

**VESZPRÉM MEGYEI ÖNKORMÁNYZAT KÖZGYŰLÉSE
PÉNZÜGYI ÉS ELLENŐRZÉSI BIZOTTSÁGA**

Szám: 02/56/2017.

MEGHÍVÓ

A Veszprém Megyei Önkormányzat Közgyűlésének
Pénzügyi és Ellenőrzési Bizottsága
2017. február 3-án (pénteken) 9⁰⁰ órai kezdettel
tartja nyilvános ülését
Veszprémben, a Megyeháza **Képviselői Irodájában (fszt. 1.)**

Javasolt napirend:

1. A Veszprém Megyei Önkormányzat 2017. évi költségvetésének előzetes véleményezése

Az ülésre tisztelettel meghívom, megjelenésére számítok!

Akadályoztatása esetén kérem, szíveskedjen távolmaradását és annak indokát legkésőbb az ülés előtti napon a megyei jegyzőnek írásban bejelenteni: (Dr. Imre László, jegyzo@vpmegye.hu.)

Veszprém, 2017. január 31.

**Dobó Zoltán s.k.
a bizottság elnöke**

A kiadmány hitelül:



**Veszprém Megyei Önkormányzat Közgyűlésének
Elnöke**

8200 Veszprém, Megyeház tér 1. Tel.: (88)545-011, Fax: (88)545-012
E-mail: elnok@vpmegye.hu

Szám: 02/32-7/2017.

ELŐTERJESZTÉS

a Veszprém Megyei Önkormányzat Közgyűlésének
2017. február 9-i ülésére

Tárgy: A Veszprém Megyei Önkormányzat 2017. évi költségvetésének megállapítása

Előadó: Polgárdy Imre, a megyei közgyűlés elnöke

Az előterjesztés készítését koordinálta:

Dr. Imre László, megyei jegyző

Az előterjesztést készítette:

Veszprém Megyei Önkormányzati Hivatal
Gazdasági Iroda
Szász Jutka irodavezető
Farkas Barbara költségvetési referens
Önkormányzati Iroda
dr. Molnár Gyöngyi jogtanácsos

Az előterjesztést megtárgyalták:

Megyei Önkormányzat Közgyűlésének állandó Bizottságai

Tisztelt Közgyűlés !

I. Döntés a Veszprém Megyei Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek megállapításáról

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban Áht.) 29/A §-a előírja a helyi önkormányzatok számára, hogy legkésőbb a költségvetési rendelet elfogadásáig határozatban állapítsa meg saját bevételeinek, valamint jogszabály szerinti adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a költségvetési évet követő három évre várható összegét.

Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 3. § (1) bekezdése határozza meg az adósságot keletkeztető ügylet fogalmát. A jogszabály adósságot keletkeztető ügyletnek tekinti a hitel, kölcsön felvételét, átvállalását annak aktuális tőketartozásával együtt, valamint a hitelviszonyt megtestesítő értékpapír forgalomba hozatalát, váltó kibocsátását, pénzügyi lízing lízingbevevői félként történő megkötését, a visszavásárlási kötelezettség kikötésével megkötött adásvételi szerződés eladói félként történő megkötését, valamint a szerződésben kapott, legalább háromszázhatvanöt nap időtartamú halasztott fizetést, részletfizetést, és a még ki nem fizetett ellenértéket, továbbá hitelintézetek által, származékos műveletek különbözeteként az Államadósság Kezelő Központ Zrt.-nél elhelyezett fedezeti betéteket, és azok összegét.

A fentiekben felsorolt ügyletekre vonatkozóan közgyűlési döntést, illetve az önkormányzat feladatellátásához kapcsolódóan ilyen irányú működési, illetve fejlesztési igényt a 2017. évi költségvetési rendelet tervezet nem tartalmaz.

Kérem a Tisztelt Közgyűlést, hogy az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011.(XII.30.) Kormányrendelet előírásaival összhangban készített alábbi határozati javaslatot elfogadni szíveskedjen:

...../2017. (II.9.) MÖK határozat

1. A Veszprém Megyei Önkormányzat saját bevételeinek részletezése az adósságot keletkeztető ügyletből származó fizetési kötelezettség megállapításához:

Sor-szám	Bevételi jogcímek	2017. évi előirányzat
	A	B
1.	Helyi adóból és a települési adóból származó bevétel	0 Ft
2.	Az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel	0 Ft
3.	Osztalék, koncessziós díj, hozambevétel	0 Ft
4.	Tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből, vagy privatizációból származó bevétel	0 Ft

5.	Bírság-, pótlék-, díjbevétel	0 Ft
6.	Kezesség-, illetve garanciavállalással kapcsolatos megtérülés	0 Ft
SAJÁT BEVÉTELEK ÖSSZESEN		0 Ft

2. A Veszprém Megyei Önkormányzat Közgyűlése a 2017-2018-2019-2020 években adósságot keletkeztető ügyletre, önkormányzati garanciára, önkormányzati kezességre irányuló kötelezettséget nem vállal.

Határidő: 2017. december 31.

Felelős: Polgárdy Imre, a megyei közgyűlés elnöke

II. A Veszprém Megyei Önkormányzat 2017. évi költségvetésének megállapítása

Az Országgyűlés a 2016. évi XC. törvénnyel elfogadta Magyarország 2017. évi központi költségvetését. Az önkormányzat 2017. évi gazdálkodási kereteit meghatározó költségvetési rendeletet az 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 2015-2020. évekre szóló megújított gazdasági programban, fejlesztési tervben meghatározottak alapján összeállításra, és benyújtásra került a költségvetési rendelet tervezet.

1./ A költségvetés bevételei

A költségvetés összes bevétele 741 726 179 Ft-ban került megtervezésre, melyből a költségvetési bevételek 238 600 000 Ft-ot képviselnek.

Önkormányzatok működési támogatásai

A megyei önkormányzatok forrásszabályozása a 2012. évi szinten történt. A Magyarország 2017. évi központi költségvetéséről szóló 2016. évi XC. törvény 2. melléklete határozza meg megyei önkormányzatonként, konkrét támogatási összeg szerint az önkormányzatok feladatainak támogatását. A támogatás a megyei önkormányzat feladataihoz közvetlenül kapcsolódó kiadások fedezetéül szolgál, mely nem kizárólag a működésre, hanem a fejlesztések megvalósításának fedezetéül is felhasználható. Ez a támogatási összeg a Veszprém Megyei Önkormányzat esetében 238 600 000 Ft.

Finanszírozási bevételek

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 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

211 931 731 Ft-tal növeli. A támogatás összege az Önkormányzat költségvetésében kiadásként, a Hivatal költségvetésében bevételként jelenik meg a finanszírozási műveletek között. Az irányítószervi támogatás 10,9%-kal magasabb a 2016. évi teljesítés összegénél, mely többek között azzal magyarázható, hogy a Hivatal engedélyezett létszáma a jogszabályi előírások szerinti pályázati menedzsmenti, illetve koordinációs tevékenységgel összefüggésben 25 főről 28 főre emelkedett, valamint a Megyeháza Társasházközösségnek fizetendő társasházi közös költség 2017. évi díja mintegy 2,2 millió Ft-tal nőtt.

Az előző évi költségvetési maradvány igénybevételeként szerepel a költségvetésben a 2016. évi megyei önkormányzatok rendkívüli támogatása címen kapott támogatás – 14 623 000 Ft-fel nem használt része 3 671 457 Ft összegben. A támogatás felhasználására 2017. november 30-ig van lehetőség, így indokolt költségvetési maradványként az eredeti költségvetésben megjeleníteni, mely az alábbi feladatokhoz kapcsolódik:

	adatok Ft-ban
A megyei tradíciók ápolásához kapcsolódó rendezvények szervezésének kiadási szükséglete	1 128 742
Veszprém, Szeglethy u. 1. szám alatti ingatlanon állagmegóvási, karbantartási munkák végzése	1 490 795
Felhalmozási kiadások (az 5. melléklet részletezésében)	1 051 920
Összesen:	3 671 457

A 2016. évben támogatásban részesült, folyamatban lévő pályázatok vonatkozásában szintén szükséges a feladatokhoz kapcsolt költségek megjelölése. A támogatások a megvalósítás likviditásának megőrzése érdekében előlegként 2016. évben átutalásra kerültek. A „Megyei szintű foglalkoztatási megállapodások, foglalkoztatási-gazdaságfejlesztési együttműködések Veszprém megyei foglalkoztatás-gazdaságfejlesztési együttműködés” TOP-5.1.1-15-VE1-2016-00001 kódszámú pályázat vonatkozásában a Hivatal költségvetésében 96 250 000 Ft (személyi juttatások: 65 536 884 Ft, munkaadókat terhelő járulékok: 17 269 770 Ft, dologi kiadások: 7 165 686 Ft, beruházások: 6 277 660 Ft), a KEHOP-1.2.0-15-2016-00016 kódszámú "Veszprém megye klímastratégiája" pályázat vonatkozásában 5 082 614 Ft (személyi juttatások 4 002 057 Ft, munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó: 1 080 557 Ft) kerül megjelenítésre. Az Önkormányzat költségvetésében a TOP-5.1.1-15-VE1-2016-00001 kódszámú pályázat vonatkozásában 100 000 000 Ft, a KEHOP-1.2.0-15-2016-00016 kódszámú pályázat esetében 24 834 053 Ft megjelenítése indokolt.

A fenti pályázatokhoz kapcsolódó összesen 226 166 667 Ft maradvány a projektek teljes időtartama alatt tervezett kiadások forrását jelenti. A TOP-5.1.1-15-VE1-2016-00001 kódszámú pályázat lezárására 2020-ban, a KEHOP-1.2.0-15-2016-00016 kódszámú pályázat lezárására 2018-ban kerül sor előreláthatólag.

A 2016. október 2-án lebonyolított népszavazás, valamint az önként vállalt feladatként jelentkező, a "Magyar kultúra értékei" HUNG-2016-4224 pályázat lebonyolításával összefüggésben decemberben történt személyi jellegű kifizetések és reprezentációs kiadások adó- és járulékvonzata 2017. januárjában kerül elszámolásra, ezért szükséges szintén maradványként szerepeltetni a felmerülő kifizetések összegét a Hivatal költségvetésében (személyi kiadások: 1 540 536 Ft, munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó: 1 735 472 Ft), valamint az Önkormányzat költségvetésében (személyi kiadások: 25 920 Ft, munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó: 418 142 Ft).

Államháztartáson belüli megelőlegezés címen további 9 544 000 Ft maradvány megtervezése vált szükségessé a 2016. decemberében kiutalt 2017. évi január havi állami finanszírozás megelőlegezett összegének visszafizetése céljából.

Az Önkormányzat, valamint a Hivatal igazgatási tevékenységének, és folyamatban lévő feladatainak biztonságos ellátása érdekében a költségvetés 45 380 014 Ft 2016. évi maradvány bevonásával számol, melyből 3 016 340 Ft az önként vállalt feladatokhoz kapcsolódik a Munkáltatói Lakáslap számla terhére vállalt kötelezettségekkel és tartalék keretével egyezően.

A 2016. évi maradvány végleges jóváhagyása a zárszámadást követően történik, a költségvetési beszámoló elfogadásával egyidejűleg a végleges számadatok ismeretében.

A Kormány 2016. évi döntéseinek tükrében az alábbi pályázati lehetőségek nyitottak az önkormányzat részére:

I. A megyei önkormányzatok részére a központi költségvetésről szóló törvény rendkívüli támogatás jogcímen évről-évre pályázati keretet biztosít, mely a megyei önkormányzatok saját bevételeinek figyelembe vétele mellett váratlan kiadásokra nyújtott támogatást. A 2017. évi költségvetési törvényben 300 millió Ft keretösszeg került meghatározásra. A támogatás felosztásáról november 30-ig születik döntés, ezért a pályázatban megjelölendő feladatok megvalósítása döntően 2018. évre toródik át. A pályázat benyújtása mindenképpen szükséges, hogy forrást biztosítson az Önkormányzat jogszabályban megfogalmazott feladatellátásához, melyhez a rendelkezésre álló állami támogatás jelen rendelet-tervezetben fedezetet nem biztosít.

II. A 2014-2020 programozási időszakban az egyes európai uniós alapokból származó támogatások felhasználásának rendjéről szóló 272/2014. (XI. 5.) Kormányrendelet a megyei önkormányzat számára előírja, hogy a területén található települési önkormányzatok és területi kiválasztási eljárásrendben kiválasztott projektek esetén a megyei jogú város járásában található települési önkormányzatok esetében is, a támogatásból megvalósuló közfeladat fejlesztési projektjei előkészítésében és megvalósításában köteles részt venni, ha azt a települési önkormányzat kéri. A Kormányrendelet rendelkezésében e tevékenység fejében a projektek elszámolható összes költségének 2,5%-a fordítható projektmenedzsmenti feladatokra. Első ízben 2015. decemberében kerültek kiírásra azon pályázatok, melyekben a megyei önkormányzat közreműködő szerepben részt vállalhatott. A megye önkormányzataitól érkező megkeresések, a feladattal kapcsolatban létrejövő megállapodások, valamint a benyújtott pályázatok sikeres elbírálását követően az önkormányzat saját bevételi forrással is tervezhet, azonban a kormányrendelet szerint kötelezően elvégzendő feladat kapacitás igénye határozza meg a jövőben ezen bevétel felhasználásának irányvonalát.

A 2017. évi költségvetési keretszámok kialakítása kizárólag a folyamatos működéshez, illetve a már meglévő kötelezettségvállalásokhoz igazodóan történt. Fontos megjegyezni, hogy a 2012. évtől változatlan mértékű állami támogatás egyre kevésbé fedezi a működési költségeket. Figyelembe kell venni, hogy a pályázati menedzsmenti tevékenységgel kapcsolatban felmerült, és elvégzett feladatokból saját bevétele az önkormányzatnak 2016. évben nem keletkezett. A projektek elbírálása toródik, így a tervezett 2,5%-os bevétellel kalkulálni nem lehet. A tevékenységgel összefüggésben történt létszámbővítés fedezetét az államháztartást szabályozó rendelkezések alapján az önkormányzat csak az általános működési támogatásából finanszírozhatja, a rendelkezésre álló saját bevétel csak abban az

esetben vonható be, ha az hosszú távon is fennáll. A projektmenedzsmenti feladatok ellátásához kapcsolt többlet kiadások miatt kevesebb forrás áll rendelkezésre az önkormányzat más kötelező feladatainak ellátására. A benyújtásra kerülő, azonban eredménytelennek ítélt projektek esetén a menedzsmenti feladatokat igénybe vevő önkormányzatok az Önkormányzatnál felmerülő többletköltségek vonatkozásában a tervezett elszámolható és lehívható pályázati támogatás 1%-át kötelesek megtéríteni. A 2016. évben benyújtott pályázatok vonatkozásában bírálati döntés nem érkezett, ezért a települési önkormányzatok által befizetett összesen 25 140 463 Ft az Önkormányzat letéti számláján került elkülönítésre.

Elmondható, hogy a korábban meghozott kiadásokat csökkentő gazdaságossági intézkedések eredményeként a Veszprém Megyei Önkormányzat költségvetése rendezett pénzügyi egyensúllyal rendelkezik. A szigorú gazdálkodási előírások követésének, a pályázati bevételekből származó megtakarításoknak, a Munkáltatói Lakáslap munkavállalói törlesztések bevétele megtakarításának következtében az önkormányzat költségvetési maradvánnyal gazdálkodhat. Ugyanakkor a pénzügyi egyensúly folyamatos megtartása mellett ügyelni kell a kötelezettségvállalások bevétellel arányos ütemezésére.

Az önkormányzat 2017. évi kötelező, illetve önként vállalt feladatainak meghatározására a zárszámadási rendelettervezet elfogadásakor kerülhet sor teljes körűen, figyelemmel arra, hogy az önkormányzat költségvetési hiánnyal nem tervezhet, így egyes feladatok forrás hiányában nem jelennek meg, illetve csak csökkentett összegben kerülhetnek elfogadásra.

A fentiekben részletezettek alapján a megyei önkormányzat 2017. évi bevételi lehetőségei jelentősen csökkentek, a költségvetési főösszeg kizárólag a költségvetési támogatást, a Hivatal finanszírozását tartalmazza, valamint a folyamatban lévő pályázatokkal összhangban a 2016. évi maradvány összege került bevonásra. A 2016. évi maradványból 45 380 014 Ft bevonása az Önkormányzat likviditásának megőrzése céljából történt. Felhalmozási bevétellel, illetve egyéb működési bevétellel jelen rendelet-tervezet nem kalkulál.

2./ A költségvetés kiadásai

A költségvetés összes kiadása 2017-ben 741 726 179 Ft.

- A **személyi juttatások** meghatározása a Hivatal, illetve a Közgyűlés struktúrájának kialakítása függvényében történt. A jelen rendelet-tervezet az Önkormányzat tekintetében 1 fő, a Hivatal vonatkozásában 28 fő álláshely megtartásával számol.

A Hivatal személyi juttatásai a hatályos jogszabályi előírások betartásával készült.

- A Hivatal foglalkoztatottai esetén az illetményalap mértéke a költségvetési törvény szerint meghatározott összeg, 38 650 Ft. A nyelvpótlék alapja tekintetében a Veszprém Megyei Önkormányzat közszolgálati önkormányzati illetményalapját - 40 000 Ft - kell alkalmazni.
- A költségvetési törvény szerint a foglalkoztatottak éves cafetéria kerete bruttó 200 000 Ft, amely összeg fedezetet biztosít az egyes juttatásokhoz kapcsolódó munkáltatót terhelő közterhek megfizetésére is.

- Természetbeni juttatásként 100 000 Ft munkaruha juttatás, valamint a költségvetési törvényben meghatározott mértékig (1 000 Ft/hó/fő) pénzügyi szolgáltatások térítése történik a munkavállalók részére.
- A Hivatal foglalkoztatottai részére adható juttatás összege 50 000 Ft, amely a sportról szóló törvény hatálya alá tartozó sportrendezvényre szóló belépőjegy, bérlet, valamint kulturális szolgáltatás igénybe vételére – muzeális intézmény és művészeti létesítmény (kiállítóhely) kiállítására, színház-, tánc-, cirkusz- vagy zeneművészeti előadásra, közművelődési tevékenységet folytató szervezet által nyújtott kulturális szolgáltatás igénybevételére - szóló belépőjegy, bérlet, továbbá könyvtári beiratkozási díj térítésére fordítható.
- A monitor előtti munkavégzéshez éleslátást biztosító szemüveg vásárlásának támogatásához a költségvetés 40 000 Ft-tal tervez.
- A fentieken túl adható juttatásként kerül rögzítésre a Hivatal Közszolgálati Szabályzatában a
 - családalapítási támogatás
 - továbbképzési támogatás
 - rendkívüli (eseti) pénzbeli szociális segély
 - pénzbeli temetési támogatás jogcímei.

A támogatás nyújtása kérelem alapján a megyei jegyző mérlegelésének jogköre.

A személyi juttatások meghatározásánál figyelembe vételre került a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 2017. január 1. napjától hatályos, a megyei közgyűlés elnökének és alelnökének díjazására és költségterítésére vonatkozó módosítása, mely összességében 24,6%-os (4 889 821 Ft) többletkiadást jelent az előző év adataihoz viszonyítva. A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 146/C § indokolása szerint az adott évre szóló költségvetési törvényben kell szerepeltetni a megtérítés összegét, melyről az előterjesztés készítéséig felmérés nem készült az Önkormányzat irányába. A forrás biztosítása érdekében megkereséssel fordultunk a Magyar Államkincstár felé, hogy a jogszabály értelmezését a megyei önkormányzatra tekintve hogyan kell alkalmazni, ugyanis a szabályozás a forrás alapjául a települési önkormányzatok egy lakosra jutó adóerő-képességét veszi alapul, mely a megyei önkormányzatokra nem értelmezhető.

A 272/2014. (XII.14.) Kormányrendelet által meghatározott 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 szükségsszerűnek 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 annak folyamatos számszerűsítése, hogy a Kormányrendelet alapján megszabott menedzsmenti feladatokért - nyertes pályázat esetén – a pályázati támogatásból elszámolható, és lehívható 2,5% mekkora fedezetet nyújt a többletkapacitások igénybevételére. A személyi juttatásokra vállalandó kötelezettségvállalások nem veszélyeztethetik az Önkormányzat likviditásának stabilitását.

A Hivatal személyi juttatásai számítása során a rendelet-tervezet 28 fő engedélyezett létszámmal kalkulál. A költségvetésben szereplő kettő folyamatban lévő pályázat tekintetében a Hivatal dolgozói kerültek bevonásra, azonban a személyi juttatások

előirányzatának meghatározása során a pályázatokból lehívható támogatásból származó megtakarítás összegével jelen rendelettervezet nem kalkulál.

A TOP-5.1.1-15-VE1-2016-00001 kódszámú a projekt esetében a 2016. augusztus 10-én összefoglaló tájékoztatóval megindított közbeszerzési eljárás tekintetében a Közbeszerzési Döntőbizottság 2017. január 5-én kelt határozatában megsemmisítette az eljárást megindító felhívást, a további közbeszerzési dokumentumokat és valamennyi ajánlatkérői döntést. Így a projekt keretében tervezett tevékenységek tekintetében nem kerülhetett sor szerződéskötésre. Ezen feladatok 2017. évre húzódnak át, így a Támogatási Szerződés szerinti költségek felhasználása és elszámolása várhatóan 2017. év második felére tolódik. A pályázat megvalósításában döntően a Hivatal dolgozói vesznek részt, melyek személyi juttatásai a pályázatban elszámolhatók. A tényleges megvalósítás alapján a jelen rendelet-tervezetben megtervezett személyi juttatások és azok adóvonzatának finanszírozási forrása korrigálásra kerülhet, mely megtakarítás a tartalék összegét fogja emelni.

A KEHOP-1.2.0-15-2016-00016 kódszámú pályázat esetén a 2016. évre tervezett kiadások áthúzódnak 2017. és 2018. évekre, csak a projektmenedzsment működéséhez kapcsolódó 83 333 Ft került elszámolásra. Várhatóan 2017-ben 20 138 841 Ft felhasználása tervezhető, így 2018-ban 9 777 826 Ft számolható el.

A **munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó előirányzat** mértéke a személyi juttatásokhoz kapcsolódóan került megállapításra. A munkaadókat terhelő járulékok 27%-ról 22%-ra csökkentek. A csökkenés miatt keletkezett megtakarítás biztosít forrást a kiadások okozta likviditási feszültség enyhítéséhez.

- A **dologi kiadások** előirányzata elsősorban a Hivatal működésének biztosítására, továbbá az Önkormányzat kötelező feladatellátására irányul. Ugyanakkor megtervezésre kerültek a pályázathoz kapcsolódó kiadások, melyek a 2017 és az azt követő évek költségvetését növelik.
- Az **Önkormányzat kiadásai** (3. melléklet) között kerültek megtervezésre a Közgyűléssel, az önkormányzati jogalkotással kapcsolatos kiadások, valamint az önkormányzat nevében végrehajtandó feladatok kiadásai, melyek döntően jogszabályi kötelezettségekből adódnak. A 2016. évi maradvány saját bevételeinek terhére kerültek megtervezésre 1 879 220 Ft összegben az önként vállalt feladatok. A továbbiakban felmerülő önként vállalt feladatok forrása a céltartalékban megjelenő 1 581 182 Ft.

Az Önkormányzat bevételei között kell szerepeltetni a költségvetési törvény 2. melléklete szerinti támogatás összegét - 238 600 000 Ft -, mely támogatás biztosít fedezetet a Hivatal kiadásaira – 211 931 731 Ft - is.

A Főépítési, Területfejlesztési és Területrendezési Iroda tevékenységéhez kapcsolódó 2017. évi feladatok:

1. A megyei területrendezési terv módosításának jóváhagyási fázisa (OTrT 31/A.§) szerint a megyei területrendezési terveket 2017. december 31-ig összhangba kell hozni a jelenleg hatályos OTrT-vel. A tavalyi évben az egyeztetési eljárás lezárása történt meg, a hátralévő, bejező tervezési munkák következnek, melynek becsült

költsége nettó 4 M Ft

2. Megyei területrendezési terv készítendő az új OTrT-vel párhuzamosan (állami támogatás várható).
3. A megyei környezetvédelmi program felülvizsgálata hatálya 2016-ig terjedt ki - becsült költsége nettó 4-5 millió forint.

Az 1. és 2. feladat - a megyei területrendezési tervet érintő két tervezési feladat - tisztázásra kerül a Miniszterelnökségen 2017. február 1-én.

A pályázati tevékenységgel összefüggő feladatok:

A Veszprém Megyei Önkormányzat a Veszprém Megyei Önkormányzati Hivatal Megyei Jegyzői Kabinetének közreműködésével részt vesz a 2014-2020 programozási időszakban az egyes európai uniós alapokból származó támogatások felhasználásának rendjéről szóló 272/2014. (XI. 5.) Korm. rendelet 5. melléklet 3.8.2.3. pontjában hivatkozott projektmenedzsment, valamint a 3.12.1 pontjában hivatkozott további tevékenységek ellátásában.

A Veszprém Megyei Önkormányzat a projekt-előkészítési és projektmenedzsmenti feladatok ellátására, azaz a támogatási kérelmek benyújtására, illetve - a későbbiek folyamán - a támogatásban részesített projekt megvalósítására, a kooperációt kezdeményező települési önkormányzatokkal konzorciumi együttműködési megállapodást köt.

A települési önkormányzat a Terület- és Településfejlesztési Operatív Program (TOP) támogatási konstrukcióinak keretében benyújtandó támogatási kérelmek esetében a projekt-előkészítési, illetve megvalósítási feladatok teljes körű ellátását kezdeményezi, vagy kizárólag a projektmenedzsmenti, azaz a projekt megvalósítási feladatok ellátását kéri.

Azokban az esetekben, ahol a települési önkormányzat és Veszprém Megyei Önkormányzat konzorciumában 2016-ban kerültek benyújtásra a támogatási kérelmek, a mai napig nem született döntés.

A TOP második körében meghirdetésre kerülő felhívások és azok terület-specifikus mellékletei a Nemzetgazdasági Minisztérium koordinálásában kerültek felülvizsgálatra. A terület-specifikus mellékletek tervezése során a rendelkezésünkre bocsátott információk, illetve útmutatás alapján feltételezhető, hogy a TOP keretében kiírásra kerülő második körös felhívások várhatóan 2017. március végéig kerülnek meghirdetésre.

Fentiek figyelembe vételével vélelmezhető, hogy az első periódusban benyújtott támogatási kérelmek értékelése még a második kör meghirdetése, illetve a második kör benyújtási időszakának kezdete előtt lezárul. Az értékelések lezárása után kerül sor a támogatási szerződések megkötésére és a projektek indítására.

- Az **Önkormányzati Hivatal** (4. melléklet) kiadásai az igazgatási feladatok ellátásához, az üzemeltetéshez szükséges kiadásokhoz igazodnak. A kiadások között jelenik meg a „Megyei szintű foglalkoztatási megállapodások, foglalkoztatási-gazdaságfejlesztési együttműködések Veszprém megyei foglalkoztatás-gazdaságfejlesztési együttműködés” TOP-5.1.1-15-VE1-2016-00001 kódszámú pályázat vonatkozásában a Hivatal költségvetésében 96 250 000 Ft (személyi

juttatások: 65 536 884 Ft, munkaadókat terhelő járulékok: 17 269 770 Ft, dologi kiadások: 7 165 686 Ft, beruházások: 6 277 660 Ft), a KEHOP-1.2.0-15-2016-00016 kódszámú "Veszprém megye klímastratégiája" pályázat vonatkozásában 5 082 614 Ft (személyi juttatások 4 002 057 Ft, munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó: 1 080 557 Ft), a HUNG-2016-4224 kódszámú pályázat (személyi juttatások: 94 675 Ft, munkaadókat terhelő járulékok: 25 562 Ft), valamint a 2016. október 2-án megtartott népszavazás kiadásai (személyi juttatások: 1 445 861 Ft, munkaadókat terhelő járulékok: 1 709 910 Ft) kerül megjelenítésre. Az Európai Unió támogatásai vonatkozásában az előlegként 100 %-ban megkapott támogatáshoz kapcsolódó kiadások jelennek meg a teljes megvalósítás időszakára vonatkozóan.

A **beruházási kiadásokat** feladatonként az 5. melléklet mutatja be. Az önkormányzat törekszik az elavult tárgyi eszköz állomány folyamatos cseréjére, melyet az önkormányzat 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.

Az **egyéb felhalmozási célú kiadások** között szerepel a „Veszprém a Kereszténységért” Alapítvány részére nyújtandó támogatás 50 000 Ft összegben. A támogatással az Önkormányzat dr. Horváth Balázs, mint a Veszprém Megyei Önkormányzat Közgyűlésének korábbi képviselője emlékére állítandó dombormű elkészítéséhez kíván hozzájárulni.

Az **általános tartalék** 2017. évi előirányzata 3 382 286 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 önként vállalt feladatok forrása kizárólag saját bevételből származhat.

A **céltartalék** előirányzatának összege: 1 581 182 Ft, mely fedezetet biztosít az önként vállalt feladatok megvalósításához.

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, sajátos vagyoni helyzetéből adódóan egyéb saját bevételből nem finanszírozható, azonban 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. Az önkormányzat saját bevételének forrása a Munkáltatói Lakásalap munkavállalói törlesztések bevétele, valamint a megvalósított pályázatokból adódó megtakarítások.

A 2017. 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 a folyamatban lévő pályázatok időben elhúzódnak és 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 8. melléklet 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 származzon.

Az Áht. a költségvetési rendelet előkészítésével kapcsolatban meghatározza azokat a kimutatásokat, melyeket a rendeletnek tartalmaznia kell. A 10. melléklet tartalmazza 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. A 11. melléklet mutatja be az önkormányzat többéves kihatással járó döntéseinek számszerűsítését évenkénti bontásban. 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 12-13. mellékletek mutatják be. A mellékletek szerinti pályázatok a támogatási szerződések szerinti bevételek és kiadások évenkénti ütemezését mutatják be. A folyamatban lévő pályázatok megvalósítása időben toódik, azonban még nem került sor a támogatási szerződések módosítására. A módosításokat követően történik a mellékletek felülvizsgálata.

A Veszprém Megyei Önkormányzat 2015-2017. évi költségvetési bevételeinek és kiadásainak alakulásáról szóló tájékoztatót az előterjesztés 1. táblázata tartalmazza.

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

Tisztelt Közgyűlés!

Az előterjesztésben leírtak alapján javaslom a Veszprém Megyei Önkormányzat 2017. évi költségvetéséről szóló rendelet-tervezet elfogadását.

Veszprém, 2017. január 31.

Polgárdy Imre
a megyei közgyűlés elnöke

**A Veszprém Megyei Önkormányzat Közgyűlésének
...../2017. (.....) önkormányzati rendelete**

A Veszprém Megyei Önkormányzat 2017. évi költségvetésének megállapításáról

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

1. A rendelet hatálya

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

2. A 2016. évi költségvetés bevételei és kiadásai

2. § (1) A Veszprém Megyei Önkormányzat a 2017. évi költségvetés
- a) működési költségvetési bevételi összegét: 732 362 085 Ft-ban,
 - b) működési költségvetési kiadási összegét: 732 496 599 Ft-ban,
 - c) -134 514 Ft működési költségvetési egyenleggel állapítja meg, továbbá
 - d) felhalmozási költségvetési bevételi összegét: 9 364 094 Ft-ban
 - e) felhalmozási költségvetési kiadási összegét: 9 229 580 Ft-ban,
 - f) +134 514 Ft felhalmozási költségvetési egyenleggel állapítja meg.
- (2) A Veszprém Megyei Önkormányzat Közgyűlése a Veszprém Megyei Önkormányzat 2017. évi engedélyezett létszámát 1 főben, a Veszprém Megyei Önkormányzati Hivatal 2017. évi engedélyezett létszámát 28 főben állapítja meg.
3. § A Veszprém Megyei Önkormányzat Közgyűlése a Veszprém Megyei Önkormányzat 2017. évi költségvetését részletesen a következők szerint állapítja meg:
- (1) A Veszprém Megyei Önkormányzat Közgyűlése a 2. § szerint megállapított működési bevételek és működési kiadások, felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások, kiemelt előirányzatok, kötelező és önként vállalt feladatok szerinti bontásban önkormányzati szinten az 1. melléklet részletezése szerint állapítja meg.
 - (2) A 2. § szerint meghatározott költségvetési bevételi és kiadási főösszegnek kiemelt előirányzatok szerinti bontását költségvetési szervenként a 2. melléklet részletezésében állapítja meg.
 - (3) A Veszprém Megyei Önkormányzat kiadási előirányzatait feladatonként, kiemelt előirányzatonként, kötelező feladatok és önként vállalt feladatok szerinti bontását a 3. melléklet részletezésében 425 185 826 Ft-ban határozza meg.
 - (4) A Veszprém Megyei Önkormányzati Hivatal kiadási előirányzatait feladatonként, kiemelt előirányzatonként, kötelező feladatok és önként vállalt

feladatok szerinti bontását a 4. melléklet részletezésében 316 540 353 Ft-ban határozza meg.

- (5) A Veszprém Megyei Önkormányzat Közgyűlése a felhalmozási kiadási előirányzatokat feladatonként az 5. melléklet szerint 9 179 580 Ft-ban határozza meg.
- (6) A Veszprém Megyei Önkormányzat Közgyűlése a 6. melléklet 1. pontja szerint az általános tartalék előirányzatát 3 382 286 Ft-ban, a 2. pont szerint a céltartalék előirányzatát 1 581 182 Ft-ban határozza meg.
- (7) A működési és felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatok mérlegszerű bemutatását önkormányzati szinten a 7. melléklet részletezi.
- (8) A Veszprém Megyei Önkormányzat Közgyűlése a 8. melléklet szerint tudomásul veszi a 2017. évi költségvetés előirányzat felhasználási tervét.
- (9) A 9. melléklet mutatja be a 7., 8. mellékletek szöveges indokolását.
- (10) A Veszprém Megyei Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletekből, önkormányzati garanciákból és önkormányzati kezességekből fennálló kötelezettséggel nem rendelkezik. Az adósságot keletkeztető ügyletekből, önkormányzati garanciákból és önkormányzati kezességekből fennálló kötelezettség költségvetési évet követő három év tervezett előirányzatainak keretszámait főbb csoportokban a 10. melléklet mutatja be.
- (11) A Veszprém Megyei Önkormányzat többéves kihatással járó döntéseinek számszerűsítését évenkénti bontásban és összesítve a 11. melléklet tartalmazza.
- (12) A Veszprém Megyei Önkormányzat európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásait a 12. melléklet részletezi.
- (13) A Veszprém Megyei Önkormányzati Hivatal európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásait a 13. melléklet részletezi.

3. A költségvetés végrehajtása, finanszírozása

- 4.§
- (1) A Veszprém Megyei Önkormányzat Közgyűlése felhatalmazza a közgyűlés elnökét, amennyiben az Országgyűlés, a Kormány, illetve valamely költségvetési fejezet vagy cím az önkormányzat számára meghatározott, kötött célra felhasználható pótelőirányzatot biztosít, és felhasználása közgyűlési döntés nélkül is végrehajtható, annak költségvetési 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 Megyei Önkormányzat Közgyűlése felhatalmazza a közgyűlés elnökét, hogy a Veszprém Megyei Önkormányzat költségvetésében engedélyezett pótelőirányzatokat, pályázat útján elnyert összegeket,

meghatározott céllal, feladattal szereplő költségvetési előirányzatokat – összeghatár nélkül – engedélyezzen átcsoportosítani.

- (3) A Veszprém Megyei Önkormányzat Közgyűlése felhatalmazza a közgyűlés elnökét, hogy az általános tartalék terhére pótelőirányzat címen előirányzat-átcsoportosítást engedélyezzen. A pótelőirányzat átcsoportosítás a rendkívüli helyzetekkel kapcsolatos többletigények kezelésére szolgál.
- (4) A Veszprém Megyei Önkormányzat Közgyűlése felhatalmazza a közgyűlés elnökét, hogy a 6. melléklet 2. pont szerinti céltartalékban nevesített feladathoz kapcsolódó előirányzat átcsoportosításról – összeghatár nélkül – a feladat megvalósításának időpontjához igazodva, bizonylatok alátámasztása mellett gondoskodjon.
- (5) A Veszprém Megyei Önkormányzat Közgyűlése felhatalmazza a közgyűlés elnökét, hogy a költségvetés kiemelt előirányzatai között alkalmanként 8 000 000 Ft összeghatárig, egy költségvetési éven belül legfeljebb 80 000 000 Ft erejéig átcsoportosítást engedélyezzen.
- (6) A közgyűlés elnöke az (1)-(5) bekezdésekben meghatározott döntésekről a közgyűlést tájékoztatja.
- (7) A költségvetési egyensúly megtartása érdekében évközben folyamatosan figyelemmel kell kísérni a kiadások és bevételek alakulását.
- (8) A Veszprém Megyei Önkormányzati Hivatalban az előre nem meghatározott követelményekhez kapcsolódóan a normatív jutalmazásra, céljuttatásra fordítható és kifizethető összeg nem haladhatja meg a törvény szerinti illetmények, munkabérek eredeti költségvetési kiadási előirányzatának 10 %-át. Ennek fedezetére a személyi juttatások évközi megtakarítása és a személyi juttatások előirányzatának növelésére fordítható forrás szolgálhat.
- (9) Amennyiben a Veszprém Megyei Önkormányzat, illetve költségvetési szerve harminc napon túli, lejárt esedékességű elismert tartozásállományának mértéke két egymást követő hónapban eléri az éves eredeti kiadási előirányzatának 10%-át, vagy a 150 millió forintot, akkor a Veszprém Megyei Önkormányzat önkormányzati biztost bíz meg.
- (10) A felhalmozási célú hiány finanszírozása érdekében a Veszprém Megyei Önkormányzat 2017. évi saját bevételeinek 20 %-át, illetve a 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 lehetőségeit.
- (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 közgyűlés elnöke, a könyvvizsgálattal kapcsolatos feladatok ellátásáért a megyei jegyző a felelős.
 - (15) Az önkormányzat gazdálkodásának biztonságáért a közgyűlés, a gazdálkodás szabályszerűségéért a közgyűlés elnöke felelős.
- 5.§
- (1) Az önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a Veszprém Megyei Önkormányzat Közgyűlése dönt a 4. § (1)-(5) bekezdésben a közgyűlés elnökének adott hatáskörök megtartása mellett.
 - (2) A Veszprém Megyei Önkormányzat, és a Veszprém Megyei Önkormányzati Hivatal bevételi és kiadási előirányzatai saját hatáskörben módosíthatók, a kiadási előirányzatok egymás között átcsoportosíthatók.
 - (3) A Veszprém Megyei Önkormányzat, és a Veszprém Megyei Önkormányzati Hivatal 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 Megyei Önkormányzat év közben a költségvetési rendelet készítésekor nem ismert többletbevételhez jut, vagy bevételei a tervezettől elmaradnak, arról a közgyűlés elnöke a Veszprém Megyei Önkormányzat Közgyűlését tájékoztatja.
 - (5) A Veszprém Megyei Önkormányzat Közgyűlése munkarendje szerint meghatározott időpontokban, valamint legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-ei hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét. Ha év közben az Országgyűlés – a Veszprém Megyei Önkormányzatot érintő módon – a hozzájárulások, támogatások előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a Veszprém Megyei Önkormányzat Közgyűlése elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.
 - (6) A Veszprém Megyei Önkormányzat, és a Veszprém Megyei Önkormányzati Hivatal a jóváhagyott költségvetési előirányzatokat köteles betartani.
- 6.§
- (1) A Veszprém Megyei Önkormányzat Közgyűlése hozzájárulását adja ahhoz, hogy a Veszprém Megyei Önkormányzat, és a Veszprém Megyei Önkormányzati Hivatal - 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 Megyei Önkormányzat Közgyűlése felhatalmazza a közgyűlés elnökét, hogy a Veszprém Megyei Önkormányzatra, és a Veszprém Megyei

Önkormányzati Hivatalra az (1) bekezdésben megfogalmazott feltételek esetén az engedélyt megadja.

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

4. Záró rendelkezések

11. § (1) Ez a rendelet a kihirdetését követő második napon lép hatályba, de a rendelkezéseit 2017. január 1-jétől kell alkalmazni.
- (2) A közszolgálati tisztviselőkről szóló törvénnyel összefüggő átmeneti, módosuló és hatályát veszítő szabályokról, valamint egyes kapcsolódó törvények módosításáról szóló 2012. évi V. törvény 38.§ (1) bekezdésében foglalt rendelkezésnek megfelelően az érvényesnek tekintendő önkormányzati illetményalap 40 000 Ft, melyet a megyei közgyűlés tisztviselőinek és tagjainak juttatásai, valamint a Veszprém Megyei Önkormányzati Hivatal foglalkoztatottai esetén a nyelvpótlék megállapításakor kell alkalmazni.
- (3) A (2) bekezdésben foglaltak kivételével az illetményalap a Magyarország 2017. évi központi költségvetéséről szóló 2016. évi XC. törvény 59. § (1) bekezdése alapján meghatározott összeg szerint 38 650 Ft-ban kerül meghatározásra.

Dr. Imre László
megyei jegyző

Polgárdy Imre
a megyei közgyűlés elnöke

A Veszprém Megyei Önkormányzat 2017. évi költségvetéséről szóló rendelet indokolása

1. §-hoz

A Veszprém Megyei Önkormányzat 2017. évi költségvetésének hatálya a Veszprém Megyei Önkormányzatra, és a Veszprém Megyei Önkormányzati Hivatalra terjed ki.

2-3. §-hoz

A Veszprém Megyei Önkormányzat 2017. 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 megyei önkormányzatok feladatainak támogatása biztosít forrást. Finanszírozási bevételeként jelenik meg a 2016. évi maradvány, mely forrást biztosít a folyamatban lévő pályázatok megvalósításához, továbbá a 2016. decemberében előlegként folyósított 2017 január havi megelőlegezett költségvetési támogatás visszafizetéséhez, és a működési kiadások azon részéhez, melyre a költségvetés támogatása nem nyújt fedezetet.

A Veszprém Megyei Önkormányzat 2017. évi költségvetésének kiadásait **feladatonként a 3. melléklet**, a Veszprém Megyei Önkormányzati Hivatal **kiadásait és 4. melléklet részletezi.**

Az **5. melléklet** részletezésében beruházási előirányzataként 9 179 580 Ft került elkülönítésre. Az Önkormányzat tartalék előirányzatát az **6. melléklet** mutatja be. Az **általános tartalék** 3 382 286 Ft előirányzata az év közben előre nem látható feladatok, rendkívüli helyzetek kezelése érdekében került tervezésre. A **céltartalék** összege 1 581 182 Ft.

A költségvetési rendelet-tervezet az Önkormányzat vonatkozásában 1 fő, a Hivatal vonatkozásában 28 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 Megyei Önkormányzat Közgyűlése a **10. melléklet** alapján 2017-2020 közötti időszakban adósságot keletkeztető ügyletre irányuló kötelezettséget és kezességet nem vállal. A **11. melléklet** mutatja be az önkormányzat közgyűlésének többéves kihatással járó döntéseinek előirányzat szükségletet 2017. és az azt következő években. Európai Unió támogatással megvalósuló projekteket, illetve önkormányzaton kívüli Európai Unió projekthez történő hozzájárulásokat a **12-13. mellékletek** mutatják be.

4-9. §-hoz

A költségvetés végrehajtásával, finanszírozásával összefüggő szabályok az Áht., az Ávr., valamint az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (1.11.) Kormányrendelet alapján történtek. A 4-5. §-ok a közgyűlés, a bizottságok és a 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 pénzeszközök felhasználását.

A 8. §-ban foglaltaknak megfelelően a belső ellenőrzés kialakítása, megfelelő működtetése és függetlenségének biztosítása a megyei 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. alapelvi, általános rendelkezésként kimondja, hogy az államháztartás alrendszereinek pénzeszközei terhére végzett kifizetésekkor 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.

10-11. §-hoz

Az átmeneti gazdálkodás szabályozását indokoltnak tartottuk, mivel az önkormányzati gazdálkodás folyamatosságát biztosítani kell. Felhatalmazást ad ez az előírás a 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 jogszabály hatályosulásával biztosított a Veszprém Megyei Önkormányzat 2017. évi költségvetésének megállapításáról szóló rendelet folyamatossága.

Veszprém Megyei Önkormányzat Közgyűlésének az Önkormányzat 2017. évi költségvetésének megállapításáról szóló rendelet-tervezetének előzetes hatásvizsgálata

A Veszprém Megyei Önkormányzat 2017. 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 Megyei Önkormányzat, valamint a Veszprém Megyei Önkormányzati Hivatal 2017. 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 igényel.

TARTALOMJEGYZÉK

I. Előterjesztés

II. Rendelet-tervezet

III. Rendelet indokolása

1. táblázat

A Veszprém Megyei Önkormányzat 2015-2017. évi költségvetési bevételeinek és kiadásainak alakulása

IV. Mellékletek

1. melléklet

Kimutatás a Veszprém Megyei Önkormányzat 2017. évi költségvetési bevételeinek és kiadásainak alakulásáról előirányzat csoportonként és kiemelt előirányzatonként kötelező és önként vállalt feladatok szerinti bontásban

2. melléklet

A Veszprém Megyei Önkormányzat és a Veszprém Megyei Önkormányzati Hivatal 2017. évi bevételei és kiadásai címenkénti részletezésben

3. melléklet

A Veszprém Megyei Önkormányzat 2017. évi kiadásainak feladatonkénti részletezése

4. melléklet

A Veszprém Megyei Önkormányzati Hivatal 2017. évi kiadásainak feladatonkénti részletezése

5. melléklet

A Veszprém Megyei Önkormányzat 2017. évi költségvetésének felhalmozási kiadásai

6. melléklet

Kimutatás a Veszprém Megyei Önkormányzat 2017. évi tartalék előirányzatról

7. melléklet

A Veszprém Megyei Önkormányzat 2017. évi költségvetésének működési és felhalmozási célú bevételeinek és kiadásainak mérlege

8. melléklet

Kimutatás a Veszprém Megyei Önkormányzat 2017. évi költségvetésének előirányzat-felhasználási tervéről

9. melléklet

Szöveges indokolás a 7.,8. mellékletekhez

10. melléklet

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

11. melléklet

A Veszprém Megyei Önkormányzat többéves kihatással járó döntéseinek előirányzat-szükséglete 2017. és az azt követő években

12. melléklet

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

13. melléklet

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

A Veszprém Megyei Önkormányzat 2015-2017. évi költségvetési bevételeinek és kiadásainak alakulása

Bevételek

adatok Ft-ban

Elő- irányzat száma	Előirányzat megnevezése	2015. évi tény	2016. évi várható teljesítés	2017. évi terv
A	B	C	D	E
1.	Működési bevételek összesen (1.1+...+1.3)	540 081 000	486 425 483	238 600 000
1.1	Önkormányzatok működési támogatásai	533 979 000	486 179 415	238 600 000
1.1.1	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	238 625 000	238 604 318	238 600 000
1.1.2	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	20 270 000	14 657 417	
1.1.3	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	275 084 000	232 917 680	
1.2	Működési bevételek	6 102 000	246 068	-
1.2.1	Készletértékesítés ellenértéke			
1.2.2	Szolgáltatások ellenértéke	1 209 000	21 845	
1.2.3	Kiszámlázott általános forgalmi adó	59 000	5 898	
1.2.4	Általános forgalmi adó visszatérítése	80 000	7 000	
1.2.5	Kamatbevételek	31 000	1 006	
1.2.6	Egyéb működési bevételek	70 000	1 395	
1.2.7	Szolgáltatások ellenértéke	4 653 000	208 924	
1.3	Működési célú átvett pénzeszközök	-	-	-
1.3.1	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök			
2.	Felhalmozási bevételek összesen (2.1+...+2.3)	5 868 000	9 364 094	-
2.1	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	-	6 277 660	-
2.1.1	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről		6 277 660	
2.2	Felhalmozási bevételek	2 379 000	76 100	-
2.2.1	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	2 379 000	76 100	
2.3	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	3 489 000	3 010 334	-
2.3.1	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	3 489 000	3 010 334	
2.3.2	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
3.	Költségvetési bevételek összesen (1+2)	545 949 000	495 789 577	238 600 000
4.	Maradvány igénybevétele	74 321 000	84 894 531	291 194 448
5.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	9 544 000	9 544 000	
6.	Központi, irányító szervi támogatás	169 174 000	191 132 140	211 931 731
7.	Belföldi finanszírozás bevételei (4+5+6)	253 039 000	285 570 671	503 126 179
8.	Finanszírozási bevételek (7)	253 039 000	285 570 671	503 126 179
9.	Bevételek mindösszesen (3+8)	798 988 000	781 360 248	741 726 179

Kiadások

adatok Ft-ban

Elő- irányzat száma	Előirányzat megnevezése	2015. évi tény	2016. évi várható teljesítés	2017. évi terv
A	B	C	D	E
1.	Működési kiadások összesen (1.1+...+1.4)	506 962 000	270 840 431	511 020 868
1.1	Személyi juttatások	158 337 000	152 117 768	256 933 478
1.2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	45 194 000	43 807 874	63 116 057
1.3	Dologi kiadások	301 431 000	72 864 789	184 607 865
1.4	Egyéb működési célú kiadások	2 000 000	2 050 000	6 363 468
1.4.1	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	600 000	300 000	300 000
1.4.2	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	1 400 000	1 750 000	1 100 000
1.4.3	Tartalékok	-	-	4 963 468
1.4.3.1	Általános tartalék			3 382 286
1.4.3.2	Céltartalékok			1 581 182
2.	Felhalmozási kiadások összesen (2.1+...+2.3)	28 413 000	9 393 465	9 229 580
2.1	Beruházások	28 413 000	9 393 465	9 179 580
2.2	Felújítások			
2.3	Egyéb felhalmozási célú kiadások	-	-	50 000
2.3.1	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre			
2.3.2	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre			50 000
3.	Költségvetési kiadások összesen (1+2)	535 375 000	280 233 896	520 250 448
4.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	9 544 000	9 544 000	9 544 000
5.	Központi, irányító szervi támogatás	169 174 000	191 132 140	211 931 731
6.	Belföldi finanszírozás kiadásai (4+5)	178 718 000	200 676 140	221 475 731
7.	Finanszírozási kiadások (6)	178 718 000	200 676 140	221 475 731
8.	Kiadások mindösszesen (3+7)	714 093 000	480 910 036	741 726 179

KIMUTATÁS

a Veszprém Megyei Önkormányzat 2017. évi költségvetési bevételeinek és kiadásainak alakulásáról előirányzat csoportonként és kiemelt előirányzatonként kötelező és önként vállalt feladatok szerinti bontásban

1. táblázat

Bevételek		adatok Ft-ban		
Elő- irányzat száma	Előirányzat megnevezése	2017. évi terv	2017. évi kötelező feladatok	2017. évi önként vállalt feladatok
A	B	C	D	E
1.	Működési bevételek összesen (1.1+...+1.3)	238 600 000	238 600 000	-
1.1	Önkormányzatok működésének általános támogatásai	238 600 000	238 600 000	-
1.1.1	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	238 600 000	238 600 000	-
1.1.2	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	-	-	-
1.1.2	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	-	-	-
1.2	Működési bevételek	-	-	-
1.2.1	Készletértékesítés ellenértéke	-	-	-
1.2.2	Szolgáltatások ellenértéke	-	-	-
1.2.3	Kiszámlázott általános forgalmi adó	-	-	-
1.2.4	Általános forgalmi adó visszatérítése	-	-	-
1.2.5	Kamatbevételek	-	-	-
1.2.6	Egyéb működési bevételek	-	-	-
1.3	Működési célú átvett pénzeszközök	-	-	-
1.3.1	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	-	-	-
2.	Felhalmozási bevételek összesen (2.1+...+2.4)	-	-	-
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)	238 600 000	238 600 000	-
4	Maradvány igénybevétele	291 194 448	287 613 809	3 580 639
5.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	-	-	-
6.	Központi, irányító szervei támogatás	211 931 731	211 931 731	-
7.	Belföldi finanszírozás bevételei (4+5+6)	503 126 179	499 545 540	3 580 639
8.	Finanszírozási bevételek (7)	503 126 179	499 545 540	3 580 639
9.	Bevételek mindösszesen (3+8)	741 726 179	738 145 540	3 580 639

2. táblázat

Kiadások		adatok Ft-ban		
Elő- irányzat száma	Előirányzat megnevezése	2017. évi terv	2017. évi kötelező feladatok	2017. évi önként vállalt feladatok
A	B	C	D	E
1.	Működési kiadások összesen (1.1+...+1.4)	511 020 868	507 490 229	3 530 639
1.1	Személyi juttatások	256 933 478	256 732 883	200 595
1.2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	63 116 057	62 632 353	483 704
1.3	Dologi kiadások	184 607 865	183 642 707	965 158
1.4	Egyéb működési célú kiadások	6 363 468	4 482 286	1 881 182
1.4.1	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	300 000	-	300 000
1.4.2	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	1 100 000	1 100 000	-
1.4.3	Tartalékok	4 963 468	3 382 286	1 581 182
1.4.3.1	Általános tartalék	3 382 286	3 382 286	-
1.4.3.2	Céltartalék	1 581 182	-	1 581 182
2.	Felhalmozási kiadások összesen (2.1+...+2.3)	9 229 580	9 179 580	50 000
2.1	Beruházások	9 179 580	9 179 580	-
2.2	Felújítások	-	-	-
2.3	Egyéb felhalmozási célú kiadások	50 000	-	50 000
2.3.1	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	-	-	-
2.3.2	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	50 000	-	50 000
3.	Költségvetési kiadások összesen (1+2)	520 250 448	516 669 809	3 580 639
4.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	9 544 000	9 544 000	-
5.	Központi, irányítószervei támogatás	211 931 731	211 931 731	-
6.	Belföldi finanszírozás kiadásai (4+5)	221 475 731	221 475 731	-
7.	Finanszírozási kiadások (6)	221 475 731	221 475 731	-
8.	Kiadások mindösszesen (3+7)	741 726 179	738 145 540	3 580 639

A Veszprém Megyei Önkormányzat 2017. évi bevételei és kiadásai címenkénti részletezésben

adatok Ft-ban

Kiemelt előirányzat száma	Előirányzat csoport neve Kiemelt előirányzat neve	Eredeti előirányzat	Kiemelt előirányzat száma	Előirányzat csoport neve Kiemelt előirányzat neve	Eredeti előirányzat
A	B	C	D	E	F
Veszprém Megyei Önkormányzat					
1.	Működési bevételek összesen (1.1+...+1.3)	238 600 000	1.	Működési kiadások összesen (1.1+...+1.4)	200 758 175
1.1	Önkormányzatok működési támogatásai	238 600 000	1.1	Személyi juttatások	46 086 202
1.1.1	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	238 600 000	1.2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	10 786 748
1.1.2	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások		1.3	Dologi kiadások	137 521 757
1.1.2	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről		1.4	Egyéb működési célú kiadások	6 363 468
1.2	Működési bevételek	0	1.4.1	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	300 000
1.2.1	Készletértékesítés ellenértéke		1.4.2	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	1 100 000
1.2.2	Szolgáltatások ellenértéke		1.4.3	Tartalékok	4 963 468
1.2.3	Kiszámlázott általános forgalmi adó		1.4.3.1	Általános tartalék	3 382 286
1.2.4	Általános forgalmi adó visszatérítése		1.4.3.2	Céltartalék	1 581 182
1.2.5	Kamatbevételek		2.	Felhalmozási kiadások összesen (2.1+...+2.3)	2 951 920
1.2.6	Egyéb működési bevételek		2.1	Beruházások	2 901 920
1.3	Működési célú átvett pénzeszközök	0	2.2	Felújítások	50 000
1.3.1	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök		2.3	Egyéb felhalmozási célú kiadások	50 000
2.	Felhalmozási bevételek összesen (2.1+...+2.4)	0	2.3.1	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	
2.1	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	2.3.2	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	50 000
2.1.1	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről		3.	Költségvetési kiadások összesen (1+2)	203 710 095
2.2	Felhalmozási bevételek	0	4.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	9 544 000
2.2.1	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése		5.	Központi, irányítószervi támogatás	211 931 731
2.3	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	6.	Belföldi finanszírozás kiadásai (4+5)	221 475 731
2.3.1	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülre		7.	Finanszírozási kiadások (6)	221 475 731
2.3.2	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök				
3.	Költségvetési bevételek összesen (1+2)	238 600 000			
4.	Maradvány igénybevétele	186 585 826			
5.	Államháztartáson belüli megelőlegezések				
6.	Központi, irányító szervi támogatás				
7.	Belföldi finanszírozás bevételei (4+5+6)	186 585 826			
8.	Finanszírozási bevételek (7)	186 585 826			
9.	Bevételek mindösszesen (3+8)	425 185 826	8.	Kiadások mindösszesen (3+7)	425 185 826

A Veszprém Megyei Önkormányzat 2017. évi bevételei és kiadásai címenkénti részletezésben

adatok Ft-ban

Kiemelt előirányzat száma	Előirányzat csoport neve Kiemelt előirányzat neve	Eredeti előirányzat	Kiemelt előirányzat száma	Előirányzat csoport neve Kiemelt előirányzat neve	Eredeti előirányzat
A	B	C	D	E	F
Veszprém Megyei Önkormányzati Hivatal					
1.	Működési bevételek összesen (1.1+...+1.3)	0	1.	Működési kiadások összesen (1.1+...+1.4)	310 262 693
1.1	Önkormányzatok működési támogatásai	0	1.1	Személyi juttatások	210 847 276
1.1.1	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása		1.2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	52 329 309
1.1.2	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások		1.3	Dologi kiadások	47 086 108
1.1.2	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről		1.4	Egyéb működési célú kiadások	0
1.2	Működési bevételek	0	1.4.1	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	
1.2.1	Készletértékesítés ellenértéke		1.4.2	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	
1.2.2	Szolgáltatások ellenértéke		1.4.3	Tartalékok	0
1.2.3	Kiszámlázott általános forgalmi adó		1.4.3.1	Általános tartalék	
1.2.4	Általános forgalmi adó visszatérítése		1.4.3.2	Céltartalék	
1.2.5	Kamatbevételek		2.	Felhalmozási kiadások összesen (2.1+...+2.3)	6 277 660
1.2.6	Egyéb működési bevételek		2.1	Beruházások	6 277 660
1.3	Működési célú átvett pénzeszközök	0	2.2	Felújítások	
1.3.1	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök		2.3	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0
2.	Felhalmozási bevételek összesen (2.1+...+2.4)	0	2.3.1	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	
2.1	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	2.3.2	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	
2.1.1	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről		3.	Költségvetési kiadások összesen (1+2)	316 540 353
2.2	Felhalmozási bevételek	0	4.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	
2.2.1	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése		5.	Központi, irányító szervi támogatás	
2.3	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	6.	Belföldi finanszírozás kiadásai (4+5)	0
2.3.1	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülre		7.	Finanszírozási kiadások (6)	0
2.3.2	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök				
3.	Költségvetési bevételek összesen (1+2)	0			
4	Maradvány igénybevétele	104 608 622			
5.	Államháztartáson belüli megelőlegezések				
6.	Központi, irányító szervi támogatás	211 931 731			
7.	Belföldi finanszírozás bevételei (4+5+6)	316 540 353			
8.	Finanszírozási bevételek (7)	316 540 353			
9.	Bevételek mindösszesen (3+8)	316 540 353	8.	Kiadások mindösszesen (3+7)	316 540 353

A Veszprém Megyei Önkormányzat 2017. évi bevételei és kiadásai címenkénti részletezésben

adatok Ft-ban

Kiemelt előirányzat száma	Előirányzat csoport neve Kiemelt előirányzat neve	Eredeti előirányzat	Kiemelt előirányzat száma	Előirányzat csoport neve Kiemelt előirányzat neve	Eredeti előirányzat
A	B	C	D	E	F
Veszprém Megyei Önkormányzat mindösszesen					
1.	Működési bevételek összesen (1.1+...+1.3)	238 600 000	1.	Működési kiadások összesen (1.1+...+1.4)	511 020 868
1.1	Önkormányzatok működési támogatásai	238 600 000	1.1	Személyi juttatások	256 933 478
1.1.1	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	238 600 000	1.2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	63 116 057
1.1.2	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	0	1.3	Dologi kiadások	184 607 865
1.1.2	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	0	1.4	Egyéb működési célú kiadások	6 363 468
1.2	Működési bevételek	0	1.4.1	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	300 000
1.2.1	Készletértékesítés ellenértéke	0	1.4.2	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	1 100 000
1.2.2	Szolgáltatások ellenértéke	0	1.4.3	Tartalékok	4 963 468
1.2.3	Kiszámlázott általános forgalmi adó	0	1.4.3.1	Általános tartalék	3 382 286
1.2.4	Általános forgalmi adó visszatérítése	0	1.4.3.2	Céltartalék	1 581 182
1.2.5	Kamatbevételek	0	2.	Felhalmozási kiadások összesen (2.1+...+2.3)	9 229 580
1.2.6	Egyéb működési bevételek	0	2.1	Beruházások	9 179 580
1.3	Működési célú átvett pénzeszközök	0	2.2	Felújítások	0
1.3.1	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	0	2.3	Egyéb felhalmozási célú kiadások	50 000
2.	Felhalmozási bevételek összesen (2.1+...+2.4)	0	2.3.1	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0
2.1	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	2.3.2	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	50 000
2.1.1	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	0	3.	Költségvetési kiadások összesen (1+2)	520 250 448
2.2	Felhalmozási bevételek	0	4.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	9 544 000
2.2.1	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0	5.	Központi, irányító szervi támogatás	211 931 731
2.3	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	6.	Belföldi finanszírozás kiadásai (4+5)	221 475 731
2.3.1	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülre	0	7.	Finanszírozási kiadások (6)	221 475 731
2.3.2	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0			
3.	Költségvetési bevételek összesen (1+2)	238 600 000			
4.	Maradvány igénybevétele	291 194 448			
5.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0			
6.	Központi, irányító szervi támogatás	211 931 731			
7.	Belföldi finanszírozás bevételei (4+5+6)	503 126 179			
8.	Finanszírozási bevételek (7)	503 126 179			
9.	Bevételek mindösszesen (3+8)	741 726 179	8.	Kiadások mindösszesen (3+7)	741 726 179

A Veszprém Megyei Önkormányzat 2017. évi kiadásainak feladatonkénti részletezése

																	adatok Ft-ban			
Sor- szám	Megnevezés	2017. évi terv	Maradvány terhére történő kötelezettség- vállalások	Összesen	Személyi juttatások	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárási adó	Dologi kiadások	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belsőre	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	Tartalékok		Beruházások	Felújítások	Egyéb felhalmozási kiadások		Államháztar-táson belsőli megelőle- gezések visszafizetése	Központi, irányítószervi támogatás			
										Általános tartalék	Céltartalék			P	Q			R	S	
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O	P	Q	R	S		
I. Közgүйlés működésével kapcsolatos kiadások																				
K	1.	Közgүйlés elnökének illetménye, költségterítése, cafeteria juttatása és munkaadókat terhelő járulékok	58 663 397	-	58 663 397	43 439 107	9 565 890	5 658 400	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
K	2.	Társadalmi megbízatású alelnök tiszteletdíja, költségterítése és munkaadókat terhelő járulékok	15 317 288		15 317 288	12 500 460	2 816 828													
K	3.	Képviselők tiszteletdíja, költségterítése és munkaadókat terhelő járulékok	6 610 749		6 610 749	5 418 647	1 192 102													
K	4.	Eseti megbízások, külső szakértők	28 176 960		28 176 960	23 520 000	4 656 960													
K	5.	Eseti megbízások, külső szakértők	4 508 400		4 508 400			4 508 400												
K	5.	Képviselők egyéb juttatásai	50 000		50 000			50 000												
K	6.	Reprezentáció (közgүйlés, ünnepi közgűylés)	3 000 000		3 000 000	1 700 000	800 000	500 000												
K	7.	Önkormányzati tevékenységgel kapcsolatos egyéb kiadások	1 000 000		1 000 000	300 000	100 000	600 000												
II. Önkormányzat feladatainak kiadásai																				
K	1.	Idegenforgalmi értékek felkutatása, bemutatása, propagálása belföldön és külföldön	8 502 600	138 222 710	146 725 310	2 647 095	1 220 858	131 863 357	300 000	1 100 000	-	-	-	-	-	50 000	9 544 000	-		
K	2.	Sport feladatok támogatása, szabadidős tevékenységek koordinálása, sportrendezvények szervezése belföldi és külföldi partnerek bevonásával	3 000 000		-	200 000	100 000	2 700 000												
K	a.	Veszprém Megyei Sportgála	500 000		500 000			500 000												
K	b.	Köztársaság Kupa	150 000		150 000			150 000												
K	c.	Megyeifutás megrendezése	300 000		300 000			300 000												
K	d.	Veszprémi kézilabda csapat támogatása	1 000 000		1 000 000					1 000 000										
K	3.	Tagdíjak:			-															
K	a.	Balaton Fejlesztési Tanács	360 000		360 000			360 000												
O	b.	Osztiárk-Maévar Corvinus Kör		27 500	27 500			27 500												
O	c.	Balatoni Szövetség		50 000	50 000			50 000												
O	d.	Mezei Önkormányzatok Országos Szövetsége		857 658	857 658			857 658												
K	4.	Pénzügyi szolgáltatások díja	873 000		873 000			873 000												
K	5.	2017. évi cégautóadó	369 600		369 600			369 600												
K	6.	2017. évi "0"-dik havi nettó finanszírozás december havi kiutalásának visszafizetése		9 544 000	9 544 000												9 544 000			
K	7.	Kitüntetések adományozása			-															
K	a.	Komjáthy Díj	100 000		100 000															
K	b.	Veszprém Megye Érdemrendje kitüntetés adományozása	1 000 000		1 000 000	480 000	105 600	414 400												
K	c.	Pro Comitatu	500 000		500 000	250 000	55 000	195 000												
K	8.	Hazai decentralizált pályázatok kezelésével kapcsolatosan nyújtott támogatás könyvvizsgálói szakértői díja	50 000		50 000			50 000												
K	9.	Közbeszerzési Hatóság Közbeszerzési Döntőbizottsága által hozott D.992/13/2016. számú határozat szerinti bírság és igazgatási szolgáltatási díj	300 000		300 000			300 000												
K	10.	Megyei önkormányzatok 2016. évi rendkívüli támogatása szerint megvalósuló feladatok a 47/2016. (VI.30.) MÖK határozat alapján (1 051 920 Ft beruházásként az 5. melléklet részletezésében kerül bemutatásra)		1 965 437	1 965 437	320 900	153 742	1 490 795												
K	11.	TOP-5.1.1-15-VE1-2016-00001 kódszámú „Megyei szintű foglalkoztatási megállapodások, foglalkoztatási-gazdaságfejlesztési együttműködések” pályázat		100 000 000	100 000 000			100 000 000												
K	12.	KEHOP-1.2.0-15-2016-00016 kódszámú "Veszprém megye klímastrategiájáa" pályázat		24 834 053	24 834 053	1 290 275	348 374	23 195 404												
O	13.	"Maévar kultúra értékei" HUNG-2016-4224 pályázat lebonyolításának kiadásai		444 062	444 062	25 920	418 142													
O	14.	Föld Napja		150 000	150 000	80 000	40 000	30 000												
O	15.	Tiszta Vízéjs Veszprém Megyéért pályázat		300 000	300 000				300 000											
O	16.	Veszprém a Kereszténységért Alapítvány támogatása / Dr. Horváth Balázs emlékére dombormű elhelyezése		50 000	50 000											50 000				
III. Felhalmozási kiadások (5. melléklet) (a felhalmozási kiadásokból 1 051 920 Ft a megyei önkormányzatok 2016. évi rendkívüli támogatásra terhére valóssal meg)													2 901 920							
IV. Tartalék (6. melléklet)																				
K	1.	Általános tartalék	3 382 286		3 382 286				-	-	3 382 286	1 581 182	-	-	-	-	-	-		
O	2.	Céltartalék		1 581 182	1 581 182							1 581 182								
V. Veszprém Megyei Önkormányzat kiadásai összesen:																				
			72 048 283	141 205 812	213 254 095	46 086 202	10 786 748	137 521 757	300 000	1 100 000	3 382 286	1 581 182	2 901 920	-	-	50 000	9 544 000	-		
VI. Veszprém Megyei Önkormányzati Hivatal kiadásainak támogatása			211 931 731		211 931 731													211 931 731		
VII. KIADÁSOK ÖSSZESEN:																				
			283 980 014	141 205 812	425 185 826	46 086 202	10 786 748	137 521 757	300 000	1 100 000	3 382 286	1 581 182	2 901 920	-	-	50 000	9 544 000	211 931 731		

Kötelező feladatok összesen (K): 421 725 424 Ft
Önként vállalt feladatok összesen (O): 3 460 402 Ft

A Veszprém Megyei Önkormányzati Hivatal 2017. évi kiadásainak feladatonkénti részletezése

Sorszám	Megnevezés	2017. évi terv összesen	2017. évi	2016. évi maradvány részletezése			
				2016. évi Népszavazás	HUNG-2016-4224 kódszámú pályázat	TOP-5.1.1-15-VE1- 2016-00001 kódszámú pályázat	KEHOP-1.2.0-15- 2016-00016 kódszámú pályázat
A	B	C	D	E	F	G	H
Veszprém Megyei Önkormányzati Hivatal tevékenységével kapcsolatos kiadások							
I. Személyi juttatások (K/Ö)		210 847 276	139 767 799	1 445 861	94 675	65 536 884	4 002 057
K 1.	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	181 615 467	113 556 725		94 675	63 962 010	4 002 057
K 2.	Normatív jutalom	4 037 251	3 698 000	339 251			
K 3.	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	250 000	250 000				
K 4.	Jubileumi jutalom	4 991 325	4 991 325				
K 5.	Béren kívüli juttatások	6 607 140	5 055 993			1 551 147	
K 6.	Ruházati költségértítés	2 709 375	2 700 000			9 375	
K 7.	Közlekedési költségértítés	3 100 000	3 100 000				
K 8.	Egyéb költségértítések	2 278 687	2 274 000			4 687	
K 9.	Szociális támogatások	541 100	541 100				
K 10.	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	236 915		227 250		9 665	
K 11.	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	1 899 840	1 669 440	230 400			
K 12.	Egyéb külső személyi juttatások	2 580 176	1 931 216	648 960			
II. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K/Ö)		52 329 309	32 243 510	1 709 910	25 562	17 269 770	1 080 557
III. Dologi kiadások		47 086 108	39 920 422	-		7 165 686	-
K 1.	Szakmai anyagok beszerzése	1 076 931	1 076 931				
K 2.	Üzemeltetési anyagok beszerzése	5 325 650	3 898 425			1 427 225	
K 3.	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	5 063 144	4 467 968			595 176	
K 4.	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	1 406 141	1 406 141				
K 5.	Közütemi díjak	4 724	4 724				
K 6.	Bérleti és lízingdíjak	72 000	72 000				
K 7.	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	1 748 032	1 748 032				
K 8.	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	1 076 929	1 076 929				
K 9.	Egyéb szolgáltatások	23 414 752	20 227 330			3 187 422	
K 10.	Kiküldetések kiadásai	2 306 519	896 705			1 409 814	
K 11.	Reklám- és propagandakiadások	157 480	157 480				
K 12.	Működési célú előzetesen felszámított áfa, fizetendő áfa	5 012 326	4 466 277			546 049	
K 13.	Egyéb dologi kiadások	421 480	421 480				
IV. Beruházások (a beruházások részletezését az 5. melléklet mutatja be)		6 277 660				6 277 660	
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:		316 540 353	211 931 731	3 155 771	120 237	96 250 000	5 082 614

Kötelező feladatok összesen (K): 316 420 116 Ft

Önként vállalt feladatok összesen (Ö) 120 237 Ft

**A Veszprém Megyei Önkormányzat 2017. évi költségvetésének
felhalmozási kiadásai**

adatok Ft-ban

Megnevezés		2017. évi terv
A	B	C
1.	BERUHÁZÁS (Veszprém Megyei Önkormányzat)	2 901 920
1.1	Egyéb gép, berendezés beszerzés	1 000 000
1.2	Informatikai eszközbeszerzés	500 000
1.3.	Megyei önkormányzatok 2016. évi rendkívüli támogatása terhére	1 051 920
a	<i>Telefonközpont díjszámláló rendszerkörnyezet kialakítása</i>	121 920
b	<i>Elnöki iroda bútor beszerzés</i>	930 000
1.4.	Irodai szék beszerzés	150 000
1.5.	Veszprém Megyei Önkormányzati Hivatal dolgozóinak telefon beszerzés	200 000
2.	Beruházás (Veszprém Megyei Önkormányzati Hivatal)	6 277 660
2.1	Számítógép perifériákkal (TOP-5.1.1-15-VE1-2016-00001 kódszámú pályázathoz)	987 000
2.2	Páncélszekrény (TOP-5.1.1-15-VE1-2016-00001 kódszámú pályázathoz)	650 000
2.3	Multifunkciós készülék (TOP-5.1.1-15-VE1-2016-00001 kódszámú pályázathoz)	2 936 659
2.4	Tárgyalóasztal 6-12 széssel (TOP-5.1.1-15-VE1-2016-00001 kódszámú pályázathoz)	498 001
2.5	Szoftver (TOP-5.1.1-15-VE1-2016-00001 kódszámú pályázathoz)	150 000
2.6	Munkaállomás (íróasztal, forgószék, görgős konténer, iratszekrény) (TOP-5.1.1-15-VE1-2016-00001 kódszámú pályázathoz)	702 000
2.7	Projektmenedzsment kísértékű eszköz költsége (TOP-5.1.1-15-VE1-2016-00001 kódszámú pályázathoz)	354 000
3.	BERUHÁZÁS MINDÖSSZESEN:	9 179 580
4.	FELHALMOZÁSI KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:	9 179 580

K I M U T A T Á S
a Veszprém Megyei Önkormányzat 2017. évi tartalék előirányzatról

adatok Ft-ban

Megnevezés		2017. évi terv
A	B	C
1. Általános tartalék		3 382 286
2. Céltartalék		1 581 182
a. Önként vállalt feladatok tartalék kerete		1 581 182
3. Tartalék összesen		4 963 468

A Veszprém Megyei Önkormányzat 2017. évi költségvetésének működési és felhalmozási célú bevételeinek és kiadásainak mérlege

Bevételek megnevezése		Összeg	Kiadások megnevezése		Összeg
A	B	C	D	E	F
1.1	Önkormányzatok működési támogatásai	238 600 000	1.1	Személyi juttatások	256 933 478
1.2	Működési bevételek		1.2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	63 116 057
1.3	Működési célú átvett pénzeszközök		1.3	Dologi kiadások	184 607 865
	1. Költségvetési működési bevételek	238 600 000	1.4	Egyéb működési célú kiadások	6 363 468
2.1	Maradvány igénybevétele működési célra	281 830 354		1. Költségvetési működési kiadások	511 020 868
2.2	Központi, irányítószervi támogatás működési célra	211 931 731		2. Működési célú finanszírozási kiadások	221 475 731
	2. Működési célú finanszírozási bevételek	493 762 085		3. Működési célú kiadások összesen:	732 496 599
	3. Működési célú bevételek összesen:	732 362 085			
4.1	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről		4.1	Beruházások	9 179 580
4.2	Felhalmozási bevételek		4.2	Felújítások	
4.3	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	-	4.3	Egyéb felhalmozási célú kiadások	50 000
	4. Költségvetési felhalmozási bevételek			4. Költségvetési felhalmozási kiadások	9 229 580
5.1	Maradvány igénybevétele felhalmozási célra	9 364 094		5. Felhalmozási célú finanszírozási kiadások	
5.2	Központi, irányítószervi támogatás felhalmozási célra	-		6. Felhalmozások összesen:	9 229 580
	5. Felhalmozási célú finanszírozási bevételek	9 364 094			
	6. Felhalmozási célú bevételek összesen:	9 364 094			
7. Bevételek összesen:		741 726 179	7. Kiadások összesen:		741 726 179

KIMUTATÁS
a Veszprém Megyei Önkormányzat 2017. évi költségvetésének előirányzat-felhasználási tervéről

adatok Ft-ban														
Sor-szám	Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	Összesen
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O
1.	Induló pénzkészlet		270 660 827	267 753 353	263 145 879	256 336 485	249 791 929	235 219 599	226 924 929	218 630 259	210 335 589	199 540 919	91 246 249	
2.	Önkormányzatok működési támogatásai	19 883 000	19 883 000	19 883 000	19 883 000	19 883 000	19 883 000	19 883 000	19 883 000	19 883 000	19 883 000	19 883 000	19 887 000	238 600 000
3.	Működési bevételek													0
4.	Működési célú átvett pénzeszközök													0
5.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről													0
6.	Felhalmozási bevételek													0
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök													0
8.	Finanszírozási bevételek	308 955 746	17 651 858	17 651 858	17 651 858	17 651 858	17 651 858	17 651 858	17 651 858	17 651 858	17 651 858	17 651 858	17 651 853	503 126 179
9.	Bevételek összesen	328 838 746	37 534 858	37 534 858	37 534 858	37 534 858	37 534 858	37 534 858	37 534 858	37 534 858	37 534 858	37 534 858	37 538 853	741 726 179
10.	Személyi juttatások	21 854 797	15 258 122	15 258 122	15 258 122	17 531 415	17 531 415	17 531 415	17 531 415	17 531 415	17 531 415	17 531 415	66 584 410	256 933 478
11.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	5 219 589	3 484 117	3 484 117	3 484 117	4 097 906	4 097 906	4 097 906	4 097 906	4 097 906	4 097 906	4 097 906	18 758 775	63 116 057
12.	Dologi kiadások	3 798 235	3 798 235	5 598 235	6 798 235	4 798 235	6 548 349	6 548 349	6 548 349	6 548 349	6 548 349	106 548 349	20 526 596	184 607 865
13.	Egyéb működési célú kiadások				100 000						1 000 000		5 263 468	6 363 468
14.	Felhalmozási kiadások		250 000	150 000	1 051 920		6 277 660				1 500 000			9 229 580
15.	Finanszírozási kiadások	27 305 298	17 651 858	17 651 858	17 651 858	17 651 858	17 651 858	17 651 858	17 651 858	17 651 858	17 651 858	17 651 858	17 651 853	221 475 731
16.	Kiadások összesen	58 177 919	40 442 332	42 142 332	44 344 252	44 079 414	52 107 188	45 829 528	45 829 528	45 829 528	48 329 528	145 829 528	128 785 102	741 726 179
17.	Záró pénzkészlet	270 660 827	267 753 353	263 145 879	256 336 485	249 791 929	235 219 599	226 924 929	218 630 259	210 335 589	199 540 919	91 246 249	0	

Szöveges indokolás az 7.,8. mellékletekhez

I. A 2017. évi költségvetésének működési és felhalmozási célú bevételeinek és kiadásainak mérlege szöveges indokolása

A Veszprém Megyei Önkormányzat 2017. évi bevételeinek és kiadásainak mérlegét közgazdasági tagolásban a 7. melléklet mutatja be.

A költségvetés főösszegén belül a költségvetési működési bevételek 238 600 000 Ft-ot jelentenek, mely kiegészül további 493 762 085 Ft működési célú finanszírozási bevétellel. A finanszírozási bevételben a Hivatal kiadásait szolgáló irányító szervi támogatás, az államháztartáson belüli megelőlegezés címen folyósított, 2016. évben előrehozott állami támogatás, továbbá a 2016. évi maradvány összege jelenik meg. A maradvány tartalmazza a Veszprém Megyei Önkormányzat, valamint a Veszprém Megyei Önkormányzati Hivatal folyamatban lévő pályázatainak forrását, valamint az önkormányzati tevékenység biztonságos ellátásához szükséges azon forrást, melyet az önkormányzati költségvetési bevétel részben finanszíroz. A 9 364 094 Ft felhalmozási célú finanszírozási bevétel a 2016. évi maradvány terhére megvalósuló felhalmozási kiadások forrása.

A bevételek és kiadások főösszege: 741 726 179 Ft.

II. A Veszprém Megyei Önkormányzat 2017. évi költségvetésének előirányzat-felhasználási tervéről készült kimutatás szöveges indokolása

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

A bevételek között megtervezett önkormányzatok működési támogatásai az Ávr. szerinti ütemezésben jelenik meg.

A finanszírozási célú bevételek és kiadások ütemezése az irányító szervi támogatás felhasználását, valamint az előző évi maradványhoz kapcsolódó a kötelezettség vállalások teljesítéséhez igazodik.

A felhalmozási kiadások teljesítése a pályázatból kapott támogatás ütemezéséhez igazodik.

Az általános tartalék biztosít fedezetet az év közben jelentkező váratlan kiadásokra. A céltartalék előirányzata forrást biztosít az önként vállalt feladatokra.

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

adatok Ft-ban

Sor-szám	Megnevezés	2017. év	Saját bevétel és adósságot keletkeztető fizetési kötelezettség		
			2018. év	2019. év	2020. 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	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	0	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)	0	0	0	0
8	Saját bevételek (7) 50 %-a	0	0	0	0
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 értékpapír	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 értékpapír	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)	0	0	0	0

A Veszprém Megyei Önkormányzat Közgyűlése a .../2017. (.....) MÖK határozata alapján a 2017-2018-2019-2020. években a Veszprém Megyei Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletre, önkormányzati garanciára, önkormányzati kezességre irányuló kötelezettséget nem vállal.

**A Veszprém Megyei Önkormányzat többéves kihatással járó döntéseinek előirányzat szükséglete 2017.
és az azt követő években**

Sor- szám	Megnevezés	Éves hatása a további években					adatok Ft-ban
		2017. év	2018. év	2019. év	2020. év	2021. év	
A	B	C	D	E	F	G	
I. Működési kapacitás							
növekedés miatti és egyéb							
többletkiadások							
1	Az egészségre építve! című TÁMOP-6.1.2-11/1-2012-1110 pályázat 5 éves fenntartása	0	0				
			folyamatos				
2	TOP-5.1.1-15-VE1-2016- 00001 kódszámú „Megyei szintű foglalkoztatási megállapodások, foglalkoztatási- gazdaságfejlesztési együtműködések” pályázat / a Veszprém Megyei Önkormányzat kötségvetésében	100 000 000					
3	TOP-5.1.1-15-VE1-2016- 00001 kódszámú „Megyei szintű foglalkoztatási megállapodások, foglalkoztatási- gazdaságfejlesztési együtműködések” pályázat / a Veszprém Megyei Önkormányzati Hivatal kötségvetésében	33 868 044	15 187 072	15 187 073	15 187 073	10 543 078	
4	KEHOP-1.2.0-15-2016-00016 kódszámú "Veszprém megye klímastratégiája" pályázat	20 138 841	9 777 826				
	Összesen:	154 006 885	24 964 898	15 187 073	15 187 073	10 543 078	
II. Felhalmozási kiadással							
összefüggő többletkiadások							
1	TOP-5.1.1-15-VE1-2016- 00001 kódszámú „Megyei szintű foglalkoztatási megállapodások, foglalkoztatási- gazdaságfejlesztési együtműködések” pályázat / a Veszprém Megyei Önkormányzati Hivatal kötségvetésében	6 277 660					
	Összesen:	6 277 660	0	0	0	0	
III. Mindösszesen:		160 284 545	24 964 898	15 187 073	15 187 073	10 543 078	

A Veszprém Megyei Önkormányzat európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programjai,

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

adatok Ft-ban

Források		Támogatási szerződés szerinti bevételek, kiadások							
		Eredeti	Módosított	Évenkénti üteme					
				Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított
				Összes bevétel, kiadás		2017. előtt		2017. évi	
A		B	C	D	E	F	G	H	I
1.	Saját erő								
2.	- saját erőből központi támogatás								
3.	EU-s forrás	100 000 000	100 000 000	100 000 000	100 000 000	0	0	0	0
4.	Társfinanszírozás								
5.	Hitel								
6.	Egyéb forrás								
7.									
8.	Források összesen:	100 000 000	100 000 000	100 000 000	100 000 000				

Kiadások, költségek

9.	Személyi juttatások								
10.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó								
11.	Dologi kiadások	100 000 000	100 000 000	52 935 000	52 935 000	47 065 000	100 000 000		
12.	Beruházások								
13.									
14.									
15.									
16.	Kiadások összesen:	100 000 000	100 000 000	52 935 000	52 935 000	47 065 000	100 000 000		

EU-s projekt neve, azonosítója: "Veszprém Megye Klímastratégiája" KEHOP-1.2.0-15-2016-00016 kódszámú pályázat

adatok Ft-ban

Források		Támogatási szerződés szerinti bevételek, kiadások							
		Eredeti	Módosított	Évenkénti üteme					
				Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított
		Összes bevétel, kiadás		2017. előtt		2017. évi		2017. után	
A		B	C	D	E	F	G	H	I
1.	Saját erő								
2.	- saját erőből központi támogatás								
3.	EU-s forrás	30 000 000	30 000 000	30 000 000	30 000 000				
4.	Társfinanszírozás								
5.	Hitel								
6.	Egyéb forrás								
7.									
8.	Források összesen:	30 000 000	30 000 000	30 000 000	30 000 000				

Kiadások, költségek

9.	Személyi juttatások	5 357 949	5 357 949	98 425	65 617	3 969 251	4 002 059	1 290 273	1 290 273
10.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 446 647	1 446 647	26 575	17 716	1 071 696	1 080 555	348 376	348 376
11.	Dologi kiadások	23 195 404	23 195 404	8 717 404		6 338 823	15 056 227	8 139 177	8 139 177
12.	Beruházások								
13.									
14.									
15.									
16.	Kiadások összesen:	30 000 000	30 000 000	8 842 404	83 333	11 379 770	20 138 841	9 777 826	9 777 826

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

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

adatok Ft-ban

Források		Támogatási szerződés szerinti bevételek, kiadások							
		Eredeti	Módosított	Évenkénti üteme					
				Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított
		Összes bevétel, kiadás		2017. előtt		2017. évi		2017. után	
A		B	C	D	E	F	G	H	I
1.	Saját erő								
2.	- saját erőből központi támogatás								
3.	EU-s forrás	96 250 000	96 250 000	96 250 000	96 250 000				
4.	Társfinanszírozás								
5.	Hitel								
6.	Egyéb forrás								
7.									
8.	Források összesen:	96 250 000	96 250 000	96 250 000	96 250 000				

Kiadások, költségek

9.	Személyi juttatások	65 536 884	65 536 884	1 560 402		18 876 412	20 436 814	45 100 070	45 100 070
10.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	17 269 770	17 269 770	411 185		4 656 626	5 067 811	12 201 959	12 201 959
11.	Dologi kiadások	7 519 686	7 519 686	242 367		2 197 392	2 439 759	5 079 927	5 079 927
12.	Beruházások	5 923 660	5 923 660			5 923 660	5 923 660		
13.									
14.									
15.									
16.	Kiadások összesen:	96 250 000	96 250 000	2 213 954		31 654 090	33 868 044	62 381 956	62 381 956