



VAS VÁRMEGYEI KÖZGYŰLÉS
ELNÖKE

ELŐTERJESZTÉS

Vas Vármegye Önkormányzata 2024. évi költségvetési előirányzatainak

1. számú módosítására

Vas Vármegye Önkormányzatának Közgyűlése az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f. pontjában meghatározott feladatkörében eljárva megalkotta a Vas Vármegye Önkormányzata 2024. évi költségvetéséről szóló 2/2024. (II.15.) önkormányzati rendeletét.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. tv. 34. §. (4) bekezdése előírja, hogy a helyi önkormányzat, valamint a felügyelete alatt álló költségvetési szerv költségvetését az első negyedév kivételével negyedévenként, a döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal módosítsa a költségvetési rendeletét.

A költségvetés módosítására vonatkozó indítvány az 2024. augusztusáig bekövetkezett változásoknak a költségvetési rendeletben történő átvezetésére tesz indítványt.

A jelzett időszakra a költségvetés módosítását eredményező tételek:

	Vas Vármegye Önkormányzata 2024. évi 1. számú előirányzat módosítás		bevétel Ft	kiadás Ft	bevétel e Ft	kiadás e Ft
B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	DIÁKMUNKA 2024.	721 348		721	
K1101	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	DIÁKMUNKA 2024.		729 144		729
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	DIÁKMUNKA 2024.		94 788		95
K513	Tartalékok (működési) saját forrás	ÖNKORMÁNYZAT MŰKÖDÉSE		-102 584		-103

B8131	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (működési)	Önkormányzat működése	31 201 611		31 201	
K513	Tartalékok (működési)	Önkormányzat működése		23 128 303		23 128
K121	Választott tisztségviselők juttatásai	Önkormányzat működése		5 979 840		5 980
K122	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett jutt.	Önkormányzat működése		793 244		793
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	Önkormányzat működése		800 224		800
K337	Egyéb szolgáltatások	Önkormányzat működése		393 701		394
K351	Működési c. előzetesen felszám. Áfa	Önkormányzat működése		106 299		106
K513	Tartalékok (működési)	Önkormányzat működése		-824 635		-825
K915	Központi irányító szervi támogatás folyósítása	Hivatal működési támogatása		824 635		825
B402	Működési bevételek	FALUGONDNOKI KÉPZÉS 2024.	2 600 000		2 600	
K122	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban foglalk. Jut.	FALUGONDNOKI KÉPZÉS 2024.		757 000		757
K123	Egyéb külső személyi juttatások	FALUGONDNOKI KÉPZÉS 2024.		62 854		63
K2	Munkaadókat terhelő járulékok	FALUGONDNOKI KÉPZÉS 2024.		108 393		108
K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése	FALUGONDNOKI KÉPZÉS 2024.		7 874		8
K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatás	FALUGONDNOKI KÉPZÉS 2024.		880 000		880

K351	Működési c. előzetesen felszám. Áfa	FALUGONDNOKI KÉPZÉS 2024.		19 096		19
K513	Tartalékok (működési)	ÖNKORMÁNYZAT MŰKÖDÉSE		764 783		765
K513	Tartalékok (Felhalmozási)	Munkáltatói lakáshitel		-2 200 000		-2 200
K86	Felhalmozási c. visszatérítendő támogatás, kölcsön áht-n kívülre	Munkáltatói lakáshitel		2 200 000		2 200
K513	Tartalékok (működési)	Önkormányzat működése		-200 126		-200
K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése	Kitűntetések		157 580		158
K351	Működési c. előzetesen felszám. Áfa	Kitűntetések		42 546		42
K121	Választott tisztségviselők juttatásai	Önkormányzat működése		-9 254 550		-9 255
K915	Központi irányító szervei támogatás folyósítása	Hivatal működési támogatása		9 254 550		9 255
K1102	Normatív jutalmak	Elnöki keret		117 650		118
K123	Egyéb külső személyi juttatások	Elnöki keret		387 657		387
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	Elnöki keret		102 720		103
K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	Elnöki keret		100 000		100
K337	Egyéb szolgáltatások	Elnöki keret		460 478		460
K342	Reklám- és propagandakiadások	Elnöki keret		250 000		250
K351	Működési c. előzetesen felszám. Áfa	Elnöki keret		163 763		164

K512	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülrre	Elnöki keret		-1 582 268		-1 582
	Önkormányzat előirányzat módosítás összesen		34 522 959	34 522 959	34 522	34 522
				0		0
	Vas Vármegyei Önkormányzati Hivatal 2024. évi 1. számú előirányzat módosítás		bevétel Ft	kiadás Ft	bevétel e Ft	kiadás e Ft
B8131	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (működési)	Hivatal működése	109 002 033		109 002	
K1103	Céljuttatás, projektprémium	ReBuilt-CE0100390		385 465		385
K1103	Céljuttatás, projektprémium	TOP_PLUSZ-3.1.1-21-VS1-2022-00001 Vas megyei foglalkoztatási-gazdaságfejlesztési Paktum		1 440 706		1 441
K1103	Céljuttatás, projektprémium	Hivatal működése		4 809 660		4 810
K1106	Jubileumi jutalom	Hivatal működése		460 894		461
K122	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett jutt.	Hivatal működése		90 288		90
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	ReBuilt-CE0100390		165 581		166

K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	TOP_PLUSZ-3.1.1-21-VS1-2022-00001 Vas megyei foglalkoztatási-gazdaságfejlesztési Paktum		575 222		575
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	Hivatal működése		2 186 225		2 186
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	Nemzetközi kiadások		11 158		11
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	Reprezentáció		162 583		163
K321	Informatikai szolg. igénybevétele	Hivatal működése		3 000		3
K351	Működési c. előzetesen felszám. Áfa	Hivatal működése		810		1
K5	Hivatal projektekből tartalékolandó	Hivatal működése		98 710 441		98 710
B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	EPON 2024.06.09	21 815 920		21 816	
K1102	Normatív jutalmak	EPON 2024.06.09		828 000		828
K122	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban foglalk. Jut.	EPON 2024.06.09		16 908 895		16 909
K123	Egyéb külső személyi juttatások	EPON 2024.06.09		696 487		696
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	EPON 2024.06.09		2 518 196		2 518
K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése	EPON 2024.06.09		397 538		398
K337	Egyéb szolgáltatások	EPON 2024.06.09		176 571		177
K351	Működési c. előzetesen felszám. Áfa	EPON 2024.06.09		290 233		290

K512	Egyéb működési célú támogatások áht-n kívülre	TOP_PLUSZ-2.1.1-21-VS1-2022-00003 A Dr. Zmertych Aurél Gondozási Központ és a sportöltöző épületeinek energetikai korszerűsítése Vépen		-4 421 000		-4 421
K505	Működési célú visszatérítendő támogatások áht-n belülre	TOP_PLUSZ-2.1.1-21-VS1-2022-00003 A Dr. Zmertych Aurél Gondozási Központ és a sportöltöző épületeinek energetikai korszerűsítése Vépen		4 421 000		4 421
B816	Központi irányító szervi támogatás	Hivatal működése	9 254 550		9 255	
K64	Egyéb tárgyi eszköz beszerzése	Hivatal működése		7 261 220		7 261
K67	Beruházási c. előzetesen felszám. Áfa	Hivatal működése		1 960 530		1 961
K355	Egyéb dologi kiadás	Hivatal működése		32 800		33
B16	Működési célú támogatások áht-on belülről (megelőlegzés)	CLIMATE_Interreg EUROPE_02C0588	16 356 720		16 356	
B16	Működési célú támogatások áht-on belülről (társfinanszírozás)	CLIMATE_Interreg EUROPE_02C0588	10 222 950		10 223	
K1101	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	CLIMATE_Interreg EUROPE_02C0588		6 512 060		6 512

K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	CLIMATE_Interreg EUROPE_02C0588		846 640		847
K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése	CLIMATE_Interreg EUROPE_02C0588		100 535		100
K341	Kiküldetések kiadásai	CLIMATE_Interreg EUROPE_02C0588		957 600		958
K366	Szakmai tevékenységet segítő szolg.	CLIMATE_Interreg EUROPE_02C0588		2 121 417		2 121
K351	Működési c. előzetesen felszám. Áfa	CLIMATE_Interreg EUROPE_02C0588		599 928		600
K512	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	CLIMATE_Interreg EUROPE_02C0588		15 441 490		15 441
B816	Központi irányító szervei támogatás	Vármegyei önk. energia-áremelkedés miatti többletktg. tám. BMÖGF/577/2023.	824 635		825	
K3311	Villamosenergia szolg. Díja	Vármegyei önk. energia-áremelkedés miatti többletktg. tám. BMÖGF/577/2023.		543 276		543
K3313	Távhő-és melegvíz szolg. Díja	Vármegyei önk. energia-áremelkedés miatti többletktg. tám. BMÖGF/577/2023.		133 591		134

K351	Működési c. előzetesen felszám. Áfa	Vármegyei önk. energia-áremelkedés miatti többletktg. tám. BMÖGF/577/2023.		147 768		148
K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése	Reprezentációs kiadások		200 000		200
K355	Egyéb dologi kiadások	Reprezentációs kiadások		20 000		20
K351	Működési c. előzetesen felszám. Áfa	Reprezentációs kiadások		-220 000		-220
K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése	Kitüntetések		15 000		15
K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	Kitüntetések		80 000		80
K351	Működési c. előzetesen felszám. Áfa	Kitüntetések		-95 000		-95
K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése	Nemzetközi kiadások		200 000		200
K351	Működési c. előzetesen felszám. Áfa	Nemzetközi kiadások		75 000		75
K355	Egyéb dologi kiadások	Nemzetközi kiadások		30 000		30
K1110	Egyéb költségtérítések	Nemzetközi kiadások		-305 000		-305
K512	Egyéb működési célú támogatások áht-n kívülre	TOP_PLUSZ-1.2.1-21-VS1-2022-00032 Élhető Répcelak		347 219		347
K512	Egyéb működési célú támogatások áht-n kívülre	TOP_PLUSZ-2.1.1-21-VS1-2022-00003 A Dr. Zmertych Aurél Gondozási Központ és a sportöltöző épületeinek energetikai korszerűsítése Vépen		4 420 934		4 421
K512	Egyéb működési célú támogatások áht-n kívülre	TOP_PLUSZ-1.1.1-21-VS1-2022-00007 Celldömölk Iparterület fejlesztése II. ütem		5 140 551		5 140

K512	Egyéb működési célú támogatások áht-n kívülre	TOP_PLUSZ-1.1.3-21-VS1-2022-00004 Kőszeg város története - kőszegi hősök - 1532-1932		3 399 957		3 400
K512	Egyéb működési célú támogatások áht-n kívülre	TOP_PLUSZ-1.1.3-21-VS1-2022-00010 „Órálló” természeti kilátó és az Őrség árpádkori épített örökségeit bemutató tanösvény		4 000 000		4 000
K512	Egyéb működési célú támogatások áht-n kívülre	TOP_PLUSZ-3.3.2-21-VS1-2022-00012 Szolgáltatásfejlesztés Csepreg Város Egészségházában		1 952 390		1 952
K512	Egyéb működési célú támogatások áht-n kívülre	TOP_PLUSZ-3.3.2-21-VS1-2022-00014 A vasszécsenyi betegellátási központ fejlesztése		8 037 383		8 037
K512	Egyéb működési célú támogatások áht-n kívülre	TOP_PLUSZ-2.1.1-21-VS1-2022-00008 Művelődési Ház és tornaterem energetikai korszerűsítése		372 319		372
K512	Egyéb működési célú támogatások áht-n kívülre	TOP_PLUSZ-1.2.3-21-VS1-2022-00017 Belterületi utak fejlesztése Jánosházán		14 557 829		14 558
K512	Egyéb működési célú támogatások áht-n kívülre	TOP_PLUSZ-1.2.1-21-VS1-2022-00031 Településfejlesztés Pecöl községben		23 822 430		23 822
K512	Egyéb működési célú támogatások áht-n kívülre	TOP_PLUSZ-2.1.1-21-VS1-2023-00015 Vulkán Gyógy- és Élményfürdő energetikai fejlesztése Celldömölkön		39 304 672		39 305
K513	Tartalékok (működési)	TOP_PLUSZ-1.2.1-21-VS1-2022-00032 Élhető Répcelak		-347 219		-347

K513	Tartalékok (működési)	TOP_PLUSZ-2.1.1-21-VS1-2022-00003 A Dr. Zmertych Aurél Gondozási Központ és a sportöltöző épületeinek energetikai korszerűsítése Vépen		-4 420 934		-4 421
K513	Tartalékok (működési)	TOP_PLUSZ-1.1.1-21-VS1-2022-00007 Celldömök Iparterület fejlesztése II. ütem		-5 140 551		-5 140
K513	Tartalékok (működési)	TOP_PLUSZ-1.1.3-21-VS1-2022-00004 Kőszeg város története - kőszegi hősök - 1532-1932		-3 399 957		-3 400
K513	Tartalékok (működési)	TOP_PLUSZ-1.1.3-21-VS1-2022-00010 „Órálló” természeti kilátó és az Őrség árpádkori épített örökségeit bemutató tanösvény		-4 000 000		-4 000
K513	Tartalékok (működési)	TOP_PLUSZ-3.3.2-21-VS1-2022-00012 Szolgáltatásfejlesztés Csepreg Város Egészségházában		-1 952 390		-1 952
K513	Tartalékok (működési)	TOP_PLUSZ-3.3.2-21-VS1-2022-00014 A vasszécsenyi betegellátási központ fejlesztése		-8 037 383		-8 037
K513	Tartalékok (működési)	TOP_PLUSZ-2.1.1-21-VS1-2022-00008 Művelődési Ház és tornaterem energetikai korszerűsítése		-372 319		-372
K513	Tartalékok (működési)	TOP_PLUSZ-1.2.3-21-VS1-2022-00017 Belterületi utak fejlesztése Jánosházán		-14 557 829		-14 558
K513	Tartalékok (működési)	TOP_PLUSZ-1.2.1-21-VS1-2022-00031 Településfejlesztés Pecöl községben		-23 822 430		-23 822

K513	Tartalékok (működési)	TOP_PLUSZ-2.1.1-21-VS1-2023-00015 Vulkán Gyógy- és Élményfürdő energetikai fejlesztése Celldömölkön		-39 304 672		-39 305
	Hivatal előirányzat módosítás összesen		167 476 808	167 476 808	167 477	167 477

Az előirányzat módosítás forrásai jelen módosítással 201.999 e Ft-tal növelik az önkormányzat összevont költségvetését.

I. A Vas Vármegye Önkormányzata 2024. évi költségvetéséről szóló módosító rendelet-tervezetének előzetes hatásvizsgálata

A Vas Vármegye Önkormányzata 2024. évi költségvetéséről szóló módosító rendelet-tervezetében (a továbbiakban: Tervezet) foglaltak várható hatásai az alábbiak szerint összegezhetők:

1. A tervezett jogszabály valamennyi jelentősnek ítélt hatásának vizsgálata, különösen:

a) társadalmi, gazdasági, költségvetési hatásai

A jelenlegi társadalmi, gazdasági, költségvetési viszonyokat nem befolyásolja, nem teremt hátrányosabb helyzetet.

b) környezeti és egészségi következményei

A Tervezetben foglaltaknak környezeti és egészségi következményei nincsenek.

c) adminisztratív terheket befolyásoló hatásai

Az adminisztratív terhek nem növekednek a rendelet-alkotás által.

2. A jogszabály megalkotása szükségességének, a jogalkotás elmaradása várható következményeinek vizsgálata:

A Közgyűlés nem felelne meg az Áht. előírásainak, rendelete nem tükrözné a valós költségvetési viszonyokat, jogszabálysértő helyzet állna fenn.

3. A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek:

A Tervezet elfogadása esetén a jelenlegi szabályozáshoz képest többlet személyi, szervezeti, tárgyi feltételre nem lesz szükség.

II. *A rendelet tervezete***Vas Vármegyei Közgyűlés****..../2024. (...) önkormányzati rendelete****a Vas Vármegye Önkormányzata 2024. évi költségvetéséről szóló****2/2024. (II. 15.) önkormányzati rendelete módosításáról**

Vas Vármegye Önkormányzatának Közgyűlése 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.

1. §

Vas Vármegye Önkormányzata 2024. évi költségvetéséről szóló 2/2024. (II.15.) önkormányzati rendeletének (továbbiakban: R.) 2. §-a helyébe a következő rendelkezések lépnek:

„ 2. §

- (1) A Vas Vármegyei Közgyűlés (továbbiakban: Közgyűlés) az Önkormányzat 2024. évi összevont költségvetésének bevételi és kiadási egyenlegét az alábbiak szerint állapítja meg: Tárgyévi költségvetési kiadási főösszeg összesen 1.113.956 e Ft, melyből működési célú 1.093.726 e Ft, felhalmozási célú 20.230 e Ft, tárgyévi költségvetési tartalék összesen 257.137 e Ft, melyből működési célú 250.804 e Ft, felhalmozási célú 6.333 e Ft. Kiadási főösszeg összesen: 1.371.093 e Ft, melyből működési célú 1.344.530 e Ft, felhalmozási célú 26.563 e Ft. Kiadásokból működési irányító szervi támogatás: 171.864 e Ft. Nettó kiadások összesen 1.119.229 e Ft, melyből működési célú 1.172.666 e Ft, felhalmozási célú 26.563 e Ft. Tárgyévi költségvetési bevételi főösszeg összesen 508.872 e Ft, melyből működési célú 505.792 e Ft, felhalmozási célú 3.080 e Ft. Tárgyévi költségvetési hiány összege 0 Ft. Előző évi maradvány összege összesen 862.221 e Ft, melyből működési célú 856.768 e Ft, felhalmozási célú 5.453 e Ft. Bevételi főösszeg összesen 1.371.093 e Ft, melyből működési célú 1.362.560 e Ft, felhalmozási célú 8.533 e Ft. Bevételekből működési célú irányító szervi támogatás 171.864 e Ft. Nettó bevételek összesen 1.199.229 e Ft, melyből működési célú 1.190.696 e Ft, felhalmozási célú 8.533 e Ft.

(2) A Közgyűlés az (1) bekezdésben megállapított költségvetési kiadási összegben belül a kiadásokat kiemelt előirányzatonként a következő összegekben állapítja meg:

- a) személyi juttatások: 401.489 e Ft
- b) munkaadókat terhelő járulékok: 58.745 e Ft
- c) dologi kiadások: 142.492 e Ft
- d) egyéb működési célú kiadás: 566.293 e Ft, ebből működési tartalék: 250.804 e Ft, felhalmozási tartalék: 6.333 e Ft
- e) beruházások: 13.030 e Ft
- f) felújítások: 5.000 e Ft
- g) egyéb felhalmozási célú kiadások: 2.200 e Ft
- h) finanszírozási kiadások: 181.844 e Ft, ebből központi, irányítószervi támogatás: 171.864 e Ft.

(3) A Közgyűlés az (1) bekezdésben megállapított költségvetési bevételi összegben belül a bevételeket kiemelt előirányzatonként a következő összegekben állapítja meg:

- a) önkormányzatok működési támogatásai: 249.500 e Ft
- b) működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről: 0 e Ft
- c) működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről: 0 e Ft
- d) egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről: 235.759 e Ft
- e) felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről: 0 e Ft
- f) működési bevételek: 8.220 e Ft
- g) felhalmozási bevételek: 0 e Ft
- h) működési célú átvett pénzeszközök: 12.313 e Ft
- i) felhalmozási célú átvett pénzeszközök: 3.080 e Ft
- j) finanszírozási bevételek: 862.221 e Ft, ebből: előző évi költségvetési maradvány igénybevétele (működési célú): 674.924 e Ft, előző évi költségvetési maradvány igénybevétele (felhalmozási célú): 5.453 e Ft, államháztartáson belüli megelőlegezések: 9.980 e Ft, központi, irányítószervi támogatás: 171.864 e Ft.

(4) A Közgyűlés az Önkormányzat és a Hivatal 2024. évi hiányát 0 forintban állapítja meg.”

2. §

(1) A R. 1. melléklete helyébe e rendelet 1. melléklete lép.

(2) A R. 2. melléklete helyébe e rendelet 2. melléklete lép.

(3) A R. 3. melléklete helyébe e rendelet 3. melléklete lép.

(4) A R. 4. melléklete helyébe e rendelet 4. melléklete lép.

(5) A R. 5. melléklete helyébe e rendelet 5. melléklete lép.

(6) A R. 6. melléklete helyébe e rendelet 6. melléklete lép.

(7) A R. 7. melléklete helyébe e rendelet 7. melléklete lép.

(8) A R. 8. melléklete helyébe e rendelet 8. melléklete lép.

(9) A R. 9. melléklete helyébe e rendelet 9. melléklete lép.

(10) A R. 10. melléklete helyébe e rendelet 10. melléklete lép.

3. §

E rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Szombathely, 2024. szeptember

Majthényi László
elnök

Dr. Balázs Péter
vármegyei jegyző

III. Általános indokolás

A Rendelet 1. §-a a módosuló tételeket, a 2. §-a a módosuló mellékleteket tartalmazza.

A 3. § a rendelet hatálybalépésének időpontját tartalmazza.

Szombathely, 2024. szeptember

Majthényi László sk.