének, valamint képviselőinek juttatásait 54 424 792 Ft összegben, továbbá az Önkormányzat feladatellátását segítő jogi-, szakmai tanácsadók megbízási díját.

A jelenlegi gazdasági környezet lehetőségeihez mérten kerültek megtervezésre az Önkormányzat vármegyei szintű népszerűsítését, propagálását segítő rendezvények, események, valamint az ünnepi közgyűlések kiadásainak reprezentatív költségei, a magas szintű szakmai tevékenységet elismerő kitüntető díjak átadásával kapcsolatos költségek, továbbá az Önkormányzat szerepvállalásait támogató szervezetek tagsági díjai.

A testvérmegyékkel kötött együttműködések életben tartásával szintén olyan rendezvényeken kívánunk megjelenni, melyek hirdetik a vármegyei értékeket és a vármegye polgárai számára lehetőséget nyújtanak további kapcsolatok építésére.

Az Önkormányzat vagyongazdálkodásával összefüggésben a Veszprém, Szeglethy utcai irodahelyiségek, valamint a Kórház utcai parkoló fenntartásával, karbantartásával, vagyonbiztosítással kapcsolatos kiadások jelennek meg. A Hivatal költségvetésében az ingóságok karbantartásával összefüggő kiadások szintén megtervezésre kerültek. A Közgyűlés a 46/2022. (XI.24.) MÖK határozattal döntött a Szeglethy utcai ingatlanok értékesítésre történő kijelöléséről pályázat útján. A pályázat kiírására két alkalommal került sor, melyet több fórumon is megjelentettünk. A határozat szerint az ingatlanok értékesítéséből befolyó bevételt céltartalékba kell helyezni, mely elsődlegesen a gazdasági körülmények okozta likviditási problémák ellentételezésére szolgál, másodlagosan alapot képez értékálló ingatlan megvásárlásra.

A költségvetés **egyéb működési célú támogatások** előirányzata tartalmazza a közrend, a közbiztonság és bűnmegelőzés, területén kiemelkedő teljesítményt nyújtó, példaértékű eredményeket elért személyek, szervezetek munkáját elismerő, szervezet részére átadásra kerülő Komjáthy díj elismerésével járó jutalom összegét. A díj odaítélése Veszprém Vármegye Rendőrfőkapitánya, Veszprém Megyei Jogú Város Polgármestere, valamint a Veszprém Vármegyei Önkormányzat Közgyűlésének Elnöke egyhangú javaslata alapján történik.

A **beruházási kiadásokat** feladatonként az 5. melléklet mutatja be. Az önkormányzat törekszik az elavult tárgyi eszköz állomány folyamatos cseréjére, melyet pályázati támogatásból, valamint a működési támogatása terhére kíván megvalósítani. A tervezett beruházásokkal az önkormányzat eleget kíván tenni az Mötv-ben megjelölt vagyonkezelői feladatokból adódó kötelezettségének. Beruházási kiadásokra 27 346 435 Ft került megtervezésre. "A térségi jelentőségű kerékpárutak tervezése - Veszprém megye" projekt megvalósításában 6 523 670 Ft került megtervezésre a vállalt tervdokumentáció elkészítésével összefüggésben, a „Veszprém megyei foglalkoztatási-gazdaságfejlesztési együttműködés-PLUSZ” TOP_PLUSZ-3.1.1-21-VE1-2022-00001

azonosítószámú projekt megvalósításában 1 522 765 Ft áll rendelkezésre munkaállomás kialakítására. Az önkormányzat elavult eszközeinek (informatikai eszközök, irodabútorok, kísértékű irodai eszközök, stb.) cseréjére, bővítésére 500 000 Ft előirányzat áll rendelkezésre. A vármegyei közgyűlés elnöke részére gépjármű beszerzés céljából 18 800 000 Ft elkülönítése történt.

Az **általános tartalék** 2023. évi előirányzata 1 480 193 Ft, amely fedezetet nyújthat az év közben jelentkező váratlan események költségeire, többletigényekre, valamint az elmaradt bevételek pótlására, ugyanakkor nem lehet forrása közösségi feladatok támogatásának. Az általános tartalék esetén törekedni kell annak takarékos felhasználására, hogy a következő évek költségvetési hiányának forrásaként tudjon szolgálni. Az önként vállalt feladatok forrása kizárólag saját bevételből származhat, melyre a **céltartalék** 2 100 000 Ft-ot biztosít.

A céltartalékban elkülönítetten került megtervezésre a Veszprém Megyei Önkormányzat saját halottjává nyilvánítás szabályozásáról szóló 5/2019. (IV.26.) önkormányzati rendelet alapján az önkormányzat saját halottja temetési költségeinek kiadási fedezete. A szlovéniai Komeni-fennsíkon, Miren-Kostanjevica településen első világháborús emlékszobor állításának támogatásáról szóló 40/2022. (IX.29.) MÖK határozat értelmében az Önkormányzat 2023 és 2024 években 500-500 ezer Ft-tal járul hozzá annak megvalósításához.

Az előre nem tervezett önként vállalt feladatok vállalására 100 000 Ft került elkülönítésre.

Az önkormányzat a korábbi évekhez hasonlóan továbbra is részt kíván venni a már előző években meghatározott és elindított önként vállalt feladataiban, melyhez állami támogatás nem rendelhető, sajátságos vagyoni helyzetéből adódóan egyéb saját bevételből nem finanszírozható, de a megye népszerűsítésében, versenyképességének javításában, koordinációs tevékenységében mindenképpen jelentős szereppel bír. Az államháztartást szabályozó jogszabályok szerinti irányelv alapján az önként vállalt feladat forrása kizárólag saját bevétel lehet. A megvalósított pályázatokból adódó megtakarítások elkülönített része nyújthat fedezetet az Önkormányzatot népszerűsítő, bemutató rendezvények programok, együttműködések megvalósítására.

A 2023. évi bevételi lehetőségek továbbra is szigorú gazdálkodásra kényszerítik az önkormányzatot. A szigorú gazdálkodás mellett törekedni kell arra, hogy a nettó finanszírozás ütemezésében nyújtott támogatás biztosítson fedezetet a felmerülő általános kiadásokra. A működés biztosításához bevont maradvány felhasználása során figyelemmel kell lenni arra, hogy a megvalósítás alatt álló pályázatokból nyerhető megtakarítások a tartalékot növeljék annak érdekében, hogy a következő évek költségvetésében jelentkező likviditási feszültségekre forrást tudjon biztosítani. Amennyiben egyéb pályázati, illetve saját bevételi forrás nem áll rendelkezésre a költségvetésből nyújtott támogatás mellett, akkor a Közgyűlésnek szükséges intézkedéseket hozni a költségek hosszú távú csökkentésére.

A rendelettervezet 8. melléklete vázolja az önkormányzat előirányzat-felhasználási tervét. A tervből is jól látható, hogy a költségvetési támogatás döntően a működés finanszírozását szolgálja, megtakarítás nem érvényesíthető, jelentősebb feladatok elvégzéséhez nem nyújt elegendő forrást. Az önkormányzat maradványát ennek megfelelően úgy kell felhasználni, hogy hosszútávon az önkormányzatnak jelentős terhet ne származtasson.

Az Áht. a költségvetési rendelet előkészítésével kapcsolatban meghatározza azokat a kimutatásokat, melyeket a rendeletnek tartalmaznia kell. A 10. melléklet tartalmazza 0 Ft összegben az adósságot keletkeztető ügyletekből eredő kötelezettségvállalásokra vonatkozóan a költségvetési évet követő három év tervezett előirányzatainak keretszámait. Az önkormányzat a sajátos helyzetéből adódóan adósságot keletkeztető ügyletekből eredő kötelezettségvállalásokat nem tervez. Az önkormányzat többéves kihatással járó döntésekkel a jelenleg élő kötelezettségvállalásait a 13. melléklet mutatja be.

Az önkormányzat feladatköréből kiindulva a költségvetésében közvetett támogatások nyújtásával nem számol.

Európai Unió támogatással megvalósuló projekteket, illetve önkormányzaton kívüli Európai Unió projekthez történő hozzájárulásokat a 11-12. melléletek mutatják be. A melléletek szerinti pályázatok a támogatási szerződések szerinti bevételek és kiadások évenkénti ütemezését mutatják be.

A Veszprém Vármegyei Önkormányzat 2021-2023. évi költségvetési bevételeinek és kiadásainak alakulásáról szóló tájékoztatót az előterjesztés 1. táblázata tartalmazza.

A Magyar Köztisztviselők és Közalkalmazottak és Közszolgálati Dolgozók Szakszervezetének Veszprém Megyei Csoportja 2016. január 6-án feloszlott. Annak érdekében, hogy a vármegyei jegyző eleget tudjon tenni az Ávr. 27.§ (1) bekezdésében foglaltaknak, a költségvetési keretszámokat, valamint az azokat megalapozó elveket a Hivatal irodavezetőivel ismertette.

Az Ávr. 27. § (2) bekezdésének eleget téve, előzetes véleményezésre a Veszprém Vármegyei Önkormányzat Közgyűlésének Pénzügyi, Területfejlesztési és Területrendezési Bizottsága részére megküldésre került a rendelet-tervezet. A Bizottság a rendelet-tervezetet a 2/2023. (II. 8.) számú határozatával tárgyalásra alkalmasnak tartotta és megalkotta írásos véleményét. Az előterjesztés mellékleteként csatoljuk a Bizottság véleményét a Veszprém Vármegyei Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló rendelet-tervezetéről.

Tisztelt Közgyűlés!

Az előterjesztésben leírtak alapján javaslom a Veszprém Vármegyei Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló rendelet-tervezet elfogadását.

Veszprém, 2023. február 17.

***Polgárdy Imre s.k.
a vármegyei közgyűlés elnöke***

**A VESZPRÉM VÁRMEGYEI ÖNKORMÁNYZAT KÖZGYŰLÉSE PÉNZÜGYI,
TERÜLETFEJLESZTÉSI ÉS TERÜLETRENDEZÉSI BIZOTTSÁGÁNAK
VÉLEMÉNYE A VESZPRÉM VÁRMEGYEI ÖNKORMÁNYZAT 2023. ÉVI
KÖLTSÉGVETÉSÉRŐL**

Tisztelt Közgyűlés!

Az államháztartás működési rendjéről szóló 368/2011. (XII.31.) Kormányrendelet 27. § (2) bekezdése előírja, hogy a „polgármester a képviselő-testület elé terjeszti a bizottságok által megtárgyalt rendelettervezetet, amelyhez csatolja legalább a pénzügyi bizottság írásos véleményét”.

E jogszabályi előírásban foglalt feladatának eleget téve a Pénzügyi, Területfejlesztési és Területrendezési Bizottság a 2023. február 8-i ülésén megtárgyalta és véleményezte a Veszprém Vármegyei Önkormányzat 2023. évi költségvetési rendelet-tervezetét.

A Pénzügyi, Területfejlesztési és Területrendezési Bizottság a 2/2023. (II. 8.) számú határozatában 7 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül az alábbi vélemény elfogadásáról döntött:

A Veszprém Vármegyei Önkormányzat 2023. évi költségvetési rendelet-tervezete a hatályos jogszabályi előírásoknak megfelel.

A bizottság a rendelet-tervezetet tárgyalásra alkalmasnak tartja.

Veszprém, 2023. február 8.


Dr. Áldozó Tamás
a bizottság elnöke

A Veszprém Vármegyei Önkormányzat 2021-2023. évi költségvetési bevételeinek és kiadásainak alakulása

Bevételek

adatok Ft-ban

Elő- irányzat száma	Előirányzat megnevezése	2021. évi tény	2022. évi várható teljesítés	2023. évi terv
A	B	C	D	E
1.	Működési bevételek összesen (1.1+...+1.3)	538 321 469	777 834 996	298 468 956
1.1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	531 040 889	771 700 500	298 438 700
1.1.1	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	269 800 000	269 800 000	269 800 000
1.1.2	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások			
	Egyéb működési célú támogatások bevételei			
1.1.3	államháztartáson belülről	261 240 889	501 900 500	28 638 700
1.2	Működési bevételek	7 280 580	6 134 496	30 256
1.2.1	Készletértékesítés ellenértéke			
1.2.2	Szolgáltatások ellenértéke	5 273 575	6 096 825	17 136
1.2.3	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	17 136	17 136	3 120
1.2.4	Kiszámlázott általános forgalmi adó	3 120	3 120	4 000
1.2.5	Általános forgalmi adó visszatérítése	7 445	4 000	
1.2.6	Kamatbevételek			
1.2.7	Egyéb működési bevételek	135 906	13 415	6 000
1.2.8	Biztosító által fizetett kártérítés	1 843 398		
1.3	Működési célú átvett pénzeszközök	-	-	-
1.3.1	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök			
2.	Felhalmozási bevételek összesen (2.1+...+2.3)	87 000	92 000	5 000 000
2.1	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	-	-	-
2.1.1	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről			
2.2	Felhalmozási bevételek	87 000	92 000	5 000 000
2.2.1	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	87 000	92 000	5 000 000
2.2.2	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek			

2.3	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	-	-	-
2.3.1	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről			
2.3.2	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
	Költségvetési bevételek			
3.	összesen (1+2)	538 408 469	777 926 996	303 468 956
4	Maradvány igénybevétele	196 962 461	347 319 863	508 161 237
5.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	10 792 000	10 792 000	
6.	Központi, irányító szervi támogatás	177 650 205	189 572 248	237 562 679
7.	Belföldi finanszírozás bevételei (4+5+6)	385 404 666	547 684 111	745 723 916
8.	Finanszírozási bevételek (7)	385 404 666	547 684 111	745 723 916
9.	Bevételek mindösszesen (3+8)	923 813 135	1 325 611 107	1 049 192 872

Kiadások

adatok Ft-ban

Elő- irányzat száma	Előirányzat megnevezése	2021. évi tény	2022. évi várható teljesítés	2023. évi terv
A	B	C	D	E
1.	Működési kiadások összesen (1.1+...+1.4)	366 849 077	582 019 893	773 491 758
1.1	Személyi juttatások	218 727 767	259 501 118	481 559 336
	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó			
1.2	hosszú távú elvonások	30 668 060	35 593 937	67 993 972
1.3	Dologi kiadások	117 353 250	282 803 633	219 784 886
1.4	Egyéb működési célú kiadások	100 000	4 121 205	4 153 564
	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre		1 205	473 371
1.4.1	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	100 000	4 120 000	100 000
1.4.2	Tartalékok	-	-	3 580 193
1.4.3	Általános tartalék			1 480 193
1.4.3.1	Céltartalékok			2 100 000
1.4.3.2				
2.	Felhalmozási kiadások összesen (2.1+...+2.3)	21 201 990	35 108 909	27 346 435
2.1	Beruházások	21 201 990	35 108 909	27 346 435
2.2	Felújítások			
	Egyéb felhalmozási célú kiadások			
2.3	kiadások	-	-	-

	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre			
2.3.1	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre			
2.3.2	Költségvetési kiadások			
3.	összesen (1+2)	388 051 067	617 128 802	800 838 193
4.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	10 792 000	10 792 000	10 792 000
5.	Központi, irányító szervi támogatás	177 650 205	189 572 248	237 562 679
6.	Belföldi finanszírozás kiadásai (4+5)	188 442 205	200 364 248	248 354 679
7.	Finanszírozási kiadások (6)	188 442 205	200 364 248	248 354 679
8.	Kiadások mindösszesen (3+7)	576 493 272	817 493 050	1 049 192 872

Veszprém Vármegyei Önkormányzat Közgyűlésének .../.... (...) önkormányzati rendelete

a Veszprém Vármegyei Önkormányzat 2023. évi költségvetésének megállapításáról

A Veszprém Vármegyei 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 Vármegyei Önkormányzatra, és a Veszprém Vármegyei Önkormányzati Hivatalra terjed ki.

2. A 2023. évi költségvetés bevételei és kiadásai

2. §

(1) A Veszprém Vármegyei Önkormányzat a 2023. évi költségvetés

- a) működési költségvetési bevételi összegét: 1 036 146 437 Ft-ban,
- b) működési költségvetési kiadási összegét: 1 021 846 437 Ft-ban,
- c) +14 300 000 Ft működési költségvetési egyenleggel állapítja meg, továbbá
- d) felhalmozási költségvetési bevételi összegét: 13 046 435 Ft-ban
- e) felhalmozási költségvetési kiadási összegét: 27 346 435 Ft-ban,
- f) -14 300 000 Ft felhalmozási költségvetési egyenleggel állapítja meg.

(2) A Veszprém Vármegyei Önkormányzat Közgyűlése a Veszprém Vármegyei Önkormányzat 2023. évi engedélyezett létszámát 1 főben, a Veszprém Vármegyei Önkormányzati Hivatal 29 főben állapítja meg.

3. §

(1) A Veszprém Vármegyei 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 Vármegyei Önkormányzat kiadási előirányzatait feladatonként, kiemelt előirányzatonként, kötelező feladatok és önként vállalt feladatok szerinti bontását a 3. melléklet részletezésében 488 522 754 Ft-ban határozza meg.

(4) A Veszprém Vármegyei Önkormányzati Hivatal kiadási előirányzatait feladatonként, kiemelt előirányzatonként, kötelező feladatok és önként vállalt feladatok szerinti bontását a 4. melléklet részletezésében 560 670 118 Ft-ban határozza meg.

- (5) A Veszprém Vármegyei Önkormányzat Közgyűlése a felhalmozási kiadási előirányzatokat feladatonként az 5. melléklet szerint 27 346 435 Ft-ban határozza meg.
- (6) A Veszprém Vármegyei Önkormányzat Közgyűlése a 6. melléklet 1. pontja szerint az általános tartalék előirányzatát 1 480 193 Ft-ban, a 6. melléklet 2. pontja szerint a céltartalék előirányzatát 2 100 000 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 Vármegyei Önkormányzat Közgyűlése a 8. melléklet szerint tudomásul veszi a 2023. évi költségvetés előirányzat felhasználási tervét.
- (9) A 9. melléklet mutatja be a 7., 8. mellékletek szöveges indokolását.
- (10) A Veszprém Vármegyei 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 Vármegyei Önkormányzat európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásait a 11. melléklet részletezi.
- (12) A Veszprém Vármegyei Önkormányzati Hivatal európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásait a 12. melléklet részletezi.
- (13) A Veszprém Vármegyei Önkormányzat többéves kihatással járó döntéseit a 13. melléklet részletezi.
- (14) A Veszprém Vármegyei Önkormányzat Közgyűlése közvetett támogatást és államigazgatási feladatokat nem határoz meg.

3. A költségvetés végrehajtása, finanszírozása

4. §

- (1) A Veszprém Vármegyei Önkormányzat Közgyűlése felhatalmazza a vármegyei 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 szerv 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 Vármegyei Önkormányzat Közgyűlése felhatalmazza a vármegyei közgyűlés elnökét, hogy a Veszprém Vármegyei Önkormányzat költségvetésében engedélyezett pótelőirányzatokat, pályázat útján elnyert összegeket, meghatározott céllal, feladattal szereplő költségvetési előirányzatokat – összeghatár nélkül – engedélyezzen átcsoportosítani.
- (3) A Veszprém Vármegyei Önkormányzat Közgyűlése felhatalmazza a vármegyei közgyűlés elnökét, hogy a 3. § (6) bekezdésében meghatározott általános tartalék terhére, és mértékéig pótelőirányzat

címen előirányzat-átcsoportosítást engedélyezzen. A pótelőirányzat átcsoportosítás a rendkívüli helyzetekkel kapcsolatos többletigények kezelésére szolgál.

(4) A Veszprém Vármegyei Önkormányzat Közgyűlése felhatalmazza a vármegyei közgyűlés elnökét, hogy a 3. § (6) bekezdésében meghatározott céltartalékban nevesített feladathoz kapcsolódó előirányzat átcsoportosításról 1 000 000 Ft összeghatárig a feladat megvalósításának időpontjához igazodva, bizonylatok alátámasztása mellett gondoskodjon.

(5) A Veszprém Vármegyei Önkormányzat Közgyűlése felhatalmazza a vármegyei közgyűlés elnökét, hogy a költségvetés kiemelt előirányzatai között alkalmanként 10 000 000 Ft összeghatárig, egy költségvetési éven belül legfeljebb 100 000 000 Ft erejéig átcsoportosítást engedélyezzen.

(6) A vármegyei közgyűlés elnöke az (1)–(5) bekezdésekben meghatározott döntésekről a vármegyei közgyűlést tájékoztatja.

(7) A költségvetési egyensúly megtartása érdekében évközben folyamatosan figyelemmel kell kísérni a kiadások és bevételek alakulását.

(8) A Veszprém Vármegyei 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 15 %-át. Ennek fedezetére a személyi juttatások évközi megtakarítása és a személyi juttatások előirányzatának növelésére fordítható forrás szolgálhat.

(9) Amennyiben a Veszprém Vármegyei 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 Vármegyei Önkormányzat önkormányzati biztost bíz meg.

(10) A felhalmozási célú hiány finanszírozása érdekében a Veszprém Vármegyei Önkormányzat 2023. évi saját bevételeinek 20 %-át, de legfeljebb 10 millió forintot meghaladó fejlesztési célú adósságot keletkeztető ügylet megkötéséhez a Kormány hozzájárulása szükséges.

(11) A költségvetési hiány kialakulásának megakadályozása érdekében évközben folyamatosan figyelemmel kell kísérni a kiadások csökkentésének és a bevételek növelésének lehetőségét.

(12) Kiegészítő támogatás igényléséről a működőképességet veszélyeztető helyzet esetében a közgyűlés elnöke gondoskodik, külön közgyűlési döntés alapján.

(13) A finanszírozási bevételekkel és kiadásokkal kapcsolatos hatásköröket a közgyűlés gyakorolja.

(14) Az önkormányzati szintű költségvetés végrehajtásáért a vármegyei közgyűlés elnöke, a könyvvizsgálattal kapcsolatos feladatok ellátásáért a vármegyei jegyző a felelős.

(15) Az önkormányzat gazdálkodásának biztonságáért a vármegyei közgyűlés, a gazdálkodás szabályszerűségéért a vármegyei közgyűlés elnöke felelős.

5. §

(1) Az önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a Veszprém Vármegyei Önkormányzat Közgyűlése dönt a 4. § (1)–(5) bekezdésben a vármegyei közgyűlés elnökének adott hatáskörök megtartása mellett.

(2) A Veszprém Vármegyei Önkormányzat, és a Veszprém Vármegyei Önkormányzati Hivatal bevételi és kiadási előirányzatai saját hatáskörben módosíthatók, a kiadási előirányzatok egymás között átcsoportosíthatók.

(3) A Veszprém Vármegyei Önkormányzat, és a Veszprém Vármegyei Önkormányzati Hivatal saját hatáskörben a költségvetési kiadási előirányzatokat költségvetési bevételi előirányzatok növelésével egyidejűleg, továbbá az egységes rovatrend B813 Maradvány igénybevétele rovaton elszámolt maradvány által fedezett módon, annak összegéig megemelheti.

(4) Amennyiben a Veszprém Vármegyei Önkormányzat év közben a költségvetési rendelet készítésekor nem ismert többletbevételhez jut, vagy bevételei a tervezettől elmaradnak, arról a közgyűlés elnöke a Veszprém Vármegyei Önkormányzat Közgyűlését tájékoztatja.

(5) A Veszprém Vármegyei 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 Vármegyei Önkormányzatot érintő módon – a hozzájárulások, támogatások előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a Veszprém Vármegyei Önkormányzat Közgyűlése elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.

(6) A Veszprém Vármegyei Önkormányzat, és a Veszprém Vármegyei Önkormányzati Hivatal a jóváhagyott költségvetési előirányzatokat köteles betartani.

6. §

(1) A Veszprém Vármegyei Önkormányzat Közgyűlése hozzájárulását adja ahhoz, hogy a Veszprém Vármegyei Önkormányzat, és a Veszprém Vármegyei Önkormányzati Hivatal - ha a tulajdon védelme megfelelően biztosított és ellenőrzött, illetve az eszközökről és az azok állományában bekövetkezett változásokról folyamatosan részletező nyilvántartást vezet mennyiségben és értékben - a leltározást három évenként hajtsa végre.

(2) A Veszprém Vármegyei Önkormányzat Közgyűlése felhatalmazza a vármegyei közgyűlés elnökét, hogy a Veszprém Vármegyei Önkormányzatra, és a Veszprém Vármegyei Önkormányzati Hivatalra az (1) bekezdésben megfogalmazott feltételek esetén az engedélyt megadja.

7. §

(1) A Veszprém Vármegyei Önkormányzat Közgyűlésének felhatalmazása alapján a vármegyei közgyűlés elnöke államháztartási körön kívülről forrást vehet át. A bevétel kötelező és önként vállalt feladatok forrása lehet.

(2) A Veszprém Vármegyei Önkormányzat Közgyűlésének felhatalmazása alapján a vármegyei közgyűlés elnöke államháztartási körön kívülre forrást adhat át. A kiadás nem veszélyeztetheti az önkormányzat működését.

8. §

A Veszprém Vármegyei Önkormányzat ellenőrzése belső kontrollrendszer keretében valósul meg, melynek kialakításáért, működtetésért és továbbfejlesztéséért, függetlenségének biztosításáért a vármegyei jegyző felelős.

9. §

(1) A Veszprém Vármegyei Önkormányzati Hivatal készpénzt vehet fel a házipénztárába. A házipénztárból felvett készpénzelőleggel a készpénz felvevőnek el kell számolnia a Veszprém Vármegyei 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 alkalmazottnak elszámolási kötelezettséggel adott előlegek összességű szolgáltatások készpénzben történő teljesítésére, a Készpénzkezelési Szabályzatban meghatározott házipénztári keret nagyságára figyelemmel.

10. §

(1) Amennyiben a Veszprém Vármegyei Önkormányzat Közgyűlése december 31-ig nem fogadja el a következő év költségvetési rendeletét, úgy a Veszprém Vármegyei Önkormányzat Közgyűlése felhatalmazza a vármegyei 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.

11. §

(1) 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 vármegyei közgyűlés tisztviselőinek és tagjainak juttatásai, valamint a Veszprém Vármegyei Önkormányzati Hivatal foglalkoztatottai esetén a nyelvpótlék megállapításakor kell alkalmazni.

(2) A Veszprém Vármegyei Önkormányzat Közgyűlése a Veszprém Vármegyei Önkormányzati Hivatal köztisztviselőinek 2023. évi illetménykiegészítését az alábbiak szerint állapítja meg:

- a) valamennyi felsőfokú iskolai végzettségű köztisztviselő illetménykiegészítésnek mértéke a köztisztviselő alapilletményének 40 %-a.

b) valamennyi érettségi végzettségű köztisztviselő illetménykiegészítésnek mértéke a köztisztviselő alapilletményének 20 %-a.

(3) Az (1) bekezdésben foglaltak kivételével az illetményalap a Magyarország 2023. évi központi költségvetéséről szóló 2022. évi XXV. törvény 65. § (1) bekezdése alapján meghatározott összeg szerint 38 650 Ft-ban kerül meghatározásra.

12. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

13. §

E rendelet rendelkezéseit 2023. január 1-jétől kell alkalmazni.

KIMUTATÁS a Veszprém Vármegyei Önkormányzat 2023. évi költségvetési bevételeinek és kiadásainak alakulásáról előirányzat csoportonként és kiemelt előirányzatonként kötelező és önként vállalt feladatok szerinti bontásban

1. Veszprém Vármegyei Önkormányzat

Elő- irányzat száma	Előirányzat megnevezése	adatok Ft-ban		
		2023. évi terv	2023. évi kötelező feladatok	2023. évi önként vállalt feladatok
A	B	C	D	E
1.	Működési bevételek összesen (1.1+...+1.3)	276 874 916	276 874 916	-
1.1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	276 868 916	276 868 916	-
1.1.1	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	269 800 000	269 800 000	-
1.1.2	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	-	-	-
1.1.3	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	7 068 916	7 068 916	-
1.2	Működési bevételek	6 000	6 000	-
1.2.1	Készletértékesítés ellenértéke	-	-	-
1.2.2	Szolgáltatások ellenértéke	-	-	-
1.2.3	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	-	-	-
1.2.4	Kiszámlázott általános forgalmi adó	-	-	-
1.2.5	Általános forgalmi adó visszatérítése	-	-	-
1.2.6	Kamatbevételek	-	-	-
1.2.7	Egyéb működési bevételek	6 000	6 000	-
1.3	Működési célú átvett pénzeszközök	-	-	-
1.3.1	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	-	-	-
2.	Felhalmozási bevételek összesen (2.1+...+2.3)	5 000 000	5 000 000	-
2.1	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	-	-	-
2.1.1	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	-	-	-
2.2	Felhalmozási bevételek	5 000 000	5 000 000	-
2.2.1	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	5 000 000	5 000 000	-
2.3	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	-	-	-
2.3.1	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	-	-	-
2.3.2	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	-	-	-
3.	Költségvetési bevételek összesen (1+2)	281 874 916	281 874 916	-
4	Maradvány igénybevétele	206 647 838	200 225 038	6 422 800
5.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	-	-	-
6.	Központi, irányító szervei támogatás	-	-	-
7.	Belföldi finanszírozás bevételei (4+5+6)	206 647 838	200 225 038	6 422 800
8.	Finanszírozási bevételek (7)	206 647 838	200 225 038	6 422 800
9.	Bevételek mindösszesen (3+8)	488 522 754	482 099 954	6 422 800
10.	Működési kiadások összesen (10.1+...+10.4)	214 344 405	207 921 605	6 422 800
10.1	Személyi juttatások	61 689 608	59 943 545	1 746 063
10.2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	8 997 869	8 968 619	29 250
10.3	Dologi kiadások	139 530 153	136 982 666	2 547 487
10.4	Egyéb működési célú kiadások	4 126 775	2 026 775	2 100 000
10.4.1	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	446 582	446 582	-
10.4.2	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülről	100 000	100 000	-
10.4.3	Tartalékok	3 580 193	1 480 193	2 100 000
10.4.3.1	Általános tartalék	1 480 193	1 480 193	-
10.4.3.2	Céltartalék	2 100 000	-	2 100 000
11.	Felhalmozási kiadások összesen (11.1+...+11.3)	25 823 670	25 823 670	-
11.1	Beruházások	25 823 670	25 823 670	-
11.2	Felújítások	-	-	-

11.3	Egyéb felhalmozási célú kiadások	-	-	-
11.3.1	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	-	-	-
11.3.2	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	-	-	-
12.	Költségvetési kiadások összesen (10+11)	240 168 075	233 745 275	6 422 800
13.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	10 792 000	10 792 000	-
14.	Központi, irányítószervi támogatás	237 562 679	237 562 679	-
15.	Belföldi finanszírozás kiadásai (13+14)	248 354 679	248 354 679	-
16.	Finanszírozási kiadások (15)	248 354 679	248 354 679	-
17.	Kiadások mindösszesen (12+16)	488 522 754	482 099 954	6 422 800

2. Veszprém Vármegyei Önkormányzati Hivatal

Elő- irányzat száma	Előirányzat megnevezése	adatok Ft-ban		
		2023. évi terv	2023. évi kötelező feladatok	2023. évi önként vállalt feladatok
A	B	C	D	E
1.	Működési bevételek összesen (1.1+...+1.3)	21 594 040	21 594 040	-
1.1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	21 569 784	21 569 784	-
1.1.1	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	-	-	-
1.1.2	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	-	-	-
1.1.3	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	21 569 784	21 569 784	-
1.2	Működési bevételek	24 256	24 256	-
1.2.1	Készletértékesítés ellenértéke	-	-	-
1.2.2	Szolgáltatások ellenértéke	17 136	17 136	-
1.2.3	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	3 120	3 120	-
1.2.4	Kiszámlázott általános forgalmi adó	4 000	4 000	-
1.2.5	Általános forgalmi adó visszatérítése	-	-	-
1.2.6	Kamatbevételek	-	-	-
1.2.7	Egyéb működési bevételek	-	-	-
1.3	Működési célú átvett pénzeszközök	-	-	-
1.3.1	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	-	-	-
2.	Felhalmozási bevételek összesen (2.1+...+2.3)	-	-	-
2.1	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	-	-	-
2.1.1	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	-	-	-
2.2	Felhalmozási bevételek	-	-	-
2.2.1	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	-	-	-
2.3	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	-	-	-
2.3.1	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	-	-	-
2.3.2	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	-	-	-
3.	Költségvetési bevételek összesen (1+2)	21 594 040	21 594 040	-
4	Maradvány igénybevétele	301 513 399	301 513 399	-
5.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	-	-	-
6.	Központi, irányító szervi támogatás	237 562 679	237 562 679	-
7.	Belföldi finanszírozás bevételei (4+5+6)	539 076 078	539 076 078	-
8.	Finanszírozási bevételek (7)	539 076 078	539 076 078	-
9.	Bevételek mindösszesen (3+8)	560 670 118	560 670 118	-
10.	Működési kiadások összesen (10.1+...+10.4)	559 147 353	559 147 353	-
10.1	Személyi juttatások	419 869 728	419 869 728	-
10.2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	58 996 103	58 996 103	-
10.3	Dologi kiadások	80 254 733	80 254 733	-
10.4	Egyéb működési célú kiadások	26 789	26 789	-
10.4.1	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	26 789	26 789	-
10.4.2	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	-	-	-
10.4.3	<i>Tartalékok</i>	-	-	-
10.4.3.1	Általános tartalék	-	-	-
10.4.3.2	Céltartalék	-	-	-
11.	Felhalmozási kiadások összesen (11.1+...+11.3)	1 522 765	1 522 765	-

11.1	Beruházások	1 522 765	1 522 765	-
11.2	Felújítások	-	-	-
11.3	Egyéb felhalmozási célú kiadások	-	-	-
11.3.1	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	-	-	-
11.3.2	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	-	-	-
12.	Költségvetési kiadások összesen (10+11)	560 670 118	560 670 118	-
13.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	-	-	-
14.	Központi, irányítószervi támogatás	-	-	-
15.	Belföldi finanszírozás kiadásai (13+14)	-	-	-
16.	Finanszírozási kiadások (15)	-	-	-
17.	Kiadások mindösszesen (12+16)	560 670 118	560 670 118	-

3. Veszprém Vármegyei Önkormányzat összesen

Elő- irányzat száma	Előirányzat megnevezése	2023. évi terv	2023. évi kötelező feladatok	adatok Ft-ban 2023. évi önként vállalt feladatok
A	B	C	D	E
1.	Működési bevételek összesen (1.1+...+1.3)	298 468 956	298 468 956	-
1.1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	298 438 700	298 438 700	-
1.1.1	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	269 800 000	269 800 000	-
1.1.2	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	-	-	-
1.1.3	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	28 638 700	28 638 700	-
1.2	Működési bevételek	30 256	30 256	-
1.2.1	Készletértékesítés ellenértéke	-	-	-
1.2.2	Szolgáltatások ellenértéke	17 136	17 136	-
1.2.3	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	3 120	3 120	-
1.2.4	Kiszámlázott általános forgalmi adó	4 000	4 000	-
1.2.5	Általános forgalmi adó visszatérítése	-	-	-
1.2.6	Kamatbevételek	-	-	-
1.2.7	Egyéb működési bevételek	6 000	6 000	-
1.3	Működési célú átvett pénzeszközök	-	-	-
1.3.1	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	-	-	-
2.	Felhalmozási bevételek összesen (2.1+...+2.3)	5 000 000	5 000 000	-
2.1	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	-	-	-
2.1.1	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	-	-	-
2.2	Felhalmozási bevételek	5 000 000	5 000 000	-
2.2.1	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	5 000 000	5 000 000	-
2.3	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	-	-	-
2.3.1	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülre	-	-	-
2.3.2	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	-	-	-
3.	Költségvetési bevételek összesen (1+2)	303 468 956	303 468 956	-
4	Maradvány igénybevétele	508 161 237	501 738 437	6 422 800
5.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	-	-	-
6.	Központi, irányító szervi támogatás	237 562 679	237 562 679	-
7.	Belföldi finanszírozás bevételei (4+5+6)	745 723 916	739 301 116	6 422 800
8.	Finanszírozási bevételek (7)	745 723 916	739 301 116	6 422 800
9.	Bevételek mindösszesen (3+8)	1 049 192 872	1 042 770 072	6 422 800
10.	Működési kiadások összesen (10.1+...+10.4)	773 491 758	767 068 958	6 422 800
10.1	Személyi juttatások	481 559 336	479 813 273	1 746 063
10.2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	67 993 972	67 964 722	29 250
10.3	Dologi kiadások	219 784 886	217 237 399	2 547 487
10.4	Egyéb működési célú kiadások	4 153 564	2 053 564	2 100 000
10.4.1	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	473 371	473 371	-
10.4.2	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	100 000	100 000	-
10.4.3	Tartalékok	3 580 193	1 480 193	2 100 000
10.4.3.1	Általános tartalék	1 480 193	1 480 193	-

10.4.3.2	Céltartalék	2 100 000	-	2 100 000
11.	Felhalmozási kiadások összesen (11.1+...+11.3)	27 346 435	27 346 435	-
11.1	Beruházások	27 346 435	27 346 435	-
11.2	Felújítások	-	-	-
11.3	Egyéb felhalmozási célú kiadások	-	-	-
11.3.1	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	-	-	-
11.3.2	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	-	-	-
12.	Költségvetési kiadások összesen (10+11)	800 838 193	794 415 393	6 422 800
13.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	10 792 000	10 792 000	-
14.	Központi, irányítószervi támogatás	237 562 679	237 562 679	-
15.	Belföldi finanszírozás kiadásai (13+14)	248 354 679	248 354 679	-
16.	Finanszírozási kiadások (15)	248 354 679	248 354 679	-
17.	Kiadások mindösszesen (12+16)	1 049 192 872	1 042 770 072	6 422 800

A Veszprém Vármegyei Önkormányzat 2023. évi bevételei és kiadásai címenkénti részletezésben

1. Veszprém Vármegyei Önkormányzat

adatok Ft-ban					
Kiemelt előirányzat száma	Kiemelt előirányzat neve	Eredeti előirányzat	Kiemelt előirányzat száma	Kiemelt előirányzat neve	Eredeti előirányzat
A	B	C	D	E	F
1.	Működési bevételek összesen (1.1+...+1.3)	276 874 916	10.	Működési kiadások összesen (10.1+...+10.4)	214 344 405
1.1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	276 868 916	10.1	Személyi juttatások	61 689 608
1.1.1	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	269 800 000	10.2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	8 997 869
1.1.2	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	0	10.3	Dologi kiadások	139 530 153
1.1.3	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	7 068 916	10.4	Egyéb működési célú kiadások	4 126 775
1.2	Működési bevételek	6 000	10.4.1	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	446 582
1.2.1	Készletértékesítés ellenértéke	0	10.4.2	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	100 000
1.2.2	Szolgáltatások ellenértéke	0	10.4.3	Tartalékok	3 580 193
1.2.3	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	0	10.4.3.1	Általános tartalék	1 480 193
1.2.4	Kiszámlázott általános forgalmi adó	0	10.4.3.2	Céltartalék	2 100 000
1.2.5	Általános forgalmi adó visszatérítése	0	11.	Felhalmozási kiadások összesen (11.1+...+11.3)	25 823 670
1.2.6	Kamatbevételek	0	11.1	Beruházások	25 823 670
1.2.7	Egyéb működési bevételek	6 000	11.2	Felújítások	0
1.3	Működési célú átvett pénzeszközök	0	11.3	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0
1.3.1	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	0	11.3.1	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	0
2.	Felhalmozási bevételek összesen (2.1+...+2.3)	5 000 000	11.3.2	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	0
2.1	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	12.	Költségvetési kiadások összesen (10+11)	240 168 075
2.1.1	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	0	13.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	10 792 000
2.2	Felhalmozási bevételek	5 000 000	14.	Központi, irányítószervi támogatás	237 562 679
2.2.1	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	5 000 000	15.	Belföldi finanszírozás kiadásai (13+14)	248 354 679
2.3	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	16.	Finanszírozási kiadások (15)	248 354 679
2.3.1	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	0			
2.3.2	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0			
3.	Költségvetési bevételek összesen (1+2)	281 874 916			
4	Maradvány igénybevétele	206 647 838			

5.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0			
6.	Központi, irányító szervi támogatás	0			
7.	Belföldi finanszírozás bevételei (4+5+6)	206 647 838			
8.	Finanszírozási bevételek (7)	206 647 838			
9.	Bevételek mindösszesen (3+8)	488 522 754	17.	Kiadások mindösszesen (12+16)	488 522 754

2. Veszprém Vármegyei Önkormányzati Hivatal

adatok Ft-ban					
Kiemelt előirányzat száma	Kiemelt előirányzat neve	Eredeti előirányzat	Kiemelt előirányzat száma	Kiemelt előirányzat neve	Eredeti előirányzat
A	B	C	D	E	F
1.	Működési bevételek összesen (1.1+...+1.3)	21 594 040	10.	Működési kiadások összesen (10.1+...+10.4)	559 147 353
1.1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	21 569 784	10.1	Személyi juttatások	419 869 728
1.1.1	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	0	10.2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	58 996 103
1.1.2	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	0	10.3	Dologi kiadások	80 254 733
1.1.3	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	21 569 784	10.4	Egyéb működési célú kiadások	26 789
1.2	Működési bevételek	24 256	10.4.1	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	26 789
1.2.1	Készletértékesítés ellenértéke	0	10.4.2	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	0
1.2.2	Szolgáltatások ellenértéke	17 136	10.4.3	Tartalékok	0
1.2.3	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	3 120	10.4.3.1	Általános tartalék	0
1.2.4	Kiszámlázott általános forgalmi adó	4 000	10.4.3.2	Céltartalék	0
1.2.5	Általános forgalmi adó visszatérítése	0	11.	Felhalmozási kiadások összesen (11.1+...+11.3)	1 522 765
1.2.6	Kamatbevételek	0	11.1	Beruházások	1 522 765
1.2.7	Egyéb működési bevételek	0	11.2	Felújítások	0
1.3	Működési célú átvett pénzeszközök	0	11.3	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0
1.3.1	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	0	11.3.1	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	0
2.	Felhalmozási bevételek összesen (2.1+...+2.3)	0	11.3.2	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	0
2.1	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	12.	Költségvetési kiadások összesen (10+11)	560 670 118
2.1.1	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	0	13.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	0
2.2	Felhalmozási bevételek	0	14.	Központi, irányítószervi támogatás	0
2.2.1	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0	15.	Belföldi finanszírozás kiadásai (13+14)	0
2.3	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	16.	Finanszírozási kiadások (15)	0
2.3.1	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	0			
2.3.2	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0			
3.	Költségvetési bevételek összesen (1+2)	21 594 040			

4.	Maradvány igénybevétele	301 513 399			
5.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0			
6.	Központi, irányító szervi támogatás	237 562 679			
7.	Belföldi finanszírozás bevételei (4+5+6)	539 076 078			
8.	Finanszírozási bevételek (7)	539 076 078			
9.	Bevételek mindösszesen (3+8)	560 670 118	17.	Kiadások mindösszesen (12+16)	560 670 118

3. Veszprém Vármegyei Önkormányzat mindösszesen

adatok Ft-ban					
Kiemelt előirányzat száma	Kiemelt előirányzat neve	Eredeti előirányzat	Kiemelt előirányzat száma	Kiemelt előirányzat neve	Eredeti előirányzat
A	B	C	D	E	F
1.	Működési bevételek összesen (1.1+...+1.3)	298 468 956	10.	Működési kiadások összesen (10.1+...+10.4)	773 491 758
1.1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	298 438 700	10.1	Személyi juttatások	481 559 336
1.1.1	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	269 800 000	10.2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	67 993 972
1.1.2	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	0	10.3	Dologi kiadások	219 784 886
1.1.3	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	28 638 700	10.4	Egyéb működési célú kiadások	4 153 564
1.2	Működési bevételek	30 256	10.4.1	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	473 371
1.2.1	Készletértékesítés ellenértéke	0	10.4.2	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	100 000
1.2.2	Szolgáltatások ellenértéke	17 136	10.4.3	Tartalékok	3 580 193
1.2.3	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	3 120	10.4.3.1	Általános tartalék	1 480 193
1.2.4	Kiszámlázott általános forgalmi adó	4 000	10.4.3.2	Céltartalék	2 100 000
1.2.5	Általános forgalmi adó visszatérítése	0	11.	Felhalmozási kiadások összesen (11.1+...+11.3)	27 346 435
1.2.6	Kamatbevételek	0	11.1	Beruházások	27 346 435
1.2.7	Egyéb működési bevételek	6 000	11.2	Felújítások	0
1.3	Működési célú átvett pénzeszközök	0	11.3	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0
1.3.1	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	0	11.3.1	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0
2.	Felhalmozási bevételek összesen (2.1+...+2.3)	5 000 000	11.3.2	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	0
2.1	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	12.	Költségvetési kiadások összesen (10+11)	800 838 193
2.1.1	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	0	13.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	10 792 000
2.2	Felhalmozási bevételek	5 000 000	14.	Központi, irányítószervi támogatás	237 562 679
2.2.1	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	5 000 000	15.	Belföldi finanszírozás kiadásai (13+14)	248 354 679
2.3	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	16.	Finanszírozási kiadások (15)	248 354 679
2.3.1	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	0			
2.3.2	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0			

3.	Költségvetési bevételek összesen (1+2)	303 468 956			
4	Maradvány igénybevétele	508 161 237			
5.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0			
6.	Központi, irányító szervi támogatás	237 562 679			
7.	Belföldi finanszírozás bevételei (4+5+6)	745 723 916			
8.	Finanszírozási bevételek (7)	745 723 916			
9.	Bevételek mindösszesen (3+8)	1 049 192 872	17.	Kiadások mindösszesen (12+16)	1 049 192 872

A Veszprém Vármegyei Önkormányzat 2023. évi kiadásainak feladatonkénti részletezése

adatok Ft-ban															
Sor-szám			Megnevezés	2023. évi eredeti előirányzat	Személyi juttatások	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	Dologi kiadások	Egyéb működési kiadások			Beruházások	Egyéb felhalmozási célú kiadások	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	Központi, irányítószervei támogatás	
								Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	Tartalékok					
										Általános tartalék					Céltartalék
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O	
I. Közgylés működésével kapcsolatos kiadások			63 875 473	53 099 645	5 368 242	5 407 586	-	-	-	-	-	-	-	-	
K	1.	Közygylés elnökének illetménye, költségtérítése, cafeteria juttatása és munkaadókat terhelő járulékok	16 696 325	16 558 000	138 325										
K	2.	Társadalmi megbízatású alelnök tiszteletdíja, költségtérítése és munkaadókat terhelő járulékok	8 246 967	7 292 156	954 811										
K	3.	Képviselők tiszteletdíja, költségtérítése, egyéb díjazása és munkaadókat terhelő járulékok	24 813 600	22 848 000	1 965 600										
K	4.	Eseti megbízások, külső szakértők	4 484 200	2 400 000	280 800	1 803 400									
K	5.	Eseti megbízások, külső szakértők (2022. évi)	83 700	60 300	23 400										
K	6.	Képviselők egyéb juttatásai	100 000			100 000									
K	7.	Reprezentáció (közygylés, ünnepi közygylés)	4 580 975	1 781 189	495 600	2 304 186									
K	8.	Reprezentáció (közygylés, ünnepi közygylés) (2022. évi)	296 641		296 641										
K	9.	Önkormányzati tevékenységgel kapcsolatos egyéb kiadások	4 410 012	2 160 000	1 050 012	1 200 000									
K	10.	Önkormányzati tevékenységgel kapcsolatos egyéb kiadások (2022. évi)	163 053		163 053										
II. Önkormányzat feladatainak kiadásai			50 946 531	5 091 890	3 165 864	31 796 777	-	100 000	-	-	-	-	10 792 000	-	
K	1.	Idegenforgalmi értékek felkutatása, bemutatása, propagálása belföldön és külföldön	12 127 700	4 110 000	2 036 760	5 980 940									
	2.	Idegenforgalmi értékek felkutatása, bemutatása, propagálása belföldön és külföldön (2022. évi)	124 728		124 728										
K	3.	Sport feladatok támogatása, szabadidős tevékenységek koordinálása, sportrendezvények szervezése belföldi és külföldi partnerek bevonásával													
K	a.	Veszprém Megyei Sportgála	400 000			400 000									
K	b.	Köztársaság Kupa	200 000			200 000									
K	c.	Magyarországi Önkormányzatok Országos Szenior Egyéni Rapid Sakkbajnokság	150 000			150 000									

K	d.	Megyeifutás	300 000			300 000							
K	e.	Telekom Veszprém Kézilabdacsapat mérkőzéseire szurkolói bérlet vásárlása	1 287 827	762 205	319 827	205 795							
K	4.	Tagdíjak:											
K	a.	Balaton Fejlesztési Tanács	360 000			360 000							
Ö	c.	Balaton Szövetség	50 000			50 000							
Ö	d.	Megyei Önkormányzatok Országos Szövetsége	893 550			893 550							
Ö	e.	KlímaBarát Települések Szövetsége	50 000			50 000							
K	5.	Pénzügyi szolgáltatások díja	549 999			549 999							
K	6.	2023. évi cégautóadó	1 308 000			1 308 000							
K	7.	Kitüntetések adományozása											
K	a.	Dr. Komjáthy László Díj	323 400	200 000	23 400			100 000					
K	b.	Felelősség a közösségért és a környezetért díj	30 000		30 000								
K	c.	Veszprém Megye Érdemrendje kitüntetés	337 247	3 937	114 247	219 063							
K	d.	Pro Comitatu díj	44 117	7 874	24 117	12 126							
K	e.	Veszprém Megye Tiszteletbeli Polgára	727 963	7 874	492 785	227 304							
K	8.	Veszprém vármegye környezetvédelmi programjának megújítása	10 000 000			10 000 000							
K	9.	2021-27 tervezési időszakra vonatkozó Veszprém vármegyei Integrált Területi Program módosítása	2 000 000			2 000 000							
K	10.	Stratégia kidolgozása Vidékfejlesztési feladatok ellátására	6 000 000			6 000 000							
Ö	11.	A tiszta és virágos Veszprém vármegyéért közterületi szépitési verseny díjazottjai részére emléktáblák	350 000			350 000							
K	12.	Sajtómegjelenés feladatokhoz kapcsolódóan	300 000			300 000							
K	13.	2023. évi "0"-dik havi nettó finanszírozás 2022. december havi kiutalásának visszafizetése	10 792 000									10 792 000	
K	14.	Falu- és tanyagondnoki képzés ellátása együttműködés alapján (2022. év)	2 240 000			2 240 000							
III. Pályázati / projektmenedzsment tevékenység			119 831 843	3 498 073	463 763	99 945 934	446 582	-	-	-	6 523 670	-	8 953 821
K	1.	„Veszprém megyei esélyegyenlőségi és felzárkózási együttműködés” megnevezésű, EFOP-1.6.3-17-2017-00009 azonosítószámú projekt	1 299 002		206 752	697 500							394 750
K	2.	"Ébresszük újra Somlót" TOP-5.3.2-17-VE1-2020-00001 azonosítószámú pályázat	31 750			31 750							
K	3.	"Kábitósterügi Egyeztető Fórum Veszprém megyében" KAB-KEF-20-0013 azonosítószámú pályázat	2				2						
K	4.	"A térségi jelentőségű kerékpárutak tervezése - Veszprém megye"	7 721 070			1 197 400					6 523 670		
K	5.	"OKOS város - OKOS kistérségi kerékpárrendszer tanulmányi terveinek elkészítése" TOP-I.5.1-20-2021-00037 azonosítószámú pályázat	446 580				446 580						
K	6.	„Veszprém megyei foglalkoztatási-gazdaságfejlesztési együttműködés- Plusz” TOP_PLUSZ-3.1.1-21-VE1-2022-00001 azonosítószámú pályázat	91 946 750			91 946 750							
K	7.	„Veszprém megye keleti kincseinek őrzői” TOP-5.3.2-17-VE1-2021-00003 azonosítószámú pályázat	1 168 365			84 756							1 083 609
K	8.	„A Bakony a mi otthonunk!” TOP-5.3.2-17-VE1-2021-00002 azonosítószámú pályázat	5 884 715			4 783 841							1 100 874

K	9.	„Szápár Község Önkormányzata „EGÉSZSÉGHÁZ” és könyvtár épületének energetikai korszerűsítése” TOP_PLUSZ-2.1.1-21-VE1-2022-00025 azonosítószámú pályázat	1 608 843											1 608 843
Ö	10.	„Értékeled? – Érték Veled!” HUNG-2022/8905 azonosítószámú pályázat	2 979 250	1 746 063	29 250	1 203 937								
K	11.	„Pápadereske Orvosi rendelő energetikai korszerűsítése” TOP_PLUSZ-2.1.1-21-VE1-2022-00034 azonosítószámú pályázat	311 262											311 262
K	12.	"Óvodabővítés Pápateszéren" TOP_PLUSZ-3.3.1-21-VE1-2022-00012 azonosítószámú pályázat	6 434 254	1 752 010	227 761									4 454 483
IV. Vagyongazdálkodási feladatok			2 379 856	-	-	2 379 856	-	-	-	-	-	-	-	-
K	1.	Veszprém, Szeglethy u. 1. szám alatti irodahelyiségek fenntartásával kapcsolatos kiadások	2 100 000			2 100 000								
K	2.	Veszprém, Kórház utcai parkoló karbantartása, tereprendezési feladatok	180 000			180 000								
K	3.	Vagyonbiztosítás	99 856			99 856								
V. Felhalmozási kiadások (5. melléklet)			19 300 000							19 300 000				
VI. Tartalék (6. melléklet)			3 580 193	-	-	-	-	-	1 480 193	2 100 000	-	-	-	-
K	1.	Általános tartalék	1 480 193						1 480 193					
Ö	2.	Céltartalék	2 100 000							2 100 000				
VII. Veszprém Vármegyei Önkormányzat kiadásai összesen:			259 913 896	61 689 608	8 997 869	139 530 153	446 582	100 000	1 480 193	2 100 000	25 823 670	-	10 792 000	8 953 821
VIII. Veszprém Vármegyei Önkormányzati Hivatal kiadásainak támogatása (K/Ö)			228 608 858											228 608 858
IX. KIADÁSOK ÖSSZESEN:			488 522 754	61 689 608	8 997 869	139 530 153	446 582	100 000	1 480 193	2 100 000	25 823 670	-	10 792 000	237 562 679
Kötelező feladatok összesen (K): 482.099.954 Ft														
Önként vállalt feladatok összesen (Ö): 6.422.800 Ft														

A Veszprém Vármegyei Önkormányzati Hivatal 2023. évi kiadásainak feladatonkénti részletezése

adatok Ft-ban															
Sor-szám	Megnevezés			2023. évi terv	2022. évi maradvány terhére	2023. évi eredeti előirányzat	Közvetlen működési kiadások	2022. évi Időközi választások	2023. évi Időközi választások	TOP-5.1.1-15-VE1-2016-00001 kódszámú pályázat	TOP-PLUSZ-3.1.1-21-VE1-2022-00001 azonosítószámú pályázat	EFOP-1.6.3-17-2017-00009 kódszámú pályázat	"OKOS város - OKOS kistérségi kerékpár-rendszer tanulmányi terveinek elkészítése" TOP-1.5.1-20-2021-00037 azonosítószámú pályázat	„A Bakony a mi otthonunk!” TOP-5.3.2-17-VE1-2021-00002 azonosítószámú pályázat	A 272/2013. (I.11.) kormányrendelet szerinti projektmenedzsment feladatok
A	B			C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N
Veszprém Vármegyei Önkormányzati Hivatal tevékenységével kapcsolatos kiadások															
I. Személyi juttatások				172 825 478	247 044 250	419 869 728	157 187 268	40 900	208 547	17 063 199	237 817 959	48 740	-	902 941	6 600 174
K/Ö	1.	Törvény szerinti illetmények, munkabérek		141 724 509	237 551 349	379 275 858	126 064 783			17 063 199	228 644 761			902 941	6 600 174
	-ebből a.	„Veszprém megye keleti kincseinek őrzői” TOP-5.3.2-17-VE1-2021-00003 azonosítószámú pályázat		958 946		958 946									958 946
	b.	„Szápár Község Önkormányzata „EGÉSZSÉGHÁZ” és könyvtár épületének energetikai korszerűsítése” TOP_PLUSZ-2.1.1-21-VE1-2022-00025 azonosítószámú pályázat		1 423 755		1 423 755									1 423 755
	c.	„Pápadereske Orvosi rendelő energetikai korszerűsítése” TOP_PLUSZ-2.1.1-21-VE1-2022-00034 azonosítószámú pályázat		275 453		275 453									275 453
	d.	"Óvodabővítés Pápateszénen" TOP_PLUSZ-3.1.1-21-VE1-2022-00012 azonosítószámú pályázat		3 942 020		3 942 020									3 942 020
K	2.	Normatív jutalom		161 000	30 225	191 225		30 225	161 000						
K	3.	Készletléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat		205 000		205 000	205 000								
K	4.	Jubileumi jutalom		6 423 950		6 423 950	6 423 950								
K	5.	Béren kívüli juttatások		11 600 000	9 221 938	20 821 938	11 600 000				9 173 198	48 740			
K	6.	Ruházati költségátérítés				-									
K	7.	Közlekedési költségátérítés		2 267 339		2 267 339	2 267 339								

K	8.	Egyéb költségterítések	800 000		800 000	800 000								
K	9.	Szociális támogatások	909 200		909 200	909 200								
K	10.	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	578 000		578 000	578 000								
K	11.	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	5 987 547	240 738	6 228 285	6 170 063	10 675	47 547						
K	12.	Egyéb külső személyi juttatások	2 168 933		2 168 933	2 168 933								
K/Ö II. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó			24 696 421	34 299 682	58 996 103	21 741 016	21 693	26 493	2 218 216	33 590 821	341 908	-	197 933	858 023
	-ebből a.	„Veszprém megye keleti kincseinek őrzői” TOP-5.3.2-17-VE1-2021-00003 azonosítószámú pályázat	124 663		124 663									124 663
	b.	„Szápár Község Önkormányzata „EGÉSZSÉGHÁZ” és könyvtár épületének energetikai korszerűsítése” TOP_PLUSZ-2.1.1-21-VE1-2022-00025 azonosítószámú pályázat	185 088		185 088									185 088
	c.	„Pápadereske Orvosi rendelő energetikai korszerűsítése” TOP_PLUSZ-2.1.1-21-VE1-2022-00034 azonosítószámú pályázat	35 809		35 809									35 809
	d.	"Óvodabővítés Pápateszéren" TOP_PLUSZ-3.1.1-21-VE1-2022-00012 azonosítószámú pályázat	512 463		512 463									512 463
K. III. Dologi kiadások			61 634 820	18 619 913	80 254 733	63 190 759	-	-	2 053 329	15 006 543	4 102	-		-
K	1.	Szakmai anyagok beszerzése	1 666 255		1 666 255	1 666 255								
K	2.	Üzemeltetési anyagok beszerzése	6 879 471	8 648 152	15 527 623	5 762 677			1 616 794	8 148 152				
K	3.	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	8 127 849	1 063 262	9 191 111	8 910 917				280 194				
K	4.	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	1 314 090	1 514 099	2 828 189	1 314 090				1 514 099				
K	5.	Közüzemi díjak	7 370		7 370	7 370								
K	6.	Bérleti és lízingdíjak			-									
K	7.	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	2 292 917	500 000	2 792 917	2 792 917								
K	8.	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	2 408 662		2 408 662	2 408 662								
K	9.	Egyéb szolgáltatások	28 894 526	1 326 200	30 220 726	30 220 726								
K	10.	Kiküldetések kiadásai	1 168 764	2 379 382	3 548 146	1 168 764				2 375 280	4 102			
K	11.	Reklám- és propagandakiadások	204 724		204 724	204 724								
K	12.	Működési célú előzetesen felszámított áfa, fizetendő áfa	7 033 335	3 188 818	10 222 153	7 096 800			436 535	2 688 818				
K	13.	Egyéb dologi kiadások	1 619 721		1 619 721	1 619 721								
K	14.	Közvetített szolgáltatások	17 136		17 136	17 136								
K.IV. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre				26 789	26 789							26 789		
K. V. Beruházások (a beruházások részletezését az 5. melléklet mutatja be)			-	1 522 765	1 522 765					1 522 765				
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:			259 156 719	301 513 399	560 670 118	242 119 043	62 593	235 040	21 334 744	287 938 088	394 750	26 789	1 100 874	7 458 197
Kötelező feladatok összesen (K): 560.670.118 Ft														
Önként vállalt feladatok összesen(Ö): 0 Ft														

A Veszprém Vármegyei Önkormányzat 2023. évi költségvetésének felhalmozási kiadásai

adatok Ft-ban		
	Megnevezés	2023. évi eredeti előirányzat
A	B	C
1.	BERUHÁZÁS (Veszprém Vármegyei Önkormányzat)	25 823 670
1.1	Önkormányzati tevékenység ellátásához szükséges eszközbeszerzések	500 000
1.2	Gépjármű beszerzés	18 800 000
1.3	"A térségi jelentőségű kerékpárutak tervezése - Veszprém megye"	6 523 670
2.	BERUHÁZÁS (Veszprém Vármegyei Önkormányzati Hivatal)	1 522 765
2.1	TOP_PLUSZ-3.1.1-21-VE1-2022-00001 azonosítószámú pályázat terhére (Munkaállomás kialakítása)	1 522 765
3.	BERUHÁZÁS MINDÖSSZESEN:	27 346 435
4.	FELHALMOZÁSI KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:	27 346 435

KIMUTATÁS a Veszprém Vármegyei Önkormányzat 2023. évi tartalék előirányzatról

		adatok Ft-ban
	Megnevezés	2023. évi eredeti előirányzat
A	B	C
1.	Általános tartalék	1 480 193
2.	Céltartalék	2 100 000
a.	Önként vállalt feladatok tartalék kerete	100 000
b.	A Veszprém Megyei Önkormányzat saját halottjává nyilvánítás szabályozásáról szóló 5/2019. (IV.26.) önkormányzati rendelet alapján az önkormányzat saját halottja temetési költségei	1 000 000
c.	A szlovéniai Miren-Kostanjevica településen első világháborús emlékszóbor állítása (40/2022. (IX.29.) MÖK határozat alapján)	1 000 000
3.	Tartalék összesen	3 580 193

A Veszprém Vármegyei Önkormányzat 2023. évi költségvetésének működési és felhalmozási célú bevételeinek és kiadásainak mérlege

adatok Ft-ban					
	Bevételek megnevezése	2023. évi eredeti előirányzat		Kiadások megnevezése	2023. évi eredeti előirányzat
A	B	C	D	E	F
1.1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	298 438 700	1.1	Személyi juttatások	481 559 336
1.2	Működési bevételek	30 256	1.2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	67 993 972
1.3	Működési célú átvett pénzeszközök		1.3	Dologi kiadások	219 784 886
1.	Költségvetési működési bevételek	298 468 956	1.4	Egyéb működési célú kiadások	4 153 564
2.1	Maradvány igénybevétele működési célra	500 114 802	1.	Költségvetési működési kiadások	773 491 758
2.2	Központi, irányítószervi támogatás működési célra	237 562 679			
2.	Működési célú finanszírozási bevételek	737 677 481	2.	Működési célú finanszírozási kiadások	248 354 679
3.	Működési célú bevételek összesen:	1 036 146 437	3.	Működési célú kiadások összesen:	1 021 846 437
4.1	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről		4.1	Beruházások	27 346 435
4.2	Felhalmozási bevételek	5 000 000	4.2	Felújítások	
4.3	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök		4.3	Egyéb felhalmozási célú kiadások	
4.	Költségvetési felhalmozási bevételek	5 000 000	4.	Költségvetési felhalmozási kiadások	27 346 435
5.1	Maradvány igénybevétele felhalmozási célra	8 046 435			
5.2	Központi, irányítószervi támogatás felhalmozási célra	-			
5.	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek	8 046 435	5.	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások	
6.	Felhalmozási célú bevételek összesen:	13 046 435	6.	Felhalmozások összesen:	27 346 435
7.	Bevételek összesen:	1 049 192 872	7.	Kiadások összesen:	1 049 192 872

KIMUTATÁS a Veszprém Vármegyei Önkormányzat 2023. évi költségvetésének előirányzat-felhasználási tervéről

Sor-szám	Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	adatok Ft-ban
														Összesen
	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N
1.	Induló pénzkészlet		15 798 988	13 573 896	4 870 244	9 644 192	42 396 400	47 169 348	51 943 296	55 192 479	59 965 427	64 239 375	69 011 323	
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	22 718 040	22 483 000	22 806 400	22 483 000	50 563 260	22 483 000	22 483 000	22 483 000	22 483 000	22 483 000	22 483 000	22 487 000	298 438 700
3.	Működési bevételek	1 688	1 688	2 688	3 688	1 688	2 688	3 688	1 688	2 688	3 688	1 688	2 688	30 256
4.	Működési célú átvett pénzeszközök													0
5.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről													0
6.	Felhalmozási bevételek			5 000 000										5 000 000
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök													0
8.	Finanszírozási bevételek	48 497 000	37 705 000	37 705 000	37 705 000	37 705 000	37 705 000	37 705 000	37 705 000	37 705 000	37 705 000	37 705 000	320 176 916	745 723 916
9.	Bevételek összesen	71 216 728	60 189 688	65 514 088	60 191 688	88 269 948	60 190 688	60 191 688	60 189 688	60 190 688	60 191 688	60 189 688	342 666 604	1 049 192 872
10.	Személyi juttatások	22 218 220	22 218 220	22 218 220	22 218 220	22 218 220	22 218 220	22 218 220	22 218 220	22 218 220	22 218 220	22 218 220	237 158 916	481 559 336
11.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3 153 220	3 153 220	3 153 220	3 153 220	3 153 220	3 153 220	3 153 220	3 153 220	3 153 220	3 153 220	3 153 220	33 308 552	67 993 972
12.	Dologi kiadások	10 541 300	10 541 300	10 541 300	10 541 300	10 541 300	10 541 300	10 541 300	10 541 300	10 541 300	10 541 300	10 541 300	103 830 586	219 784 886
13.	Egyéb működési célú kiadások		473 370			100 000							3 580 194	4 153 564
14.	Felhalmozási kiadások		6 523 670	18 800 000					1 522 765		500 000			27 346 435
15.	Finanszírozási kiadások	19 505 000	19 505 000	19 505 000	19 505 000	19 505 000	19 505 000	19 505 000	19 505 000	19 505 000	19 505 000	19 505 000	33 799 679	248 354 679
16.	Kiadások összesen	55 417 740	62 414 780	74 217 740	55 417 740	55 517 740	55 417 740	55 417 740	56 940 505	55 417 740	55 917 740	55 417 740	411 677 927	1 049 192 872
17.	Záró pénzkészlet	15 798 988	13 573 896	4 870 244	9 644 192	42 396 400	47 169 348	51 943 296	55 192 479	59 965 427	64 239 375	69 011 323	0	

Szöveges indokolás a 7.,8. mellékletekhez

1. A 2023. évi költségvetésének működési és felhalmozási célú bevételeinek és kiadásainak mérlege szöveges indokolása

A Veszprém Vármegyei Önkormányzat 2023. évi bevételeinek és kiadásainak mérlegét közgazdasági tagolásban a 7. melléklet mutatja be. A költségvetés főösszegén belül a költségvetési működési bevételek 298 468 956 Ft-ot jelentenek, mely kiegészül további 737 677 481 Ft működési célú finanszírozási bevétellel. A költségvetés működési bevételei tartalmazzák a vármegyei önkormányzat központi forrásból származó támogatását, Európai Unió forrásból származó projektek lehívható támogatási előlegeit, továbbá a működéssel kapcsolatban közvetlenül jelentkező bevételeket. A finanszírozási bevételben a Hivatal kiadásait szolgáló irányító szervi támogatás, az államháztartáson belüli megelőlegezés címen folyósított, 2022. évben előrehozott 2023. évi állami támogatás, továbbá a 2022. évi maradvány összege jelenik meg. A maradvány tartalmazza a Veszprém Vármegyei Önkormányzat, valamint a Veszprém Vármegyei Önkormányzati Hivatal folyamatban lévő pályázatainak forrását, valamint az önkormányzati tevékenység biztonságos ellátásához szükséges azon forrást, melyet az önkormányzati költségvetési bevétel részben finanszíroz. A gépjármű értékesítéséből várható 5 000 000 Ft bevétel, valamint 8 046 435 Ft felhalmozási finanszírozási bevétel az év közben megvalósuló felhalmozási kiadások forrása. A 2022. évi maradvány biztosít forrást felhalmozási kiadásokra részben pályázati támogatás, részben saját forrás bevonásával. A központi költségvetésről szóló törvény alapján az önkormányzatot megillető működési célú támogatás terhére felhalmozási kiadások is megvalósíthatók. A bevételek és kiadások főösszege: 1 049 192 872 Ft.

2. A Veszprém Vármegyei Önkormányzat 2023. évi költségvetésének előirányzat-felhasználási tervéről készült kimutatás szöveges indokolása

A Veszprém Vármegyei 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 pályázatokból származó átvett pénzeszközök előleg formájában a projekt teljes időszakára egy összegben kerülnek az Önkormányzat számlájára utalásra, azonban felhasználásuk több évre tolódik. A finanszírozási célú bevételek és kiadások ütemezése az irányító szervi támogatás felhasználása, valamint az előző évi maradványhoz kapcsolódó kötelezettségvállalások teljesítéséhez igazodik. A felhalmozási kiadások teljesítése a pályázatból kapott támogatás ütemezéséhez igazodik. Az általános tartalék biztosít fedezetet az év közben jelentkező váratlan kiadásokra.

A Veszprém Vármegyei Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyleteiből, önkormányzati garanciákból és önkormányzati kezességekből fennálló kötelezettségeinek bemutatása

adatok Ft-ban					
Sor-szám	Megnevezés	2023. év	Saját bevétel és adósságot keletkeztető fizetési kötelezettség		
			2024. év	2025. év	2026. év
A	B	C	D	E	F
1	Helyi adóból és a települési adóból származó bevétel	0	0	0	0
2	Az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel		0	0	0
3	Osztalék, koncessziós díj, hozambevétel	0	0	0	0
4	Tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből, vagy privatizációból származó bevétel	5 000 000	0	0	0
5	Bírság-, pótlék-, díjbevétel	0	0	0	0
6	Kezesség-, illetve garanciavállalással kapcsolatos megtérülés	0	0	0	0
7	Saját bevételek (1+...+6)	5 000 000	-	-	-
8	Saját bevételek (7) 50 %-a	2 500 000	-	-	-
9	Előző év(ek)ben keletkezett tárgyév terhelő fizetési kötelezettség (10+...+16)	0	0	0	0
10	Felvett, átvállalt hitel és annak tőketartozása	0	0	0	0
11	Felvett, átvállalt kölcsön és annak tőketartozása	0	0	0	0
12	Hitelviszonyt megtestesítő érékpapír	0	0	0	0
13	Adott váltó	0	0	0	0
14	Pénzügyi lízing	0	0	0	0
15	Halasztott fizetés	0	0	0	0
16	Kezességvállalásból eredő fizetési kötelezettség	0	0	0	0
17	Tárgyévben keletkezett, illetve keletkező, tárgyév terhelő fizetési kötelezettség (18+...+24)	0	0	0	0
18	Felvett, átvállalt hitel és annak tőketartozása	0	0	0	0
19	Felvett, átvállalt kölcsön és annak tőketartozása	0	0	0	0
20	Hitelviszonyt megtestesítő érékpapír	0	0	0	0
21	Adott váltó	0	0	0	0
22	Pénzügyi lízing	0	0	0	0
23	Halasztott fizetés	0	0	0	0
24	Kezességvállalásból eredő fizetési kötelezettség	0	0	0	0
25	Fizetési kötelezettség összesen (9+17)	0	0	0	0
26	Fizetési kötelezettséggel csökkentett saját bevétel (8-25)	2 500 000	-	-	-

A Veszprém Vármegyei Önkormányzat Közgyűlése a 11/2023. (II.15.) határozata alapján a 2023-2024-2025-2026. években adósságot keletkeztető ügyletre, önkormányzati garanciára, önkormányzati kezességre irányuló kötelezettséget nem vállal.

A Veszprém Vármegyei Önkormányzat európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programjai, projektjei

adatok Ft-ban

	A	B	C	D	E	F	G	H	I
	Források	Támogatási szerződés szerinti bevételek, kiadások							
		Eredeti	Módosított	Évenkénti üteme					
				Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított
		Összes bevétel, kiadás		2023. előtt		2023. évi		2023. után	
1. EU-s projekt neve, azonosítója: "Veszprém megye esélyegyenlőségi és felzárkózási együttműködés" EFOP-1.6.3.17-2017-00009 azonosítószámú pályázat									
	Bevételek								
1.	Saját erő								
2.	EU-s forrás	60 162 000	60 162 000	60 162 000	60 162 000				
3.	Társfinanszírozás								
4.	Hitel								
5.	Egyéb forrás								
6.	Források összesen:	60 162 000	60 162 000	60 162 000	60 162 000				
	Kiadások, költségek								
7.	Személyi juttatások	24 341 642	24 341 642	24 341 642	24 292 902		48 740		
8.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	4 687 946	4 687 946	4 687 946	4 139 286		548 660		
9.	Dologi kiadások	29 633 145	29 633 145	29 633 145	28 931 543		701 602		
10.	Beruházások	1 499 267	1 499 267	1 499 267	1 499 267				
11.	Kiadások összesen:	60 162 000	60 162 000	60 162 000	58 862 998		1 299 002		
2. EU-s projekt neve, azonosítója: "Ébresszük újra Somlót" TOP-5.3.2-17-VE1-2020-00001 azonosítószámú pályázat									
	Bevételek								
1.	Saját erő								
2.	EU-s forrás	4 995 900	4 995 900	4 995 900	4 995 900				
3.	Társfinanszírozás								
4.	Hitel								
5.	Egyéb forrás								
6.	Források összesen:	4 995 900	4 995 900	4 995 900	4 995 900				
	Kiadások, költségek								
7.	Személyi juttatások	1 077 900	1 082 434	1 077 900	1 082 434				
8.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	167 100	162 634	167 100	162 634				
9.	Dologi kiadások	3 750 900	3 750 832	3 719 082	3 719 082	31 750	31 750		
10.	Beruházások								
11.	Kiadások összesen:	4 995 900	4 995 900	4 964 082	4 964 150	31 750	31 750		
3. EU-s projekt neve, azonosítója: "OKOS város - OKOS kistérségi közösségi kerékpárrendszer tanulmányi terveinek elkészítése " TOP-1.5.1-20-2021-00037 azonosítószámú pályázat									
	Bevételek								
1.	Saját erő		639 000		639 000				
2.	EU-s forrás	24 375 000	24 375 000	24 375 000	24 375 000				
3.	Társfinanszírozás								
4.	Hitel								
5.	Egyéb forrás								
6.	Források összesen:	24 375 000	25 014 000	24 375 000	25 014 000				
	Kiadások, költségek								
7.	Személyi juttatások								

	8.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó							
	9.	Dologi kiadások	24 375 000	25 014 000	24 375 000	24 567 420			
	10.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre					446 580		
	11.	Kiadások összesen:	24 375 000	25 014 000	24 375 000	24 567 420	446 580		
4. EU-s projekt neve, azonosítója: „Veszprém megye keleti kincseinek őrzői” TOP-5.3.2-17-VE1-2021-00003 azonosítószámú pályázat									
		Bevételek							
	1.	Saját erő		16		16			
	2.	EU-s forrás	10 000 006	10 000 006	10 000 006	10 000 006			
	3.	Társfinanszírozás							
	4.	Hitel							
	5.	Egyéb forrás							
	6.	Források összesen:	10 000 006	10 000 022	10 000 006	10 000 022			
		Kiadások, költségek							
	7.	Személyi juttatások	4 108 480	4 108 480	3 172 630	3 149 534	935 850	958 946	
	8.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	636 816	636 816	491 755	512 153	145 061	124 663	
	9.	Dologi kiadások	5 254 710	5 254 726	5 171 882	5 169 970	82 828	84 756	
	10.	Beruházások							
	11.	Kiadások összesen:	10 000 006	10 000 022	8 836 267	8 831 657	1 163 739	1 168 365	
5. EU-s projekt neve, azonosítója: „Veszprém megyei foglalkoztatási-gazdaságfejlesztési együttműködés- Plusz” TOP_PLUSZ-3.1.1-21-VE1-2022-00001 azonosítószámú pályázat									
		Bevételek							
	1.	Saját erő							
	2.	EU-s forrás	111 275 800	111 275 800	111 275 800	111 275 800			
	3.	Társfinanszírozás							
	4.	Hitel							
	5.	Egyéb forrás							
	6.	Források összesen:	111 275 800	111 275 800	111 275 800	111 275 800			
		Kiadások, költségek							
	7.	Személyi juttatások							
	8.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó							
	9.	Dologi kiadások	111 275 800	111 275 800	3 810 000	2 520 000	24 337 000	24 337 000	83 128 800
	10.	Beruházások							
	11.	Kiadások összesen:	111 275 800	111 275 800	3 810 000	2 520 000	24 337 000	24 337 000	83 128 800
6. EU-s projekt neve, azonosítója: „A Bakony a mi otthonunk!” TOP-5.3.2-17-VE1-2021-00002 azonosítószámú pályázat									
		Bevételek							
	1.	Saját erő							
	2.	EU-s forrás	10 000 000	10 000 000	10 000 000	10 000 000			
	3.	Társfinanszírozás							
	4.	Hitel							
	5.	Egyéb forrás							
	6.	Források összesen:	10 000 000	10 000 000	10 000 000	10 000 000			
		Kiadások, költségek							
	7.	Személyi juttatások	3 247 300	3 247 300	3 247 300	2 344 359		902 941	
	8.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	502 700	502 700	502 700	304 767		197 933	
	9.	Dologi kiadások	6 250 000	6 250 000	6 250 000	1 466 159		4 783 841	
	10.	Beruházások							
	11.	Kiadások összesen:	10 000 000	10 000 000	10 000 000	4 115 285		5 884 715	

7. EU-s projekt neve, azonosítója: „Szápár Község Önkormányzata „EGÉSZSÉGHÁZ” és könyvtár épületének energetikai korszerűsítése” TOP_PLUSZ-2.1.1-21-VE1-2022-00025 azonosítószámú pályázat									
	Bevételek								
1.	Saját erő								
2.	EU-s forrás	1 835 000	1 835 000	1 835 000	1 835 000				
3.	Társfinanszírozás								
4.	Hitel								
5.	Egyéb forrás								
6.	Források összesen:	1 835 000	1 835 000	1 835 000	1 835 000				
	Kiadások, költségek								
7.	Személyi juttatások	1 623 900	1 623 893	200 145	200 138	1 423 755	1 423 755		
8.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	211 100	211 107	26 012	26 019	185 088	185 088		
9.	Dologi kiadások								
10.	Beruházások								
11.	Kiadások összesen:	1 835 000	1 835 000	226 157	226 157	1 608 843	1 608 843		
8. EU-s projekt neve, azonosítója: „Pápadereske Orvosi rendelő energetikai korszerűsítése” TOP_PLUSZ-2.1.1-21-VE1-2022-00034 kódszámú pályázat									
	Bevételek								
1.	Saját erő								
2.	EU-s forrás	311 262	311 262						
3.	Társfinanszírozás								
4.	Hitel								
5.	Egyéb forrás								
6.	Források összesen:	311 262	311 262						
	Kiadások, költségek								
7.	Személyi juttatások	275 453	275 453			275 453	275 453		
8.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	35 809	35 809			35 809	35 809		
9.	Dologi kiadások								
10.	Beruházások								
11.	Kiadások összesen:	311 262	311 262			311 262	311 262		
9. EU-s projekt neve, azonosítója: „Óvodabővítés Pápateszéren” TOP_PLUSZ-3.3.1-21-VE1-2022-00012 kódszámú pályázat									
	Bevételek								
1.	Saját erő								
2.	EU-s forrás	6 464 254	6 434 254			6 464 254	6 434 254		
3.	Társfinanszírozás								
4.	Hitel								
5.	Egyéb forrás								
6.	Források összesen:	6 464 254	6 434 254			6 464 254	6 434 254		
	Kiadások, költségek								
7.	Személyi juttatások	5 694 030	5 694 030			3 942 020	3 942 020	1 752 010	1 752 010
8.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	740 224	740 224			512 463	512 463	227 761	227 761
9.	Dologi kiadások								
10.	Beruházások								
11.	Kiadások összesen:	6 434 254	6 434 254			4 454 483	4 454 483	1 979 771	1 979 771

A Veszprém Vármegyei Önkormányzati Hivatal európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programjai, projektjei

adatok Ft-ban

	A	B	C	D	E	F	G	H	I
	Források	Támogatási szerződés szerinti bevételek, kiadások							
		Eredeti	Módosított	Évenkénti üteme					
				Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított
		Összes bevétel, kiadás	2023. előtt	2023. évi	2023. után				

1.
EU-s projekt neve, azonosítója: "OKOS város - OKOS kistérségi közösségi kerékpárrendszer tanulmányi terveinek elkészítése " TOP-1.5.1-20-2021-00037 azonosítószámú pályázat

	Bevételek								
1.	Saját erő								
2.	EU-s forrás	625 000	625 000	625 000	625 000				
3.	Társfinanszírozás								
4.	Hitel								
5.	Egyéb forrás								
6.	Források összesen:	625 000	625 000	625 000	625 000				
	Kiadások, költségek								
7.	Személyi juttatások	541 125	541 125	541 125	518 086				
8.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	83 875	83 875	83 875	80 125				
9.	Dologi kiadások								
10.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre		26 789				26 789		
11.	Kiadások összesen:	625 000	651 789	625 000	598 211		26 789		

2.
EU-s projekt neve, azonosítója: "Veszprém megyei foglalkoztatási-gazdaságfejlesztési együttműködés- Plusz " TOP_PLUSZ-3.1.1-21-VE1-2022-00001 azonosítószámú pályázat

	Bevételek								
1.	Saját erő								
2.	EU-s forrás	325 193 623	325 193 623	325 193 623	325 193 623				
3.	Társfinanszírozás								
4.	Hitel								
5.	Egyéb forrás								
6.	Források összesen:	325 193 623	325 193 623	325 193 623	325 193 623				
	Kiadások, költségek								
7.	Személyi juttatások	263 704 900	263 704 900	26 370 490	25 806 941	26 370 490	50 120 280	210 963 920	187 777 679
8.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	36 926 640	36 926 640	3 692 664	3 335 819	3 692 664	6 671 640	29 541 312	26 919 181
9.	Dologi kiadások	18 769 392	16 757 419	5 378 045	1 750 876	5 378 045	3 949 099	8 013 302	11 057 444
10.	Beruházások	5 792 691	7 804 664	5 792 691	6 281 899		1 522 765	0	0
11.	Kiadások összesen:	325 193 623	325 193 623	41 233 890	37 175 535	35 441 199	62 263 784	248 518 534	225 754 304

3.
EU-s projekt neve, azonosítója: "Megyei szintű foglalkoztatási megállapodások, foglalkoztatási-gazdaságfejlesztési együttműködések Veszprém megyei foglalkoztatás-gazdaságfejlesztési együttműködés" TOP-5.1.1-15-VE1-2016-00001 kódszámú pályázat

	Bevételek								
1.	Saját erő								
2.	EU-s forrás	96 250 000	161 184 681	96 250 000	139 849 937		21 334 744		
3.	Társfinanszírozás								
4.	Hitel								
5.	Egyéb forrás								
6.	Források összesen:	96 250 000	161 184 681	96 250 000	139 849 937		21 334 744		
	Kiadások, költségek								

7.	Személyi juttatások	65 536 884	123 052 499	65 536 884	105 989 300		17 063 199		
8.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	17 269 770	21 391 042	17 269 770	19 172 826		2 218 216		
9.	Dologi kiadások	7 519 686	6 637 776	7 519 686	4 584 447		2 053 329		
10.	Beruházások	5 923 660	10 103 364	5 923 660	10 103 364				
11.	Kiadások összesen:	96 250 000	161 184 681	96 250 000	139 849 937		21 334 744		

**A Veszprém Vármegyei Önkormányzat többéves kihatással járó döntéseinek előirányzat
szükséglete 2023. és az azt követő években**

adatok Ft-ban						
Sor- szám	Megnevezés					
		2023. év	2024. év	2025. év	2026. év	2027. év
A	B	D	E	F	G	H
I.	Működési kapacitás növekedés miatti és egyéb többletkiadások					
1	"Veszprém megyei foglalkoztatási-gazdaságfejlesztési együttműködés- Plusz" TOP_PLUSZ-3.1.1-21-VE1-2022-00001 azonosítószámú pályázat (Veszprém Vármegyei Önkormányzat költségvetésében)	24 337 000	16 902 437	16 902 438	16 902 437	16 902 438
2	"Veszprém megyei foglalkoztatási-gazdaságfejlesztési együttműködés- Plusz" TOP_PLUSZ-3.1.1-21-VE1-2022-00001 azonosítószámú pályázat (Veszprém Vármegyei Önkormányzati Hivatal költségvetésében)	62 263 784	63 474 144	63 474 144	63 474 144	35 251 872
3	"Óvodabővítés Pápateszéren" TOP_PLUSZ-3.3.1-21-VE1-2022-00012 kódszámú pályázat	4 454 483	1 979 771			
4	A szlovéniai Miren-Kostanjevica településen első világháborús emlékszobor állítása (40/2022. (IX.29.) MÖK határozat alapján)	500 000	500 000			
	Összesen:	91 555 267	82 856 352	80 376 582	80 376 581	52 154 310
II.	Felhalmozási kiadással összefüggő többletkiadások	0	0	0	0	0
1	"Veszprém megyei foglalkoztatási-gazdaságfejlesztési együttműködés- Plusz" TOP_PLUSZ-3.1.1-21-VE1-2022-00001 azonosítószámú pályázat (Veszprém Vármegyei Önkormányzati Hivatal költségvetésében)	1 522 765				
	Összesen:	0	0	0	0	0
III.	Mindösszesen:	91 555 267	82 856 352	80 376 582	80 376 581	52 154 310

Általános indokolás

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. §-a alapján a helyi önkormányzat a költségvetését a költségvetési törvény elfogadását követően, annak előírásai, következményei, a központi hozzájárulások, az önkormányzatot megillető támogatások tervezett igénybevétele alapján állapítja meg. Az elkészített költségvetési rendelet-tervezet a központi költségvetés által biztosított keretre épül, azt február 15-éig kell betérjeszteni a közgyűlésnek. Ennek megfelelően a Veszprém Vármegyei Önkormányzat Közgyűlése Veszprém Megye Önkormányzatának 2023. évi költségvetésére vonatkozóan alkotja meg rendeletét, és rögzíti mindazokat a szabályokat, amelyek elősegítik annak végrehajtását.

A javasolt szabályozás és az európai uniós jogból eredő kötelezettségek összhangja, valamint a Jat. 20. § szerinti egyeztetési kötelezettség:

Az önkormányzat rendelete nem esik a Jat. 18. § (2) bekezdésének hatálya alá.

Az indokolás közzététel, nyilvánossága:

A Magyar Közlöny kiadásáról, valamint a jogszabály kihirdetése során történő és a közjogi szervezetszabályozó eszköz közzététele során történő megjelöléséről szóló 5/2019. (III. 13.) IM rendelet 20. § (3) bekezdése alapján az önkormányzati rendelet tervezetéhez tartozó, a megalkotását megelőzően rendelkezésre álló, végső előterjesztői indokolást Nemzeti Jogszabálytárban közzé kell tenni. A közzétett indokolás nyilvános. A jogszabály tervezetéhez tartozó indokolás kötelező erővel nem rendelkezik. A jogszabály értelmezésekor figyelmen kívül kell hagyni a jogszabály tervezetéhez tartozó indokolás jogszabályszöveggel ellentétes részét.

Részletes indokolás

Az 1. §-hoz

A Veszprém Vármegyei Önkormányzat 2023. évi költségvetésének hatálya a Veszprém Vármegyei Önkormányzatra, és a Veszprém Vármegyei Önkormányzati Hivatalra terjed ki.

A 2. §-hoz, a 3. §-hoz és az 1–13. mellékletez

A Veszprém Vármegyei Önkormányzat 2023. évi költségvetési bevételeit és kiadásait előirányzat-csoportonként és kiemelt előirányzatonként kötelező és önként vállalt feladatok szerint az **1. melléklet** mutatja be. Költségvetési szervenként a **2. melléklet** részletezi mérlegszerűen a bevételeket és kiadásokat. A költségvetési kiadásokra a Vármegyei önkormányzatok feladatainak támogatása és az előző évek maradványa biztosít forrást. Finanszírozási bevételeként jelenik meg a 2022. évi maradvány, mely forrást biztosít a folyamatban lévő pályázatok megvalósításához, továbbá a 2022 decemberében előlegként folyósított 2023. január havi megelőlegezett költségvetési támogatás visszafizetéséhez, és a működési kiadások azon részéhez, melyre a költségvetés támogatása nem nyújt fedezetet.

A Veszprém Vármegyei Önkormányzat 2023. évi költségvetésének kiadásait **feladatonként a 3. melléklet**, a Veszprém Vármegyei Önkormányzati Hivatal **kiadásait a 4. melléklet részletezi.**

Az **5. melléklet** részletezésében beruházási előirányzataként 27 346 435 Ft került elkülönítésre. Az Önkormányzat tartalék előirányzatát az **6. melléklet** mutatja be. Az **általános tartalék** 1 480 193 Ft

előirányzata az év közben előre nem látható feladatok, rendkívüli helyzetek kezelése érdekében került tervezésre. **Céltartalék** 2 100 000 Ft összegben került meghatározásra, mely önként vállalt feladatokra biztosít forrást.

A költségvetési rendelet-tervezet az Önkormányzat vonatkozásában 1 fő, a Hivatal vonatkozásában 29 fő létszám személyi kiadásaival kalkulál.

A **7. melléklet** közgazdasági tagolásban mutatja be a költségvetés mérlegét. Az önkormányzat előirányzat felhasználási terve a **8. melléklet** szerint kerül bemutatásra. A 7. és 8. melléklet tartalmának szöveges indokolása a **9. mellékletben** kerül bemutatásra.

A Veszprém Vármegyei Önkormányzat Közgyűlése a **10. melléklet** alapján 2023-2026 közötti időszakban adósságot keletkeztető ügyletre irányuló kötelezettséget és kezességet nem vállal.

Az önkormányzat közgyűlése többéves kihatással járó döntést nem tervez. Európai Unió támogatással megvalósuló projekteket, illetve önkormányzaton kívüli Európai Unió projekthez történő hozzájárulásokat a **11-12. mellékletek** mutatják be. A Veszprém Vármegyei Önkormányzat 2023. és az azt követő évekhez kapcsolódó többéves kihatással járó döntéseinek előirányzat szükségletét a **13. melléklet** részletezi.

A 4-9. §-hoz

A költségvetés végrehajtásával, finanszírozásával összefüggő szabályok az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban Áht.), az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet, valamint az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I.11.) Kormányrendelet alapján történtek. A 4-5. §-ok a közgyűlés, a bizottságok és a vármegyei közgyűlés elnökének hatásköreit, és a napi gazdálkodás vitelével kapcsolatos jogait és kötelezettségeit állapítják meg. A 6. § a leltározás szabályozására vonatkozó rendelkezést tartalmazza.

A 7. § szabályozza az államháztartási körön kívülről kapott források felhasználását, valamint az államháztartáson kívülre nyújtandó források feltételét.

A 8. §-ban foglaltaknak megfelelően a belső ellenőrzés kialakítása, megfelelő működtetése és függetlenségének biztosítása a vármegyei jegyző feladata.

Figyelemmel arra, hogy az államháztartásban és nemzetgazdasági szinten egyaránt a készpénzes fizetési módok csökkentésével és készpénzkímélő fizetési eszközök elterjedésével jelentős megtakarítás érhető el, ezért az Áht. alapelvei, általános rendelkezésként kimondja, hogy az államháztartás alrendszerének pénzeszközei terhére végzett kifizetések során a készpénzkímélő fizetési módot kell előnyben részesíteni. A kiadások készpénzben történő teljesítésére csak jogszabályi felhatalmazás alapján kerülhet sor, így ennek az előírásnak megfelelően rendelkezik a 9. § a készpénzzel való fizetések lehetséges eseteiről.

A 10. §-hoz és a 11. §-hoz

Az átmeneti gazdálkodás szabályozását indokoltnak tartottuk, mivel az önkormányzati gazdálkodás folyamatosságát biztosítani kell. Felhatalmazást ad ez az előírás a vármegyei közgyűlés elnökének az önkormányzat működtetésének biztosítására, ugyanakkor garanciát is tartalmaz arra vonatkozóan,

hogy az átmeneti időszakban a kötelezően ellátandó feladatok a kiadások rangsorában nem szenvednek sérelmet.

A Veszprém Vármegyei Önkormányzati Hivatalban foglalkoztatottak esetén az illetményalap mértéke a Magyarország 2023. évi központi költségvetéséről szóló 2022. évi XXV. törvény szerint meghatározott összeg, 38 650 Ft. A nyelvpótlék, valamint a vármegyei közgyűlés tisztségviselőinek és tagjai juttatásainak megállapításakor 40 000 Ft illetményalapot kell alkalmazni

A jogszabály hatályosulásával biztosított a Veszprém Vármegyei Önkormányzat 2023. évi költségvetésének megállapításáról szóló rendelet folyamatossága.

A 12. §-hoz és a 13. §-hoz

A záró rendelkezés a hatályba léptető rendelkezést tartalmazza, azonban a rendeletben megfogalmazott rendelkezéseket 2023. január 1-től kell alkalmazni.

Veszprém Vármegyei Önkormányzat Közgyűlésének az Önkormányzat 2023. évi költségvetésének megállapításáról szóló rendelet-tervezetének előzetes hatásvizsgálata

A Veszprém Vármegyei Önkormányzat 2023. évi költségvetésének megállapításáról szóló rendelet-tervezetében (a továbbiakban: Tervezet) foglaltak várható hatásai – a Jat. 17. § (2) bekezdésében foglalt elvárások tükrében – az alábbiak szerint összegezhetők:

1. A tervezett jogszabály valamennyi jelentősnek ítélt hatásának vizsgálata, különösen:
 - a) társadalmi, gazdasági, költségvetési hatásai
A Tervezet a Veszprém Vármegyei Önkormányzat, valamint a Veszprém Vármegyei Önkormányzati Hivatal 2023. évi költségvetésének tervezett bevételeit, kiadásait, kötelező és önként vállalt feladatait mutatja be.
 - b) környezeti és egészségi következményei
A Tervezetben foglaltaknak környezeti és egészségi következményei nincsenek.
 - c) adminisztratív terheket befolyásoló hatásai
Az államháztartást szabályozó jogszabályok a rendelet elfogadását követően további adminisztrációs terheket keletkeztetnek.
2. A jogszabály megalkotása szükségességének, a jogalkotás elmaradása várható következményeinek vizsgálata:
Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23-25. §-ai írják elő az Önkormányzat számára a költségvetési rendelet megalkotásának, határidejének kötelmét. A jogbiztonság okán – célszerű a rendelet elfogadása. Ennek elmaradása jogszabályellenes tartalom fennmaradását eredményezné, mely következtében az Önkormányzat eszik a részére megállapított költségvetési támogatástól annak elfogadásáig, mely súlyosan veszélyeztetné likviditási helyzetét.
3. A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek:
A Tervezet elfogadása esetén az új rendelet alkalmazása a jelenlegi szabályozáshoz képest többlet személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételt nem igényel.