

. napirendi pont

Megtárgyalják: a közgyűlés bizottságai

MOK/52/2019.

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

**A Győr-Moson-Sopron Megyei Önkormányzat
2018. 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 határ idejéig, december 31-i hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét.

A megyei önkormányzat 2018. évi költségvetését a közgyűlés 2/2018. (II. 26.) önkormányzati rendelete szabályozza.

A költségvetés módosítására – a közgyűlés munkatervében foglaltak alapján – negyedik alkalommal kerül sor az alábbi módosító tényezők figyelembe vételével:

- központi támogatások
- működési célú támogatások ÁH-on belül és a,
- felhalmozási célú támogatások ÁH-on belüli változása, továbbá
- a működési bevételek növekedése miatt.

Az előterjesztés a rendelet-tervezet indokolásául szolgál.

I.

BEVÉTELEK

A megyei önkormányzat 2018. évi költségvetésének az eredeti előirányzat szerinti bevételi főösszege a hivatalnak nyújtott finanszírozás miatti halmozódás levonását követően 707.870.673.- Ft. (A közgyűlés által korábban módosított előirányzat főösszege 951.835.258.- Ft) A közgyűlésre javasolt előirányzat módosítás 956.502.097.- Ft. (Az eredeti költségvetéssel összhangban az adatok forintban szerepelnek.)

A bevételi előirányzat főösszegének a beszámolási időszakban 4.666.839.- Ft-tal történő növekedését a 2018. évi előirányzatok végleges összegét az alábbi előirányzat változások eredményezték az 1. számú melléklet szerinti főbb csoportosításban:

- | | |
|--|--------------------|
| • Működési támogatások (központi támogatás) | 19.423.- |
| • Működési célú támogatások ÁH-on belülről | 1.134.800.- |
| • SacraVelo projekt Ft számlára érk. előleg korrekciója elszámolások utalása | -2.865.200.- |
| • Az Agrárminisztérium által kiírt „Nemzeti értékek és Hungarikumok gyűjtésének, népszerűsítésének, megismerésének, megőrzésének és gondozásának | |

támogatása című pályázat	4.000.000.-
<ul style="list-style-type: none"> • Felhalmozási célú támogatások ÁH-on belülről (Sacra Velo projekt pályázat) • Működési bevételek összesen: Szigetköz TFT megbízása a munkaszervezeti feladatok ellátására Kormányhivatalnak elszámolt üzemeltetése bevétel 	<p style="text-align: right;">85.573.-</p> <p style="text-align: right;">3.427.043.-</p> <p style="text-align: right;">2.500.000.-</p> <p style="text-align: right;">927.043.-</p>
<hr/>	
Költségvetési bevételek összesen:	4.666.839.-
<hr/>	

a) Működési Támogatások

A megyei önkormányzat költségvetési támogatása 19.423- Ft-tal módosul a következő részletezés szerint:

- működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások
= költségvetési szerveknél foglalkoztatott dolgozó bérkompenzációja
2018. november havi és az éves elszámolási különbözet miatt a támogatás összege 19.423.- Ft

b) Működési célú támogatások bevételei ÁH-on belülről előirányzata 1.134.800.- Ft-tal emelkedett.

- SacraVelo (Az INTERREG V-A Szlovákia-Magyarország Együttműködési Program keretében megvalósuló: „Határon átnyúló kerékpáros zarándokutak a Felső-Duna menti térségben” megvalósuló projekt előlegének partnerek felé történő elszámolása miatt az előirányzat 2.865.200.- Ft-tal csökkent.
- Az Agrárminisztérium által kiírt (HUNG 2018. pályázat) a „ A Nemzeti Értékek és Hungarikumok gyűjtésének, népszerűsítésének, megismerésének, megőrzésének és gondozásának” támogatására című pályázaton 4.000.000.- Ft-ot nyert az Önkormányzat.

c.) Felhalmozási célú támogatások ÁH-on belülről

„SacraVelo” – határon átnyúló zarándokutak a Felső-Dunamenti térségben projekt keretében részt vevő települési önkormányzati vállalások az 5 %-os önrész biztosításához további 85.573.- Ft átutalása. (az előző előirányzat módosítás összege: 2.646.947- Ft és 1.556.446.- Ft volt)

d./ Működési bevételek

- A Szigetköz- Felső-Duna mente Térségi Fejlesztési Tanács (TFT) megbízása a TFT munkaszervezeti feladatainak ellátására. 2.500.000.- Ft
- A Kormányhivatallal közösen üzemeltetett (Győr, Városház tér 3.) épület áthúzódó üzemeltetési költségeinek előirányzata 927.043.- Ft.

KIADÁSOK

A megyei önkormányzat 2018. évi költségvetésének módosított kiadási előirányzat főösszege (a bevételekkel megegyezően) a hivatalnak nyújtott finanszírozás miatti halmozódás levonását követően 956.502.097.- Ft, amely 4.666.839.- Ft-tal haladja meg az előző előterjesztésben szereplő előirányzatot. (Az első előirányzat módosítás 2018. évben 66.967.085.- Ft, a második 83.416.348.- Ft, a harmadik 160.548.237.- Ft összegű volt)

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

•	Működési kiadások	-1.218.734.-Ft
	= személyi juttatások	-4.837.303.-Ft
	= munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulás adó	-943.274.- Ft
	= dologi kiadások	4.561.843.-Ft
	= működési célú támog. államh. belülré (átcsoportosítás)	6.175.900.-Ft
	= működési célú támog. államh. kívülre	2.510.000.-Ft
•	Felhalmozási kiadások	
	= beruházások	0.- Ft
•	Tartalékok	
	= céltartalék	-2.800.327.- Ft

Kiadások összesen:	4.666.839.- Ft
---------------------------	-----------------------

a) Működési kiadások

A személyi juttatások (és járulékai) növekedéséhez a 2018. évi (november havi) bérkompenzációra kapott központi támogatás járult hozzá. Csökkentésre került az eredeti előirányzat összege 4.853.556.- Ft-tal és 946.444.- Ft járulék összeggel a TOP projektek projektmenedzseri díjainak (3 db projekt) visszautalása miatt.

A dologi kiadások előirányzata 4.561.843.- Ft-tal növekedett a Megyei Értéktár pályázat elnyerésével, csökkentette a rovatsort a SacraVelo projekt korrekciója, növelte viszont a Szigetköz TFT megbízási szerződésének előirányzata és a Kormányhivatalnak átszámlázott üzemeltetési költség.

A működési célú támogatások (államháztartáson belül) kiadási előirányzata a beszámolási időszakban nem változott.

A „működési célú támogatások államháztartáson kívülre” előirányzata 2.510.000.- Ft-tal növekedett a támogatások miatt.

b) Felhalmozási kiadások

A felhalmozási kiadások előirányzata a beszámolási időszakban nem változott.

Az általános tartalék összege az eredeti előirányzat szerint a jóváhagyott költségvetésben 5.000.000.-Ft volt, amely változatlan nagyságrendben szerepel a tervezetben.

A céltartalékok eredeti előirányzata 102.684.661.- Ft-ra módosult a SacraVelo pályázat települési önkormányzatok önrészhez való hozzájárulásainak pénzeszköz átadása, valamint a támogatások belső átcsoportosítása miatt.

c) Finanszírozási kiadások

Az államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése található ezen előirányzatok között, amely megegyezik az eredeti előirányzattal.

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

A kötelező, valamint az önként vállalt feladatok felsorolását a 2 sz. melléklet tartalmazza.

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

Győr, 2019. február 6.



Németh Zoltán
a közgyűlés elnöke

Törvényességi szempontból vizsgálta:

Jegyző.....^S

Aljegyző.....^S

Önkormányzati és Jogi Iroda munkatársa.....^S

Az előterjesztést készítette: Pénzügyi és Gazdasági Ellátó Iroda ^{Dm}

**A Győr-Moson-Sopron Megyei Önkormányzat Közgyűlésének
...../2019. (II.....) önkormányzati rendelete**

**a Győr-Moson-Sopron Megyei Önkormányzat 2018. évi költségvetésének
módosításáról
(tervezet)**

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 2/2018. (II.26.) önkormányzati rendelete (a továbbiakban R.) 1. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezések lépnek:

(1) A közgyűlés a megyei önkormányzat 2018. évi összevont végleges költségvetését az alábbiak szerint állapítja meg:

Megnevezés	Működési célú	Felhalmozási célú	Ft
			Összesen
Tárgyévi költségvetési kiadási főösszeg	806.414.006	139.525.252	945.939.258
Tárgyévi költségvetési bevételi főösszeg	516.147.243	5.788.966	521.936.209
Tárgyévi költségvetési hiány főösszeg	290.266.763	133.736.286	424.003.049
Finanszírozási kiadások	10.448.000		10.448.000
Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	389.618.888	44.947.000	434.565.888
Kiadási főösszeg	816.976.845	139.525.252	956.502.097
Bevételi főösszeg	905.766.131	50.735.966	956.502.097

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	295.785.548.- Ft
Munkaadókat terhelő jár. és szoc. hjár. adó	58.337.914.- Ft
Dologi kiadások	332.334.8225.- Ft
Működési célú támogatások ÁH-on belülre	7.075.900.- Ft
Működési célú támogatások ÁH kívülre	5.310.000.- Ft
Beruházás	121.778.252.- Ft
Felújítás	17.747.000.- Ft
Tartalék	107.684.661.- Ft
Finanszírozási kiadások	10.448.000.- Ft

Bevételek:

Önkormányzatok működési támogatásai	277.497.986.- Ft
Működési bevételek	15.497.043.- Ft
Működési célú támogatások ÁH-on belülről	217.216.148.- Ft
Működési célú átvett pénzeszk. ÁH-on kívülről	5.936.066.- Ft
Felhalmozási bevétel	5.788.966.- Ft
Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	434.565.888.- 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 2019. február napján lép hatályba.
- (2) Végrehajtásáról a közgyűlés elnöke gondoskodik.

Dr. Szalay Zoltán s.k.
jegyző

Németh Zoltán s.k.
megyei közgyűlés elnöke

Győr-Moson-Sopron Megyei Önkormányzati Hivatal
2018. évi költségvetési mérlege

1.2 számú melléklet

Ft-ban

Sz.	Bevételek	Eredeti előirányzat	10/2018.(XII.10.) rendelet szerint módosított előirányzat	Javasolt előirányzat módosítás	Sz.	Kiadások	Eredeti előirányzat	10/2018.(XII.10.) rendelet szerint módosított előirányzat	Javasolt módosított előirányzat
1.	Működési célú támogatások bevét. ÁH-on belül	0	28 246 955	28 246 955	1.	Személyi juttatás	238 791 900	190 340 362	185 503 060
						- Foglalkoztatottak személyi juttatásai	146 477 165	157 918 373	157 934 627
						- Külső személyi juttatások	2 300 000	2 300 000	2 300 000
						- Előző évi áthúzódó kötelezettségek			
						- Európai Unió projekt kiadásai	90 014 735	30 121 989	25 268 433
2.	Működési bevétel	2 000 000	2 000 000	5 427 043	2.	Munkaadót terhelő jár. és szociális hozzájárulási ad	47 082 052	37 606 424	36 663 149
3.	Működési célú átvett pénzeszközök ÁH-on kívül	0	0		3.	Dologi kiadások	81 909 548	82 204 232	85 631 275
						- Készletbeszerzések	6 000 000	6 294 684	6 294 684
						- Üzemeltetés és egyéb szolgáltatások kiadásai	24 500 000	24 500 000	27 927 043
						- Előzetesen felszámított ÁFA, egyéb adólogi kiad	4 500 000	4 500 000	4 500 000
						- Európai Unió projekt kiadásai	46 909 548	46 909 548	46 909 548
					4.	Egyéb működési célú támogatás ÁH-n belülre			5 800 000
1.	Működési bevételek összesen	2 000 000	30 246 955	33 673 998		Működési kiadások összesen	367 783 500	310 151 018	313 597 484
4.	Felhalmozási bevételek	0			5.	Beruházási kiadások	8 300 000	8 300 000	8 300 000
					6.	Felújítási kiadások	0	0	0
2.	Felhalmozási bevételek összesen	0		0		Felhalmozási kiadások összesen	8 300 000	8 300 000	8 300 000
5.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	163 583 056	163 583 056	163 583 056					
	- működési célra	155 283 056	155 283 056	155 283 056					
	- felhalmozási célra	8 300 000	8 300 000	8 300 000					
6.	Önkormányzati (hivatali műk-hez) támogatás	210 500 444	124 621 007	124 640 430					
3.	Finanszírozási bevételek összesen	374 083 500	288 204 063	288 223 486					
	Bevételek mindösszesen	376 083 500	318 451 018	321 897 484		Kiadások mindösszesen	376 083 500	318 451 018	321 897 484

**A Győr-Moson-Sopron Megyei Önkormányzat és Győr-Moson-Sopron Megyei Önkormányzati Hivatal
2018. évi bevételei és kiadásai kötelező és önként vállalt feladatok szerinti bontásban**

2.sz. melléklet

adatok Ft-ban

I. GYŐR-MOSON-SOPRON MEGYEI ÖNKORMÁNYZAT		Eredeti előirányzat	10/2018.(XII.10.) rend. sz. mód.	Javasolt mód. előirányzat	KIADÁSOK	Eredeti előirányzat	10/2018.(XII.10.) rend. sz. mód.	Javasolt mód. előirányzat
Kötelező feladatok	BEVÉTELEK							
	Önkormányzatok működési támogatásai	261 200 000	277 478 563	277 497 986	Működési kiadások	172 123 092	369 502 438	373 523 138
	Működési célú támogatások - beltről	0	187 834 393	188 969 193	- közgyűlés, bizottságok, tisztviselés, személyi jutt. és egyv.	73 824 380	107 782 501	107 782 501
	Működési célú támogatások - beltről	0	265 195 336	265 195 336	- munkaadót terhelő jár. és szociális hozzájár. adó	14 565 434	21 187 266	21 187 266
	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	265 230 121	5 070 000	5 070 000	- dologi és egyéb működési kiadások	83 733 278	240 532 671	244 553 371
	Működési bevételek	5 070 000	5 070 000	5 070 000	Felhalmozási kiadások	36 647 000	131 225 252	131 225 252
	Előző évi elsz-ból származó bevételek	0	0	0	- beruházás	18 900 000	113 478 252	113 478 252
	Felhalmozási bevételek	0	5 703 393	5 788 966	- felújítás	17 747 000	17 747 000	17 747 000
	bevételek összesen	531 500 121	741 281 685	742 521 481	Tartalékok	101 781 595	105 484 988	102 684 661
Önként vállalt feladatok					- általános tartalék	5 000 000	5 000 000	5 000 000
	Működési bevételek	5 000 000	5 000 000	5 000 000	- céltartalék	96 781 595	100 484 988	97 684 661
	Működési célú átvett pénzeszk. ÁH-on kívülről	0	5 936 066	5 936 066	Finanszírozási kiadások	220 948 444	135 069 007	135 088 430
	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	5 787 496	5 787 496	5 787 496	- önkormányzat támogatása a hivatal működéséhez	210 500 444	124 621 007	124 640 430
	bevételek összesen	531 500 121	741 281 685	742 521 481	- államházt. belüli megelőleg. visszafizetése	10 448 000	10 448 000	10 448 000
Önként vállalt feladatok					Kiadások összesen	531 500 131	741 281 685	742 521 481
	Működési bevételek	5 000 000	5 000 000	5 000 000				
	Működési célú átvett pénzeszk. ÁH-on kívülről	0	5 936 066	5 936 066	Alapított megyei díjak és megye szolgáltatásért díjak (és jár.	2 987 486	2 987 486	2 987 486
	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	5 787 496	5 787 496	5 787 496	Dologi és egyéb működési kiadások	2 800 000	8 736 076	8 736 076
	bevételek összesen	10 787 496	16 723 562	16 723 562	Tartalékok (céltartalék)			
Kötelező és önként vállalt feladatok összesen					- támog. szolg. pénzeszköz	5 000 000	5 000 000	5 000 000
	Működési bevételek	2 000 000	2 000 000	2 000 000	Kiadások összesen	10 787 486	16 723 562	16 723 562
	Működési célú támogatások - beltről	374 083 500	288 204 063	288 223 486		542 287 617	758 005 247	759 245 043
	Finanszírozási bevételek	163 583 056	163 583 056	163 583 056	Működési kiadások	367 783 500	310 151 018	307 797 484
	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	210 500 444	124 621 007	124 640 430	- köztisztviselők személyi juttalásai	238 791 900	190 340 362	185 503 060
	bevételek összesen	376 083 500	318 451 018	321 897 484	- munkaadót terhelő járulékok	47 082 052	37 606 424	36 663 149
Önként vállalt feladatok					- dologi kiadások	81 909 548	82 204 232	85 631 275
	Működési bevételek	210 500 444	124 621 007	124 640 430	Egyéb működési célú tám. ÁH-n belülré			5 800 000
	Működési célú támogatások - beltről	376 083 500	318 451 018	321 897 484	Felhalmozási kiadások (beruházás)	8 300 000	8 300 000	8 300 000
	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	5 787 496	5 787 496	5 787 496	Kiadások összesen	376 083 500	318 451 018	321 897 484
	bevételek összesen	376 083 500	318 451 018	321 897 484		0	0	0
Kötelező és önként vállalt feladatok összesen:						376 083 500	318 451 018	321 897 484
Finanszírozási bevételek/kiadások halmozódás miatti levonás		-210 500 444	-124 621 007	-124 640 430		-210 500 444	-124 621 007	-124 640 430
GYŐR-MOSON-SOPRON MEGYEI ÖNKORMÁNYZAT								
MINDÖSSZESEN								
- ebből:								
kötelező feladatok								
önként vállalt feladatok								
		707 870 673	951 835 258	956 502 097		707 870 673	951 835 258	956 502 097
		697 083 177	935 111 696	939 778 535		697 083 177	935 111 696	939 778 535
		10 787 496	16 723 562	16 723 562		10 787 496	16 723 362	16 723 562

II. Győr-Moson-Sopron Megyei Önkormányzati Hivatal

Kötelező feladatok	Működési bevételek	2 000 000	2 000 000	2 000 000	Működési kiadások	367 783 500	310 151 018	307 797 484
	Működési célú támogatások - beltről	374 083 500	288 204 063	288 223 486	- köztisztviselők személyi juttalásai	238 791 900	190 340 362	185 503 060
	Finanszírozási bevételek	163 583 056	163 583 056	163 583 056	- munkaadót terhelő járulékok	47 082 052	37 606 424	36 663 149
	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	210 500 444	124 621 007	124 640 430	- dologi kiadások	81 909 548	82 204 232	85 631 275
	bevételek összesen	376 083 500	318 451 018	321 897 484	Egyéb működési célú tám. ÁH-n belülré			5 800 000
Önként vállalt feladatok					Felhalmozási kiadások (beruházás)	8 300 000	8 300 000	8 300 000
	Működési bevételek	210 500 444	124 621 007	124 640 430	Kiadások összesen	376 083 500	318 451 018	321 897 484
	Működési célú támogatások - beltről	376 083 500	318 451 018	321 897 484		0	0	0
	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	5 787 496	5 787 496	5 787 496		376 083 500	318 451 018	321 897 484
	bevételek összesen	376 083 500	318 451 018	321 897 484		-210 500 444	-124 621 007	-124 640 430
Kötelező és önként vállalt feladatok összesen:								
Finanszírozási bevételek/kiadások halmozódás miatti levonás		-210 500 444	-124 621 007	-124 640 430				
GYŐR-MOSON-SOPRON MEGYEI ÖNKORMÁNYZAT								
MINDÖSSZESEN								
- ebből:								
kötelező feladatok								
önként vállalt feladatok								
		707 870 673	951 835 258	956 502 097		707 870 673	951 835 258	956 502 097
		697 083 177	935 111 696	939 778 535		697 083 177	935 111 696	939 778 535
		10 787 496	16 723 562	16 723 562		10 787 496	16 723 362	16 723 562