

2...: napirendi pont

Megtárgyalják: a közgyűlés bizottságai

59-4/2017.

**Győr-Moson-Sopron Megyei Közgyűlés Elnökének
előterjesztése**

**A Győr-Moson-Sopron Megyei Önkormányzat
2017. évi költségvetésének módosítása
tárgyában**

Tisztelt Közgyűlés!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. Törvény 34.§ (4) bekezdésében foglaltak szerint a képviselő-testület negyedévenként, a döntése szerinti időpontban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét.

A Győr-Moson-Sopron Megyei Önkormányzat 2017. évi költségvetését a közgyűlés 2/2017. (II. 21.) számú önkormányzati rendelete szabályozza. A költségvetés végrehatásának időszakában módosításra 2 alkalommal került sor, a közgyűlés 4/2017. (VI. 9.) és a 6/2017. (IX. 15.) rendelete szerint.

A költségvetés módosítása – a közgyűlés munkatervében foglaltak alapján – 3. alkalommal történik az alábbi módosító tényezők figyelembe vételével:

- központi költségvetési támogatások változása,
- bevételek változása
- tartalékból történő felhasználás.

A rendelet-tervezet indokolása az alábbi:

I.

BEVÉTELEK

A megyei önkormányzat 2017. évi költségvetésének bevételi főösszege a hivatalnak nyújtott intézményfinanszírozás miatti halmozódások levonását követően 850.166 E Ft, amely 57.551 E Ft-tal haladja meg a 6/2017. (IX. 15.) önkormányzati rendelettel módosított előirányzatot.

A bevételi főösszeg növekedését az alábbi előirányzat változások eredményezték az 1.számú melléklet szerinti főbb csoportosításban:

- Működési támogatások (központi támogatás)		
• az önkormányzat rendkívüli támogatása	16.118 E Ft	
• egyéb támogatások (bérkompenzáció)	55 E Ft	16.173 E Ft
- Egyéb működési bevételek		
- Működési célú támogatások bevételei		
• Államháztartáson belülről (pályázatok)	41.342 E Ft	
• Választási Iroda (időközi választások)	36 E Ft	41.378 E Ft
Költségvetési bevételek összesen:		57.551 E Ft
Finanszírozási bevételek összesen:		-
Bevételek összesen:		57.551 E Ft

a. Működési célú támogatások

A megyei önkormányzat költségvetési támogatása 16.173 E Ft-tal módosul a következő részletezés szerint:

- működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások
- költségvetési szerveknél foglalkoztatottak
bérkompenzációja 2017. szeptember, október,
november hónap 55 E Ft
 - rendkívüli önkormányzati támogatás 16.118 E Ft 16.173 E Ft

b./ Egyéb működési bevételek

- A települési önkormányzatok TOP projektek előleg lehívása, amely a projektmenedzseri feladatok finanszírozására szolgál (általában a projektek összköltségének 2,5 %-a) a bevételek és a kiadások megyei önkormányzati hivatal költségvetésében jelennek meg. Az előző közgyűlés óta eltelt időszakban 16 db támogatási előleg utalása 41.342 E Ft összegben megtörtént.
- A Választási Iroda (Hédervári Önkormányzat időközi választása) által rendelkezésre bocsátott összeg 36 E Ft volt.

KIADÁSOK

A megyei önkormányzat 2017. évi költségvetésének módosított kiadási főösszege (a bevételi főösszeggel egyezően) az önkormányzati hivatalnak nyújtott finanszírozás miatti halmozódást kiszűrve 850.166 E Ft, amely 57.551 E Ft-tal több, mint a 6/2017. (IX. 15.) önkormányzati rendelettel módosított előirányzat.

A kiadási előirányzat főösszegének módosítását az alábbi előirányzat változások eredményezték az 1. számú melléklet szerinti csoportosításban:

a./ Működési kiadások		42.433 E Ft
• Személyi juttatások	33.962 E Ft	
• A munkaadókat terhelő járulékok	7.471 E Ft	
• Dologi kiadások	-	
• Működési célú támogatás államh. belülre	-	
• Működési célú támogatás államh. kívülre	1.000 E Ft	
b./Felhalmozási kiadások		-
c./Tartalékok		15.118 E Ft
• Általános tartalék (rendkívüli támogatás)	16.118 E Ft	
• Támogatást szolgáló pénzeszközök céltartaléka	-1.000E Ft	

Kiadások összesen:	57.551 E Ft
---------------------------	--------------------

a./ Működési kiadások

A személyi juttatások (és járulécai) növekedését a 2017. évi (szeptember, október és november havi) bérkompenzációra kapott központi támogatás, valamint a működési célú támogatások államháztartáson belülről bevételei (projektmenedzsment feladatokra) és az időközi választások lebonyolítására kapott pénzeszközök együttesen eredményezték.

A dologi kiadások előirányzata az előző közgyűlés óta nem változott.

A működési célú támogatások előirányzata államháztartások belülről nem módosult.

A működési célú támogatások előirányzata államháztartáson kívülre 1.000 E Ft-tal növekedett az előző közgyűlésen elfogadott előirányzathoz képest. A növekedést a társadalmi és civil szervezetek támogatása valamint a közgyűlés döntése alapján az alapítványnak nyújtott támogatások összegei okozzák.

b./ **A felhalmozási kiadások előirányzata (a többlet támogatásokból) nem változott.**

c./ Tartalékok

Az általános tartalék összege a jóváhagyott eredeti költségvetésben 5.000 E Ft volt, amely 16.118 E Ft-tal módosulhat, mert a rendkívüli önkormányzati támogatást a felhasználásig általános tartalékba helyezzük a közgyűlés döntése szerint.

A céltartalékok eredeti előirányzata 141.795 E Ft volt. A két alkalommal történt módosítás következtében 184.446 E Ft-ra változott. A jelenlegi módosítási javaslat szerint 1.000 E Ft csökkenés várható a közgyűlési valamint az átruházott hatáskörben hozott döntések (alapítvány, társadalmi- és civil szervezetek, valamint az önkormányzatok támogatása) végrehajtása miatt. A céltartalék jelenlegi (javasolt) előirányzata 183.446 E Ft.

Finanszírozási kiadások

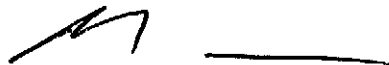
Az államháztartáson belüli 2016. december havi bérek megelőlegezésének visszafizetése található a finanszírozási kiadások között, amely megegyezik az eredeti előirányzattal.

A Győr-Moson-Sopron Megyei Önkormányzat költségvetési kiadásait, bevételeit kiemelt előirányzatonként az 1.1 számú melléklet részletezi, a Győr-Moson-Sopron Megyei Önkormányzati Hivatal kiadásait, bevételeit kiemelt előirányzatonként az 1.2 számú melléklet rögzíti.

Az összevont költségvetési mérleget az 1. számú, míg a kötelező, valamint az önként vállalt feladatok felsorolását a 2. számú melléklet tartalmazza.


Felkérem a Tisztelt Közgyűlést a rendelet-tervezet megvitatására és elfogadására.

Győr, 2017. december 15.



Németh Zoltán
a közgyűlés elnöke

Törvényességi szempontból vizsgálta:

Jegyző 

Önkormányzati és Jogi Iroda munkatársa



Az előterjesztést készítette: Pénzügyi és Gazdasági Ellátó Iroda munkatársa 

**A Győr-Moson-Sopron Megyei Önkormányzat Közgyűlésének
/2017. (XII. 15.) önkormányzati rendelete**

a Győr-Moson-Sopron Megyei Önkormányzat 2017. évi költségvetésének módosításáról

A Győr-Moson-Sopron Megyei Önkormányzat Közgyűlése (a továbbiakban: közgyűlés) az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f.) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

Költségvetési előirányzatok módosítása

1. §

(1) A Győr-Moson-Sopron Megyei Önkormányzat Közgyűlésének 2/2017. (II.21.) önkormányzati rendelete (a továbbiakban R.) 1. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezések lépnek:

„(1) A közgyűlés a megyei önkormányzat 2017. évi összevont költségvetését az alábbiak szerint állapítja meg:

Megnevezés	Működési célú	Felhalmozási célú	E Ft
Tárgyévi költségvetési kiadási fő összeg	793.285	46.433	839.718
Tárgyévi költségvetési bevételi fő összeg	521.044	-	521.044
Tárgyévi költségvetési hiány fő összeg	272.241	46.433	318.674
Finanszírozási kiadások	10.448		10.448
Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	282.689	46.433	329.122
Kiadási fő összeg	803.733	46.433	850.166
Bevételi fő összeg	803.733	46.433	850.166

A közgyűlés a fentiekben megállapított költségvetési kiadási és bevételi összegben belül a kiadásokat és bevételeket kiemelt előirányzatonként az alábbi összegekben állapítja meg:

Kiadások:

Személyi juttatások	331.717 E Ft
Munkaadókat terhelő jár. és szoc. hjár. adó	74.663 E Ft
Dologi kiadások	146.957 E Ft

Működési célú támogatások ÁH-on belülré	53.892 E Ft
Működési célú támogatások ÁH-on kívülré	4.725 E Ft
Beruházás	23.200 E Ft
Felújítás	
Tartalék	204.564 E Ft
Finanszírozási kiadások	10.448 E Ft

Bevételek:

Önkormányzatok működési támogatásai	277.530 E Ft
Működési bevételek	12.382 E Ft
Működési célú átvett pénzeszközök ÁH-on belülről	225.239 E Ft
Működési célú átvett pénzeszközök ÁH-on kívülről	5.893 E Ft
Felhalmozási bevétel	-
Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	329.122 E Ft

- (2) Az R. 1. számú melléklete helyébe e rendelet 1. sz. melléklete lép.
- (3) Az R. 1.1. számú melléklete helyébe e rendelet 1.1. sz. melléklete lép.
- (4) Az R. 1.2. számú melléklete helyébe e rendelet 1.2. sz. melléklete lép.
- (5) Az R. 4. számú melléklete helyébe e rendelet 2. számú melléklete lép.

Vegyes és záró rendelkezések**2. §**

- (1) E rendelet 2017. december 15-én lép hatályba.
- (2) Végrehajtásáról a közgyűlés elnöke gondoskodik.

Győr, 2017. december 15.

Dr. Szalay Zoltán s.k.
jegyző

Németh Zoltán s.k.
megyei közgyűlés elnöke

Győr-Ménfőcsanak Megyei Önkormányzata
2017. évi költségvetési mérlege

I.1 számú melléklet

Cím		E Ft-ban								
Alcím	Ssz.	Bevételek	Eredeti előirányzat	6/2017.(IX.15.) rendelet szerinti módosított előirányzat	Javasolt módosított előirányzat	Ssz.	Kiadások	Eredeti előirányzat	6/2017.(IX.15.) rendelet szerinti módosított előirányzat	Javasolt módosított előirányzat
	1.	Önkormányzatok működési támogatásai	261 200	261 357	277 530	1.	Személyi juttatás	76 850	78 850	78 850
		- megyei önkormányzat működésének általános támogatása	261 200	261 219	261 219		- Kiszámlázás, bizottságok, testvérségek juttatásai	72 935	72 935	72 935
		- működési célú költségvetési támogatások	-	138	16 331		- Egyéb községi személyi juttatások	1 180	3 180	3 180
		- előző évi elszámolásból származó bevételek	-	-	-		- Alapítványi megvesztési díjak, megyei szolgálati díj	2 735	2 735	2 735
	2.	Működési célú támogatások bevétel ÁH-on belülről	-	97 418	97 418	3.	Dologi kiadások	67 574	70 594	67 894
							- Tervezési dologi kiadások	21 785	24 805	24 805
							- Előző évi áthárított kiadások	4 754	4 754	4 754
							- Európai Unió projektjeinek kiadásai	41 035	41 035	41 035
	3.	Működési bevétel	9 382	9 382	9 382	4.	Működési célú támogatások ÁH-on belülről	1 500	53 892	53 892
	4.	Működési célú átvett pénzeszközök (ÁH-on kívülről)	-	5 893	5 893	5.	Működési célú támogatások ÁH-on kívülre, egyéb köt.	1 350	3 725	4 725
	1.	Működési bevételek összesen	270 582	374 050	390 223		Működési kiadások összesen	163 632	224 292	222 592
	5.	Felhalmozási célú támogatások ÁH-on belülről	-	-	-	6.	Beruházási kiadások	-	2 719	8 419
	6.	Felhalmozási bevételek	-	-	-	7.	Felújítási kiadások	3 000	3 000	3 000
	2.	Felhalmozási bevételek összesen	-	-	-		Felhalmozási kiadások összesen	3 000	5 719	8 419
						8.	Tartalékok	146 795	189 446	204 564
	7.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	240 000	242 719	242 719	8.1.	- Általános tartalék	5 000	5 000	21 118
		- működési célra	186 119	186 119	186 119	8.2.	- Céltartalék	141 795	184 446	183 446
		- felhalmozási célra	43 433	46 152	46 152	8.2.1	= Támogatási szolgáló pénzeszközök	5 000	1 990	990
		- államházt. belüli megelőlegezés visszafizetésére	10 448	10 448	10 448	8.2.2	= Pályázati saját rész a benyújtott pályázatokra	11 100	11 100	11 100
						8.2.3	= Fejlesztési források kapcs. további feladatok (pályázat)	29 333	29 333	29 333
						8.2.4	= Európai Unió projektjeinek céljaitaléka (következő évek)	96 362	142 023	142 023
							Tartalékok összesen	146 795	189 446	204 564
						9.	Önkormányzati támogatás (hivatali működéshez)	186 707	186 864	186 919
						10.	Államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése	10 448	10 448	10 448
	3.	Finanszírozási bevételek	240 000	242 719	242 719		Finanszírozási kiadások	197 155	197 312	197 367
	1.	Bevételek mindösszesen	510 582	616 769	632 942		Kiadások mindösszesen	510 582	616 769	632 942

Győr-Moson-Sopron Megye Önkormányzata,
Győr-Moson-Sopron Megyei Önkormányzati Hivatal
2017. évi költségvetési összevont mérlege

I. számú melléklet

E Ft-ban

Ssz.	Bevételek	Eredeti előirányzat	6/2017.(IX.15.) rendelet szerinti módosított előirányzat	Javasolt módosított előirányzat	Ssz.	Kiadások	Eredeti előirányzat	6/2017.(IX.15.) rendelet szerinti módosított előirányzat	Javasolt módosított előirányzat
1.	Önkormányzatok működési támogatásai	261 200	261 357	277 530	1.	Személyi juttatás	236 657	309 640	331 717
	- megyei önkormányzat működésének általános támogatás	261 200	261 219	261 219	2.	Munkaadót terhelő jár. és szociális hozzájárulási adó	53 317	69 807	74 663
	- működési célú költségvi. támog. és kiegészítő támogatások	-	138	193	3.	Dologi kiadások	145 515	149 657	146 957
	- önkormányzatok kiegészítő támogatásai	-	16 118	16 118	4.	Működési célú támogatások ÁH-on belülről	1 500	53 892	53 892
2.	Működési célú támogatások bevét. ÁH-on belülről	-	183 861	225 239	5.	Működési célú támogatások ÁH-on kívülre, egyéb mük. kiadás	1 350	3 725	4 725
3.	Működési bevételek	12 382	12 382	12 382					
4.	Működési célú átvett pénzeszközök ÁH-on kívülről		5 893	5 893					
I.	Tárgyévi működési bevételek	273 582	463 493	521 044	I.	Tárgyévi működési kiadások	438 339	586 721	611 954
	Működési bevételek összesen	273 582	463 493	521 044		Működési kiadások összesen	438 339	586 721	611 954
II.	Tárgyévi fejlesztési bevételek				II.	Tárgyévi fejlesztési kiadások			
5.	Felhalmozási célú támogatások ÁH-on belülről	-	-	-	6.	Beruházási kiadások	-	3 000	23 200
6.	Felhalmozási bevételek	-	-	-	7.	Felújítási kiadások	3 000	3 000	
	Felhalmozási bevételek összesen	-	-	-		Felhalmozási kiadások összesen	3 000	6 000	23 200
7.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	325 000	329 122	329 122	8.	Tartalék	146 795	189 446	204 564
	- működési célra	271 119	272 241	272 241		- Általános tartalék	5 000	5 000	21 118
	- felhalmozási célra	43 433	46 433	46 433		- Céltartalék	141 795	184 446	183 446
	- államházt. belüli megelőleg. visszefizetésére	10 448	10 448	10 448		= Támogatási szolgáti (ársadalmi és civil szerv.) pénzeszk.	5 000	1 990	990
	Finanszírozási bevételek	325 000	329 122	329 122		= Pályázati saját rész (benyújtott pályázatokra)	11 100	11 100	11 100
						= Fejlesztési források kapcs. feladatok (pályázati önrész)	29 333	29 333	29 333
						= Európai Uniók projektek céltartalékai(következő évek)	96 362	142 023	142 023
						Tartalékok összesen	146 795	189 446	204 564
					9.	Államháztart. belüli megelőlegezés visszafizetése	10 448	10 448	10 448
						Finanszírozási kiadások	10 448	10 448	10 448
						Kiadások mindösszesen	598 582	792 615	850 166
						Bevételek mindösszesen	598 582	792 615	850 166

Győr-Moson-Sopron Megyei Önkormányzati Hivatal
2017. évi költségvetési mérlege

1.2 számú melléklet

E Ft-ban

Cím	Alcím	Ssz.	Bevételek	Eredeti előirányzat	6/2017.(IX.15.) rendelet szerinti módosított előirányzat	Javasolt módosított előirányzat	Ssz.	Kiadások	Eredeti előirányzat	6/2017.(IX.15.) rendelet szerinti módosított előirányzat	Javasolt módosított előirányzat
							1.	Személyi juttatás	159 807	230 790	252 867
		1.	Működési célú támogatások bevét. ÁH-on belülről	-	86 443	127 821		- Foglalkoztatottak személyi juttatásai	138 048	138 176	126 366
								- Külső személyi juttatások	3 300	3 300	3 300
								- Előző évi áthúzódó kötelezettségek	3 341	3 341	3 341
								- Európai Unió projekt kiadásai	15 118	85 973	119 860
		2.	Működési bevétel	3 000	3 000	3 000	2.	Munkaadót terhelő jár. és szociális hozzájárulási adó	36 959	52 576	57 432
		3.	Működési célú átvett pénzeszközök ÁH-on kívülről	-	-	-	3.	Dologi kiadások	77 941	79 063	79 063
								- Készletbeszerzések	9 175	9 175	9 175
								- Üzemeltetés és egyéb szolgáltatások kiadásai	28 596	28 596	28 596
								- Előzetesen felszámított ÁFA, egyéb dologi kiadás	11 377	12 499	12 499
								- Európai Unió projekt kiadásai	28 793	28 793	28 793
			Működési bevételek összesen	3 000	89 443	130 821		Működési kiadások összesen	274 707	362 429	389 362
		4.	Felhalmozási bevételek	-	-	-	4.	Beruházási kiadások	-	281	14 781
							5.	Felújítási kiadások	-	-	-
			Felhalmozási bevételek összesen	-	-	-		Felhalmozási kiadások összesen	-	281	14 781
		5.	Előző év költségvetési maradványának igénybevét.	85 000	86 403	86 403					
			- működési célra	85 000	86 122	86 122					
			- felhalmozási célra	-	281	281					
		6.	Önkormányzati (hivatal műk-hez) támogatás	186 707	186 864	186 919					
			Finanszírozási bevételek összesen	271 707	273 267	273 322					
			Bevételek mindösszesen	274 707	362 710	404 143		Kiadások mindösszesen	274 707	362 710	404 143

**A Győr-Moson-Sopron Megyei Önkormányzat és Győr-Moson- Sopron Megyei Önkormányzati Hivatal
2017.évi bevételai és kiadásai kötelező és önként vállalt feladatok szerinti bontásban**

E Ft-ban

BEVÉTELEK						KIADÁSOK						
I. GYŐR-MOSON-SOPRON MEGYEI ÖNKORMÁNYZAT												
Kötelező feladatok	Önkormányzatok működési támogatásai	Működési célú támogatások bevételei ÁH-on belülről	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	Működési bevételek	Előző évi elsz-ból származó bevételek	Felhalmozási bevételek	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Javasolt módosított előirányzat	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Javasolt módosított előirányzat
	261 200	-	234 000	4 405	-	-	261 357	236 719	277 530	157 655	209 412	206 712
										74 115	74 115	76 115
							97 418	97 418		15 756	15 756	16 629
										67 784	119 541	113 968
							236 719	236 719	3 000	3 000	5 719	8 419
										-	2 719	8 419
							4 405	4 405	3 000	3 000	3 000	
										141 795	187 456	203 574
										5 000	5 000	21 118
										136 795	182 456	182 456
										197 155	197 312	197 367
										186 707	186 864	186 919
										10 448	10 448	10 448
							499 605	599 899	616 072	499 605	599 899	616 072
Kötelező feladatok												
Önként vállalt feladatok												
							4 977	4 977	4 977	3 337	3 337	3 337
										2 640	11 543	12 543
							6 000	6 000	6 000			
										5 000	1 990	990
							10 977	16 870	16 870	10 977	16 870	16 870
							510 582	616 769	632 942	510 582	616 769	632 942
Kötelező és önként vállalt feladatok összesen												
II. GYŐR-MOSON-SOPRON MEGYEI ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL												
Kötelező feladatok												
							3 000	3 000	3 000	274 707	362 429	389 362
										159 807	230 790	252 867
							271 707	273 267	273 322	36 959	52 576	57 432
							85 000	86 403	86 403	77 941	79 063	79 063
							186 707	186 864	186 919	-	281	14 781
							274 707	362 710	404 143	274 707	362 710	404 143
Kötelező feladatok												
Önként vállalt feladatok												
Kötelező és önként vállalt feladatok összesen:												
							274 707	362 710	404 143	274 707	362 710	404 143
							186 707	186 864	186 919	186 707	186 864	186 919
Finanszírozási bevétel/kiadás halmozódás miatti levonás							-	-	-	-	-	-
GYŐR-MOSON-SOPRON MEGYEI ÖNKORMÁNYZAT												
MINDÖSSZESEN												
- ebből:							598 582	792 615	850 166	598 582	792 615	850 166
- kötelező feladatok							587 605	775 745	833 296	587 605	775 745	833 296
- önként vállalt feladatok							10 977	16 870	16 870	10 977	16 870	16 870