VI.1-46/2015.

# J E G Y Z Ő K Ö N Y V

**a Komárom-Esztergom Megyei Közgyűlés**
**2015. április 30-án 13.00 órakor,**
**a Komárom-Esztergom Megyei Önkormányzati Hivatal**
**Tatabánya, Fő tér 4.**
**I.emeleti Nagytanácstermében tartott**
**üléséről**

**KOMÁROM-ESZTERGOM MEGYEI KÖZGYŰLÉS**

VI.1-46/2015.

# J E G Y Z Ő K Ö N Y V

**készült Tatabányán, a Komárom-Esztergom Megyei Közgyűlés 2015. április 30-án 13.00 órakor, a Komárom-Esztergom Megyei Önkormányzati Hivatal Tatabánya, Fő tér 4. I. emeleti Nagytanácstermében tartott üléséről**

| **Meghívottak:** | | |
|---|---|---|
| | Dr. Balogh Zoltán | megjelent |
| | Borsó Tibor | megjelent |
| | Dr. Konczer Erik | megjelent |
| | Maszlavér István | nem jelent meg |
| | Michl Miklós | megjelent |
| | Papp Péter | megjelent |
| | Polonyi Zsolt | megjelent |
| | Popovics György | megjelent |
| | Szallerbeck Kornél Fendál | megjelent |
| | Dr. Szabó Gábor | megjelent |
| | Turi Bálint | megjelent |
| | Ujházy Emil | megjelent |
| | Winkfein Csaba | megjelent |
| | Zentai-Plajner Zsolt | megjelent |
| | Zoltai Dániel | megjelent |

(összesen: 15 fő közgyűlési tag képviselőből, 14 fő közgyűlési tag képviselő van jelen az ülésen)

**jelen vannak továbbá:**

Dr. Péntek Péter, megyei főjegyző
Dr. Pozsár Gáborné Dr. Alt Dóra Mária, megyei aljegyző
dr. Veres Zoltán, főjegyzői titkárságvezető

az 1. napirendi pontnál:
dr. Pleskó Krisztina Zsuzsanna, a Tatabányai Törvényszék elnökhelyettese

a 3. napirendi pontnál:
dr. Reinhoffer Csaba rendőr ezredes, bűnügyi főkapitány-helyettes
dr. Balogh János rendőr vezérőrnagy, országos főkapitány helyettes, a Készenléti Rendőrség parancsnoka
Milus Gábor rendőr alezredes, rendészeti főkapitány-helyettest
Buzonics Ferenc, rendőr alezredes, gazdasági főkapitány-helyettes

a 4. napirendi pontnál:
Czomba Péter tűzoltó ezredes, igazgató

a megyei önkormányzati hivatal munkatársai (5 fő)

**Popovics György,** a közgyűlés elnöke köszönti a közgyűlés tagjait és a meghívott vendégeket. Megállapítja, hogy a közgyűlés 15 fő tagjából 1 fő igazoltan távol van, 14 fővel a közgyűlés határozatképes.

Tájékoztatja a közgyűlés tagjait arról, hogy az előterjesztéseket és azok mellékleteit a képviselők elektronikus formában kapták kézhez.

**Popovics György,** a közgyűlés elnöke megkérdezi, hogy a napirenddel kapcsolatban van-e valakinek kérdése, vagy észrevétele?

Kérdés, észrevétel nem hangzott el.

A közgyűlés elnöke az ülés meghívóján szereplő, alábbi napirend elfogadására tesz javaslatot:

**1.** Bírósági ülnökök megválasztása

Előterjesztő: Popovics György, a közgyűlés elnöke

**2.** Tájékoztató a közgyűlés két ülése közötti időszak fontosabb eseményeiről, beszámoló átruházott hatáskörben hozott döntésekről, a lejárt határidejű határozatok végrehajtásáról

Előterjesztő: Popovics György, a közgyűlés elnöke

**3.** Beszámoló a közrend és a közbiztonság helyzetéről Komárom-Esztergom Megyében

Előterjesztő: Farkas Gábor r.ezredes, rendőrségi főtanácsos, megyei főkapitány

**4.** Tájékoztató a Komárom-Esztergom Megyei Katasztrófavédelmi Igazgatóság 2014. évi munkájáról

Előterjesztő: Czomba Péter tű. ezredes, igazgató

**5.** Komárom-Esztergom Megyei Önkormányzat 2014. évi költségvetési rendeletének módosítása

Előterjesztő: Popovics György, a közgyűlés elnöke

**6.** Komárom-Esztergom Megyei Önkormányzat 2014. évi költségvetése teljesítésének jóváhagyása és pénzmaradványának elszámolása

Előterjesztő: Popovics György, a közgyűlés elnöke

**7.** Komárom-Esztergom Megyei Önkormányzat 2015. évi költségvetési rendeletének módosítása

Előterjesztő: Popovics György, a közgyűlés elnöke

**8.** A hatályos önkormányzati rendeletek felülvizsgálata (3.)

Előterjesztő: Popovics György, a közgyűlés elnöke

**9.** A Komárom-Esztergom Megyei Önkormányzat 2015-től 2019-ig szóló Gazdasági és Fejlesztési Programja

Előterjesztő: Popovics György, a közgyűlés elnöke

**10.** Aktuális területfejlesztési döntések meghozatala

a) Komárom-Esztergom megye Integrált Területi Programja

b) Döntés a Komárom-Esztergom Megyei Területfejlesztési Tanács Tatabánya Megyei Jogú Város Önkormányzata részére megítélt támogatáshoz kapcsolódó szerződés lezárásáról

Előterjesztő: Popovics György, a közgyűlés elnöke

**11.** Beszámoló a Duna-Gerecse Turisztikai Közhasznú Nonprofit Kft. 2014. évi gazdálkodásáról

Előterjesztő: Borsó Tibor, a közgyűlés alelnöke

**12.** 2015. évi sporttámogatások

Előterjesztő: Popovics György, a közgyűlés elnöke

**13.** A Komárom-Esztergom Megyei Önkormányzati Hivatal alapító okiratának módosítása

Előterjesztő: Popovics György, a közgyűlés elnöke

**14.** A megyei közgyűlés által a megyében működő gazdasági érdekképviseleti szervezetekkel kötött együttműködési megállapodások tapasztalatai, további iránya (2.)

Előterjesztő: Popovics György, a közgyűlés elnöke

**Zárt ülés keretében:**

**15.** A Komárom-Esztergom Megye Gazdaságáért Kitüntető Cím adományozása

Előterjesztő: Popovics György, a megyei közgyűlés elnöke

**Popovics György,** a közgyűlés elnöke szavazást rendel el az ülés napirendjéről.
A megyei közgyűlés 14 fő jelen lévő tagja 14 igen szavazattal a következő határozatot hozza:

**43/2015. (IV.30.) számú közgyűlési határozat**

A Komárom-Esztergom Megyei Közgyűlés

a 2015. április 30-ai ülése napirendjét a következők szerint állapítja meg:

**1.** Bírósági ülnökök megválasztása

Előterjesztő: Popovics György, a közgyűlés elnöke

**2.** Tájékoztató a közgyűlés két ülése közötti időszak fontosabb eseményeiről, beszámoló átruházott hatáskörben hozott döntésekről, a lejárt határidejű határozatok végrehajtásáról

Előterjesztő: Popovics György, a közgyűlés elnöke

**3.** Beszámoló a közrend és a közbiztonság helyzetéről Komárom-Esztergom Megyében

Előterjesztő: Farkas Gábor r.ezredes, rendőrségi főtanácsos, megyei főkapitány

**4.** Tájékoztató a Komárom-Esztergom Megyei Katasztrófavédelmi Igazgatóság 2014. évi munkájáról

Előterjesztő: Czomba Péter tű. ezredes, igazgató

**5.** Komárom-Esztergom Megyei Önkormányzat 2014. évi költségvetési rendeletének módosítása

Előterjesztő: Popovics György, a közgyűlés elnöke

**6.** Komárom-Esztergom Megyei Önkormányzat 2014. évi költségvetése teljesítésének jóváhagyása és pénzmaradványának elszámolása

Előterjesztő: Popovics György, a közgyűlés elnöke

**7.** Komárom-Esztergom Megyei Önkormányzat 2015. évi költségvetési rendeletének módosítása

Előterjesztő: Popovics György, a közgyűlés elnöke

**8.** A hatályos önkormányzati rendeletek felülvizsgálata (3.)

Előterjesztő: Popovics György, a közgyűlés elnöke

**9.** A Komárom-Esztergom Megyei Önkormányzat 2015-től 2019-ig szóló Gazdasági és Fejlesztési Programja

Előterjesztő: Popovics György, a közgyűlés elnöke

**10.** Aktuális területfejlesztési döntések meghozatala

a) Komárom-Esztergom megye Integrált Területi Programja

b) Döntés a Komárom-Esztergom Megyei Területfejlesztési Tanács Tatabánya Megyei Jogú Város Önkormányzata részére megítélt támogatáshoz kapcsolódó szerződés lezárásáról

Előterjesztő: Popovics György, a közgyűlés elnöke

**11.** Beszámoló a Duna-Gerecse Turisztikai Közhasznú Nonprofit Kft. 2014. évi gazdálkodásáról

Előterjesztő: Borsó Tibor, a közgyűlés alelnöke

**12.** 2015. évi sporttámogatások

Előterjesztő: Popovics György, a közgyűlés elnöke

**13.** A Komárom-Esztergom Megyei Önkormányzati Hivatal alapító okiratának módosítása

Előterjesztő: Popovics György, a közgyűlés elnöke

**14.** A megyei közgyűlés által a megyében működő gazdasági érdekképviseleti szervezetekkel kötött együttműködési megállapodások tapasztalatai, további iránya (2.)

Előterjesztő: Popovics György, a közgyűlés elnöke

**Zárt ülés keretében:**

**15.** A Komárom-Esztergom Megye Gazdaságáért Kitüntető Cím adományozása

Előterjesztő: Popovics György, a megyei közgyűlés elnöke

**Popovics György,** a közgyűlés elnöke bejelentette, a Jobbik képviselőcsoportja a közgyűlés előtt 3 témában adott át képviselői kérdéseket, és állampolgári kérdéseket a rendőrség képviselőinek, amelyeket ők átvettek.

1. **napirendi pont: Bírósági ülnökök megválasztása**

Előterjesztő: Popovics György, a közgyűlés elnöke

**Popovics György,** a közgyűlés elnöke köszönti dr. Pleskó Krisztina Zsuzsanna Asszonyt, a Tatabányai Törvényszék elnökhelyettesét. Tájékoztatta a közgyűlést, hogy a Tatabányai Törvényszék és a Tatabányai Közigazgatási és Munkaügyi Bíróság munkáját segítő ülnökök megválasztása nyílt ülés keretében történik, mivel egyik jelölt sem kérte a zárt ülés tartását. Köszönti a megjelent jelölteket is.

**Popovics György,** a közgyűlés elnöke megkérdezte, hogy van-e valakinek kérdése, illetve hozzászólása?

Kérdés, hozzászólás nem hangzott el.

**Popovics György,** a közgyűlés elnöke a határozati javaslat tárgyában szavazást rendel el.

A megyei közgyűlés 14 fő jelen lévő tagja 14 igen szavazattal a következő határozatokat hozza:

**44/2015. (IV.30.) számú közgyűlési határozat**

**A Komárom-Esztergom Megyei Közgyűlés**

1. A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 42.§ 10. pontjában rögzített hatáskörében eljárva a következő ülnököket választja meg:

**A Tatabányai Törvényszékre**

| | | |
|---|---|---|
| **1.** | **Czakó Józsefné** | **2840 Oroszlány, Bánki Donát utca 5. I/3.** |
| **2.** | **Holchacker János** | **2800 Tatabánya, Sárberki ltp. 118. II/7.** |

| | | |
|---|---|---|
| **3.** | **Kasza Miklós Zoltán** | **2890 Tata, Baji út 35. 2.lph. I/6.** |
| **4.** | **Kádi Istvánné** | **2800 Tatabánya, Bárdos lkp. 2.C.lph. III/8.** |
| **5.** | **Dr. Kázmér Klára Borbála** | **2840 Oroszlány, Deák F. u. 7..** |
| **6.** | **Kristóf Józsefné** | **2544 Neszmély, Fő u. 107.** |
| **7.** | **Lunzer Ferencné** | **2837 Vértesszőlős, Széchenyi I. u. 5.** |
| **8.** | **Nyitrai Károlyné** | **2840 Oroszlány, Takács Imre utca 81.** |
| **9.** | **Uttó Jánosné** | **2800 Tatabánya, Nyárfa u. 3.** |
| **10.** | **Turai Jenő** | **2800 Tatabánya, Mártírok útja 86. 5/3.** |

**2.** felhatalmazza a közgyűlés elnökét, hogy az ülnökök részére a megbízóleveleket állítsa ki.

Határidő: 2015. április 30.
Felelős: Popovics György, a közgyűlés elnöke

Hivatali végrehajtásért felelős:
Dr. Pozsár Gáborné dr. Alt Dóra Mária megyei aljegyző

**45/2015. (IV.30.) számú közgyűlési határozat**

**A Komárom-Esztergom Megyei Közgyűlés**

1. A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 42.§ 10. pontjában rögzített hatáskörében eljárva a következő ülnököket választja meg:

**A Tatabányai Törvényszék fiatalkorúak büntető ügyeiben eljáró bírósági tanácsba**

| | | |
|---|---|---|
| **1.** | **Bokros Ildikó** | **2800 Tatabánya, Réti u. 77. 3/2.** |
| **2.** | **Kutasi László Károly** | **2545 Dunaalmás, Almási u. 31.** |
| **3.** | **Némethné Markó Zsuzsanna** | **2800 Tatabánya, Sárberki ltp. 317. I/4.** |

**2.** felhatalmazza a közgyűlés elnökét, hogy az ülnökök részére a megbízóleveleket állítsa ki.

Határidő: 2015. április 30.
Felelős: Popovics György, a közgyűlés elnöke

Hivatali végrehajtásért felelős:
Dr. Pozsár Gáborné dr. Alt Dóra Mária megyei aljegyző

**46/2015. (IV.30.) számú közgyűlési határozat**

**A Komárom-Esztergom Megyei Közgyűlés**

1. A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 42.§ 10. pontjában rögzített hatáskörében eljárva a következő ülnököket választja meg:

**A Tatabányai Közigazgatási és Munkaügyi Bíróságra**

| | | |
|---|---|---|
| **1.** | **Halász Sándorné** | **2840 Oroszlány, Népekbarátsága u. 55. 3/9.** |
| **2.** | **Holchacker Jánosné** | **2800 Tatabánya, Sárberki ltp. 118. II/7.** |
| **3.** | **Kánai Gézáné** | **2851 Környe, Környebánya telep, 516/113.** |
| **4.** | **Kövér Béla** | **2800 Tatabánya, Szegfű u. 32.** |
| **5.** | **Molnár Dezsőné** | **2067 Szárliget, Vasút u. 4.** |
| **6.** | **Sabján Józsefné** | **2800 Tatabánya, Verebély László u. 16. 4/3.** |
| **7.** | **Szabó Jánosné** | **2840 Oroszlány, Majki út 14.** |
| **8.** | **Tóth Erzsébet** | **2800 Tatabánya, Május 1. u. 53.** |

**2.** felhatalmazza a közgyűlés elnökét, hogy az ülnökök részére a megbízóleveleket állítsa ki.

Határidő: 2015. április 30.
Felelős: Popovics György, a közgyűlés elnöke

Hivatali végrehajtásért felelős:
Dr. Pozsár Gáborné dr. Alt Dóra Mária megyei aljegyző

**Popovics György,** a közgyűlés elnöke megkérdezi dr. Pleskó Zsuzsanna Krisztina Asszonyt, hogy kíván-e szólni?

dr. Pleskó Zsuzsanna Krisztina nem kívánt szóbeli kiegészítést tenni.

**Popovics György,** a közgyűlés elnöke gratulál a megválasztott ülnököknek. Felkéri, az ülnököket, hogy az elhangzott nevek sorrendjében fáradjanak ki, és vegyék át megbízólevelüket. Főjegyző urat megkéri, hogy segítsen a megbízólevelek átadásában.

**Megbízó levelek átadása**:

Czakó Józsefné, Holchacker János, Kasza Miklós Zoltán, Kádi Istvánné, Dr. Kázmér Klára Borbála, Kristóf Józsefné, Lunzer Ferencné, Nyitrai Károlyné, Uttó Jánosné, Turai Jenő, Bokros Ildikó, Kutasi László Károly, Némethné Markó Zsuzsanna, Halász Sándorné, Holchacker Jánosné, Kánai Gézáné, Kövér Béla, Molnár Dezsőné, Sabján Józsefné, Szabó Jánosné, Tóth Erzsébet részére

**Popovics György,** a közgyűlés elnöke megköszöni Elnökhelyettes asszonynak az ülésen történő részvételét, és megkéri, hogy a megválasztott ülnökökkel tájékoztatója megtartása érdekében menjen az I. emeleti Konferencia terembe.

**Popovics György,** a közgyűlés elnöke rátér a következő napirendi pontra

2. **napirendi pont: Tájékoztató a közgyűlés két ülése közötti időszak fontosabb eseményeiről, beszámoló átruházott hatáskörben hozott döntésekről, a lejárt határidejű határozatok végrehajtásáról**

Előterjesztő: Popovics György, a közgyűlés elnöke

**Popovics György,** a közgyűlés elnöke megkérdezi, hogy a kiküldött anyaghoz, határozati javaslathoz van-e valakinek kérdése?

Kérdés, hozzászólás nem hangzott el

**Popovics György,** a közgyűlés elnöke elmondja, hogy a 2. számú határozati javaslatban a KDRFÜ Nonprofit Kft. Felügyelő Bizottságába bekerült dr. Veres Zoltánt jelölte erre a posztra. Megkérdezi a 6 határozati javaslatról kér-e valaki külön szavazást?

Külön szavazás igénye nem merült fel.

**Popovics György,** a közgyűlés elnöke a határozati javaslatok tárgyában szavazást rendel el.

A megyei közgyűlés 14 fő jelen lévő tagja 14 igen szavazattal a következő határozatokat hozza:

**47/2015. (IV.30.) számú közgyűlési határozat**

**A Komárom-Esztergom Megyei Közgyűlés**

a megyei önkormányzat 2015. évi költségvetése általános tartalék előirányzatának terhére 8.000,-Ft, azaz nyolcezer forint vissza nem térítendő támogatásban részesíti az „Alapítvány az Emberi Értékekért" közhasznú szervezetet (székhely: 2120 Dunakeszi, Munkás út 38/B), a Várak, Kastélyok, Múzeumok Magyarországon című örökségturisztikai ismertetője angol és német nyelvű kiadásának finanszírozásához.

Határidő: azonnal
Felelős: Popovics György, a közgyűlés elnöke

Hivatali végrehajtásért felelős:
Bodnár Mihály költségvetési és vagyongazdálkodási osztályvezető

**48/2015. (IV.30.) számú közgyűlési határozat**

**A Komárom-Esztergom Megyei Közgyűlés**

felhatalmazza a közgyűlés elnökét, hogy a KDRFÜ Nonprofit Kft soron következő taggyűlésén a KDRFÜ Nonprofit Kft Felügyelő Bizottsága tagjának, illetve elnökének Dr. Veres Zoltánt jelölje.

Határidő: KDRFÜ Nonprofit Kft soron következő taggyűlésének időpontja
Felelős: Popovics György, a közgyűlés elnöke

Hivatali végrehajtásért felelős:
Dr. Veres Zoltán főjegyzői titkárságvezető

**49/2015. (IV.30.) számú közgyűlési határozat**

**A Komárom-Esztergom Megyei Közgyűlés**

a Komárom-Esztergom Megyei Önkormányzati Hivatal belső szervezeti tagozódását, működési és ügyfélfogadási rendjét meghatározó 159/2013. (XI.28.) sz. határozatát a következők szerint módosítja:

A határozat melléklete II. pontjának Főjegyzői Titkárságra vonatkozó szövegrésze helyébe az alábbi szöveg lép:
***„Főjegyzői titkárság***
- *főjegyzői titkárságvezető*
- *főjegyzői titkárságvezető-helyettes (humánpolitikai és önkormányzati referens)*
- *iratkezelési referens*
- *hivatali takarító."*

Határidő: azonnal
Felelős: Dr. Péntek Péter megyei főjegyző

Hivatali végrehajtásért felelős:
Dr. Veres Zoltán főjegyzői titkárságvezető,
Bodnár Mihály költségvetési és vagyongazdálkodási osztályvezető

**50/2015. (IV.30.) számú közgyűlési határozat**

**A Komárom-Esztergom Megyei Közgyűlés**

-mint a Rába-Duna-Vág Korlátolt Felelősségű Európai Területi Együttműködési Csoportosulás (EGTC) alapító tagja előzetesen egyetért Pozsony Önkormányzati Kerület és a Pest Megyei Önkormányzat csatlakozási szándékával.

-felkéri a megyei közgyűlés elnökét, hogy az EGTC Közgyűlésén Pozsony Önkormányzati Kerület és a Pest Megyei Önkormányzat felvétele mellett adja le szavazatát, továbbá felhatalmazza a csatlakozással és az alapszabály módosításával kapcsolatos döntések megszavazására; egyidejűleg felkéri az EGTC Közgyűlésének döntéséről történő utólagos tájékoztatásra, illetve az EGTC alapszabályának a Megyei Közgyűlés részére történő beterjesztésére.

Határidő: folyamatos
Felelős: Popovics György, a közgyűlés elnöke

Hivatali végrehajtásért felelős:
Dr. Veres Zoltán főjegyzői titkárságvezető

**51/2015. (IV.30.) számú közgyűlési határozat**

**A Komárom-Esztergom Megyei Közgyűlés**

csatlakozik ahhoz a nemes kezdeményezéshez, mely szerint a magyarországi önkormányzatok a társadalmi szolidaritás és a külhoni magyarság iránti felelősségvállalás tudatában támogatást nyújtanak a kárpátaljai települések részére. Ennek érdekében felhatalmazza a közgyűlés elnökét, hogy felhívással forduljon a megye gazdasági szereplőihez, a megyei önkormányzat együttműködő partnereihez, és a tőlük beérkezett, valamint az önkormányzati hivatal és a megyei képviselők által felajánlott támogatás összegét - melyet a megyei önkormányzat egyéb bevételeitől elkülönítetten kell kezelni – a ME Nemzetpolitikai Államtitkárság Kárpátalja Osztálya által megadott módon eljuttassa az arra rászoruló kárpátaljai településhez.

Határidő: folyamatos
Felelős: Popovics György, a közgyűlés elnöke

Hivatali végrehajtásért felelős:
Dr. Pozsár Gáborné dr. Alt Dóra Mária megyei aljegyző
Bodnár Mihály költségvetési és vagyongazdálkodási osztályvezető

**52/2015. (IV.30.) számú közgyűlési határozat**

A Komárom-Esztergom Megyei Közgyűlés

1. Elfogadja a következő közgyűlési határozatok végrehajtásáról adott jelentést.
25/2015. (III.26.)
26/2015. (III.26.)
27/2015. (III.26.)
28/2015. (III.26.)
29/2015. (III.26.)
31/2015. (III.26.)
32/2015. (III.26.)
33/2015. (III.26.)
34/2015. (III.26.)
35/2015. (III.26.)
36/2015. (III.26.)
37/2015. (III.26.)
38/2015. (III.26.)
39/2015. (III.26.)
40/2015. (III.26.)

2. A következő közgyűlési határozatok hatályukat vesztik:

57/2014. (VI. 26.)
61/2014. (VI. 26.)
62/2014. (VI. 26.)
63/2014. (VI. 26.)
64/2014. (VI. 26.)
65/2014. (VI. 26.)
66/2014. (VI. 26.)
67/2014. (VI. 26.)
68/2014. (VI. 26.)
69/2014. (VI. 26.)

71/2014. (VI. 26.)
72/2014. (VI. 26.)
74/2014. (VI. 26.)
75/2014. (VI. 26.)

3. Tudomásul veszi az átruházott hatáskörök gyakorlásáról és az eseményekről adott tájékoztatót.

Határidő: azonnal
Felelős: Dr. Péntek Péter, megyei főjegyző

Hivatali végrehajtásért felelős:
Horváth Renáta, humánpolitikai és önkormányzati referens

**3. napirendi pont: Beszámoló a közrend és közbiztonság helyzetéről Komárom-Esztergom megyében**

Előterjesztő: Farkas Gábor rendőr ezredes, rendőrségi főtanácsos, megyei főkapitány

**Popovics György,** a közgyűlés elnöke köszönti és bemutatja dr. Reinhoffer Csaba rendőr ezredes, Bűnügyi Főkapitány-helyettes Urat dr. Balogh János Rendőr Vezérőrnagy Urat, országos főkapitány helyettest, a Készenléti Rendőrség parancsnokát, Milus Gábor Rendőr alezredes Urat, rendészeti főkapitány-helyettest, és Buzonics Ferenc, rendőr alezredes, gazdasági főkapitány-helyettest. Megkérdezi Ezredes Urat, kíván-e szóbeli kiegészítést adni a kiküldött anyaghoz.

**dr. Reinhoffer Csaba vetítéssel egybekötött kiegészítése, , Michl Miklós, Winkfein Csaba, Dr. Szabó Gábor, Polonyi Zsolt, Borsó Tibor, Dr Balogh Zoltán, Dr. Konczer Erik, Zentai-Plajner Zsolt hozzászólása, dr. Reinhoffer Csaba, Dr. Balogh János és Popovics György reagálásai a jegyzőkönyv mellékletét képezik.**

**Popovics György,** a közgyűlés elnöke a határozati javaslatok tárgyában szavazást rendel el.
A megyei közgyűlés 14 fő jelen lévő tagja 11 igen és 3 nem szavazattal a következő határozatot hozza:

**53/2015. (IV.30.) számú közgyűlési határozat**

**A Komárom-Esztergom Megyei Közgyűlés**

1. elfogadja a Komárom-Esztergom megye közbiztonsági helyzetéről, a közbiztonság érdekében tett intézkedésekről és az azzal kapcsolatos feladatokról szóló beszámolót.

2. megköszöni Farkas Gábor rendőr ezredes Főkapitány Úrnak, a Komárom-Esztergom Megyei Rendőr-főkapitányság területi és helyi szerveinek és a megye rendőrállományának a 2014. évben kifejtett lelkiismeretes munkájukat.

Határidő: 2015. április 30.
Felelős: Popovics György, a közgyűlés elnöke

4. **napirendi pont: Tájékoztató a Komárom-Esztergom Megyei Katasztrófavédelmi Igazgatóság 2014. évi munkájáról**

Előterjesztő: Czomba Péter tűzoltó ezredes, igazgató

**Popovics György,** a közgyűlés elnöke köszönti Czomba Pétert a Megyei Katasztrófavédelmi Igazgatóság Igazgatóját, és vendégét dr. Juhász István tűzoltó dandártábornok urat, az Országos Katasztrófavédelmi Főigazgatóság Országos Iparbiztonsági Főfelügyelő-helyettesét, és felkéri, hogy a vetített képes kiegészítését az előterjesztéshez tegye meg.

**Czomba Péter vetítéssel egybekötött kiegészítése, Dr. Balogh Zoltán, Borsó Tibor hozzászólása, Czomba Péter, Dr. Juhász István és Popovics György reagálásai a jegyzőkönyv mellékletét képezik.**

**Popovics György,** a közgyűlés elnöke megköszöni a tájékoztatást és szavazást rendel el.
A megyei közgyűlés 14 fő jelen lévő tagja 14 igen szavazattal a következő határozatot hozza:

**54/2015. (IV.30.) számú közgyűlési határozat**

**A Komárom-Esztergom Megyei Közgyűlés**

1. tudomásul veszi a Komárom-Esztergom Megyei Katasztrófavédelmi Igazgatóság 2014. évi tevékenységéről szóló tájékoztatót

2. megköszöni Czomba Péter tűzoltó ezredes igazgató úrnak, a Komárom-Esztergom Megyei Katasztrófavédelmi Igazgatóság területi és helyi szerveinek és a szakterületeken dolgozóknak a 2014. évben kifejtett lelkiismeretes munkájukat.

Határidő: 2015. április 30.
Felelős: Popovics György, a közgyűlés elnöke

5. **napirendi pont: Komárom-Esztergom Megyei Önkormányzat 2014. évi költségvetési rendeletének módosítása**

Előterjesztő: Popovics György, a közgyűlés elnöke

**Popovics György,** a közgyűlés elnöke megkérdezi, hogy a kiküldött anyaghoz van-e kérdése, hozzászólása.

Kérdés, hozzászólás nem hangzott el.

**Popovics György,** a közgyűlés elnöke szavazást rendel el a rendelet-tervezetről.
A megyei közgyűlés 14 fő jelen lévő tagja 12 igen és 2 nem szavazattal a következő rendeletet alkotja:

**A Komárom-Esztergom Megyei Közgyűlés**

**4/2015. (IV.30.) önkormányzati rendelete**

**a Komárom-Esztergom Megyei Önkormányzat 2014. évi költségvetéséről szóló 2/2014. (III.7.) önkormányzati rendelet módosításáról**

**(Az önkormányzati rendelet és mellékletei csatolva a jegyzőkönyvhöz.)**

6. **napirendi pont: Komárom-Esztergom Megyei Önkormányzat 2014. évi költségvetése teljesítésnek jóváhagyása és pénzmaradványának elszámolása**

Előterjesztő: Popovics György, a közgyűlés elnöke

**Popovics György,** a közgyűlés elnöke tájékoztatásul elmondja, hogy a könyvvizsgálói jelentést utólagosan mindenkinek megküldtük, az záradékot nem tartalmaz. Megkérdezi, hogy van-e valakinek kérdése, hozzászólása?

**dr. Szabó Gábor** a Pénzügyi Bizottság elnöke a közgyűlés elnökének kérésére elmondta, hogy a Bizottság a hatályos önkormányzati rendeletek felülvizsgálatát megtárgyalta, és 11 igen, 1 nem, és 1 tartózkodó szavazattal támogatta.

További kérdés, hozzászólás nem hangzott el.

**Popovics György,** a közgyűlés elnöke szavazást rendel el a rendelet-tervezetről.
A megyei közgyűlés 14 fő jelen lévő tagja 8 igen 3 nem és 3 tartózkodás szavazattal a következő rendeletet alkotja:

**A Komárom-Esztergom Megyei Közgyűlés**
**5/2015. (IV. 30.) önkormányzati rendelete**
**a Komárom-Esztergom Megyei Önkormányzat**
**2014. évi költségvetése teljesítésének jóváhagyásáról**
**és maradványa elszámolásáról**

**(Az önkormányzati rendelet és mellékletei csatolva a jegyzőkönyvhöz.)**

7. **napirendi pont: A Komárom-Esztergom Megyei Önkormányzat 2015. évi költségvetési rendeletének módosítása**

Előterjesztő: Popovics György, a közgyűlés elnöke

**Popovics György,** a közgyűlés elnöke elmondta nagyon fontos, hogy a pénzmaradvány pontos beillesztése megtörténjen 2015. évi költségvetésbe, illetve néhány pályázattal kapcsolatos tételt kell korrigálni, egy 2 fontos változtatás van, más változtatást ez a módosítás nem tartalmaz. Megkérdezi, hogy van-e valakinek kérdése, hozzászólása.

**dr. Szabó Gábor** a Pénzügyi Bizottság elnöke elmondta, hogy a bizottság ezt az előterjesztést is megtárgyalta, 11 igen, és 2 nem szavazattal támogatta.

További kérdés, hozzászólás nem hangzott el.

**Popovics György,** a közgyűlés elnöke szavazást rendel el a rendelet-tervezetről.
A megyei közgyűlés 14 fő jelen lévő tagja 12 igen 2 nem szavazattal a következő rendeletet alkotja:

**A Komárom-Esztergom Megyei Közgyűlés**
**6/2015. (IV.30.) önkormányzati rendelete**
**a Komárom-Esztergom Megyei Önkormányzat 2015. évi költségvetéséről szóló 1/2015 (II.26.) önkormányzati rendelet módosításáról**

**(Az önkormányzati rendelet és mellékletei csatolva a jegyzőkönyvhöz.)**

8. **napirendi pontunk: A hatályos önkormányzati rendeletek felülvizsgálata (3.)**

Előterjesztő: Dr. Péntek Péter főjegyző

**Popovics György,** a közgyűlés elnöke felkéri dr. Péntek Pétert, és dr. Alt Dórát, ha szükséges válaszoljon a kérdésekre. Megkérdezi Főjegyző Urat, hogy van-e hozzászólni valója?

Hozzászólás nem hangzott el.

**Popovics György,** a közgyűlés elnöke elmondja, hogy 4 rendeletet kell módosítani. Megnyitja a kérdéseket meg, majd a hozzászólások.

**Winkfein Csaba, Dr. Konczer Erik hozzászólása és Popovics György reagálásai a melléklet részét képezik.**

**Popovics György,** a közgyűlés elnöke elmondja, hogy külön fogja szavaztatni az összes rendeletet, 4 szavazás fog következni.

Módosító indítvány szerint 15 % javításra kerül.

**Popovics György,** a közgyűlés elnöke szavazást rendel el a rendelet-tervezetről.
A megyei közgyűlés 14 fő jelen lévő tagja 14 igen szavazattal a következő rendeletet alkotja:

**A Komárom-Esztergom Megyei Közgyűlés**
**7/2015. (IV. 30.) önkormányzati rendelete**
**a megyei szintű helyi népszavazás kezdeményezésére jogosult választópolgárok számáról**

**(Az önkormányzati rendelet és mellékletei csatolva a jegyzőkönyvhöz.)**

**Popovics György,** a közgyűlés elnöke szavazást rendel el a jelkép rendelet-tervezetről.
A megyei közgyűlés 14 fő jelen lévő tagja 13 igen és 1 tartózkodás szavazattal a következő rendeletet alkotja:

**A Komárom-Esztergom Megyei Közgyűlés**
**8/2015. (IV. 30.) önkormányzati rendelete**
**a Komárom-Esztergom megye címerének, zászlójának és pecsétjének használatáról, valamint a megyei önkormányzat zászlóhasználatáról szóló 5/2005. (I. 27.) számú önkormányzati rendelet módosításáról**

**(Az önkormányzati rendelet és mellékletei csatolva a jegyzőkönyvhöz.)**

**Popovics György,** a közgyűlés elnöke szavazást rendel el a juttatásos rendelet-tervezetről.
A megyei közgyűlés 14 fő jelen lévő tagja 14 igen szavazattal a következő rendeletet alkotja:

**A Komárom-Esztergom Megyei Közgyűlés**
**9/2015. (IV. 30.) önkormányzati rendelete**
**Komárom-Esztergom Megyei Önkormányzati Hivatal köztisztviselőit megillető juttatásokról és támogatásokról szóló 7/2006. (II. 23.) számú önkormányzati rendelet módosításáról**

**(Az önkormányzati rendelet és mellékletei csatolva a jegyzőkönyvhöz.)**

**Popovics György,** a közgyűlés elnöke szavazást rendel el a Gazdaságért Díj rendelet-tervezetről.
A megyei közgyűlés 14 fő jelen lévő tagja 13 igen és 1 tartózkodás szavazattal a következő rendeletet alkotja:

**A Komárom-Esztergom Megyei Közgyűlés**
**10/2015. (IV. 30.) önkormányzati rendelete**
**a Komárom-Esztergom Megye Gazdaságáért Kitüntető Címről szóló 27/2007. (XI. 29.) számú önkormányzati rendelet módosításáról**

**(Az önkormányzati rendelet és mellékletei csatolva a jegyzőkönyvhöz.)**

**Popovics György,** a közgyűlés elnöke megköszöni Dr. Pozsár Gáborné dr. Alt Dórának a napirend előkészítésénél végzett tevékenységét. Elmondja, hogy könnyű túlfutni ezeken a sorokon, de komoly jogi előkészítő munkát igényel az, hogy ez a rendelet-sorozat lecserélhető legyen a mai igényeknek megfelelőre.

**9. napirendi pont: A Komárom-Esztergom Megyei Önkormányzat 2015-től 2019-ig szóló Gazdasági és Fejlesztési Programja**

Előterjesztő: Popovics György, a közgyűlés elnöke

**Popovics György,** a közgyűlés elnöke megkérdezi, hogy szeretne-e valaki kérdezni, hozzászólni? Jelzi, hogy az előterjesztés 9. oldalán az örökségvédelmi pontnál a 3. sorban négy szó kimaradt egybefüggően: elsősorban materiális természetűek és – ez a 4 szó kimarad. Ezt befogadta a bizottsági ülésen, így fogjuk föltenni a határozatot.

**Popovics György,** a közgyűlés elnöke elmondja, hogy kérdések, hozzászólások következnek.

**Dr. Szabó Gábor és Dr. Konczer Erik hozzászólása a jegyzőkönyv mellékletét képezik**

**Popovics György,** a közgyűlés elnöke a határozati javaslat tárgyában szavazást rendel el.
A megyei közgyűlés 14 fő jelen lévő tagja 14 igen szavazattal a következő határozatot hozza:

**55/2015. (IV.30.) számú közgyűlési határozat**

A Komárom-Esztergom Megyei Közgyűlés

- *elfogadja* a Komárom-Esztergom Megyei Önkormányzat 2015-től 2019-ig szóló Gazdasági és Fejlesztési Programját, a melléklet szerinti tartalommal;

- *felkéri* a közgyűlés elnökét, hogy az elfogadott Gazdasági és Fejlesztési Programot megalapozó gazdasági és jogi környezet megváltozása esetén kezdeményezze a Gazdasági és Fejlesztési Program szükség szerinti módosítását, illetve kiegészítését.

Határidő: azonnal
Felelős: a közgyűlés, a közgyűlés bizottságai,
a közgyűlés elnöke, alelnökei,
és a főjegyző

Hivatali végrehajtásért felelős:
a Hivatal valamennyi munkatársa

**(A gazdasági program a jegyzőkönyvhöz mellékletét képezi.)**

**Popovics György,** a közgyűlés elnöke megköszöni mindenkinek az igen szavazatot, ugyanígy az egész Komárom-Esztergom Megyei Önkormányzati Hivatal minden dolgozójának.

**10. napirendi pont: Aktuális területfejlesztési döntések meghozatala**

Előterjesztő: Popovics György, a közgyűlés elnöke

**Popovics György,** a közgyűlés elnöke arra kéri Petrikné Molnár Erikát, hogy jöjjön ide a vallató székbe.

**10/A napirend: Komárom-Esztergom Megye Integrált Területi Programja** című napirend, ahol mindenképpen szükség lesz az ő segítésére. Átadja a szót ismertetni, miért van erre szükség.

**Petrikné Molnár Erika szóbeli kiegészítése, Dr. Konczer Erik, Winkfein Csaba, Borsó Tibor hozzászólása és Popovics György reagálásai a jegyzőkönyv mellékletét képezik.**

(Michl Miklós távozott, a teremben 13 képviselő van jelen.)

**Popovics György,** a közgyűlés elnöke a határozati javaslat tárgyában szavazást rendel el.
A megyei közgyűlés 13 fő jelen lévő tagja 13 igen szavazattal a következő határozatot hozza:

**56/2015. (IV.30.) számú közgyűlési határozat**

**A Komárom-Esztergom Megyei Közgyűlés**

1. jóváhagyja a TOP Irányító Hatóság minőségbiztosítása során érkezett észrevételek, korrekciók figyelembe vételével elkészített aktualizált megyei Integrált Területi Programot;

2. kéri a közgyűlés elnökét, hogy a programot küldje meg a nemzetgazdasági miniszternek, kérve annak a Nemzeti Fejlesztési Kormánybizottság elé terjesztését és elfogadását.

Határidő: 2015. május 11.
Felelős: Popovics György, a közgyűlés elnöke

Hivatali végrehajtásért felelős:
Petrikné Molnár Erika, főosztályvezető

**10/b pont: Döntés Komárom-Esztergom Megyei Területfejlesztési Tanács Tatabánya Megyei Jogú Város Önkormányzata részére megítélt támogatáshoz kapcsolódó szerződés lezárásáról**

**Popovics György szóbeli kiegészítése a jegyzőkönyv mellékletét képezi.**

**Popovics György,** a közgyűlés elnöke megkérdezi, hogy van-e valakinek kérdése, hozzászólása.

Kérdés, hozzászólás nem hangzott el.

**Popovics György,** a közgyűlés elnöke a határozati javaslat tárgyában szavazást rendel el.
A megyei közgyűlés 13 fő jelen lévő tagja 13 igen szavazattal a következő határozatokat hozza:
**57/2015. (IV.30.) számú közgyűlési határozat**

**A Komárom-Esztergom Megyei Közgyűlés**

felkéri a közgyűlés elnökét, hogy ha az Irányító Hatóság által tett észrevételek, korrekciók és az aktualizált megyei Integrált Területi Program egységes szerkezetbe foglalásakor közgyűlési döntést igénylő kérdések merülnének fel, úgy azokat legkésőbb 2015. május 9-ig terjessze a közgyűlés elé.

Határidő: legkésőbb 2015. május 9.
Felelős: Popovics György, a közgyűlés elnöke

Hivatali végrehajtásért felelős:
Petrikné Molnár Erika, főosztályvezető

**58/2015. (IV.30.) számú közgyűlési határozat**

A **Komárom-Esztergom Megyei Közgyűlés**, mint a Komárom-Esztergom Megyei Területfejlesztési Tanács jogutódja,

1. tekintettel a módosított 148/2008. (V. 26.) és 85/2009. (IV. 10.) Kormány rendeletekre, valamint a záró ellenőrzési jegyzőkönyv megállapításaira, Tatabánya MJV. Önkormányzata 110000706D (tárgya: Jászai Mari Színház, Népház és Városi Könyvtár rekonstrukciója, bővítése és környezetének rendezése)támogatási szerződése esetében a szerződésben vállalt kötelezettségeket teljesítettnek tekinti és kinyilvánítja a szerződés lezárhatóságát.

2. Felkéri elnökét, hogy az egyoldalú döntéshozói nyilatkozatokat adja ki és küldje meg a támogatottnak, valamint a Magyar Államkincstár Komárom-Esztergom Megyei Igazgatóságának.

Felelős: Popovics György a közgyűlés elnöke
Határidő: 2015.május 31.

Hivatali végrehajtásért felelős:
Dr. Veres Mária, területfejlesztési jogi referens

**11. napirendi pont: Beszámoló a Duna-Gerecse Turisztikai Közhasznú Nonprofit Kft. 2014. évi gazdálkodásáról**

Előterjesztő: Borsó Tibor, a közgyűlés alelnöke

**Popovics György,** a közgyűlés elnöke elmondja Borsó Tibor a közgyűlés alelnöke készítette az előterjesztést. Megkérdezem, hogy előterjesztőként kíván-e szóbeli kiegészítést tenni?

**Borsó Tibor szóbeli kiegészítése és Popovics György reagálása a jegyzőkönyv mellékletét képezi.**

**Popovics György,** a közgyűlés elnöke a határozati javaslat tárgyában szavazást rendel el.
A megyei közgyűlés 13 fő jelen lévő tagja 13 igen szavazattal a következő határozatokat hozza:

**59/2015. (IV.30.) számú közgyűlési határozat**

**A Komárom-Esztergom Megyei Közgyűlés**

Felhatalmazza a közgyűlés elnökét, távollétében alelnökét, hogy a mellékelt számviteli beszámoló elfogadását a Duna-Gerecse Turisztikai Nonprofit Kft. taggyűlésén támogassa.

Határidő: folyamatos
Felelős: Popovics György, a megyei közgyűlés elnöke

Hivatali végrehajtásért felelős:
Dr. Veres Zoltán, főjegyzői titkárságvezető

**60/2015. (IV.30.) számú közgyűlési határozat**

**A Komárom-Esztergom Megyei Közgyűlés**

1. Felhatalmazza a közgyűlés elnökét, távollétében alelnökét, hogy a Társaság taggyűlésén Magyarics Gábort jelölje a Kft. ügyvezetői tisztségére.

2. Felhatalmazza a közgyűlés elnökét, távollétében alelnökét, hogy a módosításokkal egységes szerkezetbe foglalt társasági szerződés elfogadását a taggyűlésen támogassa.

Határidő: folyamatos
Felelős: Popovics György, a megyei közgyűlés elnöke

Hivatali végrehajtásért felelős:
Dr. Veres Zoltán, főjegyzői titkárságvezető

**12. napirendi pont: 2015. évi Sporttámogatások II.**

Előterjesztő: Popovics György, a közgyűlés elnöke

**Popovics György,** a közgyűlés elnöke megkérdezi van-e valakinek kérdése, hozzászólása? Elmondja, hogy megkereste Nagyigmándról Mészáros Miklós úr, aki a speciális dobószámok világbajnokságát rendező egyesületet képviseli, s felkérte fővédnöknek a tatai edzőtáborban rendezendő világbajnokságukra, amit elvállalt. Elmondta, hogy fel fog merülni némi támogatás kérdése is, és az sem kizárt, lehet, hogy erre fogjuk fordítani a csekély még megmaradó keretet.

További kérdés, hozzászólás nem hangzott el.

**Popovics György,** a közgyűlés elnöke a határozati javaslat tárgyában szavazást rendel el. A megyei közgyűlés 13 fő jelen lévő tagja 13 igen szavazattal a következő határozatot hozza:

**61/2015. (IV.30.) számú közgyűlési határozat**

**A Komárom-Esztergom Megyei Közgyűlés**

- hivatkozással a sportról szóló 2004. évi I. törvény 55.§ (3) bekezdés c) pontjára – 200.000,- Ft, azaz kétszázezer forint vissza nem térítendő támogatást nyújt 2015. évben az Esztergomi Vitézek Suzuki Rögbi, Atlétikai és Football Club részére sportági területi versenyrendszerek kialakítására, illetve az e körbe tartozó sportrendezvények lebonyolítására 2015. évi költségvetésében meghatározott sportkeret terhére. Egyidejűleg felhatalmazza a közgyűlés elnökét a határozat mellékletét képező megállapodás aláírására.

Határidő: 2015. május 15.
Felelős: Popovics György, a megyei közgyűlés elnöke

Hivatali végrehajtásért felelős:
dr. Pozsár Gáborné dr. Alt Dóra Mária megyei aljegyző
Varga Zita, nemzetközi, nemzetiségi és sport referens

a 61/2015. (IV.30.) számú közgyűlési határozat melléklete

**Támogatási szerződés**

amely létrejött egyrészről a **Komárom-Esztergom Megyei Önkormányzat** (székhelye: 2800 Tatabánya, Fő tér 4., adószáma:15729583-2-11, költségvetési elszámolási számlaszáma: 10036004-00320229-00000000), képviseletében: Popovics György, a megyei közgyűlés elnöke támogató (továbbiakban: Támogató), másrészről az **Esztergomi Vitézek RAFC** (székhelye:2500 Esztergom, Kossuth L. u. 65., adószáma: 19151173-1-11, számlavezető bankja: K&H Bank, számlaszáma: 10200483-36112157-00000000), képviseletében: Neuzer András elnök támogatott (továbbiakban: Támogatott) között - hivatkozással a Komárom-Esztergom Megyei Közgyűlés .../2015.(IV. 30.) számú határozatára - az alábbi helyen és időben a következő feltételek szerint:

**1.** A Támogató a Támogatott számára 2015. évben a sportról szóló 2004. évi I. törvény 55.§ (3) bekezdés c) pontja alapján sportági területi versenyrendszerek kialakítására, illetve az e

körbe tartozó sportrendezvények lebonyolítására 200.000,-Ft, azaz kettőszázezer forint vissza nem térítendő támogatást biztosít.

**2.** A Támogató az 1. pontban meghatározott támogatást egy összegben, a támogatási szerződés aláírását követő 5 napon belül átutalja a Támogatott K&H Banknál vezetett 10200483-36112157-00000000 számú bankszámlájára.

**3.** A támogatás felhasználásáról a Támogatott tartalmi és pénzügyi elszámolást köteles készíteni a Támogató részére. Az elszámoláshoz mellékelni kell a támogatás felhasználásáról kiállított számlák, bizonylatok Támogatott által hitelesített másolatát, valamint a támogatás felhasználásáról szóló rövid beszámolót. Az elszámolást és mellékleteit a Komárom-Esztergom Megyei Önkormányzati Hivatalához 2015. december 31-éig kell eljuttatni.

**4.** A Támogatott lehetővé teszi, hogy a Támogató a támogatás célszerű, az elszámolásnak megfelelő felhasználását, annak valódiságát ellenőriztethesse.

**5.** Ha a Támogatott a 3. pontban meghatározott határidőig nem teljesíti az elszámolási kötelezettségét, köteles azt a határidő lejártát követő 15 napon belül teljes egészében visszafizetni a Támogató Magyar Államkincstárnál vezetett 10036004-00320229-00000000 számú költségvetési elszámolási számlájára. Az a Támogatott, aki elszámolási vagy visszafizetési kötelezettségének a megadott határidőig nem tesz eleget, három évig újabb támogatásban a Támogatótól nem részesülhet.

**6.** Jelen szerződésből három példány a Támogatónál, egy példány a Támogatottnál kerül elhelyezésre.

**Tatabánya, 2015. május ....**

| | |
|---|---|
| **Popovics György** | **Neuzer András** |
| a megyei közgyűlés elnöke | elnök |
| **Bodnár Mihály** | **Dr. Pozsár Gáborné dr. Alt Dóra Mária** |
| osztályvezető, pénzügyi ellenjegyző | megyei aljegyző, jogtanácsosi ellenjegyző |

**13. napirendi pont: A Komárom-Esztergom Megyei Önkormányzati Hivatal alapító okiratának módosítása**

Előterjesztő: Popovics György, a közgyűlés elnöke

**Popovics György,** a közgyűlés elnöke megkérdezi van-e valakinek kérdése, hozzászólása? Elmondja, hogy többek között, talán a legfontosabb az, hogy ezt, ha elfogadásra kerül a javaslat, akkor jogunk lesz olyan jellegű szolgáltatást teljesíteni, és kiszámlázni, amelyet most végzünk a KDRFÜ-nek.

További kérdés, hozzászólás nem hangzott el.

**Popovics György,** a közgyűlés elnöke a határozati javaslat tárgyában szavazást rendel el.

A megyei közgyűlés 13 fő jelen lévő tagja 13 igen szavazattal a következő határozatot hozza:

**62/2015. (IV.30.) számú közgyűlési határozat**

**A Komárom-Esztergom Megyei Közgyűlés**

az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 8/A.§-ára, valamint a 111.§ (26) bekezdésére hivatkozással és az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. Korm.rendelet 167.§-a szerinti tartalommal a Komárom-Esztergom Megyei Önkormányzati Hivatal alapító okiratát a határozat 1. számú melléklete szerint módosítja, és a módosításokkal egységes szerkezetbe foglalt alapító okiratot a határozat 2. számú melléklete szerinti tartalommal fogadja el.

Határidő: 2015. április 30.
Felelős: Popovics György, a közgyűlés elnöke

Hivatali végrehajtásért felelős:
Dr. Pozsár Gáborné dr. Alt Dóra Mária megyei aljegyző

62/2015. (IV. 30.) számú közgyűlési határozat 1. számú melléklete

**Módosító okirat**

**A Komárom-Esztergom Megyei Önkormányzati Hivatal a Komárom-Esztergom Megyei Közgyűlés által 2014. március 07. napján kiadott alapító okiratát az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 8/A. §-a alapján – a .../2015. (IV.30.) számú közgyűlési határozatra figyelemmel – a következők szerint módosítom:**

**1. Az alapító okirat bevezető részének helyébe a következő rendelkezés lép:**

„Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 8/A.§-a alapján a Komárom-Esztergom Megyei Önkormányzati Hivatal alapító okiratát a következők szerint adom ki:"

**2. Az alapító okirat 4. pontjának –mely a módosított okiratban 3. pont alatt szerepel – 4.2. pontja elhagyásra kerül.**

**3. Az alapító okirat 7. pontja (7.1-7.3.) – mely a módosított okiratban 4.3. pont alatt szerepel – helyébe a következő rendelkezés lép:**

„4.3. A költségvetési szerv alaptevékenysége: A Közgyűlés és szervei döntéseinek szakmai előkészítése, végrehajtásának szervezése és ellenőrzése.

Önkormányzati, jogi és igazgatási, valamint gazdasági tevékenység, így különösen: Területfejlesztés, területrendezés, vidékfejlesztés, koordinációs feladatok, környezetvédelem, idegenforgalom, állami, társadalmi és civil kapcsolatok szervezése, sportfeladatok.

Fejlesztési és rendezési tervek, programok, tanulmányok, elemzések, vizsgálatok készítése, adat-és információgyűjtés, közvetítés, építési és nem építésjellegű fejlesztések előkészítése és végrehajtása.

Szakmai tanácsadás, projektmenedzsment tevékenységek, pályázati pénzügyi szolgáltatások, pénzügyi igazgatás.

Államigazgatási ügyek döntésre való előkészítése és végrehajtása, választás, népszavazás.

A német, a roma és a szlovák területi nemzetiségi önkormányzat képviselő-testülete és szervei munkájának segítése, döntéseinek szakmai előkészítése, végrehajtásának szervezése és ellenőrzése."

**4. Az alapító okirat 8. pontja – mely a módosított okiratban 4.4. pont alatt szerepel – helyébe a következő rendelkezés lép:**

„4.4. A költségvetési szerv alaptevékenységének kormányzati funkció szerinti jelölése:

| | **kormányzati funkciószám** | **kormányzati funkció megnevezése** |
|---|---|---|
| 1 | **011130** | **Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége** |
| 2. | **011140** | **Országos és helyi nemzetiségi önkormányzatok igazgatási tevékenysége** |
| 3. | **013210** | **Átfogó tervezési és statisztikai szolgáltatások** |
| 4. | **013350** | **Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok** |
| 5. | **016010** | **Országgyűlési, önkormányzati és európai parlamenti képviselőválasztásokhoz kapcsolódó tevékenységek** |
| 6. | **016020** | **Országos és helyi névszavazással kapcsolatos tevékenységek** |
| 7. | **018030** | **Támogatási célú finanszírozási műveletek** |
| 8. | **041140** | **Területfejlesztés igazgatása** |

**5. Az alapító okirat 10. pontja – mely a módosított okiratban 5.2. pont alatt szerepel – helyébe a következő rendelkezés lép:**

„5.2. A költségvetési szervnél alkalmazásban álló személyek jogviszonya:

| | **foglalkoztatási jogviszony** | **jogviszonyt szabályozó jogszabály** |
|---|---|---|
| 1. | **közszolgálati jogviszony** | **közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCIX. törvény** |
| 2. | **munkaviszony** | **Munka Törvénykönyvéről szóló 2012. évi I.** |

| | | |
|---|---|---|
| | | **törvény** |
| **3.** | **egyéb munkavégzésre irányuló jogviszony** | **A Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény** |

**6. Az alapító okirat 11. pontja – mely a módosított okiratban 5.1. pont alatt szerepel – helyébe a következő rendelkezés lép:**

„5.1. A költségvetési szerv vezetőjének megbízási rendje: A Hivatal vezetőjét, a jegyzőt a közgyűlés elnöke Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. alapján pályázat útján nevezi ki, illetve menti fel, és gyakorolja felette a munkáltatói jogokat. A jegyző kinevezése határozatlan időre szól."

**7. Az alapító okirat Záradéka - mely a módosított okiratban Záró rendelkezésként szerepel – helyébe a következő rendelkezés lép:**

„Jelen alapító okiratot a törzskönyvi nyilvántartásba bejegyzés napjától kell alkalmazni, ezzel egyidejűleg a költségvetési szerv 2014. március 07. napján kelt alapító okiratot visszavonom."

**Jelen módosító okiratot a törzskönyvi nyilvántartásba történő bejegyzés napjától kell alkalmazni.**

**Kelt: Tatabánya, 2015. április 30.**

**P.H.**

| | |
|---|---|
| **Dr. Péntek Péter** | **Popovics György** |
| **megyei főjegyző** | **a közgyűlés elnöke** |

62/2015. (IV. 30.) számú közgyűlési határozat 2. számú melléklete

**Alapító okirat**

módosításokkal egységes szerkezetbe foglalva

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 8/A.§-a alapján a Komárom-Esztergom Megyei Önkormányzati Hivatal alapító okiratát a következők szerint adom ki:

**1. A költségvetési szerv**

**megnevezése, székhelye, telephelye**

1.1. A költségvetési szerv

1.1.1. megnevezése:Komárom-Esztergom Megyei Önkormányzati Hivatal

1.2. A költségvetési szerv

1.2.1. székhelye: 2800 Tatabánya, Fő tér 4.

**2. A költségvetési szerv**

**alapításával és megszűnésével összefüggő rendelkezések**

2.1. A költségvetési szerv alapításának dátuma: 1990. december 28.

**3. A költségvetési szerv irányítása, felügyelete**

3.1. A költségvetési szerv irányító szervének

3.1.1. megnevezése: Komárom-Esztergom Megyei Közgyűlés

3.1.2. székhelye: 2800 Tatabánya, Fő tér 4.

**4. A költségvetési szerv tevékenysége**

4.1. A költségvetési szerv közfeladata: Az önkormányzat működésével, valamint a közgyűlés elnöke vagy a jegyző feladat- és hatáskörébe tartozó ügyek döntésre való előkészítésével és végrehajtásával kapcsolatos feladatok ellátása, továbbá az önkormányzatok egymás közötti, valamint az állami szervekkel történő együttműködésének összehangolásában való közreműködés.

4.2. A költségvetési szerv főtevékenységének államháztartási szakágazati besorolása:

| | **szakágazat száma** | **szakágazat megnevezése** |
|---|---|---|
| 1. | **841105** | **Helyi önkormányzatok és társulások igazgatási tevékenysége** |

4.3. A költségvetési szerv alaptevékenysége: A Közgyűlés és szervei döntéseinek szakmai előkészítése, végrehajtásának szervezése és ellenőrzése.

Önkormányzati, jogi és igazgatási, valamint gazdasági tevékenység, így különösen: Területfejlesztés, területrendezés, vidékfejlesztés, koordinációs feladatok, környezetvédelem, idegenforgalom, állami, társadalmi és civil kapcsolatok szervezése, sportfeladatok.

Fejlesztési és rendezési tervek, programok, tanulmányok, elemzések, vizsgálatok készítése, adat-és információgyűjtés, közvetítés, építési és nem építésjellegű fejlesztések előkészítése és végrehajtása.

Szakmai tanácsadás, projektmenedzsment tevékenységek, pályázati pénzügyi szolgáltatások, pénzügyi igazgatás.

Államigazgatási ügyek döntésre való előkészítése és végrehajtása, választás, népszavazás.

A német, a roma és a szlovák területi nemzetiségi önkormányzat képviselő-testülete és szervei munkájának segítése, döntéseinek szakmai előkészítése, végrehajtásának szervezése és ellenőrzése.

4.4. A költségvetési szerv alaptevékenységének kormányzati funkció szerinti jelölése:

| | **kormányzati** | **kormányzati funkció megnevezése** |
|---|---|---|

| | funkciószám | |
|---|---|---|
| 1 | 011130 | Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége |
| 2. | 011140 | Országos és helyi nemzetiségi önkormányzatok igazgatási tevékenysége |
| 3. | 013210 | Átfogó tervezési és statisztikai szolgáltatások |
| 4. | 013350 | Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok |
| 5. | 016010 | Országgyűlési, önkormányzati és európai parlamenti képviselőválasztásokhoz kapcsolódó tevékenységek |
| 6. | 016020 | Országos és helyi névszavazással kapcsolatos tevékenységek |
| 7. | 018030 | Támogatási célú finanszírozási műveletek |
| 8. | 041140 | Területfejlesztés igazgatása |

4.5. A költségvetési szerv illetékessége, működési területe: Komárom-Esztergom megye közigazgatási területe

## 5. A költségvetési szerv szervezete és működése

5.1. A költségvetési szerv vezetőjének megbízási rendje: A Hivatal vezetőjét, a jegyzőt a közgyűlés elnöke Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. alapján pályázat útján nevezi ki, illetve menti fel, és gyakorolja felette a munkáltatói jogokat. A jegyző kinevezése határozatlan időre szól.

5.2. A költségvetési szervnél alkalmazásban álló személyek jogviszonya:

| | foglalkoztatási jogviszony | jogviszonyt szabályozó jogszabály |
|---|---|---|

| | | |
|---|---|---|
| 1. | **közszolgálati jogviszony** | **közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCIX. törvény** |
| 2. | **munkaviszony** | **Munka Törvénykönyvéről szóló 2012. évi I. törvény** |
| 3. | **egyéb munkavégzésre irányuló jogviszony** | **A Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény** |

**6. Záró rendelkezés**

Jelen alapító okiratot a törzskönyvi nyilvántartásba bejegyzés napjától kell alkalmazni, ezzel egyidejűleg a költségvetési szerv 2014. március 07-én kelt alapító okiratot visszavonom.

**Kelt: Tatabánya, 2015. április 30.**

**P.H.**

| | |
|---|---|
| **Dr. Péntek Péter** | **Popovics György** |
| **megyei főjegyző** | **a közgyűlés elnöke** |

**14. napirendi pont: A megyei közgyűlés által a megyében működő gazdasági érdekképviseleti szervezetekkel kötött együttműködési megállapodások tapasztalatai, további iránya (2)**

Előterjesztő: Popovics György, a közgyűlés elnöke

**Popovics György,** a közgyűlés elnöke megkérdezi van-e valakinek kérdése, hozzászólása?

Kérdés, hozzászólás nem hangzott el.

**Popovics György,** a közgyűlés elnöke a határozati javaslat tárgyában szavazást rendel el.
A megyei közgyűlés 13 fő jelen lévő tagja 13 igen szavazattal a következő határozatot hozza:

**63/2015. (IV.30.) számú közgyűlési határozat**

**A Komárom-Esztergom Megyei Közgyűlés**

megköszöni a Komárom-Esztergom Megyei Kereskedelmi és Iparkamara elnökének az eltelt időszakról szóló értékes beszámolóját, a továbblépés irányaira tett javaslatait, valamint a Kamara feladatairól szóló tájékoztatót. Felkéri a megyei közgyűlés elnökét, hogy a leírtakat vegye figyelembe a tapasztalatok összegzése, és az együttműködés további lehetőségeinek meghatározása során.

Határidő: 2015. május 31.
Felelős: Popovics György, a megyei közgyűlés elnöke

Hivatali végrehajtásáért felelős:
Dr. Pozsár Gáborné dr. Alt Dóra Mária megyei aljegyző

**Popovics György,** a közgyűlés elnöke elmondja, hogy Egyebek napirendi pont nem szerepelt a közgyűlésben, de kérdésekre, és interpellációkra lehetőség van.

**Zentai-Plajner Zsolt hozzászólása, Popovics György és Dr. Péntek Péter reagálásai a jegyzőkönyv mellékletét képezik.**

Mivel több kérdés, hozzászólás nem hangzott el, a közgyűlés elnöke a nyilvános ülést bezárta.

**Popovics György,** a közgyűlés elnöke kéri, hogy a közgyűlési tagok, és az SZMSZ-ben engedélyezett személyek kivételével a meghívottak szíveskedjenek elhagyni a tanácstermet.

**K.m.f.**

**Dr. Péntek Péter**
**megyei főjegyző**

**Popovics György**
**a közgyűlés elnöke**

VI.1-46/2015.

# I R A T P Ó T L Ó

**a Komárom-Esztergom Megyei Közgyűlés**
**2015. április 30-án 13.00 órakor**
**a Komárom-Esztergom Megyei Önkormányzati Hivatal**
**Tatabánya, Fő tér 4.**
**I.emeleti Nagytanácstermében tartott**
**zárt üléséről**

**KOMÁROM-ESZTERGOM MEGYEI KÖZGYŰLÉS**

VI.1-46/2015.

# J E G Y Z Ő K Ö N Y V

**Készült Tatabányán, a Komárom-Esztergom Megyei Közgyűlés 2015. április 30-án 13.00 órakor a Komárom-Esztergom Megyei Önkormányzati Hivatal Tatabánya, Fő tér 4. I.emeleti Nagytanácstermében tartott zárt üléséről**

| **Jelen vannak:** | | |
|---|---|---|
| | Dr. Balogh Zoltán | megjelent |
| | Borsó Tibor | megjelent |
| | Dr. Konczer Erik | megjelent |
| | Maszlavér István | nem jelent meg |
| | Michl Miklós | nem jelent meg |
| | Papp Péter | megjelent |
| | Polonyi Zsolt | megjelent |
| | Popovics György | megjelent |
| | Szallerbeck Kornél Fendál | megjelent |
| | Dr. Szabó Gábor | megjelent |
| | Turi Bálint | megjelent |
| | Ujházy Emil | megjelent |
| | Winkfein Csaba | megjelent |
| | Zentai-Plajner Zsolt | megjelent |
| | Zoltai Dániel | megjelent |

(összesen: 15 fő közgyűlési tag képviselőből, 13 fő közgyűlési tag képviselő van jelen az ülésen)

**jelen vannak továbbá:**

Dr. Péntek Péter, megyei főjegyző
Dr. Pozsár Gáborné Dr. Alt Dóra Mária, megyei aljegyző
dr. Veres Zoltán, főjegyzői titkárságvezető
és a jegyzőkönyv készítője

**15. napirendi pont:** Kitüntető címek adományozása (Komárom-Esztergom Megye Gazdaságáért)

Előterjesztő: Popovics György, a közgyűlés elnöke

**K.m.f.**

**Dr. Péntek Péter**
**megyei főjegyző**

**A Komárom-Esztergom Megyei Közgyűlés**

**4/2015. (IV.30.) önkormányzati rendelete**

**a Komárom-Esztergom Megyei Önkormányzat 2014. évi költségvetéséről szóló 2/2014. (III.7.) önkormányzati rendelet módosításáról**

A Komárom-Esztergom Megyei Közgyűlés az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott, valamint az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. §-ában foglalt feladatkörében eljárva, a Komárom-Esztergom Megyei Önkormányzat 2014. évi költségvetéséről szóló 2/2014 (III.7.) önkormányzati rendeletének módosításáról a következő önkormányzati rendeletet alkotja:

1.§

Az ÖR 3. § - a a következők szerint módosul:

*„3. §*

| | |
|---|---|
| *(1) Bevételi főösszeg:* | *487.104 E forint* |
| *működési bevétel* | *394.335 E forint* |
| *felhalmozási bevétel* | *92.769 E forint* |
| *(2) Kiadási főösszeg:* | *487.104 E forint* |
| *működési kiadás:* | *380.884 E forint* |
| *felhalmozási kiadás:* | *92.769 E forint* |
| *általános tartalék:* | *13.451 E forint* |
| *(3) A bevételi és a kiadási főösszegek egyenlege:* | *0 forint”* |

2.§

Az ÖR 4. §-a a következők szerint módosul:

*„4. §*

| | |
|---|---|
| *(1) A Közgyűlés 2014. évi* | |
| *Bevételeinek összege* | *466.631 E forint* |
| *Működési:* | *373.878 E forint* |
| *- állami támogatás:* | *218.263 E forint* |
| *- működési pénzmaradvány:* | *100.229 E forint* |
| *- egyéb működési bevétel:* | *46.282 E forint* |
| *- államháztartáson belüli megelőlegezések:* | *9.104 E forint* |

| | |
|---|---|
| *Felhalmozási:* | *92.753 E forint* |
| *- állami támogatás: felhalmozási célra* | *9.882 E forint* |
| *- felhalmozási pénzmaradvány:* | *18.205 E forint* |
| *- egyéb felhalmozási bevétel:* | *64.666 E forint* |
| *Kiadásainak összege:* | *466.631 E forint* |
| *Működési:* | *376.586 E forint* |
| *- a Hivatal működésének támogatása:* | *151.727 E forint* |
| *- egyéb működési kiadások:* | *215.755 E forint* |
| *- államháztartáson belüli megelőleg. visszafiz.* | *9.104 E forint* |
| *Felhalmozási:* | *90.045 E forint* |
| *- egyéb felhalmozási kiadások:* | *90.045 E forint"* |

3. §

(1) Az ÖR. 1,2,3,6,8. számú mellékletei helyébe a jelen rendelet 1,2,3,4,5. számú mellékletei lépnek.

(2) Ezen önkormányzati rendelet *kihirdetésének helye* a Komárom-Esztergom Megyei Önkormányzat Tatabánya, Fő tér 4. sz. alatti székházának bejárati portálján elhelyezett hivatalos hirdetőtáblája, *kihirdetésének időpontja* 2015. április 30., *hatályba lépésének napja* 2015. április 30. 15 óra 01 perc.

**Tatabánya, 2015. április 30.**

**Dr. Péntek Péter**
**megyei főjegyző**

**Popovics György**
**a megyei közgyűlés elnöke**

**A 2014. évi költségvetés mellékletei**

| | |
|---|---|
| 1. sz. melléklet | a Megyei Önkormányzat összevont mérlege |
| 2. sz. melléklet | a Közgyűlés működési és felhalmozási bevételei és kiadásai |
| 3. sz. melléklet | a Hivatal működési és felhalmozási bevételei és kiadásai |
| 4. sz. melléklet | a Megyei Önkormányzat 2014-16. évekre prognosztizált költségvetési bevételei és kiadásai |
| 5. sz. melléklet | a Megyei Önkormányzat likviditási terve |

# a Megyei Önkormányzat összevont mérlege

eFt-ban

| Bevételek | | | | | Kiadások | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **Működési mérleg** | | | | | | | | | |
| | Eredeti előirányzat | 4 számú módosított előirányzat | 5. számú módosítás | 5. számú módosított előirányzat | | Eredeti előirányzat | 4 számú módosított előirányzat | 5. számú módosítás | 5. számú módosított előirányzat |
| *Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)* | 227 600 | 322 125 | -35 565 | 286 560 | *Személyi juttatások (K1)* | 157 831 | 174 684 | 7 108 | 181 792 |
| Közhatalmi bevételek (B3) | 0 | 0 | 0 | 0 | *Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)* | 44 998 | 49 269 | -2 516 | 46 753 |
| *Működési bevételek (B4)* | 0 | 1 936 | 425 | 2 361 | *Dologi kiadások (K3)* | 163 267 | 166 566 | -39 692 | 126 874 |
| *Működési célú átvett pénzeszközök (B6)* | 70 549 | 0 | 0 | 0 | *Egyéb működési célú kiadások (K5)* | 33 189 | 35 006 | 3 910 | 38 916 |
| *Előző év költségvetési maradványának igénybevétele működési célú (B8.1.1.)* | 101 136 | 101 464 | 3 950 | 105 414 | *Ebből: nemzetiségi támogatás* | *2 262* | *2 262* | | 2 262 |
| Működési bevételek összesen: | 399 285 | 425 525 | -31 190 | 394 335 | Működési kiadások összesen: | 399 285 | 425 525 | -31 190 | 394 335 |

| Bevételek | | | | | Kiadások | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **Felhalmozási mérleg** | | | | | | | | | |
| | Eredeti előirányzat | 4 számú módosított előirányzat | 5. számú módosítás | 5. számú módosított előirányzat | | Eredeti előirányzat | 4 számú módosított előirányzat | 5. számú módosítás | 5. számú módosított előirányzat |
| Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1) felhalmozási célra | | | 9 882 | 9 882 | | | | | |
| *Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)* | 15 400 | 19 477 | 45 087 | 64 564 | *Beruházások (K6)* | 13 952 | 13 971 | 56 199 | 70 170 |
| *Felhalmozási bevételek (B5)* | 0 | 118 | 0 | 118 | *Felújítások (K7)* | 0 | 99 | 0 | 99 |
| *Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)* | 1 115 | 0 | 0 | 0 | *Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)* | 15 400 | 18 362 | 4 138 | 22 500 |
| *Előző év költségvetési maradványának igénybevétele felhalmozási célú (B8.1.2.)* | 12 837 | 12 837 | 5 368 | 18 205 | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Felhalmozási bevételek összesen: | 29 352 | 32 432 | 60 337 | 92 769 | Felhalmozási kiadások összesen: | 29 352 | 32 432 | 60 337 | 92 769 |
| | | | | | | | | | |
| BEVÉTELEK mindösszesen: | 428 637 | 457 957 | 29 147 | 487 104 | KIADÁSOK mindösszesen: | 428 637 | 457 957 | 29 147 | 487 104 |

**a Közgyűlés működési és felhalmozási bevételei és kiadásai**

eFt-ban

| Megnevezés | Eredeti előirányzat | 4. számú módosított előirányzat | 5. számú módosítás | 5. számú módosított előirányzat |
|---|---|---|---|---|
| **BEVÉTELEK** | | | | |
| 1.1. Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása | 227 600 | 227 600 | | 227 600 |
| 1.2. Működési célú központosított előirányzatok | 0 | 53 | 0 | 53 |
| 1.3. Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai | 0 | 434 | 17 098 | 17 532 |
| 1.4. Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről | 0 | 70 549 | -42 782 | 27 767 |
| ***1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)*** | ***227 600*** | ***298 636*** | ***-25 684*** | ***272 952*** |
| 2.1. Felhalmozási célú önkormányzati támogatások | 0 | 0 | | 0 |
| 2.2. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről | 15 400 | 18 362 | 4 138 | 22 500 |
| 2.3. Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről | 0 | 1 115 | 40 949 | 42 064 |
| ***2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)*** | ***15 400*** | ***19 477*** | ***45 087*** | ***64 564*** |
| 3.1. Egyéb közhatalmi bevételek | **0** | **0** | | 0 |
| **3. Közhatalmi bevételek (B3)** | **0** | **0** | ***0*** | ***0*** |
| 4.1. Készletértékesítés ellenértéke | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4.2. Szolgáltatások ellenértéke | 0 | 0 | | 0 |
| 4.3. Közvetített szolgáltatások ellenértéke | 0 | 5 | 0 | 5 |
| 4.4. Tulajdonosi bevételek | 0 | 1 090 | 350 | 1 440 |
| 4.5. Kiszámlázott általános forgalmi adó | 0 | 30 | 0 | 30 |
| 4.6. Általános forgalmi adó visszatérítése | 0 | 0 | | 0 |
| 4.7. Egyéb működési bevételek | 0 | 0 | | 0 |
| ***4. Működési bevételek (B4)*** | ***0*** | ***1 125*** | ***350*** | ***1 475*** |
| 5.1. Immateriális javak értékesítése | 0 | 0 | | 0 |
| 5.2. Ingatlanok értékesítése | 0 | 0 | | 0 |
| 5.3. Egyéb tárgyi eszközök értékesítése | 0 | 102 | 0 | 102 |
| 5.4. Részesedések értékesítése | 0 | 0 | | 0 |
| 5.5. Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek | 0 | 0 | | 0 |
| ***5. Felhalmozási bevételek (B5)*** | ***0*** | ***102*** | ***0*** | ***102*** |
| 6.1. Egyéb működési célú átvett pénzeszközök (ÁROP) | 70 549 | 0 | 0 | 0 |
| ***6. Működési célú átvett pénzeszközök (B6)*** | ***70 549*** | ***0*** | ***0*** | ***0*** |
| 7.1. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről | 0 | 0 | | 0 |
| 7.2. Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök (ÁROP) | 1 115 | 0 | 0 | 0 |
| ***7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)*** | ***1 115*** | ***0*** | ***0*** | ***0*** |
| ***I. Költségvetési bevételek(B1-B7)*** | ***314 664*** | ***319 340*** | ***19 753*** | ***339 093*** |
| 8.1.1. Előző év költségvetési maradványának igénybevétele működési célú | 101 136 | 101 464 | -1 235 | 100 229 |
| 8.1.2. Előző év költségvetési maradványának igénybevétele felhalmozási célú | 12 837 | 12 837 | 5 368 | 18 205 |
| **8.1. Maradvány igénybevétele** | **113 973** | **114 301** | ***4 133*** | ***118 434*** |
| 8.2.1. Államháztartáson belüli megelőlegezések | 0 | 0 | 9 104 | 9 104 |
| 8.2.2. Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése | 0 | 0 | | 0 |
| 8.2.3.1. Központi, irányító szervi támogatás működési céllal | 0 | 0 | | 0 |
| 8.2.3.2. Központi, irányító szervi támogatás felhalmozási céllal | 0 | 0 | | 0 |
| 8.2.3. Központi, irányító szervi támogatás | 0 | 0 | | 0 |
| **8.2. Belföldi finanszírozás bevételei** | **0** | **0** | 9 104 | 9 104 |
| ***II. Finanszírozási bevételek (B8)*** | ***113 973*** | ***114 301*** | ***13 237*** | ***127 538*** |
| BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (I.+II.) | **428 637** | **433 641** | ***32 990*** | ***466 631*** |
| **KIADÁSOK** | | | | |
| ***1. Személyi juttatások (K1)*** | ***56 876*** | ***56 876*** | ***4 353*** | ***61 229*** |
| ***2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)*** | ***16 651*** | ***16 651*** | ***76*** | ***16 727*** |
| ***3. Dologi kiadások (K3)*** ebből: ÁROP 88.885 | ***128 784*** | ***128 784*** | ***-29 901*** | ***98 883*** |
| ***4. Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)*** | ***0*** | ***0*** | | ***0*** |
| 5.1. Nemzetközi kötelezettségek | 1 200 | 1 246 | 0 | 1 246 |
| 5.2. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre | 10 562 | 6 516 | 3 648 | 10 164 |
| 5.3. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre | 0 | 4 000 | 0 | 4 000 |
| 5.4.1. Működési céltartalék | 9 727 | 9 727 | 0 | 9 727 |
| 5.4.2. Megyei értéktár | 0 | 100 | 0 | 100 |
| 5.4.3. Szociális és kultúrális alap | 0 | 228 | 0 | 228 |
| 5.4.4. Általános tartalék | 11 700 | 13 189 | 262 | 13 451 |
| 5.4.Tartalékok | 21 427 | 23 244 | 262 | 23 506 |
| ***5. Egyéb működési célú kiadások (K5)*** | ***33 189*** | ***35 006*** | ***3 910*** | ***38 916*** |
| 6.1. Immateriális javak beszerzése létesítése | 2 715 | 2 715 | 43 113 | 45 828 |
| 6.2. Ingatlanok beszerzése létesítése | 0 | 0 | | 0 |
| 6.3. Informatikai eszközök beszerzése létesítése | 878 | 878 | 1 840 | 2 718 |
| 6.4. Egyéb tárgyi eszközök beszerzése létesítése | 200 | 6 580 | -2 265 | 4 315 |
| 6.5. Részesedések beszerzése | 0 | 0 | 500 | 500 |
| 6.6. Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások | 0 | 0 | | 0 |
| 6.7. Beruházási célú előzetesen felszámított Áfa | 1 024 | 2 746 | 11 438 | 14 184 |
| ***6. Beruházások (K6)*** | ***4 817*** | ***12 919*** | ***54 626*** | ***67 545*** |
| *ebből: Eszközpótlási keret* | | ***8 267*** | ***0*** | ***8 267*** |
| 7.1. Ingatlanok felújítása | 0 | 0 | | 0 |
| 7.2. Informatikai eszközök felújítása | 0 | 0 | | 0 |
| 7.3. Egyéb tárgyieszközök felújítása | 0 | 0 | | 0 |
| ***7. Felújítások (K7)*** | ***0*** | ***0*** | | ***0*** |
| 8.1. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása, államháztartáson belülre | 15 400 | 18 362 | 4 138 | 22 500 |
| 8.2. Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre | 0 | 0 | | 0 |
| 8.3. Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre | 0 | 0 | | 0 |
| ***8. Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)*** | ***15 400*** | ***18 362*** | ***4 138*** | ***22 500*** |
| ***I. Költségvetési kiadások (K1-K8)*** | **255 717** | **268 598** | ***37 202*** | ***305 800*** |
| 9.1.1.Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása | 0 | 0 | | 0 |
| 9.1.2. Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése | 0 | 0 | 9 104 | 9 104 |

**a Közgyűlés működési és felhalmozási bevételei és kiadásai**

eFt-ban

| Megnevezés | Eredeti előirányzat | 4. számú módosított előirányzat | 5. számú módosítás | 5. számú módosított előirányzat |
|---|---|---|---|---|
| 9.1.3. Központi, irányító szervi támogatások folyósítása | 172 920 | 165 043 | -13 316 | 151 727 |
| **9.1. Belföldi finanszírozás kiadása** | **172 920** | **165 043** | ***-4 212*** | ***160 831*** |
| ***II. Finanszírozási kiadások(K9)*** | ***172 920*** | ***165 043*** | ***-4 212*** | ***160 831*** |
| ***KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (I.+II.)*** | ***428 637*** | ***433 641*** | ***32 990*** | ***466 631*** |

**a Hivatal működési és felhalmozási bevételei és kiadásai**

eFt-ban

| Megnevezés | Eredeti előirányzat | 4. számú módosított előirányzat | 5. számú módosítás | 5. számú módosított előirányzat |
|---|---|---|---|---|
| **BEVÉTELEK** | | | | |
| 1.1. Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1.2. Működési célú központosított előirányzatok | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1.3. Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1.4. Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről | 0 | 23 489 | 1 | 23 490 |
| ***1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)*** | ***0*** | ***23 489*** | ***1*** | ***23 490*** |
| 2.1. Felhalmozási célú önkormányzati támogatások | | 0 | | 0 |
| 2.2. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2.3. Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről | 0 | 0 | 0 | 0 |
| ***2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)*** | ***0*** | ***0*** | ***0*** | ***0*** |
| 3.1. Egyéb közhatalmi bevételek | | 0 | | 0 |
| **3. Közhatalmi bevételek (B3)** | **0** | 0 | ***0*** | ***0*** |
| 4.1. Készletértékesítés ellenértéke | | 0 | | 0 |
| 4.2. Szolgáltatások ellenértéke | 0 | 0 | | 0 |
| 4.3. Közvetített szolgáltatások ellenértéke | | 311 | 10 | 321 |
| 4.4. Tulajdonosi bevételek | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4.5. Kiszámlázott általános forgalmi adó | | 47 | 0 | 47 |
| 4.6. Általános forgalmi adó visszatérítése | | 447 | 53 | 500 |
| 4.7. Egyéb működési bevételek | | 6 | 12 | 18 |
| ***4. Működési bevételek (B4)*** | ***0*** | ***811*** | ***75*** | ***886*** |
| 5.1. Immateriális javak értékesítése | | 0 | | 0 |
| 5.2. Ingatlanok értékesítése | 0 | 0 | | 0 |
| 5.3. Egyéb tárgyi eszközök értékesítése | | 16 | 0 | 16 |
| 5.4. Részesedések értékesítése | 0 | 0 | | 0 |
| 5.5. Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek | | 0 | | 0 |
| ***5. Felhalmozási bevételek (B5)*** | ***0*** | ***16*** | ***0*** | ***16*** |
| 6.1. Egyéb működési célú átvett pénzeszközök | | 0 | | 0 |
| ***6. Működési célú átvett pénzeszközök (B6)*** | ***0*** | ***0*** | ***0*** | ***0*** |
| 7.1. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről | | 0 | | 0 |
| 7.2. Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök | 0 | 0 | | 0 |
| ***7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)*** | ***0*** | ***0*** | ***0*** | ***0*** |
| ***I. Költségvetési bevételek(B1-B7)*** | ***0*** | ***24 316*** | ***76*** | ***24 392*** |
| 8.1.1. Előző év költségvetési maradványának igénybevétele | | 0 | 5 185 | 5 185 |
| 8.1.2. Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele | 0 | 0 | | 0 |
| **8.1. Maradvány igénybevétele** | **0** | **0** | ***5 185*** | ***5 185*** |
| 8.2.1. Államháztartáson belüli megelőlegezések | 0 | 0 | | 0 |
| 8.2.2. Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése | 0 | 0 | | 0 |
| 8.2.3. Központi, irányító szervi támogatás | 172 920 | 165 043 | -13 316 | 151 727 |
| **8.2. Belföldi finanszírozás bevételei** | 172 920 | 165 043 | ***-13 316*** | ***151 727*** |
| ***II. Finanszírozási bevételek (B8)*** | ***172 920*** | ***165 043*** | ***-8 131*** | ***156 912*** |
| **BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (I.+II.)** | 172 920 | 189 359 | ***-8 055*** | ***181 304*** |
| **KIADÁSOK** | | | | |
| ***1. Személyi juttatások (K1)*** | ***100 955*** | ***117 808*** | ***2 755*** | ***120 563*** |
| ***2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)*** | ***28 347*** | ***32 618*** | ***-2 592*** | ***30 026*** |
| ***3. Dologi kiadások (K3)*** | ***34 483*** | ***37 782*** | ***-9 791*** | ***27 991*** |
| ***4. Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)*** | ***0*** | ***0*** | | ***0*** |
| 5. 1. Nemzetközi kötelezettségek | 0 | 0 | | 0 |
| 5.2. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre | 0 | 0 | | 0 |
| 5.3. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre | 0 | 0 | | 0 |
| 5.4.1. Működési céltartalék | 0 | 0 | | 0 |
| 5.4.2. Általános tartalék | 0 | 0 | | 0 |
| 5.4.Tartalékok | 0 | 0 | 0 | 0 |
| ***5. Egyéb működési célú kiadások (K5)*** | ***0*** | ***0*** | ***0*** | ***0*** |
| 6.1. Immateriális javak beszerzése létesítése | 0 | 0 | 110 | 110 |
| 6.2. Ingatlanok beszerzése létesítése | 0 | 0 | | 0 |
| 6.3. Informatikai eszközök beszerzése létesítése | 0 | 0 | 1 056 | 1 056 |
| 6.4. Egyéb tárgyi eszközök beszerzése létesítése | 7 193 | 828 | 139 | 967 |
| 6.5. Részesedések beszerzése | 0 | 0 | | 0 |
| 6.6. Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások | 0 | 0 | | 0 |
| 6.7. Beruházási célú előzetesen felszámított Áfa | 1 942 | 224 | 268 | 492 |
| ***6. Beruházások (K6)*** | ***9 135*** | ***1 052*** | ***1 573*** | ***2 625*** |
| *ebből: Eszközpótlási keret* | *8 500* | *267* | | *267* |
| *ebből: Hivatali beruházások* | *635* | *785* | | *785* |
| 7.1. Ingatlanok felújítása | 0 | 99 | 0 | *99* |
| 7.2. Informatikai eszközök felújítása | 0 | 0 | | ***0*** |
| 7.3. Egyéb tárgyieszközök felújítása | 0 | 0 | | ***0*** |
| ***7. Felújítások (K7)*** | ***0*** | ***99*** | ***0*** | ***99*** |
| 8.1. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása, államháztartáson belülre | 0 | 0 | | 0 |
| 8.2. Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre | 0 | 0 | | 0 |
| 8.3. Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre | 0 | 0 | | 0 |
| ***8. Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)*** | ***0*** | ***0*** | ***0*** | ***0*** |
| ***I. Költségvetési kiadások (K1-K8)*** | **172 920** | **189 359** | ***-8 055*** | ***181 304*** |
| 9.1.1.Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása | 0 | 0 | | 0 |
| 9.1.2. Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése | 0 | 0 | | 0 |
| 9.1.3.1. Központi, irányító szervi támogatások folyósítása működési céllal | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 9.1.3.2. Központi, irányító szervi támogatások folyósítása felhalmozási célla | 0 | 0 | | 0 |
| 9.1.3. Központi, irányító szervi támogatások folyósítása | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **9.1. Belföldi finanszírozás kiadása** | ***0*** | ***0*** | ***0*** | ***0*** |
| ***II. Finanszírozási kiadások(K9)*** | ***0*** | ***0*** | ***0*** | ***0*** |
| ***KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (I.+II.)*** | ***172 920*** | ***189 359*** | ***-8 055*** | ***181 304*** |

**a Hivatal működési és felhalmozási bevételei és kiadásai**

eFt-ban

| Megnevezés | Eredeti előirányzat | 4. számú módosított előirányzat | 5. számú módosítás | 5. számú módosított előirányzat |
|---|---|---|---|---|
| *Teljes munkaidőben foglalkoztatottak (fő)* | 25 | 25 | | 25 |
| *Rész-munkaidőben foglalkoztatottak (fő)* | 0 | 0 | | 0 |

# a Megyei Önkormányzat 2014-16. évekre *prognosztizált* költségvetési bevételei és kiadásai

eFt-ban

| *Megnevezés* | *Sor-szám* | *2014 évre* | *2015. évre* | *2016. évre* |
|---|---|---|---|---|
| *1* | *2* | *3* | *4* | *5* |
| **I. Működési bevételek és kiadások** | | | | |
| Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1) | 1. | 286 560 | 227 600 | 227 600 |
| Közhatalmi bevételek (B3) | 2. | 0 | 0 | 0 |
| Működési bevételek (B4) | 3. | 2 361 | 0 | 0 |
| Működési célú átvett pénzeszközök (B6) | 4. | 0 | 0 | 0 |
| **Költségvetési bevételek összesen (01+...+04)** | 5. | **288 921** | **227 600** | **227 600** |
| Előző év költségvetési maradványának igénybevétele működési célú | 6. | 105 414 | 9 727 | 6 135 |
| **Működési célú bevételek összesen (05+06)** | 7. | **394 335** | **237 327** | **233 735** |
| Személyi juttatások (K1) | 8. | 181 792 | 157 831 | 157 831 |
| Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2) | 9. | 46 753 | 44 998 | 44 998 |
| Dologi kiadások (K3) | 10. | 126 874 | 24 771 | 24 771 |
| Ellátottak pénzbeli juttatása (K4) | 11. | 0 | 0 | 0 |
| Egyéb működési célú kiadások (K5) | 12. | 38 916 | 9 727 | 6 135 |
| **Működési célú kiadások összesen (8+...+12)** | 13. | **394 335** | **237 327** | **233 735** |
| **II. Felhalmozási célú bevételek és kiadások** | | | | |
| Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2) | 14. | 64 564 | 15 400 | 15 400 |
| Felhalmozási bevételek (B5) | 15. | 118 | 0 | 0 |
| Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7) | 16. | 0 | 0 | 0 |
| **Költségvetési bevételek összesen (14+...+16)** | 17. | **64 682** | **15 400** | **15 400** |
| Előző év költségvetési maradványának igénybevétele felhalmozási célú | 18. | 18 205 | 0 | 0 |
| **Felhalmozási célú bevételek összesen (17+18)** | 19. | **82 887** | **15 400** | **15 400** |
| Beruházások (K6) | 20. | 70 170 | 0 | 0 |
| Felújítások (K7) | 21. | 99 | 0 | 0 |
| Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8) | 22. | 22 500 | 15 400 | 15 400 |
| **Felhalmozási célú kiadások összesen (20+.....22)** | 23. | **92 769** | **15 400** | **15 400** |
| ***Önkormányzat összevont bevételei ÖSSZESEN :*** | 24. | ***477 222*** | ***252 727*** | ***249 135*** |
| ***Önkormányzat összevont kiadásai ÖSSZESEN:*** | 25. | ***487 104*** | ***252 727*** | ***249 135*** |

# a Megyei Önkormányzat likviditási terve

eFt-ban

| Megnevezés | Összesen | Január | Február | Március | Április | Május | Június | Július | Auguszt. | Szept. | Október | Nov. | Dec. |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **Közgyűlés** | | | | | | | | | | | | | |
| Személyi juttatások (K1) | **61 229** | 4 740 | 4 740 | 4 740 | 4 740 | 4 740 | 4 739 | 4 740 | 4 739 | 5 828 | 5 827 | 5 828 | 5 828 |
| Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2) | **16 727** | 1 388 | 1 387 | 1 388 | 1 387 | 1 388 | 1 387 | 1 388 | 1 387 | 1 388 | 1 387 | 1 388 | 1 464 |
| Dologi kiadások (K3) ebből: ÁROP 88.885 | **98 883** | 10 732 | 10 732 | 10 732 | 10 732 | 10 732 | 10 732 | 5 746 | 5 749 | 5 749 | 5 749 | 5 749 | 5 749 |
| Egyéb működési célú kiadások (K5) | **38 916** | 2 766 | 2 767 | 2 765 | 3 093 | 2 765 | 4 013 | 2 877 | 2 766 | 2 766 | 3 982 | 4 112 | 4 244 |
| Beruházások (K6) | **67 545** | 0 | 0 | 0 | 0 | 200 | 435 | 0 | 3 000 | 0 | 19 391 | 26 311 | 18 208 |
| Felújítások (K7) | **0** | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8) | **22 500** | 1 283 | 1 284 | 1 283 | 1 284 | 1 283 | 1 284 | 1 284 | 1 283 | 1 283 | 5 624 | 2 662 | 2 663 |
| Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése | **9 104** | | | | | | | | | | | | 9 104 |
| Központi, irányító szervi támogatások folyósítása működési céllal | **151 727** | 13 649 | 13 648 | 15 150 | 14 848 | 13 649 | 8 702 | 13 734 | 13 099 | 13 117 | 11 122 | 7 933 | 13 076 |
| ***Kiadási előirányzat összesen:*** | **466 631** | **34 558** | **34 558** | **36 558** | **36 057** | **34 757** | **37 990** | **34 909** | **38 090** | **36 058** | **35 987** | **34 558** | **34 557** |
| Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1) | **272 952** | 24 846 | 24 846 | 24 844 | 24 844 | 24 846 | 24 928 | 25 121 | 24 846 | 18 425 | 18 555 | 18 425 | 18 426 |
| Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2) | **64 564** | | 1 500 | 500 | 2 400 | 1 500 | 2 500 | 1 000 | 11 732 | 9 717 | 12 779 | 11 517 | 9 419 |
| Közhatalmi bevételek (B3) | **0** | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Működési bevételek (B4) | **1 475** | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 987 | 100 | 38 | 0 | 0 | 0 | 350 |
| Felhalmozási bevételek (B5) | **102** | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 102 | 0 | 0 | 0 |
| Működési célú átvett pénzeszközök (B6) | **0** | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7) | **0** | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Államháztartáson belüli megelőlegezések | **9 104** | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 9 104 |
| Előző év költségvetési maradványának igénybevétele működési célú | **104 983** | 8 428 | 8 428 | 8 428 | 8 756 | 8 428 | 8 428 | 8 428 | 8 428 | 8 428 | 8 428 | 8 428 | 11 947 |
| Előző év költségvetési maradványának igénybevétele felhalmozási célú | **13 451** | 1 070 | 1 070 | 1 070 | 1 069 | 1 069 | 1 069 | 1 070 | 1 070 | 1 070 | 1 070 | 1 070 | 1 684 |
| ***Bevételi előirányzat összesen:*** | **466 631** | **34 344** | **35 844** | **34 843** | **36 741** | **35 843** | **36 843** | **35 344** | **37 059** | **35 044** | **35 144** | **36 844** | **34 744** |

| | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **Hivatal** | | | | | | | | | | | | | |
| Személyi juttatások (K1) | **120 563** | 8 413 | 8 412 | 8 413 | 8 413 | 8 413 | 12 770 | 12 392 | 10 542 | 10 542 | 11 460 | 11 461 | 9 332 |
| Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2) | **30 026** | 2 362 | 2 363 | 2 363 | 2 363 | 2 362 | 3 458 | 3 347 | 2 909 | 2 262 | 2 261 | 2 262 | 1 714 |
| Dologi kiadások (K3) | **27 991** | 2 874 | 2 873 | 2 874 | 2 873 | 1 650 | 3 145 | 2 028 | 1 649 | 1 650 | 3 074 | 1 650 | 1 651 |
| Egyéb működési célú kiadások (K5) | **0** | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Beruházások (K6) | **2 625** | | 0 | 500 | 301 | 0 | 0 | 251 | 0 | 0 | 500 | 500 | 573 |
| Felújítások (K7) | **99** | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 99 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| ***Kiadási előirányzat összesen:*** | **181 304** | **13 649** | **13 648** | **15 650** | **15 149** | **13 649** | **16 648** | **13 999** | **14 183** | **15 149** | **13 898** | **13 649** | **13 649** |
| Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1) | **23 490** | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 6 867 | 5 067 | 2 032 | 2 032 | 2 276 | 5 216 | 0 |
| Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2) | **0** | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Közhatalmi bevételek (B3) | **0** | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Működési bevételek (B4) | **886** | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 261 | 11 | 539 | 0 | 0 | 0 | 75 |
| Felhalmozási bevételek (B5) | **16** | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 16 | 0 | 0 | 0 |
| Működési célú átvett pénzeszközök (B6) | **0** | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7) | **0** | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Előző év költségvetési maradványának igénybevétele működési célú | **5 185** | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 5 185 |
| Irányító (felügyeleti) szervtől kapott támogatás (KEMŐ) | **151 727** | 13 649 | 13 648 | 15 150 | 14 848 | 13 649 | 8 702 | 13 734 | 13 099 | 13 117 | 11 122 | 7 933 | 13 076 |
| ***Bevételi előirányzat összesen:*** | **181 304** | **13 649** | **13 648** | **15 650** | **15 149** | **13 649** | **16 648** | **13 999** | **14 183** | **15 149** | **13 898** | **13 649** | **13 649** |

# Könyvvizsgálói jelentés

Komárom-Esztergom Megyei Önkormányzat 2014. évi
költségvetési rendeletének könyvvizsgálatáról

2015. április 17.

# Független könyvvizsgálói jelentés

a

Komárom-Esztergom Megyei Önkormányzat

2014. évi

költségvetési rendeletéről

Komárom-Esztergom Megyei Önkormányzat Képviselő-testületének:

Elvégeztük a Komárom-Esztergom Megyei Önkormányzat 2015. április 30.-i keltezéssel előterjesztett költségvetési rendeletének vizsgálatát, amelyben a bevételek és kiadások összevont költségvetési mérleg szerinti tervezett főösszege egyezően 487.104 E Ft, a költségvetés egyenlege 0 E Ft.

A költségvetés előterjesztése az Önkormányzat Elnökének feladatkörébe, a költségvetési rendelet elfogadása a Közgyűlés hatáskörébe tartozik.
A könyvvizsgálat feladata a költségvetési rendelettervezet véleményezésére terjed ki. A költségvetési rendelet véleményezésére választott könyvvizsgálói minőségünkben került sor.

A könyvvizsgálatot a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardok alapján, valamint a költségvetési rendelet összeállítására vonatkozó jogszabályi előírásokra figyelemmel hajtottuk végre. Mindezek értelmében az éves költségvetés véleményezése során meg kell győződnünk arról, hogy az éves költségvetési rendelettervezet nem tartalmaz-e jogszabállyal ellentétes rendelkezéseket, kiadási és bevételi előirányzatai biztosítják-e a költségvetés egyensúlyát.

A könyvvizsgálat magában foglalta a tervezett előirányzatokat megalapozó számítások vizsgálatát, valamint az éves költségvetés átfogó bemutatásának értékelését.
Meggyőződésünk, hogy munkánk megfelelő alapot nyújtott könyvvizsgálói véleményünk kialakításához.

Vizsgálatunk alapján nem jutott tudomásunkra olyan tény, ami miatt úgy kellene megítélnünk, hogy a mellékelt költségvetési rendelet feltevései nem képezik a költségvetési rendelet elfogadható alapját, feltételezve, hogy az ahhoz felhasznált hipotetikus feltevések bekövetkeznek. Továbbá, véleményünk szerint a költségvetési rendelet a bemutatott feltevések alapján készítették el, azt az államháztartás számviteléről szóló kormányrendeletben és a magyar számviteli törvényben foglaltakkal, valamint a Magyarországon elfogadott általános költségvetési számviteli elvekkel összhangban mutatták be.

Mindezek alapján a költségvetési rendelet szerkezetét, lényeges tartalmi összefüggéseit, tartalékképzési rendjét a módosított előterjesztések szerint a magunk részéről elfogadhatónak tartjuk.

A költségvetési rendelet normatíváinak számítása, a számítások alapja az Önök kalkulációin alapul. A bevételi-, és kiadási tervek az Önök szakmai ítélete szerint meghatározottak. Önöknek kell rendelkezni a költségvetésben esetlegesen képzendő vagy képződő tartalékok elszámolásáról.

Felhívjuk a figyelmet arra, hogy még ha a fentebb leírt hipotetikus feltevések szerint várható események bekövetkeznek is, a tényleges eredmények valószínűsíthetően mégis el fognak majd térni a költségvetési rendeletben foglaltaktól, mivel az egyéb feltételezett események gyakran nem a várakozásoknak megfelelően következnek be, és az eltérés lényeges.

Felhívjuk a figyelmet, hogy a beterjesztett költségvetésben a felhalmozási-, és működési költségvetés viszonylatában kereszt finanszírozás tapasztalható. Hosszabb távon a finanszírozási szabályok ezen összefüggéseire is oda kell figyelni. A finanszírozási szabályok nem sérthetőek meg.

Fontosnak tartjuk megjegyezni, hogy a költségvetési tervezet a lehető legszéleskörűbb egyetértésen, egyeztetésen kell nyugodjon, az Önkormányzat egyes gazdálkodási egységeinek véleményét egyeztető tárgyaláson meg kellett hallgatni.

Megítélésünk szerint a számszaki-, szöveges- és a rendeleti rész az Önkormányzat költségvetési rendeletről a szabályoknak és ismert céloknak megfelelő, elfogadásra javasolható. A költségvetési rendelet valós adatokat tartalmaz, lényegi kihatásaiban megfelel a jogszabályok előírásainak.

Véleményünk szerint a Komárom-Esztergom Megyei Önkormányzat 2014. évi költségvetési rendeletének előterjesztése a vonatkozó előírásoknak megfelelően történt, tartalma összhangban van a jogszabályi követelményekkel. Nem jutott a tudomásunkra olyan lényeges információ, amely a bevételi és kiadási előirányzatok megalapozottságát érintené. A könyvvizsgálat megítélése szerint a rendelet rendeletalkotásra alkalmas.

Az Önkormányzat költségvetésének főbb számai (finanszírozási műveletek nélküli):

| | Hivatal | Közgyűlés | KEMŐ összesen |
|---|---|---|---|
| **bevételek főösszege:** | 181 304 EFt | 466 631 EFt | **487 104 EFt** |
| ebből: felhalmozási célú | 16 EFt | 82 871 EFt | 82 887 EFt |
| működési célú | 181 288 EFt | 383 760 EFt | 404 217 EFt |
| ebből halmozódás | 160 831 EFt | -160 831 EFt | -160 831 EFt |

Az Önkormányzat költségvetési (finanszírozási műveletek nélküli)

| | Hivatal | Közgyűlés | KEMŐ összesen |
|---|---|---|---|
| **kiadások főösszege:** | 181 304 EFt | 466 631 EFt | **487 104 EFt** |
| ebből: felhalmozási célú | 2 724 EFt | 90 045 EFt | 90 061 EFt |
| működési célú | 178 580 EFt | 376 586 EFt | 397 043 EFt |
| ebből halmozódás | 160 831 EFt | -160 831 EFt | -160 831 EFt |

Az Önkormányzat költségvetési

| | Hivatal | Közgyűlés | KEMŐ összesen |
|---|---|---|---|
| **hiány összege:** | 0 EFt | 0 EFt | **0 EFt** |
| ebből: felhalmozási hiány | -2 708 EFt | -7 174 EFt | -9 882 EFt |
| működési hiány | 2 708 EFt | 7 174 EFt | 9 882 EFt |

Módosított előirányzat szerinti foglalkoztatotti létszám 2014 évben:

**statisztikai létszámkeret:** **25 fő**

Budapest,
2015. április 17.

AUDIT SERVICE KFT
bejegyzett könyvvizsgáló cég
ny.sz.: 001030

dr. Serényi Iván
Audit Service Kft
könyvvizsgáló társaság
1022 Budapest, Bimbó u. 3. I/5
ny.sz.: 001030

Horányi Márton
Kamarai tag könyvvizsgáló
s.sz: 001185

Horányi Márton
kamarai tag könyvvizsgáló
KM:000333

## TELJESSÉGI NYILATKOZAT

Kijelentjük, hogy a Komárom-Esztergom Megyei Önkormányzatának 2014. évi költségvetési határozat-tervezete könyvvizsgálatához, véleményezéséhez az Önkormányzat által szolgáltatott adatok, információk legjobb tudásunk szerint:

- a tényleges helyzet megállapításához szükséges bizonylatokat, adatokat, információkat teljes körűen tartalmazzák, és

- a vonatkozó magyar jogszabályi előírások szerint kerültek összeállításra, valós tartalommal.

- a bevételeket az aláírt szerződések, megállapodások és a tapasztalati adataink, ismereteink alapján teljes körűen vettük figyelembe.

- minden olyan várható kiadást teljes körűen figyelembe vettünk, amelyről az önkormányzatnál területünket érintően testületi döntés, szerződés, vagy más kötelezettségvállalás, illetve egyéb információink alapján fizetési kötelezettség keletkezhet.

- a 2015. évi költségvetési határozat-tervezetének összeállítása az intézményekkel lefolytatott egyeztetések alapján, azok szakmai közreműködésével történt.

- az intézmények (Hivatal) tervezéshez nyújtott adatszolgáltatását felülvizsgáltuk abból a szempontból, hogy a 2015. évi költségvetési rendelet összeállításakor minden kötelezettségvállalást tartalmazó testületi döntést figyelembe vettek.

- minden pénzügyi nyilvántartást és ehhez kapcsolódó adatot az Önök rendelkezésére bocsátottunk és minden olyan tranzakcióról informáltuk Önöket, amelyeknek a költségvetési rendeletre hatása lehet.

Kijelentjük továbbá, hogy nem titkoltunk el és nem manipuláltunk adatokat, információkat.

Budapest,
2015. április 17.

| Költségvetési osztályvezető | Közgyűlés Elnöke | Megyei Főjegyző |
|---|---|---|

**A Komárom-Esztergom Megyei Közgyűlés**

**5/2015. (IV. 30.) önkormányzati rendelete**

***a Komárom-Esztergom Megyei Önkormányzat***

***2014. évi költségvetése teljesítésének jóváhagyásáról***

***és maradványa elszámolásáról***

A Komárom-Esztergom Megyei Közgyűlés az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV.törvény 91. § (1) bekezdésében meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

## I. fejezet

## 2014. évi költségvetés végrehajtása

### 1. §

A Közgyűlés a Komárom –Esztergom Megyei Önkormányzat 2014. évi költségvetésének végrehajtását

452.684 E Ft összegű ***teljesített bevétellel,***

334.155 E Ft összegű ***teljesített kiadással***

hagyja jóvá, az 1, 2, 3, 4., és 5. számú mellékletek szerinti részletezéssel.

## II. fejezet

## A 2014. évi maradvány megállapítása

### 2. §

(1) A Közgyűlés az Önkormányzat 2014. maradványát **125.989 E Ft-ban** állapítja meg, ebből: az Önkormányzat maradványa, **116.644 E Ft,** a Hivatal maradványa **9.345 E Ft.**

### 3. §

(1) A Közgyűlés – a 2014.01.01.-én hatályba lépett pénzügyi- és számviteli jogszabályi változásokra tekintettel - elrendeli *a 2014. évi maradvány összegével megegyező* maradvány beépítését a Megyei Önkormányzat 2014. évi költségvetésébe.

(2) E rendelet *kihirdetésének helye* a Komárom-Esztergom Megyei Önkormányzat Tatabánya, Fő tér 4. sz. alatti székházának bejárati portálján elhelyezett hivatalos hirdetőtáblája, *kihirdetésének időpontja* 2015. április 30., *hatályba lépésének napja* 2015. április 30. 15 óra 05 perc

**Tatabánya, 2015. április 30.**

**Dr. Péntek Péter**
megyei főjegyző

**Popovics György**
a megyei közgyűlés elnöke

**A 2014. évi költségvetés mellékletei**

| | |
|---|---|
| 1. sz. melléklet | a Megyei Önkormányzat összevont mérlege |
| 2. sz. melléklet | a Közgyűlés működési és felhalmozási bevételei és kiadásai |
| 3. sz. melléklet | a Hivatal működési és felhalmozási bevételei és kiadásai |
| 4. sz. melléklet | a Hivatal maradványkimutatása |
| 5. sz. melléklet | az Önkormányzat maradványkimutatása |

5/2015. (IV.30.) ÖR. 1. számú melléklete

# a Megyei Önkormányzat összevont mérlege 2014. december 31.

eFt-ban

| Bevételek | | | | | Kiadások | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **Működési mérleg** | | | | | | | | | |
| | Eredeti előirányzat | módosított előirányzat | Teljesítés | Teljesítés %-a | | Eredeti előirányzat | módosított előirányzat | Teljesítés | Teljesítés %-a |
| *Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)* | 227 600 | 286 560 | 272 613 | 95,1 | *Személyi juttatások (K1)* | 157 831 | 181 792 | 160 883 | 88,5 |
| Közhatalmi bevételek (B3) | 0 | 0 | 0 | 0,0 | *Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)* | 44 998 | 46 753 | 44 397 | 95,0 |
| *Működési bevételek (B4)* | 0 | 2 361 | 2 333 | 98,8 | *Dologi kiadások (K3)* ebből: ÁROP 88.885 | 163 267 | 126 874 | 56 094 | 44,2 |
| *Működési célú átvett pénzeszközök (B6)* | 70 549 | 0 | 0 | 0,0 | *Egyéb működési célú kiadások (K5)* | 33 189 | 38 916 | 11 796 | 30,3 |
| *Előző év költségvetési maradványának igénybevétele működési célú (B8.1.1.)* | 101 136 | 105 414 | 105 414 | 100,0 | *Ebből: nemzetiségi támogatás* | *2 262* | *2 262* | *2 262* | 100,0 |
| **Működési bevételek összesen:** | **399 285** | **394 335** | **380 360** | 96,5 | **Működési kiadások összesen:** | **399 285** | **394 335** | **273 170** | 69,3 |

| Bevételek | | | | | Kiadások | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **Felhalmozási mérleg** | | | | | | | | | |
| | Eredeti előirányzat | módosított előirányzat | Teljesítés | Teljesítés %-a | | Eredeti előirányzat | módosított előirányzat | Teljesítés | Teljesítés %-a |
| *Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1) felhalmozási célra* | | 9882 | 9882 | 100,0 | | | | | |
| *Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)* | 15 400 | 64 564 | 64 564 | 100,0 | *Beruházások (K6)* | 13 952 | 70 170 | 65 298 | 93,1 |
| *Felhalmozási bevételek (B5)* | 0 | 118 | 16 | 13,6 | *Felújítások (K7)* | 0 | 99 | 99 | 100,0 |
| *Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)* | 1 115 | 0 | 0 | 0,0 | *Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)* | 15 400 | 22 500 | 17 575 | 78,1 |
| *Előző év költségvetési maradványának igénybevétele felhalmozási célú (B8.1.2.)* | 12 837 | 18 205 | 18 205 | 100,0 | | 0 | 0 | 0 | 0,0 |
| **Felhalmozási bevételek összesen:** | **29 352** | **92 769** | **92 667** | 99,9 | **Felhalmozási kiadások összesen:** | **29 352** | **92 769** | **82 972** | 89,4 |
| **Függő tételek** | | | 130 | | **Függő tételek** | | | 1 448 | |
| **BEVÉTELEK mindösszesen:** | **428 637** | **487 104** | **473 027** | 97,1 | **KIADÁSOK mindösszesen:** | **428 637** | **487 104** | **357 590** | 73,4 |

5/2015. (IV.30.) ÖR. 2. számú melléklete

**a Közgyűlés működési és felhalmozási bevételei és kiadásai 2014. december 31.**

| Megnevezés | Eredeti előirányzat | módosított előirányzat | Teljesítés | Teljesítés %-a |
|---|---|---|---|---|
| (+) Nyitó pénzkészlet | | | 114 301 | |
| (+) Összes pénzforgalmi bevétel | | | 334 250 | |
| (-) Összes pénzforgalmi kiadás | | | 334 155 | |
| (=) Záró pénzkészlet | | | 114 396 | |
| **BEVÉTELEK** | | | | |
| 1.1. Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása | 227 600 | 227 600 | 227 600 | 100,0 |
| 1.2. Működési célú központosított előirányzatok | 0 | 53 | 53 | 100,0 |
| 1.3. Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai | 0 | 17 532 | 17 532 | 100,0 |
| 1.4. Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről | 0 | 27 767 | 13 820 | 49,8 |
| ***1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)*** | ***227 600*** | ***272 952*** | ***259 005*** | 94,9 |
| 2.1. Felhalmozási célú önkormányzati támogatások | 0 | 0 | 0 | 0,0 |
| 2.2. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről | 15 400 | 22 500 | 22 500 | 100,0 |
| 2.3. Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről | 0 | 42 064 | 42 064 | 100,0 |
| ***2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)*** | ***15 400*** | ***64 564*** | ***64 564*** | 100,0 |
| 3.1. Egyéb közhatalmi bevételek | **0** | **0** | 0 | 0,0 |
| **3. Közhatalmi bevételek (B3)** | **0** | **0** | ***0*** | 0,0 |
| 4.1. Készletértékesítés ellenértéke | 0 | 0 | 0 | 0,0 |
| 4.2. Szolgáltatások ellenértéke | 0 | 0 | 0 | 0,0 |
| 4.3. Közvetített szolgáltatások ellenértéke | 0 | 5 | 5 | 100,0 |
| 4.4. Tulajdonosi bevételek | 0 | 1 440 | 1 440 | 100,0 |
| 4.5. Kiszámlázott általános forgalmi adó | 0 | 30 | 2 | 6,7 |
| 4.6. Általános forgalmi adó visszatérítése | 0 | | | 0,0 |
| 4.7. Egyéb működési bevételek | 0 | 0 | 0 | 0,0 |
| ***4. Működési bevételek (B4)*** | 0 | ***1 475*** | ***1 447*** | 98,1 |
| 5.1. Immateriális javak értékesítése | 0 | 0 | 0 | 0,0 |
| 5.2. Ingatlanok értékesítése | 0 | 0 | 0 | 0,0 |
| 5.3. Egyéb tárgyi eszközök értékesítése | 0 | 102 | 0 | 0,0 |
| 5.4. Részesedések értékesítése | 0 | 0 | 0 | 0,0 |
| 5.5. Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek | 0 | 0 | 0 | 0,0 |
| ***5. Felhalmozási bevételek (B5)*** | ***0*** | ***102*** | ***0*** | 0,0 |
| 6.1. Egyéb működési célú átvett pénzeszközök (ÁROP) | 70 549 | 0 | 0 | 0,0 |
| ***6. Működési célú átvett pénzeszközök (B6)*** | ***70 549*** | ***0*** | ***0*** | 0,0 |
| 7.1. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről | 0 | 0 | 0 | 0,0 |
| 7.2. Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök (ÁROP) | 1 115 | 0 | 0 | 0,0 |
| ***7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)*** | ***1 115*** | ***0*** | ***0*** | 0,0 |
| ***I. Költségvetési bevételek(B1-B7)*** | ***314 664*** | ***339 093*** | ***325 016*** | 95,8 |
| 8.1.1. Előző év költségvetési maradványának igénybevétele működési célú | 101 136 | 100 229 | 100 229 | 100,0 |
| 8.1.2. Előző év költségvetési maradványának igénybevétele felhalmozási célú | 12 837 | 18 205 | 18 205 | 100,0 |
| **8.1. Maradvány igénybevétele** | **113 973** | **118 434** | ***118 434*** | 100,0 |
| 8.2.1. Államháztartáson belüli megelőlegezések | 0 | 9 104 | 9 104 | 100,0 |
| 8.2.2. Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése | 0 | 0 | 0 | 0,0 |
| 8.2.3.1. Központi, irányító szervi támogatás működési céllal | 0 | 0 | 0 | 0,0 |
| 8.2.3.2. Központi, irányító szervi támogatás felhalmozási céllal | 0 | 0 | 0 | 0,0 |
| 8.2.3. Központi, irányító szervi támogatás | 0 | 0 | 0 | 0,0 |
| **8.2. Belföldi finanszírozás bevételei** | **0** | **9 104** | 9 104 | 100,0 |
| ***II. Finanszírozási bevételek (B8)*** | ***113 973*** | ***127 538*** | ***127 538*** | 100,0 |
| **BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (I.+II.)** | **428 637** | **466 631** | ***452 554*** | 97,0 |
| **Függő tételek** | | | 130 | |
| **BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN** | **428 637** | **466 631** | **452 684** | **97** |

5/2015. (IV.30.) ÖR. 2. számú melléklete

**a Közgyűlés működési és felhalmozási bevételei és kiadásai 2014. december 31.**

| Megnevezés | Eredeti előirányzat | módosított előirányzat | Teljesítés | Teljesítés %-a |
|---|---|---|---|---|
| **KIADÁSOK** | | | | |
| ***1. Személyi juttatások (K1)*** | ***56 876*** | ***61 229*** | ***49 392*** | ***80,7*** |
| ***2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)*** | ***16 651*** | ***16 727*** | ***14 558*** | ***87,0*** |
| ***3. Dologi kiadások (K3)*** ebből: ÁROP 88.885 | ***128 784*** | ***98 883*** | ***28 189*** | ***28,5*** |
| ***4. Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)*** | ***0*** | ***0*** | ***0*** | ***0,0*** |
| 5.1. Nemzetközi kötelezettségek | 1 200 | 1 246 | 1 246 | ***100,0*** |
| 5.2. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre | 10 562 | 10 164 | 7 550 | ***74,3*** |
| 5.3. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre | 0 | 4 000 | 3 000 | ***75,0*** |
| 5.4.1. Működési céltartalék | 9 727 | 9 727 | | ***0,0*** |
| 5.4.2. Megyei értéktár | 0 | 100 | | ***0,0*** |
| 5.4.3. Szociális és kultúrális alap | 0 | 228 | | ***0,0*** |
| 5.4.4. Általános tartalék | 11 700 | 13 451 | | ***0,0*** |
| 5.4.Tartalékok | 21 427 | 23 506 | 0 | ***0,0*** |
| ***5. Egyéb működési célú kiadások (K5)*** | ***33 189*** | ***38 916*** | ***11 796*** | ***30,3*** |
| 6.1. Immateriális javak beszerzése létesítése | 2 715 | 45 828 | 45 089 | ***98,4*** |
| 6.2. Ingatlanok beszerzése létesítése | 0 | 0 | 0 | ***0,0*** |
| 6.3. Informatikai eszközök beszerzése létesítése | 878 | 2 718 | 2 718 | ***100,0*** |
| 6.4. Egyéb tárgyi eszközök beszerzése létesítése | 200 | 4 315 | 1 181 | ***27,4*** |
| 6.5. Részesedések beszerzése | 0 | 500 | 500 | ***100,0*** |
| 6.6. Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások | 0 | 0 | 0 | ***0,0*** |
| 6.7. Beruházási célú előzetesen felszámított Áfa | 1 024 | 14 184 | 13 185 | ***93,0*** |
| ***6. Beruházások (K6)*** | ***4 817*** | ***67 545*** | ***62 673*** | ***92,8*** |
| 7.1. Ingatlanok felújítása | 0 | 0 | 0 | ***0,0*** |
| 7.2. Informatikai eszközök felújítása | 0 | 0 | 0 | ***0,0*** |
| 7.3. Egyéb tárgyieszközök felújítása | 0 | 0 | 0 | ***0,0*** |
| 7.4. Felújítási célú előzetesen felszámított Áfa | 0 | 0 | 0 | ***0,0*** |
| ***7. Felújítások (K7)*** | ***0*** | ***0*** | 0 | ***0,0*** |
| 8.1. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása, államháztartáson belülre | 15 400 | 22 500 | 17 575 | ***78,1*** |
| 8.2. Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre | 0 | 0 | 0 | ***0,0*** |
| 8.3. Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre | 0 | 0 | 0 | ***0,0*** |
| ***8. Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)*** | ***15 400*** | ***22 500*** | ***17 575*** | ***78,1*** |
| ***I. Költségvetési kiadások (K1-K8)*** | **255 717** | **305 800** | ***184 183*** | ***60,2*** |
| 9.1.1.Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása | 0 | 0 | 0 | ***0,0*** |
| 9.1.2. Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése | 0 | 9 104 | 0 | ***0,0*** |
| 9.1.3.1. Központi, irányító szervi támogatások folyósítása működési céllal | 172 920 | 151 727 | 151 727 | ***100,0*** |
| 9.1.3. Központi, irányító szervi támogatások folyósítása | 172 920 | 151 727 | 151 727 | 100 |
| **9.1. Belföldi finanszírozás kiadása** | **172 920** | **160 831** | ***151 727*** | ***94,3*** |
| ***II. Finanszírozási kiadások(K9)*** | ***172 920*** | ***160 831*** | ***151 727*** | ***94,3*** |
| ***KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (I.+II.)*** | ***428 637*** | ***466 631*** | ***335 910*** | ***72,0*** |
| **Függő tételek** | | | -1 755 | |
| ***KIADÁSOK MINDÖSSZESEN*** | **428 637** | **466 631** | **334 155** | **71,6** |

5/2015. (IV.30.) ÖR. 3. számú melléklete

**a Hivatal működési és felhalmozási bevételei és kiadásai 2014. december 31.**

| Megnevezés | Eredeti előirányzat | módosított előirányzat | Teljesítés | Teljesítés %-a |
|---|---|---|---|---|
| (+) Nyitó pénzkészlet | | | 0 | |
| (+) Összes pénzforgalmi bevétel | | | 176119 | |
| (-) Összes pénzforgalmi kiadás | | | 175162 | |
| (=) Záró pénzkészlet | | | 957 | |
| **BEVÉTELEK** | | | | |
| 1.1. Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása | 0 | 0 | 0 | 0,0 |
| 1.2. Működési célú központosított előirányzatok | 0 | 0 | 0 | 0,0 |
| 1.3. Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai | 0 | 0 | 0 | 0,0 |
| 1.4. Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről | 0 | 23 490 | 23 490 | 100,0 |
| ***I. Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)*** | ***0*** | ***23 490*** | ***23 490*** | **100,0** |
| 2.1. Felhalmozási célú önkormányzati támogatások | | | | 0,0 |
| 2.2. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről | 0 | 0 | 0 | 0,0 |
| 2.3. Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről | 0 | 0 | 0 | 0,0 |
| ***2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)*** | ***0*** | ***0*** | **0** | **0,0** |
| 3.1. Egyéb közhatalmi bevételek | | | | 0,0 |
| **3. Közhatalmi bevételek (B3)** | **0** | **0** | ***0*** | **0,0** |
| 4.1. Készletértékesítés ellenértéke | | | | 0,0 |
| 4.2. Szolgáltatások ellenértéke | 0 | 0 | | 0,0 |
| 4.3. Közvetített szolgáltatások ellenértéke | | 321 | 321 | 100,0 |
| 4.4. Tulajdonosi bevételek | 0 | 0 | 0 | 0,0 |
| 4.5. Kiszámlázott általános forgalmi adó | | 47 | 47 | 100,0 |
| 4.6. Általános forgalmi adó visszatérítése | | 500 | 500 | 100,0 |
| 4.7. Egyéb működési bevételek | | 18 | 18 | 100,0 |
| ***4. Működési bevételek (B4)*** | ***0*** | ***886*** | ***886*** | **100,0** |
| 5.1. Immateriális javak értékesítése | | | | 0,0 |
| 5.2. Ingatlanok értékesítése | 0 | 0 | | 0,0 |
| 5.3. Egyéb tárgyi eszközök értékesítése | 0 | 16 | 16 | 100,0 |
| 5.4. Részesedések értékesítése | 0 | 0 | | 0,0 |
| 5.5. Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek | | | | 0,0 |
| ***5. Felhalmozási bevételek (B5)*** | ***0*** | ***16*** | ***16*** | **100,0** |
| 6.1. Egyéb működési célú átvett pénzeszközök | | | | 0,0 |
| ***6. Működési célú átvett pénzeszközök (B6)*** | ***0*** | ***0*** | ***0*** | **0,0** |
| 7.1. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről | | | | 0,0 |
| 7.2. Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök | 0 | 0 | | 0,0 |
| ***7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)*** | ***0*** | ***0*** | ***0*** | **0,0** |
| ***I. Költségvetési bevételek(B1-B7)*** | ***0*** | ***24 392*** | ***24 392*** | **100,0** |
| 8.1.1. Előző év költségvetési maradványának igénybevétele | | 5 185 | 5 185 | 100,0 |
| 8.1.2. Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele | 0 | 0 | | 0,0 |
| **8.1. Maradvány igénybevétele** | **0** | **5 185** | ***5 185*** | **100,0** |
| 8.2.1. Államháztartáson belüli megelőlegezések | 0 | 0 | | 0,0 |
| 8.2.2. Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése | 0 | 0 | | 0,0 |
| 8.2.3.1. Központi, irányító szervi támogatás működési céllal | 172 920 | 151 727 | 151 727 | 100,0 |
| 8.2.3. Központi, irányító szervi támogatás | 172 920 | 151 727 | 151 727 | 100 |
| **8.2. Belföldi finanszírozás bevételei** | **172 920** | **151 727** | ***151 727*** | **100,0** |
| ***II. Finanszírozási bevételek (B8)*** | ***172 920*** | ***156 912*** | ***156 912*** | **100,0** |
| **BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (I.+II.)** | **172 920** | **181 304** | ***181 304*** | **100,0** |
| **Függő tételek** | | | | |

5/2015. (IV.30.) ÖR. 3. számú melléklete

**a Hivatal működési és felhalmozási bevételei és kiadásai 2014. december 31.**

| Megnevezés | Eredeti előirányzat | módosított előirányzat | Teljesítés | Teljesítés %-a |
|---|---|---|---|---|
| **KIADÁSOK** | | | | |
| ***1. Személyi juttatások (K1)*** | ***100 955*** | ***120 563*** | ***111 491*** | **92,5** |
| ***2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)*** | ***28 347*** | ***30 026*** | ***29 839*** | **99,4** |
| ***3. Dologi kiadások (K3)*** | ***34 483*** | ***27 991*** | ***27 905*** | **99,7** |
| ***4. Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)*** | ***0*** | ***0*** | | **0,0** |
| 5. 1. Nemzetközi kötelezettségek | 0 | 0 | | 0,0 |
| 5.2. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre | 0 | 0 | | 0,0 |
| 5.3. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre | 0 | 0 | | 0,0 |
| 5.4.1. Működési céltartalék | 0 | 0 | | 0,0 |
| 5.4.2. Általános tartalék | 0 | 0 | | 0,0 |
| 5.4.Tartalékok | 0 | 0 | 0 | 0,0 |
| ***5. Egyéb működési célú kiadások (K5)*** | ***0*** | ***0*** | ***0*** | **0,0** |
| 6.1. Immateriális javak beszerzése létesítése | 0 | 110 | 110 | 100,0 |
| 6.2. Ingatlanok beszerzése létesítése | 0 | 0 | | 0,0 |
| 6.3. Informatikai eszközök beszerzése létesítése | 0 | 1 056 | 1 056 | 100,0 |
| 6.4. Egyéb tárgyi eszközök beszerzése létesítése | 7 193 | 967 | 967 | 100,0 |
| 6.5. Részesedések beszerzése | 0 | 0 | | 0,0 |
| 6.6. Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások | 0 | 0 | | 0,0 |
| 6.7. Beruházási célú előzetesen felszámított Áfa | 1 942 | 492 | 492 | 100,0 |
| ***6. Beruházások (K6)*** | ***9 135*** | ***2 625*** | ***2 625*** | **100,0** |
| *ebből: Eszközpótlási keret* | *8 500* | *0* | *0* | 0,0 |
| *ebből: Hivatali beruházások* | *635* | *0* | *0* | 0,0 |
| 7.1. Ingatlanok felújítása | 0 | 78 | 78 | 100,0 |
| 7.2. Informatikai eszközök felújítása | 0 | 0 | 0 | 0,0 |
| 7.3. Egyéb tárgyieszközök felújítása | 0 | 0 | 0 | 0,0 |
| 7.4. Felújítási célú előzetesen felszámított Áfa | 0 | 21 | 21 | 100,0 |
| ***7. Felújítások (K7)*** | ***0*** | ***99*** | ***99*** | **100,0** |
| 8.1. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása, államháztartáson belülre | 0 | 0 | | 0,0 |
| 8.2. Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre | 0 | 0 | | 0,0 |
| 8.3. Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre | 0 | 0 | | 0,0 |
| ***8. Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)*** | ***0*** | ***0*** | ***0*** | **0,0** |
| ***I. Költségvetési kiadások (K1-K8)*** | **172 920** | **181 304** | ***171 959*** | **94,8** |
| 9.1.1.Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása | 0 | 0 | | 0,0 |
| 9.1.2. Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése | 0 | 0 | | 0,0 |
| 9.1.3.1. Központi, irányító szervi támogatások folyósítása működési céllal | 0 | 0 | 0 | 0,0 |
| 9.1.3.2. Központi, irányító szervi támogatások folyósítása felhalmozási céllal | 0 | 0 | | 0,0 |
| 9.1.3. Központi, irányító szervi támogatások folyósítása | 0 | 0 | 0 | 0,0 |
| **9.1. Belföldi finanszírozás kiadása** | ***0*** | ***0*** | ***0*** | **0,0** |
| ***II. Finanszírozási kiadások(K9)*** | ***0*** | ***0*** | ***0*** | **0,0** |
| ***KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (I.+II.)*** | ***172 920*** | ***181 304*** | ***171 959*** | **94,8** |
| ***Függő tételek*** | | | ***3 203*** | |
| ***KIADÁSOK MINDÖSSZESEN*** | ***172 920*** | ***181 304*** | ***175 162*** | ***96,6*** |
| ***Teljes munkaidőben foglalkoztatottak (fő)*** | 25 | 23 | 23 | 100,0 |
| ***Rész-munkaidőben foglalkoztatottak (fő)*** | 0 | 0 | | 0,0 |

5/2015. (IV.30.) ÖR.4.. számú melléklete

**Komárom-Esztergom Megyei Önkormányzati Hivatal Maradványkimutatása**

| | | | |
|---|---|---|---|
| 01 | 01 | Alaptevékenység költségvetési bevételei | 24 392 |
| 02 | 02 | Alaptevékenység költségvetési kiadásai | 171 959 |
| **03** | **I** | **Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)** | **-147 567** |
| 04 | 03 | Alaptevékenység finanszírozási bevételei | 156 912 |
| 05 | 04 | Alaptevékenység finanszírozási kiadásai | 0 |
| **06** | **II** | **Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04)** | **156 912** |
| **07** | **A)** | **Alaptevékenység maradványa (=±I±II)** | **9 345** |
| 08 | 05 | Vállalkozási tevékenység költségvetési bevételei | 0 |
| 09 | 06 | Vállalkozási tevékenység költségvetési kiadásai | 0 |
| **10** | **III** | **Vállalkozási tevékenység költségvetési egyenlege (=05-06)** | **0** |
| 11 | 07 | Vállalkozási tevékenység finanszírozási bevételei | 0 |
| 12 | 08 | Vállalkozási tevékenység finanszírozási kiadásai | 0 |
| **13** | **IV** | **Vállalkozási tevékenység finanszírozási egyenlege (=07-08)** | **0** |
| **14** | **B)** | **Vállalkozási tevékenység maradványa (=±III±IV)** | **0** |
| **15** | **C)** | **Összes maradvány (=A+B)** | **9 345** |
| **16** | **D)** | **Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa** | **9 345** |
| **17** | **E)** | **Alaptevékenység szabad maradványa (=A-D)** | **0** |
| **18** | **F)** | **Vállalkozási tevékenységet terhelő befizetési kötelezettség (=B*0,1)** | **0** |
| **19** | **G)** | **Vállalkozási tevékenység felhasználható maradványa (=B-F)** | **0** |

5/2015. (IV.30.) ÖR. 5. számú melléklete

**Komárom-Esztergom Megyei Önkormányzat Maradványkimutatása**

| | | | |
|---|---|---|---|
| 01 | 01 | Alaptevékenység költségvetési bevételei | 325 016 |
| 02 | 02 | Alaptevékenység költségvetési kiadásai | 184 183 |
| **03** | **I** | **Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)** | **140 833** |
| 04 | 03 | Alaptevékenység finanszírozási bevételei | 127 538 |
| 05 | 04 | Alaptevékenység finanszírozási kiadásai | 151 727 |
| **06** | **II** | **Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04)** | **-24 189** |
| **07** | **A)** | **Alaptevékenység maradványa (=±I±II)** | **116 644** |
| 08 | 05 | Vállalkozási tevékenység költségvetési bevételei | 0 |
| 09 | 06 | Vállalkozási tevékenység költségvetési kiadásai | 0 |
| **10** | **III** | **Vállalkozási tevékenység költségvetési egyenlege (=05-06)** | **0** |
| 11 | 07 | Vállalkozási tevékenység finanszírozási bevételei | 0 |
| 12 | 08 | Vállalkozási tevékenység finanszírozási kiadásai | 0 |
| **13** | **IV** | **Vállalkozási tevékenység finanszírozási egyenlege (=07-08)** | **0** |
| **14** | **B)** | **Vállalkozási tevékenység maradványa (=±III±IV)** | **0** |
| **15** | **C)** | **Összes maradvány (=A+B)** | **116 644** |
| **16** | **D)** | **Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa** | **45 976** |
| **17** | **E)** | **Alaptevékenység szabad maradványa (=A-D)** | **70 668** |
| **18** | **F)** | **Vállalkozási tevékenységet terhelő befizetési kötelezettség (=B*0,1)** | **0** |
| **19** | **G)** | **Vállalkozási tevékenység felhasználható maradványa (=B-F)** | **0** |

**KOMÁROM-ESZTERGOM MEGYEI ÖNKORMÁNYZAT**

# A MEGYEI ÖNKORMÁNYZAT VAGYONLELTÁRA

# 2014. DECEMBER 31-ÉN

**Mellékletek:**

1. Önkormányzat mérlege (törzsszám: 729589)
2. Hivatal mérlege (törzsszám: 384005)
3. Saját tulajdonában lévő ingatlanok
4. A törzsvagyonba tartozó egyéb vagyontárgyak
5. Vagyonkataszter vagyonkezelőként
6. Befektetett pénzügyi eszközök /részesedések/

Készült: 2015. április 9.

Összeállította: Bodnár Mihály, Vida Istvánné és Horváth Anita

**Önkormányzat mérlege** *(2014. december 31-én, ezer forintban)*

| | 2013. | 2014. |
|---|---|---|
| **ESZKÖZÖK** | **182.556** | **213.046** |
| **I. Immateriális javak összesen** | **17.784** | **52.955** |
| 1. Ingatlanok és kapcs.vagyon ért. jogok | 2.757 | 2.277 |
| 2. Gépek Berendezések | 58 | 567 |
| 3. Járművek | 0 | 0 |
| 4. Beruházások | 0 | 0 |
| **II. Tárgyi eszközök összesen (1-4)** | **2.815** | **2.844** |
| 5. Tartós részesedések | 289 | 1.789 |
| 6. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok | 0 | 0 |
| 7. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése | 0 | 0 |
| **III. Befektetett pénzügyi eszközök össz. (5-7)** | **289** | **1.789** |
| **A. Nemzeti vagyonba tartozó bef. eszközök (I-III)** | **20.888** | **57.588** |
| 8. Készletek | 1.451 | 2.061 |
| 9. Értékpapírok | 0 | 0 |
| **B. Nemzeti vagyonba tartozó forgóeszközök (8-9)** | **1.451** | **2.061** |
| 10. Pénzeszközök | 114.301 | 114.397 |
| **C. Pénzeszközök (10)** | **114.301** | **114.397** |
| 13.Költségvetési évben esedékes köv. mük. bevételre | 270 | 0 |
| **D/I. Költségvetési évben esedékes követelések** | **270** | **0** |
| 14. Költségv. évet köv. esedékes köv. felh. célú tám. | 41.512 | 36.587 |
| **D/II. Költségvetési évet követően esedékes követelések** | **41.512** | **36.587** |
| **D. Követelések összesen** | **41.782** | **36.587** |
| **F. Aktív időbeli elhatárolások** | **0** | **23** |
| **FORRÁSOK** | **182.556** | **213.046** |
| 1. Nemzeti vagyon induláskori értéke | 22.851 | 22.851 |
| 2. Nemzeti vagyon változásai | 0 | 1.610 |
| 3. Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai | 114.301 | 114.301 |
| 4. Felhalmozott eredmény | 44.730 | 44.730 |
| 5. Mérleg szerinti eredmény | 0 | 15.574 |
| **G. SAJÁT TŐKE ÖSSZESEN** | **181.882** | **199.066** |
| 6. Költségvetési évben esedékes köt. dologi kiadásokra | 674 | 0 |
| **H/I. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek** | **674** | **0** |
| 7. Költségvetési évet köv. esedékes köt. dologi kiadásra | 0 | 2 |
| 8. Költségvetési évet köv. esedékes köt. finansz. kiad.-ra | **0** | **9.104** |
| **H/II. Költségvetési évet követően esedékes kötelezetts.** | **0** | **9.106** |
| Kapott előleg | **0** | **143** |
| **H/III. Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások** | **0** | **143** |
| **H. Kötelezettségek (I-III.)** | **674** | **9249** |
| Költségek, ráfordítások időbeli elhatárolása | 0 | 4731 |
| **K/ Passzív időbeli elhatárolások** | **0** | **4.731** |
| | | |
| **MÉRLEGFŐÖSSZEG (eszközök és források egyező végösszege)** | **182.556** | **213.046** |

Tatabánya, 2015. április 15.

**Hivatal mérlege** *(2014. december 31-én, ezer forintban)*

| | 2013. | 2014. |
|---|---|---|
| **ESZKÖZÖK** | **38.944** | **37.977** |
| **I. Immateriális javak összesen** | **3.084** | **1.095** |
| 1. Ingatlanok és kapcs.vagyon ért. jogok | 21.205 | 20.740 |
| 2. Gépek Berendezések | 8.758 | 5.290 |
| 3. Járművek | 0 | 0 |
| 4. Beruházások | 0 | 0 |
| **II. Tárgyi eszközök összesen (1-4)** | **29.963** | **26.030** |
| 5. Tartós részesedések | 100 | 100 |
| 6. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok | 0 | 0 |
| 7. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése | 0 | 0 |
| **III. Befektetett pénzügyi eszközök össz. (5-7)** | **100** | **100** |
| **A. Nemzeti vagyonba tartozó bef. eszközök (I-III)** | **33.147** | **27.225** |
| 8. Készletek | 0 | 1.035 |
| 9. Értékpapírok | 0 | 0 |
| **B. Nemzeti vagyonba tartozó forgóeszközök (8-9)** | **0** | **1.035** |
| 10. Pénzeszközök | 0 | 957 |
| **C. Pénzeszközök (10)** | **0** | **957** |
| 11. Költségv. évben esedékes mük. célú tám. bev. ÁH-n bel. | 502 | 0 |
| 12. Költségv. évben esedékes köv. mük. bev. | 0 | 30 |
| 12. Költségv. évben esedékes köv. felhalm. bevételre. | 0 | 102 |
| **D/I. Költségvetési évben esedékes követelések** | **502** | **132** |
| 12. Költségv. évet köv. esed. köv. mük. célú tám. ÁH-n bel. | 110 | 0 |
| **D/II. Költségvetési évet követően esedékes követelések** | **110** | **0** |
| Adott előlegek | 0 | 300 |
| Forgótőke elszámolása | 0 | 110 |
| **D/III. Követelés jellegű sajátos elszámolások** | **0** | **410** |
| **D. Követelések összesen** | **612** | **542** |
| **F. Aktív időbeli elhatárolások** | **0** | **131** |
| **FORRÁSOK** | **38.944** | **37.977** |
| 1. Nemzeti vagyon induláskori értéke | 133.508 | 133.508 |
| 2. Nemzeti vagyon változásai | 0 | 972 |
| 3. Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai | 0 | 0 |
| 4. Felhalmozott eredmény | -95136 | -95136 |
| 5. Mérleg szerinti eredmény | 0 | -16.471 |
| **G. SAJÁT TŐKE ÖSSZESEN** | **38.372** | **22.873** |
| 6. Költségvetési évben esedékes köt. dologi kiadásokra | 572 | 0 |
| **H/I. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek** | **572** | **0** |
| 7. Költségvetési évet köv. esedékes köt. dologi kiadásra | 0 | 188 |
| **H/II. Költségvetési évet követően esedékes kötelezetts.** | **0** | **188** |
| Kapott előleg | **0** | **0** |
| **H/III. Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások** | **0** | **0** |
| **H. Kötelezettségek (I-III.)** | **572** | **188** |
| Költségek, ráfordítások időbeli elhatárolása | 0 | 14.916 |
| **K/ Passzív időbeli elhatárolások** | **0** | **14.916** |
| | | |
| **MÉRLEGFŐÖSSZEG (eszközök és források egyező végösszege)** | **38.944** | **37.977** |

Tatabánya, 2015. április 15.

**A törzsvagyonba tartozó egyéb vagyontárgyak 2014. december 31-én**

Komárom-Esztergom Megyei Önkormányzat kezelésében a kötelező önkormányzati feladatkör ellátását szolgáló saját tulajdonban álló forgalomképtelen és korlátozottan forgalomképes vagyontárgyakon túl egyéb vagyontárgyak nincsenek (pl. levéltári anyag, muzeális érték, gyűjtemény.

Tatabánya, 2015. április 15.

**Befektetett pénzügyi eszközök 2014. december 31-én**
**/részesedések/**

| Megnevezés | Nyilvántartási hely | Beszerzési vételi érték (E Ft) | Beszerzési névérték (E Ft) | 2014 Főkönyvi érték (E Ft) |
|---|---|---|---|---|
| EGTC üzletrész | önkormányzat | 289 | 289 | 289 |
| KDRFÜ üzletrész | önkormányzat | 1.000 | 1.000 | 1.000 |
| Duna-Gerecse Turisztikai Közhasznú Nonprofit Kft. | hivatal | 500 | 500 | 500 |
| Duna-Gerecse Turisztikai Közhasznú Nonprofit Kft. | hivatal | 100 | 100 | 100 |
| **Összesen** | | **1.889** | **1.889** | **1.889** |

Tatabánya, 2015.április 17.

5. számú melléklet

Vagyonkataszter

| Hivatal | Eszközök nettó értéke | Nemzeti vagyon | | Fizikai jellemzők | | | Jogi besorolás | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Törzsvagyon | Üzleti vagyon | ingó | ingatlan | vagyoni ért. Jog | forgalom-képes | korlátozottan forg.képes | forgalom-képtelen |
| **Immateriális javak** | **1 095** | | | | | | | | |
| *Szellemi termékek* | *592* | | X | X | | | X | | |
| *Vagyoni értékű jogok* | *503* | | X | | | X | X | | |
| **Ingatlan és kapcs. vagy. ért. jogok** | **20 740** | | | | | | | | |
| *Megyeháza épületének 10 %-a* | *15 338* | X | | | X | | | X | |
| *Ingatlanhoz kapcs. telek* | *2 395* | X | | | X | | | X | |
| *2 db garázs* | *2 872* | | X | | X | | X | | |
| *Ingatlanokhoz kapcs. telek* | *135* | | X | | X | | X | | |
| **Gépek, berendezések** | **5 290** | | X | X | | | X | | |
| **Járművek** | **0** | | X | X | | | X | | |
| **Beruházás (befejezetlen)** | **0** | | | | | | | | |
| **Összesen** | **27 125** | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |

| Önkormányzat | Eszközök nettó értéke | Nemzeti vagyon | | Fizikai jellemzők | | | Jogi besorolás | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Törzsvagyon | Üzleti vagyon | ingó | ingatlan | vagyoni ért. Jog | forgalomképes | korlátozottan forg.képes | forgalomképtelen |
| **Immateriális javak** | **52 955** | | | | | | | | |
| *Szellemi termékek* | *52 955* | | X | X | | | X | | |
| *Vagyoni értékű jogok* | *0* | | | | | | | | |
| **Ingatlan és kapcs. vagy. ért. jogok** | **2 277** | | X | | | X | X | | |
| *Ácsteszéri jelzálogjog* | *2 277* | | | | | | | | |
| **Gépek, berendezések** | **567** | | X | X | | | X | | |
| **Járművek** | **0** | | | | | | | | |
| **Beruházás (befejezetlen)** | **0** | | | | | | | | |
| **Összesen** | **55 799** | | | | | | | | |
| **Mindösszesen** | **82 924** | | | | | | | | |

3. számú melléklet

**Komárom-Esztergom Megyei Önkormányzat saját tulajdonában lévő ingatlanok nyilvántartása 2014. december 31.**

| S.SZ | Helyrajzi szám | Cím | Rendeltetés | A telken lévő építmény (db) | Nyilvántartási érték (e Ft) bruttó | nettó (2014.12. 31- | Megjegyzés | Vagyonkezelő |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **KORLÁTOZOTTAN FORGALOMKÉPES INGATLANOK (TÖRZSVAGYON)** | | | | | | | | |
| **1.** | 11202 | Tatabánya, Fő tér 4. | Megyeháza épület | 1 | 20 853 | 15 338 | 10 %-os tulajdonrész | KEMÖ Hivatal |
| | | Tatabánya, Fő tér 4. | Megyeháza telek | | 2 395 | 2 395 | 10 %-os tulajdonrész | KEMÖ Hivatal |
| **FORGALOMKÉPES INGATLANOK (ÜZLETI VAGYON)** | | | | | | | | |
| **1.** | 14334/17 | Tatabánya, Gál I. lakótelep | Garázs | 1 | 1 815 | 1 228 | 100 %-os tulajdonrész | KEMÖ Hivatal |
| | | Tatabánya, Gál I. lakótelep | Telek | | 135 | 135 | 100 %-os tulajdonrész | KEMÖ Hivatal |
| **2.** | 7165/16/A/1 | Tatabánya, Millenniumi lakópark | Társasgarázs | 1 | 2 431 | 1 644 | 100 %-os tulajdonrész | KEMÖ Hivatal |
| **ÖSSZESEN: 3 db önálló helyrajzi számon nyilvántartott ingatlan** | | | | | **27 629** | **20 740** | | |

Tatabánya, 2015. április 17.

# Jelentés a könyvvizsgálat végrehajtásáról

Komárom - Esztergom Megyei Önkormányzat

A költségvetési év:

2014. január 1. - 2014. december 31.

# Tartalomjegyzék

Komárom - Esztergom Megyei Önkormányzat
könyvvizsgálói jelentéséhez

**Szervezeti éves költségvetési beszámoló**

Mérleg
Eredménykimutatás
Maradvány kimutatás

**Könyvvizsgálati dokumentumok**

Független Könyvvizsgálói Jelentés
Vezetői levél
Teljességi nyilatkozat
Teljesítés igazolás

| Komárom - Esztergom Megyei Önkormányzat | | | | |
|---|---|---|---|---|
| MÉRLEG | | | | |
| ESZKÖZÖK | | | | |
| Sor. | Megnevezés / E Ft | 2013.12.31 | Módosítások | 2014.12.31 |
| A | NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK | 20 888 | 0 | 57 589 |
| I. | *Immateriális javak* | 17 784 | 0 | 52 956 |
| 1 | Vagyoni értékű jogok | | | |
| 2 | Szellemi termékek | 17 784 | | 52 956 |
| 3 | Immateriális javak értékhelyesbítése | | | |
| II. | *Tárgyi eszközök* | 2 815 | 0 | 2 844 |
| 1 | Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok | 2 757 | | 2 277 |
| 2 | Gépek, berendezések, felszerelések, járművek | 58 | | 567 |
| 3 | Tenyészállatok | | | |
| 4 | Beruházások, felújítások | | | |
| 5 | Tárgyi eszközök értékhelyesbítése | | | |
| III. | *Befektetett pénzügyi eszközök* | 289 | 0 | 1 789 |
| 1 | Tartós részesedések | 289 | | 1 789 |
| 2 | Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok | | | |
| 3 | Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése | | | |
| IV. | *Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök* | 0 | 0 | 0 |
| 1 | Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök | | | |
| 2 | Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök értékhelyesbítése | | | |
| B | NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK | 1 451 | 0 | 2 061 |
| I. | *Készletek* | 1 451 | 0 | 2 061 |
| 1 | Vásárolt készletek | 1 451 | | 2 061 |
| 2 | Átsorolt, követelés fejében átvett készletek | | | |
| 3 | Egyéb készletek | | | |
| 4 | Befejezetlen termelés, félkész termékek, késztermékek | | | |
| 5 | Növendék-, hízó és egyéb állatok | | | |
| II. | *Értékpapírok* | 0 | 0 | 0 |
| 1 | Nem tartós részesedések | | | |
| 2 | Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok | | | |
| C | PÉNZESZKÖZÖK | 114 301 | 0 | 114 397 |
| I. | *Hosszú lejáratú betétek* | | | |
| II. | *Pénztárak, csekkek, betétkönyvek* | 326 | | 471 |
| III. | *Forintszámlék* | 113 975 | | 113 926 |
| IV. | *Devizaszámlák* | | | |
| V. | *Ideiglen pénzeszközök* | | | |
| D | KÖVETELÉSEK | 41 782 | 0 | 35 587 |
| I. | *Költségvetési évben esedékes követelések* | 270 | 0 | 0 |
| 1 | Költségvetési évben esedékes követelések működési célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről | | | |
| 2 | Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről | | | |
| 3 | Költségvetési évben esedékes követelések közhatalmi bevételre | | | |
| 4 | Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételre | 270 | | |
| 5 | Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási bevételre | | | |
| 6 | Költségvetési évben esedékes követelések működési célú átvett pénzeszközre | | | |
| 7 | Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú átvett pénzeszközre | | | |
| 8 | Költségvetési évben esedékes követelések finanszírozási bevételekre | | | |
| II. | *Költségvetési évet követően esedékes követelések* | 41 512 | 0 | 36 587 |
| 1 | Költségvetési évet követően esedékes követelések működési célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről | | | |
| 2 | Költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről | 41 512 | | 36 587 |
| 3 | Költségvetési évet követően esedékes követelések közhatalmi bevételre | | | |
| 4 | Költségvetési évet követően esedékes követelések működési bevételre | | | |
| 5 | Költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási bevételre | | | |
| 6 | Költségvetési évet követően esedékes követelések működési célú átvett pénzeszközre | | | |
| 7 | Költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú átvett pénzeszközre | | | |
| 8 | Költségvetési évet követően esedékes követelések finanszírozási bevételekre | | | |
| III. | *Követelés jellegű sajátos elszámolások* | 0 | 0 | 0 |
| 1 | Adott előlegek | 0 | 0 | 0 |
| 2 | Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása | | | |
| 3 | Más által beszedett bevételek elszámolása | | | |
| 4 | Forgótőke elszámolása | | | |
| 5 | Vagyonkezelésbe adott eszközökkel kapcsolatos visszapótlási követelés elszámolása | | | |
| 6 | Nem társadalombiztosítás pénzügyi alapjait terhelő kifizetett ellátások megtérülésének elszámolása | | | |
| 7 | Folyósított, megelőlegezett társadalombiztosítási és családtámogatási ellátások elszámolása | | | |
| E | EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK | 9 594 | | 9 590 |
| F | AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK | 0 | 0 | 23 |
| 1 | Eredményszemléletű bevételek aktív időbeli elhatárolása | | | |
| 2 | Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása | | | 23 |
| 3 | Halasztott ráfordítások | | | |
| | ESZKÖZÖK ÖSSZESEN | 182 556 | 0 | 213 046 |

Budapest,
2015. április 14.

Bodnár Mihály
2800 Tatabánya Fő tér 4.
költségvetési osztályvezető

Popovics György
2800 Tatabánya Fő tér 4.
elnök

AUDIT SERVICE KFT
bejegyzett könyvvizsgáló cég
ny.sz.: 001090
Audit Service Kft
könyvvizsgáló társaság
1022 Budapest, Bimbó út 3.
ny. sz.: 001090

Horányi Márton
kamarai tag könyvvizsgáló
s.sz: 001185
Horányi Márton
kamarai tag könyvvizsgáló
ny.sz.: 001185
Igyvédi sz.: KM000333

| Komárom - Esztergom Megyei Önkormányzat | | | | |
|---|---|---|---|---|
| MÉRLEG | | | | |
| FORRÁSOK | | | | |
| Ssz. | Megnevezés / E Ft | 2013.12.31 | Módosítások | 2014.12.31 |
| G | SAJÁT TŐKE | 181 852 | 0 | 156 904 |
| I. | *Nemzeti vagyon induláskori értéke* | *22 851* | | *22 851* |
| II. | *Nemzeti vagyon változásai* | | | *1 610* |
| III. | *Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai* | *114 201* | | *114 201* |
| IV. | *Felhalmozott eredmény* | *44 790* | | *44 790* |
| V. | *Eszközök értékhelyesbítésének forrása* | | | |
| VI. | *Mérleg szerinti eredmény* | | | *-16 588* |
| H | KÖTELEZETTSÉGEK | 674 | 0 | 9 249 |
| I. | *Költségvetési évben esedékes kötelezettségek* | *674* | *0* | *0* |
| 1 | Költségvetési évben esedékes kötelezettségek személyi juttatásokra | | | |
| 2 | Költségvetési évben esedékes kötelezettségek munkaadókat terhelő járulékokra és szociális hozzájárulási adóra | | | |
| 3 | Költségvetési évben esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra | 674 | | |
| 4 | Költségvetési évben esedékes kötelezettségek ellátottak pénzbeli juttatásaira | | | |
| 5 | Költségvetési évben esedékes kötelezettségek egyéb működési célú kiadásokra | | | |
| 6 | Költségvetési évben esedékes kötelezettségek beruházásokra | | | |
| 7 | Költségvetési évben esedékes kötelezettségek felújításokra | | | |
| 8 | Költségvetési évben esedékes kötelezettségek egyéb felhalmozási célú kiadásokra | | | |
| 9 | Költségvetési évben esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra | | | |
| II. | *Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek* | *0* | *0* | *9 106* |
| 1 | Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek személyi juttatásokra | | | |
| 2 | Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek munkaadókat terhelő járulékokra és szociális hozzájárulási adóra | | | |
| 3 | Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra | | | 2 |
| 4 | Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek ellátottak pénzbeli juttatásaira | | | |
| 5 | Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek egyéb működési célú kiadásokra | | | |
| 6 | Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek beruházásokra | | | |
| 7 | Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek felújításokra | | | |
| 8 | Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek egyéb felhalmozási célú kiadásokra | | | |
| 9 | Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra | | | 9 104 |
| III. | *Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások* | *0* | *0* | *143* |
| 1 | Kapott előlegek | | | 143 |
| 2 | Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása | | | |
| 3 | Más szervezetet megillető bevételek elszámolása | | | |
| 4 | Forgótőke elszámolása (Kincstár) | | | |
| 5 | Vagyonkezelésbe vett eszközökkel kapcsolatos visszapótlási kötelezettség elszámolása | | | |
| 6 | Nem társadalombiztosítás pénzügyi alaplait terhelő kifizetett ellátások megtérítésének elszámolása | | | |
| 7 | Munkáltató által korengedményes nyugdíjhoz megfizetett hozzájárulás elszámolása | | | |
| I | EGYÉB SAJÁTOS FORRÁSOLDALI ELSZÁMOLÁSOK | | | |
| J | KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSSEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK | | | |
| K | PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK | 0 | 0 | 36 893 |
| 1 | Eredményszemléletű bevételek passzív időbeli elhatárolása | | | |
| 2 | Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása | 231 | | 4 331 |
| 3 | Halasztott eredményszemléletű bevételek | | | 32 562 |
| | FORRÁSOK ÖSSZESEN | 182 556 | 0 | 213 046 |

Budapest,
2015. április 14.

Bodnár Mihály
2800 Tatabánya Fő tér 4.
költségvetési osztályvezető

AUDIT SERVICE KFT
bejegyzett könyvvizsgáló cég
ny.sz.: 001030

Audit Service Kft.
könyvvizsgáló társaság
1022 Budapest, Bimbó út 3.
ny. sz.: 001030

Pápovics György
2800 Tatabánya Fő tér 4.
elnök

Horányi Márton
kamarai tag könyvvizsgáló
s.sz: 001185

Horányi Márton
kamarai tag könyvvizsgáló
ny. sz.: 001185
idgvtésl.sz.: KM000333

**Komárom - Esztergom Megyei Önkormányzat**

**EREDMÉNYKIMUTATÁS**

| Ssz. | Megnevezés / E Ft | 2013.12.31 | Módosítások | 2014.12.31 |
|---|---|---|---|---|
| 01 | Közhatalmi eredményszemléletű bevételek | | | |
| 02 | Eszközök és szolgáltatások értékesítése nettó eredményszemléletű bevételei | | | 5 |
| 03 | Tevékenység egyéb nettó eredményszemléletű bevételei | | | 1 170 |
| *I* | *Tevékenység nettó eredményszemléletű bevétele (=01+02+03)* | *0* | *0* | *1 175* |
| 04 | Saját termelésű készletek állományváltozása | | | |
| 05 | Saját előállítású eszközök aktivált értéke | | | |
| *II* | *Aktivált saját teljesítmények értéke (=±04+05)* | *0* | *0* | *0* |
| 06 | Központi működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei | | | 245 185 |
| 07 | Egyéb működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei | | | 13 820 |
| 08 | Különféle egyéb eredményszemléletű bevételek | | | 0 |
| *III* | *Egyéb eredményszemléletű bevételek (=06+07+08)* | *0* | *0* | *259 005* |
| 09 | Anyagköltség | | | 3 433 |
| 10 | Igénybe vett szolgáltatások értéke | | | 18 415 |
| 11 | Eladott áruk beszerzési értéke | | | |
| 12 | Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke | | | |
| *IV* | *Anyagjellegű ráfordítások (=09+10+11+12)* | *0* | *0* | *21 848* |
| 13 | Bérköltség | | | |
| 14 | Személyi jellegű egyéb kifizetések | | | 52 955 |
| 15 | Bérjárulékok | | | 15 726 |
| *V* | *Személyi jellegű ráfordítások (=13+14+15)* | *0* | *0* | *68 681* |
| *VI* | *Értékcsökkenési leírás* | | | *13 788* |
| *VII* | *Egyéb ráfordítások* | | | *182 353* |
| **A** | **TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE (=I±II+III-IV-V-VI-VII)** | **0** | **0** | **-26 490** |
| 16 | Kapott (járó) osztalék és részesedés | | | |
| 17 | Kapott (járó) kamatok és kamatjellegű eredményszemléletű bevételek | | | |
| 18 | Pénzügyi műveletek egyéb eredményszemléletű bevételei (>=18a) | | | |
| 18a | - ebből: árfolyamnyereség | | | |
| *VIII* | *Pénzügyi műveletek eredményszemléletű bevételei (=16+17+18)* | *0* | *0* | *0* |
| 19 | Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások | | | |
| 20 | Részesedések, értékpapírok, pénzeszközök értékvesztése | | | |
| 21 | Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai (>=21a) | | | |
| *IX* | *Pénzügyi műveletek ráfordításai (=19+20+21)* | *0* | *0* | *0* |
| **B** | **PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (=VIII-IX)** | **0** | **0** | **0** |
| **C** | **SZOKÁSOS EREDMÉNY (=±A±B)** | **0** | **0** | **-26 490** |
| 22 | Felhalmozási célú támogatások eredményszemléletű bevételei | | | 9 902 |
| 23 | Különféle rendkívüli eredményszemléletű bevételek | | | |
| *X* | *Rendkívüli eredményszemléletű bevételek (=22+23)* | *0* | *0* | *9 902* |
| *XI* | *Rendkívüli ráfordítások* | | | |
| **D** | **RENDKÍVÜLI EREDMÉNY(=X-XI)** | **0** | **0** | **9 902** |
| **E** | **MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (=±C±D)** | **0** | **0** | **-16 588** |

Budapest,
2015. április 14.

.....

Bodnár Mihály
2600 Tatabánya Fő tér 4.
költségvetési osztályvezető

AUDIT SERVICE KFT
bejegyzett könyvvizsgáló cég
ny.sz.: 001030

.....

Audit Service Kft.
könyvvizsgáló társaság
1022 Budapest, Bimbó út 3.
ny. sz.: 001030

Popovics György
2600 Tatabánya Fő tér 4.
elnök

Horányi Márton
kamarai tag könyvvizsgáló
Kamarai sz.: 001185

Horányi Márton
kamarai tag könyvvizsgáló
ny.sz.: 001185
kgvetési.sz.: KM000333

| Komárom - Esztergom Megyei Önkormányzat | | |
|---|---|---|
| Maradvány kimutatás | | |
| 2014.12.31 | | |
| Ssz. | Megnevezés / E Ft | Összeg |
| 01 | Alaptevékenység költségvetési bevételei | 325 916 |
| 02 | Alaptevékenység költségvetési kiadásai | 184 183 |
| *I* | *Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)* | *140 833* |
| 03 | Alaptevékenység finanszírozási bevételei | 127 538 |
| 04 | Alaptevékenység finanszírozási kiadásai | 151 727 |
| *II* | *Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04)* | *-24 189* |
| A | **Alaptevékenység maradványa (=±I±II)** | **116 644** |
| 05 | Vállalkozási tevékenység költségvetési bevételei | |
| 06 | Vállalkozási tevékenység költségvetési kiadásai | |
| *III* | *Vállalkozási tevékenység költségvetési egyenlege (=05-06)* | *0* |
| 07 | Vállalkozási tevékenység finanszírozási bevételei | |
| 08 | Vállalkozási tevékenység finanszírozási kiadásai | |
| *IV* | *Vállalkozási tevékenység finanszírozási egyenlege (=07-08)* | *0* |
| B | **Vállalkozási tevékenység maradványa (=±III±IV)** | **0** |
| C | **Összes maradvány (=A+B)** | **116 644** |
| D | **Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa** | **45 976** |
| E | **Alaptevékenység szabad maradványa (=A-D)** | **70 668** |
| F | **Vállalkozási tevékenységet terhelő befizetési kötelezettség (=B*0,1)** | **0** |
| G | **Vállalkozási tevékenység felhasználható maradványa (=B-F)** | **0** |

Budapest,
2015. április 14.

.....
Bodnár Mihály
2800 Tatabánya Fő tér 4.
költségvetési osztályvezető

AUDIT SERVICE KFT
bejegyzett könyvvizsgáló cég
ny.sz.: 001030

.....
Audit Service Kft.
könyvvizsgáló társaság
1022 Budapest, Bimbó út 3.
ny. sz.: 001030

Pppovics György
2800 Tatabánya Fő tér 4.
elnök

Horányi Márton
kamarai tag könyvvizsgáló
ny.sz.: 001185

Horányi Márton
kamarai tag könyvvizsgáló
ny.sz.: 001185
ktgvetési.sz.: KM000333

## FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

a Komárom - Esztergom Megyei Önkormányzat vezetése részére

**A 2014. évi éves költségvetési beszámolóról készült jelentés**

Elvégeztük a Komárom-Esztergom Megyei Önkormányzat mellékelt 2014. évi éves költségvetési beszámolójának a könyvvizsgálatát, amely éves költségvetési beszámoló 2014. december 31-i fordulónapra elkészített mérlegből, – melyben az eszközök és források egyező főösszege 213.046 E Ft –, az ezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó eredménykimutatásból - melyben a tárgyévi mérleg szerinti eredmény - 16.588 E Ft –, költségvetési jelentésből – melyben a teljesített bevételek összege 452.554 E Ft, a teljesített kiadások összege 335.910 E Ft –, a maradvány kimutatásból – melyben az alaptevékenység szabad maradványa 70.668 E Ft, az önkormányzati alrendszer sajátos gazdálkodásához kapcsolódó elszámolások bemutatásából, valamint kiegészítő mellékletből áll.

**A vezetés felelőssége az éves költségvetési beszámolóért**

A vezetés felelős az éves költségvetési beszámolónak a 'számvitelről' szóló 2000. évi C. törvényben, illetve 'az államháztartás számviteléről' szóló 4/2013. (I. 11.) Korm. rendeletben foglaltakkal összhangban történő elkészítéséért és valós bemutatásáért, valamint az olyan belső kontrollokért, amelyeket a vezetés szükségesnek tart ahhoz, hogy lehetővé váljon az akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításoktól mentes éves költségvetési beszámoló elkészítése.

**A könyvvizsgáló felelőssége**

A mi felelősségünk az éves költségvetési beszámoló véleményezése könyvvizsgálatunk alapján.

Könyvvizsgálatunkat a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban hajtottuk végre.

Ezek a standardok megkövetelik, hogy megfeleljünk az etikai követelményeknek, valamint hogy a könyvvizsgálatot úgy tervezzük meg és hajtsuk végre, hogy kellő bizonyosságot szerezzünk arról, hogy az éves költségvetési beszámoló mentes-e a lényeges hibás állításoktól.

A könyvvizsgálat magában foglalja olyan eljárások végrehajtását, amelyek célja könyvvizsgálati bizonyítékot szerezni az éves költségvetési beszámolóban szereplő összegekről és közzétételekről.

A kiválasztott eljárások, beleértve az éves költségvetési beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő, lényeges hibás állításai kockázatainak felmérését is, a könyvvizsgáló megítélésétől függnek.

A kockázatok ilyen felmérésekor a könyvvizsgáló az éves költségvetési beszámolónak az intézmény általi elkészítése és valós bemutatása szempontjából releváns belső kontrollt azért mérlegeli, hogy olyan könyvvizsgálati eljárásokat tervezzen meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy az intézmény belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt mondjon.

A könyvvizsgálat magában foglalja továbbá az alkalmazott számviteli politikák megfelelőségének és a vezetés (a gazdálkodásért felelősök) által készített számviteli becslések ésszerűségének, valamint az éves elemi költségvetési beszámoló átfogó prezentálásának értékelését is.

Meggyőződésünk, hogy a megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt a könyvvizsgálói véleményünk megadásához.

**Vélemény**

Véleményünk szerint az éves költségvetési beszámoló megbízható és valós képet ad a Komárom - Esztergom Megyei Önkormányzat 2014. december 31-n fennálló vagyoni, pénzügyi helyzetéről, valamint az ezen időponttal végződő év gazdálkodásának eredményéről, a számvitelről szóló 2000. évi C. törvénnyel és az államháztartás számviteléről szóló 4/2013 (I. 11.) kormányrendeletben foglaltakkal összhangban.

Budapest, 2015. április 14.

AUDIT SERVICE KFT
bejegyzett könyvvizsgáló cég
ny.sz.: 001030

dr. Serényi Iván
ügyvezető
Audit Service Kft.
1022 Budapest, Bimbó út 3.
ny.sz.: 001030

Horányi Márton
kamarai tag könyvvizsgáló
s.sz: 001185

Horányi Márton
kamarai tag könyvvizsgáló
ktgvetési.sz.: KM000333

**Komárom - Esztergom Megyei Önkormányzat**
**2014. december 31.**
**Vezetői levél**

Irodánk befejezte és átadta az üzleti évre hitelesített éves beszámolójuk és a könyvvizsgálói jelentés anyagát abból a célból, hogy azt Szervezetük testületei elé terjesszék elfogadás, illetve a szükséges döntések meghozatala céljából.

Az év során folyamatosan, erre kijelölt munkatársaikkal sor került a felmerült problémák, kérdések megbeszélésére, állásfoglalásaink meghatározására. Szervezetüknek a felmerült hibák jegyzékét irodánk közvetlenül rendelkezésre bocsátotta.

Munkánk során számos, a Szervezet életét jellemző gazdasági tényezőről szereztünk mérvadó tapasztalatot, amelyekből levonható következtetés a problémák jövőbeni elkerülése érdekében. Jelen vezetői levélben a Szervezet számára ezúton rögzítjük eredményeit:

*Szabályozás tisztázatlansága, rendezetlensége:*

A számviteli szabályzatok fejlesztése indokolt.

Utalványozási-, illetve a kontírozási lapok újragondolása javasolt. (mind könyvelési információk, mind ellenőrizhetőség szempontjából.)

*Számítógépes könyvelési rendszer bizonylatok tisztázatlansága, rendezetlensége:*

Az Önkormányzat által használt ügyviteli (CORSO) program, fejlesztése az év során folyamatosan zajlott. A 4/2013-as Kormányrendelethez fokozatosan idomult. A zárás időpontjában a fejlesztések még tartanak, ezért például a kormányrendelet 17.sz. mellékletében megfogalmazott kötelező egyezőségeket jelenleg nem biztosítja. Továbbfejlesztése javasolt.

*Egyéb megállapítások:*

Az önkormányzat 3311-es és 3321-es (Kincstári bankszámlák) főkönyvi számlái nem kerültek összevezetésre. Az összesített egyenleget a MÁK kivonata alátámasztja.

A vonatkozó számviteli kormányrendeletek előírják a személyi jellegű kiadások számfejtését végző központi szervezettel az időszakos egyeztetéseket. Ez az egyeztetés évvégével nem történt meg. A szervezetnél tárgyévben személyi jellegű kifizetés csak reprezentációs kiadásként merült fel, ezért az egyeztetés elmaradása nem kritikus.

Budapest,
2015. április 14.

AUDIT SERVICE KFT
bejegyzett könyvvizsgáló cég
ny.sz.: 001030

dr. Serényi Iván
Audit Service Kft.
1022 Budapest, Bimbó út 3.
ny.sz.: 001030

Horányi Márton
kamarai tag könyvvizsgáló
s.sz.: 001185

Horányi Márton
ktgvetési sz.: KM000333

Átvettem: Budapest, 201..2015 APR.27.

Popovics György
2800 Tatabánya Fő tér 4.
elnök

## Teljességi nyilatkozat

Komárom - Esztergom Megyei Önkormányzat
2800 Tatabánya Fő tér 4.
2015. április 14.

Ez a nyilatkozat
Komárom - Esztergom Megyei Önkormányzat
(továbbiakban a "Szervezet") időszaki pénzügyi kimutatásainak a költségvetési beszámoló a továbbiakban: pénzügyi kimutatás) könyvvizsgálatával kapcsolatosan készült azzal a céllal, hogy a pénzügyi kimutatások 2000. évi C. törvénnyel („Számviteli Törvény"), valamint a 4/2013. (I. 11.) Korm. rendelettel - az államháztartás számviteléről - való megfelelésről és a jelentésünkben bemutatott kapcsolódó törvények és rendeletek bemutatásáról véleményt alkothassanak, igazoljuk, hogy a legjobb tudásunk és meggyőződésünk szerint képviseljük az audit során az alábbiakban foglaltakat:

1. Felelősek vagyunk az éves pénzügyi beszámolónak a 2000. évi C. Számviteli Törvénynek és a kapcsolódó beszámolókészítési kormányrendeletnek megfelelően nyilvántartott adatokból történő összeállításáért, a könyvelésért, az éves pénzügyi beszámolónak a 2000. évi C. Számviteli Törvénnyel, a kapcsolódó beszámolókészítési kormányrendelettel és a tényekkel való megfelelésért, valamint azért, hogy az éves pénzügyi beszámoló megbízható képet ad a cég nettó eszközeiről, valamint pénzügyi helyzetéről hű és valós képet mutat.

2. Elismerjük, hogy a mi kötelezettségünk egy olyan belső számviteli ellenőrzési rendszer létrehozása és fenntartása, amely bár nem teljes mértékben, de megfelelően nyújt biztosítékot a törvénytelenségek, szabálytalanságok és hibák ellen. Közöltünk Önökkel minden olyan, bármely csaláshoz vagy vélt csaláshoz kapcsolódó jelentős tényt, amely a vezetés tudomására jutott, és amely befolyással lehetett a Szervezetre.

3. Teljeskörűen és hiánytalanul, a valóságnak megfelelően, a vizsgált évre vonatkozó valamennyi tranzakciót, ügyletet, gazdasági eseményt feldolgozva, a vagyoni-pénzügyi-jövedelmezőségi helyzetre hatást gyakorló további információkat külön is értelmezve rendelkezésükre bocsátottunk.

4. Minden pénzügyi nyilvántartást és ehhez kapcsolódó adatot az Önök rendelkezésére bocsátottunk és minden olyan tranzakcióról informáltuk Önöket, amelyeknek a pénzügyi jelentésekre hatása lehet. Így különösen:

a.) testületi és bizottsági döntések,
b.) a tárgyév egyedi, rendkívüli eseményei,
c.) egyedi szerződéses megállapodások követelések és kötelezettségek érvényesítésekor,
d.) az üzleti és az azon kívüli események, ügyletek elkülönítése,
e.) korlátozások és kötöttségek, jogosultságok és előnyök a pénzügyi jelentésben,
f.) piaci információk, értékvesztések,
g.) mérlegben nem szereplő kötelezettségek, jogosultságok, peres, vitás, kétes ügyek.

5. Nem történt:
a.) szándékos mulasztás a Szervezet, illetve az alkalmazottak részéről, akik meghatározó szerepet töltenek be az ügyviteli folyamatok rendszerében, a költségvetés összeállításában, végrehajtásában,
b.) szándékos mulasztás azon más dolgozók részéről sem, akik lényegesen befolyásolhatnák a pénzügyi adatokat,

c.) lényeges hatást gyakorló visszajelzés a pénzügyi beszámolók, a pénzügyi jelentések hiányosságaira, nem egyezőségére vonatkozóan, a szabályozó hatóságokkal történt egyeztetés során ezek részéről.

6. Nincs olyan tervünk vagy szándékunk, amelyet nem hoztunk volna tudomásukra, és amely lényegesen befolyásolná eszközeink és forrásaink besorolását vagy könyv szerinti értékét, az éves költségvetés megítélését.

7. Az alábbi ügyletekkel kapcsolatban minden információt az Önök rendelkezésére bocsátottunk:
a.) a velünk kapcsolatban álló felekkel fennálló tartozások és követelések, beleértve az értékesítést, beszerzéseket, átutalásokat, hiteleket, lízing és garancia megállapodásokat;
b.) a tőkeállomány tartalékolása opcióra, kezességre, átalakításra vagy egyéb követelmények teljesítése végett;

c.) pénzintézettel kötött megállapodások, beleértve a pénzeszközök egyenlegével kapcsolatos korlátozásokat, a hitelkeretet vagy hasonló megállapodásokat;
d.) korábban eladott eszközök visszavásárlására irányuló megállapodások.

8. Külön rendelkezésükre bocsátottuk azokat az információkat:
a.) amelyeket a tárgyévben, de nem a tárgyévre vonatkozóan érvényesítettünk,
b.) amelyeket a tárgyév után, a könyvvizsgálati munka keretében helyesbítettünk,
c.) amelyek a számvitelen kívüliek, de a vagyoni-pénzügyi-jövedelmezőségi helyzetre hatást gyakorolnak,

d.) amelyek a jogok és kötelezettségek vállalásának éven belüli magyarázatára, éven túli hatások gyakorlására lényeges és meghatározó szerepet töltenek be.

9. Nincs tudomásunk egyéb bárminemű lényeges tartozásról vagy követelésről, amely jelentősen befolyásolná a Szervezet pénzügyi helyzetét.

10. A Szervezet befektetéseiről, azok értékeléséhez nem rendelkezünk aktuális adatokkal.

11. Nincsenek a Szervezettel szemben olyan nem érvényesített igények, amik az ügyvédünk véleménye szerint érvényesíthetők lennének és nem szerepelnek a beszámolóban.

12. A bevételek a tervezésnél ismert központi és önkormányzati intézkedések várható hatásaként kerültek beállításra, s ennek megfelelő volt az elszámolás is.

13. A számviteli nyilvántartás, ami a pénzügyi információ alapja, pontosan és megbízhatóan, megfelelő részletezettséggel tükrözi a Szervezet ügyleteit. A beszámolóban az intézmények adatai a jogszabályi előírásoknak megfelelően kerültek beépítésre.

14. Szervezetünk megfelelő jogcímmel rendelkezik valamennyi tulajdonában lévő eszköz felett, azokat a közölt jelzálogon kívül egyéb zálog nem terheli.

15. Szerződéseink mindazon szempontjainak eleget tettünk, melyek nem teljesítés esetén lényegesen befolyásolják a pénzügyi kimutatásokat.

16. A mérleg kelte utáni időszakban nem történt olyan esemény, mely a pénzügyi kimutatások tekintetében kiigazítást igényelne.

17. Nem történt olyan törvényszegés vagy szabálysértés, melynek hatása a 2000. évi C. Számviteli Törvény és a kapcsolódó beszámolókészítési kormányrendeletnek előírásaival összhangban készült pénzügyi jelentésekben mutatkozhatna.

18. Tisztában vagyunk az 2007. évi CXXXVI. a pénzmosás és a terrorizmus finanszírozása megelőzéséről és megakadályozásáról szóló törvény előírásaival, annak szabályait, értelmezését ismerjük. A rendelkezésükre bocsátott bizonylatok és azok mögöttes gazdasági tartalmában, valamint a szervezet működésében nincsenek olyan ügyletek, amelyek büntetendő cselekmény elkövetéséből származó dolgok (ide értve a vagyoni jogosultságot megtestesítő okiratot, dematerializált értékpapírt is) eredetét leplezik. Rögzítjük továbbá, hogy gazdálkodásunkban nem jelentek meg, illetve a tevékenység gyakorlása során felhasználásra nem kerültek olyan dolgok, amelyek büntetendő cselekmény elkövetéséből származnak.

19. Megértettük, feldolgoztuk és megadtuk mindazon témaköröket, amelyeket a könyvvizsgálati munkaprogram, a dokumentációs és információs jegyzék alapján tőlünk kértek.

20. Megerősítjük, hogy adatfeldolgozási rendszerünk rendszertechnikailag zárt, a belső ellenőrzési rendszer által feltárt problémákat, hibákat maradéktalanul kijavítottuk és helyesbítettük, az ezen kívüli fel nem dolgozott tételeket külön bizonylatoltuk és rendelkezésre bocsátottuk.

21. A számviteli szabályrendszerrel kapcsolatban rögzítjük, hogy a jelentős és lényeges minősítések meghatározása saját döntésünk, a könyvvizsgálat megbízása a piaci értékek teljes körének meghatározására nem terjedt ki. A Szervezet számviteli politikáját kialakítottuk, a gyakorlatban megvalósítottuk. A számviteli szabályozás naprakészségének biztosítása a mi feladatunk.

22. A várható és egyéb könyvön kívüli kötelezettségekre, jövőbeni költségekre képzett tartalékok képzési módszere, mértéke, követése Szervezetünk számításainak, tapasztalati adatainak eredménye.

23. Kinyilvánítjuk, hogy a pénzügyi jelentéssel minden tekintetben egyetértünk, és egyben megerősítjük, hogy szakmai terveink, értékeléseink tartalmuk és formájuk szerint azonosak a számviteli beszámolóban rögzítettekkel.

24. Kijelentjük továbbá, hogy
- nem titkoltunk el és
- nem manipuláltunk adatokat, információkat.

Az adóhatóságnak és más Szervezeteknek (például KEHI, ÁSZ) jogában áll a Szervezet főkönyvének és egyéb nyilvántartásainak ellenőrzésére. A 2000. évi C. Számviteli Törvény és a kapcsolódó beszámolókészítési kormányrendeletnek előírásai szerint a Szervezet éves beszámolójára vonatkozó könyvvizsgálat eredményeként adott hitelesítő záradék nem jelenti azt, hogy azt más hatóság minden korrekció nélkül elfogadja vagy mentes minden hibától.

Komárom - Esztergom Megyei Önkormányzat

elnök

költségvetési osztályvezető

**Teljesítési nyilatkozat**
**Komárom - Esztergom Megyei Önkormányzat**
**2014**
**könyvvizsgálatáról**

Alulírott Horányi Márton (2083 Solymár Terstyánszky u. 10.), mint a(z) Audit Service Kft. (1022 Budapest, Bimbó út 3.) kamarai tag könyvvizsgálója nyilatkozom, hogy hivatkozott Önkormányzattal kötött könyvvizsgálati szerződésünk teljesedésbe ment, könyvvizsgáló jelentésünket kiadtuk, tárgyévi könyvvizsgálati munkánk lezárult.

Budapest, 2015. április 14.

AUDIT SERVICE KFT
bejegyzett könyvvizsgáló cég
ny.sz.: 001030

dr. Serényi Iván
ügyvezető
Audit Service Kft.
1022 Budapest, Bimbó út 3.
ny.sz.: 001030

Horányi Márton
kamarai tag könyvvizsgáló
s.sz.: 001185

Horányi Márton
kamarai tag könyvvizsgáló
ktgvetési.sz.: KM000333

**Jelentés a könyvvizsgálat végrehajtásáról**

Komárom - Esztergom Megyei Önkormányzat Hivatala

A költségvetési év:

2014. január 1. - 2014. december 31.

# Tartalomjegyzék

Komárom - Esztergom Megyei Önkormányzat Hivatala
könyvvizsgálói jelentéséhez

**Szervezeti éves költségvetési beszámoló**

Mérleg
Eredménykimutatás
Maradvány kimutatás

**Könyvvizsgálati dokumentumok**

Független Könyvvizsgálói Jelentés
Vezetői levél
Teljességi nyilatkozat
Teljesítés igazolás

**Komárom - Esztergom Megyei Önkormányzat Hivatala**

**MÉRLEG**

**ESZKÖZÖK**

| Ssz. | Megnevezés / E Ft | 2013.12.31 | Módosítások | 2014.12.31 |
|---|---|---|---|---|
| A | NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK | 33 147 | 0 | 27 225 |
| I. | *Immateriális javak* | *3 094* | *0* | *1 095* |
| 1 | Vagyoni értékű jogok | 799 | | 503 |
| 2 | Szellemi termékek | 2 295 | | 592 |
| 3 | Immateriális javak értékhelyesbítése | | | |
| II. | *Tárgyi eszközök* | 29 963 | 0 | 26 030 |
| 1 | Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok | 21 205 | | 20 740 |
| 2 | Gépek, berendezések, felszerelések, járművek | 8 758 | | 5 290 |
| 3 | Tenyészállatok | | | |
| 4 | Beruházások, felújítások | | | |
| 5 | Tárgyi eszközök értékhelyesbítése | | | |
| III. | *Befektetett pénzügyi eszközök* | *100* | *0* | *100* |
| 1 | Tartós részesedések | 100 | | 100 |
| 2 | Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok | | | |
| 3 | Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése | | | |
| IV. | *Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök* | *0* | *0* | *0* |
| 1 | Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök | | | |
| 2 | Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök értékhelyesbítése | | | |
| B | NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK | 0 | 0 | 1 035 |
| I. | *Készletek* | *0* | *0* | *1 035* |
| 1 | Vásárolt készletek | | | 1 035 |
| 2 | Átsorolt, követelés fejében átvett készletek | | | |
| 3 | Egyéb készletek | | | |
| 4 | Befejezetlen termelés, félkész termékek, késztermékek | | | |
| 5 | Növendék-, hízó és egyéb állatok | | | |
| II. | *Értékpapírok* | *0* | *0* | *0* |
| 1 | Nem tartós részesedések | | | |
| 2 | Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok | | | |
| C | PÉNZESZKÖZÖK | 0 | 0 | 957 |
| I. | *Hosszú lejáratú betétek* | | | |
| II. | *Pénztárak, csekkek, betétkönyvek* | | | |
| III. | *Forintszámlák* | | | 957 |
| IV. | *Devizaszámlák* | | | |
| V. | *Idegen pénzeszközök* | | | |
| D | KÖVETELÉSEK | 612 | 0 | 542 |
| I. | *Költségvetési évben esedékes követelések* | *502* | *0* | *132* |
| 1 | Költségvetési évben esedékes követelések működési célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről | 502 | | |
| 2 | Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről | | | |
| 3 | Költségvetési évben esedékes követelések közhatalmi bevételre | | | |
| 4 | Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételre | | | 30 |
| 5 | Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási bevételre | | | 102 |
| 6 | Költségvetési évben esedékes követelések működési célú átvett pénzeszközre | | | |
| 7 | Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú átvett pénzeszközre | | | |
| 8 | Költségvetési évben esedékes követelések finanszírozási bevételekre | | | |
| II. | *Költségvetési évet követően esedékes követelések* | *110* | *0* | *0* |
| 1 | Költségvetési évet követően esedékes követelések működési célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről | 110 | | |
| 2 | Költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről | | | |
| 3 | Költségvetési évet követően esedékes követelések közhatalmi bevételre | | | |
| 4 | Költségvetési évet követően esedékes követelések működési bevételre | | | |
| 5 | Költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási bevételre | | | |
| 6 | Költségvetési évet követően esedékes követelések működési célú átvett pénzeszközre | | | |
| 7 | Költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú átvett pénzeszközre | | | |
| 8 | Költségvetési évet követően esedékes követelések finanszírozási bevételekre | | | |
| III. | *Követelés jellegű sajátos elszámolások* | *0* | *0* | *410* |
| 1 | Adott előlegek | 0 | 0 | 300 |
| 2 | Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása | | | |
| 3 | Más által beszedett bevételek elszámolása | | | |
| 4 | Forgótőke elszámolása | | | 110 |
| 5 | Vagyonkezelésbe adott eszközökkel kapcsolatos visszapótlási követelés elszámolása | | | |
| 6 | Nem társadalombiztosítás pénzügyi alapjait terhelő kifizetett ellátások megtérítésének elszámolása | | | |
| 7 | Folyósított, megelőlegezett társadalombiztosítási és családtámogatási ellátások elszámolása | | | |
| E | EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK | 3 125 | | 3 067 |
| F | AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK | 0 | 0 | 131 |
| 1 | Eredményszemléletű bevételek aktív időbeli elhatárolása | | | |
| 2 | Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása | | | 131 |
| 3 | Halasztott ráfordítások | | | |
| | ESZKÖZÖK ÖSSZESEN | 38 944 | 0 | 37 977 |

Budapest,
2015. április 14.

Bodnár Mihály
2800 Tatabánya Fő tér 4.
kitüntetési osztályvezető

AUDIT SERVICE KFT
bejegyzett könyvvizsgáló cég
ny.sz.: 001030

Audit Service Kft.
könyvvizsgáló társaság
1022 Budapest, Bimbó út 3.
ny. sz.: 001030

Komárom-Esztergom Megyei Önkormányzat Hivatala Tatabánya

dr. Pintér Péter
2800 Tatabánya Fő tér 4.
főjegyző

Horányi Márton
kamarai tag könyvvizsgáló
s.sz: 001185

Horányi Márton
kamarai tag könyvvizsgáló
ny.sz.: 001185
igazolási sz.: KM000333

**Komárom - Esztergom Megyei Önkormányzat Hivatala**

**MÉRLEG**

**FORRÁSOK**

| Sor. | Megnevezés / E Ft | 2013.12.31 | Módosítások | 2014.12.31 |
|---|---|---|---|---|
| G | **SAJÁT TŐKE** | 38 372 | 0 | 22 873 |
| I. | *Nemzeti vagyon induláskori értéke* | 139 508 | | 139 508 |
| II. | *Nemzeti vagyon változásai* | | | 972 |
| III. | *Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai* | | | |
| IV. | *Felhalmozott eredmény* | -85 136 | | -85 136 |
| V. | *Eszközök értékelésének forrása* | | | |
| VI. | *Mérleg szerinti eredmény* | | | -16 471 |
| H | **KÖTELEZETTSÉGEK** | 572 | 0 | 188 |
| I. | *Költségvetési évben esedékes kötelezettségek* | 572 | 0 | 0 |
| 1 | Költségvetési évben esedékes kötelezettségek személyi juttatásokra | | | |
| 2 | Költségvetési évben esedékes kötelezettségek munkaadókat terhelő járulékokra és szociális hozzájárulási adóra | | | |
| 3 | Költségvetési évben esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra | 572 | | |
| 4 | Költségvetési évben esedékes kötelezettségek ellátottak pénzbeli juttatásaira | | | |
| 5 | Költségvetési évben esedékes kötelezettségek egyéb működési célú kiadásokra | | | |
| 6 | Költségvetési évben esedékes kötelezettségek beruházásokra | | | |
| 7 | Költségvetési évben esedékes kötelezettségek felújításokra | | | |
| 8 | Költségvetési évben esedékes kötelezettségek egyéb felhalmozási célú kiadásokra | | | |
| 9 | Költségvetési évben esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra | | | |
| II. | *Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek* | 0 | 0 | 188 |
| 1 | Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek személyi juttatásokra | | | |
| 2 | Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek munkaadókat terhelő járulékokra és szociális hozzájárulási adóra | | | |
| 3 | Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra | | | 188 |
| 4 | Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek ellátottak pénzbeli juttatásaira | | | |
| 5 | Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek egyéb működési célú kiadásokra | | | |
| 6 | Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek beruházásokra | | | |
| 7 | Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek felújításokra | | | |
| 8 | Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek egyéb felhalmozási célú kiadásokra | | | |
| 9 | Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra | | | |
| III. | *Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások* | 0 | 0 | 0 |
| 1 | Kapott előlegek | | | |
| 2 | Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása | | | |
| 3 | Más szervezetet megillető bevételek elszámolása | | | |
| 4 | Forgótőke elszámolása (Kincstár) | | | |
| 5 | Vagyonkezelésbe vett eszközökkel kapcsolatos visszapótlási kötelezettség elszámolása | | | |
| 6 | Nem társadalombiztosítás pénzügyi alapjait terhelő kifizetett ellátások megtérítésének elszámolása | | | |
| 7 | Munkáltató által korengedményes nyugdíjhoz megfizetett hozzájárulás elszámolása | | | |
| I | **EGYÉB SAJÁTOS FORRÁSOLDALI ELSZÁMOLÁSOK** | | | |
| J | **KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSSEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK** | | | |
| K | **PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK** | 0 | 0 | 14 916 |
| 1 | Eredményszemléletű bevételek passzív időbeli elhatárolása | | | 14 916 |
| 2 | Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása | | | |
| 3 | Halasztott eredményszemléletű bevételek | | | |
| | **FORRÁSOK ÖSSZESEN** | 38 944 | 0 | 37 977 |

Budapest,
2015. április 14.

.....

Bodnár Mihály
2600 Tatabánya Fő tér 4.
költségvetési osztályvezető

AUDIT SERVICE KFT
bejegyzett könyvvizsgáló cég
ny.sz.: 001030 Audit Service Kft.
könyvvizsgáló társaság
1022 Budapest, Bimbó út 3.
ny. sz.: 001030

Komárom-Esztergom Megye Főjegyzője * Tatabánya *

dr. Pásztek Péter
2800 Tatabánya Fő tér 4.
főjegyző

Horányi Márton
kamarai tag könyvvizsgáló
s.sz.: 001185

Horányi Márton
kamarai tag könyvvizsgáló
ny.sz.: 001185
ktgvetési.sz.: KM000333

| Komárom - Esztergom Megyei Önkormányzat Hivatala | | | | |
|---|---|---|---|---|
| EREDMÉNYKIMUTATÁS | | | | |
| Ssz. | Megnevezés / E Ft | 2013.12.31 | Módosítások | 2014.12.31 |
| 01 | Közhatalmi eredményszemléletű bevételek | | | |
| 02 | Eszközök és szolgáltatások értékesítése nettó eredményszemléletű bevételei | | | 320 |
| 03 | Tevékenység egyéb nettó eredményszemléletű bevételei | | | |
| *I* | *Tevékenység nettó eredményszemléletű bevétele (=01+02+03)* | *0* | *0* | *320* |
| 04 | Saját termelésű készletek állományváltozása | | | |
| 05 | Saját előállítású eszközök aktivált értéke | | | |
| *II* | *Aktivált saját teljesítmények értéke (=±04+05)* | *0* | *0* | *0* |
| 06 | Központi működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei | | | 151 228 |
| 07 | Egyéb működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei | | | 23 490 |
| 08 | Különféle egyéb eredményszemléletű bevételek | | | 136 |
| *III* | *Egyéb eredményszemléletű bevételek (=06+07+08)* | *0* | *0* | *174 854* |
| 09 | Anyagköltség | | | 3 226 |
| 10 | Igénybe vett szolgáltatások értéke | | | 18 726 |
| 11 | Eladott áruk beszerzési értéke | | | |
| 12 | Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke | | | |
| *IV* | *Anyagjellegű ráfordítások (=09+10+11+12)* | *0* | *0* | *21 952* |
| 13 | Bérköltség | | | 94 565 |
| 14 | Személyi jellegű egyéb kifizetések | | | 28 444 |
| 15 | Bérjárulékok | | | 33 238 |
| *V* | *Személyi jellegű ráfordítások (=13+14+15)* | *0* | *0* | *156 247* |
| *VI* | *Értékcsökkenési leírás* | | | *8 070* |
| *VII* | *Egyéb ráfordítások* | | | *5 376* |
| A | **TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE (=I±II+III-IV-V-VI-VII)** | 0 | 0 | -16 471 |
| 16 | Kapott (járó) osztalék és részesedés | | | |
| 17 | Kapott (járó) kamatok és kamatjellegű eredményszemléletű bevételek | | | |
| 18 | Pénzügyi műveletek egyéb eredményszemléletű bevételei (>=18a) | | | |
| 18a | - ebből: árfolyamnyereség | | | |
| *VIII* | *Pénzügyi műveletek eredményszemléletű bevételei (=16+17+18)* | *0* | *0* | *0* |
| 19 | Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások | | | |
| 20 | Részesedések, értékpapírok, pénzeszközök értékvesztése | | | |
| 21 | Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai (>=21a) | | | |
| *IX* | *Pénzügyi műveletek ráfordításai (=19+20+21)* | *0* | *0* | *0* |
| B | **PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (=VIII-IX)** | 0 | 0 | 0 |
| C | **SZOKÁSOS EREDMÉNY (=±A±B)** | 0 | 0 | -16 471 |
| 22 | Felhalmozási célú támogatások eredményszemléletű bevételei | | | |
| 23 | Különféle rendkívüli eredményszemléletű bevételek | | | |
| *X* | *Rendkívüli eredményszemléletű bevételek (=22+23)* | *0* | *0* | *0* |
| *XI* | *Rendkívüli ráfordítások* | | | |
| D | **RENDKÍVÜLI EREDMÉNY(=X-XI)** | 0 | 0 | 0 |
| E | **MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (=±C±D)** | 0 | 0 | -16 471 |

Budapest,
2015. április 14.

.....

Bodnár Mihály
2800 Tatabánya Fő tér 4.
költségvetési osztályvezető

AUDIT SERVICE KFT
bejegyzett könyvvizsgáló cég
ny.sz.: 001030

.....

Audit Service Kft.
könyvvizsgáló társaság
1022 Budapest, Bimbó út 3.
ny. sz.: 001030

Komárom-Esztergom Megye Főjegyzője * Tatabánya *

.....

dr. Péntek Péter
2800 Tatabánya Fő tér 4.
főjegyző

Horányi Márton
kamarai tag könyvvizsgáló
e.sz.: 001185

.....

Horányi Márton
kamarai tag könyvvizsgáló
ny.sz.: 001185
ktgvetési.sz.: KM000333

| Komárom - Esztergom Megyei Önkormányzat Hivatala<br>Maradvány kimutatás<br>2014.12.31 | | |
|---|---|---|
| **Ssz.** | **Megnevezés / E Ft** | **Összeg** |
| 01 | Alaptevékenység költségvetési bevételei | 24 392 |
| 02 | Alaptevékenység költségvetési kiadásai | 171 959 |
| *I* | *Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)* | *-147 567* |
| 03 | Alaptevékenység finanszírozási bevételei | 156 912 |
| 04 | Alaptevékenység finanszírozási kiadásai | |
| *II* | *Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04)* | *156 912* |
| **A** | **Alaptevékenység maradványa (=±I±II)** | **9 345** |
| 05 | Vállalkozási tevékenység költségvetési bevételei | |
| 06 | Vállalkozási tevékenység költségvetési kiadásai | |
| *III* | *Vállalkozási tevékenység költségvetési egyenlege (=05-06)* | *0* |
| 07 | Vállalkozási tevékenység finanszírozási bevételei | |
| 08 | Vállalkozási tevékenység finanszírozási kiadásai | |
| *IV* | *Vállalkozási tevékenység finanszírozási egyenlege (=07-08)* | *0* |
| **B** | **Vállalkozási tevékenység maradványa (=±III±IV)** | **0** |
| **C** | **Összes maradvány (=A+B)** | **9 345** |
| **D** | **Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa** | **9 345** |
| **E** | **Alaptevékenység szabad maradványa (=A-D)** | **0** |
| **F** | **Vállalkozási tevékenységet terhelő befizetési kötelezettség (=B*0,1)** | **0** |
| **G** | **Vállalkozási tevékenység felhasználható maradványa (=B-F)** | **0** |

Budapest,
2015. április 14.

Bodnár Mihály
2800 Tatabánya Fő tér 4.
költségvetési osztályvezető

AUDIT SERVICE KFT
bejegyzett könyvvizsgáló cég
ny.sz.: 001030

Audit Service Kft.
könyvvizsgáló társaság
1022 Budapest, Bimbó út 3.
ny. sz.: 001030

Komárom-Esztergom Megye Főjegyzője * Tatabánya *

dr. Péntek Péter
2800 Tatabánya Fő tér 4.
főjegyző

Horányi Márton
kamarai tag könyvvizsgáló
s.sz: 001185

Horányi Márton
kamarai tag könyvvizsgáló
ny.sz.: 001185
ktgvetési.sz.: KM000333

## FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

a Komárom - Esztergom Megyei Önkormányzat Hivatala vezetése részére

**A 2014. évi éves költségvetési beszámolóról készült jelentés**

Elvégeztük a Komárom-Esztergom Megyei Önkormányzat Hivatala mellékelt 2014. évi éves költségvetési beszámolójának a könyvvizsgálatát, amely éves költségvetési beszámoló 2014. december 31-i fordulónapra elkészített mérlegből, – melyben az eszközök és források egyező főösszege 37.977 E Ft –, az ezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó eredménykimutatásból - melyben a tárgyévi mérleg szerinti eredmény - 16.471 E Ft –, költségvetési jelentésből – melyben a teljesített bevételek összege 181.304 E Ft, a teljesített kiadások összege 171.959 E Ft –, a maradvány kimutatásból – melyben az alaptevékenység szabad maradványa 0 E Ft, az önkormányzati alrendszer sajátos gazdálkodásához kapcsolódó elszámolások bemutatásából, valamint kiegészítő mellékletekből áll.

**A vezetés felelőssége az éves költségvetési beszámolóért**

A vezetés felelős az éves költségvetési beszámolónak a 'számvitelről' szóló 2000. évi C. törvényben, illetve 'az államháztartás számviteléről' szóló 4/2013. (I. 11.) Korm. rendeletben foglaltakkal összhangban történő elkészítéséért és valós bemutatásáért, valamint az olyan belső kontrollokért, amelyeket a vezetés szükségesnek tart ahhoz, hogy lehetővé váljon az akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításoktól mentes éves költségvetési beszámoló elkészítése.

**A könyvvizsgáló felelőssége**

A mi felelősségünk az éves költségvetési beszámoló véleményezése könyvvizsgálatunk alapján.

Könyvvizsgálatunkat a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban hajtottuk végre.

Ezek a standardok megkövetelik, hogy megfeleljünk az etikai követelményeknek, valamint hogy a könyvvizsgálatot úgy tervezzük meg és hajtsuk végre, hogy kellő bizonyosságot szerezzünk arról, hogy az éves költségvetési beszámoló mentes e a lényeges hibás állításoktól.

A könyvvizsgálat magában foglalja olyan eljárások végrehajtását, amelyek célja könyvvizsgálati bizonyítékot szerezni az éves költségvetési beszámolóban szereplő összegekről és közzétételekről.

A kiválasztott eljárások, beleértve az éves költségvetési beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő, lényeges hibás állításai kockázatainak felmérését is, a könyvvizsgáló megítélésétől függnek.

A kockázatok ilyen felmérésekor a könyvvizsgáló az éves költségvetési beszámolónak az intézmény általi elkészítése és valós bemutatása szempontjából releváns belső kontrollt azért mérlegeli, hogy olyan könyvvizsgálati eljárásokat tervezzen meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy az intézmény belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt mondjon.

A könyvvizsgálat magában foglalja továbbá az alkalmazott számviteli politikák megfelelőségének és a vezetés (a gazdálkodásért felelősök) által készített számviteli becslések ésszerűségének, valamint az éves elemi költségvetési beszámoló átfogó prezentálásának értékelését is.

Meggyőződésünk, hogy a megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt a könyvvizsgálói véleményünk megadásához.

**Vélemény**

Véleményünk szerint az éves költségvetési beszámoló megbízható és valós képet ad a Komárom - Esztergom Megyei Önkormányzat Hivatala 2014. december 31-n fennálló vagyoni, pénzügyi helyzetéről, valamint az ezen időponttal végződő év gazdálkodásának eredményéről, a számvitelről szóló 2000. évi C. törvénnyel és az államháztartás számviteléről szóló 4/2013 (I. 11.) kormányrendeletben foglaltakkal összhangban.

Budapest, 2015. április 14.

AUDIT SERVICE KFT
bejegyzett könyvvizsgáló cég
ny.sz.: 001030

dr. Serényi Iván
ügyvezető
Audit Service Kft.
1022 Budapest, Bimbó út 3.
ny.sz.: 001030

Horányi Márton
kamarai tag könyvvizsgáló
s.sz: 001185

Horányi Márton
kamarai tag könyvvizsgáló
ktgvetési.sz.: KM000333

**Komárom - Esztergom Megyei Önkormányzat Hivatala**
**2014. december 31.**
**Vezetői levél**

Irodánk befejezte és átadta az üzleti évre hitelesített éves beszámolójuk és a könyvvizsgálói jelentés anyagát abból a célból, hogy azt Szervezetük testületei elé terjesszék elfogadás, illetve a szükséges döntések meghozatala céljából.
Az év során folyamatosan, erre kijelölt munkatársaikkal sor került a felmerült problémák, kérdések megbeszélésére, állásfoglalásaink meghatározására. Szervezetüknek a felmerült hibák jegyzékét irodánk közvetlenül rendelkezésre bocsátotta.
Munkánk során számos, a Szervezet életét jellemző gazdasági tényezőről szereztünk mérvadó tapasztalatot, amelyekből levonható következtetés a problémák jövőbeni elkerülése érdekében. Jelen vezetői levélben a Szervezet számára ezúton rögzítjük eredményeit:

**Szervezet [illegible] erén:**

*Szabályozás tisztázatlansága, rendezetlensége:*
A számviteli szabályzatok fejlesztése indokolt.
Utalványozási-, illetve a kontírozási lapok újragondolása javasolt. (mind könyvelési információk, mind ellenőrizhetőség szempontjából.)

*Számítógépes könyvelési rendszer bizonylatok tisztázatlansága, rendezetlensége:*
Az Önkormányzat által használt ügyviteli (CORSO) program, fejlesztése az év során folyamatosan zajlott. A 4/2013-as Kormányrendelethez fokozatosan idomult. A zárás időpontjában a fejlesztések még tartanak, ezért például a kormányrendelet 17.sz. mellékletében megfogalmazott kötelező egyezőségeket jelenleg nem biztosítja. Továbbfejlesztése javasolt.

*Egyéb megállapítások:*
A vonatkozó számviteli kormányrendeletek előírják a személyi jellegű kiadások számfejtését végző központi szervezettel az időszakos egyeztetéseket. Ez az egyeztetés évvégével nem történt meg.

Budapest,
2015. április 14.

AUDIT SERVICE KFT
bejegyzett könyvvizsgáló cég
ny.sz.: 001030

dr. Serényi Iván
Audit Service Kft.
1022 Budapest, Bimbó út 3.
ny.sz.: 001030

Horányi Márton
kamarai tag könyvvizsgáló
s.sz.: 001185

Horányi Márton
ktgvetési sz.: KM000333

Átvettem: Budapest, 201.... 2015. APR. 27.

dr. Péntek Péter
2800 Tatabánya Fő tér 4.
főjegyző

Komárom-Esztergom Megye Főjegyzője
Tatabánya

**Teljességi nyilatkozat**

Komárom - Esztergom Megyei Önkormányzat Hivatala
2800 Tatabánya Fő tér 4.
2015. április 14.

Ez a nyilatkozat
Komárom - Esztergom Megyei Önkormányzat Hivatala
(továbbiakban a "Szervezet") időszaki pénzügyi kimutatásainak a költségvetési beszámoló a továbbiakban: pénzügyi kimutatás) könyvvizsgálatával kapcsolatosan készült azzal a céllal, hogy a pénzügyi kimutatások 2000. évi C. törvénnyel („Számviteli Törvény"), valamint a 4/2013. (I. 11.) Korm. rendelettel - az államháztartás számviteléről - való megfelelésről és a jelentésünkben bemutatott kapcsolódó törvények és rendeletek bemutatásáról véleményt alkothassanak, igazoljuk, hogy a legjobb tudásunk és meggyőződésünk szerint képviseljük az audit során az alábbiakban foglaltakat:

1. Felelősek vagyunk az éves pénzügyi beszámolónak a 2000. évi C. Számviteli Törvénynek és a kapcsolódó beszámolókészítési kormányrendeletnek megfelelően nyilvántartott adatokból történő összeállításáért, a könyvelésért, az éves pénzügyi beszámolónak a 2000. évi C. Számviteli Törvénnyel, a kapcsolódó beszámolókészítési kormányrendelettel és a tényekkel való megfelelésért, valamint azért, hogy az éves pénzügyi beszámoló megbízható képet ad a cég nettó eszközeiről, valamint pénzügyi helyzetéről hű és valós képet mutat.

2. Elismerjük, hogy a mi kötelezettségünk egy olyan belső számviteli ellenőrzési rendszer létrehozása és fenntartása, amely bár nem teljes mértékben, de megfelelően nyújt biztosítékot a törvénytelenségek, szabálytalanságok és hibák ellen. Közöltünk Önökkel minden olyan, bármely csaláshoz vagy vélt csaláshoz kapcsolódó jelentős tényt, amely a vezetés tudomására jutott, és amely befolyással lehetett a Szervezetre.

3. Teljeskörűen és hiánytalanul, a valóságnak megfelelően, a vizsgált évre vonatkozó valamennyi tranzakciót, ügyletet, gazdasági eseményt feldolgozva, a vagyoni-pénzügyi-jövedelmezőségi helyzetre hatást gyakorló további információkat külön is értelmezve rendelkezésükre bocsátottunk.

4. Minden pénzügyi nyilvántartást és ehhez kapcsolódó adatot az Önök rendelkezésére bocsátottunk és minden olyan tranzakcióról informáltuk Önöket, amelyeknek a pénzügyi jelentésekre hatása lehet. Így különösen:

a.) testületi és bizottsági döntések,
b.) a tárgyév egyedi, rendkívüli eseményei,
c.) egyedi szerződéses megállapodások követelések és kötelezettségek érvényesítésekor,
d.) az üzleti és az azon kívüli események, ügyletek elkülönítése,
e.) korlátozások és kötöttségek, jogosultságok és előnyök a pénzügyi jelentésben,
f.) piaci információk, értékvesztések,
g.) mérlegben nem szereplő kötelezettségek, jogosultságok, peres, vitás, kétes ügyek.

5. Nem történt:
a.) szándékos mulasztás a Szervezet, illetve az alkalmazottak részéről, akik meghatározó szerepet töltenek be az ügyviteli folyamatok rendszerében, a költségvetés összeállításában, végrehajtásában,
b.) szándékos mulasztás azon más dolgozók részéről sem, akik lényegesen befolyásolhatnák a pénzügyi adatokat,

c.) lényeges hatást gyakorló visszajelzés a pénzügyi beszámolók, a pénzügyi jelentések hiányosságaira, nem egyezőségére vonatkozóan, a szabályozó hatóságokkal történt egyeztetés során ezek részéről.

6. Nincs olyan tervünk vagy szándékunk, amelyet nem hoztunk volna tudomásukra, és amely lényegesen befolyásolná eszközeink és forrásaink besorolását vagy könyv szerinti értékét, az éves költségvetés megítélését.

7. Az alábbi ügyletekkel kapcsolatban minden információt az Önök rendelkezésére bocsátottunk:
a.) a velünk kapcsolatban álló felekkel fennálló tartozások és követelések, beleértve az értékesítést, beszerzéseket, átutalásokat, hiteleket, lízing és garancia megállapodásokat;
b.) a tőkeállomány tartalékolása opcióra, kezességre, átalakításra vagy egyéb követelmények teljesítése végett;

c.) pénzintézettel kötött megállapodások, beleértve a pénzeszközök egyenlegével kapcsolatos korlátozásokat, a hitelkeretet vagy hasonló megállapodásokat;
d.) korábban eladott eszközök visszavásárlására irányuló megállapodások.

8. Külön rendelkezésükre bocsátottuk azokat az információkat:
a.) amelyeket a tárgyévben, de nem a tárgyévre vonatkozóan érvényesítettünk,
b.) amelyeket a tárgyév után, a könyvvizsgálati munka keretében helyesbítettünk,
c.) amelyek a számvitelen kívüliek, de a vagyoni-pénzügyi-jövedelmezőségi helyzetre hatást gyakorolnak,

d.) amelyek a jogok és kötelezettségek vállalásának éven belüli magyarázatára, éven túli hatások gyakorlására lényeges és meghatározó szerepet töltenek be.

9. Nincs tudomásunk egyéb bárminemű lényeges tartozásról vagy követelésről, amely jelentősen befolyásolná a Szervezet pénzügyi helyzetét.

10. A Szervezet befektetéseiről, azok értékeléséhez nem rendelkezünk aktuális adatokkal.

11. Nincsenek a Szervezettel szemben olyan nem érvényesített igények, amik az ügyvédünk véleménye szerint érvényesíthetők lennének és nem szerepelnek a beszámolóban.

12. A bevételek a tervezésnél ismert központi és önkormányzati intézkedések várható hatásaként kerültek beállításra, s ennek megfelelő volt az elszámolás is.

13. A számviteli nyilvántartás, ami a pénzügyi információ alapja, pontosan és megbízhatóan, megfelelő részletezettséggel tükrözi a Szervezet ügyleteit. A beszámolóban az intézmények adatai a jogszabályi előírásoknak megfelelően kerültek beépítésre.

14. Szervezetünk megfelelő jogcímmel rendelkezik valamennyi tulajdonában lévő eszköz felett, azokat a közölt jelzálogon kívül egyéb zálog nem terheli.

15. Szerződéseink mindazon szempontjainak eleget tettünk, melyek nem teljesítés esetén lényegesen befolyásolják a pénzügyi kimutatásokat.

16. A mérleg kelte utáni időszakban nem történt olyan esemény, mely a pénzügyi kimutatások tekintetében kiigazítást igényelne.

17. Nem történt olyan törvényszegés vagy szabálysértés, melynek hatása a 2000. évi C. Számviteli Törvény és a kapcsolódó beszámolókészítési kormányrendeletnek előírásaival összhangban készült pénzügyi jelentésekben mutatkozhatna.

18. Tisztában vagyunk az 2007. évi CXXXVI. a pénzmosás és a terrorizmus finanszírozása megelőzéséről és megakadályozásáról szóló törvény előírásaival, annak szabályait, értelmezését ismerjük. A rendelkezésükre bocsátott bizonylatok és azok mögöttes gazdasági tartalmában, valamint a szervezet működésében nincsenek olyan ügyletek, amelyek büntetendő cselekmény elkövetéséből származó dolgok (ide értve a vagyoni jogosultságot megtestesítő okiratot, dematerializált értékpapírt is) eredetét lepiezik. Rögzítjük továbbá, hogy gazdálkodásunkban nem jelentek meg, illetve a tevékenység gyakorlása során felhasználásra nem kerültek olyan dolgok, amelyek büntetendő cselekmény elkövetéséből származnak.

19. Megértettük, feldolgoztuk és megadtuk mindazon témaköröket, amelyeket a könyvvizsgálati munkaprogram, a dokumentációs és információs jegyzék alapján tőlünk kértek.

20. Megerősítjük, hogy adatfeldolgozási rendszerünk rendszertechnikailag zárt, a belső ellenőrzési rendszer által feltárt problémákat, hibákat maradéktalanul kijavítottuk és helyesbítettük, az ezen kívüli fel nem dolgozott tételeket külön bizonylatoltuk és rendelkezésre bocsátottuk.

21. A számviteli szabályrendszerrel kapcsolatban rögzítjük, hogy a jelentős és lényeges minősítések meghatározása saját döntésünk, a könyvvizsgálat megbízása a piaci értékek teljes körének meghatározására nem terjedt ki. A Szervezet számviteli politikáját kialakítottuk, a gyakorlatban megvalósítottuk. A számviteli szabályozás naprakészségének biztosítása a mi feladatunk.

22. A várható és egyéb könyvön kívüli kötelezettségekre, jövőbeni költségekre képzett tartalékok képzési módszere, mértéke, követése Szervezetünk számításainak, tapasztalati adatainak eredménye.

23. Kinyilvánítjuk, hogy a pénzügyi jelentéssel minden tekintetben egyetértünk, és egyben megerősítjük, hogy szakmai terveink, értékeléseink tartalmuk és formájuk szerint azonosak a számviteli beszámolóban rögzítettekkel.

24. Kijelentjük továbbá, hogy
- nem titkoltunk el és
- nem manipuláltunk adatokat, információkat.

Az adóhatóságnak és más Szervezeteknek (például KEHI, ÁSZ) jogában áll a Szervezet főkönyvének és egyéb nyilvántartásainak ellenőrzésére. A 2000. évi C. Számviteli Törvény és a kapcsolódó beszámolókészítési kormányrendeletnek előírásai szerint a Szervezet éves beszámolójára vonatkozó könyvvizsgálat eredményeként adott hitelesítő záradék nem jelenti azt, hogy azt más hatóság minden korrekció nélkül elfogadja vagy mentes minden hibától.

Komárom - Esztergom Megyei Önkormányzati Hivatala

jegyző

Komárom-Esztergom Megyei Főjegyzője * Tatabánya *

költségvetési osztályvezető

**Teljesítési nyilatkozat**
**Komárom - Esztergom Megyei Önkormányzat Hivatala**
**2014**
**könyvvizsgálatáról**

Alulírott Horányi Márton (2083 Solymár Terstyánszky u. 10.), mint a(z) Audit Service Kft. (1022 Budapest, Bimbó út 3.) kamarai tag könyvvizsgálója nyilatkozom, hogy hivatkozott Hivatallal kötött könyvvizsgálati szerződésünk teljesedésbe ment, könyvvizsgáló jelentésünket kiadtuk, tárgyévi könyvvizsgálati munkánk lezárult.

Budapest, 2015. április 14.

AUDIT SERVICE KFT
bejegyzett könyvvizsgáló cég
ny.sz.: 001030

dr. Serényi Iván
ügyvezető
Audit Service Kft.
1022 Budapest, Bimbó út 3.
ny.sz.: 001030

Horányi Márton
kamarai tag könyvvizsgáló
s.sz: 001185

Horányi Márton
kamarai tag könyvvizsgáló
ktgvetési.sz.: KM000333

**A Komárom-Esztergom Megyei Közgyűlés**

**6/2015. (IV.30.) önkormányzati rendelete**

**a Komárom-Esztergom Megyei Önkormányzat 2015. évi költségvetéséről szóló 1/2015 (II.26.) önkormányzati rendelet módosításáról**

A Komárom-Esztergom Megyei Közgyűlés az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdése f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. §

(1) A Megyei Önkormányzat 2015. évi igénybe vehető maradványa 116.644 Ft.

(2) A Megyei Önkormányzat 2015. évi induló költségvetésébe tervezett maradványként beépítésre került 106.250 E Ft.

(3) Az igénybe vehető, és a beépítésre került maradvány különbözete 10.394 E Ft a jelen rendelet módosításával kerül beépítésre a Megyei Önkormányzat 2015. évi költségvetésébe a 2. §. szerinti.

2. §

A Komárom-Esztergom Megyei Önkormányzat 2015. évi költségvetéséről szóló 1/2015 (II.26.) önkormányzati rendelet (továbbiakban: R) 3. § - a, a következők szerint módosul:

*„3. §*

| | |
|---|---|
| *(1) Bevételi főösszeg:* | *404.274 E forint* |
| *működési bevétel* | *362.974 E forint* |
| *felhalmozási bevétel* | *41.300 E forint* |
| *(2) Kiadási főösszeg:* | *404.274 E forint* |
| *működési kiadás:* | *344.877 E forint* |
| *felhalmozási kiadás:* | *41.300 E forint* |
| *általános tartalék:* | *18.097 E forint* |
| *(3) A bevételi és a kiadási főösszegek egyenlege:* | *0 forint* |

3. §

A R. 4. §-a a következők szerint módosul:

*„4. §*

*(1) A Közgyűlés 2015. évi tervezett*

| | |
|---|---|
| *Bevételeinek összege* | *392.679 E forint* |
| *Működési:* | *251.698 E forint* |
| *- állami támogatás:* | *227.752 E forint* |
| *- egyéb működési bevétel:* | *23.946 E forint* |
| *Felhalmozási:* | *24.337 E forint* |
| *- állami támogatás:* | *0 E forint* |
| *- egyéb felhalmozási bevétel:* | *24.337 E forint* |
| *Maradvány* | *116.644 E forint* |
| *Kiadásainak összege:* | *392.679 E forint* |
| *Működési:* | *354.179 E forint* |
| *- a Hivatal működési támogatása:* | *168.868 E forint* |
| *- egyéb működési kiadások:* | *185.311 E forint* |
| *Felhalmozási:* | *38.500 E forint* |
| *- egyéb felhalmozási kiadások:* | *38.500 E forint”* |

4. §

A R. 6. §-a a következők szerint módosul:

*„6. §*

*(1) A nem tervezett kiadások finanszírozására, valamint az elmaradó bevételek pótlására felhasználható általános tartalék összege: 18.097 E forint.*

*(2) A céltartalékok összege összesen 48.377 E forint.*

*(3) A céltartalékok felhasználási jogcímeit a 4. sz. melléklet tartalmazza.”*

5. §

(1) A R. 1, 2, 3, 4, 6, 8 számú mellékletei helyébe a jelen rendelet 1, 2, 3, 4, 5, 6 számú mellékletei lépnek.

(2) E rendelet *kihirdetésének helye* a Komárom-Esztergom Megyei Önkormányzat Tatabánya, Fő tér 4. sz. alatti székházának bejárati portálján elhelyezett hivatalos hirdetőtáblája, *kihirdetésének időpontja* 2015. április 30., *hatályba lépésének napja* 2015. április 30. 15 óra 10 perc.

**Tatabánya, 2015. április 30.**

**Dr. Péntek Péter**
**megyei főjegyző**

**Popovics György**
**a megyei közgyűlés elnöke**

**A 2015. évi költségvetés mellékletei**

| | |
|---|---|
| 1. sz. melléklet | a Megyei Önkormányzat összevont mérlege |
| 2. sz. melléklet | a Közgyűlés működési és felhalmozási bevételei és kiadásai |
| 3. sz. melléklet | a Hivatal működési és felhalmozási bevételei és kiadásai |
| 4. sz. melléklet | Céltartalék részletezése |
| 5. sz. melléklet | a Megyei Önkormányzat 2015-17. évekre prognosztizált költségvetési bevételei és kiadásai |
| 6. sz. melléklet | a Megyei Önkormányzat likviditási terve |

## a Megyei Önkormányzat összevont mérlege

eFt-ban

| Bevételek | | | | Kiadások | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **Működési mérleg** | | | | | | | |
| | Eredeti előirányzat | 1. számú módosítás | 1. számú módosított előirányzat | | Eredeti előirányzat | 1. számú módosítás | 1. számú módosított előirányzat |
| *Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)* | 247 742 | 152 | 247 894 | *Személyi juttatások (K1)* | 162 943 | 12 354 | 175 297 |
| Közhatalmi bevételek (B3) | 0 | 0 | 0 | *Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)* | 46 330 | 1 115 | 47 445 |
| *Működési bevételek (B4)* | 0 | 0 | 0 | *Dologi kiadások (K3)* | 58 684 | 2 809 | 61 493 |
| *Működési célú átvett pénzeszközök (B6)* | 0 | 0 | 0 | *Egyéb működési célú kiadások (K5)* | 86 992 | -8 253 | 78 739 |
| *Előző év költségvetési maradványának igénybevétele működési célú* | 107 207 | 7 873 | 115 080 | *Ebből: nemzetiségi támogatás* | *1 500* | | 1 500 |
| Működési bevételek összesen: | 354 949 | 8 025 | 362 974 | Működési kiadások összesen: | 354 949 | 8 025 | 362 974 |
| **Bevételek** | | | | | | | |
| **Felhalmozási mérleg** | | | | | | | |
| | Eredeti előirányzat | 1. számú módosítás | 1. számú módosított előirányzat | | Eredeti előirányzat | 1. számú módosítás | 1. számú módosított előirányzat |
| *Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1) felhalmozási célra* | 6 054 | | 6 054 | | | | 0 |
| *Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)* | 24 337 | 0 | 24 337 | *Beruházások (K6)* | 3 554 | 10 909 | 14 463 |
| *Felhalmozási bevételek (B5)* | 0 | 0 | 0 | *Felújítások (K7)* | 2 500 | 0 | 2 500 |
| *Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)* | 0 | 0 | 0 | *Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)* | 24 337 | 0 | 24 337 |
| *Előző év költségvetési maradványának igénybevétele felhalmozási célú* | 0 | 10 909 | 10 909 | | | | 0 |
| Felhalmozási bevételek összesen: | 30 391 | 10 909 | 41 300 | Felhalmozási kiadások összesen: | 30 391 | 10 909 | 41 300 |
| | | | | | | | |
| BEVÉTELEK mindösszesen: | 385 340 | 18 934 | 404 274 | KIADÁSOK mindösszesen: | 385 340 | 18 934 | 404 274 |

**a Közgyűlés működési és felhalmozási bevételei és kiadásai**

eFt-ban

| Megnevezés | Eredeti előirányzat | 1. számú módosítás | 1. számú módosított előirányzat |
|---|---|---|---|
| **BEVÉTELEK** | | | |
| 1.1. Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása | 227 600 | 0 | 227 600 |
| 1.2. Működési célú központosított előirányzatok | 0 | 0 | 0 |
| 1.3. Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai | 0 | 43 | 43 |
| 1.4. Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről | 23 946 | 109 | 24 055 |
| ***1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)*** | ***251 546*** | ***152*** | ***251 698*** |
| 2.1. Felhalmozási célú önkormányzati támogatások | 0 | 0 | 0 |
| 2.2. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről | 24 337 | 0 | 24 337 |
| 2.3. Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről | 0 | 0 | 0 |
| ***2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)*** | ***24 337*** | ***0*** | ***24 337*** |
| 3.1. Egyéb közhatalmi bevételek | 0 | 0 | 0 |
| **3. Közhatalmi bevételek (B3)** | **0** | **0** | **0** |
| 4.1. Készletértékesítés ellenértéke | 0 | 0 | 0 |
| 4.2. Szolgáltatások ellenértéke | 0 | 0 | 0 |
| 4.3. Közvetített szolgáltatások ellenértéke | 0 | 0 | 0 |
| 4.4. Tulajdonosi bevételek | 0 | 0 | 0 |
| 4.5. Egyéb működési bevételek | 0 | 0 | 0 |
| ***4. Működési bevételek (B4)*** | ***0*** | ***0*** | ***0*** |
| 5.1. Immateriális javak értékesítése | 0 | 0 | 0 |
| 5.2. Ingatlanok értékesítése | 0 | 0 | 0 |
| 5.3. Egyéb tárgyi eszközök értékesítése | 0 | 0 | 0 |
| 5.4. Részesedések értékesítése | 0 | 0 | 0 |
| 5.5. Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek | 0 | 0 | 0 |
| ***5. Felhalmozási bevételek (B5)*** | ***0*** | ***0*** | ***0*** |
| 6.1. Egyéb működési célú átvett pénzeszközök (ÁROP) | 0 | 0 | 0 |
| ***6. Működési célú átvett pénzeszközök (B6)*** | ***0*** | ***0*** | ***0*** |
| 7.1. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről | 0 | 0 | 0 |
| 7.2. Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök (ÁROP) | 0 | 0 | 0 |
| ***7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)*** | ***0*** | ***0*** | ***0*** |
| ***I. Költségvetési bevételek(B1-B7)*** | ***275 883*** | ***152*** | ***276 035*** |
| 8.1.1. Előző év költségvetési maradványának igénybevétele | 106 250 | 10 394 | 116 644 |
| **8.1. Maradvány igénybevétele** | **106 250** | **10 394** | **116 644** |
| 8.2.1. Államháztartáson belüli megelőlegezések | 0 | 0 | 0 |
| 8.2.2. Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése | 0 | 0 | 0 |
| 8.2.3. Központi, irányító szervi támogatás (Hivatal részére) | 0 | 0 | 0 |
| **8.2. Belföldi finanszírozás bevételei** | **0** | **0** | **0** |
| ***II. Finanszírozási bevételek (B8)*** | ***106 250*** | ***10 394*** | 116 644 |
| **BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (I.+II.)** | **382 133** | **10 546** | **392 679** |
| **KIADÁSOK** | | | |
| ***1. Személyi juttatások (K1)*** | ***56 542*** | 255 | 56 797 |
| ***2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)*** | ***16 820*** | 90 | 16 910 |
| ***3. Dologi kiadások (K3)*** | ***30 349*** | 2 516 | 32 865 |
| ***4. Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)*** | ***0*** | 0 | 0 |
| 5.1. Nemzetközi kötelezettségek | 1 700 | 565 | 2 265 |
| 5.2. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre | 6 000 | 0 | 6 000 |
| 5.3. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre | 4 000 | 0 | 4 000 |
| 5.4.1. Működési céltartalék | 52 700 | -4 323 | 48 377 |
| 5.4.2. Általános tartalék | 22 592 | -4 495 | 18 097 |
| 5.4.Tartalékok | 75 292 | -8 818 | 66 474 |
| ***5. Egyéb működési célú kiadások (K5)*** | ***86 992*** | ***-8 253*** | ***78 739*** |
| 6.1. Immateriális javak beszerzése létesítése | 2 362 | 1 540 | 3 902 |
| 6.2. Ingatlanok beszerzése létesítése | 0 | 0 | 0 |
| 6.3. Informatikai eszközök beszerzése létesítése | 0 | 471 | 471 |
| 6.4. Egyéb tárgyi eszközök beszerzése létesítése | 200 | 8 511 | 8 711 |
| 6.5. Részesedések beszerzése | 0 | 0 | 0 |
| 6.6. Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások | 0 | 0 | 0 |
| Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó | 692 | 387 | 1 079 |
| ***6. Beruházások (K6)*** | ***3 254*** | ***10 909*** | ***14 163*** |
| 7.1. Ingatlanok felújítása | 0 | 0 | 0 |
| 7.2. Informatikai eszközök felújítása | 0 | 0 | 0 |
| 7.3. Egyéb tárgyieszközök felújítása | 0 | 0 | 0 |
| Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó | 0 | 0 | 0 |
| ***7. Felújítások (K7)*** | ***0*** | ***0*** | ***0*** |
| 8.1. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása, államháztartáson belülre | 24 337 | 0 | 24 337 |
| 8.2. Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre | 0 | 0 | 0 |
| 8.3. Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre | 0 | 0 | 0 |
| ***8. Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)*** | ***24 337*** | ***0*** | ***24 337*** |
| ***I. Költségvetési kiadások (K1-K8)*** | **218 294** | **5 517** | **223 811** |
| 9.1.1.Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása | 0 | 0 | 0 |
| 9.1.2. Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése | 0 | 0 | 0 |
| 9.1.3. Központi, irányító szervi támogatások folyósítása | 163 839 | 5 029 | 168 868 |
| **9.1. Belföldi finanszírozás kiadása** | **163 839** | **5 029** | **168 868** |
| ***II. Finanszírozási kiadások(K9)*** | ***163 839*** | ***5 029*** | ***168 868*** |
| ***KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (I.+II.)*** | ***382 133*** | ***10 546*** | ***392 679*** |

**a Hivatal működési és felhalmozási bevételei és kiadásai**

eFt-ban

| Megnevezés | Eredeti előirányzat | 1. számú módosítás | 1. számú módosított előirányzat |
|---|---|---|---|
| **BEVÉTELEK** | | | |
| 1.1. Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása | 0 | 0 | 0 |
| 1.2. Működési célú központosított előirányzatok | 0 | 0 | 0 |
| 1.3. Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai | 0 | 0 | 0 |
| 1.4. Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről | 2 250 | 0 | 2 250 |
| ***1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)*** | ***2 250*** | ***0*** | ***2 250*** |
| 2.1. Felhalmozási célú önkormányzati támogatások | 0 | 0 | 0 |
| 2.2. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről | 0 | 0 | 0 |
| 2.3. Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről | 0 | 0 | 0 |
| ***2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)*** | ***0*** | ***0*** | ***0*** |
| 3.1. Egyéb közhatalmi bevételek | **0** | 0 | 0 |
| **3. Közhatalmi bevételek (B3)** | **0** | **0** | **0** |
| 4.1. Készletértékesítés ellenértéke | 0 | 0 | 0 |
| 4.2. Szolgáltatások ellenértéke | 0 | 0 | 0 |
| 4.3. Közvetített szolgáltatások ellenértéke | 0 | 0 | 0 |
| 4.4. Tulajdonosi bevételek | 0 | 0 | 0 |
| 4.5. Egyéb működési bevételek | 0 | 0 | 0 |
| ***4. Működési bevételek (B4)*** | ***0*** | ***0*** | ***0*** |
| 5.1. Immateriális javak értékesítése | 0 | 0 | 0 |
| 5.2. Ingatlanok értékesítése | 0 | 0 | 0 |
| 5.3. Egyéb tárgyi eszközök értékesítése | 0 | 0 | 0 |
| 5.4. Részesedések értékesítése | 0 | 0 | 0 |
| 5.5. Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek | 0 | 0 | 0 |
| ***5. Felhalmozási bevételek (B5)*** | ***0*** | ***0*** | ***0*** |
| 6.1. Egyéb működési célú átvett pénzeszközök | 0 | 0 | 0 |
| ***6. Működési célú átvett pénzeszközök (B6)*** | ***0*** | ***0*** | ***0*** |
| 7.1. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről | 0 | 0 | 0 |
| 7.2. Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök | 0 | 0 | 0 |
| ***7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)*** | ***0*** | ***0*** | ***0*** |
| ***I. Költségvetési bevételek(B1-B7)*** | ***2 250*** | ***0*** | ***2 250*** |
| 8.1.1. Előző év költségvetési maradványának igénybevétele | 957 | 8 388 | 9 345 |
| 8.1.2. Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele | 0 | 0 | 0 |
| **8.1. Maradvány igénybevétele** | **957** | **8 388** | **9 345** |
| 8.2.1. Államháztartáson belüli megelőlegezések | 0 | 0 | 0 |
| 8.2.2. Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése | 0 | 0 | 0 |
| 8.2.3. Központi, irányító szervi támogatás | 163 839 | 5029 | 168 868 |
| **8.2. Belföldi finanszírozás bevételei** | **163 839** | **5 029** | **168 868** |
| ***II. Finanszírozási bevételek (B8)*** | ***164 796*** | ***13 417*** | ***178 213*** |
| **BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (I.+II.)** | **167 046** | **13 417** | **180 463** |
| **KIADÁSOK** | | | |
| ***1. Személyi juttatások (K1)*** | ***106 401*** | 12099 | **118 500** |
| ***2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)*** | ***29 510*** | 1025 | **30 535** |
| ***3. Dologi kiadások (K3)*** | ***28 335*** | 293 | **28 628** |
| ***4. Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)*** | ***0*** | 0 | 0 |
| 5. 1. Nemzetközi kötelezettségek | 0 | 0 | 0 |
| 5.2. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre | 0 | 0 | 0 |
| 5.3. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre | 0 | 0 | 0 |
| 5.4.1. Működési céltartalék | 0 | 0 | 0 |
| 5.4.2. Általános tartalék | 0 | 0 | 0 |
| 5.4.Tartalékok | 0 | 0 | 0 |
| ***5. Egyéb működési célú kiadások (K5)*** | ***0*** | ***0*** | ***0*** |
| 6.1. Immateriális javak beszerzése létesítése | 0 | 0 | 0 |
| 6.2. Ingatlanok beszerzése létesítése | 0 | 0 | 0 |
| 6.3. Informatikai eszközök beszerzése létesítése | 0 | 0 | 0 |
| 6.4. Egyéb tárgyi eszközök beszerzése létesítése | 300 | 0 | 300 |
| 6.5. Részesedések beszerzése | 0 | 0 | 0 |
| 6.6. Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások | 0 | 0 | 0 |
| Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó | 0 | 0 | 0 |
| ***6. Beruházások (K6)*** | ***300*** | ***0*** | ***300*** |
| 7.1. Ingatlanok felújítása | 2 500 | 0 | 2 500 |
| 7.2. Informatikai eszközök felújítása | 0 | 0 | 0 |
| 7.3. Egyéb tárgyieszközök felújítása | 0 | 0 | 0 |
| Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó | 0 | 0 | 0 |
| ***7. Felújítások (K7)*** | ***2 500*** | ***0*** | ***2 500*** |
| 8.1. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása, államháztartáson belülre | 0 | 0 | 0 |
| 8.2. Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre | 0 | 0 | 0 |
| 8.3. Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre | 0 | 0 | 0 |
| ***8. Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)*** | **0** | 0 | 0 |
| ***I. Költségvetési kiadások (K1-K8)*** | **167 046** | **13 417** | **180 463** |
| 9.1.1.Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása | 0 | 0 | 0 |
| 9.1.2. Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése | 0 | 0 | 0 |
| 9.1.3. Központi, irányító szervi támogatások folyósítása | 0 | 0 | 0 |
| **9.1. Belföldi finanszírozás kiadása** | **0** | **0** | **0** |
| ***II. Finanszírozási kiadások(K9)*** | ***0*** | ***0*** | ***0*** |

| | | | |
|---|---|---|---|
| ***KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (I.+II.)*** | ***167 046*** | ***13 417*** | ***180 463*** |
| ***Teljes munkaidőben foglalkoztatottak (fő)*** | 23 | 0 | 23 |
| ***Rész-munkaidőben foglalkoztatottak (fő)*** | 0 | 0 | 0 |

## Céltartalék részletezése

| | eFt-ban |
|---|---|
| Eszközpótlási céltartalék | 8 500 |
| Szociális és Kulturális céltartalék | 200 |
| Értéktár pályázat céltartalék | 5 677 |
| TDM bevételpótlási céltartalék | 4 000 |
| Pályázati önerő céltartalék | 5 000 |
| Területfejlesztési működési céltartalék | 20 000 |
| Közszolgálati céltartalék<br>(a 2016. és 2017. évi közszolgálati jubileumi jutalmak fedezete) | 5 000 |
| **Mindösszesen** | **48 377** |

6/2015. (IV.30.) ÖR. 5. számú melléklete

**a Megyei Önkormányzat 2015-17. évekre *prognosztizált* költségvetési bevételei és kiadásai**

eFt-ban

| *Megnevezés* | *Sor-szám* | *2015 évre* | *2016. évre* | *2017. évre* |
|---|---|---|---|---|
| *1* | *2* | *3* | *4* | *5* |
| **I. Működési bevételek és kiadások** | | | | |
| Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1) | 1. | 247 894 | 227 600 | 227 600 |
| Közhatalmi bevételek (B3) | 2. | 0 | 0 | 0 |
| Működési bevételek (B4) | 3. | 0 | 0 | 0 |
| Működési célú átvett pénzeszközök (B6) | 4. | 0 | 0 | 0 |
| **Költségvetési bevételek összesen (01+...+04)** | 5. | **247 894** | **227 600** | **227 600** |
| Előző év költségvetési maradványának igénybevétele működési célú | 6. | 115 080 | 17 700 | 14 312 |
| **Működési célú bevételek összesen (05+06)** | 7. | **362 974** | **245 300** | **241 912** |
| Személyi juttatások (K1) | 8. | 175 297 | 151 818 | 150 247 |
| Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2) | 9. | 47 445 | 33 000 | 32 576 |
| Dologi kiadások (K3) | 10. | 61 493 | 42 782 | 44 777 |
| Ellátottak pénzbeli juttatása (K4) | 11. | 0 | 0 | 0 |
| Egyéb működési célú kiadások (K5) | 12. | 78 739 | 17 700 | 14 312 |
| **Működési célú kiadások összesen (8+...+12)** | 13. | **362 974** | **245 300** | **241 912** |
| **II. Felhalmozási célú bevételek és kiadások** | | | | |
| Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1) felhalm. célra | | 6 054 | | |
| Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2) | 14. | 24 337 | 12 015 | 0 |
| Felhalmozási bevételek (B5) | 15. | 0 | 0 | 0 |
| Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7) | 16. | 0 | 0 | 0 |
| **Költségvetési bevételek összesen (14+...+16)** | 17. | **30 391** | **12 015** | **0** |
| Előző év költségvetési maradványának igénybevétele felhalmozási célú | 18. | 10 909 | 0 | 0 |
| **Felhalmozási célú bevételek összesen (17+18)** | 19. | **41 300** | **12 015** | **0** |
| Beruházások (K6) | 20. | 14 463 | 0 | 0 |
| Felújítások (K7) | 21. | 2 500 | 0 | 0 |
| Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8) | 22. | 24 337 | 12 015 | 0 |
| **Felhalmozási célú kiadások összesen (20+.....22)** | 23. | **41 300** | **12 015** | **0** |
| ***Önkormányzat összevont bevételei ÖSSZESEN :*** | 24. | ***404 274*** | ***257 315*** | ***241 912*** |
| ***Önkormányzat összevont kiadásai ÖSSZESEN:*** | 25. | ***404 274*** | ***257 315*** | ***241 912*** |

eFt-ban

| Megnevezés | Összesen | Január | Február | Március | Április | Május | Június | Július | Auguszt. | Szept. | Október | Nov. | Dec. |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **Közgyűlés** | | | | | | | | | | | | | |
| Személyi juttatások (K1) | **56 797** | 4 710 | 4 712 | 4 712 | 4 967 | 4 712 | 4 712 | 4 712 | 4 712 | 4 712 | 4 712 | 4 712 | 4 712 |
| Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2) | **16 910** | 1 398 | 1 402 | 1 402 | 1 492 | 1 402 | 1 402 | 1 402 | 1 402 | 1 402 | 1 402 | 1 402 | 1 402 |
| Dologi kiadások (K3) | **32 865** | 2 530 | 2 529 | 2 529 | 5 045 | 2 529 | 2 529 | 2 529 | 2 529 | 2 529 | 2 529 | 2 529 | 2 529 |
| Egyéb működési célú kiadások (K5) | **78 739** | 7 253 | 3 249 | 6 926 | 3 319 | 7 249 | 7 249 | 7 249 | 7 249 | 7 249 | 7 249 | 7 249 | 7 249 |
| Beruházások (K6) | **14 163** | 273 | 271 | 2 089 | 9 362 | 271 | 271 | 271 | 271 | 271 | 271 | 271 | 271 |
| Felújítások (K7) | **0** | | | | | | | | | | | | |
| Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8) | **24 337** | 2 029 | 2 028 | 2 028 | 2 028 | 2 028 | 2 028 | 2 028 | 2 028 | 2 028 | 2 028 | 2 028 | 2 028 |
| Központi, irányító szervi támogatások folyósítása működési céllal (K9) | **168 868** | 10 480 | 13 687 | 14 356 | 18 047 | 13 687 | 15 387 | 13 687 | 13 687 | 13 687 | 13 687 | 13 687 | 14 789 |
| Központi, irányító szervi támogatások folyósítása felhalmozási céllal | **0** | | | | | | | | | | | | |
| ***Kiadási előirányzat összesen:*** | **392 679** | **28 673** | **27 878** | **34 042** | **44 260** | **31 878** | **33 578** | **31 878** | **31 878** | **31 878** | **31 878** | **31 878** | **32 980** |
| Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1) | **251 698** | 20 962 | 20 962 | 20 962 | 21 114 | 20 962 | 20 962 | 20 962 | 20 962 | 20 962 | 20 962 | 20 962 | 20 964 |
| Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2) | **24 337** | 2 029 | 2 028 | 2 028 | 2 028 | 2 028 | 2 028 | 2 028 | 2 028 | 2 028 | 2 028 | 2 028 | 2 028 |
| Közhatalmi bevételek (B3) | **0** | | | | | | | | | | | | |
| Működési bevételek (B4) | **0** | | | | | | | | | | | | |
| Felhalmozási bevételek (B5) | **0** | | | | | | | | | | | | |
| Működési célú átvett pénzeszközök (B6) | **0** | | | | | | | | | | | | |
| Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7) | **0** | | | | | | | | | | | | |
| Előző év költségvetési maradványának igénybevétele működési célú (B8) | **116 644** | 8 856 | 8 854 | 8 854 | 19 248 | 8 854 | 8 854 | 8 854 | 8 854 | 8 854 | 8 854 | 8 854 | 8 854 |
| Előző év költségvetési maradványának igénybevétele felhalmozási célú | **0** | | | | | | | | | | | | |
| ***Bevételi előirányzat összesen:*** | **392 679** | **31 847** | **31 844** | **31 844** | **42 390** | **31 844** | **31 844** | **31 844** | **31 844** | **31 844** | **31 844** | **31 844** | **31 846** |

| Hivatal | Összesen | Január | Február | Március | Április | Május | Június | Július | Auguszt. | Szept. | Október | Nov. | Dec. |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Személyi juttatások (K1) | **118 500** | 8 867 | 8 867 | 8 867 | 20 963 | 8 867 | 8 867 | 8 867 | 8 867 | 8 867 | 8 867 | 8 867 | 8 867 |
| Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2) | **30 535** | 2 459 | 2 459 | 2 459 | 3 484 | 2 459 | 2 459 | 2 459 | 2 459 | 2 459 | 2 459 | 2 459 | 2 461 |
| Dologi kiadások (K3) | **28 628** | 2 361 | 2 361 | 2 361 | 2 657 | 2 361 | 2 361 | 2 361 | 2 361 | 2 361 | 2 361 | 2 361 | 2 361 |
| Egyéb működési célú kiadások (K5) | **0** | | | | | | | | | | | | |
| Beruházások (K6) | **300** | | | | | | 200 | | | | | | 100 |
| Felújítások (K7) | **2 500** | | | | | | 1 500 | | | | | | 1 000 |
| ***Kiadási előirányzat összesen:*** | **180 463** | **13 687** | **13 687** | **13 687** | **27 104** | **13 687** | **15 387** | **13 687** | **13 687** | **13 687** | **13 687** | **13 687** | **14 789** |
| Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1) | **2 250** | 2 250 | | | | | | | | | | | |
| Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2) | **0** | | | | | | | | | | | | |
| Közhatalmi bevételek (B3) | **0** | | | | | | | | | | | | |
| Működési bevételek (B4) | **0** | | | | | | | | | | | | |
| Felhalmozási bevételek (B5) | **0** | | | | | | | | | | | | |
| Működési célú átvett pénzeszközök (B6) | **0** | | | | | | | | | | | | |
| Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7) | **0** | | | | | | | | | | | | |
| Előző év költségvetési maradványának igénybevétele működési célú | **9 345** | 957 | | | 8 388 | | | | | | | | |
| Irányító (felügyeleti) szervtől kapott tám. felhalmozási | **0** | | | | | | | | | | | | |
| Irányító (felügyeleti) szervtől kapott támogatás (KEMÖ) | **168 868** | 10 480 | 13 687 | 14 356 | 18 047 | 13 687 | 15 387 | 13 687 | 13 687 | 13 687 | 13 687 | 13 687 | 14 789 |
| ***Bevételi előirányzat összesen:*** | **180 463** | **13 687** | **13 687** | **14 356** | **26 435** | **13 687** | **15 387** | **13 687** | **13 687** | **13 687** | **13 687** | **13 687** | **14 789** |

# Könyvvizsgálói jelentés

Komárom-Esztergom Megyei Önkormányzat 2015. évi
költségvetési rendeletének könyvvizsgálatáról

2015. április 23.

# Független könyvvizsgálói jelentés

a

Komárom-Esztergom Megyei Önkormányzat

2015. évi

költségvetési rendeletének módosításáról

Komárom-Esztergom Megyei Önkormányzat Képviselő-testületének:

Elvégeztük a Komárom-Esztergom Megyei Önkormányzat 2015. április 30.-i keltezéssel előterjesztett költségvetési rendelet módosításának vizsgálatát, amelyben a bevételek és kiadások összevont költségvetési mérleg szerinti tervezett főösszege egyezően 404.274 E Ft, a költségvetés egyenlege 0 E Ft.

A költségvetés előterjesztése az Önkormányzat Elnökének feladatkörébe, a költségvetési rendelet elfogadása a Közgyűlés hatáskörébe tartozik.
A könyvvizsgálat feladata a költségvetési rendelettervezet véleményezésére terjed ki. A költségvetési rendelet véleményezésére választott könyvvizsgálói minőségünkben került sor.

A könyvvizsgálatot a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardok alapján, valamint a költségvetési rendelet összeállítására vonatkozó jogszabályi előírásokra figyelemmel hajtottuk végre. Mindezek értelmében az éves költségvetés véleményezése során meg kell győződnünk arról, hogy az éves költségvetési rendelettervezet nem tartalmaz-e jogszabállyal ellentétes rendelkezéseket, kiadási és bevételi előirányzatai biztosítják-e a költségvetés egyensúlyát.

A könyvvizsgálat magában foglalta a tervezett előirányzatokat megalapozó számítások vizsgálatát, valamint az éves költségvetés átfogó bemutatásának értékelését.
Meggyőződésünk, hogy munkánk megfelelő alapot nyújtott könyvvizsgálói véleményünk kialakításához.

Vizsgálatunk alapján nem jutott tudomásunkra olyan tény, ami miatt úgy kellene megítélnünk, hogy a mellékelt költségvetési rendelet feltevései nem képezik a költségvetési rendelet elfogadható alapját, feltételezve, hogy az ahhoz felhasznált hipotetikus feltevések bekövetkeznek. Továbbá, véleményünk szerint a költségvetési rendelet a bemutatott feltevések alapján készítették el, azt az államháztartás számviteléről szóló kormányrendeletben és a magyar számviteli törvényben foglaltakkal, valamint a Magyarországon elfogadott általános költségvetési számviteli elvekkel összhangban mutatták be.

Mindezek alapján a költségvetési rendelet szerkezetét, lényeges tartalmi összefüggéseit, tartalékképzési rendjét a módosított előterjesztések szerint a magunk részéről elfogadhatónak tartjuk.

A költségvetési rendelet normatíváinak számítása, a számítások alapja az Önök kalkulációin alapul. A bevételi-, és kiadási tervek az Önök szakmai ítélete szerint meghatározottak. Önöknek kell rendelkezni a költségvetésben esetlegesen képzendő vagy képződő tartalékok elszámolásáról.

Felhívjuk a figyelmet arra, hogy még ha a fentebb leírt hipotetikus feltevések szerint várható események bekövetkeznek is, a tényleges eredmények valószínűsíthetően mégis el fognak majd térni a költségvetési rendeletben foglaltaktól, mivel az egyéb feltételezett események gyakran nem a várakozásoknak megfelelően következnek be, és az eltérés lényeges.

Felhívjuk a figyelmet, hogy a beterjesztett költségvetésben a felhalmozási-, és működési költségvetés viszonylatában kereszt finanszírozás tapasztalható. Hosszabb távon a finanszírozási szabályok ezen összefüggéseire is oda kell figyelni. A finanszírozási szabályok nem sérthetőek meg.

Fontosnak tartjuk megjegyezni, hogy a költségvetési tervezet a lehető legszéleskörűbb egyetértésen, egyeztetésen kell nyugodjon, az Önkormányzat egyes gazdálkodási egységeinek véleményét egyeztető tárgyaláson meg kellett hallgatni.

Megítélésünk szerint a számszaki-, szöveges- és a rendeleti rész az Önkormányzat költségvetési rendeletről a szabályoknak és ismert céloknak megfelelő, elfogadásra javasolható. A költségvetési rendelet valós adatokat tartalmaz, lényegi kihatásaiban megfelel a jogszabályok előírásainak.

Véleményünk szerint a Komárom-Esztergom Megyei Önkormányzat 2015. évi költségvetési rendelet módosításának előterjesztése a vonatkozó előírásoknak megfelelően történt, tartalma összhangban van a jogszabályi követelményekkel. Nem jutott a tudomásunkra olyan lényeges információ, amely a bevételi és kiadási előirányzatok megalapozottságát érintené. A könyvvizsgálat megítélése szerint a rendelet rendeletalkotásra alkalmas.

Az Önkormányzat költségvetésének főbb számai (finanszírozási műveletek nélküli):

| | Hivatal | Közgyűlés | KEMÖ összesen |
|---|---|---|---|
| **bevételek főösszege:** | 180 463 EFt | 392 679 EFt | **404 274 EFt** |
| ebből: felhalmozási célú | 0 EFt | 24 337 EFt | 24 337 EFt |
| működési célú | 180 463 EFt | 368 342 EFt | 379 937 EFt |
| ebből halmozódás | 168 868 EFt | -168 868 EFt | -168 868 EFt |

Az Önkormányzat költségvetési (finanszírozási műveletek nélküli)

| | Hivatal | Közgyűlés | KEMÖ összesen |
|---|---|---|---|
| **kiadások főösszege:** | 180 463 EFt | 392 679 EFt | **404 274 EFt** |
| ebből: felhalmozási célú | 2 800 EFt | 38 500 EFt | 38 500 EFt |
| működési célú | 177 663 EFt | 354 179 EFt | 365 774 EFt |
| ebből halmozódás | 168 868 EFt | -168 868 EFt | -168 868 EFt |

Az Önkormányzat költségvetési

| | Hivatal | Közgyűlés | KEMÖ összesen |
|---|---|---|---|
| **hiány összege:** | 0 EFt | 0 EFt | **0 EFt** |
| ebből: felhalmozási hiány | -2 800 EFt | -14 163 EFt | -16 963 EFt |
| működési hiány | 2 800 EFt | 14 163 EFt | 16 963 EFt |

Módosított előirányzat szerinti foglalkoztatotti létszám 2015 évben:

**statisztikai létszámkeret:** **23 fő**

Budapest,
2015. április 23.

AUDIT SERVICE KFT
bejegyzett könyvvizsgáló cég
ny.sz.: 001030

dr. Serényi Iván
Audit Service Kft
könyvvizsgáló társaság
1022 Budapest, Bimbó u. 3. I/5
ny.sz.: 001030

Horányi Márton
kamarai tag könyvvizsgáló
s.sz: 001185

Horányi Márton
kamarai tag könyvvizsgáló
KM:000333

## TELJESSÉGI NYILATKOZAT

Kijelentjük, hogy a Komárom-Esztergom Megyei Önkormányzatának 2015. évi költségvetési határozat-tervezete könyvvizsgálatához, véleményezéséhez az Önkormányzat által szolgáltatott adatok, információk legjobb tudásunk szerint:

- a tényleges helyzet megállapításához szükséges bizonylatokat, adatokat, információkat teljes körűen tartalmazzák, és

- a vonatkozó magyar jogszabályi előírások szerint kerültek összeállításra, valós tartalommal.

- a bevételeket az aláírt szerződések, megállapodások és a tapasztalati adataink, ismereteink alapján teljes körűen vettük figyelembe.

- minden olyan várható kiadást teljes körűen figyelembe vettünk, amelyről az önkormányzatnál területünket érintően testületi döntés, szerződés, vagy más kötelezettségvállalás, illetve egyéb információink alapján fizetési kötelezettség keletkezhet.

- a 2015. évi költségvetési határozat-tervezetének összeállítása az intézményekkel lefolytatott egyeztetések alapján, azok szakmai közreműködésével történt.

- az intézmények (Hivatal) tervezéshez nyújtott adatszolgáltatását felülvizsgáltuk abból a szempontból, hogy a 2015. évi költségvetési rendelet összeállításakor minden kötelezettségvállalást tartalmazó testületi döntést figyelembe vettek.

- minden pénzügyi nyilvántartást és ehhez kapcsolódó adatot az Önök rendelkezésére bocsátottunk és minden olyan tranzakcióról informáltuk Önöket, amelyeknek a költségvetési rendeletre hatása lehet.

Kijelentjük továbbá, hogy nem titkoltunk el és nem manipuláltunk adatokat, információkat.

Budapest,
2015. április 23.

| Költségvetési osztályvezető | Közgyűlés Elnöke | Megyei Főjegyző |
|---|---|---|

**A Komárom-Esztergom Megyei Közgyűlés**
**7/2015. (IV. 30.) önkormányzati rendelete**
**a megyei szintű helyi népszavazás kezdeményezésére jogosult választópolgárok számáról**

A Komárom-Esztergom Megyei Közgyűlés a népszavazás kezdeményezéséről, az európai polgári kezdeményezésről, valamint a népszavazási eljárásról szóló 2013. évi CCXXXVIII. törvény 92.§-ában kapott felhatalmazás alapján, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés a) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el.

**1. §**

A megyei szintű helyi népszavazás kezdeményezéséhez a Komárom-Esztergom megyei választópolgárok legalább 15 %-a szükséges.

**2. §**

(1) Ez a rendelet 2015. május 15-én lép hatályba.
(2) Hatályát veszti a Komárom-Esztergom Megyei Közgyűlés megyei népszavazásról és népi kezdeményezésről szóló 5/2001. (III. 29.) számú önkormányzati rendelete.

**Tatabánya, 2015. április 30.**

**Dr. Péntek Péter**
**megyei főjegyző**

**Popovics György**
**a közgyűlés elnöke**

**A Komárom-Esztergom Megyei Közgyűlés**
**8/2015. (IV. 30.) önkormányzati rendelete**
**a Komárom-Esztergom megye címerének, zászlójának és pecsétjének használatáról, valamint a megyei önkormányzat zászlóhasználatáról szóló 5/2005. (I. 27.) számú önkormányzati rendelet módosításáról**

A Komárom-Esztergom Megyei Közgyűlés az alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés i) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a Komárom-Esztergom megye címerének, zászlójának és pecsétjének használatáról, valamint a megyei önkormányzat zászlóhasználatáról szóló 5/2005. (I. 27.) számú önkormányzati rendelet módosításáról következőket rendeli el:

**1. §**

A Komárom-Esztergom megye címerének, zászlójának és pecsétjének használatáról, valamint a megyei önkormányzat zászlóhasználatáról szóló 5/2005. (I. 27.) számú önkormányzati rendelet (továbbiakban: ÖR) 3.§ (1) bekezdésen az „SZMSZ" szövegrész helyébe a „Komárom-Esztergom Megyei Önkormányzat Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 11/2014.(XI.27.) önkormányzati rendelet" szöveg lép.

**2. §**

(1) Az ÖR VI. fejezetének címe helyébe az „A megyei önkormányzat zászlóhasználata" szöveg lép.
(2) Az ÖR 8.§-a helyébe a következő rendelkezés lép:
„8.§ Székely zászlót kell állandó jelleggel a Megyeháza épületére kitűzni, illetve a közgyűlés helyszínéül szolgáló tanácskozó teremben elhelyezni."

**3. §**

Az ÖR 10. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:
„10.§
(1) A megye címerének, zászlójának és pecsétjének pontos leírását a Komárom-Esztergom Megyei Önkormányzat Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 11/2014.(XI.27.) önkormányzati rendelet 2. § (1) bekezdése tartalmazza."

**4. §**

(1) E rendelet 2015. május 15-én lép hatályba.
(2) Az ÖR 1. számú melléklete hatályát veszti.

**Tatabánya, 2015. április 30.**

Komárom-Esztergom Megye Főjegyzője Tatabánya

**Dr. Péntek Péter**
**megyei főjegyző**

**Popovics György**
**a közgyűlés elnöke**

**A Komárom-Esztergom Megyei Közgyűlés**
**9/2015. (IV. 30.) önkormányzati rendelete**
**Komárom-Esztergom Megyei Önkormányzati Hivatal köztisztviselőit megillető juttatásokról és támogatásokról szóló 7/2006. (II. 23.) számú önkormányzati rendelet módosításáról**

A Komárom-Esztergom Megyei Közgyűlés a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCIX. törvény 237. §-ában kapott felhatalmazás alapján, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés i) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a Komárom-Esztergom Megyei Önkormányzati Hivatal köztisztviselőit megillető juttatásokról és támogatásokról szóló 7/2006. (II. 23.) számú önkormányzati rendelet módosításáról következőket rendeli el:

**1. §**

A Komárom-Esztergom Megyei Önkormányzati Hivatal köztisztviselőit megillető juttatásokról és támogatásokról szóló 7/2006. (II. 23.) számú önkormányzati rendelet (továbbiakban: ÖR) 2.§-a helyébe a következő rendelkezés lép:
„2. § A rendelet 6. § át a foglalkoztatási jogviszonyban álló tisztségviselőkre is alkalmazni kell."

**2. §**

Az ÖR 15.§-a helyébe a következő rendelkezés lép:
„ 15.§ A Hivataltól 2012. január 1-jét követően nyugállományba vonult köztisztviselő az erre a célra létrehozott szociális keretből - szociális helyzetére figyelemmel a rendelet 7-8.§-ában meghatározott támogatásokban részesülhet."

**3. §**

Az ÖR 16.§-a helyébe a következő rendelkezés lép:
„ 16. § A rendeletben meghatározott juttatások, támogatások mértékét, feltételeit, az elbírálás és az elszámolás rendjét, valamint a visszatérítés szabályait a Hivatal vezetője a Közszolgálati Szabályzat keretében állapítja meg."

**4. §**

E rendelet 2015. május 15-én lép hatályba.

**Tatabánya, 2015. április 30.**

Komárom-Esztergom Megye főjegyzője * Tatabánya *

**Dr. Péntek Péter**
**megyei főjegyző**

**Popovics György**
**a közgyűlés elnöke**

**A Komárom-Esztergom Megyei Közgyűlés**
**10/2015. (IV. 30.) önkormányzati rendelete**
**a Komárom-Esztergom Megye Gazdaságáért Kitüntető Címről szóló 27/2007. (XI. 29.) számú önkormányzati rendelet módosításáról**

A Komárom-Esztergom Megyei Közgyűlés Magyarország címereinek és zászlajának használatáról, valamint állami kitüntetéseiről szóló 2011. évi CCII. törvény 22. § (1) bekezdés d) pontjában, valamint a 24. § (9) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés a) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a Komárom-Esztergom Megye Gazdaságáért Kitüntető Címről szóló 27/2007. (XI. 29.) számú önkormányzati rendelet módosításáról következőket rendeli el:

**1. §**

A Komárom-Esztergom Megye Gazdaságáért Kitüntető Címről szóló 27/2007. (XI. 29.) számú önkormányzati rendelet hatályba léptető rendelkezésének helyébe a következő rendelkezés lép:
„A rendelet 2015. április 1-jén lép hatályba. A rendelet 6. kategóriára vonatkozó rendelkezése a 2015. évi Komárom-Esztergom Megye Gazdaságáért Kitüntető Cím adományozásánál alkalmazható először."

**2. §**

(1) E rendelet 2015. április 30-án 15 órakor 18 perckor lép hatályba.

**Tatabánya, 2015. április 30.**

Komárom-Esztergom Megye Főjegyzője * Tatabánya *

**Dr. Péntek Péter**
**megyei főjegyző**

**Popovics György**
**a közgyűlés elnöke**

# Komárom-Esztergom Megyei Katasztrófavédelmi Igazgatóság 2014. évi munkájáról

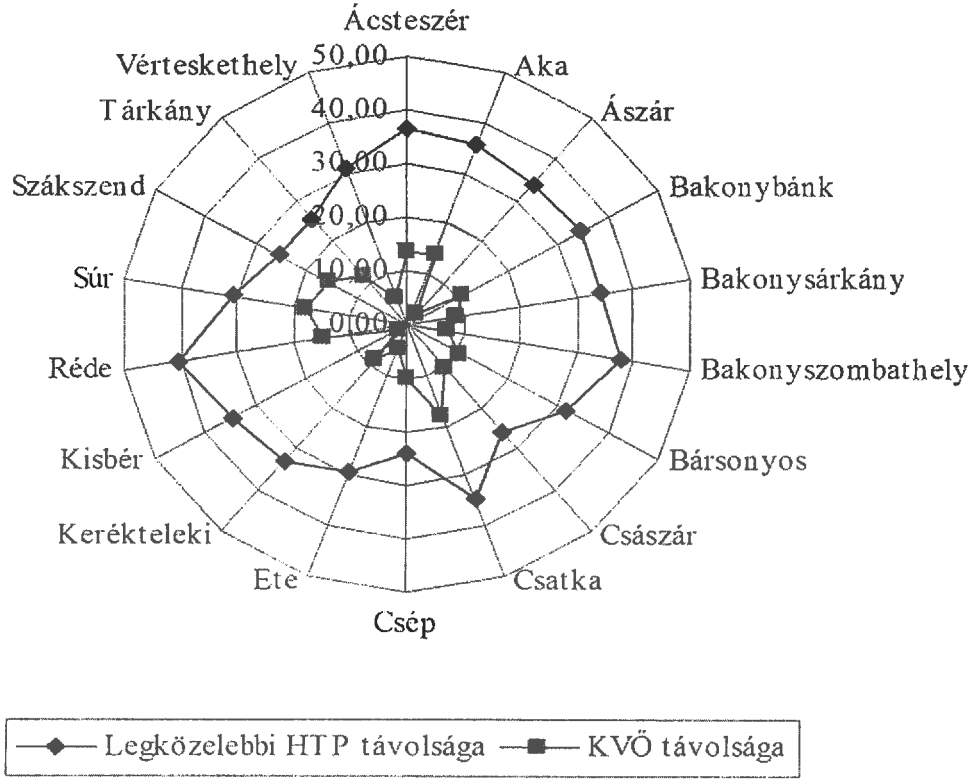
Előterjesztő: Czomba Péter tű. ezds. megyei igazgató

## Katasztrófavédelmi Őrs Program

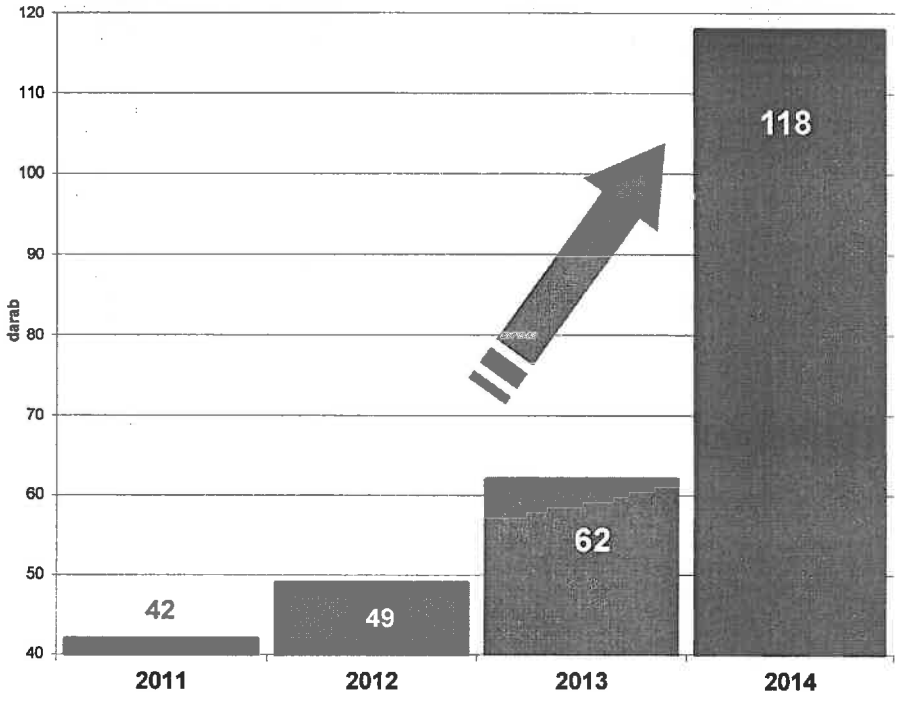
Kisbér, Nyergesújfalu, Bajna

## Eredmény 2014-ben

**I-es, I-es Kiemelt** 1699 művelet **99,3%**
II-es, II-es kiemelt 10 művelet 0,6%
III-as kiemelt 2 művelet 0,1%
(téves jelzés – tűzjelző bejelzett)



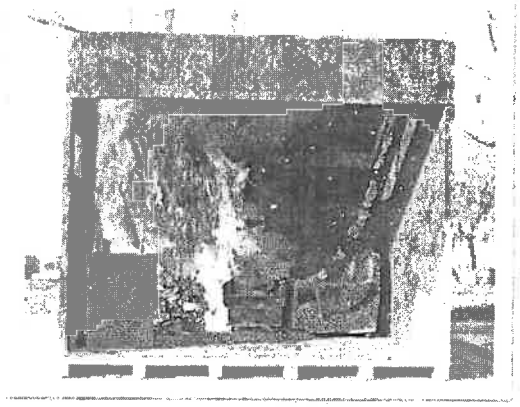

**ÖTE-k beavatkozásainak száma**



# Területi Tűzmegelőzési Bizottság

**Szén-monoxid** mérgezés veszélyeire felhívó kampánysorozat 2014-ben:

- helyi járatok oldalán **molinó**k elhelyezése (január-február-március)
- helyi járatok tájékoztató monitorain **filmvetítés** (november-december) 164.160 alkalommal, költsége 2,53,-Ft/megjelenés, 34.400 fő látja naponta

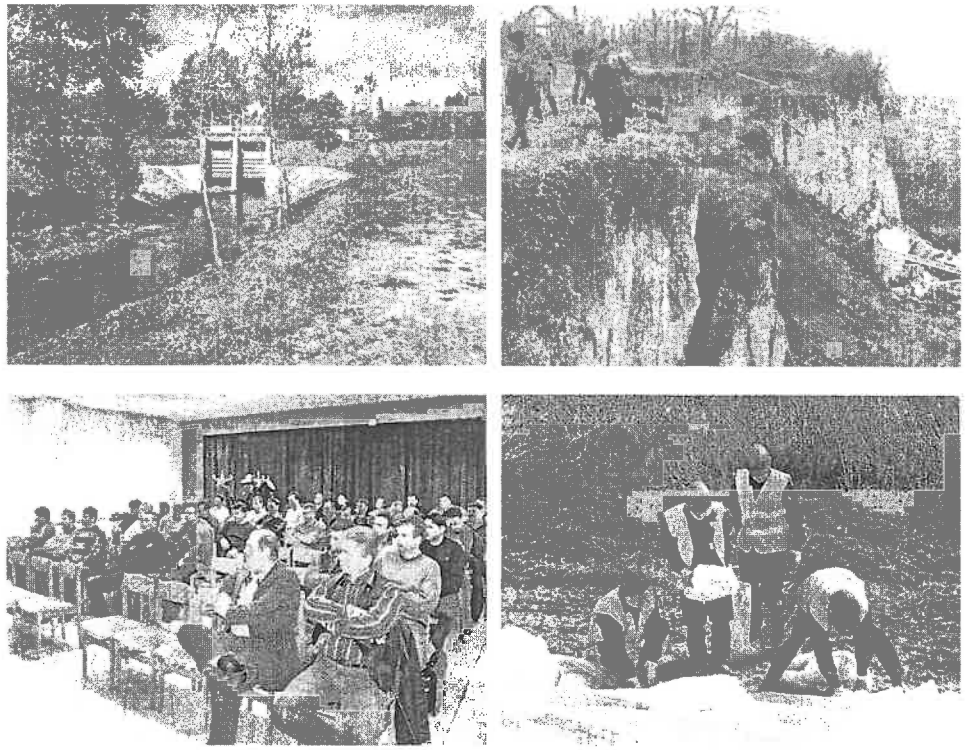


Tájékoztatások, megjelenések:
- állásbörzék
- Kék Lámpás Nap
- ifjúsági versenyek
- nyitott kapuk a tűzoltóságokon
- advent és karácsony veszélyeire felhívó bemutató



# Polgári védelmi tevékenység

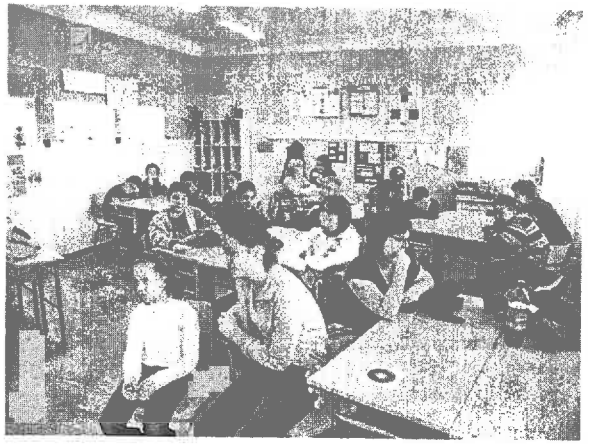
- Kockázati helyszínek ellenőrzése
- Vis maior ellenőrzések
- Köteles polgári védelmi szervezetek felkészítése
- Köteles polgári védelmi szervezetek gyakorlatai
- Járási mentőcsoportok létrehozása, felkészítése, gyakorlata

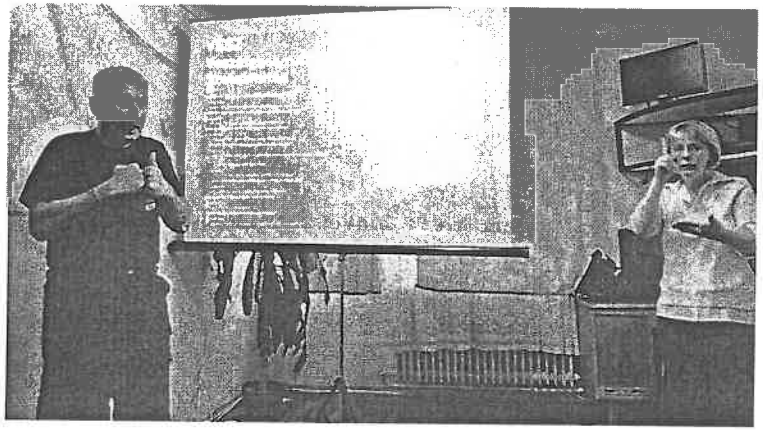


# Polgári védelmi tevékenység

Lakosságfelkészítés

- Iskolai felkészítések
- Közösségi szolgálat
- „Nyitott kapuk" a laktanyákban
- Hátrányos helyzetűek

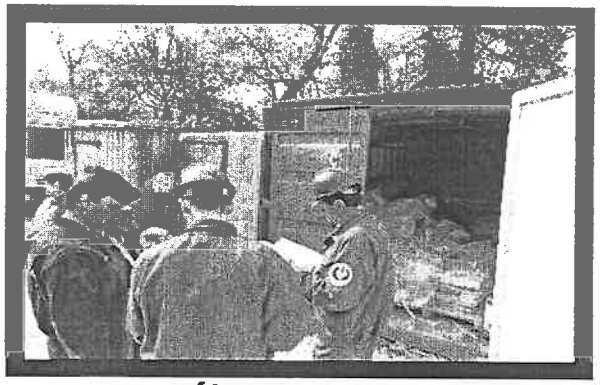




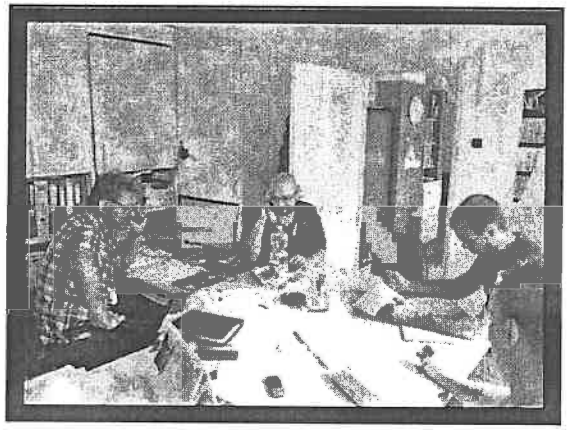


# Megyei Iparbiztonsági Főfelügyelőség

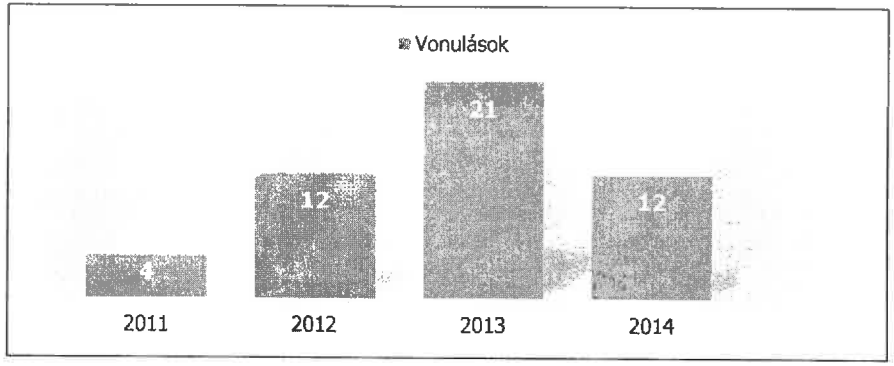
## Veszélyes üzemek ellenőrzése, társhatósági együttműködés



## Veszélyes üzemek gyakorlatainak ellenőrzése



## KML tevékenységek

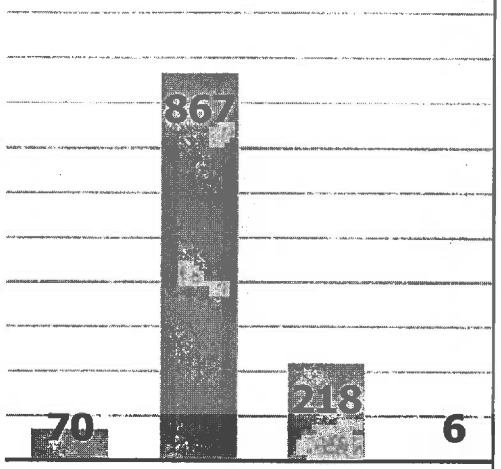


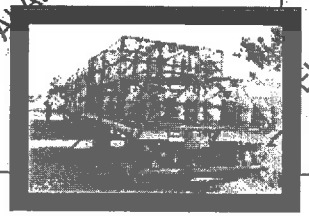




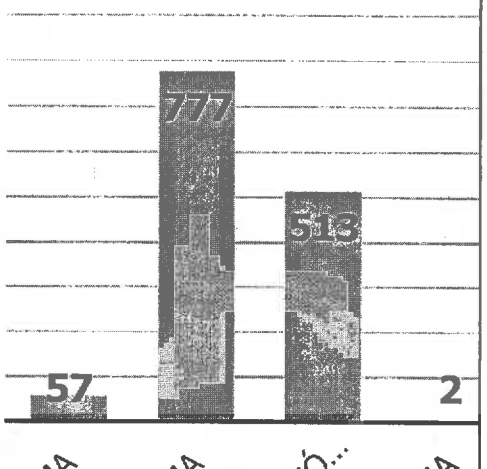

# Veszélyes áru szállítás

## ADR ellenőrzések



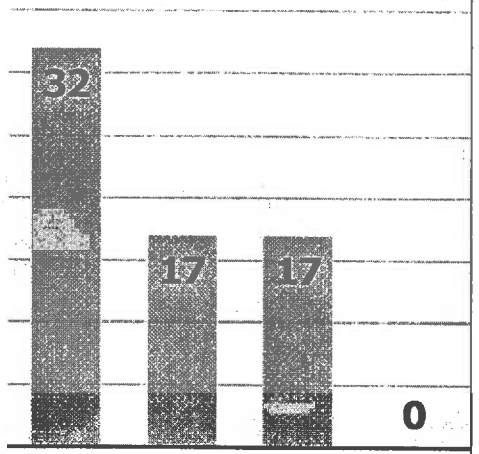



## RID ellenőrzések





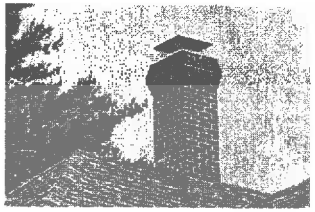

## ADN ellenőrzések

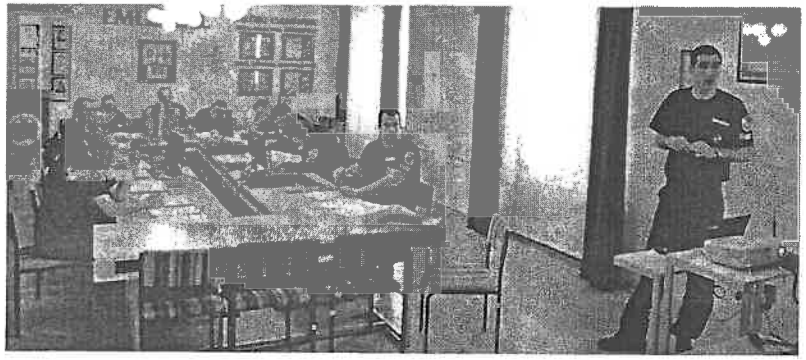





# Integrált hatósági tevékenység

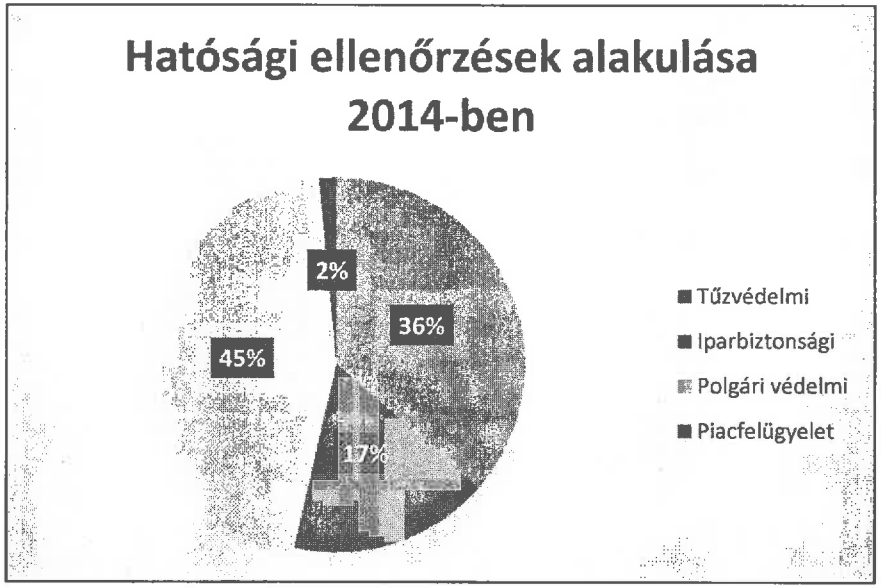
- Településrendezési eljárásokban való közreműködés
- Kiemelt beruházások hatósági, szakhatósági eljárásai
- Szabadtéri rendezvények ellenőrzése
- Pirotechnikai felhasználás, tárolás ellenőrzése
- Kéménysepről-ipari közszolgáltató hatósági felügyelete
- Folyamatos képzések az állomány részére

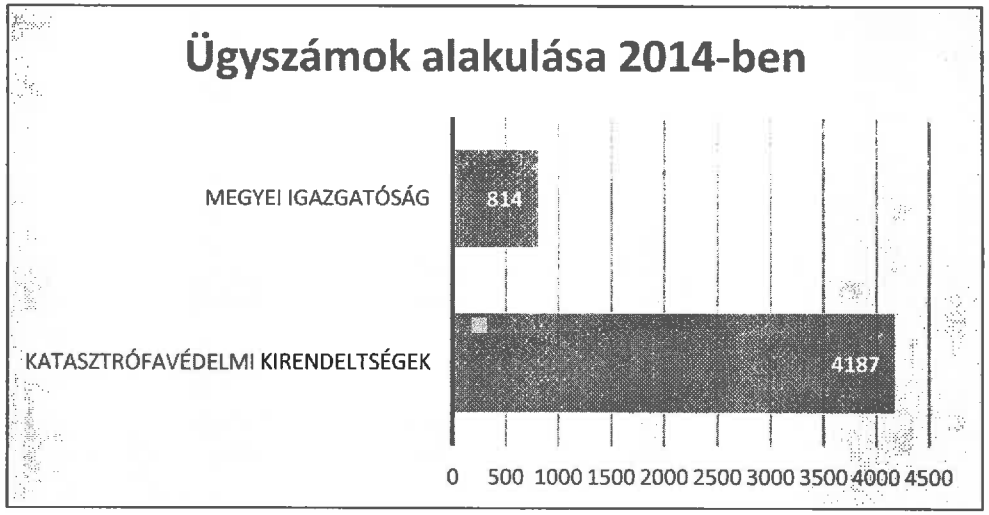




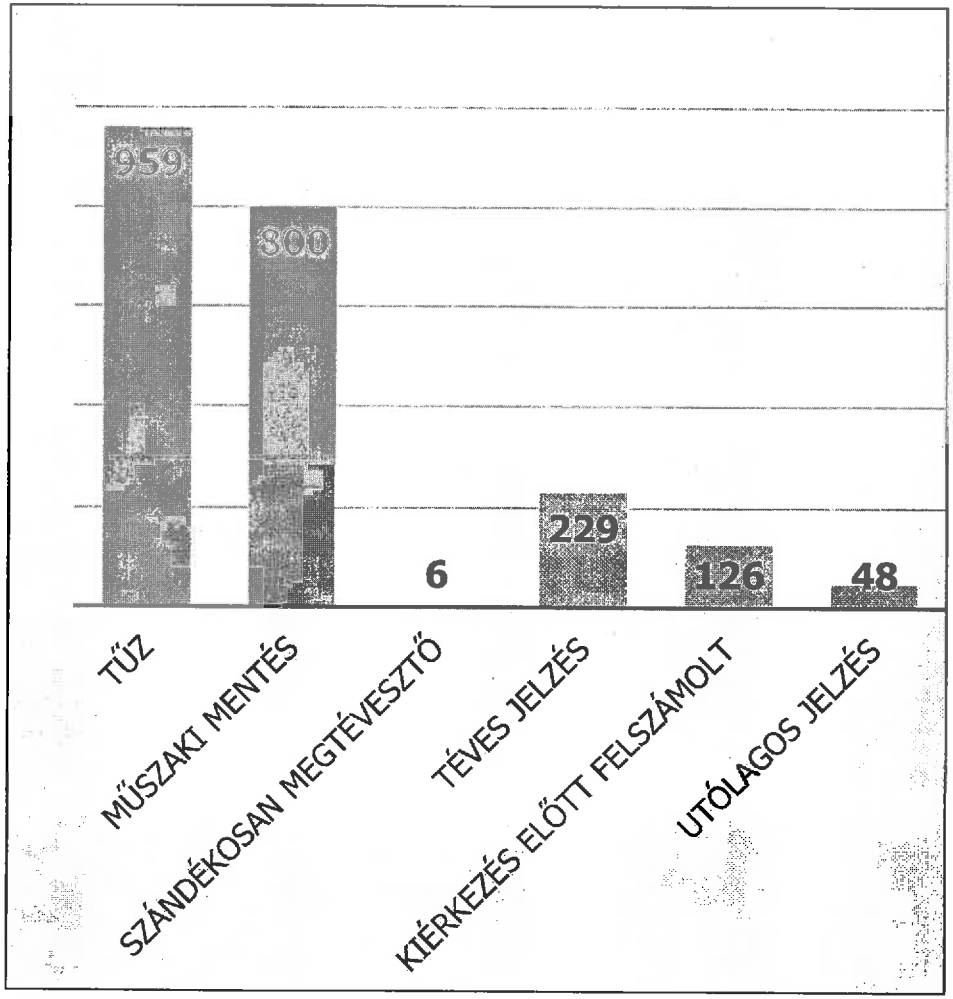


# Hatósági ellenőrzések és eljárások száma 2014-ben



# Káresetek


959
800
6
229
126
48
TŰZ
MŰSZAKI MENTÉS
SZÁNDÉKOSAN MEGTÉVESZTŐ
TÉVES JELZÉS
KIÉRKEZÉS ELŐTT FELSZÁMOLT
UTÓLAGOS JELZÉS

# Köszönöm a figyelmet!

**KOMÁROM-ESZTERGOM MEGYEI KÖZGYŰLÉS**
**ELNÖKE**

VI. 1-10/2015.

# MEGHÍVÓ

**a Komárom-Esztergom Megyei Közgyűlés**
**testületi ülését**

**2015. április 30-án (csütörtök) 13:00 órára**
**összehívom, amelyre ezúton tisztelettel meghívom.**

**Az ülés helye:**
**2800 Tatabánya, Fő tér 4. Megyeháza**
**I. emeleti Nagytanácsterem**

1. Bírósági ülnökök megválasztása

   Előterjesztő: Popovics György, a közgyűlés elnöke

2. Tájékoztató a közgyűlés két ülése közötti időszak fontosabb eseményeiről, beszámoló átruházott hatáskörben hozott döntésekről, a lejárt határidejű határozatok végrehajtásáról

   Előterjesztő: Popovics György, a közgyűlés elnöke

3. Beszámoló a közrend és a közbiztonság helyzetéről Komárom-Esztergom

   Előterjesztő: Farkas Gábor r.ezredes, rendőrségi főtanácsos, megyei főkapitány

4. Tájékoztató a Komárom-Esztergom Megyei Katasztrófavédelmi Igazgatóság 2014. évi munkájáról

   Előterjesztő: Czomba Péter tű. ezredes, igazgató

5. Komárom-Esztergom Megyei Önkormányzat 2014. évi költségvetési rendeletének módosítása

   Előterjesztő: Popovics György, a közgyűlés elnöke

6. Komárom-Esztergom Megyei Önkormányzat 2014. évi költségvetése teljesítésének jóváhagyása és pénzmaradványának elszámolása

   Előterjesztő: Popovics György, a közgyűlés elnöke

7. Komárom-Esztergom Megyei Önkormányzat 2015. évi költségvetési rendeletének módosítása

   Előterjesztő: Popovics György, a közgyűlés elnöke

8. A hatályos önkormányzati rendeletek felülvizsgálata (3.)

   Előterjesztő: Popovics György, a közgyűlés elnöke

9. A Komárom-Esztergom Megyei Önkormányzat 2015-től 2019-ig szóló Gazdasági és Fejlesztési Programja

   Előterjesztő: Popovics György, a közgyűlés elnöke

10. Aktuális területfejlesztési döntések meghozatala
    a) Komárom-Esztergom megye Integrált Területi Programja
    b) Döntés a Komárom-Esztergom Megyei Területfejlesztési Tanács Tatabánya Megyei Jogú Város Önkormányzata részére megítélt támogatáshoz kapcsolódó szerződés lezárásáról

    Előterjesztő: Popovics György, a közgyűlés elnöke

11. Beszámoló a Duna-Gerecse Turisztikai Közhasznú Nonprofit Kft. 2014. évi gazdálkodásáról

    Előterjesztő: Borsó Tibor, a közgyűlés alelnöke

12. 2015. évi sporttámogatások

    Előterjesztő: Popovics György, a közgyűlés elnöke

13. A Komárom-Esztergom Megyei Önkormányzati Hivatal alapító okiratának módosítása

    Előterjesztő: Popovics György, a közgyűlés elnöke

14. A megyei közgyűlés által a megyében működő gazdasági érdekképviseleti szervezetekkel kötött együttműködési megállapodások tapasztalatai, további iránya (2.)

    Előterjesztő: Popovics György, a közgyűlés elnöke

**Zárt ülés keretében:**

15. A Komárom-Esztergom Megye Gazdaságáért Kitüntető Cím adományozása

Előterjesztő: Popovics György, a megyei közgyűlés elnöke

**Tatabánya, 2015. április 22.**

**Popovics György**

**Komárom-Esztergom Megyei Közgyűlés**
**Elnöke**

**Előterjesztés**
A Komárom-Esztergom Megyei Közgyűlés
2015. április 30-ai testületi ülésére

**Tárgy:** Bírósági ülnökök megválasztása
**Előterjesztő:** Popovics György, a közgyűlés elnöke

Előadó: Dr. Pozsár Gáborné dr. Alt Dóra Mária megyei aljegyző

**Tisztelt Közgyűlés!**

A köztársasági elnök 2015. március 07. és április 30. közötti időszakra tűzte ki a bírósági ülnökválasztás időpontját.

A bírák jogállásáról és javadalmazásáról szóló 2011. évi CLXII. törvény (Bjt.) rendelkezik az ülnökjelölés és választás szabályairól.

A Bjt. 212.§ (1) bekezdése értelmében ülnöknek az a 30. évét betöltött magyar állampolgár választható meg, aki nem áll a cselekvőképességet érintő gondnokság, vagy támogatott döntéshozatal hatálya alatt, továbbá büntetlen előéletű és nem áll közügyektől eltiltás hatálya alatt sem.

A Bjt. 213.§ (1) bekezdése szerint az ülnököket a bíróság illetékességi területén lakóhellyel rendelkező nagykorú magyar állampolgárok, a bíróság illetékességi területén működő helyi önkormányzatok és az egyesületek – kivéve a pártokat – jelölik.

A törvényszék, valamint a közigazgatási és munkaügyi bíróságok ülnökeit a megyei közgyűlés, a megyei jogú városi képviselő-testület és a területi nemzetiségi önkormányzatok közgyűlései választják meg.

Az Országos Bírósági Hivatal (OBH) elnöke ellátja az ülnökök választásának előkészítésével kapcsolatos feladatokat és a Bjt. 216.§ (39 bekezdése alapján megállapítja, hogy a választó szerv melyik bírósághoz hány ülnököt választ.

Az OBH elnöke döntése szerint a Komárom-Esztergom Megyei Közgyűlés

| | |
|---|---|
| - a Tatabányai Törvényszék működéséhez | 10 |
| - a Tatabányai Törvényszék működéséhez | 3 pedagógus |
| - a Tatabányai Közigazgatási és Munkaügyi Bíróság működéséhez | 8 |

ülnököt választ.

A jelöltek kiválasztása az előírásoknak megfelelően történt. Valamennyi jelölt nyilatkozott, hogy a törvényben előírt feltételekkel rendelkezik és csatolta a büntetlen előéletét igazoló érvényes hatósági bizonyítványt.

Kérem a Tisztelt Közgyűlést a határozati javaslatban szereplő ülnökök megválasztására.

**Tatabánya, 2015. április 20.**

**Popovics György**

## Határozati javaslat

**A Komárom-Esztergom Megyei Közgyűlés**

1. A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 42.§ 10. pontjában rögzített hatáskörében eljárva a következő ülnököket választja meg:

**A Tatabányai Törvényszékre**

| | | |
|---|---|---|
| 1. | Czakó Józsefné | 2840 Oroszlány, Bánki Donát utca 5. I/3. |
| 2. | Holchacker János | 2800 Tatabánya, Sárberki ltp. 118. II/7. |
| 3. | Kasza Miklós Zoltán | 2890 Tata, Baji út 35. 2.lph. I/6. |
| 4. | Kádi Istvánné | 2800 Tatabánya, Bárdos lkp. 2.C.lph. III/8. |
| 5. | Dr. Kázmér Klára Borbála | 2840 Oroszlány, Deák F. u. 7.. |
| 6. | Kristóf Józsefné | 2544 Neszmély, Fő u. 107. |
| 7. | Lunzer Ferencné | 2837 Vértesszőlős, Széchenyi I. u. 5. |
| 8. | Nyitrai Károlyné | 2840 Oroszlány, Takács Imre utca 81. |
| 9. | Uttó Jánosné | 2800 Tatabánya, Nyárfa u. 3. |
| 10. | Turai Jenő | 2800 Tatabánya, Mártírok útja 86. 5/3. |

**A Tatabányai Törvényszék fiatalkorúak büntető ügyeiben eljáró bírósági tanácsba**

| | | |
|---|---|---|
| 1. | Bokros Ildikó | 2800 Tatabánya, Réti u. 77. 3/2. |
| 2. | Kutasi László Károly | 2545 Dunaalmás, Almási u. 31. |
| 3. | Némethné Markó Zsuzsanna | 2800 Tatabánya, Sárberki ltp. 317. I/4. |

**A Tatabányai Közigazgatási és Munkaügyi Bíróságra**

| | | |
|---|---|---|
| 1. | Halász Sándorné | 2840 Oroszlány, Népekbarátsága u. 55. 3/9. |
| 2. | Holchacker Jánosné | 2800 Tatabánya, Sárberki ltp. 118. II/7. |
| 3. | Kánai Gézáné | 2851 Környe, Környebánya telep, 516/113. |
| 4. | Kövér Béla | 2800 Tatabánya, Szegfű u. 32. |
| 5. | Molnár Dezsőné | 2067 Szárliget, Vasút u. 4. |
| 6. | Sabján Józsefné | 2800 Tatabánya, Verebély László u. 16. 4/3. |
| 7. | Szabó Jánosné | 2840 Oroszlány, Majki út 14. |
| 8. | Tóth Erzsébet | 2800 Tatabánya, Május 1. u. 53. |

2. felhatalmazza a közgyűlés elnökét, hogy az ülnökök részére a megbízóleveleket állítsa ki.

**Határidő:** 2015. április 30.
**Felelős:** Popovics György, a közgyűlés elnöke

Hivatali végrehajtásért felelős: Dr. Pozsár Gáborné dr. Alt Dóra Mária megyei aljegyző

**KOMÁROM-ESZTERGOM MEGYEI KÖZGYŰLÉS**
**E L N Ö K E**

# E L Ő T E R J E S Z T É S

**a Komárom-Esztergom Megyei Közgyűlés**
**2015. április 30-ai ülésére**

**Tárgy:** Tájékoztató a közgyűlés két ülése közötti időszak fontosabb eseményeiről, beszámoló átruházott hatáskörben hozott döntésekről, a lejárt határidejű határozatok végrehajtásáról

**Előterjesztő:** Popovics György, a közgyűlés elnöke

Összeállította: Dr. Pozsár Gáborné dr. Alt Dóra Mária megyei aljegyző

**Tisztelt Megyei Közgyűlés!**

A testület két ülése közötti időszak fontosabb eseményeiről, az átruházott hatáskörök gyakorlásáról és egyes közgyűlési határozatok végrehajtásáról a következőkben adok számot, illetve tájékoztatást.

Az Nemzeti Jogszabálytár (NJT) rendszerben publikálásra került, a Komárom-Esztergom Megyei Kormányhivatal Törvényességi Felügyeleti Főosztályának az NJT rendszerben az erre szolgáló kapcsolattartás felületén keresztül eljuttattuk, a hivatal portálján kifüggesztésre kerültek és a Komárom-Esztergom Megyei Közlöny 2015. évi 3. számában megjelent a

**3/2015. (III.26.) ÖR** Egyes kitüntető díjakról, címekről szóló megyei önkormányzati rendeletek módosításáról

Továbbá gondoskodtunk az önkormányzati rendeletek Megyei Honlapon történő közzétételéről is, és eleget tettünk a 23/2012. (IV. 25.) KIM rendeletből következő kötelezettségünknek (egységes szerkezetbe foglalás).

**Tisztelt Közgyűlés!**

A Települési Pályázati, Fejlesztési Alap támogatásából eredő lejárt visszafizetési kötelezettségek vonatkozásában a következő települések részéről történtek törlesztések ill. nyújtottunk támogatást:

2015. év március hónap forgalma:

| Települési Önkormányzat | Törlesztés/visszautalás időpontja | Törlesztés/visszautalás összege (Ft) |
|---|---|---|
| Bajna Község Önkormányzata törlesztése | 2015. március 3. | 125.000 |
| Nagysáp Község Önkormányzata törlesztése | 2015. március 3. | 125.000 |
| Bakonysárkány Község Önkormányzata törlesztése | 2015. március 6. | 125.000 |
| Kömlőd Község Önkormányzata törlesztése | 2015. március 10. | 250.000 |
| Bajót Község Önkormányzata törlesztése | 2015. március 17. | 125.000 |
| Tárkány Község Önkormányzata törlesztése | 2015. március 19. | 125.000 |
| Úny Község Önkormányzata törlesztése | 2015. március 23. | 125.000 |
| Mocsa Község Önkormányzata törlesztése | 2015. március 24. | 125.000 |
| Szákszend Község Önkormányzata törlesztése | 2015. március 30. | 86.000 |
| Mogyorósbánya Község Önkormányzata törlesztése | 2015. március 30. | 250.000 |
| Kömlőd Község Önkormányzata törlesztése | 2015. március 31. | 250.000 |

| | | |
|---|---|---|
| Bakonyszombathely Község Önkormányzata törlesztése | 2015. március 31. | 125.000 |

**2015. február 25-én** tartotta 6. közgyűlését a **Rába-Duna-Vág Korlátolt Felelősségű Európai Területi Együttműködési Csoportosulás (RDV EGTC).** A közgyűlés egyhangúlag elfogadta az RDV EGTC 2014. évi beszámolóját és eredményfelosztását, melynek értelmében a 2014. évi mérlegének eszköz és forrásértéke 7.721 E Ft, eredményelevezetés értéke 25 E Ft. A közgyűlés elfogadta a beszámoló és eredményfelosztáshoz kapcsolódó 2014. évi mellékleteket is.
PhDr. Kvarda József igazgató ismertette az EGTC tavalyi évben elvégzett szakmai munkáját. Tájékoztatta a közgyűlést, hogy az EGTC részt vett minden olyan fórumon, amelyet a Külügyminisztérium, illetve a Határon Átnyúló Kezdeményezések Közép-Európai Intézete szervezett. Az új uniós költségvetési ciklusban megnyíló pályázatokról is folyamatosan tájékozódott. Kidolgozásra került az úgynevezett Kisprojekt Alap munkaszervezete. Pályázatot nyújtott be az EGTC a Duna Start Program pályázat előkészítő kiírására. Sajnos a benyújtott kerékpáros zarándokút projekt, a Sacra Velo nem részesült támogatásban. Kidolgozását folytatják és az ősszel megnyíló szlovák-magyar program kiírása esetén szeretnének újra pályázni.
Az EGTC bővítése is napirendre került. A közgyűlés megtárgyalta, üdvözölte és támogatta Pozsony Önkormányzati Kerület csatlakozási szándékáról szóló döntését és erről tájékoztatja az alapító tagok közgyűléseit. Magyar oldalról a Pest Megyei Önkormányzat jelezte csatlakozási szándékát, az erről szóló határozatát az április végi közgyűlésen hozza meg. Az EGTC május elejére tervezett újabb közgyűlésén dönt a két megye csatlakozásáról.

**2015. március 26-án** ülésezett a **Komárom-Esztergom Megyei Értéktár Bizottság**. A Bizottság öt javaslatot tárgyalt meg, ebből négyet elfogadott, egy javaslat ügyében pedig elhalasztotta a döntést. Ennek alapján négy értékkel bővült a Komárom-Esztergom Megyei Értéktár:

- Samu, az ősember és élettere - Régészeti kiállítóhely, Vértesszőlős,
- Víz Zene Virág Fesztivál (Tata),
- Fényes források, Tükör forrás, Angyal forrás (Tata),
- A tatai Angolpark.

A **Hungarikum Pályázat** első ütemével kapcsolatban **szerződésmódosítási kérelmet** nyújtottunk be a Földművelésügyi Minisztériumhoz, kérve a támogatási szerződés egyes jogcímeihez tartozó összegek módosítását. A módosítási kérelemmel kapcsolatban 2015.04.20. napig nem érkezett hivatalos válasz.

**2015. április 14-én** az tájékoztatót tartottunk a **baji községházán**. A tájékoztatót Popovics György, a megyei közgyűlés és a Megyei Értéktár Bizottság elnöke nyitotta meg, majd dr. Veres Zoltán főjegyzői titkárságvezető, az értéktár bizottság titkára tartott előadást, melynek fő témái a nemzeti értékek rendszerének bemutatása, a megyei és települési értéktárak, illetve értéktár bizottságok működése és az értékek gyűjtésével, ajánlásával kapcsolatos gyakorlati kérdések voltak. A tájékoztatót Ősz Ferenc zárta, aki bemutatta a Komárom-Esztergom Megyei értéktár új honlapját. A rendezvényen részt vett Borsó Tibor, a közgyűlés alelnöke is.

**Együttműködési megállapodásokat** kötött a közelmúltban a **Szigetköz – Felső-Duna mente Térségi Fejlesztési Tanács**

- a Nyugat-magyarországi Egyetem Mezőgazdasági- és Élelmiszertudományi Kara Gazdaságtudományi Intézetével,
- a Széchenyi István Egyetemmel
- a Nyugat-Magyarországi Egyetem Apáczai Csere János Karával.

Az együttműködés célja a tanács tagönkormányzatainál, tagtelepüléseinél felmerülő agrár-és vidékfejlesztési, környezetvédelmi, zöld energetikai és turisztikai fejlesztések előkészítésének segítése, a hallgatók gyakorlatának menedzselése, különböző kutatási témák felkarolása, gyakorlati hasznosítása, a képzések, konferenciák közös szervezése, a kutatási területek kijelölése.

A Tanács minden tagtelepülést megkeresett, hogy 2015. április 30-ig jelezzék, ha vannak olyan elképzeléseik, amelyek megvalósításában igényelnék az egyetemek segítségét.

A Belügyminisztérium **„Önkormányzati fejlesztések figyelemmel kísérése"** című, ÁROP-1.1.20-2012-2012-0001 azonosító számú kiemelt projektje keretében **2015. április 13.-án Székesfehérváron** került megrendezésre a **területi workshop-sorozat első állomása**. A délelőtt folyamán négy tájékoztató előadás hangzott el az alábbi témákban:

A 2015. évi lehetőségek és kockázatok címmel Dr. Jártas Éva (ME fejlesztéspolitikai referens) először a 2007-2013-as tervezési ciklus még élő pályázatainak lezárása során szemmel tartandó követelményekről szólt, majd ismertette az Integrált Területi Programok elfogadásának tervezett ütemezését.

A Közigazgatási- és Közszolgáltatás-fejlesztési Stratégia bemutatása címmel Palich Etelka (ME helyettes államtitkár) a kormányhivatalok új felépítését ismertette, majd szólt a Közigazgatás- és Közszolgáltatásfejlesztés Operatív Program (KÖFOP) önkormányzatokat is érintő prioritásairól.

Az Építészeti- és Építésügyi Stratégia bemutatása címmel Bodnár Tibor (ME helyettes államtitkárság) ismertette az építésüggyel kapcsolatos társadalompolitikai elképzelések megvalósítását célzó intézkedésekről szóló 1032/2015 (I. 30) számú kormányhatározatot. A határozat lényege, hogy a jelenleg 8 törvény és 27 kormányrendelet által szabályozott építésügyet kívánják a jelentősen egyszerűbb struktúrába foglalni. Ehhez a különböző mérnök és építész szakmai szervezetek, kamarák segítségét is igénybe veszik.

Negyedikként Dr. Selyem-Tóth Sándor (ME főosztályvezető) tartott tájékoztatást a Vidékfejlesztési OP jelenlegi állásáról és várható ütemezéséről. Kiemelte ezen belül a REL (rövid ellátási lánc) és a fiatal gazdák támogatásának jelentőségét, melyekre külön tematikus alprogramot készítenek elő.

A délután folyamán négy csoportban a TOP tervezésének és megvalósításának intézményrendszerrel, finanszírozással, módszertannal és humán háttérrel összefüggő feltételeiről folyt az irányított beszélgetés. Ennek összefoglalóját a workshop-sorozat végeztével a BM összeállítja és megküldi a résztvevők számára.

Az **„Alapítvány a Emberi Értékekért"** közhasznú szervezet (székhely: 2120 Dunakeszi, Munkás út 38/B) elkészítette a Várak, Kastélyok, Múzeumok Magyarországon című örökségturisztikai ismertetőjét. A kiadványt 2 példányban megküldte önkormányzatunk részére is. Az alapítvány a kiadvány angol és német nyelvű kiadását is tervezi, és a fordítási kiadások finanszírozásához kéri az önkormányzatok segítségét.

Mivel az alapítvány kuratóriuma ismeri a megyei önkormányzatok korlátozott anyagi helyzetét, csupán jelképes, **8 ezer forintos támogatást kér** önkormányzatunktól, amit magam is javasolok a Közgyűlésnek megszavazni.

A 48/2014 (IV.24) sz. közgyűlési határozat felhatalmazott arra, hogy az 1/3 arányban tulajdonunkat képező **KDRFÜ Nonprofit Kft Felügyelő Bizottságába** a KDRFÜ Nkft soron következő taggyűlésén Dr. Péntek Péter megyei főjegyzőt jelöljem. E határozatnak megfelelően a KDRFÜ Nkft taggyűlése – javaslatomra - Dr. Péntek Péter megyei főjegyzőt megválasztotta a Felügyelő Bizottság elnökének.
Mivel Dr. Péntek Péter főjegyző a hatályos társadalombiztosítási jogszabályi rendelkezéseknek megfelelően 2015. június 1-ei hatállyal nyugállományba vonul, új felügyelő bizottsági tagot, illetve elnököt kell választania a KDRFÜ Nkft taggyűlésének.
Kérem, hogy a közgyűlés hatalmazzon fel arra, hogy a soron következő taggyűlésen .....-t javasoljam a **Felügyelő Bizottsági tagjának, illetve elnökének.**

A Komárom-Esztergom Megyei Önkormányzat Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 11/2014. (XI.27.) önkormányzati rendelet 82.§-a értelmében a főjegyzői és az aljegyzői tisztség egyidejű betöltetlensége, illetve akadályoztatásuk esetén a jegyzői feladatokat – legfeljebb hat hónapi időtartamra – a Főjegyzői Titkárság vezetője látja el. Annak érdekében, hogy a kötelezettségvállalás tekintetében a helyettesítés állandósága biztosítva legyen, szükséges, hogy a főjegyzői titkárságvezető helyettesítése megoldott legyen. A Komárom-Esztergom Megyei Közgyűlés **159/2013. (XI.28.) számú közgyűlési határozatának 1. pontja** értelmében a Komárom-Esztergom Megyei Önkormányzati Hivatal belső szervezeti tagozódását a határozat melléklete határozza meg. A melléklet II. pontjának szövege a **Főjegyző Titkárságra vonatkozó szövegrész** tekintetében az alábbiak szerint módosul:
***„Főjegyzői titkárság***

- *főjegyzői titkárságvezető*
- *főjegyzői titkárságvezető-helyettes (humánpolitikai és önkormányzati referens)*
- *iratkezelési referens*
- *hivatali takarító."*

**Tisztelt Közgyűlés!**

A Miniszterelnökség Nemzetpolitikai Államtitkárság felhívására csatlakozni kívánunk ahhoz a nemes kezdeményezéshez, mely szerint a magyarországi önkormányzatok a társadalmi szolidaritás és a külhoni magyarság iránti felelősségvállalás tudatában támogatást nyújtsanak a kárpátaljai települések részére. Ennek érdekében kérem a Közgyűlést, hogy hatalmazzon fel arra, hogy felhívással forduljak a megye gazdasági szereplőihez, a megyei önkormányzat együttműködő partnereihez, és a tőlük beérkezett, valamint az önkormányzati hivatal és a megyei képviselők által felajánlott támogatás összegét - melyet a megyei önkormányzat egyéb bevételeitől elkülönítetten kell kezelni – a ME Nemzetpolitikai Államtitkárság Kárpátalja Osztálya által megadott módon továbbítsam az arra rászoruló kárpátaljai településhez.

## HATÁROZATOK VÉGREHAJTÁSA

A 31/2015.(III.26.) – 37/2015.(III.6.) számú közgyűlési határozatokhoz - A Komárom-Esztergom Megyei Közgyűlés - hivatkozással a sportról szóló 2004. évi I. törvény 55.§ (3) bekezdés a); d) pontjaira vissza nem térítendő támogatást nyújtásáról döntött a 2015. évben a 2015. évi költségvetésében meghatározott sportkeret terhére. Egyidejűleg felhatalmazta a közgyűlés elnökét az erről szóló megállapodások aláírására, az alábbiak szerint:
Komárom-Esztergom Megyei Sportszövetségek Szövetsége: 1.000.000, -Ft
Komárom-Esztergom Megyei Kézilabda Szövetség: 200.000,-Ft
Magyar Labdarugó Szövetség Komárom-Esztergom megyei szervezete: 500.000,-Ft
Komárom-Esztergom Megyei Diáksport és Szabadidő Egyesület: 1.100.000, -Ft
Komárom-Esztergom Megyei Kosárlabda Szövetség: 200.000,-Ft
Fogyatékkal Élők Komárom-Esztergom Megyei Sportszövetsége: 100.000,-Ft
Magyar Szervátültetettek Szövetségén keresztül Papp Károly: 20.000, -Ft
A szerződések elkészültek, az aláírások után, a támogatási szerződésekben foglalt ütemezésben, a támogatási összegek átadása megkezdődhet.
A felelősök a következő közgyűlési határozatokban előírt feladatokat végrehajtották, eleget tettek tájékoztatási kötelezettségüknek:

| | |
|---|---|
| **26/2015.(II.26.) KH** | Tájékoztató a közgyűlés két ülése közötti időszak fontosabb eseményeiről, beszámoló átruházott hatáskörben hozott döntésekről, a lejárt határidejű határozatok végrehajtásáról – a határozatban foglaltak a nyilvántartásban átvezetésre kerültek. |
| **27/2015. (III.26.) KH** | Tájékoztató az OMSZ Közép-Dunántúli Regionális Mentőszervezet Komárom-Esztergom Megyei Kirendeltségének 2014. évi munkájáról – az érintettek tájékoztatása megtörtént. |
| **28/2015. (III. 26.) KH** | A megyei natúrparkok bemutatkozása/Gerecse Natúrpark – az érintettek tájékoztatása megtörtént |
| **29/2015. (III.26.) KH** | Nemzeti Alkalmazkodási Központ projektjeinek rövid bemutatása, a visszatérő tatai források fenntartható kezelését elősegítő kutatási program megvalósítása – az érintettek tájékoztatása megtörtént |

## BIZOTTSÁGOK TEVÉKENYSÉGE

A Komárom-Esztergom Megyei Közgyűlés

- **Területfejlesztési Bizottsága** 2015. március 26-án tartotta ülését a Megyeházán, melyen a következő előterjesztéseket vitatták meg és találták őket közgyűlési tárgyalásra alkalmasnak:
  1. A megyei közgyűlés által a megyében működő gazdasági érdekképviseleti szervezetekkel kötött együttműködési megállapodások tapasztalatai, további iránya (I.)
  2. Aktuális területfejlesztési döntések meghozatala
  A Komárom-Esztergom Megyei Integrált Területi Program aktualizálása (II.)
  3. A Komárom-Esztergom Megyei Közgyűlés 2015. évi munkaterve
  4. Az Egyebek napirendi pontban a Bizottság elfogadta az Ügyrendjét

- **Ügyrendi Bizottsága** 2015. március 26-án tartotta ülését a Megyeházán, melyen a következő előterjesztéseket vitatták meg és találták őket közgyűlési tárgyalásra alkalmasnak:
  1. A 2015. évi sporttámogatások
  2. A hatályos önkormányzati rendeletek felülvizsgálata (2.)
  3. A Komárom-Esztergom Megyei Közgyűlés 2015. évi munkaterve
  4. Az Egyebek napirendi pontban a Bizottság elfogadta az Ügyrendjét

- **Pénzügyi Bizottsága** 2015. március 26-án tartotta ülését a Megyeházán, melyen a következő előterjesztéseket vitatták meg és találták őket közgyűlési tárgyalásra alkalmasnak:
  1. A 2015. évi sporttámogatások
  2. Aktuális területfejlesztési döntések meghozatala
  A Komárom-Esztergom Megyei Integrált Területi Program aktualizálása (II.)
  3. A Komárom-Esztergom Megyei Közgyűlés 2015. évi munkaterve
  4. Éves ellenőrzési jelentés a Komárom-Esztergom Megyei Önkormányzat 2014. évi belső ellenőrzési tevékenységéről
  5. Az Egyebek napirendi pontban a Bizottság elfogadta az Ügyrendjét

**Információ a későbbiekben megrendezésre kerülő bizottsági ülésekről**

A Komárom-Esztergom Megyei Közgyűlés bizottságai 2015. március 26-án tartják soron következő üléseiket. Az ülésekről a későbbiekben adunk tájékoztatást.

**Tisztelt Megyei Közgyűlés!**

A Komárom-Esztergom Megyei Önkormányzati Hivatal belső szervezeti egységei biztosították a bizottságok működésének adminisztratív feltételeit. Ezen túl végzett munkájukról, a megrendezésre kerülő eseményekről a következők szerint adnak tájékoztatást:

**Egyeztetésre** került sor **2015. március 26-án** a Megyeházán **Kisbér Város Önkormányzatával.** Az egyeztetés célja a kisbéri köznevelési és egészségügyi rehabilitációs módszertani központ projekt továbbfejlesztése volt. Mint ismert Kisbér Város Önkormányzata a kisbéri lovardával, a város oktatási és egészségügyi intézményeivel, lovas szövetségekkel, továbbá járási és térségi turisztikai vállalkozásokkal tervezi a projekt megvalósítását, amelynek célja a nemzeti lovas kultúra fejlesztése, a Kincsem nemzeti stratégia cselekvési programjának megvalósítása, a Nemzeti Alaptantervhez kapcsolódó „testnevelés és mozgáskultúra" fejlesztési programelemek illetve a nemzeti egészségipari fejlesztési stratégiához kapcsolódó „rehabilitációs és egészségturisztikai programelemek megvalósítása.

Az időközben már elkészült és a Nemzetgazdasági Minisztériumnak benyújtott **Integrált Területi Program 2.0-ás** változata képezte a tárgyát **2015. április 16-án megyénk LEADER HACS szervezeteivel** történt egyeztető **munkaértekezletnek**. Az egyeztetésen ismertetésre került a LEADER szervezetek részére a program célrendszere, bemutatásra kerültek a forrás felhasználási módok, de szó esett az indikátorvállalásokról és a források várható időbeli ütemezéséről is. Ahhoz, hogy a programban szereplő indikátorokat a megye tartani tudja, kulcsfontosságú az egyes TOP intézkedésekhez kapcsolódó projektek folyamatos fejlesztése, amiben a megye számít a LEADER szervezetek közreműködésére. A résztvevők TOP

intézkedésenként egyeztették az elvégzendő feladatokat. A megye ennek alapján a kiváló helyismeretekkel rendelkező HACS-ok munkájára sok más mellett pl. az agrárlogisztikai fejlesztések megalapozásánál, halgazdálkodásra épített rövid ellátási láncok megvalósításánál is számít. Szóba került a Vértesszőlősön a Magyar Nemzeti Múzeum bemutatóhelyén tervezett látogatóközpont projekt összekötésének vizsgálata más régészeti fejlesztésekkel, a kisbéri Mini Magyarország Projekt továbbfejlesztése, lovas klaszter kialakításának vizsgálata, a megyében megvalósítani tervezett ökoturisztikai projektek összehangolása is. A közlekedésfejlesztési projektek között az 1. sz. főút új nyomvonalra helyezése (Környe-Bridgestone) is felmerült, ami a gazdaság-fejlesztést és a munkaerő mobilitás ösztönzését szolgáló közlekedésfejlesztés intézkedésnél kapna prioritást. A gazdaság-élénkítő és népességmegtartó település-fejlesztés intézkedés keretében lehetőség nyílik majd vízrendezési projektek megvalósítására is, a víz-visszatartás és hasznosítás fokozott figyelembevétele mellett, amire vonatkozóan jó példák összegyűjtését is feladatul tűzték ki a résztvevők. Az önkormányzati energiahatékonyság fejlesztését célzó projektek gazdáinak bizonyára nagy segítség lehet a súri biomassza fűtőmű, mint jó gyakorlat közszemlére bocsátása is. A megye emellett a Foglalkoztatás-növelést célzó úgynevezett foglalkoztatási paktumok megszervezésénél is számít a LEADER szervezetekre. Mint ahogyan a Helyi közösségi programok megvalósítása intézkedés keretében is várja, elsősorban a közösségi tervezést segítő tevékenységeket is.

**Duna-Ipoly Nemzeti Park Igazgatósággal** történő egyeztetésre **2015. április 20-án** a **Megyeházán** került sor. A megbeszélésen a Duna-Ipoly Nemzeti Park munkatársai bemutatták a 2014-2020-as időszakban Komárom-Esztergom megyében tervezett fejlesztéseiket, többek között a Dömösre tervezett Dunakanyar látogatóközpont projekt részletes bemutatása történt meg. Érdekesség, hogy hazánk Nemzeti parkjai közül már csak a Duna-Ipoly Nemzeti Park nem rendelkezik saját látogatóközponttal. A fejlesztés várható forrása a GINOP lesz. Elhangzott, hogy a KEHOP-ban a 10 Nemzeti Park számára mintegy 31 milliárd forint összegű fejlesztést biztosítanak. Ez megyénkre azt jelenti, hogy minden bizonnyal megvalósul a táti szigetcsoportot érintő vizes élőhely fejlesztési program. Ennek keretében mellékág-revitalizáció átfolyást biztosító műtárgyrendszert alakítanak ki, részleges iszapkotrás történik, valamint zöld juhar állománycsökkentés is megvalósul. De ezzel a fejlesztések még korántsem értek véget. Várhatóan zöld utat kap még a Gerecse földtani és barlangtani értékeit célzó projekt is, amelynek része a dunaalmási kőfejtőben földtani tanösvény létesítése is.

Az időközben már elkészült és a Nemzetgazdasági Minisztériumnak benyújtott Integrált Területi Program 2.0-ás változata képezte a tárgyát a **Neszmély Község Önkormányzatával 2015. április 20-án** történt egyeztetésnek is. A megbeszélésen ismertetésre került a program célrendszere, bemutatásra kerültek a forrás felhasználási módok, de szó esett az indikátorvállalásokról és a források várható időbeli ütemezéséről is. Ahhoz, hogy a programban szereplő indikátorokat a megye tartani tudja, kulcsfontosságú az egyes TOP intézkedésekhez kapcsolódó projektek szakmai követelményrendszernek való megfeleltetése is, ezt szolgálják az egyes települési projektek fejlesztését szolgáló egyeztetések, így a Neszmély Község Önkormányzatával történt egyeztetés is.

**Településrendezés:**
2015 január 31. és 2015. április 15. között 11 település összesen 12 darab településrendezési terv módosítására adott véleményt a Hivatal a 2011. decemberében elfogadott megyei területrendezési terv alapján. A Komárom-Esztergom Megye Területrendezési Szabályzatáról szóló 22/2005. (IX. 29.) számú önkormányzati rendelettel elfogadott megyei területrendezési tervvel ellentétes fejlesztési – módosítási szándék nem jelent meg. Ugyanezen időszak alatt 4 db ez évben elfogadott, korábban Hivatalunk által véleményezett településrendezési terv módosításról értesültünk.

**Nemzetközi kapcsolatok:**
Stehpan Pusch, Heinsberg járás elnöke 2015. április 23-25. között 7 fős delegációval látogat el megyénkbe. A delegációt Popovics György a közgyűlés elnöke fogadja. A vendégek felkeresik az Esztergomi Montágh Imre EGYMI, Óvoda, Általános Iskola és Speciális Szakiskolát, ahol a kapcsolatfelvétel lehetőségéről tárgyalnak.

**Nemzetiségi ügyek:**
A Komárom-Esztergom Megyei Szlovák Önkormányzat 2015. április 23-án tartja ülését a Megyeházán. Az ülésen Dr. Pozsár Gáborné. dr. Alt Dóra Mária megyei aljegyző vesz részt.

**Elnökség**

**2015. március 27.**
Tatabánya - KEM Védelmi Bizottság soros ülésén részt vett Popovics György, a közgyűlés elnöke.
Tata - Tatai Televízió fennállásának 25. évfordulója alkalmából rendezett ünnepi kuratóriumi ülésen jelen volt és ajándékot adott át Popovics György, a közgyűlés elnöke.
Tatabánya - Tatabányai Tavaszi Fesztivál záró rendezvényének a Vértes Agorája adott otthont, melyen részt vett dr. Péntek Péter főjegyző.

**március 28.**
Dunaalmás - Csokonai Művelődési Ház felújításának ünnepélyes átadóján Popovics György, a közgyűlés elnöke vett részt.

**március 29.**
Bábolna - a Rajnai Labdarúgó Szövetség delegációja Walter Desch elnök vezetésével ellátogatott Bábolnára, ahol Popovics György, a közgyűlés elnöke fogadta őket. A delegáció tagjai részt vettek a IX. Bábolnai Sonkafesztiválon és megtekintették a Nemzeti Ménesbirtokot.

**március 31.**
Tatabánya – Megyeházán került sor a Területfejlesztési Kollégium ülésére, melyen részt vettek Popovics György, a közgyűlés elnöke és Steindl a közgyűlés alelnöke, Michl Miklós, Papp Péter Attila, Dr. Szabó Gábor, Turi Bálint, Ujházy Emil, Zoltai Dániel képviselők, és Turi Lajos, Schunder Tibor külső bizottsági tagok.

Komárom – Selye János Kórház szervezésében került sor a TIOP-2.2.6/12/1B-2013-0036 "Járó- és fekvőbeteg ellátás fejlesztése a komáromi Selye János Kórházban" c. projekt sajtónyilvános záró rendezvényére. A rendezvényen Popovics György, a közgyűlés elnöke vett részt.

**április 07.**
Tata - A Tatai Atlétikai Klub és Tata Város Önkormányzatának meghívására Borsó Tibor, a közgyűlés alelnöke részt vett a Tatai sport- és rendezvénycsarnok ünnepélyes alapkő letételén.

**április 09.**
Bábolna - Nemzeti Ménesbirtok szervezésében került sor a felújított lovarda és volt parádés lóistálló ünnepélyes avatására, melyen megjelent Popovics György, a közgyűlés elnöke.

**2015. április 10.**
Tata - Borsó Tibor, a közgyűlés alelnöke képviselte a megyei önkormányzatot a Fogyatékosok Országos Diák- és Szabadidősport Szövetsége (FODISZ) által szervezett „Kapkodd a lábad" elnevezésű sportversenyen a Tatai Olimpiai Edzőtáborban.

**április 11.**
Naszály - Község Polgármesteri Hivatalának szervezésében tartották meg Naszályon a VI. Országos Fazekasmester Találkozót. A rendezvényt megnyitotta Popovics György, a közgyűlés elnöke.

**április 12.**
Komárom - A megyei önkormányzatot Steindl Balázs, a közgyűlés alelnöke képviselte a Felvidéki kitelepítettek és deportáltak emléknapján.

**április 13.**
Tatabánya – EDUTUS Főiskolán szervezett Nemzetközi hét, melyen pohárköszöntőt mondott Popovics György, a közgyűlés elnöke.

**április 15.**
Budapest – A MÖOSZ soros ülésén részt vett Popovics György, a közgyűlés elnöke.

**április 18.**
Esztergom - Az Esztergomi Városi Gazdakör és a Szentgyörgymezői Kertbarátkör által szervezett országos búzaszentelőn Steindl Balázs, a közgyűlés alelnöke vett részt.

**április 21.**
Budapest – Az Integrált Közlekedésfejlesztési Operatív Program (IKOP) monitoring bizottsági ülésén Popovics György, a közgyűlés elnöke vett részt, mint a bizottság tagja.

**április 22.**
Agárd - Borsó Tibor, a közyűlés alelnöke részt vett Duna Részvízgyűjtő Vízgazdálkodási Tanács soros ülésén.

**április 23.**
A németországi Heinsberg Járásból (megyei partnerkapcsolatunk) háromnapos látogatáson vettek részt megyénkben a járás vezetői. Vendégeink programjain Popovics György, a közgyűlés elnöke, valamint Borsó Tibor és Steindl Balázs, a közgyűlés alelnökei vettek részt.

**április 24.**
Komárom - Komáromi Klapka György Múzeum "Békesség veletek!" - A katolikus egyház története Komáromban című kiállítás megnyitóján Turi Bálint, a közgyűlés tagja vesz részt.

**április 25.**
Kesztölc - Baráti találkozóval egybekötött zenés estet szervez Kesztölc Község Önkormányzata. Az eseményen részt vesz és ajándékot ad át Popovics György, a közgyűlés elnöke.

**április 27.**
Tatabánya - A KEM Katasztrófavédelmi Igazgatóság *Az önkéntes tűzoltó egyletektől a katasztrófavédelemig* című időszakos tűzoltó kiállításának megnyitóján részt vesz Turi Bálint, a megyei közgyűlés tagja.

**április 28.**
Tarján – Komárom-Esztergom Megyei Rendőr-főkapitányság szervezésében Rendőrség Napja és Tűzoltóság Napja alkalmából tartandó ünnepségen vesz részt és mond pohárköszöntőt Popovics György, a közgyűlés elnöke.

Bábolna - Polgárőr helyiséget avatnak Bábolnán. Az avatóünnepségen részt vesz Popovics György, a közgyűlés elnöke.

Budapest - Borsó Tibor, a közgyűlés alelnöke képviseli a megyei önkormányzatot a Széchényi Programiroda által szervezett INTERREEG IVC információs napon.

**április 29.**
Dorogi Többcélú Kistérségi Társulás soros tanácsi ülésén vesz részt Popovics György, a közgyűlés elnöke.

**Tatabánya, 2015. április 19.**

**Popovics György**

# HATÁROZATI JAVASLAT

## I.

**A Komárom-Esztergom Megyei Közgyűlés**

a megyei önkormányzat 2015. évi költségvetése általános tartalék előirányzatának terhére 8.000,-Ft, azaz nyolcezer forint vissza nem térítendő támogatásban részesíti az „Alapítvány az Emberi Értékekért" közhasznú szervezetet (székhely: 2120 Dunakeszi, Munkás út 38/B), a Várak, Kastélyok, Múzeumok Magyarországon című örökségturisztikai ismertetője angol és német nyelvű kiadásának finanszírozásához.

**Határidő:** azonnal
**Felelős:** Popovics György, a közgyűlés elnöke

Hivatali végrehajtásért felelős: Bodnár Mihály költségvetési és vagyongazdálkodási osztályvezető

## II.

**A Komárom-Esztergom Megyei Közgyűlés**

felhatalmazza a közgyűlés elnökét, hogy a KDRFÜ Nonprofit Kft soron következő taggyűlésén a KDRFÜ Nonprofit Kft Felügyelő Bizottsága tagjának, illetve elnökének ..... jelölje.

**Határidő:** KDRFÜ Nonprofit Kft soron következő taggyűlésének időpontja
**Felelős:** Popovics György, a közgyűlés elnöke

Hivatali végrehajtásért felelős: dr Veres Zoltán titkárságvezető

## III.

**A Komárom-Esztergom Megyei Közgyűlés**

a Komárom-Esztergom Megyei Önkormányzati Hivatal belső szervezeti tagozódását, működési és ügyfélfogadási rendjét meghatározó 159/2013. (XI.28.) sz. határozatát a következők szerint módosítja:

A határozat melléklete II. pontjának Főjegyzői Titkárságra vonatkozó szövegrésze helyébe az alábbi szöveg lép:

***„Főjegyzői titkárság***

- *főjegyzői titkárságvezető*
- *főjegyzői titkárságvezető-helyettes (humánpolitikai és önkormányzati referens)*
- *iratkezelési referens*
- *hivatali takarító."*

**Határidő:** azonnal
**Felelős:** Dr. Péntek Péter megyei főjegyző

Hivatali végrehajtásért felelős: Dr. Veres Zoltán főjegyzői titkárságvezető,
Bodnár Mihály költségvetési és vagyongazdálkodási osztályvezető

IV.

**A Komárom-Esztergom Megyei Közgyűlés**

mint a Rába-Duna-Vág Korlátolt Felelősségű Európai Területi Együttműködési Csoportosulás (EGTC) alapító tagja előzetesen egyetért Pozsony Önkormányzati Kerület és a Pest Megyei Önkormányzat csatlakozási szándékával. Felkéri a megyei közgyűlés elnökét, hogy az EGTC Közgyűlésén Pozsony Önkormányzati Kerület és a Pest Megyei Önkormányzat felvétele mellett adja le szavazatát, továbbá felhatalmazza a csatlakozással és az alapszabály módosításával kapcsolatos döntések megszavazására; egyidejűleg felkéri az EGTC Közgyűlésének döntéséről történő utólagos tájékoztatásra, illetve az EGTC alapszabályának a Megyei Közgyűlés részére történő beterjesztésére.

**Határidő:** folyamatos
**Felelős:** Popovics György, a közgyűlés elnöke

Hivatali végrehajtásért felelős: Dr. Veres Zoltán főjegyzői titkárságvezető

V.

**A Komárom-Esztergom Megyei Közgyűlés**

csatlakozik ahhoz a nemes kezdeményezéshez, mely szerint a magyarországi önkormányzatok a társadalmi szolidaritás és a külhoni magyarság iránti felelősségvállalás tudatában támogatást nyújtanak a kárpátaljai települések részére. Ennek érdekében felhatalmazza a közgyűlés elnökét, hogy felhívással forduljon a megye gazdasági szereplőihez, a megyei önkormányzat együttműködő partnereihez, és a tőlük beérkezett, valamint az önkormányzati hivatal és a megyei képviselők által felajánlott támogatás összegét - melyet a megyei önkormányzat egyéb bevételeitől elkülönítetten kell kezelni – a ME Nemzetpolitikai Államtitkárság Kárpátalja Osztálya által megadott módon eljuttassa az arra rászoruló kárpátaljai településhez.

**Határidő:** folyamatos
**Felelős:** Popovics György, a közgyűlés elnöke

**Hivatali végrehajtásért felelős:** Dr. Pozsár Gáborné dr. Alt Dóra Mária megyei aljegyző
Bodnár Mihály költségvetési és vagyongazdálkodási osztályvezető

VI.

**A Komárom-Esztergom Megyei Közgyűlés**

1. Elfogadja a következő közgyűlési határozatok végrehajtásáról adott jelentést.

25/2015. (III.26.)
26/2015. (III.26.)
27/2015. (III.26.)
28/2015. (III.26.)
29/2015. (III.26.)
31/2015. (III.26.)
32/2015. (III.26.)
33/2015. (III.26.)
34/2015. (III.26.)
35/2015. (III.26.)
36/2015. (III.26.)
37/2015. (III.26.)
38/2015. (III.26.)
39/2015. (III.26.)
40/2015. (III.26.)

2. A következő közgyűlési határozatok hatályukat vesztik:

57/2014. (VI. 26.)
61/2014. (VI. 26.)
62/2014. (VI. 26.)
63/2014. (VI. 26.)
64/2014. (VI. 26.)
65/2014. (VI. 26.)
66/2014. (VI. 26.)
67/2014. (VI. 26.)
68/2014. (VI. 26.)
69/2014. (VI. 26.)
71/2014. (VI. 26.)
72/2014. (VI. 26.)
74/2014. (VI. 26.)
75/2014. (VI. 26.)

3. Tudomásul veszi az átruházott hatáskörök gyakorlásáról és az eseményekről adott tájékoztatót.

Hivatali végrehajtásért felelős: Horváth Renáta, humánpolitikai és önkormányzati referens

*KOMÁROM-ESZTERGOM MEGYEI RENDŐR-FŐKAPITÁNYSÁG*

*2800 Tatabánya, Komáromi u. 2. Tel.:34/517-787; BM: 21/20-04; Fax: 21/20-07*
*E-mail: fokap@komarom.police.hu*

Szám: 11000/ 327-20/2015. ált.

# BESZÁMOLÓ

## Komárom-Esztergom megye közbiztonsági helyzetéről, a közbiztonság érdekében tett intézkedésekről és az azzal kapcsolatos feladatokról

## ***BEVEZETÉS***

A Rendőrségről szóló 1994. évi XXXIV. törvény 8. § (4) bekezdésében foglalt kötelezettségemnek, valamint a Komárom-Esztergom Megyei Közgyűlés felkérésének eleget téve, az alábbiak szerint számolok be Komárom-Esztergom megye 2014. évi közbiztonsági helyzetéről, a közbiztonság érdekében tett intézkedéseinkről és az azokkal kapcsolatos feladatainkról.

A Komárom-Esztergom Megyei Rendőr-főkapitányság területi és helyi szervei **a 2014. évre vonatkozó célkitűzéseit teljesítették.**
A lakosság és az önkormányzatok pozitív visszajelzéseit megerősítve a megyei közgyűlés és a települések képviselőtestületei a közbiztonsági helyzetéről készített beszámolóinkat a tavalyi évben elfogadták.

A 2014. évi munkavégzésre hatással voltak a társadalmi-gazdasági folyamatok, valamint a jogszabályi változások.
A bűnügyi fertőzöttséget megyénkben leginkább az alábbi **földrajzi, gazdasági, társadalmi jellemzők** befolyásolták:

- Komárom-Esztergom megye **schengeni belső határos megye**, északi szomszédja a megye teljes területén Szlovákia. A határon történő átlépés a komáromi Erzsébet hídon és az esztergomi Mária Valéria hídon lehetséges. Mindkét határátkelőhelyen jelentős a napi forgalom.
- **Megyénken halad keresztül az M1-es autópálya** a 29,735 km szelvénytől a 99,937 km szelvényig; valamint több jelentős forgalmat bonyolító főút (10., 11., 13. és 81. sz. főút).
- A megye ipara az elmúlt évtizedekben jelentős változásokon ment keresztül, a területre korábban jellemző bányászat megszűnt, helyét az **ipari parkok** váltották fel, amelyek közül 3 országos jelentőségű.
- Kulturális szempontból **három városunkban tartanak fontos idegenforgalmi programokat**: Tata, Esztergom és Komárom.
- Megyénkben szinte minden városunkat **jelentős ún. hétvégi házas övezet** veszi körül.

A 2014. évben kiemelt feladatként kezeltük az országgyűlési képviselők, az Európai Parlament tagjainak és a helyi önkormányzati képviselők és polgármesterek, illetve a nemzetiségi önkormányzati képviselők választásával kapcsolatos rendőri feladatok ellátását.

Nagy hangsúlyt helyeztünk a közlekedés biztonságának erősítésére, a személyi sérüléssel járó balesetek számának csökkentésére, amelynek eredményeként jelentősen csökkent a halálos balesetek száma.

Prioritásként kezeltük az illegális migráció elleni hatékony fellépést, ezzel összefüggésben a határrendészeti szolgálati ág tevékenységének a schengeni követelményeknek megfelelő szinten tartását.

Az állampolgárok szubjektív közbiztonságérzetét befolyásoló jogsértések elleni hatékony fellépés érdekében végrehajtottuk az országosan elrendelt programokat, valamint valamennyi szolgálati ág bevonásával „gördülő" ellenőrzéseket hajtottunk végre a megye teljes területén.

# I. A megye közbiztonsági helyzetének értékelése

## 1. A bűnügyi helyzet bemutatása

### 1.1. A regisztrált bűncselekmények számának alakulása

**A regisztrált bűncselekmények száma** Komárom-Esztergom megye területén **a 2013. évi 7116-ról 7522-re, 5,7 %-kal emelkedett.**
Az elmúlt öt évet vizsgálva megállapítható, hogy a 2013. év után a 2014. évben regisztrálták a legkevesebb bűncselekményt Komárom-Esztergom megyében, a 2010. évi adatokhoz képest a bűncselekmények száma 13 842-ről 7522-re, 45,7 %-kal csökkent.

### 1.2. A regisztrált bűncselekmények 100 000 lakosra vetített aránya, változása

**A 100 000 lakosra jutó bűncselekmények száma Komárom-Esztergom megye illetékességi területén a rendőri eljárásban regisztrált bűncselekmények számát tekintve** a 2013. évi **2352,8-ról** a 2014. évre **2501,7-re emelkedett.** Megyénk **az országos átlaghoz képest kevésbé fertőzött.**

### 1.3. A megye területén regisztrált kiemelten kezelt bűncselekmények számának alakulása

**A kiemelten kezelt bűncselekmények száma megyénk illetékességi területén a 2013. évi 4468-ról a 2014. évre 3749-re, 16,1 %-kal csökkent.**
Az egyes bűncselekmények 2013. és 2014. évi adatait vizsgálva az alábbiak állapíthatóak meg:
Az **emberölések** száma 7-ről 6-ra **csökkent.** Ebből a befejezett szándékos emberölések száma 3-ról 2-re csökkent, az emberölés kísérletek száma pedig 3-ról 4-re emelkedett, a gondatlan emberölések száma pedig 1-ről 0-ra csökkent.
A **testi sértések** száma érdemben **nem változott**, a 2013. évben 342, a 2014. évben 339 bűncselekményt regisztráltunk (-0,9 %), ebből a súlyos testi sértések száma 206-ról 190-re, 7,8 %-kal mérséklődött, a halált okozó testi sértések száma pedig 2-ről 0-ra csökkent.
A **kiskorú veszélyeztetése** bűncselekmények száma 51-ről 35-re, 31,4 %-kal **csökkent.**
Az **embercsempészés** bűncselekmények száma 6-ról 36-ra **emelkedett.**
A **garázdaságok** száma **kis mértékben**, 267-ről 264-re, az **önbíráskodások** száma viszont **jelentősen**, 15-ről 7-re **csökkent.**
**Jelentősen emelkedett a kábítószerrel kapcsolatos** bűncselekmények száma, 8-ról 18-ra.
**Jelentősen csökkent a lopások száma**, 3455-ről 2747-re, 20,5 %-kal. E kategórián belül a személygépkocsi lopások száma jelentősen, 68-ról 32-re, 52,9 %-kal, a zárt gépjármű feltörések száma pedig 109-ről 90-re, 17,4 %-kal csökkent.
A **lakásbetörések száma** 418-ról 490-re, 17,2 %-kal **emelkedett.**
A **rablás** bűncselekmények száma **nagymértékben**, 42-ről 37-re **csökkent.**
A **kifosztások** száma 48-ról 34-re **csökkent.**
A **zsarolások** száma 6-ról 20-ra **emelkedett.**
**Csökkent a rongálások** száma, 171-ről 159-re.
Az **orgazdaságok** száma 21-ről 19-re, a **jármű önkényes elvétele** bűncselekmények száma pedig 29-ről 28-ra **mérséklődött.**

Összességében elmondható, hogy a kiemelten kezelt bűncselekmények számában jelentős csökkenéseket értünk el. Néhány kategóriában azonban emelkedett a deliktumok száma, ezen kategóriákban a 2015. évben még nagyobb figyelmet fordítunk a bűncselekmények megelőzésére.

### 1.4. A **kiemelten kezelt bűncselekmények körén kívüli fontosabb bűncselekmények áttekintése**

Megyénkben a 2014. évben kettő uzsora bűncselekményt regisztráltunk.
A 2014. évben több, a **választás rendje elleni bűncselekmények** miatt indítottunk nyomozást, ezek közül kiemelkedik 2 ügy, amelyek nyomozását a Tatabányai Rendőrkapitányság folytatta le. Az egyik esetben 1 rendbeli, a választás rendje elleni bűntett, 1 rendbeli nagyobb vagyoni hátrányt okozó költségvetési csalás bűntett kísérlete és 49 rendbeli személyes adattal visszaélés vétsége, a másik esetben pedig 5 rendbeli, a választás rendje elleni bűntett, 3 rendbeli nagyobb vagyoni hátrányt okozó költségvetési csalás bűntett, 744 rendbeli személyes adattal visszaélés vétség került megállapításra, az ügyeket vádemelési javaslattal az ügyészség részére megküldtük. Pozitívumként értékeltük, hogy megyénk autópálya szakaszán a 2013. évhez hasonlóan a 2014. évben is mindössze 1 trükkös lopás bűncselekményt regisztráltunk.

### 1.5. A **közbiztonság szempontjából kiemelt érdeklődést kiváltó bűncselekmény nyomozásával összefüggő – személyes adatot nem tartalmazó – nyilvános információk rövid összefoglalása**

A 2014. évben Komárom-Esztergom megyében az állampolgárok elégedettek voltak a közbiztonsággal, azonban történt néhány olyan bűncselekmény, amelyek jelentős érdeklődést váltottak ki az itt lakó polgárokból.

- Az Esztergomi Rendőrkapitányság nyomozást rendelt el, annak kapcsán, hogy egy táti családi házból 2013. december hónapban 85 000 Ft értékben tulajdonítottak el használati tárgyakat. 2014. január 6-án éjszaka nagy erejű robbanás történt abban a családi házban, amelybe korábban betörtek. Az elkövetői kör 2014. január 7-8-án azonosításra került.
  A robbanást a házban felgyülemlett gáz okozta, mivel a gázvezeték több darabját eltulajdonították. Az elkövetőket elfogtuk, betöréses lopás miatt 4 fő, közülük 2 fő közveszély okozás miatt is gyanúsításra került.

- A Tatabányai Rendőrkapitányság 2013 decemberében eltűnés miatt közigazgatási eljárás keretében indított vizsgálatot, majd 2014. február 15-én megtalálásra került az eltűnt személy holtteste, amit az elkövető a bűncselekmény helyszínétől nem messze elásott. Még ugyanezen a napon az elkövetőt elfogtuk. A gyanúsított ellen a Komárom-Esztergom Megyei Főügyészség vádat emelt emberölés bűntette miatt.

- 2014. február 5-én otthonában megöltek egy 73 éves tatabányai lakost. Az elkövetőt a bűncselekmény tudomásunkra jutását követő 24 órán belül elfogtuk. A gyanúsítottal szemben folytatott nyomozást 2015. február 6. napján fejeztük be vádemelési javaslattal, különös kegyetlenséggel, idős koránál fogva a bűncselekmény elhárítására képtelen személy sérelmére elkövetett emberölés bűntette és más bűncselekmények miatt.

## 2. A bűnüldöző munka értékelése

### 2.1. A nyomozáseredményességi mutató alakulása

A nyomozáseredményességi mutató az előző évhez képest érdemben **nem változott**, 58,0 %-ról 57,9 %-ra, 0,1 százalékponttal csökkent.

### 2.2. A közterületen elkövetett, regisztrált bűncselekmények nyomozáseredményességi mutatója

**Kedvezően alakult a közterületen elkövetett bűncselekmények nyomozáseredményességi mutatója**, ami a 2013. évi **59,1 %-ról** a 2014. évben **68,1 %-ra,** 9,0 százalékponttal **emelkedett.**

Szintén kedvezően **alakult a közterületen elkövetett kiemelten kezelt bűncselekmények nyomozáseredményességi mutatója**, az előző évhez viszonyítva **42,6 %-ról 42,7 %-ra,** 0,1 százalékponttal **emelkedett.**

### 2.3. A megyei rendőr-főkapitányság eljárásaiban regisztrált, egyes kiemelten kezelt bűncselekmények nyomozáseredményességi mutatójának alakulása

A **kiemelten kezelt bűncselekmények nyomozáseredményességi mutatója** a 2013. évi **39,4 %-ról** a 2014. évben **33,0 %-ra, 6,4 százalékponttal csökkent.**

A bűncselekmények részletes vizsgálata:
A vizsgált időszakban **valamennyi emberölés bűncselekmény** miatti nyomozást eredményesen fejeztünk be, így a **nyomozáseredményességi mutatónk 100,0 % volt.**
A **testi sértések** esetében a 2014. évben elért **nyomozáseredményességi mutatónk 76,3 % volt.**
A **súlyos testi sértések nyomozáseredményességi mutatója 68,9 % volt.**
A **halált okozó szándékos testi sértés** kategóriában 2014. évben nem fejeztünk be nyomozást.
**Kiskorú veszélyeztetése** bűncselekmények esetében az elért **nyomozáseredményességi mutatónk 72,9 % volt.**
**Az embercsempészés** bűncselekmény **nyomozáseredményességi mutatója 94,4 % volt.**
**A garázdaság** bűncselekmények **nyomozáseredményességi mutatója 75,2 % volt.**
Az **önbíráskodás** bűncselekmények **nyomozáseredményessége 50,0 %** volt.
**A kábítószerrel kapcsolatos** bűncselekmények **nyomozáseredményessége 78,9 %** volt.
A **lopás** bűncselekmények **nyomozáseredményességi mutatója 19,6 %** volt.
A lopásokon belüli kategóriáknál a személygépkocsi lopások nyomozáseredményessége 41,2 %, a zárt gépjármű feltörések nyomozáseredményességi mutatója pedig 13,2 % volt.
A **lakásbetörések nyomozáseredményességi mutatója 16,5 % volt.**
**A rablások nyomozáseredményességi mutatója 62,5 %** volt.
**A kifosztás bűncselekmények nyomozáseredményességi mutatója 27,8 %** volt.
**A zsarolás bűncselekmény nyomozáseredményességi mutatója 77,3 % volt.**
**A rongálás bűncselekmények nyomozáseredményessége 30,3 % volt.**
**Az orgazdaság bűncselekmények nyomozáseredményessége 64,0 % volt.**
**A jármű önkényes elvétele bűncselekmények nyomozáseredményességi mutatója 67,9 % volt.**

## 3. A tulajdon elleni szabálysértésekkel kapcsolatos tapasztalatok, adatok

A **tulajdon elleni szabálysértések** elkövetése miatt indított előkészítő **eljárások száma jelentősen csökkent** az előző évhez képest, 2013-ban 2273, míg 2014-ben 1837 esetben indult ilyen eljárás a Komárom-Esztergom Megyei Rendőr-főkapitányság illetékességi területén. Az **ismeretlen személyekkel szemben indított előkészítő eljárások felderítési mutatója jelentősen növekedett,** ez 2013-ban 34,1 %, 2014-ben 43,9 % volt.

## 4. A közlekedésbiztonsági helyzet, az abban bekövetkezett változások

A **személyi sérüléses közúti közlekedési balesetek** száma az előző évhez képest 460-ról 518-ra, 12,6 %-kal **emelkedett**. A **halálos kimenetelű balesetek száma** 24-ről 14-re, 41,7 %-kal **csökkent**. A **súlyos sérüléses balesetek** száma viszont 147-ről 170-re, 15,6 %-kal, míg a **könnyű sérüléses balesetek** száma 289-ről 334-re, 15,6 %-kal **emelkedett**. Az ittasan okozott balesetek száma 46-ról 53-ra, 15,2 %-kal emelkedett. Az összes balesethez viszonyítva az ittasan okozott balesetek aránya 10,1 % volt. A közlekedési balesetek számának visszaszorítása érdekében intézkedési tervet adtunk ki, amelyben többek között meghatároztuk, hogy a járőrszolgálat a nappali időszakban a balesetveszélyes útszakaszokon és az ittas járművezetők várható felbukkanási helyein 30 perc/helyszín idő intervallumban végezzen közlekedésrendészeti ellenőrzéseket. A rendőrkapitányságok közötti átadás optimális megszervezésével intézkedtünk a meglévő 3 db sebességellenőrző készülék maximális kihasználására. A sebességellenőrzések helyszíneit és időpontjait elemző-értékelő tevékenységre alapozva, a fokozott baleseti kockázattal bíró területeken és időszakokban választottuk meg. A rendőrkapitányságok illetékességi területén rendszeresen fokozott ellenőrzéseket tartottunk. Bevezettük a „villám ittasság ellenőrzéseket". **Intézkedéseink eredményeként a 2014. év végére a negatív tendencia lelassult**, az I. negyedévben a balesetek számában tapasztalt 67,2 %-os emelkedés december 31-re 12,5 %-ra esett vissza, a **halálos kimenetelű balesetek száma pedig igen jelentősen csökkent.**

## 5. Az illegális migráció helyzete

A Komárom-Esztergom Megyei Rendőr-főkapitányság illetékességi területén az értékelt időszakban illegális migrációhoz kapcsolódó jogellenes cselekmények **733** esetben kerültek **felfedésre**, amelyből tiltott határátlépés szabályértés miatt **509 fő külföldi személy került elfogásra, előállításra**. A legjellemzőbb elkövetési módszer a 2014. évben az embercsempész közreműködésével, személyautó utasaként elkövetett tiltott határátlépés szabálysértése volt. Az elfogott migránsok közül a 2014. évben állampolgársági kategória szerint kimagasló volt a szír, a koszovói, valamint az afgán és a török állampolgár. A Komárom-Esztergom Megyei Rendőr-főkapitányság a korábbi évekhez hasonlóan, tranzitmegyeként, az országos főirányban található. Ennek oka, hogy az M1-es autópálya biztosítja a leggyorsabb alternatívát az elsősorban Szerbiából érkező és a schengeni térségbe továbbutazni szándékozó illegális migránsok számára.

## 6. A határrendészeti tevékenység helyzete

A Komárom-Esztergom Megyei Rendőr-főkapitányság illetékességi területén az értékelt időszakban **illegális migrációhoz kapcsolódó jogellenes cselekmények** száma a tavalyi évhez viszonyítva 43,7 %-os **emelkedést** mutat. **Tiltott határátlépés szabályértések száma** a tavalyi évhez képest 52,4 %-kal **növekedett**. A **külföldiek rendészetével kapcsolatos szabálysértések** száma az értékelt időszakban 155 volt, míg a 2013. évben 164, ami 5,5 %-os **csökkenést** jelentett. A Komárom-Esztergom Megyei Rendőr-főkapitányság schengeni külső határszakasszal nem rendelkezik. A határrendészeti tevékenység keretében a Komáromi Rendőrkapitányság és az Esztergomi Rendőrkapitányság állománya a szlovák társszervekkel együtt folyamatosan látott el közös szlovák-magyar határmenti járőrszolgálatot, illetve eredményesen vett részt közös fokozott ellenőrzések végrehajtásában.

## II. A közbiztonság érdekében tett intézkedések és az azzal kapcsolatos feladatok

### 1. A közterületi jelenlét mértéke, a közterületek, nyilvános helyek, valamint a kiemelt idegenforgalmi területek biztonsága

A közterületre vezényelt közrendvédelmi, közlekedésrendészeti és határrendészeti állomány létszáma 2014-ben kismértékben csökkent az előző évhez képest (36 076 főről 34 001 főre, 5,8 %-kal). A **közterületi óraszám** viszont ennek ellenére **nőtt** (339 993 óráról 342 080 órára, 0,6 %-kal), ebből adódóan az 1 főre jutó közterületi óraszám még nagyobb mértékben emelkedett (9,42 óráról 10,60 órára, 6,8 %-kal). Komárom-Esztergom megyében idegenforgalmilag kiemelkedő helyszínként elsősorban Tatát, Esztergomot és Komáromot, valamint Tatabányát lehet említeni. Tata szezonálisan, Komárom és Esztergom pedig egész évben nagyobb turista forgalmat bonyolít le. Tatabánya pedig alapvetően megyeszékhely mivolta miatt tesz szert az idelátogató vendégek érdeklődésére. Az év során a Komárom-Esztergom Megyei Rendőr-főkapitányság illetékességi területén megtartott számos, esetenként jelentős érdeklődésre számot tartó rendezvényeken rendkívüli esemény nem történt. A turisztikai szezonban közterületi szolgálat ellátása során fokozottan kerültek ellenőrzés alá a városok központjai, bevásárló és pénzváltó helyei, szállodái, kempingjei, fürdői és egyéb, a külföldiek által látogatott helyei, valamint a nagyobb forgalmat lebonyolító pályaudvarok.

### 2. A közrendvédelmi szolgálatteljesítés gyakorlata

A közterületre vezényelt állomány közterületi létszámának csökkenésével szemben – a közterületi órák számának emelkedése mellett – az **eredményességi mutatók nem változtak számottevően.**

A **személyi szabadságában korlátozott személyek száma** előző évhez viszonyítva 6743 főről 6923 főre, 2,7 %-kal **kismértékben** még úgy is **nőtt**, hogy a biztonsági intézkedéssel érintett személyek száma 1309 főről 1221 főre, 6,7 %-kal csökkent.

Az **elfogások** száma az előző évhez viszonyítva 1802 főről 2026 főre, 12,4 %-kal, az **előállítások száma** pedig 3632 főről 3676 főre, 1,2 %-kal **emelkedett**. Az intézkedések közül kiemelkedik a jogellenesen Magyarországon tartózkodó személyek elfogásának száma, mely 2013-ban 276 fő 2014-ben pedig 559 fő volt, így ez a mutatószám 102,5 %-kal emelkedett.

További intézkedések megtételére lesz ugyanakkor szükség a szándékos bűncselekmény elkövetésén tetten ért személyek, valamint a bűncselekmény elkövetésével gyanúsítható személyek előállításával kapcsolatos eredmények javítása érdekében. A **szándékos bűncselekmény elkövetésén tetten ért** személyek száma 998 főről 888 főre, 11,0 %-kal, míg a **bűncselekmény elkövetésével gyanúsítható előállítottak** száma 1336 főről 1313 főre, 1,7 %-kal **csökkent.**

Igen jelentős a változás a **szabálysértés továbbfolytatása miatt előállított személyek** számában: míg 2013-ban 309 fő, addig 2014-ben 482 fő, 56,0 %-kal **több** személy előállítása történt meg.

A közterületre vezényelt állomány által szankcionált **szabálysértések száma az előző év adataihoz viszonyítva csökkent.** A **szabálysértési feljelentések** száma 4576 főről 4108 főre, 10,2 %-kal, a **kiszabott helyszíni bírságok** száma, pedig 21 014 főről 18 844 főre, 10,3 %-kal **csökkent.** A feljelentések és az alkalmazott helyszíni bírságokkal érintettek száma tehát együttesen 25 590 főről 22 952 főre, 10,3 %-kal csökkent. Ezen adatok csökkenésében a Komárom-Esztergom Megyei Rendőr-főkapitányság által meghatározott intézkedési kultúraváltás hatott közre.

A **bűncselekmény elkövetése miatt feljelentett** személyek száma érdemben **nem változott,** 1199 főről 1200 főre, 0,1 %-kal emelkedett.

Továbbra is **jelentős előrelépés** tapasztalható az **elővezetések** terén. Az elővezetési eredményesség a Komárom-Esztergom Megyei Rendőr-főkapitányság szervezeti elemei tekintetében már az előző évben is erőteljesen nőtt az azt megelőző évhez képest. A 2014. évben 3059 esetben kaptunk utasítást elővezetésre, ami 31,3 %-kal volt magasabb az azt megelőző év adatainál. Az elővezetések végrehajtása során 1650 fő elővezetését tudtuk sikeresen végrehajtani, ezzel az **eredményesség** is **kiemelkedően javult** 42,3 %-ról 53,9 %-ra, 11,6 százalékponttal emelkedett.
A 2014. évben a **Készenléti Rendőrség erői 163 alkalommal, 1326 fő rendőr bevonásával**, mindösszesen **15 746 szolgálati órát felhasználva erősítették** a Komárom-Esztergom Megyei Rendőr-főkapitányság közterületi állományát. A rendőrkapitányságok különböző arányban részesültek a megerősítő szolgálatokból, az utalt erők legtöbbször a Tatabányai Rendőrkapitányság illetékességi területén láttak el szolgálatot: 78 esetben, 704 fővel, 8448 órában. Kiemelkedő még a rendezvények biztosításába bevont állomány mértéke: 19 esetben, 215 fő, 2396 órát felhasználva vett részt ezen típusú szolgálati feladatok ellátásában. Feladatukat kivétel nélkül színvonalasan, felelősen, kulturált intézkedéseket foganatosítva látták el, panasz, bejelentés a tevékenységükkel kapcsolatban nem érkezett. A jövőben is fokozottan számítunk a megerősítő erők érkezésére.

## 3. A 19 megyére kiterjedő, 24 órás közterületi jelenlétet biztosító, úgynevezett „19/24 program" végrehajtásának tapasztalatai

Az állampolgárok szubjektív közbiztonságérzetének javítására két fokozott ellenőrzés-sorozatot hajtottunk végre a 2014. évben. Március 1-jétől vettek részt a rendőrkapitányságok az ún. „gördülő szolgálatokban", amelyek lényege, hogy rotációs elv szerint, regionális alapon, naponta két-két rendőrkapitányság részvételével, külön erre a feladatra készített útiránytervek alapján, megerősítésre került a közterületi szolgálat. 2014. július 1-jén lépett hatályba a „19/24 megyés program", ami az előző időszakban a Készenléti Rendőrség állománya által a kelet-magyarországi megyékben végrehajtott ellenőrzés-sorozat folytatása volt, immáron a teljes országra kiterjesztve. A szervezeti egységek a „gördülő" ellenőrzéseket a továbbiakban ezen sorozat keretében hajtották végre. A Komárom-Esztergom Megyei Rendőr-főkapitányság illetékességi területén 24 órás rendőri jelenlétet biztosítottunk Tatabánya, Esztergom, Tata és Oroszlány városokban, napi rendszerességgel visszatérően ellenőriztük Komárom, Dorog, Kisbér, Nyergesújfalu, Ács, Tokodaltáró, Epöl és Szárliget településeket. A megye többi településén legalább heti 2-3 alkalommal jelentek meg a rendőri erők. **A program a nyilvánvaló eredményeken túl** – legfontosabbak: 307 fő elfogása, akik közül 122 főt bűncselekmény elkövetésén értünk tetten, valamint további 74 főt körözés miatt fogtunk el; bűncselekmény elkövetésének gyanúja miatt pedig 178 főt állítottunk elő – **képes volt javítani az állampolgárok szubjektív közbiztonságérzetét.**

## 4. A rendezvénybiztosítások

**A rendőri erők által biztosított rendezvények száma emelkedett**, a 2013-ban tapasztaltakhoz képest 217 esetről 245 esetre, 12,9 %-kal nőtt. A **bevont erők száma** viszont jelentősebb mértékben nőtt 819 főről 1213 főre, 48,1 %-kal **emelkedett.**

**A rendezvények biztosítása során a 2014-es évben rendkívüli események, intézkedésre okot adó cselekmények nem történtek.** A rendező szervezetek az események bejelentésében, az azt követő egyeztető tárgyalásokon megfogalmazottaknak megfelelően jártak el, együttműködve a biztosításban részt vevő rendőri erőkkel.

## 5. A körzeti megbízotti státuszok feltöltöttsége és tevékenységük értékelése

A Komárom-Esztergom Megyei Rendőr-főkapitányság állományában összesen **73** körzeti megbízotti státusz van, amelyekkel a megye teljes területe lefedésre került, vagyis **minden településnek van rendőre**. A körzeti megbízotti státuszok kivétel nélkül feltöltésre kerültek. A körzeti megbízottak feladataikat alapvetően működési területükön látják el, de szükség esetén körzetüktől eltérő helyen, nem körzeti megbízotti tevékenységet is el kell látniuk. Ezen feladatokra történő elvonást a rendészeti főkapitány-helyettes – amennyiben indokoltnak tartja – engedélyezi. A körzeti megbízottak járőri tevékenységbe történő bevonása nélkül nehezen lenne kivitelezhető megyénkben a megfelelő szintű reagáló képesség.

## 6. Az ügyeleti tevékenység, a tevékenység-irányítási központ működése

A 2014. évben a Tevékenység-irányítási Központhoz 14 010 bejelentés érkezett, ebből 2641 esetben hívás bekapcsolás is történt. A beérkezett adatlapok átlagos átvételi ideje 36 másodperc volt, az átlagos küldési idő 5 perc 42 másodperc. A 2014. év I. és II. félévét összehasonlítva megállapítható, hogy az adatlap **átvételi ideje** (50 másodpercről 31 másodpercre), valamint a **küldési idő** (7 perc 48 másodpercről 4 perc 40 másodpercre) **nagymértékben csökkent** a II. félévre, tehát folyamatos javulás tapasztalható. Az eredmények javulásához a technikai háttér időről időre történő megújulása, fejlesztése is hozzájárul.
Összességében megállapítható, hogy a kitűzött cél, az egységes tevékenység-irányítási központ létrejötte és működése kimagaslóan valósult meg, ugyanis az általunk szerzett tapasztalatok és az ezek tükrében tett fejlesztéseknek köszönhetően az országban minden rendőr-főkapitányságon – természetesen a helyi sajátosságok figyelembe vételével – bevezetésre került a rendszer, és jelenleg is profiltisztán működik.

## 7. Az igazgatásrendészeti tevékenység

A szabálysértésekről, a szabálysértési eljárásról és a szabálysértési nyilvántartási rendszerről szóló 2012. évi II. törvény hatályba lépése óta a szabálysértési eljárások száma – a helyszíni bírság alkalmazásának elsődlegessége következtében – csökkenő tendenciát mutat. A 2014. évben a rendőrkapitányságok szabálysértési előadói szabálysértési eljárást 4254 alkalommal, helyszíni bírság végrehajtást 6754 esetben kezdeményeztek. A feljelentett személyek száma 4442 fő volt, ebből 86,7 % (3850 fő) közlekedési szabálysértést követett el. Megyénkben a szabálysértési hatóságok 5421 szabálysértési határozatot hoztak, ebből 2536 (46,8 %) alkalommal meghallgatás után. A határozatokkal szemben 244 fő kérte meghallgatását, 134 fő kifogást nyújtott be. Jogerősen 90 380 000 forint pénzbírság kiszabására került sor, az 1 főre jutó átlag 35 667 forint A járművezetéstől eltiltásra 360 fő esetében került sor. A pénzbírsággal sújtott személyek 56,0 %-a a bírságot önkén fizette meg. A szabálysértési eljárás átlagos időtartama a bizonyítási eljárást követően hozott határozatok esetében 33,9 nap volt. A bíróság által megszüntetett ügyek aránya a kifogás miatt felterjesztett és visszaküldött ügyekhez viszonyítva 6,0 %.
Az önvédelmi lőfegyvertartási engedéllyel rendelkezők és a nyilvántartott lőfegyverek száma az előző évi adatokhoz viszonyítva csökkenést mutat, a 2014. év végén összesen 146 engedélyes 205 db fegyverrel rendelkezett. Ennek oka a nem megfelelő veszélyeztetettségi indoklás, illetve az önkéntes fegyver leadás. Az engedéllyel rendelkezők fegyvertároló helyeinek ellenőrzése folyamatos, helytelen tárolás miatt engedély visszavonására, szabálysértési eljárás kezdeményezésére nem került sor. A megyénkben működtetett 11 lőtér ellenőrzése során megállapításra került, hogy azokat az előírásoknak megfelelően üzemeltetik. A megye

robbanóanyag-raktárainak száma nem változott, 3 raktár működése engedélyezett. Az ellenőrzések rendészeti szempontból hiányosságot nem tártak fel.

A pirotechnikai termék felhasználására kiadott engedélyek száma 2014-ben 13 db, az év végi forgalmazásra kiadott engedélyek száma az előző évhez képest azonos mértéket mutat, 2014-ben 17 db engedélyt adtunk ki. Szabálysértési feljelentésre, felügyeleti bírság kiszabására nem került sor. Az engedélyezett tűzijátékok felhasználását és forgalmazását az illetékes rendőrkapitányságok folyamatosan ellenőrizték, szabálytalanságot nem tapasztaltak. A forgalmazás időszakában a helyszíni ellenőrzések a Komárom-Esztergom Megyei Katasztrófavédelmi Igazgatóság munkatársaival közösen kerültek végrehajtásra. Év végi forgalmazási engedély visszavonására nem került sor.

A 2014. évben 2097 fő egyes rendészeti feladatokat ellátó személy vizsgáztatása történt meg.

Közigazgatási bírság kiszabására a 2014. évben 4710 esetben került sor, ebből 4060 esetben helyszínen történt a bírság kiszabása, 650 esetben közigazgatási eljárás lefolytatását követően. A kiszabott bírságok összege 94 860 000 forint, ebből 49 740 000 forint került befizetésre. Jogorvoslati kérelem miatt a másodfokú közigazgatási eljárások száma 44 darab volt.

## 8. A bűn- és baleset-megelőzés

### 8.1. A bűnmegelőzési tevékenység helyzete, folyamatban lévő programjai

A Komárom-Esztergom Megyei Rendőr-főkapitányság munkatársai **bűnmegelőzési témában 385 előadást tartottak a 2014. évben.**

### 8.2. Gyermek- és ifjúságvédelmi tevékenység értékelése

Megyénkben 2014-ben **339 alkalommal tartottunk iskolai bűnmegelőzési előadást gyerekeknek, szülőknek, tanároknak**. A legnagyobb érdeklődés **az internet veszélyeiről és a dizájner drogok veszélyeiről szóló előadások** iránt volt. Nagy igény van a kisebbek számára pár éve összeállított **„Picurka mese a biztonságodért" óvodás program** iránt (12 óvodában tartottunk foglalkozást), valamint a 2013 szeptemberétől indított alsós program iránt is (34 foglalkozás).

Biztonság szigete program

A Provictim projektnek köszönhetően 2013 nyarán kortárs segítő programmal nyári tábort szerveztünk 2 turnusban összesen 40 gyermek részvételével, aminek alapja a **„Biztonság szigete" programunk** volt. A program pedagógus felkészítő részét a 2014. év elején tartottuk 50 fő pedagógus részvételével.

### 8.3. A családon belüli erőszak helyzete, áldozatvédelem

A 2014. év során két programunk működött: a **Provictim projekt** és a **Biztonságos időskor – kortárs segítő program**.

Provictim projekt

Az Utcai Szociális Segítők Egyesületével és a Komárom-Esztergom Megyei Kormányhivatal Igazságügyi Szolgálatával 2012-ben közösen pályázatot nyertünk áldozatvédelem témakörben a TÁMOP 5.6-1.C uniós kiíráson, a pályázati program Provictim elnevezéssel indult. A projekt célcsoportjai a családon belüli erőszak áldozatai, a kiskorúak és az idősek.

A projektnek köszönhetően számos képzést tartottunk. Kiemelendő a 2014-ben folytatott **mediátor-képzés**, aminek köszönhetően minden rendőrkapitányságon vannak képzett mediátorok, és a képzésen valamennyi bűnmegelőzési tanácsadó is részt vett. Kiemelkedő volt még a **bírók és ügyészek számára az Áldozatsegítő Szolgálattal közösen szervezett két képzésünk**, amelynek fontos eleme volt a **gyermekmeghallgató szoba használata**.

Biztonságos időskor – kortárs segítő program

Az országban elsőként, 2010-ben indítottuk útjára az idősek körében kortárs segítő programunkat. Az általunk képzett kortárs segítők lakhelyükön a viktimológiai szempontból veszélyeztetett időseket látogatják, elmondják a megelőzési tudnivalókat, és felvilágosító szóróanyagokat adnak át. A már **képzett önkéntesek számára 2014-ben hirdettünk utóképzést**. Kérdőíves felmérést végeztünk körükben: nagy az elfogadottságuk a kortársaik körében, megfogadják tanácsaikat. **Egy önkéntes átlagosan 27 másik idős embert ér el.** A Provictim projekt keretében készült szóróanyaggal és bemutatható egyszerűbb vagyonvédelmi eszközökkel is elláttuk őket. A kortárs segítő programon túl 13 alkalommal tartottunk nyugdíjas klubokban előadásokat. A Vértes Volánnal együttműködésben több buszon került elhelyezésre a trükkös lopások megelőzése céljából óriásplakát.

Egységes tájékoztatás a rendőrkapitányságok ügyfélváróiban

2014 februárjában valamennyi rendőrkapitányság és a Komárom-Esztergom Megyei Rendőr-főkapitányság ügyfélvárójában **információs táblák** és szóróanyag-tartók kerültek elhelyezésre, amelyeken az áldozatsegítésre vonatkozó legfontosabb információk láthatóak (áldozatvédelmi referens elérhetősége, Áldozatsegítő Szolgálat elérhetősége, a családon belüli erőszak áldozatait segítő szervezetek). A Provictim projekt keretei között készült különböző témájú szóróanyagok pedig a tartóban elhelyezve, kulturált módon állnak az ügyfelek rendelkezésére.

Kidolgozásra került az áldozatsegítési feladatok színvonalának javítása érdekében egy feladatterv is, amelynek végrehajtása megtörtént.

### 8.4. A kábítószer prevenció helyzete

Az iskolai előadások közül sokat **kábítószer megelőzés** témakörben tartunk, ahol a hangsúly nem azon van, hogy milyen kábítószer fajták vannak, hanem azon, milyen életvezetéssel lehet megelőzni a szerfogyasztást és a függővé válást, milyen veszélyei vannak a divatos dizájner drogoknak. A tantestületi és szülői értekezleteken is kiemelt figyelmet kap a téma. Az iskolai hírlevelünkben több alkalommal is hírt adtunk a drogokkal kapcsolatos tudnivalókról. A megyében csak Tatabányán működik Kábítószer Egyeztető Fórum, ennek munkájában tevékenyen részt vettünk, 2014-ben egy szakmai konferencia szervezésében és egy középiskolásoknak szóló vetélkedő megszervezésében segítettünk.

### 8.5. A baleset-megelőzési tevékenység, a megyei baleset-megelőzési bizottság tevékenységének és programjainak bemutatása

A Komárom-Esztergom Megyei Balesetmegelőzési Bizottság az ORFK–Országos Balesetmegelőzési Bizottság iránymutatásai alapján a városi bizottságok bevonásával végezte tevékenységét, amelynek központi elemét a tájékoztató és felvilágosító közlekedésbiztonsági kommunikáció képezi, és abban a hagyományos és az internetes megjelenések egyaránt helyet kaptak. Több felmenő rendszerű verseny, mint pl. a Kerékpáros Iskola Kupa, a Középiskolás Közlekedésbiztonsági Kupa, a MINI-KRESZ, a rajzpályázat, a régiós bábverseny szervezésével az óvodás, az általános és középiskolás gyermekek helyes közlekedésre nevelését segítette, emellett több felkérésnek eleget téve valamennyi korosztály részére sor került prevenciós programok megtartására. A rendőrök és polgárőrök szakmai felkészültségéhez, színvonalasabb

munkavégzéséhez járultak hozzá a szakmai versenyek. A közlekedési balesetek számának csökkentése érdekében egész évben széleskörű propaganda tevékenység folytatása mellett több ezer szóróanyag kiosztására került sor a lakosság körében. Heti rendszerességgel adott rádióriportok, az aktualitások figyelembe vételével készült újságcikkek útján a lakosság folyamatos tájékoztatása is megtörtént a közlekedésbiztonsággal kapcsolatban.

### 8.6. „ Az iskola rendőre" program értékelése

A helyi szervek rendészeti és közlekedésrendészeti állományának bevonásával évek óta sikeresen működik „Az iskola rendőre" program, ami nagymértékben hozzájárult a propaganda-, megelőző tevékenység sikeréhez. Rendőreink a kiválasztott intézmények pedagógusaival és diákjaival egész évben szinte folyamatosan tartották a kapcsolatot, lehetőség szerint részt vettek és vesznek az iskola fontosabb eseményein, szükség esetén részt vállalnak a megelőzési tevékenységben, számtalan felkérésnek tesznek eleget. Megyénkben a programhoz összesen 104 iskola csatlakozott, ahol 64 rendőr látja el a feladatát. Folyamatos a SuliMoped program végrehajtása, ami a tanévhez kötődik, és az ORFK–Országos Balesetmegelőzési Bizottságának a szakmai és anyagi támogatásával valósul meg. Megyénkben 50 fő 14. életévét betöltő diák kap a tanév végére térítésmentesen vezetői engedélyt segédmotoros-kerékpár kategóriára.

## 9. Együttműködés

### 9.1. A helyi és megyei önkormányzatokkal folytatott együttműködés

Az önkormányzati együttműködésünket mindenütt a jól működő kapcsolatrendszer jellemzi. A 2013. évi beszámolók kivétel nélkül elfogadásra kerültek, az együttműködés színvonaláról valamennyi önkormányzati vezető pozitívan nyilatkozott a különböző fórumokon.
A tárgyévben kiemelkedő jelentőségűek voltak az önkormányzati lakások bérlőkijelölésének, valamint a Rendőrség és a területi roma nemzetiségi önkormányzat közötti konfliktus- és előítélet-mentes viszony megteremtésének és a párbeszéd javításának területei.
Komárom-Esztergom megyében a 2014. évben mindösszesen 8 alkalommal került sor Járási Közbiztonsági Egyeztető Fórum, 13 alkalommal pedig konzultációs fórum megszervezésére. A rendőrkapitányságok vezetői és más szakmai vezetők ezen fórumokon felül már korábban kialakított, rugalmas és bevált információs csatornákat is működtetnek a Rendőrség és a különböző együttműködő szervezetek, illetve azok képviselői között. Az önkormányzati együttműködés és kapcsolattartás témakörében az elmúlt időszakban további jelentős, pozitív irányú elmozdulás érzékelhető, ami nagyban köszönhető a Rendőrség részéről a rendészeti témájú fórumok rendszerében való egységes feladatszabás kiadásának, a vonatkozó feladatok egyértelműsítésének. Általános tapasztalat, hogy a Járási Közbiztonsági Egyeztető Fórumok és a konzultációs fórumok során olyan – nem feltétlenül a Rendőrség alapfeladatai közé tartozó, de a közterületek rendjét, az állampolgárok biztonságérzetét érintő – témakörök is tisztázásra kerülnek az üléseken résztvevők között, amelyek már hosszabb ideje problémát jelentenek.
A 2014. évben a Komárom-Esztergom Megyei Rendőr-főkapitányság 6 önkormányzati adományozótól, 14 alkalommal, összesen 20 071 048 forint értékben részesült adományban.
Az adományokat ezúton is szeretném megköszönni.
Köszönetemet fejezem ki továbbá a Komárom-Esztergom Megyei Közgyűlés felé a „Komárom-Esztergom Megye rendőre" cím 2014. évi adományozásáért.

### 9.2. A területileg illetékes bírósággal és ügyészséggel folytatott együttműködés helyzete

A Komárom-Esztergom Megyei Rendőr-főkapitányság elsősorban a Komárom-Esztergom Megyei Főügyészséggel, illetve az alárendeltségébe tartozó járási ügyészségekkel folytat együttműködést. Ezen kapcsolat mind a stratégiai, mind pedig az egyedi ügyekben folytatott konzultációra kiterjed. Túl a jogszabályokban megfogalmazott együttműködési kötelezettségeken, szoros munkakapcsolat áll fenn a bűnjelek ügyészi szakban történő kezelése, illetve az ügyészségi fogalmazók szakmai gyakorlatának megszervezése, az abban történő részvétel terén is. Az együttműködés vezetői és végrehajtói szinten egyaránt jó.
A bírói szervezettel az együttműködés szintén jó, az elmúlt években kialakult a bíróság elé állítások gyakorlata, amelyek száma megyénkben a 2014. évben kiemelkedő volt.

### 9.3. Az oktatási intézményekkel, egyházakkal, civil szervezetekkel folytatott együttműködés helyzete

A bűnügyi szakterület 2014-ben a Területi Roma Nemzetiségi Önkormányzattal, illetve a Komárom-Esztergom Megyei Kormányhivatal Szociális és Gyámhivatalával folytatott együttműködést.
A stratégiai jellegű együttműködésen túl a hatályos megállapodások konkrét feladatokat is megfogalmaznak a felek részére, amelyek az elmúlt időszakban maradéktalanul teljesítésre kerültek, az együttműködés folyamatos és magas szintű.
A rendészeti szakterületen az Országos Magyar Vadászkamara Komárom-Esztergom Megyei Területi Szervezete és a Komárom-Esztergom Megyei Rendőr-főkapitányság között 2014. június 23-án jött létre együttműködési megállapodás.
Az évek alatt kialakult jó munkakapcsolatnak köszönhetően a Komárom-Esztergom Megyei Kormányhivatal Közlekedési Felügyelősége nagymértékben hozzájárult munkánk színvonalas és zökkenőmentes végzéséhez.
A városi baleset-megelőzési bizottságokkal, mint civil szervezetekkel történő együttműködésünk megfelelő volt. A kiosztott feladatokat maradéktalanul végrehajtották, mi pedig biztosítottuk az ehhez szükséges feltételrendszert.
A közterületen élő hajléktalan személyeket fenyegető veszélyhelyzetek megelőzésével kapcsolatos szakmai és társadalmi feladatok végrehajtása, koordinálása érdekében 2014 októberében a Komárom-Esztergom Megyei Rendőr-főkapitányság az Utcai Szociális Segítők Egyesületével közös munkaértekezletet tartott, amelyen számos civil karitatív és állami szerv vett részt.

### 9.4. A polgárőr egyesületekkel történő együttműködés értékelése

A Komárom-Esztergom Megyei Rendőr-főkapitányság Komárom-Esztergom megye valamennyi polgárőr egyesületével (36) és a megyei polgárőr szövetséggel is rendelkezik hatályos együttműködési megállapodással.
A polgárőrök elsősorban a nagy tömegeket vonzó rendezvényeken (nemzeti ünnepek, szüreti felvonulások, nagyobb fesztiválok pl.: Víz-Zene-Virág Fesztivál, sportrendezvények, körmenetek stb.) nyújtottak nagy segítséget a területek lezárásában, a közbiztonság fenntartásában. Aktívan részt vettek továbbá az iskolák körüli gyalogátkelőhelyek biztosításában is. Rendszeresen használták szolgálatuk során a MÁTRIX típusú rendszámfelismerő rendszert. Gyakran vettek részt a különböző fokozott ellenőrzésekben is.

A rendőrkapitányságok részéről a polgárőr egyesületekkel a 2014. évben 774 esetben 1669 órában került végrehajtásra közös szolgálat.
Áldozatos segítő munkájukat ezúton is köszönöm.

### 9.5. Az egyes rendészeti feladatokat ellátó szervekkel, személyekkel történő együttműködés

Együttműködési megállapodást a Komárom-Esztergom Megyei Rendőr-főkapitányság 8 rendészeti feladatokat ellátó személyeket foglalkoztató munkáltatóval kötött. Az együttműködés hatékonyságának növelése érdekében 2014. július 2-án konzultációt tartottunk a megyénkben működő, rendészeti feladatokat ellátó személyek munkáltatóival, képviseletüket ellátó szervezetek vezetőivel.
2014. október 1-jétől a Vértesi Erdészeti és Faipari Zrt. működési területén – az illegális fakitermelések, az orv- és jogosulatlan vadászatok megelőzése, az elkövetők felderítése érdekében – közös járőrszolgálatokat hajtanak végre a körzeti megbízottak az erdészet beosztottaival, előre egyeztetett időpontokban. A területünkön működő erdészetek képviselői szakmai anyagokat állítottak össze az előforduló jogsértések (pl.: falopás, orvvadászat) megelőzése, megszakítása érdekében, melyeket személyesen is oktattak az érintett állománynak.

## III. Összegzés, kitűzött feladatok a következő időszakra

A Rendőrség 2014-ben is kikérte az önkormányzatok véleményét a településeken végzett rendőri tevékenységre vonatkozóan. Az 1-5 fokozatú értékelési skálán a megyei átlag 4,14 volt.

**Célkitűzésünk** a 2015. évben is az, hogy **gyors reagálású, a közterületeken fokozottan jelen lévő, a jogkövető állampolgárokkal polgárbarát módon, a szabályszegőkkel szemben viszont határozottan, a törvény teljes szigorával fellépő állománnyal szolgáljuk a közbiztonságot.**

- Az állampolgárok szubjektív közbiztonságérzetét befolyásoló **jogsértések elleni hatékony fellépés biztosítása,** a településeken a közterületi térfigyelő rendszerek fejlesztéséből adódó lehetőségek kihasználása.

- Az Országos Rendőr-főkapitányság által meghatározott **teljesítmény-követelményeknek való megfelelés.**

- **A büntetőeljárások és a szabálysértési eljárások lefolytatásának** további **gyorsítása, az eredményes befejezések arányának növelése.**

- A **közterületi rendőri jelenlét növelése,** illetőleg a körzeti megbízotti állomány lakossággal való kapcsolattartásának fokozása.

- Az **erők, eszközök összehangolt alkalmazásával,** a **polgárőr egyesületek,** valamint az egyes **rendészeti feladatokat ellátó szervezetekkel** és személyekkel **történő hatékony együttműködéssel** a települések és külterületek **közbiztonságának további erősítése.**

- A **tevékenység-irányítási rendszer követelményszintű működtetése.**

- Az EU Közúti Közlekedésbiztonsági program 2011-2020 intézkedéseinek végrehajtása; a Magyar Közlekedéspolitikával kapcsolatos intézkedések megtétele; a baleset-megelőzés területén a preventív tevékenység hatékonyságának növelése. **A közlekedésbiztonság területén elért eredmények megtartása, a közlekedésbiztonság erősítése.**

- Az **illegális migráció elleni eredményes és hatékony fellépést biztosító** határőrizeti, határforgalmi és mélységi ellenőrzési **feladatok követelményszintű végrehajtása**, ezzel összefüggésben a határrendészeti szolgálati ág tevékenységének a schengeni követelményeknek megfelelő szinten tartása.

- A **közszolgálati életpálya** Rendőrségnél történő bevezetésének végrehajtása.

- A **pályázati lehetőségek hatékony kihasználásával** mind a működési feltételek, mind pedig a szükséges felújítások végrehajtásához a külső források minél szélesebb körű bevonása.

A beszámolóm végén köszönetemet fejezem ki a Komárom-Esztergom Megyei Közgyűlésnek, valamint a megye önkormányzatainak a Komárom-Esztergom Megyei Rendőr-főkapitányságnak és szerveinek nyújtott erkölcsi és anyagi támogatásáért.

Tatabánya, 2015. április 17.

KOMÁROM-ESZTERGOM MEGYEI RENDŐR-FŐKAPITÁNYSÁG

**Farkas Gábor r. ezredes**
**rendőrségi főtanácsos**
**főkapitány**

A rendőri eljárásban regisztrált bűncselekmények és a közterületen elkövetett bűncselekmények számának alakulása a bűncselekmény elkövetésének helye /település/ szerinti bontásban 2010-2014. évi ENyÜBS adatok alapján

**Komárom-Esztergom megye**

| | 2010. | 2011. | 2012. | 2013. | 2014. | változás mértéke 2013-2014. (%)* |
|---|---|---|---|---|---|---|
| összes bűncselekmény | 13842 | 11697 | 11116 | 7116 | 7522 | 5,7 |
| közterületen elkövetett bűncselekmény | 2715 | 2498 | 2218 | 1762 | 1316 | -25,3 |

| | 2010. | 2011. | 2012. | 2013. | 2014. | változás mértéke 2013-2014. (százalékpont) |
|---|---|---|---|---|---|---|
| nyomozáseredményességi mutató (összes bűncselekmény vonatkozásában) | 35,4% | 45,4% | 36,4% | 58,0% | 57,9% | -0,1 |

A rendőri eljárásban regisztrált kiemelten kezelt bűncselekmények számának alakulása település /elkövetés helye/ szerinti bontásban

**Komárom-Esztergom megye**

| kiemelten kezelt bűncselekmények | 2010. | 2011. | 2012. | 2013. | 2014. | változás mértéke 2013-2014. (%)* |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **emberölés** | **14** | **8** | **11** | 7 | **6** | |
| - szándékos befejezett emberölés | 7 | 2 | 6 | 3 | 2 | |
| - emberölés kísérlete | 4 | 6 | 4 | 3 | 4 | |
| **Testi sértés** | **376** | **327** | **343** | **342** | **339** | -0,9 |
| - súlyos testi sértés | 228 | 197 | 211 | 206 | 190 | -7,8 |
| - halált okozó testi sértés | 2 | 2 | 0 | 2 | 0 | -100,0 |
| **kiskorú veszélyeztetése** | **106** | **101** | **59** | **51** | **35** | -31,4 |
| **embercsempészés** | **0** | **4** | **16** | **6** | **36** | |
| **garázdaság** | **201** | **265** | **269** | **267** | **264** | -1,1 |
| **önbíráskodás** | **30** | **21** | **29** | **15** | **7** | |
| **visszaélés kábítószerrel (a terjesztői magatartások tekintetében)** Btk. 282/A. §, 282/B. § (2)-(3) bek., 282/C. § (2) bek. | **19** | **17** | **31** | **8** | **18** | |
| **lopás** | **4827** | **4486** | **4413** | **3455** | **2747** | -20,5 |
| - személygépkocsi lopás | 60 | 54 | 62 | 68 | 32 | -52,9 |
| - zárt gépjármű-feltörés | 225 | 250 | 175 | 109 | 90 | -17,4 |
| - lakásbetörés | 415 | 338 | 387 | 418 | 490 | 17,2 |
| **rablás** | **106** | **68** | **86** | **42** | **37** | -11,9 |
| **kifosztás** | **8** | **17** | **16** | **48** | **34** | -29,2 |
| **zsarolás** | **23** | **28** | **25** | **6** | **20** | |
| **rongálás** | **404** | **410** | **304** | **171** | **159** | -7,0 |
| **orgazdaság** | **43** | **44** | **32** | **21** | **19** | |
| **jármű önkényes elvétele** | **55** | **53** | **34** | **29** | **28** | -3,4 |
| **14 kiemelten kezelt bcs összesen** | **6212** | **5849** | **5668** | **4468** | **3749** | -16,1 |

**Intézkedési mutatók**

| Megyei rendőr-főkapitányság | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 | Változás 2013-2014 | Dinamika 2013-2014 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Elfogások száma | 1574 | 1488 | 1604 | 1802 | 2026 | 224,00 | 12,4% |
| Előállítások száma | 3000 | 3170 | 3625 | 3632 | 3676 | 44,00 | 1,2% |
| Biztonsági intézkedések száma | 1035 | 1148 | 1389 | 1309 | 1221 | -88,00 | -6,7% |
| Elrendelt elővezetések száma | 2033 | 2006 | 1902 | 2329 | 3059 | 730,00 | 31,3% |
| Szabálysértési feljelentések száma | 31847 | 12114 | 5498 | 4576 | 4108 | -468,00 | -10,2% |
| Büntető feljelentések száma | 1699 | 1573 | 1505 | 1199 | 1200 | 1,00 | 0,1% |
| Helyszíni bírsággal sújtott személyek száma (fő) | 16651 | 16171 | 19235 | 21014 | 18844 | -2170,00 | -10,3% |
| Pozitív eredményű alkoholszonda alkalmazások száma(eset) | 1512 | 1532 | 1614 | 1321 | 1155 | -166,00 | -12,6% |

**Rendezvénybiztosítás, fokozott ellenőrzések, szolgálatellátás**

| Megyei rendőr-főkapitányság | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 | Változás 2013-2014 | Dinamika 2013-2014 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Gytv. rendezvénybiztosítás (eset) | 23 | 83 | 62 | 50 | 37 | -13 | -26,0% |
| Gytv. rendezvény biztosításában résztvevő erő (fő) | 190 | 356 | 334 | 176 | 682 | 506 | 287,5% |
| Gytv. rendezvény biztosítása során tett intézkedések száma | 21 | 8 | 1 | 11 | 0 | -11 | -100,0% |
| Sportrendezvény biztosítás (eset) | 26 | 29 | 23 | 12 | 13 | 1 | 8,3% |
| Sportrendezvény biztosításában résztvevő erő (fő) | 126 | 142 | 67 | 117 | 55 | -62 | -53,0% |
| Sportrendezvény biztosítása során tett intézkedések száma | 0 | 0 | 8 | 1 | 73 | 72 | 7200,0% |
| Elrendelt fokozott közbiztonsági ellenőrzések (eset) | 1087 | 2363 | 951 | 555 | 945 | 390 | 70,3% |
| Elrendelt fokozott közbiztonsági ellenőrzésekben résztvevő erő (fő) | 3480 | 7025 | 3363 | 1779 | 3376 | 1597 | 89,8% |
| Elrendelt fokozott közbiztonsági ellenőrzések során tett intézkedések száma | 8562 | 13097 | 10625 | 4799 | 10010 | 5211 | 108,6% |
| Elrendelt fokozott közlekedésrendészeti ellenőrzések (eset) | 847 | 756 | 1013 | 616 | 632 | 16 | 2,6% |
| Elrendelt fokozott közlekedésrendészeti ellenőrzésekben résztvevő erő (fő) | 2269 | 2037 | 3156 | 1425 | 2053 | 628 | 44,1% |
| Elrendelt fokozott közlekedésrendészeti ellenőrzések során tett intézkedések száma | 7877 | 7888 | 11388 | 4761 | 6272 | 1511 | 31,7% |
| Közterületi szolgálati létszám (fő) | 28923 | 31462 | 36863 | 36076 | 34001 | -2075 | -5,8% |
| Közterületi szolgálati óraszám (óra) | 277902 | 318803 | 376649 | 339993 | 342080 | 2087 | 0,6% |
| Egy főre jutó közterületi óraszám (óra/fő) | 9,61 | 10,13 | 10,22 | 9,42 | 10,06 | 0,64 | 6,8% |
| Tulajdon elleni szabálysértési ügyek száma | [illegible] | 2029 | 3113 | 2273 | 1837 | -436 | -19,2% |
| Tulajdon elleni szabálysértési ügyek felderítési mutatója (%) | [illegible] | 31,3 | 23,98 | 34,11 | 43,99 | 10 | 29,0% |

**Közúti közlekedési baleseti adatok**

| Megyei rendőr-főkapitányság | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 | Változás 2013-2014 | Dinamika 2013-2014 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Személysérüléses közúti közlekedési balesetek száma | 528 | 459 | 465 | 460 | 518 | 58 | 12,6% |
| - Halálos közúti közlekedési balesetek | 22 | 26 | 21 | 24 | 14 | -10 | -41,7% |
| - Súlyos sérüléses közúti közlekedési balesetek | 199 | 155 | 162 | 147 | 170 | 23 | 15,6% |
| - Könnyű sérüléses közúti közlekedési balesetek | 307 | 278 | 282 | 289 | 334 | 45 | 15,6% |
| Személysérüléses közúti közlekedési baleset során meghalt, illetve megsérült személyek száma (fő) | 676 | 599 | 614 | 628 | 698 | 70 | 11,1% |
| - Meghalt személyek száma (fő) | 22 | 30 | 26 | 24 | 14 | -10 | -41,7% |
| - Súlyosan sérült személyek száma (fő) | 224 | 174 | 194 | 165 | 193 | 28 | 17,0% |
| - Könnyen sérült személyek száma (fő) | 430 | 395 | 394 | 439 | 491 | 52 | 11,8% |
| Ittasan okozott közúti közlekedési balesetek száma | 61 | 58 | 63 | 46 | 53 | 7 | 15,2% |

**Határrendészeti adatok**

| Megyei rendőr-főkapitányság | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 | Változás 2013-2014 | Dinamika 2013-2014 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Illegális migrációhoz kapcsolódó jogellenes cselekmények száma | 141 | 157 | 304 | 510 | 733 | 223 | 43,7% |
| - Embercsempészés bűncselekmény | 0 | 12 | 35 | 12 | 68 | 56 | 466,7% |
| - Közokirat-hamisítás bűncselekmény | 0 | 7 | 7 | 0 | 1 | 1 | 100,0% |
| - Tiltott határátlépés és kísérlete szabálysértés | 0 | 89 | 196 | 334 | 509 | 175 | 52,4% |
| - Külföldiek rendészetével kapcsolatos szabálysértés | 141 | 37 | 39 | 164 | 155 | -9 | -5,5% |

## Határozati javaslat

**A Komárom-Esztergom Megyei Közgyűlés**

1. elfogadja a Komárom-Esztergom megye közbiztonsági helyzetéről, a közbiztonság érdekében tett intézkedésekről és az azzal kapcsolatos feladatokról szóló beszámolót.

2. megköszöni Farkas Gábor r.ezredes főkapitány úrnak, a Komárom-Esztergom Megyei Rendőr-főkapitányság területi és helyi szerveinek és a megye rendőrállományának a 2014. évben kifejtett lelkiismeretes munkájukat.

Határidő: 2015. április 30.
Felelős: Popovics György, a közgyűlés elnöke

**Komárom-Esztergom Megyei Katasztrófavédelmi Igazgatóság**
**Igazgató**

H-2800 Tatabánya I., Ságvári E.u.18. Web: http://komarom.katasztrofavedelem.hu
Tel, fax: (06-34)512-070 Igazgató:(06-34)310-817 email:komarom.titkarsag@katved.gov.hu

503/0976(3)-900(3)

MAGYARORSZÁG SZOLGÁLATÁBAN A BIZTONSÁGÉRT!

# TÁJÉKOZTATÓ A KOMÁROM-ESZTERGOM MEGYEI KATASZTRÓFAVÉDELMI IGAZGATÓSÁG 2014. ÉVI TEVÉKENYSÉGÉRŐL

**Felterjesztem!**

KOMÁROM-ESZTERGOM MEGYEI KATASZTRÓFAVÉDELMI IGAZGATÓSÁG

**CZOMBA PÉTER**
**tűzoltó ezredes**
**igazgató**

**Tatabánya, 2015. április 15.**

## I. 2014. ÉV LEGFONTOSABB KATASZTRÓFAVÉDELMI CÉLKITŰZÉSEI, FELADATAI

A Komárom-Esztergom Megyei Katasztrófavédelmi Igazgatóság (a továbbiakban: igazgatóság) a katasztrófavédelem alaprendeltetésének megfelelően az alábbi három fő célkitűzésnek megfelelően hajtotta végre feladatait:

- a lakosság élet- és vagyonbiztonságának megóvása,
- a nemzetgazdaság működésének biztosítása,
- a kritikus infrastruktúra védelem elemek beazonosítása, monitorozása és hatósági felügyelet alatt tartása.

A katasztrófavédelem széleskörű iparbiztonsági, tűzvédelmi, polgári védelmi hatósági hatásköröket gyakorol: előír, engedélyez, tilt, korlátoz, ellenőriz és szankciókat alkalmaz. Veszélyhelyzetek megelőzése érdekében más hatóságok tevékenységét összehangolja.

A tájékoztató időszakában a normál jogrendszer szabályai voltak érvényben, de adódtak helyzetek, melyek kihívást jelentettek az állomány számára. Például az Yvett ciklon hatásaiból adódó védekezési munkálatok vagy a decemberi ónos eső okozta károk elhárításának koordinálása, az áram nélkül maradt lakosság részére a kiesett szolgáltató biztosításának megszervezése.

A megyében a katasztrófavédelmi feladatokat az igazgatóság irányításával két katasztrófavédelmi kirendeltség (a továbbiakban: KvK), a mentő-tűzvédelmi feladatokat három tűzoltó-parancsnokság (a továbbiakban: HTP), három katasztrófavédelmi őrs (a továbbiakban: KŐ) és három önkormányzati tűzoltó-parancsnokság (a továbbiakban: ÖTP) látja el.

A tűzoltósági feladatok – kárfelszámolás, gyakorlatok, képzés, ellenőrzés, irányítás – jó színvonalon kerültek végrehajtásra. A kárfelszámolások, gyakorlatok során érezhető a személyi állomány fejlődése. A tavalyi évi eredményei közül kiemelendő, hogy az igazgatóság az Önkéntes Tűzoltó Egyesületek (a továbbiakban: ÖTE) bevonásával csökkentette az ún. „fehér foltok" számát, ezzel javítva az eseményekre való reagálási képességet.

2013-hoz képest az igazgatóság illetékességi területén a káresemények száma 13%-kal csökkent, ami a mára már szakszerűvé váló eseménykezelésnek is köszönhető. A feladatok meghatározásánál kiemelten fontos szempont volt az információk folyamatos frissítése és az ügyeleti szolgálatok naprakészen tartása. Ebben nagy segítség volt megyénkben a KAP online adatszolgáltatási rendszerben bevezetett elektronikus eseménynapló.

Az igazgatóság a polgári védelmi szakterületen dolgozók munkájának eredményeként javította és elmélyítette a védelmi igazgatási rendszerben résztvevők elméleti és gyakorlati ismereteinek szintjét.

Az integrált hatósági munka eredményeképp az iparbiztonsági szakterület által koordinált és végrehajtott feladatok minősége pozitív elmozdulást eredményezett az elmúlt évben.

Az integrált hatósági tevékenység szakmai és eljárásjogi színvonalának megfelelő szinten tartása és továbbfejlesztése érdekében a hatósági, és a beavatkozó állomány folyamatos felkészítését hajtottuk végre. Az ügyfélszolgálat által kezelt beadványok száma nőtt, a legtöbb bejelentés a korábbi évekhez hasonlóan továbbra is tűzvédelmi témában érkezik.

Az igazgatóság sajtótevékenységének legfontosabb céljai 2014-ben a közbiztonság javítását célzó és a megelőzés fontosságára felhívó hírek, közlemények megjelentetése volt. Februárban a

Középnyugat-magyarországi Közlekedési Központ Zrt.-vel (Vértes Volán Zrt.) közös kampányt kezdtünk a szén-monoxid-mérgezések megelőzése érdekében, amely novemberben és decemberben is folytatódott. A szezonális veszélyekre felhívó cikkeket, közleményeket a korábbi évek gyakorlatához hasonlóan a honlapon és a megyei sajtóban is közzétettük. Számos közérdeklődésre számot tartó esemény történt a tavalyi évben, azonban egyik sem volt a 2013-ban történtekhez (márciusi hóhelyzet, dunai árvíz) mérhető. Az igazgatóság egész évben törekedett a lakosság hiteles és pontos tájékoztatására a honlapon megjelentetett cikkekkel és a Magyar Távirati Irodának, a rádiónak és a többi megyei médiumnak továbbított információkkal egyaránt. A megyei média aktívan használta hírforrásként az év elején indult Veszélyhelyzeti Értesítő Szoftvert (VÉSZ) és az igazgatóság eseménytérképét. A beszámoló időszakában összesen 1.840 alkalommal szerepeltünk különböző sajtóorgánumokban.

## II. AZ EGYES SZAKTERÜLETEK ELVÉGZETT FELADATAI, INTÉZKEDÉSEI

### Tűzoltósági tevékenység

A Katasztrófavédelmi Őrsprogram keretében megyénkben 3 KŐ került megalakításra. Ezzel megtöbbszöröztük a tűzoltólaktanyák számát, így közelebb vittük a lakossághoz a beavatkozó tűzoltó egységeket.

Kisbér KŐ példáján szemléltetve, amennyiben a HTP-ről kellene vonulni a Kisbér KŐ által ellátott településekre, akkor átlag 34 perc lenne a kiérkezési idő, míg az őrs rendszerben tartásával ez az időtartam 12 percre csökken, ezzel jelentősen lerövidítve a szabad tűzfejlődési időtartamot, illetve egy műszaki mentés esetén a sérülést szenvedettek ellátásáig eltelt időt. Mindez a gyakorlatban azt jelenti, hogy a gyorsabb beavatkozás miatt, hamarabb és kisebb erő-, eszközigény ráfordításával lehetséges a tűzeseteket eloltani és a műszaki mentéseket végrehajtani. Ezáltal csökken a beavatkozásokra fordított költség és növekszik a megmentett érték aránya.

Ennek eredménye az, hogy 2014-ben az összes riasztások 99,3%-ában a legközelebb lévő tűzoltó egység elegendő volt a műveletek elvégzéséhez és csak 12 esetben volt szükség több tűzoltólaktanyából az egységek összevonására a tűzeset vagy műszaki mentés helyszínén. A műveletek alakulását és a megye veszélyeztetettségét, a tűzoltóságok elhelyezkedését az 1. számú melléklet tartalmazza.

További előnye a KŐ-knek, hogy a mentő tűzvédelmi feladatokon túl a lakosságtájékoztatásból, a hatósági feladatokból, a lakosságvédelmi intézkedésekből és a helyi védelmi igazgatási feladatokból is kiveszik a részüket.

Nem tervezzük további KŐ kialakítását, hanem az ÖTE-k körében fejtünk ki intenzívebb kampánytevékenységet az önállóan beavatkozó státusz elérése érdekében. Ezáltal a beavatkozásig eltelt idő és a vonulási távolságok lényegesen lecsökkenthetőek lennének, hiszen az adott településen rendelkezésre állna egy beavatkozásra alkalmas tűzoltó egység. A mentő tűzvédelmi feladatokon túlmenően erős közösségformáló és lakosság megtartó szerepe is van egy-egy ÖTE-nek. Jelenleg 26 ÖTE-vel van együttműködési megállapodásunk, akik közül 3 (Réde, Tarján és Zsámbék) tervezi és alkalmas is az önállóan beavatkozó státusz elérésére.

A folyamatos propaganda tevékenység mellett indítunk 40 órás tűzoltó alaptanfolyamot az ÖTE és a létesítményi tűzoltósági tagok képzése érdekében. 2014-ben indítottunk 40 órás tűzoltásvezetői tanfolyamot a szükséges képesítések megszerzése érdekében.

Mindez elősegíti az ÖTE-k hatékonyabb bevonását a műveletekbe. 2013. évhez képest majdnem kétszeresére sikerült emelnünk az ÖTE-k beavatkozásainak számát. Annak érdekében, hogy minél többször be tudjanak avatkozni, segítjük őket pályázataik elkészítésében. A 2014-es évben az igazgatóságon keresztül benyújtott mind a 15 pályázat sikeres volt. Minden pályázó közel az igényelt összegű támogatáshoz jutott.

A beavatkozások mellett a képzés és továbbképzés is kiemelt szerepet kap. Ennek során 389 gyakorlat került végrehajtásra, mely több mint egy gyakorlat végrehajtását jelenti naponta.
A gyakorlatokba igyekeztünk minél többször bevonni az ÖTE-ket, ez 40 alkalommal sikerült. Ők a helyismereti és szituációs begyakorló gyakorlatokon vettek részt, ezen túlmenően közös roncsvágási gyakorlatok is végrehajtásra kerültek.

A Területi Tűzmegelőzési Bizottság (a továbbiakban: TTB) kiemelt hangsúlyt fektetett és fektet a lakosság tájékoztatására. Ennek során a leghangsúlyosabb szerepet a színtelen, szagtalan és akár halált okozó szén-monoxid veszélyeire felhívó kampány kapta. Az előző fűtési szezon második felében a helyi járatú buszokon elhelyezett molinókon tájékoztattuk az állampolgárokat. A most lezáruló fűtési szezon kezdetén és jelenleg is a helyi járatú buszokon található monitorokon fut a szén-monoxid veszélyeire felhívó film. Eddig ez a tájékoztatási kampány tűnik a legcélravezetőbbnek és a leghatékonyabbnak.

A TTB ezen túlmenően rendszeresen megjelent a megye területén szervezett állásbörzéken, ifjúsági- és egyéb rendezvényeken, ahol az aktuális időjárásnak, szezonnak megfelelő tájékoztatási kampányát folytatta. Ezen túlmenően a gyereknap környékén és az adventi időszakban a tűzoltóságok „Nyitott Kapukkal" várták az érdeklődőket. Természetesen az év más időszakában is szeretettel fogadtuk az érdeklődőket. Karácsony előtt pedig a sütés-főzés és a karácsonyfa tüzek veszélyeire felhívó bemutatót tartottunk Tatabányán.

A TTB tájékoztató munkájának és a katasztrófavédelmi hatósági osztályok munkájának köszönhetően, a megyei műveletirányításnak évről-évre kevesebb eseményhez kell riasztást kiadnia. 2012-ben 2471, 2013-ban 2113, míg 2014-ben már csak 1759 műveletet kellett kezelniük. A 2014-ben végrehajtott műveletek száma 83%-a az előző évinek. A szándékosan megtévesztő jelzések esetében minden alkalommal megtettük a szabálysértési feljelentést, közfeladatot ellátó szervnél tett valótlan veszélyhelyzetről szóló bejelentés miatt.

**Polgári védelmi tevékenység**

Az igazgatóság és a KvK-k részt vettek a védelmi igazgatás munkájában, a védelmi bizottságok felkészítésében, Éves Munkaterveinek az elkészítésében, a katasztrófavédelmi témájú előterjesztésekben a katasztrófavédelmi elnökhelyettesek folyamatosan biztosították a katasztrófavédelmi feladatok érvényre juttatását. A Megyei Védelmi Bizottság (a továbbiakban: MVB) titkárával és titkárhelyettesével napi a kapcsolat. A katasztrófavédelem állományából vezényelt titkárhelyettes szakmai támogatása folyamatos, a feladata végrehajtásához szükséges információk a rendelkezésére állnak. Az MVB 2014-ben 3 rendes ülést tartott. A rendes üléseken a katasztrófavédelmi elnökhelyettes tíz előterjesztését fogadták el. Az MVB a beszámoló időszakában 5 katasztrófavédelmi témájú határozatot fogadott el. A határozatok az árvízi és a téli rendkívüli időjárás során végrehajtandó védelmi igazgatási feladatokra való felkészülést segítették.

A helyi védelmi bizottságok (a továbbiakban: HVB) 2014-ben két rendes ülést tartottak. A katasztrófavédelmi témájú előterjesztéseket a védelmi bizottságok elfogadták. A kijelölt

katasztrófavédelmi elnökhelyettesek a járási katasztrófavédelmi megbízottak bevonásával megfelelően segítették a HVB elnököket védelmi igazgatási feladataik ellátásában.

Az MVB Általános Munkacsoport (a továbbiakban: MVB KEOT), valamint a HVB-k operatív munkaszervei alkalmazására két alkalommal (gyakorlat) került sor tavaly. Az árvízi védekezési feladatokra való felkészülés során április 10-én országos törzsvezetési gyakorlat, majd a rendkívüli téli időjárási helyzetek következményeit kezelő megyei törzsvezetési gyakorlatra november 3-án került sor. A megyei törzsvezetési gyakorlat a MVB KEOT-ba beosztott állomány értesítésével kezdődött. A gyakorlatot az MVB katasztrófavédelmi elnökhelyettese megfelelőre értékelte.

A közbiztonsági referensek megyei szintű felkészítésére két alkalommal került sor. Februárban a rendkívüli árvízi védekezés, novemberben a rendkívüli téli időjárási feladatokra való felkészülés volt a fő téma. A felkészítések az MVB elnöke által kerültek elrendelésre, ezzel is kihangsúlyozva a közbiztonsági referensek fontosságát. A közbiztonsági referensek éves továbbképzése és vizsgáztatása költséghatékonysági szempontok alapján Komáromban és Esztergomban került végrehajtásra.

A polgári védelmi szakterület elsődleges feladata a települések valós veszélyeztetettségen alapuló rendszeres kockázatértékelése és katasztrófavédelmi osztályba sorolása. A besorolás a települést érintő valamennyi veszélyeztető hatás komplex elemzése alapján, kockázatbecslés útján került megállapításra. Leginkább figyelembevett veszélyeztető tényezők megyénkben az árvíz, a földrengés, a rendkívüli időjárás során kialakult helyzetek, a veszélyes üzemek, valamint a veszélyes áruk közúti-, vasúti- és vízi szállítása. A kockázatértékelés végrehajtását követően a megye 76 településéből 7 db a kiemelten veszélyes I. katasztrófavédelmi osztályba, 28 db a közepesen veszélyes II. katasztrófavédelmi osztályba, 41 db a kevésbé veszélyes III. katasztrófavédelmi osztályba került besorolásra. A megye településeinek katasztrófavédelmi osztályba sorolását a 2. számú melléklet tartalmazza.

A települések kockázati helyszíneinek rendszeres ellenőrzésével folyamatosan felülvizsgálatra került a települések veszélyeztetettsége, katasztrófavédelmi osztályba sorolása. Ennek érdekében a tavalyi év során az igazgatóság és az KvK-k 1008 db kockázati helyszín ellenőrzést tartottak. A vis maior pályázatokkal kapcsolatos ellenőrzések az előírt határidők betartásával, a Komárom-Esztergom Megyei Kormányhivatal (a továbbiakban: KEM KH) és az esetenként bevont társszervek közreműködésével történtek. Az év során az igazgatóság 52 vis maior ellenőrzésen vett részt. A végrehajtott ellenőrzéseket a 3. és a 4. számú mellékletek tartalmazzák.

A települések árvízi veszélyeztetettségét figyelembe véve kerültek kidolgozásra a megyében az árvízi felelősségi körzetek. Kijelölésre és felkészítésre kerültek a veszélyhelyzetben a polgármesterektől a védekezés irányítását átvevő hivatásos katasztrófavédelmi tisztek, főtisztek.

A veszélyhelyzetek, katasztrófák, valamint a katasztrófaveszély, továbbá a különleges jogrend veszélyhelyzeten kívüli időszakában jelentkező feladatokra való felkészülés érdekében az igazgatóság 14 alkalommal vezetett le megyei törzsvezetési gyakorlatot az alárendelt járási katasztrófavédelmi operatív törzsek részvételével.

A területi- és helyi szervek teljes állománya október 21-én értesítési, berendelési és készenlétbe helyezési gyakorlatot hajtott végre. A területi szerv által elrendelt gyakorlat végrehajtását a KvK-kon, HTP-ken és KŐ-kön az igazgatóság kijelölt állománya ellenőrizte. Az érintett állomány a meghatározott határidőre bevonult a szolgálati helyére. A vezetői állomány beérkezését követően megyei törzsvezetési gyakorlat került végrehajtásra, mely megfelelő értékelést kapott.

A települések katasztrófavédelmi osztályba sorolása alapján az önkormányzatokkal közösen átszervezésre kerültek a polgári védelmi szervezetek. 2014-ben tovább folytattuk a köteles polgári védelmi szervezetek felkészítését. A KvK-k az éves felkészítési tervükben tervezték ezen szervezetek felkészítését. Alapképzésben, szakkiképzésben, továbbképzésben és vezetői képzésben összesen 3.714 fő felkészítése történt meg. A köteles polgári védelmi szervezetek állományának a normaidőn belüli megalakítási helyen történő megjelenésére, a feladat megkezdésére történő felkészülés érdekében riasztási és mozgósítási gyakorlatok kerültek végrehajtásra. Megkezdtük a települési veszélyelhárítási tervben foglaltak végrehajtásának ellenőrzését. A KvK-k a polgármesterekkel közösen települési veszélyelhárítási gyakorlatokat vezettek le, melybe bevonták a köteles polgári védelmi szervezetek állományát. Riasztási és mozgósítási, valamint települési veszélyelhárítási gyakorlatra 44 esetben került sor 1666 fővel. A köteles polgári védelmi szervezetek felkészítését az 5. számú melléklet tartalmazza.

A Turul Megyei Mentőcsoport 2014. évi felkészítését a mentőcsoport éves felkészítési terve alapján hajtotta végre. Az éves ismétlődő gyakorlatára 56 fő önkéntes bevonásával 2014. szeptember 13-án került sor. A járások területén bekövetkezett veszélyhelyzetek, katasztrófák, valamint a katasztrófaveszély, továbbá a különleges jogrend veszélyhelyzeten kívüli időszakában jelentkező mentő feladatok végrehajtásában való közreműködésre megalakított járási mentőcsoportok felkészítését a KvK-k tervezték és hajtották végre. A mentőcsoportok rendszerbeállító gyakorlata a költséghatékonysági szempontok figyelembevételével egy időben és egy helyen került végrehajtásra a Turul Megyei Mentőcsoporttal és a tatabányai települési köteles polgári védelmi szervezetek bevonásával. A rendszerbeállító gyakorlat nemzeti minősítéssel szeptember 12-13-án került végrehajtásra, melyen 173 fő önkéntes vett részt. A mentőcsoportok alapvető vízkár-elhárítási tevékenység szakterületre szereztek nemzeti minősítést. A mentőcsoportok 2014. évi gyakorlatait a 6. számú melléklet tartalmazza.

Figyelemmel arra, hogy a tűzoltói beavatkozások során a beavatkozó állomány védelme mellett egyre nagyobb hangsúlyt kell fektetni az érintett lakosság védelme érdekében azonnal meghozandó intézkedésekre, 2014 áprilisában végrehajtásra került a tűzoltásvezetők lakosságvédelmi felkészítése.

Az MVB éves munka- és ülésterve alapján októberben végrehajtásra került az MVB tagjainak és a HVB elnököknek a katasztrófavédelmi felkészítése. Az önkormányzati választásokat követően a polgármesterek katasztrófavédelmi felkészítése történt meg.

A köznevelésben résztvevők felkészítése alapvetően a tanórák keretében került végrehajtásra. Az osztályfőnöki órákon, prevenciós riasztásokon közel 6.900 diák és több mint 800 pedagógus vett részt. A katasztrófavédelmi ifjúsági versenyek és a „Nyitott Kapuk" mellett egyre népszerűbb a közösségi szolgálat. A Klebelsberg Intézményfenntartó Központ Tankerületeivel és a középfokú intézmények vezetőivel az együttműködési szerződések aláírásra kerültek. Az igazgatóság 26 középfokú oktatási intézménnyel kötött együttműködési megállapodást, melynek keretében 805 diák majdnem 10 ezer óra közösségi szolgálatot teljesített. A teljesített közösségi szolgálat részletes adatait a 7. számú melléklet tartalmazza.

Az igazgatóság a megye lakosságának felkészítését az aktív és a passzív lakosságtájékoztatások megfelelő összehangolásával tervezte és hajtotta végre.

A HTP-k és KŐ-k 2014-ben több alkalommal szerveztek nyílt napot. A KEM KH szakigazgatási szervei és az önkormányzatok által szervezett rendezvényeken (pályaválasztási kiállítások, balesetmegelőzési napok stb.) az igazgatóság minden esetben részt vett.
A hátrányos helyzetűek, fogyatékkal élők lakosságfelkészítése keretében jeltolmácsok segítségével felkészítő foglalkozások kerültek megtartásra a Siketek és Nagyothallók Országos Szövetsége Esztergomi és Tatabányai Szervezete tagságának.

**Iparbiztonsági tevékenység**

A tájékoztató időszakában az iparbiztonsági szakterületen kiemelt feladatként jelentkezett a már besorolt veszélyes üzemek hatósági felügyelet alatt tartása, a társszervekkel közösen végrehajtandó supervisori ellenőrzések megszervezése, a veszélyes áruk közúti-, vasúti- és vízi szállítás hatósági kontrolljának erősítése, valamint a hulladékszállítással kapcsolatos katasztrófavédelmi feladatok végrehajtása. 2014-ben kiemelt feladatként jelentkezett a nemzetgazdasági és európai gazdasági szempontból létfontosságú elemek biztonságos működésének védelme és fenntartása.

A hatósági kontroll növelése és a közúti veszélyes áru szállítás biztonságosabbá tétele érdekében 2014-ben több alkalommal szerveztünk olyan 24 órás veszélyes áru szállítási ellenőrzést, melybe több, a megyében közreműködő társszerv, társhatóság került bevonásra. A megnövekedett hatósági kontroll és ellenőrzési szám eredményeként 2014-ben 867 db gépjárművet vontak ellenőreink hatósági vizsgálat alá. Ezen gépjárművekből 218 db tartozott a veszélyes áru közúti szállításának szabályozása alá. Szabálytalanságot 6 esetben tártak fel az ellenőrök.

A hatósági kontroll növelése, valamint a veszélyes szállítmányok teljes szállítási folyamatának végigkísérése érdekében kiemelten vizsgáltuk a veszélyes árukat feladó és átvevő gazdálkodó szervezeteket is. 2014-ben 65 db a veszélyes áru szállításban közreműködő gazdálkodó szervezet került hatósági ellenőrzés alá. Szabálytalanságot 22 esetben tártak fel az ellenőrök.

A komplex hatósági ellenőrzés, valamint az integrált feladat végrehajtás nem csak a veszélyes áruk közúti szállításának ellenőrzésében nyilvánul meg, hanem kiemelt szerepet kap a vízi- és a vasúti szállítások ellenőrzésében is.

A veszélyes áruk vízi szállításának ellenőrzését a Duna Komárom-Esztergom megyei szakaszán a Budapesti Rendőr-főkapitányság Dunai Vízirendészeti Rendőrkapitányság (a továbbiakban: DVRK) komáromi rendőrőrssel közösen, vagy önállóan hajtottuk végre. Ezen túlmenően minden esetben részt veszünk a DVRK által szervezett Aquapol akcióban. 2014-ben 17 db - a veszélyes áruk vízi szállításának szabályozása alá tartozó - hajót vontak ellenőrzés alá a hatóságok. Szabálytalanságot egyetlen esetben sem tártak fel az ellenőrök.

Vasúti ellenőrzés során összesen 777 db kocsit vontak vizsgálat alá. Ezek közül 513 db tartozott a veszélyes áruk vasúti szállításának szabályozása alá. Szabálytalanságot 2 alkalommal tártak fel az ellenőrzést végzők.

A veszélyes áru szállítás teljes vertikumának ellenőrzése (közúti, vasúti, vízi) érdekében több megyére kiterjedő, regionális ellenőrzést is szerveztünk az illegális nemzetközi és belföldi veszélyes szállítmányok felderítése, a rejtett vagy szabálytalan veszélyes áru szállítás feltárása, különös tekintettel a Magyarország területére belépő szállítmányok ellenőrzése érdekében, bevonva a Győr-Moson-Sopron-, Veszprém- és Fejér Megyei Katasztrófavédelmi Igazgatóságokat is. Ezen túlmenően a BM OKF részéről elrendelt DISASTER akciókban több esetben műveleti megyeként vettünk részt.

A veszélyes üzemek vonatkozásában az igazgatóság kiemelt feladatként kezeli a még be nem azonosított veszélyes anyagokkal foglalkozó üzemek felderítését, valamint *a veszélyes anyagokkal kapcsolatos súlyos balesetek elleni védekezésről szóló 219/2011. (X. 20.) Korm. rendelet* szerinti beazonosítását és küszöbérték szerinti besorolását. Tavaly az igazgatóság és a KvK-k 73 db potenciálisan veszélyes üzem üzemazonosítási helyszíni szemléjét hajtották végre.

Ezen hatósági tevékenység eredményeként megyénk területén 2014. év végére 8 felső, 6 alsó küszöbértékű veszélyes anyagokkal foglalkozó üzemet és 16 küszöbérték alatti veszélyes anyagokkal foglalkozó üzemet azonosítottunk és soroltunk be. Az üzemek besorolását és a besorolások évenkénti alakulását a 9. számú melléklet mutatja be.

Több esetben előfordult, hogy a technológiai fejlesztések, a termelési kapacitásban bekövetkező növekedés, illetve csökkenés a már az üzem területén jelenlévő veszélyes anyagok mennyiségében változást okozott, amely eredményeként alacsonyabb, illetve magasabb besorolási kategóriába lépett az adott üzem.

A társszervekkel közösen végrehajtott iparbiztonsági ellenőrzések és a veszélyes üzemek azonosításán, valamint besorolásán túl kiemelt feladat a már meglévő üzemek komplex hatósági felügyelete. Ennek érdekében 2014-ben 1 db felső, 3 db alsó küszöbértékű veszélyes anyagokkal foglalkozó üzemben, és 1 db küszöbérték alatti üzemben szervezett az iparbiztonsági szakterület supervisori ellenőrzést. Az ellenőrzéseken a KEM KH Népegészségügyi Szakigazgatási Szerve, a KEM KH Munkavédelmi Felügyelősége, a KEM KH Növény- és Talajvédelmi Igazgatóság, a KEM KH Élelmiszerlánc-biztonsági és Állategészségügyi Igazgatósága, az Észak-dunántúli Környezetvédelmi, Természetvédelmi Felügyelőség, a Magyar Bányászati és Földtani Hivatal Budapesti Bányakapitányság, az Észak-dunántúli Vízügyi Igazgatóság és a Fejér Megyei Kormányhivatal Székesfehérvári Mérésügyi és Műszaki Biztonsági Hatósága vett részt.

A tavalyi év során kiemelt feladatot jelentett a megyénkben újonnan kialakult hulladékgazdálkodási láncolatban résztvevő és közszolgáltatást végző szervezetek ellenőrzése, továbbá a szerződéssel még nem rendelkező településeken a lakossági hulladék elszállításának ideiglenes úton történő hatósági biztosítása. 2013. december 13-án Pilismarót polgármestere bejelentette, hogy 2014. január 1-től településén sem megoldott a keletkező hulladék elszállítása. Ideiglenes szolgáltatóként a Saubermacher Bicske Kft.-t jelöltük ki. 2014. július 1-től a Saubermacher Bicske Kft. jogutódja a Zöld Bicske Nonprofit Kft. látja el Pilismarót településen a hulladékszállítási tevékenységet, mint a kiírt közbeszerzési eljárás nyertese. 2014. július 1-től megyénk mind a 76 települése rendelkezik *a hulladékról szóló 2012. évi CLXXXV. törvény* alapján megkötött érvényes közszolgáltatási szerződéssel.

A megyében jelenleg 4 db szolgáltató végez hulladékgazdálkodási közszolgáltatást. A szolgáltatást végző cégek nonprofit gazdasági társaságok, rendelkeznek hulladékgazdálkodási közszolgáltatási engedéllyel és az Országos Hulladékgazdálkodási Ügynökség (jogutód szervezete 2015. 01. 01-től az Országos Környezetvédelmi és Természetvédelmi Főfelügyelőség Nemzeti Hulladékgazdálkodási Igazgatóság) által kiállított minősítő okirattal. Az ideiglenesen kijelölt szolgáltatókkal szemben a kijelölési időszak során hatósági szankcionálással nem kellett élni, mivel betartották az önkormányzatokkal megkötött ideiglenes megállapodásokban, valamint a hatósági kijelölő határozatokban foglaltakat.

A létfontosságú elemekkel kapcsolatos azonosítási és kijelölési feladatok végrehajtásának előkészítésére nagy hangsúlyt fektetett az igazgatóság. Ennek köszönhetően a tavalyi évben

jelentkezett új hatósági és szakhatósági feladatokat mind területi, mind helyi szinten sikeresen integrálta a szervezet. Az ellenőrzést végzők részére olyan integrált képzéseket szerveztünk, amelyeket követően átfogóbban képesek vizsgálni már egy-egy üzemet, gazdálkodó szervezetet. A létfontosságú elemekkel kapcsolatosan a katasztrófavédelem feladatköre és hatásköre kettős. Egyrészt az igazgatóság ágazati kijelölő hatóságként jár el a közbiztonság-védelem, valamint a víz ágazatokban, másrészt a KvK-k szakhatósági tevékenységet végeznek a nemzeti és az európai létfontosságú rendszerelemek kijelölési eljárásában.

Az ágazati kijelölői tevékenység során az igazgatóság egy nemzeti létfontossági rendszerelemet azonosított és jelölt ki. A KvK-k irányába a létfontosságú rendszerek kijelölési eljárásával kapcsolatosan szakhatósági megkeresés 3 esetben érkezett a Nemzeti Élelmiszerlánc-biztonsági Hivataltól, mint kijelölő hatóságtól. Ezek nemzeti létfontosságú rendszerelemmé történő kijelöléséhez a KvK-k nem járultak hozzá, mivel a vizsgált szervezetek vonatkozásában nem teljesültek a horizontális kritériumok.

Az iparbiztonsági szakterületen kezdeményezésünkre a társhatóságokkal végrehajtott supervisori ellenőrzések a biztonságos üzemeltetés feltételein számos esetben javítottak. A hatósági ellenőrzésekbe bevontuk a hivatásos tűzoltóság állományát (begyakorló gyakorlatok/helyismereti foglalkozások) az üzemeltetők részéről végrehajtott gyakorlatokba, annak értékelésébe a katasztrófavédelmi mobil labort és a katasztrófavédelmi műveleti szolgálat (a továbbiakban: KMSZ) állományát. Kialakítottuk a kapcsolati rendszert azon szervezetekkel, akik a létfontosságú rendszerek kijelölési eljárásaiban véleményt nyilvánítottak, biztosítva ezzel a gördülékeny kijelölési eljárást. Új feladatként jelentkezett 2014. évben a vízszennyezéssel kapcsolatos rendkívüli események kivizsgálása, mely egy új területet nyitott a társhatóságokkal történő együttműködésnek.

**Integrált hatósági tevékenység**

A 2014. évi célkitűzések között szerepelt a hatósági tényfeltáró jelleg és a hatósági felügyeleti tevékenység megerősítése, a társhatóságokkal való szorosabb együttműködés, mely az alábbiak szerint valósult meg:

A kéményseprő-ipari közszolgáltató ellenőrzése során a rendelkezésre álló szakfelszereléseket, a képesítési követelményeknek való megfelelést, a büntetlen előélet követelményt és a vezetett nyilvántartást, továbbá a közszolgáltatási szerződéseket is átvizsgálta a hatóság. A kéményseprő-ipari közszolgáltatást a szolgáltató az előírások szerinti szakmai létszámmal, felszerelésekkel hajtja végre és rendelkezik a szolgáltatás ellátásához szükséges nyilvántartással, okmányokkal, valamint szerződésekkel. A közszolgáltatóra irányuló panaszbejelentések kivizsgálására mindhárom esetben intézkedtünk.

A szakterületekkel együttműködve a hulladékgazdálkodási közszolgáltatás biztosításának érdekében, polgármesteri bejelentések után 16 település vonatkozásában végezte el a hatósági osztály az ideiglenes szolgáltató kijelölési eljárását, majd tevékenységének ellenőrzését.

A piacfelügyeleti ellenőrzések tervezésénél arra törekedtünk, hogy minél több kereskedőt, forgalmazót vonjunk hatósági ellenőrzés alá. Az ellenőrzések fő iránya az egyes építési termékek megfelelőség igazolásai, teljesítmény nyilatkozatai, valamint a tűzvédelmi célú berendezések tűzvédelmi megfelelőségét igazoló iratok voltak. Szolgáltatás-felügyeleti hatósági szerepkörében a hatósági osztály az oktatásszervezők, a tűzvédelmi szakvizsgát végzők nyilvántartásba vételét és az adatváltozásokról szóló igazolások kiadását végezte, továbbá ellenőriztük a szakvizsga bejelentések alapján megtartott vizsgákat.

A szabadtéri rendezvényekre a tájékoztató időszakában kiemelt figyelmet fordítottunk. A megye területén megtartott jelentősebb rendezvényeknél (Komáromi Napok, Tatai Patara, Víz-Zene-Virág fesztivál) minden esetben jelen voltunk. A korábbi évekhez hasonlóan az augusztus 20-i rendezvények ellenőrzését, illetve pirotechnikai felhasználását a Komárom-Esztergom Megyei Rendőr-főkapitánysággal közös ellenőrzési terv alapján végeztük el. Az év végi pirotechnikai árusítóhelyek engedélyezési eljárásaiban szakhatóságként közreműködtünk, illetve azok ellenőrzését az illetékes rendőrkapitányságokkal közösen végeztük.

2014. évben kiemelt beruházásokkal kapcsolatban hatósági engedélyezési eljárás 6 esetben került lefolytatásra beépített automatikus tűzjelző és oltórendszerekkel kapcsolatban. A Bridgestone Tatabánya Termelő Kft. gumiabroncsgyár 2. ütemű bővítésének engedélyezése, Tatabánya Dubnik-völgy, Regionális Hulladékkezelő Központ létesítése és Esztergom Intermodális csomópont kiépítése ügyében szakhatóságként vettünk részt. A kapcsolódó hatósági, szakhatósági eljárásokban sok esetben tartottunk egyeztetéseket az ügyek gyors és hatékony intézése, valamint a határidők tarthatósága érdekében.

A településrendezési eljárásokban való közreműködésre irányuló megkeresések 2014-ben a korábbi évekhez hasonló számban érkeztek. A településrendezési tervek kapcsán tűzvédelmi (oltóvízhálózat kiépítése, felvonulási útvonal) és polgári védelmi szempontokat (települések ár- és belvíz veszélyeztetettsége) rendel a vonatkozó jogszabály hatáskörünkbe, azonban az iparbiztonsági szakterülettel is fordulnak elő kapcsolódási pontok az egyes veszélyes ipari üzemek jelenlétéből adódóan. Az integrált szemlélet a vélemények kialakítása során, valamennyi szakterület vonatkozásában elengedhetetlen az állampolgárok élet- és vagyonbiztonsága érdekében.

A képzések során kiemelt figyelmet fordítottunk az integrált hatósági szemlélet erősítésére, és a helyi sajátosságok megjelenítésére. A KvK-k képzéseket szerveztek a HTP-k valamint a KŐ-k állományának a káreseti helyszíni szemlejegyzőkönyv felvétel gyakorlati ismereteivel kapcsolatban. 2014-től bevezetésre került az Integrált Nap elnevezésű képzés, amely során negyedévente a szakterületek aktuális feladatainak, az elmúlt időszak tapasztalatainak, jogszabályi változásainak ismertetésére kerül sor. Az igazgatóság több alkalommal adott helyszínt regionális hatósági képzésnek (kéményseprő-ipari közszolgáltatásról, KAP online rendszerbe elektronikus adatfelvitelről, az országos tűzvédelmi szabályzatról szóló 54/2014. (XII.5) BM rendeletről). Jogszabály változások esetén a hatályba lépést megelőzően képzéseket szervezünk az érintett állomány számára. Legutóbb az országos tűzvédelmi szabályzat feldolgozására került sor 2015. január hónapban heti bontásban.

**Főügyeleti szakterület**

A nemzeti valamint az európai segélyhívó vonalon történő segélyhívások kezelésére az igazgatóság fő- és műveletirányító szolgálatot működtet. Az országban tavaly elsőként került megrendezésre a fő- és műveletirányító ügyeletesek szakmai versenye a BM OKF Központi Főügyeleti Főosztályának felügyeletével, amely a jövőben egy regionális vagy akár országos szintű ügyeleti versennyé nőheti ki magát.

A magasabb szintű szakmai ismeretek, valamint a helyi sajátosságok folyamatos frissítése érdekében a főügyeletesek és műveletirányító tisztek több Belső Védelmi Terv és vezetési törzsgyakorlaton vettek részt, valamint a műveletirányító tiszti és referensi állomány a Fővárosi Katasztrófavédelmi Igazgatóság fő- és műveletirányító ügyeletén teljesített gyakorló szolgálatot.

A megyében 2014 szeptembere óta működik a Monitoring és Lakossági Riasztó Rendszer (a továbbiakban: MoLaRi). A Közép-európai Gázterminál Nyrt., a Zoltek Zrt., valamint a Richter Gedeon Nyrt. dorogi fióktelepe rendelkezik mérő és riasztó végpontokkal. A riasztó végpontok 5 településen (Esztergom-kertváros, Dorog, Nyergesújfalu, Dunaalmás, Almásfüzitő) képesek leadni a kiválasztott riasztási szignálokat, valamint ha szükséges, élő beszéd kiadására is alkalmasak. A 3 cég telephelyén összesen 34 db érzékelő pont van, valamint az érintett településeken 41 db riasztó végpont közel 27.000 állampolgárhoz tudja eljuttatni a szükséges információkat.

A KMSZ a feladatkörök bővülésével folyamatosan beiskolázásra került tűzvizsgálói tanfolyamra. A tűzvizsgálat szakmai színvonalának növelése érdekében különböző tűzvizsgálói továbbképzéseken vettek részt (helyszínelői tanfolyamok). Kiképzésük megtörtént a műveletirányításon használt PAJZS döntéstámogató rendszer használatára is, hogy egy tömeges esemény kezelésekor bevonhatóak legyenek az ügyelet megerősítésébe. A KMSZ gépjármű Tatabánya HTP szertárában kapott helyet, így adott esetben együtt tud vonulni a tatabányai szerekkel.

A 105-ös segélyhívások fogadása a műveletirányítási ügyeleten, míg a 112-es segélyhívó fogadása 2014 áprilisától a regionális Hívásfogadó Központokban történik. A 105-ös segélyhívások fogadására 4 munkaállomás áll rendelkezésre. Tömeges jelzések fogadására „túlcsordulás" lehetséges, ilyen esetben a jelzések átfutnak a HTP-re, ahol elvégzik a szükséges adatrögzítést. A tömeges káresemények magas színvonalon történő kezelése érdekében kidolgozásra került egy protokoll, ami a műveletirányítási tevékenységet szabályozó intézkedésbe is elhelyezésre került, ezzel is biztosítva az állampolgárok akadálytalan káresemény bejelentési tevékenységét.

Azok az ÖTE-k, amelyek rendelkeznek együttműködési megállapodásokkal, a vállalt településeik vonatkozásában a PAJZS rendszeren keresztül kapják meg az értesítést. A beszámoló időszakában az egyesületek 118 műveletben működtek közre.

## III. 2015. ÉV FELADATAI, CÉLKITŰZÉSEI

Az ÖTE-k körében intenzívebb kampánytevékenységet kell kifejteni az önállóan beavatkozó státusz elérése érdekében. Ezáltal a beavatkozásig eltelt idő és a vonulási távolságok lényegesen lecsökkenthetőek lennének, hiszen az adott településen rendelkezésre állna egy beavatkozásra alkalmas tűzoltó egység.

A tűzoltásvezetői és tűzoltó technika kezelői végzettségek megszerzése érdekében tanfolyamokat kell indítani és vizsga lehetőségeket kell szervezni a hivatásos, önkormányzati, önkéntes és létesítményi tűzoltóságok tagjainak képzése érdekében.

A Középnyugat-magyarországi Közlekedési Központ Zrt.-vel közös elektronikus kampányba tervezzük bevonni a szabadtéri tűzgyújtás veszélyeire felhívó filmet is, ennek egyeztetése folyamatban van a szolgáltatóval.

Feladatként jelentkezik polgári védelmi területen a települések katasztrófavédelmi osztályba sorolásának felülvizsgálata a nemzeti kockázatértékelés (ex-ante) eredményének figyelembevételével.

Az önkéntesség rendszerének fokozása az önkéntes települési mentőszervezetek megalakításával és rendszerbeállításával, azok katasztrófavédelmi feladatokba történő bevonásával.

Az iparbiztonsági szakterület kiemelt feladatai közé tartozik a veszélyes üzem iparbiztonsági hatósági felügyelet alatt tartásának fokozása, a társszervekkel közösen végrehajtandó supervisori ellenőrzések számának növelése, a veszélyes áruk közúti-, vasúti- és vízi szállítás hatósági kontrolljának és hatékonyságának növelése, erősítése. Továbbra is kiemelt állami feladatként jelenik meg a hulladékszállítással kapcsolatos katasztrófavédelmi feladatok végrehajtása, valamint szükség esetén a települési ellátás biztosításának hatósági megszervezése.

A kritikus infrastruktúra védelemmel, illetve a létfontosságú rendszerelemek kijelölésével kapcsolatos eljárások során olyan új szerepkör jelenik meg, amely messzemenőkig eltér a hagyományos hatósági, szakhatósági szerepkörtől. A létfontosságú rendszerelemek kijelölése, európai uniós kötelezettségből fakadó mivolta, illetve az ágazatokon átívelő jellege miatt jelentős feladat, nagyon komoly jogosítványokkal. E területen a kockázatok újraértékelésére is sor kerülhet, hiszen ez nem egy statikus feladat, melynek eredménye állandó lenne, valamint folyamatos, kitüntetett figyelmet érdemlő tevékenységgé kell, hogy váljon.

A 2015. év fontos feladatai között szerepel még a kéményseprő-ipari közszolgáltatás folyamatosságának fenntartása és hatósági felügyelet alatt tartása; az erdőtűzvédelmi tervek átfogó felülvizsgálata; létesítményi tűzoltóság fenntartására kötelezett üzemek körének folyamatos hatósági felügyelete továbbá a létesítményi oltóvíz ellátottság helyzetének átfogó ellenőrzése.

Fő célkitűzés az egységes európai segélyhívó rendszerhez való csatlakozás előkészítése és teljes körű koordinálása.

## ÖSSZEGZÉS

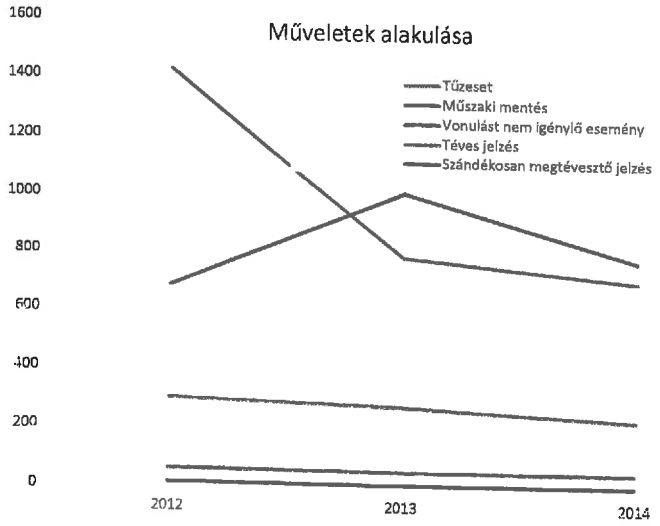
Az igazgatóság az ellenőrzések növelésével hozzájárult a közbiztonság hatékonyságának növeléséhez, a nemzetgazdaság biztonságosabb működéséhez, az emberek életminőségének javításához. Megítélésem szerint a korábban felépített és működtetett integrált és egységes katasztrófavédelmi rendszer 2014. évben is beváltotta alaprendeltetését és az igazgatóság munkája emelte a katasztrófavédelem társadalmi megítélését.

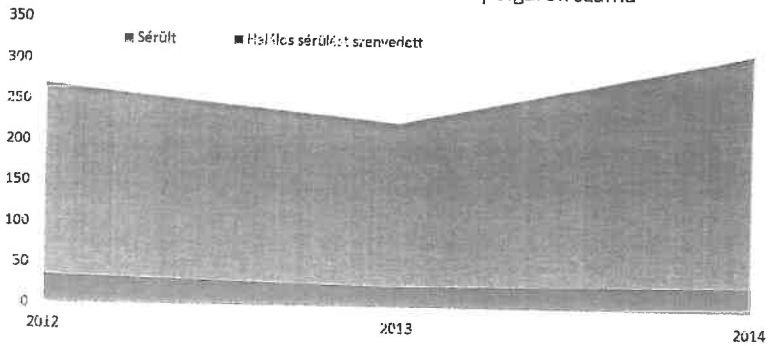
**Mellékletek:**

1. számú melléklet a műveletek alakulásáról, a megye veszélyeztetettségéről és a tűzoltóságok diszlokációjáról
2. számú melléklet a megye településeinek katasztrófavédelmi osztályba sorolásáról
3. számú melléklet kimutatás a kockázati helyszínek ellenőrzéséről
4. számú melléklet kimutatás a végrehajtott vis maior ellenőrzésekről
5. számú melléklet kimutatás a polgári védelmi szervezetek felkészítéséről
6. számú melléklet a mentőcsoportok gyakorlatairól
7. számú melléklet kimutatás a teljesített közösségi szolgálatról
8. számú melléklet a veszélyes áru szállítás ellenőrzéseiről
9. sz. melléklet a veszélyes üzemek számának alakulásáról

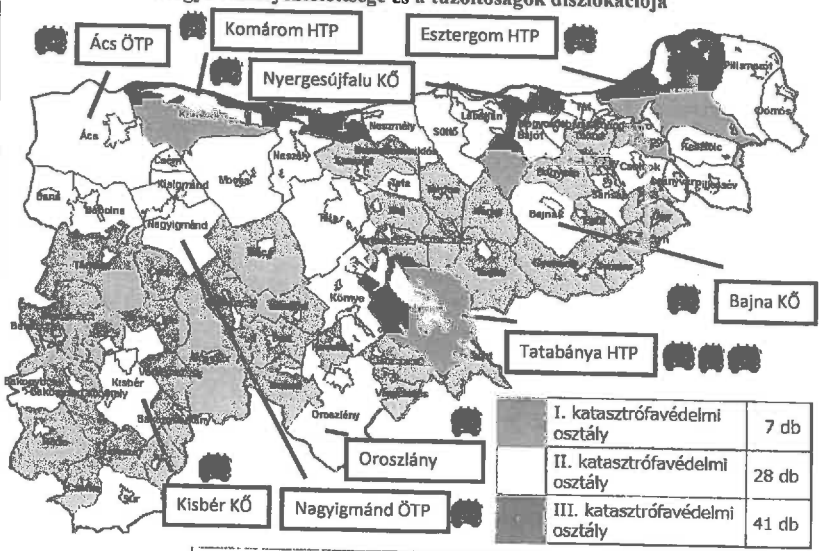
## Műveletek alakulása

| Évek | Események | Tűzeset | Műszaki mentés | Vonulást nem igénylő esemény | Téves jelzés | Szándékosan megtévesztő jelzés | Halálos sérülést szenvedett | Sérült |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2012 | 2471 | 1424 | 681 | 58 | 297 | 11 | 36 | 234 |
| 2013 | 2113 | 781 | 1006 | 50 | 271 | 5 | 27 | 200 |
| 2014 | 1759 | 703 | 773 | 48 | 229 | 6 | 32 | 284 |



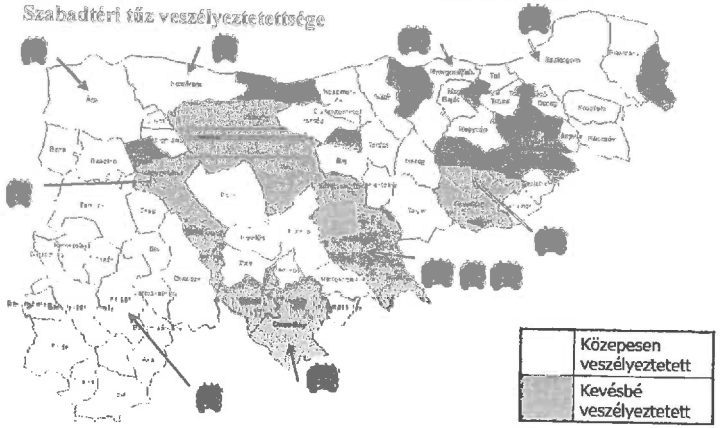




## Megye veszélyeztetettsége és a tűzoltóságok diszlokációja




| | I. osztály | II. osztály | III. osztály |
|---|---|---|---|
| Árvíz | 3 település | 7 település | |
| Villámárvíz | - | 19 település | |
| Rendkívüli időjárás | 1 település | 18 település | |
| Nagy kiterjedésű tűzek | - | 13 település | |
| Földtani veszélyforrások | - | 22 település | |
| Felső küszöbértékű üzemek | 5 település | 1 település | |
| Alsó küszöbértékű üzemek | - | 4 település | |
| Küszöbérték alatti üzemek | - | 11 település | |
| Veszélyes áruk szállítása | - | 18 település | |
| Nukleáris veszélyeztetettség | - | | |
| Felszíni és felszín alatti vizek, ivóvízbázisok | - | | |
| Humánjárvány, járványveszély, állatjárvány | - | - | |
| Légszennyezettség | - | | |

## Szabadtéri tűz veszélyeztetettsége



2.sz. melléklet

# Komárom-Esztergom megye településeinek katasztrófavédelmi osztályba sorolása




I. Katasztrófavédelmi osztály

II. Katasztrófavédelmi osztály

III. Katasztrófavédelmi osztály

# Kockázati helyszínek ellenőrzése

| Kirendeltség | Lakosságvédelmi ellenőrzések, visszaellenőrzések | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Vízelvezetők | Védművek | Víztározók | Vízkárelhárítási tervek | Fák, fasorok | Befogadó helyek | Lakossági riasztó eszközök | Életvédelmi létesítmények | Lakossági bejelentések | Egyéb | Összes |
| **Esztergom KvK** | 48 | 10 | 0 | 0 | 25 | 28 | 59 | 0 | 0 | 176 | 346 |
| **Tatabánya KvK** | 102 | 5 | 0 | 0 | 53 | 106 | 104 | 1 | 5 | 285 | 661 |
| **KEM Katasztrófavédelmi Igazgatóság** | | | | | | | | | | 1 | 1 |
| **KEM összesen:** | 150 | 15 | 0 | 0 | 78 | 134 | 163 | 1 | 5 | 462 | 1 008 |

# Vis maior ellenőrzések

| Kirendeltség | Vis maior ellenőrzések | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | 3 napon belül | 7 napon belül | 30 napon belül | Elszámolást megelőző | Összes |
| **Esztergom KvK** | 4 | 3 | 14 | 9 | 30 |
| **Tatabánya KvK** | 1 | 5 | 10 | 6 | 22 |
| **KEM Katasztrófavédelmi Igazgatóság** | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **KEM összesen:** | 5 | 8 | 24 | 15 | 52 |

# Települési polgári védelmi szervezetek felkészítése

| Település | képzés | | | | | gyakorlás | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | alap | szakkiképzés | továbbképzés | vezetői | Képzés összesen | db | fő |
| Ács | 0 | 19 | 0 | 105 | **124** | 0 | 0 |
| Ácsteszér | 0 | 8 | 0 | 0 | **8** | 0 | 0 |
| Aka | 0 | 4 | 0 | 2 | **6** | 0 | 0 |
| Almásfüzitő | 0 | 40 | 0 | 7 | **47** | 1 | 47 |
| Annavölgy | 0 | 0 | 8 | 8 | **16** | 1 | 10 |
| Ászár | 0 | 9 | 0 | 0 | **9** | 0 | 0 |
| Bábolna | 0 | 42 | 0 | 8 | **50** | 1 | 50 |
| Baj | 0 | 25 | 0 | 0 | **25** | 1 | 25 |
| Bajna | 0 | 0 | 36 | 36 | **72** | 1 | 50 |
| Bajót | 0 | 32 | 0 | 31 | **63** | 1 | 33 |
| Bakonybánk | 0 | 13 | 0 | 0 | **13** | 0 | 0 |
| Bakonysárkány | 0 | 13 | 0 | 3 | **16** | 0 | 0 |
| Bakonyszombathely | 0 | 12 | 0 | 5 | **17** | 0 | 0 |
| Bana | 0 | 47 | 0 | 3 | **50** | 1 | 1 |
| Bársonyos | 0 | 13 | 0 | 0 | **13** | 0 | 0 |
| Bokod | 0 | 0 | 25 | 0 | **25** | 1 | 25 |
| Császár | 0 | 27 | 0 | 0 | **27** | 0 | 0 |
| Csatka | 0 | 5 | 0 | 0 | **5** | 0 | 0 |
| Csém | 0 | 15 | 0 | 5 | **20** | 1 | 20 |
| Csép | 0 | 10 | 0 | 0 | **10** | 0 | 0 |
| Csolnok | 0 | 20 | 0 | 7 | **27** | 0 | 0 |
| Dad | 0 | 0 | 16 | 0 | **16** | 1 | 16 |
| Dág | 0 | 0 | 10 | 10 | **20** | 2 | 10 |
| Dorog | 0 | 70 | 0 | 70 | **140** | 0 | 0 |
| Dömös | 0 | 0 | 32 | 32 | **64** | 0 | 0 |
| Dunaalmás | 0 | 0 | 32 | 4 | **36** | 1 | 36 |
| Dunaszentmiklós | 0 | 0 | 7 | 3 | **10** | 1 | 10 |
| Epöl | 0 | 0 | 8 | 8 | **16** | 2 | 8 |
| Esztergom | 0 | 0 | 93 | 81 | **174** | 0 | 0 |

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Ete | 0 | 7 | 0 | 0 | **7** | 0 | 0 |
| Gyermely | 0 | 20 | 0 | 0 | **20** | 1 | 20 |
| Héreg | 0 | 0 | 20 | 0 | **20** | 1 | 20 |
| Kecskéd | 1 | 0 | 22 | 0 | **23** | 1 | 22 |
| Kerékteleki | 0 | 13 | 0 | 0 | **13** | 0 | 0 |
| Kesztölc | 0 | 32 | 0 | 23 | **55** | 0 | 0 |
| Kisbér | 0 | 119 | 0 | 0 | **119** | 0 | 0 |
| Kisigmánd | 0 | 17 | 0 | 3 | **20** | 1 | 20 |
| Kocs | 0 | 0 | 26 | 6 | **32** | 1 | 32 |
| Komárom | 0 | 244 | 0 | 22 | **266** | 2 | 259 |
| Kömlőd | 0 | 0 | 16 | 3 | **19** | 1 | 16 |
| Környe | 0 | 43 | 0 | 0 | **43** | 1 | 43 |
| Lábatlan | 101 | 0 | 0 | 79 | **180** | 0 | 0 |
| Leányvár | 0 | 15 | 0 | 15 | **30** | 0 | 0 |
| Máriahalom | 0 | 6 | 0 | 6 | **12** | 0 | 0 |
| Mocsa | 0 | 45 | 0 | 5 | **50** | 1 | 50 |
| Mogyorósbánya | 0 | 31 | 0 | 32 | **63** | 0 | 0 |
| Nagyigmánd | 0 | 42 | 0 | 7 | **49** | 2 | 71 |
| Nagysáp | 0 | 18 | 0 | 18 | **36** | 0 | 0 |
| Naszály | 15 | 0 | 13 | 6 | **34** | 0 | 0 |
| Neszmély | 0 | 0 | 32 | 6 | **38** | 0 | 0 |
| Nyergesújfalu | 0 | 0 | 93 | 77 | **170** | 1 | 9 |
| Oroszlány | 0 | 0 | 223 | 0 | **223** | 1 | 223 |
| Piliscsév | 0 | 35 | 0 | 35 | **70** | 1 | 35 |
| Pilismarót | 0 | 0 | 38 | 38 | **76** | 0 | 0 |
| Réde | 0 | 24 | 0 | 8 | **32** | 0 | 0 |
| Sárisáp | 0 | 42 | 0 | 8 | **50** | 2 | 41 |
| Súr | 0 | 48 | 0 | 0 | **48** | 0 | 0 |
| Süttő | 0 | 38 | 0 | 38 | **76** | 0 | 0 |
| Szákszend | 0 | 0 | 23 | 0 | **23** | 1 | 23 |
| Szárliget | 0 | 19 | 0 | 4 | **23** | 0 | 0 |
| Szomód | 0 | 0 | 18 | 3 | **21** | 1 | 21 |
| Szomor | 0 | 0 | 19 | 0 | **19** | 1 | 19 |
| Tardos | 0 | 0 | 24 | 0 | **24** | 1 | 24 |
| Tarján | 0 | 0 | 15 | 4 | **19** | 1 | 19 |
| Tárkány | 0 | 9 | 0 | 0 | **9** | 0 | 0 |
| Tát | 0 | 93 | 0 | 34 | **127** | 0 | 0 |

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Tata | 0 | 0 | 0 | 0 | **0** | 0 | 0 |
| Tatabánya | 0 | 123 | 144 | 33 | **300** | 1 | 300 |
| Tokod | 0 | 21 | 0 | 9 | **30** | 0 | 0 |
| Tokodaltáró | 0 | 20 | 0 | 20 | **40** | 0 | 0 |
| Úny | 0 | 0 | 12 | 12 | **24** | 1 | 12 |
| Várgesztes | 0 | 10 | 0 | 0 | **10** | 1 | 10 |
| Vérteskethely | 0 | 16 | 0 | 0 | **16** | 0 | 0 |
| Vértessomló | 0 | 0 | 10 | 0 | **10** | 1 | 10 |
| Vértestolna | 0 | 0 | 4 | 3 | **7** | 1 | 7 |
| Vértesszőlős | 0 | 0 | 16 | 3 | **19** | 1 | 19 |
| **KEM összesen** | **117** | **1 574** | **1 035** | **988** | **3 714** | **44** | **1 666** |

## Mentőcsoportok gyakorlatai

### Járási mentőcsoportok nemzeti minősítő gyakorlata

| Sorsz. | Járás | Mentőcsoport neve | Felkészítés ideje | Felkészítés jellege | Résztvevő állomány (fő) | Minősítés |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 1. | Esztergom | Gerecse Járási Mentőcsoport | 2014.09.13 | Gyakorlat | 33 | alapvető vízkár-elhárítási tevékenység szakterületre |
| 2. | Kisbér | Kincsem Járási Mentőcsoport | 2014.09.13 | Gyakorlat | 26 | alapvető vízkár-elhárítási tevékenység szakterületre |
| 3. | Komárom | BRIGETIO Járási Mentőcsoport | 2014.09.13 | Gyakorlat | 32 | alapvető vízkár-elhárítási tevékenység szakterületre |
| 4. | Oroszlány | Vértes Járási Mentőcsoport | 2014.09.13 | Gyakorlat | 27 | alapvető vízkár-elhárítási tevékenység szakterületre |
| 5. | Tata | Öreg-tó Járási Mentőcsoport | 2014.09.13 | Gyakorlat | 30 | alapvető vízkár-elhárítási tevékenység szakterületre |
| 6. | Tatabánya | GALLA Járási Mentőcsoport | 2014.09.13 | Gyakorlat | 25 | alapvető vízkár-elhárítási tevékenység szakterületre |
| 7. | **Nemzeti minősítő gyakorlaton részt vett összesen** | | | | 173 | |

### Éves gyakorlat

| Sorsz. | Mentőcsoport neve | Felkészítés ideje | Felkészítés jellege | Résztvevő állomány (fő) | Minősítés |
|---|---|---|---|---|---|
| 1. | Turul Megyei Mentőcsoport | 2014.09.13 | Gyakorlat | 56 | Éves ismétlődő |

| | | |
|---|---|---|
| **2014. évben gyakorlaton részt vett önkéntes összesen** | **229** | |

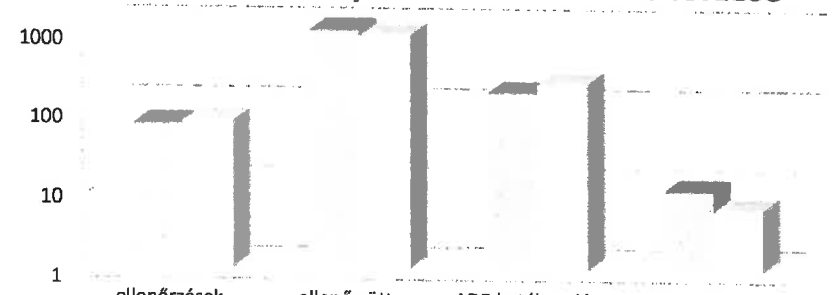
Komárom-Esztergom Megyei
Katasztrófavédelmi Igazgatóság

7.sz. melléklet

# Kimutatás a teljesített közösségi szolgálatról

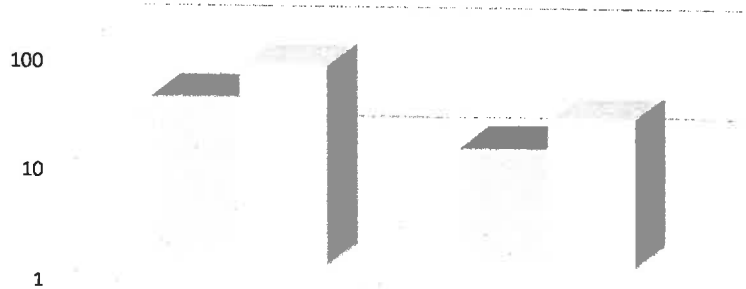
| Katasztrófavédelmi Kirendeltség | Kirendeltség területén működő középfokú tanintézetek száma | Együttműködési megállapodások | | | | Teljesített közösségi szolgálat | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Kirendeltség területén működő tanintézetekkel megkötött együttműködések száma | Más kirendeltség területén működő tanintézetekkel megkötött együttműködések száma | Nem KEM területén működő tanintézetekkel megkötött együttműködések száma | Megkötött együttműködések összesen | 1-10 óra | 11-20 óra | 21-30 óra | 31-40 óra | 41-50 óra | Összesen (fő) |
| Esztergom | 7 | 7 | 2 | 3 | 12 | 0 | 0 | 255 | 0 | 0 | 255 |
| Tatabánya | 9 | 9 | 0 | 5 | 14 | 486 | 10 | 48 | 0 | 6 | 550 |
| KEM összesen | 16 | 16 | 2 | 8 | 26 | 486 | 10 | 303 | 0 | 6 | 805 |

## ADR közúti veszélyes áru szállítás ellenőrzése




| | ellenőrzések száma | ellenőrzött járművek száma | ADR hatálya alá tartozó járművek száma | szabálytalan járművek száma |
|---|---|---|---|---|
| 2013. év | 63 | 990 | 166 | 10 |
| 2014. év | 70 | 867 | 218 | 6 |

## ADR telephelyi ellenőrzés




| | ellenőrzések száma | nem megfelelt ellenőrzések száma |
|---|---|---|
| 2013. év | 34 | 12 |
| 2014. év | 65 | 22 |

## RID vasúti veszélyes áru szállítás ellenőrzés




| | ellenőrzések száma | ellenőrzött járművek száma | RID hatálya alá tartozó járművek száma | szabálytalan járművek száma |
|---|---|---|---|---|
| 2013. év | 46 | 769 | 291 | 2 |
| 2014. év | 57 | 777 | 513 | 2 |

## ADN vízi veszélyes áru szállítás ellenőrzés

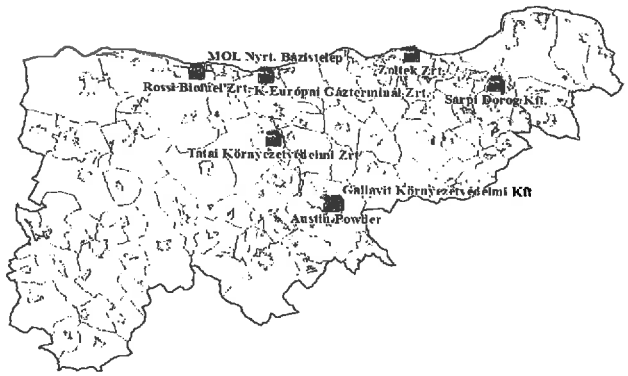



| | ellenőrzések száma | ellenőrzött járművek száma | ADN hatálya alá tartozó járművek száma | szabálytalan járművek száma |
|---|---|---|---|---|
| 2013. év | 19 | 16 | 16 | 0 |
| 2014. év | 32 | 17 | 17 | 0 |

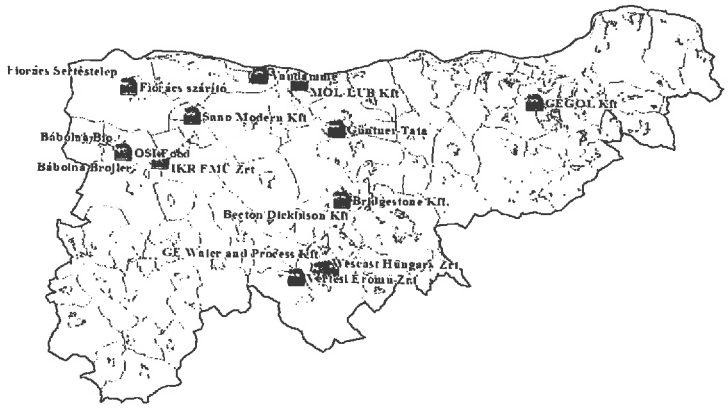
## Alsó küszöbértékű veszélyes anyagokkal foglalkozó üzemek

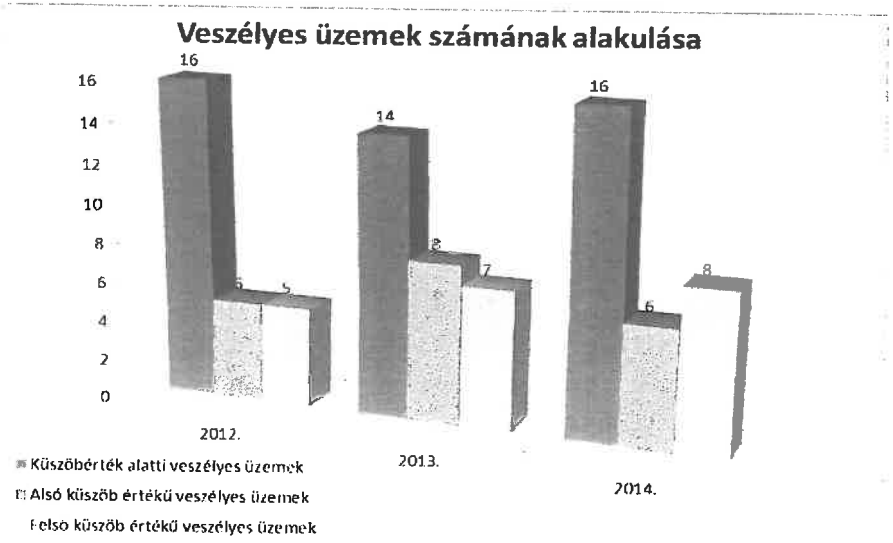



## Felső küszöbértékű veszélyes anyagokkal foglalkozó üzemek




## Küszöbérték alatti üzemek



## Határozati javaslat

**A Komárom-Esztergom Megyei Közgyűlés**

1. tudomásul veszi a Komárom-Esztergom Megyei Katasztrófavédelmi Igazgatóság 2014. évi tevékenységéről szóló tájékoztatót

2. megköszöni Czomba Péter tűzoltó ezredes igazgató úrnak, a Komárom-Esztergom Megyei Katasztrófavédelmi Igazgatóság területi és helyi szerveinek és a szakterületeken dolgozóknak a 2014. évben kifejtett lelkiismeretes munkájukat.

Határidő: 2015. április 30.
Felelős: Popovics György, a közgyűlés elnöke

*KOMÁROM-ESZTERGOM MEGYEI KÖZGYŰLÉS*
*E L N Ö K E*

*ELŐTERJESZTÉS*

**a**
**Komárom-Esztergom Megyei Közgyűlés**
**2015. április 30-ai**
**ü l é s é r e**

***Tárgy:*** A Komárom-Esztergom Megyei Önkormányzat 2014. évi költségvetési rendeletének módosítása

***Előterjesztő:*** Popovics György, a megyei közgyűlés elnöke

***Előadó:*** Dr. Péntek Péter, megyei főjegyző

***Előkészítő:*** Bodnár Mihály, osztályvezető
Antal Julianna, osztályvezető helyettes
Horváth Anita, költségvetési és pénzügyi referens

*Tisztelt Megyei Közgyűlés!*

Jelen rendeletmódosítást a központi költségvetésből származó bevételek, a saját bevételek alakulása és a 2014. december 31-ig bekövetkezett gazdasági események kiadásai teszik szükségessé. A módosító javaslat indoklását az alábbiak szerint terjesztem elő:

## I.
## 2014. december 31-ig teljesült gazdasági eseményekhez kapcsolódó előirányzat módosítást igénylő tételek, a bevételi és kiadási főösszeg változásai

A Közgyűlésnél a költségvetési szerveknél **foglalkoztatottak 2014. évi bérkompenzációjára** 2014. december 31-ig az előző előirányzat módosítás óta újabb **58 E Ft** támogatás érkezett, ezért a **működési célú központosított előirányzatok** bevételi sor előirányzatát **58 E Ft-tal** szükséges megemelni, a kiadási oldalon pedig ugyanezen összeggel a **központi, irányító szervi támogatások folyósítása sort** kell megemelni, mivel a bérkompenzációhoz kapcsolódó kiadások a Hivatalnál jelentkeznek. A Hivatalnál pedig bevételi oldalon javaslom növelni **58 E Ft-tal** a **Központi, irányító szervi támogatás működési céllal sort.** Kiadási oldalon pedig a **személyi juttatás sort 46 E Ft-tal, a munkáltatót terhelő járulék sort 12 E Ft-tal** javaslom megnövelni. Az átvezetést a rendelet 2. és 3. számú mellékletei tartalmazzák.

A Magyar Államkincstár a 36/2011.(XII.31.) Korm. rendelet beterjesztett, kihirdetés előtt álló módosítása alapján: 122/A. § (2) a következő év január 5-éig esedékes járandóságok fedezetének biztosítása érdekében – december 20-át követően – a Kincstári Egységes Számla terhére megelőlegezte a helyi önkormányzatokat a tárgyévet követő évben a nettó finanszírozás keretében megillető támogatások összegének 4 %-át (9.104 E Ft). A 2015. évi támogatás első ütemének megelőlegezése és utalása önkormányzatunk részére 2014. december 29-én megtörtént. A fentiek alapján javaslom megnövelni **9.104 E Ft-tal** bevételi oldalon, az **államháztartáson belüli megelőlegezések**, valamint kiadási oldalon, az **államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése sort**. Az átvezetést a rendelet 2. számú melléklete tartalmazza.

A Komárom-Esztergom Megyei Önkormányzat Magyarország 2014. évi központi költségvetéséről szóló 2013. évi CCXXX. törvény, alapján, a megyei önkormányzati tartalék terhére, meghatározott kötelezettségek teljesítésére kiegészítő támogatás igénylésére nyújtottunk be pályázatot, melyből a pályázat kiírójának döntése értelmében **17.040 E Ft**-hoz jutott Önkormányzatunk, és a fenti összeg 2014.december 23.-án került jóváírásra

bankszámlánkon. A Magyar Államkincstár 2015. január 16-án kelt levele alapján a fenti összeget bevételi oldalon a **helyi önkormányzatok kiegészítő támogatása előirányzatokon** belül a megyei önkormányzati tartalék jogcímen kell szerepeltetnünk. Kiadási oldalon pedig ezzel az összeggel megnöveljük a **dologi kiadás sort.** Az átvezetésre 2. számú mellékletben került sor.

Az ÁROP-1.2.11/A-2013-2013-0022 azonosítószámú pályázatban elszámolt tételek (bér jellegű, illetve dologi kiadások) megelőlegezésre kerültek az Önkormányzat és a Hivatal költségvetéséből. A fenti tételek megtérítése a pályázati számláról megtörtént. A fentiekre tekintettel Közgyűlésnél a teljesítés adatokhoz igazodva szükséges megnövelni 3.648 E Ft-tal az **egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről sort** bevételi oldalon, valamint ugyanezzel az összeggel kiadási oldalon a **dologi kiadás sort**. Az átvezetést a rendelet 2. számú melléklete tartalmazza.

Közgyűlésnél a teljesítés adatokhoz igazodva szükséges megnövelni **3.648 E Ft-tal** bevételi oldalon az **egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre sort,** kiadási oldalon pedig ezzel az összeggel csökkenteni a **dologi kiadás sort.** Az átvezetésre a 2. számú mellékletben került sor.

A Közgyűlés költségvetésében az előző rendeletmódosítás óta teljesítés adatok alapján **350 E Ft** bérbeadásból származó bevétel (Nagytanácsterem terembérlet) keletkezett, javaslom megnövelni ezzel az összeggel a **tulajdonosi bevételek sort.** Kiadási oldalon javaslom megnövelni a **187 E Ft-tal** az **általános tartalék sort,** valamint **163 E Ft-tal a dologi kiadás sort.** Az átvezetésre a 2. számú mellékletben került sor.

A **kölcsön visszatérülésén** a Települési Pályázati, Fejlesztési Alapba befizetett, valamint a Területfejlesztési Tanács által nyújtott vízrendezési támogatás visszafizetéseként megjelenő összegeket értjük. A teljesítés adatokhoz igazodva javaslom a bevételi oldalon megnövelni **4.138 E Ft-tal a felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről sort,** kiadási oldalon pedig a **felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása, államháztartáson belülre sort** ugyanezzel az összeggel. Az átvezetésre a 2. számú mellékletben került sor.

Az ÁROP-1.2.11/A-2013-2013-0022 azonosítószámú, „Integrált területi tervezés, koordináció megyei és várostérségi szinteken Komárom-Esztergom megyében" című pályázat során kapott támogatásból a jelentkező kiadások közül a szolgáltatások egy részét a pályázati előírásoknak megfelelően egyéb igénybevett szolgáltatások költségeinek terhére lehetett megtervezni és a pályázat keretében kizárólag ezen a számviteli soron lehetett elszámolni. Az elszámolást követően a magyarországi számviteli szabályoknak megfelelően ezeket a kiadásokat a szellemi termékek között kell kimutatni, az előirányzatokat ehhez kell igazítanunk. A teljesítés adatokhoz igazodva szükséges lecsökkenteni 40.949 E Ft-tal az **egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről** sort, valamint 40.949 E Ft-tal megnövelni **egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről** sort. Kiadási oldalon pedig 48.829 E Ft-tal lecsökkenteni a **dologi kiadás sort,** és megnövelni a **beruházás sort.** Az átvezetésre a 2. számú mellékletben került sor.

Az ÁROP pályázatra tervezett **egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről soron** lévő összeget szükséges csökkenteni bevételi oldalon 5.481 E Ft-tal kiadási oldalon pedig a **dologi kiadás sort** szintén ezzel az összeggel. A rendelkezésünkre álló 90 milliós keretből 1.317 E Ft-ot nem használtunk fel, ez a tervezethez képest kedvezőbb beszerzési árakból adódott, valamint abból, hogy a 22.500 E Ft-os előlegből 4.164 E Ft még 2014. évben elköltésre került. Az előirányzat korrekciójára, illetve az átvezetésre a 2. számú mellékletben került sor.

A Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvényi változásokat hozott a társasági jog terén is. A tartalmi újdonságok egyike, hogy kft-k esetén az eddigi szabályoktól eltérően nem 500.000,- Ft, hanem 3.000.000,- Ft a törzstőke legkisebb összege. Ennek értelmében a 3.000.000,- Ft alatti törzstőkével alapított kft-k kötelesek törzstőkéjüket az előírt törvényi minimumra (3 millió Ft) emelni. A fenti szabályozás a Nonprofit Kft. formájában működő Turisztikai Desztinációs Menedzsment (a továbbiakban: TDM) szervezetünket is érintette. A törzstőke emelése során a Megyei Önkormányzatra eső hányad **500 E Ft** kiadási oldalon javaslom csökkenteni az **egyéb tárgyi eszközök beszerzése létesítése sort** ezzel az összeggel, valamint növeli a **tartós részesedés sort.** Az átvezetésre 2. számú mellékletben került sor.

A Közgyűlésnél a teljesítés adatokhoz igazodva szükséges átcsoportosítani **220 E Ft-ot** a **személyi juttatás sorra**, valamint **76 E Ft-ot** a **munkaadókat terhelő járulék sorra**, a **dologi kiadás sorról.** Az átvezetésre 2. számú mellékletben került sor.

A Komárom-Esztergom Megyei Önkormányzat 2013. évi módosított pénzmaradványa 81.395 E Ft volt, az előző évben képzett költségvetési tartalékok maradványa 37.039 E Ft, ez összesen 118.434 E Ft, a 2014. évi jogszabályi változásokhoz igazodva szükségessé vált az 1. számú rendeletmódosításban szereplő és előirányzatosított (114.301 E Ft) pénzmaradvány korrigálása 4.133 E Ft-tal, mivel 2014. évi beszámoló készítése során, a 2014. évi maradvány megállapítása ezt szükségessé tette (a kincstári űrlapokon történő szerepeltetés lehetősége illetve szükségessége miatt). A fentiek alapján javaslom megnövelni ezzel az összeggel bevételi oldalon az **előző év költségvetési maradványának igénybevétele sort,** kiadási oldalon pedig a személyi juttatás sort. Az átvezetésre a 2. számú mellékletben került sor.

A Hivatali feladatok ellátásának finanszírozásához a 2014. évi költségvetésben tervezett előirányzat felhasználására nem volt teljes összegében szükség. Ezért a Közgyűlés a Hivatal finanszírozási kiadásból elvont 13.299 E Ft-ot, javaslom csökkenteni ezzel az összeggel a finanszírozási kiadás sort, valamint növelni **7.502 E Ft- tal** a **dologi kiadás** sort, **5.797 E Ft-tal** a **beruházás sort.** Az átvezetésre a 2. számú mellékletben került sor.

A Hivatalnál a teljesítés adatokhoz igazodva szükséges megnövelni bevételi oldalon **10 E Ft-tal a közvetített szolgáltatások ellenértéke sort, 53 E Ft-tal az Általános forgalmi adó visszatérítése sort, és 12 E Ft-tal az egyéb működési bevételek sort.** Összességében javaslom a Hivatal **finanszírozási támogatását csökkenteni 75 E Ft-tal,** valamint a Közgyűlésnél az így jelentkező finanszírozási megtakarítással az általános tartalék összegét megnövelni. Az átvezetésre a 2. és a 3. számú mellékletben került sor.

A teljesítés adatokhoz igazodva szükséges lecsökkenteni a Hivatalnál fel nem használt finanszírozási bevételeket, ezért javaslom csökkenteni **14.872 E Ft-tal** a **Központi, irányító szervi támogatás sort** bevételi oldalon, kiadási oldalon pedig a **személyi juttatás sort 2.390 E Ft-tal**, a **munkaadókat terhelő járulékokat 2.604 E Ft-tal**, a **dologi kiadás sort** pedig **9.878 E Ft-tal**. Az átvezetésre a 2. számú mellékletben került sor.

A Hivatalnál beruházásra került sor **1.573 E Ft** értékben szellemi termék, informatikai eszköz, kisértékű eszközök lettek beszerezve, bevételi oldalon javaslom megnövelni, szintén ezzel az összeggel a **finanszírozási kiadás sort.** Az átvezetésre a 2. és a 3. számú mellékletben került sor.

A Hivatalnál a teljesítés adatokhoz igazodva szükséges megnövelni **1 E Ft-tal** az **egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről** sort, kiadási oldalon pedig a **dologi kiadást** ugyanezzel az összeggel. Az átvezetésre a 2. és a 3. számú mellékletben került sor.

A Komárom-Esztergom Megyei Önkormányzati Hivatal 2013. évi módosított pénzmaradványa 5.185 E Ft volt a 2014. évi jogszabályi változásokhoz igazodva szükségessé vált a pénzmaradvány előirányzatosítása a teljesítés adatokhoz igazodva. A fentiek alapján javaslom megnövelni ezzel az összeggel bevételi oldalon az **előző év költségvetési maradványának igénybevétele sort,** kiadási oldalon pedig 5.099 E Ft-tal a **személyi juttatás sort**, valamint **86 E Ft-tal a dologi kiadás sort.** Az átvezetésre a 3. számú mellékletben került sor.

A Közgyűlés tekintetében a 2013. évi kötött pénzmaradvány összege 45.293 E Ft volt, a 2014. évi költségvetési évben ténylegesen 34.061 E Ft került ebből felhasználásra, a többi kiadást a folyó évi költségvetési támogatásból, valamint pályázati forrásokból biztosítottuk.

Központi költségvetésből a megyei önkormányzatok működésének támogatására **227.600 E Ft-ot** kapunk ezen összeget nemcsak működési kiadásokra, hanem felhalmozási kiadásokra is fordíthatjuk. 2014. évben **9.882 E Ft-ot** használtunk fel erre a célra, ezen összeg átcsoportosítására az 1. számú mellékletben került sor.

## II.

## Tájékoztatás az ÁROP-1.2.11/A-2013-2013-0022 azonosítószámú, „Integrált területi tervezés, koordináció megyei és várostérségi szinteken Komárom-Esztergom megyében" című pályázat 2014. évi végrehajtásáról

A 2014. október 31-ével zárult projekt keretében befejeződött a megye 2030-ig szóló területfejlesztési koncepciójának megalkotása, a partnerségi terv, elkészült a 2014-2020 közötti időszakra szóló megyei területfejlesztési stratégiai és operatív program és területi hatásvizsgálata, és az integrált területi program 1.0 változata. A teljes projektről a közgyűlés 2014. november 27-én kapott tájékoztatást.

A projektzáró kifizetési kérelmét 36.446.148 Ft összegben 2014. november 29-én nyújtottuk be. Ennek keretében számoltuk el a 2013. december 5-én kapott és a végrehajtás során felhasznált 22.500.000 Ft összegű előleget is. A záró elszámolás alapján 13.946.148 Ft-ot várunk még a támogató szervezettől. A kifizetési kérelem elbírálásáról értesítést még nem kaptunk, a bevétel tárgyévben realizálódhat.

A pályázat elszámolásainak 2014. évi alakulása:

| Elszámolás benyújtása | Kifizetés jóváhagyása | Igényelt támogatás (Ft) | Kifizetett támogatás (Ft) |
|---|---|---|---|
| 2014.03.24 | 2014.08.19 | 18.236.280 | 18.236.280 |
| 2014.07.02 | 2014.09.25 | 20.167.600 | 20.167.600 |
| 2014.08.31 | 2014.10.01 | 13.832.211 | 10.314.359 |
| 2014.08.31 | 2014.11.19 | | 3.517.852 |
| 2014.11.29 | folyamatban | 36.446.148 | |
| **Összesen:** | | **88.682.269** | **52.236.091** |

2014-ben mindösszesen 88.682.239 Ft összegű kifizetési kérelmet nyújtottunk be, melyből 52.236.091 Ft a projekt elkülönített számlájára be is folyt. A 2013-ban megérkezett előleggel együtt így mindösszesen 74.736.091 Ft-ot kaptunk meg feladat végrehajtásához. A rendelkezésünkre álló 90 milliós keretből 1.317.761 Ft-ot nem használtunk fel, ez a tervezethez képest kedvezőbb beszerzési árakból adódott.

## III.

### A bevételi és kiadási főösszegek javasolt változásainak egyenlege

A költségvetés kiadási és bevételi főösszegének javasolt változását követően az egyenleg változatlan, azaz 0 Ft marad.

Jelen előterjesztés mellékletében szereplő számadatok, előirányzatok megegyeznek a Magyar Államkincstár részére megküldött, az éves költségvetési beszámolóban szerepeltetett tartalommal.

**Tisztelt Közgyűlés!**

Kérem, hogy az indoklásban foglaltak alapján a megyei önkormányzat 2014. évi költségvetési rendeletének módosítását szíveskedjenek jóváhagyni.

**Tatabánya, 2015. április 15.**

***Popovics György***
***a megyei közgyűlés elnöke***

**TERVEZET**

**A Komárom-Esztergom Megyei Közgyűlés**

**.../2014. (.....) önkormányzati rendelete**

**a Komárom-Esztergom Megyei Önkormányzat 2014. évi költségvetéséről szóló 2/2014 (III.7.) önkormányzati rendelet módosításáról**

A Komárom-Esztergom Megyei Közgyűlés az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott, valamint az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. §-ában foglalt feladatkörében eljárva, a Komárom-Esztergom Megyei Önkormányzat 2014. évi költségvetéséről szóló 2/2014 (III.7.) önkormányzati rendeletének módosításáról a következő önkormányzati rendeletet alkotja:

1.§

Az ÖR 3. § - a a következők szerint módosul:

*„3. §*

| | |
|---|---|
| *(1) Bevételi főösszeg:* | *487.104 E forint* |
| *működési bevétel* | *394.335 E forint* |
| *felhalmozási bevétel* | *92.769 E forint* |
| *(2) Kiadási főösszeg:* | *487.104 E forint* |
| *működési kiadás:* | *380.884 E forint* |
| *felhalmozási kiadás:* | *92.769 E forint* |
| *általános tartalék:* | *13.451 E forint* |
| *(3) A bevételi és a kiadási főösszegek egyenlege:* | *0 forint"* |

2.§

Az ÖR 4. §-a a következők szerint módosul:

*„4. §*

| | |
|---|---|
| *(1) A Közgyűlés 2014. évi* | |
| *Bevételeinek összege* | *466.631 E forint* |
| *Működési:* | *373.878 E forint* |
| *- állami támogatás:* | *218.263 E forint* |
| *- működési pénzmaradvány:* | *100.229 E forint* |
| *- egyéb működési bevétel:* | *46.282 E forint* |
| *- államháztartáson belüli megelőlegezések:* | *9.104 E forint* |

| | |
|---|---|
| *Felhalmozási:* | *92.753 E forint* |
| *- állami támogatás: felhalmozási célra* | *9.882 E forint* |
| *- felhalmozási pénzmaradvány:* | *18.205 E forint* |
| *- egyéb felhalmozási bevétel:* | *64.666 E forint* |
| *Kiadásainak összege:* | *466.631 E forint* |
| *Működési:* | *376.586 E forint* |
| *- a Hivatal működésének támogatása:* | *151.727 E forint* |
| *- egyéb működési kiadások:* | *215.755 E forint* |
| *- államháztartáson belüli megelőleg. visszafiz.* | *9.104 E forint* |
| *Felhalmozási:* | *90.045 E forint* |
| *- egyéb felhalmozási kiadások:* | *90.045 E forint"* |

3. §

(1) Az ÖR. 1,2,3,5,6,8. számú mellékletei helyébe a jelen rendelet 1,2,3,4,5,6. számú mellékletei lépnek.

(2) Ezen önkormányzati rendelet *kihirdetésének helye* a Komárom-Esztergom Megyei Önkormányzat Tatabánya, Fő tér 4. sz. alatti székházának bejárati portáljén elhelyezett hivatalos hirdetőtáblája, *kihirdetésének időpontja* 2015. április 29., *hatályba lépésének napja* 2015. április 30..

**Tatabánya, 2015. április 15.**

**Dr. Péntek Péter**
**megyei főjegyző**

**Popovics György**
**a megyei közgyűlés elnöke**

**A 2014. évi költségvetés mellékletei**

| | |
|---|---|
| 1. sz. melléklet | a Megyei Önkormányzat összevont mérlege |
| 2. sz. melléklet | a Közgyűlés működési és felhalmozási bevételei és kiadásai |
| 3. sz. melléklet | a Hivatal működési és felhalmozási bevételei és kiadásai |
| 4. sz. melléklet | az ÁROP pályázat 2014. évi bevételei és kiadásai |
| 5. sz. melléklet | a Megyei Önkormányzat 2014-16. évekre prognosztizált költségvetési bevételei és kiadásai |
| 6. sz. melléklet | a Megyei Önkormányzat likviditási terve |

/2015. (IV.30.) ÖR. 1. számú melléklete

## a Megyei Önkormányzat összevont mérlege

eFt-ban

| Bevételek | | | | | Kiadások | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **Működési mérleg** | | | | | | | | | |
| | Eredeti előirányzat | 4 számú módosított előirányzat | 5. számú módosítás | 5. számú módosított előirányzat | | Eredeti előirányzat | 4 számú módosított előirányzat | 5. számú módosítás | 5. számú módosított előirányzat |
| *Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)* | 227 600 | 322 125 | -35 565 | 286 560 | *Személyi juttatások (K1)* | 157 831 | 174 684 | 7 108 | 181 792 |
| Közhatalmi bevételek (B3) | 0 | 0 | 0 | 0 | *Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)* | 44 998 | 49 269 | -2 516 | 46 753 |
| *Működési bevételek (B4)* | 0 | 1 936 | 425 | 2 361 | *Dologi kiadások (K3)* | 163 267 | 166 566 | -39 692 | 126 874 |
| *Működési célú átvett pénzeszközök (B6)* | 70 549 | 0 | 0 | 0 | *Egyéb működési célú kiadások (K5)* | 33 189 | 35 006 | 3 910 | 38 916 |
| *Előző év költségvetési maradványának igénybevétele működési célú (B8.1.1.)* | 101 136 | 101 464 | 3 950 | 105 414 | *Ebből: nemzetiségi támogatás* | *2 262* | *2 262* | | 2 262 |
| Működési bevételek összesen: | 399 285 | 425 525 | -31 190 | 394 335 | Működési kiadások összesen: | 399 285 | 425 525 | -31 190 | 394 335 |

| Bevételek | | | | | Kiadások | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **Felhalmozási mérleg** | | | | | | | | | |
| | Eredeti előirányzat | 4 számú módosított előirányzat | 5. számú módosítás | 5. számú módosított előirányzat | | Eredeti előirányzat | 4 számú módosított előirányzat | 5. számú módosítás | 5. számú módosított előirányzat |
| Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1) felhalmozási célra | | | 9 882 | 9 882 | | | | | |
| *Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)* | 15 400 | 19 477 | 45 087 | 64 564 | *Beruházások (K6)* | 13 952 | 13 971 | 56 199 | 70 170 |
| *Felhalmozási bevételek (B5)* | 0 | 118 | 0 | 118 | *Felújítások (K7)* | 0 | 99 | 0 | 99 |
| *Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)* | 1 115 | 0 | 0 | 0 | *Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)* | 15 400 | 18 362 | 4 138 | 22 500 |
| *Előző év költségvetési maradványának igénybevétele felhalmozási célú (B8.1.2.)* | 12 837 | 12 837 | 5 368 | 18 205 | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Felhalmozási bevételek összesen: | 29 352 | 32 432 | 60 337 | 92 769 | Felhalmozási kiadások összesen: | 29 352 | 32 432 | 60 337 | 92 769 |
| | | | | | | | | | |
| BEVÉTELEK mindösszesen: | 428 637 | 457 957 | 29 147 | 487 104 | KIADÁSOK mindösszesen: | 428 637 | 457 957 | 29 147 | 487 104 |

**a Közgyűlés működési és felhalmozási bevételei és kiadásai**

eFt-ban

| Megnevezés | Eredeti előirányzat | 4. számú módosított előirányzat | 5. számú módosítás | 5. számú módosított előirányzat |
|---|---|---|---|---|
| **BEVÉTELEK** | | | | |
| 1.1. Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása | 227 600 | 227 600 | | 227 600 |
| 1.2. Működési célú központosított előirányzatok | 0 | 53 | 0 | 53 |
| 1.3. Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai | 0 | 434 | 17 098 | 17 532 |
| 1.4. Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről | 0 | 70 549 | -42 782 | 27 767 |
| ***I. Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)*** | ***227 600*** | ***298 636*** | ***-25 684*** | ***272 952*** |
| 2.1. Felhalmozási célú önkormányzati támogatások | 0 | 0 | | 0 |
| 2.2. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről | 15 400 | 18 362 | 4 138 | 22 500 |
| 2.3. Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről | 0 | 1 115 | 40 949 | 42 064 |
| ***2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)*** | ***15 400*** | ***19 477*** | ***45 087*** | ***64 564*** |
| 3.1. Egyéb közhatalmi bevételek | 0 | 0 | | 0 |
| **3. Közhatalmi bevételek (B3)** | **0** | **0** | ***0*** | ***0*** |
| 4.1. Készletértékesítés ellenértéke | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4.2. Szolgáltatások ellenértéke | 0 | 0 | | 0 |
| 4.3. Közvetített szolgáltatások ellenértéke | 0 | 5 | 0 | 5 |
| 4.4. Tulajdonosi bevételek | 0 | 1 090 | 350 | 1 440 |
| 4.5. Kiszámlázott általános forgalmi adó | 0 | 30 | 0 | 30 |
| 4.6. Általános forgalmi adó visszatérítése | 0 | 0 | | 0 |
| 4.7. Egyéb működési bevételek | 0 | 0 | | 0 |
| ***4. Működési bevételek (B4)*** | ***0*** | ***1 125*** | ***350*** | ***1 475*** |
| 5.1. Immateriális javak értékesítése | 0 | 0 | | 0 |
| 5.2. Ingatlanok értékesítése | 0 | 0 | | 0 |
| 5.3. Egyéb tárgyi eszközök értékesítése | 0 | 102 | 0 | 102 |
| 5.4. Részesedések értékesítése | 0 | 0 | | 0 |
| 5.5. Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek | 0 | 0 | | 0 |
| ***5. Felhalmozási bevételek (B5)*** | ***0*** | ***102*** | ***0*** | ***102*** |
| 6.1. Egyéb működési célú átvett pénzeszközök (ÁROP) | 70 549 | 0 | 0 | 0 |
| ***6. Működési célú átvett pénzeszközök (B6)*** | ***70 549*** | ***0*** | ***0*** | ***0*** |
| 7.1. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről | 0 | 0 | | 0 |
| 7.2. Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök (ÁROP) | 1 115 | 0 | 0 | 0 |
| ***7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)*** | ***1 115*** | ***0*** | ***0*** | ***0*** |
| ***I. Költségvetési bevételek(B1-B7)*** | ***314 664*** | ***319 340*** | ***19 753*** | ***339 093*** |
| 8.1.1. Előző év költségvetési maradványának igénybevétele működési célú | 101 136 | 101 464 | -1 235 | 100 229 |
| 8.1.2. Előző év költségvetési maradványának igénybevétele felhalmozási célú | 12 837 | 12 837 | 5 368 | 18 205 |
| **8.1. Maradvány igénybevétele** | **113 973** | **114 301** | ***4 133*** | ***118 434*** |
| 8.2.1. Államháztartáson belüli megelőlegezések | 0 | 0 | 9 104 | 9 104 |
| 8.2.2. Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése | 0 | 0 | | 0 |
| 8.2.3.1. Központi, irányító szervi támogatás működési céllal | 0 | 0 | | 0 |
| 8.2.3.2. Központi, irányító szervi támogatás felhalmozási céllal | 0 | 0 | | 0 |
| 8.2.3. Központi, irányító szervi támogatás | 0 | 0 | | 0 |
| **8.2. Belföldi finanszírozás bevételei** | **0** | **0** | 9 104 | 9 104 |
| ***II. Finanszírozási bevételek (B8)*** | ***113 973*** | ***114 301*** | ***13 237*** | ***127 538*** |
| **BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (I.+II.)** | **428 637** | 433 641 | ***32 990*** | ***466 631*** |
| **KIADÁSOK** | | | | |
| ***1. Személyi juttatások (K1)*** | ***56 876*** | ***56 876*** | ***4 353*** | ***61 229*** |
| ***2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)*** | ***16 651*** | ***16 651*** | ***76*** | ***16 727*** |
| ***3. Dologi kiadások (K3)*** ebből: ÁROP 88.885 | ***128 784*** | ***128 784*** | ***-29 901*** | ***98 883*** |
| ***4. Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)*** | ***0*** | ***0*** | | ***0*** |
| 5.1. Nemzetközi kötelezettségek | 1 200 | 1 246 | 0 | 1 246 |
| 5.2. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre | 10 562 | 6 516 | 3 648 | 10 164 |
| 5.3. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre | 0 | 4 000 | 0 | 4 000 |
| 5.4.1. Működési céltartalék | 9 727 | 9 727 | 0 | 9 727 |
| 5.4.2. Megyei értéktár | 0 | 100 | 0 | 100 |
| 5.4.3. Szociális és kultúrális alap | 0 | 228 | 0 | 228 |
| 5.4.4. Általános tartalék | 11 700 | 13 189 | 262 | 13 451 |
| 5.4.Tartalékok | 21 427 | 23 244 | 262 | 23 506 |
| ***5. Egyéb működési célú kiadások (K5)*** | ***33 189*** | ***35 006*** | ***3 910*** | ***38 916*** |
| 6.1. Immateriális javak beszerzése létesítése | 2 715 | 2 715 | 43 113 | 45 828 |
| 6.2. Ingatlanok beszerzése létesítése | 0 | 0 | | 0 |
| 6.3. Informatikai eszközök beszerzése létesítése | 878 | 878 | 1 840 | 2 718 |
| 6.4. Egyéb tárgyi eszközök beszerzése létesítése | 200 | 6 580 | -2 265 | 4 315 |
| 6.5. Részesedések beszerzése | 0 | 0 | 500 | 500 |
| 6.6. Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások | 0 | 0 | | 0 |
| 6.7. Beruházási célú előzetesen felszámított Áfa | 1 024 | 2 746 | 11 438 | 14 184 |
| ***6. Beruházások (K6)*** | ***4 817*** | ***12 919*** | ***54 626*** | ***67 545*** |
| *ebből: Eszközpótlási keret* | | ***8 267*** | ***0*** | ***8 267*** |
| 7.1. Ingatlanok felújítása | 0 | 0 | | 0 |
| 7.2. Informatikai eszközök felújítása | 0 | 0 | | 0 |
| 7.3. Egyéb tárgyieszközök felújítása | 0 | 0 | | 0 |
| ***7. Felújítások (K7)*** | ***0*** | ***0*** | | ***0*** |
| 8.1. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása, államháztartáson belülre | 15 400 | 18 362 | 4 138 | 22 500 |
| 8.2. Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre | 0 | 0 | | 0 |
| 8.3. Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre | 0 | 0 | | 0 |
| ***8. Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)*** | ***15 400*** | ***18 362*** | ***4 138*** | ***22 500*** |
| ***I. Költségvetési kiadások (K1-K8)*** | ***255 717*** | ***268 598*** | ***37 202*** | ***305 800*** |
| 9.1.1.Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása | 0 | 0 | | 0 |
| 9.1.2. Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése | 0 | 0 | 9 104 | 9 104 |
| 9.1.3. Központi, irányító szervi támogatások folyósítása | 172 920 | 165 043 | -13 316 | 151 727 |
| **9.1. Belföldi finanszírozás kiadása** | **172 920** | **165 043** | ***-4 212*** | ***160 831*** |
| ***II. Finanszírozási kiadások(K9)*** | ***172 920*** | ***165 043*** | ***-4 212*** | ***160 831*** |
| ***KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (I.+II.)*** | ***428 637*** | ***433 641*** | ***32 990*** | ***466 631*** |

## a Hivatal működési és felhalmozási bevételei és kiadásai

eFt-ban

| Megnevezés | Eredeti előirányzat | 4. számú módosított előirányzat | 5. számú módosítás | 5. számú módosított előirányzat |
|---|---|---|---|---|
| **BEVÉTELEK** | | | | |
| 1.1. Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1.2. Működési célú központosított előirányzatok | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1.3. Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1.4. Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről | 0 | 23 489 | 1 | 23 490 |
| ***1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)*** | ***0*** | ***23 489*** | ***1*** | ***23 490*** |
| 2.1. Felhalmozási célú önkormányzati támogatások | | 0 | | 0 |
| 2.2. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2.3. Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről | 0 | 0 | 0 | 0 |
| ***2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)*** | ***0*** | ***0*** | ***0*** | ***0*** |
| 3.1. Egyéb közhatalmi bevételek | | **0** | | 0 |
| **3. Közhatalmi bevételek (B3)** | **0** | **0** | ***0*** | ***0*** |
| 4.1. Készletértékesítés ellenértéke | | 0 | | 0 |
| 4.2. Szolgáltatások ellenértéke | 0 | 0 | | 0 |
| 4.3. Közvetített szolgáltatások ellenértéke | | 311 | 10 | 321 |
| 4.4. Tulajdonosi bevételek | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4.5. Kiszámlázott általános forgalmi adó | | 47 | 0 | 47 |
| 4.6. Általános forgalmi adó visszatérítése | | 447 | 53 | 500 |
| 4.7. Egyéb működési bevételek | | 6 | 12 | 18 |
| ***4. Működési bevételek (B4)*** | ***0*** | ***811*** | ***75*** | ***886*** |
| 5.1. Immateriális javak értékesítése | | 0 | | 0 |
| 5.2. Ingatlanok értékesítése | 0 | 0 | | 0 |
| 5.3. Egyéb tárgyi eszközök értékesítése | | 16 | 0 | 16 |
| 5.4. Részesedések értékesítése | 0 | 0 | | 0 |
| 5.5. Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek | | 0 | | 0 |
| ***5. Felhalmozási bevételek (B5)*** | ***0*** | ***16*** | ***0*** | ***16*** |
| 6.1. Egyéb működési célú átvett pénzeszközök | | 0 | | 0 |
| ***6. Működési célú átvett pénzeszközök (B6)*** | ***0*** | ***0*** | ***0*** | ***0*** |
| 7.1. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről | | 0 | | 0 |
| 7.2. Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök | 0 | 0 | | 0 |
| ***7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)*** | ***0*** | ***0*** | ***0*** | ***0*** |
| ***I. Költségvetési bevételek(B1-B7)*** | ***0*** | ***24 316*** | ***76*** | ***24 392*** |
| 8.1.1. Előző év költségvetési maradványának igénybevétele | | 0 | 5 185 | 5 185 |
| 8.1.2. Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele | 0 | 0 | | 0 |
| **8.1. Maradvány igénybevétele** | **0** | **0** | ***5 185*** | ***5 185*** |
| 8.2.1. Államháztartáson belüli megelőlegezések | 0 | 0 | | 0 |
| 8.2.2. Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése | 0 | 0 | | 0 |
| 8.2.3. Központi, irányító szervi támogatás | 172 920 | 165 043 | -13 316 | 151 727 |
| **8.2. Belföldi finanszírozás bevételei** | **172 920** | **165 043** | ***-13 316*** | ***151 727*** |
| ***II. Finanszírozási bevételek (B8)*** | ***172 920*** | ***165 043*** | ***-8 131*** | ***156 912*** |
| **BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (I.+II.)** | **172 920** | **189 359** | ***-8 055*** | ***181 304*** |
| **KIADÁSOK** | | | | |
| ***1. Személyi juttatások (K1)*** | ***100 955*** | ***117 808*** | ***2 755*** | ***120 563*** |
| ***2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)*** | ***28 347*** | ***32 618*** | ***-2 592*** | ***30 026*** |
| ***3. Dologi kiadások (K3)*** | ***34 483*** | ***37 782*** | ***-9 791*** | ***27 991*** |
| ***4. Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)*** | ***0*** | ***0*** | | ***0*** |
| 5. 1. Nemzetközi kötelezettségek | 0 | 0 | | 0 |
| 5.2. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre | 0 | 0 | | 0 |
| 5.3. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre | 0 | 0 | | 0 |
| 5.4.1. Működési céltartalék | 0 | 0 | | 0 |
| 5.4.2. Általános tartalék | 0 | 0 | | 0 |
| 5.4.Tartalékok | 0 | 0 | 0 | 0 |
| ***5. Egyéb működési célú kiadások (K5)*** | ***0*** | ***0*** | ***0*** | ***0*** |
| 6.1. Immateriális javak beszerzése létesítése | 0 | 0 | 110 | 110 |
| 6.2. Ingatlanok beszerzése létesítése | 0 | 0 | | 0 |
| 6.3. Informatikai eszközök beszerzése létesítése | 0 | 0 | 1 056 | 1 056 |
| 6.4. Egyéb tárgyi eszközök beszerzése létesítése | 7 193 | 828 | 139 | 967 |
| 6.5. Részesedések beszerzése | 0 | 0 | | 0 |
| 6.6. Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások | 0 | 0 | | 0 |
| 6.7. Beruházási célú előzetesen felszámított Áfa | 1 942 | 224 | 268 | 492 |
| ***6. Beruházások (K6)*** | ***9 135*** | ***1 052*** | ***1 573*** | ***2 625*** |
| *ebből: Eszközpótlási keret* | *8 500* | *267* | | *267* |
| *ebből: Hivatali beruházások* | *635* | *785* | | *785* |
| 7.1. Ingatlanok felújítása | 0 | 99 | 0 | *99* |
| 7.2. Informatikai eszközök felújítása | 0 | 0 | | *0* |
| 7.3. Egyéb tárgyieszközök felújítása | 0 | 0 | | *0* |
| ***7. Felújítások (K7)*** | ***0*** | ***99*** | ***0*** | ***99*** |
| 8.1. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása, államháztartáson belülre | 0 | 0 | | 0 |
| 8.2. Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre | 0 | 0 | | 0 |
| 8.3. Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre | 0 | 0 | | 0 |
| ***8. Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)*** | ***0*** | ***0*** | ***0*** | ***0*** |
| ***I. Költségvetési kiadások (K1-K8)*** | **172 920** | **189 359** | ***-8 055*** | ***181 304*** |
| 9.1.1.Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása | 0 | 0 | | 0 |
| 9.1.2. Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése | 0 | 0 | | 0 |
| 9.1.3.1. Központi, irányító szervi támogatások folyósítása működési céllal | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 9.1.3.2. Központi, irányító szervi támogatások folyósítása felhalmozási céllal | 0 | 0 | | 0 |
| 9.1.3. Központi, irányító szervi támogatások folyósítása | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **9.1. Belföldi finanszírozás kiadása** | ***0*** | ***0*** | ***0*** | ***0*** |
| ***II. Finanszírozási kiadások(K9)*** | ***0*** | ***0*** | ***0*** | ***0*** |
| ***KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (I.+II.)*** | ***172 920*** | ***189 359*** | ***-8 055*** | ***181 304*** |
| ***Teljes munkaidőben foglalkoztatottak (fő)*** | 25 | 25 | | 25 |
| ***Rész-munkaidőben foglalkoztatottak (fő)*** | 0 | 0 | | 0 |

**Tájékoztatás az ÁROP-1.2.11/A-2013-2013-0022 azonosítószámú, „Integrált területi tervezés, koordináció megyei és várostérségi szinteken Komárom-Esztergom megyében" című pályázat 2014. évi végrehajtásáról**

A 2014. október 31-ével zárult projekt keretében befejeződött a megye 2030-ig szóló területfejlesztési koncepciójának megalkotása, a partnerségi terv, elkészült a 2014-2020 közötti időszakra szóló megyei területfejlesztési stratégiai és operatív program és területi hatásvizsgálata, és az integrált területi program 1.0 változata. A teljes projektről a közgyűlés 2014. november 27-én kapott tájékoztatást.

A projektzáró kifizetési kérelmét 36.446.148 Ft összegben 2014. november 29-én nyújtottuk be. Ennek keretében számoltuk el a 2013. december 5-én kapott és a végrehajtás során felhasznált 22.500.000 Ft összegű előleget is. A záró elszámolás alapján 13.946.148 Ft-ot várunk még a támogató szervezettől. A kifizetési kérelem elbírálásáról értesítést még nem kaptunk, a bevétel tárgyévben realizálódhat.

A pályázat elszámolásainak 2014. évi alakulása:

| Elszámolás benyújtása | Kifizetés jóváhagyása | Igényelt támogatás (Ft) | Kifizetett támogatás (Ft) |
|---|---|---|---|
| 2014.03.24 | 2014.08.19 | 18.236.280 | 18.236.280 |
| 2014.07.02 | 2014.09.25 | 20.167.600 | 20.167.600 |
| 2014.08.31 | 2014.10.01 | 13.832.211 | 10.314.359 |
| 2014.08.31 | 2014.11.19 | | 3.517.852 |
| 2014.11.29 | folyamatban | 36.446.148 | |
| **Összesen:** | | **88.682.269** | **52.236.091** |

2014-ben mindösszesen 88.682.239 Ft összegű kifizetési kérelmet nyújtottunk be, melyből 52.236.091 Ft a projekt elkülönített számlájára be is folyt. A 2013-ban megérkezett előleggel együtt így mindösszesen 74.736.091 Ft-ot kaptunk meg feladat végrehajtásához. A rendelkezésünkre álló 90 milliós keretből 1.317.761 Ft-ot nem használtunk fel, ez a tervezethez képest kedvezőbb beszerzési árakból adódott.

/2015. (IV.30.) ÖR. 5. számú melléklete

## a Megyei Önkormányzat 2014-16. évekre *prognosztizált* költségvetési bevételei és kiadásai

eFt-ban

| *Megnevezés* | *Sor-szám* | *2014 évre* | *2015. évre* | *2016. évre* |
|---|---|---|---|---|
| *1* | *2* | *3* | *4* | *5* |
| **I. Működési bevételek és kiadások** | | | | |
| Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1) | 1. | 286 560 | 227 600 | 227 600 |
| Közhatalmi bevételek (B3) | 2. | 0 | 0 | 0 |
| Működési bevételek (B4) | 3. | 2 361 | 0 | 0 |
| Működési célú átvett pénzeszközök (B6) | 4. | 0 | 0 | 0 |
| **Költségvetési bevételek összesen (01+...+04)** | 5. | **288 921** | **227 600** | **227 600** |
| Előző év költségvetési maradványának igénybevétele működési célú | 6. | 105 414 | 9 727 | 6 135 |
| **Működési célú bevételek összesen (05+06)** | 7. | **394 335** | **237 327** | **233 735** |
| Személyi juttatások (K1) | 8. | 181 792 | 157 831 | 157 831 |
| Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2) | 9. | 46 753 | 44 998 | 44 998 |
| Dologi kiadások (K3) | 10. | 126 874 | 24 771 | 24 771 |
| Ellátottak pénzbeli juttatása (K4) | 11. | 0 | 0 | 0 |
| Egyéb működési célú kiadások (K5) | 12. | 38 916 | 9 727 | 6 135 |
| **Működési célú kiadások összesen (8+...+12)** | 13. | **394 335** | **237 327** | **233 735** |
| **II. Felhalmozási célú bevételek és kiadások** | | | | |
| Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2) | 14. | 64 564 | 15 400 | 15 400 |
| Felhalmozási bevételek (B5) | 15. | 118 | 0 | 0 |
| Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7) | 16. | 0 | 0 | 0 |
| **Költségvetési bevételek összesen (14+...+16)** | 17. | **64 682** | **15 400** | **15 400** |
| Előző év költségvetési maradványának igénybevétele felhalmozási célú | 18. | 18 205 | 0 | 0 |
| **Felhalmozási célú bevételek összesen (17+18)** | 19. | **82 887** | **15 400** | **15 400** |
| Beruházások (K6) | 20. | 70 170 | 0 | 0 |
| Felújítások (K7) | 21. | 99 | 0 | 0 |
| Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8) | 22. | 22 500 | 15 400 | 15 400 |
| **Felhalmozási célú kiadások összesen (20+.....22)** | 23. | **92 769** | **15 400** | **15 400** |
| ***Önkormányzat összevont bevételei ÖSSZESEN :*** | 24. | ***477 222*** | ***252 727*** | ***249 135*** |
| ***Önkormányzat összevont kiadásai ÖSSZESEN:*** | 25. | ***487 104*** | ***252 727*** | ***249 135*** |

# a Megyei Önkormányzat likviditási terve

eFt-ban

| Megnevezés | Összesen | Január | Február | Március | Április | Május | Június | Július | Augusztus | Szept. | Október | Nov. | Dec. |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **Közgyűlés** | | | | | | | | | | | | | |
| Személyi juttatások (K1) | **61 229** | 4 740 | 4 740 | 4 740 | 4 740 | 4 740 | 4 739 | 4 740 | 4 739 | 5 828 | 5 827 | 5 828 | 5 828 |
| Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2) | **16 727** | 1 388 | 1 387 | 1 388 | 1 387 | 1 388 | 1 387 | 1 388 | 1 387 | 1 388 | 1 387 | 1 388 | 1 464 |
| Dologi kiadások (K3) ebből: ÁROP 88.885 | **98 883** | 10 732 | 10 732 | 10 732 | 10 732 | 10 732 | 10 732 | 5 746 | 5 749 | 5 749 | 5 749 | 5 749 | 5 749 |
| Egyéb működési célú kiadások (K5) | **38 916** | 2 766 | 2 767 | 2 765 | 3 093 | 2 765 | 4 013 | 2 877 | 2 766 | 2 766 | 3 982 | 4 112 | 4 244 |
| Beruházások (K6) | **67 545** | 0 | 0 | 0 | 0 | 200 | 435 | 0 | 3 000 | 0 | 19 391 | 26 311 | 18 208 |
| Felújítások (K7) | **0** | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8) | **22 500** | 1 283 | 1 284 | 1 283 | 1 284 | 1 283 | 1 284 | 1 284 | 1 283 | 1 283 | 5 624 | 2 662 | 2 663 |
| Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése | **9 104** | | | | | | | | | | | | 9 104 |
| Központi, irányító szervi támogatások folyósítása működési céllal | **151 727** | 13 649 | 13 648 | 15 150 | 14 848 | 13 649 | 8 702 | 13 734 | 13 099 | 13 117 | 11 122 | 7 933 | 13 076 |
| ***Kiadási előirányzat összesen:*** | **466 631** | **34 558** | **34 558** | **36 558** | **36 057** | **34 757** | **37 990** | **34 909** | **38 090** | **36 058** | **35 987** | **34 558** | **34 557** |
| Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1) | **272 952** | 24 846 | 24 846 | 24 844 | 24 844 | 24 846 | 24 928 | 25 121 | 24 846 | 18 425 | 18 555 | 18 425 | 18 426 |
| Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2) | **64 564** | | 1 500 | 500 | 2 400 | 1 500 | 2 500 | 1 000 | 11 732 | 9 717 | 12 779 | 11 517 | 9 419 |
| Közhatalmi bevételek (B3) | **0** | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Működési bevételek (B4) | **1 475** | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 987 | 100 | 38 | 0 | 0 | 0 | 350 |
| Felhalmozási bevételek (B5) | **102** | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 102 | 0 | 0 | 0 |
| Működési célú átvett pénzeszközök (B6) | **0** | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7) | **0** | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Államháztartáson belüli megelőlegezések | **9 104** | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 9 104 |
| Előző év költségvetési maradványának igénybevétele működési célú | **104 983** | 8 428 | 8 428 | 8 428 | 8 756 | 8 428 | 8 428 | 8 428 | 8 428 | 8 428 | 8 428 | 8 428 | 11 947 |
| Előző év költségvetési maradványának igénybevétele felhalmozási célú | **13 451** | 1 070 | 1 070 | 1 070 | 1 069 | 1 069 | 1 069 | 1 070 | 1 070 | 1 070 | 1 070 | 1 070 | 1 684 |
| ***Bevételi előirányzat összesen:*** | **466 631** | **34 344** | **35 844** | **34 843** | **36 741** | **35 843** | **36 843** | **35 344** | **37 059** | **35 044** | **35 144** | **36 844** | **34 744** |

| **Hivatal** | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Személyi juttatások (K1) | **120 563** | 8 413 | 8 412 | 8 413 | 8 413 | 8 413 | 12 770 | 12 392 | 10 542 | 10 542 | 11 460 | 11 461 | 9 332 |
| Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2) | **30 026** | 2 362 | 2 363 | 2 363 | 2 363 | 2 362 | 3 458 | 3 347 | 2 909 | 2 262 | 2 261 | 2 262 | 1 714 |
| Dologi kiadások (K3) | **27 991** | 2 874 | 2 873 | 2 874 | 2 873 | 1 650 | 3 145 | 2 028 | 1 649 | 1 650 | 3 074 | 1 650 | 1 651 |
| Egyéb működési célú kiadások (K5) | **0** | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Beruházások (K6) | **2 625** | | 0 | 500 | 301 | 0 | 0 | 251 | 0 | 0 | 500 | 500 | 573 |
| Felújítások (K7) | **99** | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 99 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| ***Kiadási előirányzat összesen:*** | **181 304** | **13 649** | **13 648** | **15 650** | **15 149** | **13 649** | **16 648** | **13 999** | **14 183** | **15 149** | **13 898** | **13 649** | **13 649** |
| Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1) | **23 490** | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 6 867 | 5 067 | 2 032 | 2 032 | 2 276 | 5 216 | 0 |
| Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2) | **0** | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Közhatalmi bevételek (B3) | **0** | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Működési bevételek (B4) | **886** | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 261 | 11 | 539 | 0 | 0 | 0 | 75 |
| Felhalmozási bevételek (B5) | **16** | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 16 | 0 | 0 | 0 |
| Működési célú átvett pénzeszközök (B6) | **0** | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7) | **0** | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Előző év költségvetési maradványának igénybevétele működési célú | **5 185** | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 5 185 |
| Irányító (felügyeleti) szervtől kapott támogatás (KEMŐ) | **151 727** | 13 649 | 13 648 | 15 150 | 14 848 | 13 649 | 8 702 | 13 734 | 13 099 | 13 117 | 11 122 | 7 933 | 13 076 |
| ***Bevételi előirányzat összesen:*** | **181 304** | **13 649** | **13 648** | **15 650** | **15 149** | **13 649** | **16 648** | **13 999** | **14 183** | **15 149** | **13 898** | **13 649** | **13 649** |

# Könyvvizsgálói jelentés

Komárom-Esztergom Megyei Önkormányzat 2014. évi
költségvetési rendeletének könyvvizsgálatáról

2015. április 17.

# Független könyvvizsgálói jelentés

a

Komárom-Esztergom Megyei Önkormányzat

2014. évi

költségvetési rendeletéről

Komárom-Esztergom Megyei Önkormányzat Képviselő-testületének:

Elvégeztük a Komárom-Esztergom Megyei Önkormányzat 2015. április 30.-i keltezéssel előterjesztett költségvetési rendeletének vizsgálatát, amelyben a bevételek és kiadások összevont költségvetési mérleg szerinti tervezett főösszege egyezően 487.104 E Ft, a költségvetés egyenlege 0 E Ft.

A költségvetés előterjesztése az Önkormányzat Elnökének feladatkörébe, a költségvetési rendelet elfogadása a Közgyűlés hatáskörébe tartozik.
A könyvvizsgálat feladata a költségvetési rendelettervezet véleményezésére terjed ki. A költségvetési rendelet véleményezésére választott könyvvizsgálói minőségünkben került sor.

A könyvvizsgálatot a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardok alapján, valamint a költségvetési rendelet összeállítására vonatkozó jogszabályi előírásokra figyelemmel hajtottuk végre. Mindezek értelmében az éves költségvetés véleményezése során meg kell győződnünk arról, hogy az éves költségvetési rendelettervezet nem tartalmaz-e jogszabállyal ellentétes rendelkezéseket, kiadási és bevételi előirányzatai biztosítják-e a költségvetés egyensúlyát.

A könyvvizsgálat magában foglalta a tervezett előirányzatokat megalapozó számítások vizsgálatát, valamint az éves költségvetés átfogó bemutatásának értékelését.
Meggyőződésünk, hogy munkánk megfelelő alapot nyújtott könyvvizsgálói véleményünk kialakításához.

Vizsgálatunk alapján nem jutott tudomásunkra olyan tény, ami miatt úgy kellene megítélnünk, hogy a mellékelt költségvetési rendelet feltevései nem képezik a költségvetési rendelet elfogadható alapját, feltételezve, hogy az ahhoz felhasznált hipotetikus feltevések bekövetkeznek. Továbbá, véleményünk szerint a költségvetési rendelet a bemutatott feltevések alapján készítették el, azt az államháztartás számviteléről szóló kormányrendeletben és a magyar számviteli törvényben foglaltakkal, valamint a Magyarországon elfogadott általános költségvetési számviteli elvekkel összhangban mutatták be.

Mindezek alapján a költségvetési rendelet szerkezetét, lényeges tartalmi összefüggéseit, tartalékképzési rendjét a módosított előterjesztések szerint a magunk részéről elfogadhatónak tartjuk.

A költségvetési rendelet normatíváinak számítása, a számítások alapja az Önök kalkulációin alapul. A bevételi-, és kiadási tervek az Önök szakmai ítélete szerint meghatározottak. Önöknek kell rendelkezni a költségvetésben esetlegesen képzendő vagy képződő tartalékok elszámolásáról.

Felhívjuk a figyelmet arra, hogy még ha a fentebb leírt hipotetikus feltevések szerint várható események bekövetkeznek is, a tényleges eredmények valószínűsíthetően mégis el fognak majd térni a költségvetési rendeletben foglaltaktól, mivel az egyéb feltételezett események gyakran nem a várakozásoknak megfelelően következnek be, és az eltérés lényeges.

Felhívjuk a figyelmet, hogy a beterjesztett költségvetésben a felhalmozási-, és működési költségvetés viszonylatában kereszt finanszírozás tapasztalható. Hosszabb távon a finanszírozási szabályok ezen összefüggéseire is oda kell figyelni. A finanszírozási szabályok nem sérthetőek meg.

Fontosnak tartjuk megjegyezni, hogy a költségvetési tervezet a lehető legszéleskörűbb egyetértésen, egyeztetésen kell nyugodjon, az Önkormányzat egyes gazdálkodási egységeinek véleményét egyeztető tárgyaláson meg kellett hallgatni.

Megítélésünk szerint a számszaki-, szöveges- és a rendeleti rész az Önkormányzat költségvetési rendeletről a szabályoknak és ismert céloknak megfelelő, elfogadásra javasolható. A költségvetési rendelet valós adatokat tartalmaz, lényegi kihatásaiban megfelel a jogszabályok előírásainak.

Véleményünk szerint a Komárom-Esztergom Megyei Önkormányzat 2014. évi költségvetési rendeletének előterjesztése a vonatkozó előírásoknak megfelelően történt, tartalma összhangban van a jogszabályi követelményekkel. Nem jutott a tudomásunkra olyan lényeges információ, amely a bevételi és kiadási előirányzatok megalapozottságát érintené. A könyvvizsgálat megítélése szerint a rendelet rendeletalkotásra alkalmas.

Az Önkormányzat költségvetésének főbb számai (finanszírozási műveletek nélküli):

| | Hivatal | Közgyűlés | KEMŐ összesen |
|---|---|---|---|
| **bevételek főösszege:** | 181 304 EFt | 466 631 EFt | **487 104 EFt** |
| ebből: felhalmozási célú | 16 EFt | 82 871 EFt | 82 887 EFt |
| működési célú | 181 288 EFt | 383 760 EFt | 404 217 EFt |
| ebből halmozódás | 160 831 EFt | -160 831 EFt | -160 831 EFt |

Az Önkormányzat költségvetési (finanszírozási műveletek nélküli)

| | Hivatal | Közgyűlés | KEMŐ összesen |
|---|---|---|---|
| **kiadások főösszege:** | 181 304 EFt | 466 631 EFt | **487 104 EFt** |
| ebből: felhalmozási célú | 2 724 EFt | 90 045 EFt | 90 061 EFt |
| működési célú | 178 580 EFt | 376 586 EFt | 397 043 EFt |
| ebből halmozódás | 160 831 EFt | -160 831 EFt | -160 831 EFt |

Az Önkormányzat költségvetési

| | Hivatal | Közgyűlés | KEMŐ összesen |
|---|---|---|---|
| **hiány összege:** | 0 EFt | 0 EFt | **0 EFt** |
| ebből: felhalmozási hiány | -2 708 EFt | -7 174 EFt | -9 882 EFt |
| működési hiány | 2 708 EFt | 7 174 EFt | 9 882 EFt |

Módosított előirányzat szerinti foglalkoztatotti létszám 2014 évben:

**statisztikai létszámkeret:** **25 fő**

Budapest,
2015. április 17.

AUDIT SERVICE KFT
bejegyzett könyvvizsgáló cég
Nyilv.: 001030

dr. Serényi Iván
Audit Service Kft
könyvvizsgáló társaság
1022 Budapest, Bimbó u. 3. I/5
ny.sz.: 001030

Horányi Márton
Kamarai tag könyvvizsgáló
s.sz.: 001185

Horányi Márton
kamarai tag könyvvizsgáló
KM:000333

## TELJESSÉGI NYILATKOZAT

Kijelentjük, hogy a Komárom-Esztergom Megyei Önkormányzatának 2014. évi költségvetési határozat-tervezete könyvvizsgálatához, véleményezéséhez az Önkormányzat által szolgáltatott adatok, információk legjobb tudásunk szerint:

- a tényleges helyzet megállapításához szükséges bizonylatokat, adatokat, információkat teljes körűen tartalmazzák, és

- a vonatkozó magyar jogszabályi előírások szerint kerültek összeállításra, valós tartalommal.

- a bevételeket az aláírt szerződések, megállapodások és a tapasztalati adataink, ismereteink alapján teljes körűen vettük figyelembe.

- minden olyan várható kiadást teljes körűen figyelembe vettünk, amelyről az önkormányzatnál területünket érintően testületi döntés, szerződés, vagy más kötelezettségvállalás, illetve egyéb információink alapján fizetési kötelezettség keletkezhet.

- a 2015. évi költségvetési határozat-tervezetének összeállítása az intézményekkel lefolytatott egyeztetések alapján, azok szakmai közreműködésével történt.

- az intézmények (Hivatal) tervezéshez nyújtott adatszolgáltatását felülvizsgáltuk abból a szempontból, hogy a 2015. évi költségvetési rendelet összeállításakor minden kötelezettségvállalást tartalmazó testületi döntést figyelembe vettek.

- minden pénzügyi nyilvántartást és ehhez kapcsolódó adatot az Önök rendelkezésére bocsátottunk és minden olyan tranzakcióról informáltuk Önöket, amelyeknek a költségvetési rendeletre hatása lehet.

Kijelentjük továbbá, hogy nem titkoltunk el és nem manipuláltunk adatokat, információkat.

Budapest,
2015. április 17.

| Költségvetési osztályvezető | Közgyűlés Elnöke | Megyei Főjegyző |
|---|---|---|

*KOMÁROM-ESZTERGOM MEGYEI KÖZGYŰLÉS*
*E L N Ö K E*

# ELŐTERJESZTÉS

**a**
**Komárom-Esztergom Megyei Közgyűlés**
**2015. április 30-ai**
**ü l é s é r e**

***Tárgy:*** A Komárom-Esztergom Megyei Önkormányzat 2014. évi költségvetése teljesítésének jóváhagyása és maradványának elszámolása

***Előterjesztő***: Popovics György, a megyei közgyűlés elnöke

***Előadó:*** Dr. Péntek Péter, megyei főjegyző

***Előkészítő:*** Bodnár Mihály, osztályvezető
Antal Julianna,osztályvezető helyettes
Horváth Anita, költségvetési és pénzügyi referens

**Tisztelt Közgyűlés!**

A költségvetés végrehajtásáról az éves költségvetési beszámolók alapján évente, az elfogadott költségvetéssel összehasonlítható módon, az év utolsó napján érvényes szervezeti, besorolási rendnek megfelelően záró számadást (továbbiakban: zárszámadás) kell készíteni.

A ***költségvetés*** a tárgyévre *tervezett* kiadásokat és bevételeket, és ezek egyenlegét, a ***zárszámadás*** a tárgyévben *ténylegesen* befolyt bevételeket, és a *ténylegesen* teljesített kiadásokat, valamint ezek egyenlegét tartalmazza. Tehát a költségvetés *tervszámokat*, a zárszámadás *tényszámokat* tartalmaz.

A főjegyző által elkészített zárszámadási rendelettervezetet az elnök a költségvetési évet követő év negyedik hónap utolsó napjáig terjeszti a közgyűlés elé. A közgyűlés a zárszámadásról rendeletet alkot.

A maradvány lehet *kötelezettséggel terhelt maradvány*, illetve *szabad maradvány*.

A maradványt az Önkormányzatnál és a Hivatalnál külön-külön is meg kell állapítani.

Az Áht. és végrehajtási rendeletei alapján a Megyei Önkormányzat[1] 2014. évi gazdálkodásáról szóló költségvetési beszámolót az alábbiakban terjesztem elő.
Jelen beszámoló éves költségvetési és gazdálkodási adatai a pénzforgalommal és a főkönyvi nyilvántartással, főkönyvi analitikával alátámasztottak és azzal összhangban vannak.

[1] Ahol a beszámoló szövege „Megyei Önkormányzatot" említ, abban az esetben az Önkormányzat és az Önkormányzati Hivatal összevont, együttes értelmezésben olvasandó.

Sor került továbbá a beszámoló könyvvizsgáló általi felülvizsgálatára, hitelesítésére is.

## I.

## A MEGYEI ÖNKORMÁNYZATI FELADATELLÁTÁS ÁLTALÁNOS ÉRTÉKELÉSE

Az év során önkormányzatunk a jogszabályokban meghatározott feladatok ellátását megoldotta, a feladatok finanszírozását biztosítani tudta, gazdálkodása, likviditása kiegyensúlyozott, működése stabil volt. A 2014. évi költségvetés rendeletmódosításai, a kiemelt előirányzatokon belüli átcsoportosítással jellemzően lehetővé tették, hogy az előirányzatok (terv) és a teljesítési adatok összhangban legyenek, a teljesítési index 100 %, vagy ahhoz közeli lehessen. A tárgyévi beszámoló összesen bevételi és kiadási teljesítési adataira (azok nagyságrendjére) hatással volt az év elején a 2013. évi zárszámadásból beépülő maradvány.

A hivatal engedélyezett létszáma 25 fő volt, valamint 2 fő, főállású tisztségviselőként folytat tevékenységet önkormányzatunknál. Hivatalunk ellátta a területi nemzetiségi önkormányzatok gazdálkodásával kapcsolatos nyilvántartási, könyvelési feladatokat, valamint átvette az önkormányzat vagyonának gazdálkodásával kapcsolatos vagyonkezelői feladatokat. Jogszabályi elvárásoknak megfelelően számlavezetésünket a Magyar Államkincstár végzi. Egyes feladatok ellátására megbízási szerződés keretében vettünk igénybe: belső ellenőrt, informatikust, tűz- és munkavédelmi szakértőt, üzemorvost.

## II.

## AZ ÖNKORMÁNYZAT BEVÉTELEINEK ALAKULÁSA

(a rendelet tervezet 2. sz. melléklete)

Az Önkormányzat **összes bevétele** (bevételi főösszeg) 2014. december 31-én 452.684 E Ft volt.

**Saját bevételek:**

E bevételek között realizálódtak a bérbeadásból származó bevételek (Nagytanácsterem, EGTC irodabérleti díj) a realizált saját bevétel mértéke 1.447 E Ft.

**Önkormányzatok költségvetési támogatási bevétele:**

Központi költségvetésből összesen 245.185 E Ft folyt be, melynek jelentős részét (92,8 %) a megyei önkormányzatok működésének költségvetési támogatása teszi ki 227.600 E Ft értékben, amit havi bontásban a nettó elszámolás keretében kaptunk meg. A 17.040 E Ft a megyei önkormányzati tartalékalapból kapott, feladathoz kötött kiegészítő támogatás. A bérkompenzációhoz kapcsolódó bevételek jelentkeztek még bevételként 545 E Ft összegben.

**Működési célú támogatás értékű bevétel:**

A területfejlesztési tevékenység támogatása a konvergencia régiókban lévő megyei önkormányzatok számára című pályázat (ÁROP-1.2.11./A-2013-0022) került benyújtásra, melyet 2013.11.06.-án sikeresen elnyertünk, melyből 10.172 E Ft-ot működési célra 2014. évben átutaltak számunkra.

3.648 E Ft-ot az Önkormányzat megelőlegezett még 2013. évben pályázati célokra, melyet 2014. évben a beérkezett pályázati forrásból visszautaltunk az önkormányzat pénzforgalmi számlájára.

**Felhalmozási célú támogatás értékű bevétel:**

A területfejlesztési tevékenység támogatása a konvergencia régiókban lévő megyei önkormányzatok számára című pályázat (ÁROP-1.2.11./A-2013-0022) keretében 42.064 E Ft-ot felhalmozási célra 2014. évben átutaltak számunkra.

**Támogatási kölcsön visszatérülése:**

2014. év során 22.500 E Ft térült meg a Települési, Pályázati, Fejlesztési Alapból nyújtott kölcsönök visszafizetéséből.

## III.

## AZ ÖNKORMÁNYZAT KIADÁSAINAK ALAKULÁSA

(a rendelet tervezet 2. sz. melléklete)

Az Önkormányzat 2014. december 31-i **összes kiadása** (kiadási főösszeg) 334.155 E Ft volt, ami a módosított előirányzat 71,6%-a.

**Személyi juttatások, munkaadókat terhelő járulékok:**

Az Önkormányzat kiadásai között kerültek tervezésre, és itt teljesültek a közgyűlési tagok tiszteletdíjai, az önkormányzati vezetők díjazása, továbbá az Önkormányzat által alapított szakmai, és megyei díjakban részesült személyek kifizetései. A személyi juttatás 49.392 E Ft és a munkáltató közterhei 14.558 E Ft.

**Dologi kiadások:**

Az önkormányzat dologi kiadásai között kerültek tervezésre, és itt teljesültek a kötelező feladatellátáshoz kapcsolódó készlet beszerzések (3.496 E Ft), kommunikációs szolgáltatások (288 E Ft), a pénzügyi szolgáltatásokat, karbantartási kisjavítási szolgáltatásokat, szakmai szolgáltatásokat, valamint az egyéb üzemeltetései, fenntartási szolgáltatásokat tartalmazó szolgáltatási kiadások (12.778 E Ft). Kiküldetések, reklám- és propaganda kiadások 5.871 E

Ft értékben teljesültek, az egyéb dologi kiadások összege 5.756 E Ft volt ennek 92,9 %-át az működési célú előzetesen felszámított áfa kiadások tették ki.

**Működési célra átadott pénzeszköz:**

Az összes kiadáson belüli legnagyobb tétel (45,3 %) a közgyűlés irányítása alá tartozó költségvetési szerv, a Hivatal részére nyújtott működési támogatás 151.727 E Ft értékben.

Az önkormányzat támogatást nyújtott a területi nemzetiségi önkormányzatoknak a működési kiadásaik finanszírozására 2.262 E Ft értékben, valamint megyei sportfeladatok (működési támogatás, nemzetközi versenyek szervezése) ellátására, megyei nemzetiségi találkozó és nemzetiségi nap megrendezésére fordított éves szinten 3.000 E Ft-ot. A támogatások nyújtása havi bontásban történt, igazodva a fő bevétel beérkezéséhez. Egyéb működési célú támogatások kerültek még átadásra 5.288 E Ft értékben. (1.400 E Ft-tal támogattuk a KEM Nemzetiségi találkozót, 3.648 E Ft támogatás kifizetésére az ÁROP pályázat keretében került sor, 240 E Ft a Megyei díjazottak részére került átadásra)

**Beruházások:**

A beruházások összege 62.673 E Ft volt ennek jelentős része az ÁROP pályázati forrásból valósult meg.

**Tartalék:**

Az éves gazdálkodás során fel nem használt maradvány egy része általános tartalékot képez, kiegészítve majd a 2015. évi tervek megvalósításához szükséges forrásokat. E soron csak előirányzatot mutathatunk ki. 2014. évet 23.506 E Ft tartalékkal zártuk.

## IV.

## A HIVATAL BEVÉTELEINEK ALAKULÁSA

(a rendelet tervezet 3. sz. melléklete)

A Hivatal **összes bevétele** (bevételi főösszeg) 2014. december 31-én 181.304 E Ft volt.

**Saját bevételek:**

A Hivatal működési bevétele 886 E Ft volt, ennek jelentős hányadát az Áfa visszatérülés (500 E Ft) tette ki, amely az előző években képződött folyószámlán lévő túlfizetésből származik. A Hivatal esetében az év során képződött saját bevételek folyamatosan átadásra kerültek az Önkormányzat részére.

**Működési célú támogatások ÁH-n belülről**

2014. évben lezajlott választásoknál jelentkező kiadások fedezetére a Hivatal 23.490 E Ft egyéb működési célú támogatást kapott a Nemzeti Választási Irodától.

Személyi juttatások összege 16.469 E Ft (beleértve a települések HVI vezetőinek és tagjai részére átadott pénzeszközöket is), járulék 4.168 E Ft, dologi kiadás 2.849 E Ft, beruházás 4 E Ft volt, ebből az összegből 957 E Ft kifizetésére 2015. év elején került sor, mert a választásokkal kapcsolatos elszámolások lezárása áthúzódott a következő évre.

**Irányító szervtől kapott támogatási bevétele:**

A Hivatal elkülönített költségvetésének fedezetéül, feladatainak ellátásához az önkormányzattól kapott működési támogatás szolgált összesen 151.727 E Ft értékben.

# V.

# A HIVATAL KIADÁSAINAK ALAKULÁSA

(a rendelet tervezet 3. sz. melléklete)

A Hivatal 2014. december 31-i **összes kiadása** (kiadási főösszeg) 171.959 E Ft volt.

**Személyi juttatások és munkaadót terhelő járulékok:**

A hivatali kiadások közül a személyi juttatások ráfordítása összesen: 111.491 E Ft, munkáltatót terhelő közteher: 29.839 E Ft volt. A fenti kiadások fedezték a Hivatali dolgozók bérét (alapilletmények, illetménykiegészítések és pótlékok, a munkába járás költségei, illetve cafetéria juttatások) és járulékait, valamint a megbízási szerződés keretében a hivatali feladatellátáshoz kapcsolódó további díjazást.

**Dologi kiadások:**

A hivatal dologi kiadásai között kerültek tervezésre, és itt teljesültek a hivatali feladatellátáshoz kapcsolódó készlet beszerzések (3.574 E Ft), kommunikációs szolgáltatások (4.208 E Ft), a pénzügyi szolgáltatásokat, karbantartási kisjavítási szolgáltatásokat, szakmai szolgáltatásokat, valamint az egyéb üzemeltetései, fenntartási szolgáltatásokat tartalmazó szolgáltatási kiadások (14.389 E Ft).

Rendkívüli dologi kiadás nem volt, a költségvetésben tervezett kiadásokra kellett csak pénzügyi fedezetet biztosítani, összesen 27.905 E Ft összegben, mely a kiadási főösszeg 16,2 %.-a.

Az éves gazdálkodást tekintve összességében az eredeti költségvetési szinten, vagy alatta teljesültek kiadásaink.

**Felújítások:**

2014. évben felújításra 99 E Ft összegben került sor Étkező-konyha kialakítása keretében.

**Beruházások:**

Tárgy év végén a hivatali feladatellátáshoz a korszerű biztonságos működés megteremtése érdekében kisebb fejlesztéseket hajtottunk végre. A kollégák részére új asztali számítógépek, lap-top, táblagép, kis értékű eszközök és szoftver vásárlására került sor. 2014. évben a beruházás összege 2.625 E Ft volt.

## VI.

## ÉRTÉKPAPÍR- ÉS HITELMŰVELETEK ALAKULÁSA

A Megyei Önkormányzat 2014. évben nem végzett értékpapír műveleteket, nem vett értékpapírokat és kötvényeket sem, év eleji nyitó állományában pedig nem birtokolt ilyeneket.

Hitelt 2014-ben nem terveztünk igénybe venni, s erre nem is került sor a kiegyensúlyozott gazdálkodásnak köszönhetően.

## VII.

## VAGYON ALAKULÁSA

A mérleget (eszközök és források alakulása, önkormányzat és hivatali bontásban), egyes kiemelt eszközök körében a leltárállapotot, a vagyonkatasztert „A MEGYEI ÖNKORMÁNYZATI VAGYON KIMUTATÁSA 2014. december 31-én" című tájékoztató füzet tartalmazza.

A megyei önkormányzat tárgyi eszköz vagyonát a 2014. 12. 31-i állapotnak megfelelő vagyonleltár mutatja be, melyet az év végén lebonyolított fizikai leltárfelvétel támaszt alá. A vagyoni kör nagyobb részben a 2011.12.31-ig a megyei önkormányzat fenntartása és irányítása alá tartozó Tatabányai GSZSZ-től, mint vagyonkezelőtől térítésmentesen átvett, valamint a KEM Területfejlesztési Tanácstól jogutódlás keretében átvett és a tárgyévben beszerzett eszközök köréből áll. Az eszközök vagyonkezelője – néhány

kivétellel[2] – a Hivatal. A vagyonrendeletünknek megfelelően az önkormányzat vagyona a nemzeti vagyon részét képezi, melyen belül elkülönítetten tartjuk nyilván a törzsvagyon és üzleti vagyon körébe tartozó vagyonelemeket. A törzsvagyon közvetlenül a kötelező önkormányzati feladatkör ellátását szolgáló, önkormányzati tulajdonban álló forgalomképtelen vagyon, vagy amelyet törvény vagy helyi önkormányzati rendelet korlátozottan forgalomképesnek minősít. Hatályos vagyonrendeletünk értelmében az önkormányzat valamennyi ingó vagyontárgya és vagyoni értékű joga forgalomképes.
Az összevont mérleg szerinti immateriális javak és tárgyi eszközök nettó állománya 82.924 E Ft 2014. 12.31-én.

**Hivatal:**
Az Önkormányzat és Hivatal működésével kapcsolatban nincs függő vagy folyamatban lévő, lezárt, vagy a beszámoló készítés lezárása előtt ismertté vált per vagy kártérítési igény.

## VIII.
## MARADVÁNY

Az Önkormányzat 2014. évi maradványa 116.644 E Ft, ebből kötelezettségvállalással terhelt 45.976 E Ft, a szabad maradvány összege 70.668 E Ft. A maradvány levezetését a 4. számú melléklet tartalmazza.

A Hivatal 2014. évi maradványa 9.345 E Ft, ebből kötelezettségvállalással terhelt 9.345 E Ft. A maradvány levezetését a 5. számú melléklet tartalmazza.

A maradványt terhelő kötelezettségek elsősorban a december havi nem rendszeres személyi juttatások kifizetéséből, azok járulékaiból, illetve 2014. évi Megyei Önkormányzati Tartalék 2015. évre áthúzódó részéből állnak.

[2] Területfejlesztés, környezetvédelem témában elkészített szellemi termékek (koncepciók, programok, jelzálog jog és gépek, berendezések)

Kérem a T. Közgyűlést, hogy beszámolómat, illetve a rendeletet elfogadni szíveskedjék.

**Tatabánya, 2015. április 16.**

**Popovics György**

**közgyűlés elnöke**

**T E R V E Z E T**

**A Komárom-Esztergom Megyei Közgyűlés**

**..../2015. (IV. 30.) önkormányzati rendelete**

***a Komárom-Esztergom Megyei Önkormányzat***

***2014. évi költségvetése teljesítésének jóváhagyásáról***

***és maradványa elszámolásáról***

A Komárom-Esztergom Megyei Közgyűlés az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV.törvény 91. § (1) bekezdésében meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

**I. fejezet**

**2014. évi költségvetés végrehajtása**

**1. §**

A Közgyűlés a Komárom –Esztergom Megyei Önkormányzat 2014. évi költségvetésének végrehajtását

452.684 E Ft összegű ***teljesített bevétellel,***

334.155 E Ft összegű ***teljesített kiadással***

hagyja jóvá, az 1, 2, 3, 4., és 5. számú mellékletek szerinti részletezéssel.

**II. fejezet**

**A 2014. évi maradvány megállapítása**

**2. §**

(1) A Közgyűlés az Önkormányzat 2014. maradványát **125.989 E Ft-ban** állapítja meg, ebből: az Önkormányzat maradványa, **116.644 E Ft,** a Hivatal maradványa **9.345 E Ft.**

**3. §**

(1) A Közgyűlés – a 2014.01.01.-én hatályba lépett pénzügyi- és számviteli jogszabályi változásokra tekintettel - elrendeli *a 2014. évi maradvány összegével megegyező* maradvány beépítését a Megyei Önkormányzat 2014. évi költségvetésébe.

(2) E rendelet *kihirdetésének helye* a Komárom-Esztergom Megyei Önkormányzat Tatabánya, Fő tér 4. sz. alatti székházának bejárati portálján elhelyezett hivatalos hirdetőtáblája, *kihirdetésének időpontja* 2015. április 29, *hatályba lépésének napja* 2014. április 30.

**Tatabánya, 2015. április 17.**

**Dr. Péntek Péter**
megyei főjegyző

**Popovics György**
a megyei közgyűlés elnöke

**A 2014. évi költségvetés mellékletei**

| | |
|---|---|
| 1. sz. melléklet | a Megyei Önkormányzat összevont mérlege |
| 2. sz. melléklet | a Közgyűlés működési és felhalmozási bevételei és kiadásai |
| 3. sz. melléklet | a Hivatal működési és felhalmozási bevételei és kiadásai |
| 4. sz. melléklet | a Hivatal maradványkimutatása |
| 5. sz. melléklet | az Önkormányzat maradványkimutatása |

2015. (IV.30.) ÖR. 1. számú melléklete

# a Megyei Önkormányzat összevont mérlege 2014. december 31.

eFt-ban

| Bevételek | | | | | Kiadások | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **Működési mérleg** | | | | | | | | | |
| | Eredeti előirányzat | módosított előirányzat | Teljesítés | Teljesítés %-a | | Eredeti előirányzat | módosított előirányzat | Teljesítés | Teljesítés %-a |
| *Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)* | 227 600 | 286 560 | 272 613 | 95,1 | *Személyi juttatások (K1)* | 157 831 | 181 792 | 160 883 | 88,5 |
| Közhatalmi bevételek (B3) | 0 | 0 | 0 | 0,0 | *Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)* | 44 998 | 46 753 | 44 397 | 95,0 |
| *Működési bevételek (B4)* | 0 | 2 361 | 2 333 | 98,8 | *Dologi kiadások (K3)* ebből: ÁROP 88.885 | 163 267 | 126 874 | 56 094 | 44,2 |
| *Működési célú átvett pénzeszközök (B6)* | 70 549 | 0 | 0 | 0,0 | *Egyéb működési célú kiadások (K5)* | 33 189 | 38 916 | 11 796 | 30,3 |
| *Előző év költségvetési maradványának igénybevétele működési célú (B8.1.1.)* | 101 136 | 105 414 | 105 414 | 100,0 | *Ebből: nemzetiségi támogatás* | *2 262* | *2 262* | *2 262* | 100,0 |
| Működési bevételek összesen: | 399 285 | 394 335 | 380 360 | 96,5 | Működési kiadások összesen: | 399 285 | 394 335 | 273 170 | 69,3 |

| Bevételek | | | | | Kiadások | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **Felhalmozási mérleg** | | | | | | | | | |
| | Eredeti előirányzat | módosított előirányzat | Teljesítés | Teljesítés %-a | | Eredeti előirányzat | módosított előirányzat | Teljesítés | Teljesítés %-a |
| *Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1) felhalmozási célra* | | 9882 | 9882 | 100,0 | | | | | |
| *Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)* | 15 400 | 64 564 | 64 564 | 100,0 | *Beruházások (K6)* | 13 952 | 70 170 | 65 298 | 93,1 |
| *Felhalmozási bevételek (B5)* | 0 | 118 | 16 | 13,6 | *Felújítások (K7)* | 0 | 99 | 99 | 100,0 |
| *Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)* | 1 115 | 0 | 0 | 0,0 | *Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)* | 15 400 | 22 500 | 17 575 | 78,1 |
| *Előző év költségvetési maradványának igénybevétele felhalmozási célú (B8.1.2.)* | 12 837 | 18 205 | 18 205 | 100,0 | | 0 | 0 | 0 | 0,0 |
| Felhalmozási bevételek összesen: | 29 352 | 92 769 | 92 667 | 99,9 | Felhalmozási kiadások összesen: | 29 352 | 92 769 | 82 972 | 89,4 |
| Függő tételek | | | 130 | | Függő tételek | | | 1 448 | |
| BEVÉTELEK mindösszesen: | 428 637 | 487 104 | 473 027 | 97,1 | KIADÁSOK mindösszesen: | 428 637 | 487 104 | 357 590 | 73,4 |

2015. (IV.30.) ÖR. 2. számú melléklete

**a Közgyűlés működési és felhalmozási bevételei és kiadásai 2014. december 31.**

| Megnevezés | Eredeti előirányzat | módosított előirányzat | Teljesítés | Teljesítés %-a |
|---|---|---|---|---|
| (+) Nyitó pénzkészlet | | | 114 301 | |
| (+) Összes pénzforgalmi bevétel | | | 334 250 | |
| (-) Összes pénzforgalmi kiadás | | | 334 155 | |
| (=) Záró pénzkészlet | | | 114 396 | |
| **BEVÉTELEK** | | | | |
| 1.1. Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása | 227 600 | 227 600 | 227 600 | 100,0 |
| 1.2. Működési célú központosított előirányzatok | 0 | 53 | 53 | 100,0 |
| 1.3. Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai | 0 | 17 532 | 17 532 | 100,0 |
| 1.4. Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről | 0 | 27 767 | 13 820 | 49,8 |
| ***1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)*** | ***227 600*** | ***272 952*** | ***259 005*** | 94,9 |
| 2.1. Felhalmozási célú önkormányzati támogatások | 0 | 0 | 0 | 0,0 |
| 2.2. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről | 15 400 | 22 500 | 22 500 | 100,0 |
| 2.3. Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről | 0 | 42 064 | 42 064 | 100,0 |
| ***2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)*** | ***15 400*** | ***64 564*** | ***64 564*** | 100,0 |
| 3.1. Egyéb közhatalmi bevételek | 0 | 0 | 0 | 0,0 |
| **3. Közhatalmi bevételek (B3)** | 0 | 0 | 0 | 0,0 |
| 4.1. Készletértékesítés ellenértéke | 0 | 0 | 0 | 0,0 |
| 4.2. Szolgáltatások ellenértéke | 0 | 0 | 0 | 0,0 |
| 4.3. Közvetített szolgáltatások ellenértéke | 0 | 5 | 5 | 100,0 |
| 4.4. Tulajdonosi bevételek | 0 | 1 440 | 1 440 | 100,0 |
| 4.5. Kiszámlázott általános forgalmi adó | 0 | 30 | 2 | 6,7 |
| 4.6. Általános forgalmi adó visszatérítése | 0 | | | 0,0 |
| 4.7. Egyéb működési bevételek | 0 | 0 | 0 | 0,0 |
| ***4. Működési bevételek (B4)*** | 0 | ***1 475*** | ***1 447*** | 98,1 |
| 5.1. Immateriális javak értékesítése | 0 | 0 | 0 | 0,0 |
| 5.2. Ingatlanok értékesítése | 0 | 0 | 0 | 0,0 |
| 5.3. Egyéb tárgyi eszközök értékesítése | 0 | 102 | 0 | 0,0 |
| 5.4. Részesedések értékesítése | 0 | 0 | 0 | 0,0 |
| 5.5. Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek | 0 | 0 | 0 | 0,0 |
| ***5. Felhalmozási bevételek (B5)*** | ***0*** | ***102*** | ***0*** | 0,0 |
| 6.1. Egyéb működési célú átvett pénzeszközök (ÁROP) | 70 549 | 0 | 0 | 0,0 |
| ***6. Működési célú átvett pénzeszközök (B6)*** | ***70 549*** | ***0*** | ***0*** | 0,0 |
| 7.1. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről | 0 | 0 | 0 | 0,0 |
| 7.2. Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök (ÁROP) | 1 115 | 0 | 0 | 0,0 |
| ***7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)*** | ***1 115*** | ***0*** | ***0*** | 0,0 |
| ***I. Költségvetési bevételek(B1-B7)*** | ***314 664*** | ***339 093*** | ***325 016*** | 95,8 |
| 8.1.1. Előző év költségvetési maradványának igénybevétele működési célú | 101 136 | 100 229 | 100 229 | 100,0 |
| 8.1.2. Előző év költségvetési maradványának igénybevétele felhalmozási célú | 12 837 | 18 205 | 18 205 | 100,0 |
| **8.1. Maradvány igénybevétele** | 113 973 | 118 434 | ***118 434*** | 100,0 |
| 8.2.1. Államháztartáson belüli megelőlegezések | 0 | 9 104 | 9 104 | 100,0 |
| 8.2.2. Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése | 0 | 0 | 0 | 0,0 |
| 8.2.3.1. Központi, irányító szervi támogatás működési céllal | 0 | 0 | 0 | 0,0 |
| 8.2.3.2. Központi, irányító szervi támogatás felhalmozási céllal | 0 | 0 | 0 | 0,0 |
| 8.2.3. Központi, irányító szervi támogatás | 0 | 0 | 0 | 0,0 |
| **8.2. Belföldi finanszírozás bevételei** | 0 | 9 104 | 9 104 | 100,0 |
| ***II. Finanszírozási bevételek (B8)*** | ***113 973*** | ***127 538*** | ***127 538*** | 100,0 |
| **BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (I.+II.)** | **428 637** | **466 631** | ***452 554*** | 97,0 |
| **Függő tételek** | | | 130 | |
| **BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN** | **428 637** | **466 631** | **452 684** | 97 |

2015. (IV.30.) ÖR. 2. számú melléklete

**a Közgyűlés működési és felhalmozási bevételei és kiadásai 2014. december 31.**

| Megnevezés | Eredeti előirányzat | módosított előirányzat | Teljesítés | Teljesítés %-a |
|---|---|---|---|---|
| **KIADÁSOK** | | | | |
| *1. Személyi juttatások (K1)* | *56 876* | *61 229* | *49 392* | *80,7* |
| *2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)* | *16 651* | *16 727* | *14 558* | *87,0* |
| *3. Dologi kiadások (K3)* ebből: ÁROP 88.885 | *128 784* | *98 883* | *28 189* | *28,5* |
| *4. Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)* | *0* | *0* | *0* | *0,0* |
| 5.1. Nemzetközi kötelezettségek | 1 200 | 1 246 | 1 246 | *100,0* |
| 5.2. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre | 10 562 | 10 164 | 7 550 | *74,3* |
| 5.3. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre | 0 | 4 000 | 3 000 | *75,0* |
| 5.4.1. Működési céltartalék | 9 727 | 9 727 | | *0,0* |
| 5.4.2. Megyei értéktár | 0 | 100 | | *0,0* |
| 5.4.3. Szociális és kultúrális alap | 0 | 228 | | *0,0* |
| 5.4.4. Általános tartalék | 11 700 | 13 451 | | *0,0* |
| 5.4.Tartalékok | 21 427 | 23 506 | 0 | *0,0* |
| *5. Egyéb működési célú kiadások (K5)* | *33 189* | *38 916* | *11 796* | *30,3* |
| 6.1. Immateriális javak beszerzése létesítése | 2 715 | 45 828 | 45 089 | *98,4* |
| 6.2. Ingatlanok beszerzése létesítése | 0 | 0 | 0 | *0,0* |
| 6.3. Informatikai eszközök beszerzése létesítése | 878 | 2 718 | 2 718 | *100,0* |
| 6.4. Egyéb tárgyi eszközök beszerzése létesítése | 200 | 4 315 | 1 181 | *27,4* |
| 6.5. Részesedések beszerzése | 0 | 500 | 500 | *100,0* |
| 6.6. Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások | 0 | 0 | 0 | *0,0* |
| 6.7. Beruházási célú előzetesen felszámított Áfa | 1 024 | 14 184 | 13 185 | *93,0* |
| *6. Beruházások (K6)* | *4 817* | *67 545* | *62 673* | *92,8* |
| 7.1. Ingatlanok felújítása | 0 | 0 | 0 | *0,0* |
| 7.2. Informatikai eszközök felújítása | 0 | 0 | 0 | *0,0* |
| 7.3. Egyéb tárgyieszközök felújítása | 0 | 0 | 0 | *0,0* |
| 7.4. Felújítási célú előzetesen felszámított Áfa | 0 | 0 | 0 | *0,0* |
| *7. Felújítások (K7)* | *0* | *0* | 0 | *0,0* |
| 8.1. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása, államháztartáson belülre | 15 400 | 22 500 | 17 575 | *78,1* |
| 8.2. Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre | 0 | 0 | 0 | *0,0* |
| 8.3. Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre | 0 | 0 | 0 | *0,0* |
| *8. Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)* | *15 400* | *22 500* | *17 575* | *78,1* |
| *I. Költségvetési kiadások (K1-K8)* | **255 717** | **305 800** | *184 183* | *60,2* |
| 9.1.1.Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása | 0 | 0 | 0 | *0,0* |
| 9.1.2. Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése | 0 | 9 104 | 0 | *0,0* |
| 9.1.3.1. Központi, irányító szervi támogatások folyósítása működési céllal | 172 920 | 151 727 | 151 727 | *100,0* |
| 9.1.3. Központi, irányító szervi támogatások folyósítása | 172 920 | 151 727 | 151 727 | 100 |
| **9.1. Belföldi finanszírozás kiadása** | **172 920** | **160 831** | *151 727* | *94,3* |
| *II. Finanszírozási kiadások(K9)* | *172 920* | *160 831* | *151 727* | *94,3* |
| *KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (I.+II.)* | *428 637* | *466 631* | *335 910* | *72,0* |
| Függő tételek | | | -1 755 | |
| *KIADÁSOK MINDÖSSZESEN* | **428 637** | **466 631** | **334 155** | *71,6* |

2015. (IV.30.) ÖR. 3. számú melléklete

**a Hivatal működési és felhalmozási bevételei és kiadásai 2014. december 31.**

| Megnevezés | Eredeti előirányzat | módosított előirányzat | Teljesítés | Teljesítés %-a |
|---|---|---|---|---|
| (+) Nyitó pénzkészlet | | | 0 | |
| (+) Összes pénzforgalmi bevétel | | | 176119 | |
| (-) Összes pénzforgalmi kiadás | | | 175162 | |
| (=) Záró pénzkészlet | | | 957 | |
| **BEVÉTELEK** | | | | |
| 1.1. Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása | 0 | 0 | 0 | 0,0 |
| 1.2. Működési célú központosított előirányzatok | 0 | 0 | 0 | 0,0 |
| 1.3. Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai | 0 | 0 | 0 | 0,0 |
| 1.4. Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről | 0 | 23 490 | 23 490 | 100,0 |
| ***1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)*** | ***0*** | ***23 490*** | ***23 490*** | **100,0** |
| 2.1. Felhalmozási célú önkormányzati támogatások | | | | 0,0 |
| 2.2. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről | 0 | 0 | 0 | 0,0 |
| 2.3. Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről | 0 | 0 | 0 | 0,0 |
| ***2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)*** | ***0*** | ***0*** | **0** | **0,0** |
| 3.1. Egyéb közhatalmi bevételek | | | | 0,0 |
| **3. Közhatalmi bevételek (B3)** | **0** | **0** | ***0*** | **0,0** |
| 4.1. Készletértékesítés ellenértéke | | | | 0,0 |
| 4.2. Szolgáltatások ellenértéke | 0 | 0 | | 0,0 |
| 4.3. Közvetített szolgáltatások ellenértéke | | 321 | 321 | 100,0 |
| 4.4. Tulajdonosi bevételek | 0 | 0 | 0 | 0,0 |
| 4.5. Kiszámlázott általános forgalmi adó | | 47 | 47 | 100,0 |
| 4.6. Általános forgalmi adó visszatérítése | | 500 | 500 | 100,0 |
| 4.7. Egyéb működési bevételek | | 18 | 18 | 100,0 |
| ***4. Működési bevételek (B4)*** | ***0*** | ***886*** | ***886*** | **100,0** |
| 5.1. Immateriális javak értékesítése | | | | 0,0 |
| 5.2. Ingatlanok értékesítése | 0 | 0 | | 0,0 |
| 5.3. Egyéb tárgyi eszközök értékesítése | 0 | 16 | 16 | 100,0 |
| 5.4. Részesedések értékesítése | 0 | 0 | | 0,0 |
| 5.5. Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek | | | | 0,0 |
| ***5. Felhalmozási bevételek (B5)*** | ***0*** | ***16*** | ***16*** | **100,0** |
| 6.1. Egyéb működési célú átvett pénzeszközök | | | | 0,0 |
| ***6. Működési célú átvett pénzeszközök (B6)*** | ***0*** | ***0*** | ***0*** | **0,0** |
| 7.1. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről | | | | 0,0 |
| 7.2. Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök | 0 | 0 | | 0,0 |
| ***7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)*** | ***0*** | ***0*** | ***0*** | **0,0** |
| ***I. Költségvetési bevételek(B1-B7)*** | ***0*** | ***24 392*** | ***24 392*** | **100,0** |
| 8.1.1. Előző év költségvetési maradványának igénybevétele | | 5 185 | 5 185 | 100,0 |
| 8.1.2. Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele | 0 | 0 | | 0,0 |
| **8.1. Maradvány igénybevétele** | **0** | **5 185** | ***5 185*** | **100,0** |
| 8.2.1. Államháztartáson belüli megelőlegezések | 0 | 0 | | 0,0 |
| 8.2.2. Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése | 0 | 0 | | 0,0 |
| 8.2.3.1. Központi, irányító szervi támogatás működési céllal | 172 920 | 151 727 | 151 727 | 100,0 |
| 8.2.3. Központi, irányító szervi támogatás | 172 920 | 151 727 | 151 727 | 100 |
| **8.2. Belföldi finanszírozás bevételei** | **172 920** | **151 727** | ***151 727*** | **100,0** |
| ***II. Finanszírozási bevételek (B8)*** | ***172 920*** | ***156 912*** | ***156 912*** | **100,0** |
| **BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (I.+II.)** | **172 920** | **181 304** | ***181 304*** | **100,0** |
| **Függő tételek** | | | | |

2015. (IV.30.) ÖR. 3. számú melléklete

**a Hivatal működési és felhalmozási bevételei és kiadásai 2014. december 31.**

| Megnevezés | Eredeti előirányzat | módosított előirányzat | Teljesítés | Teljesítés %-a |
|---|---|---|---|---|
| **KIADÁSOK** | | | | |
| *1. Személyi juttatások (K1)* | *100 955* | *120 563* | *111 491* | *92,5* |
| *2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)* | *28 347* | *30 026* | *29 839* | *99,4* |
| *3. Dologi kiadások (K3)* | *34 483* | *27 991* | *27 905* | *99,7* |
| *4. Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)* | *0* | *0* | | *0,0* |
| 5. 1. Nemzetközi kötelezettségek | 0 | 0 | | 0,0 |
| 5.2. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre | 0 | 0 | | 0,0 |
| 5.3. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre | 0 | 0 | | 0,0 |
| 5.4.1. Működési céltartalék | 0 | 0 | | 0,0 |
| 5.4.2. Általános tartalék | 0 | 0 | | 0,0 |
| 5.4.Tartalékok | 0 | 0 | | 0,0 |
| *5. Egyéb működési célú kiadások (K5)* | *0* | *0* | 0 | 0,0 |
| 6.1. Immateriális javak beszerzése létesítése | 0 | 110 | 110 | 100,0 |
| 6.2. Ingatlanok beszerzése létesítése | 0 | 0 | | 0,0 |
| 6.3. Informatikai eszközök beszerzése létesítése | 0 | 1 056 | 1 056 | 100,0 |
| 6.4. Egyéb tárgyi eszközök beszerzése létesítése | 7 193 | 967 | 967 | 100,0 |
| 6.5. Részesedések beszerzése | 0 | 0 | | 0,0 |
| 6.6. Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások | 0 | 0 | | 0,0 |
| 6.7. Beruházási célú előzetesen felszámított Áfa | 1 942 | 492 | 492 | 100,0 |
| *6. Beruházások (K6)* | *9 135* | *2 625* | *2 625* | *100,0* |
| *ebből: Eszközpótlási keret* | *8 500* | *0* | *0* | *0,0* |
| *ebből: Hivatali beruházások* | *635* | *0* | *0* | *0,0* |
| 7.1. Ingatlanok felújítása | 0 | 78 | 78 | 100,0 |
| 7.2. Informatikai eszközök felújítása | 0 | 0 | 0 | 0,0 |
| 7.3. Egyéb tárgyieszközök felújítása | 0 | 0 | 0 | 0,0 |
| 7.4. Felújítási célú előzetesen felszámított Áfa | 0 | 21 | 21 | 100,0 |
| *7. Felújítások (K7)* | *0* | *99* | *99* | *100,0* |
| 8.1. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása, államháztartáson belülre | 0 | 0 | | 0,0 |
| 8.2. Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre | 0 | 0 | | 0,0 |
| 8.3. Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre | 0 | 0 | | 0,0 |
| *8. Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)* | *0* | *0* | *0* | *0,0* |
| *I. Költségvetési kiadások (K1-K8)* | 172 920 | 181 304 | *171 959* | *94,8* |
| 9.1.1.Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása | 0 | 0 | | 0,0 |
| 9.1.2. Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése | 0 | 0 | | 0,0 |
| 9.1.3.1. Központi, irányító szervi támogatások folyósítása működési céllal | 0 | 0 | 0 | 0,0 |
| 9.1.3.2. Központi, irányító szervi támogatások folyósítása felhalmozási céllal | 0 | 0 | | 0,0 |
| 9.1.3. Központi, irányító szervi támogatások folyósítása | 0 | 0 | 0 | 0,0 |
| **9.1. Belföldi finanszírozás kiadása** | *0* | *0* | *0* | *0,0* |
| *II. Finanszírozási kiadások(K9)* | *0* | *0* | *0* | *0,0* |
| *KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (I.+II.)* | *172 920* | *181 304* | *171 959* | *94,8* |
| *Függő tételek* | | | *3 203* | |
| *KIADÁSOK MINDÖSSZESEN* | *172 920* | *181 304* | *175 162* | *96,6* |
| *Teljes munkaidőben foglalkoztatottak (fő)* | 25 | 23 | 23 | 100,0 |
| *Rész-munkaidőben foglalkoztatottak (fő)* | 0 | 0 | | 0,0 |

2015. (IV.30.) OR.4.. számú melléklete

Komárom-Esztergom Megyei Önkormányzati Hivatal Maradványkimutatása

| | | | |
|---|---|---|---|
| 01 | 01 | Alaptevékenység költségvetési bevételei | 24 392 |
| 02 | 02 | Alaptevékenység költségvetési kiadásai | 171 959 |
| **03** | **I** | **Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)** | **-147 567** |
| 04 | 03 | Alaptevékenység finanszírozási bevételei | 156 912 |
| 05 | 04 | Alaptevékenység finanszírozási kiadásai | 0 |
| **06** | **II** | **Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04)** | **156 912** |
| **07** | **A)** | **Alaptevékenység maradványa (=±I±II)** | **9 345** |
| 08 | 05 | Vállalkozási tevékenység költségvetési bevételei | 0 |
| 09 | 06 | Vállalkozási tevékenység költségvetési kiadásai | 0 |
| **10** | **III** | **Vállalkozási tevékenység költségvetési egyenlege (=05-06)** | **0** |
| 11 | 07 | Vállalkozási tevékenység finanszírozási bevételei | 0 |
| 12 | 08 | Vállalkozási tevékenység finanszírozási kiadásai | 0 |
| **13** | **IV** | **Vállalkozási tevékenység finanszírozási egyenlege (=07-08)** | **0** |
| **14** | **B)** | **Vállalkozási tevékenység maradványa (=±III±IV)** | **0** |
| **15** | **C)** | **Összes maradvány (=A+B)** | **9 345** |
| **16** | **D)** | **Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa** | **9 345** |
| **17** | **E)** | **Alaptevékenység szabad maradványa (=A-D)** | **0** |
| **18** | **F)** | **Vállalkozási tevékenységet terhelő befizetési kötelezettség (=B*0,1)** | **0** |
| **19** | **G)** | **Vállalkozási tevékenység felhasználható maradványa (=B-F)** | **0** |

2015. (IV.30.) OR. 5. számú melléklete

Komárom-Esztergom Megyei Önkormányzat Maradványkimutatása

| | | | |
|---|---|---|---|
| 01 | 01 | Alaptevékenység költségvetési bevételei | 325 016 |
| 02 | 02 | Alaptevékenység költségvetési kiadásai | 184 183 |
| **03** | **I** | **Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)** | **140 833** |
| 04 | 03 | Alaptevékenység finanszírozási bevételei | 127 538 |
| 05 | 04 | Alaptevékenység finanszírozási kiadásai | 151 727 |
| **06** | **II** | **Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04)** | **-24 189** |
| **07** | **A)** | **Alaptevékenység maradványa (=±I±II)** | **116 644** |
| 08 | 05 | Vállalkozási tevékenység költségvetési bevételei | 0 |
| 09 | 06 | Vállalkozási tevékenység költségvetési kiadásai | 0 |
| **10** | **III** | **Vállalkozási tevékenység költségvetési egyenlege (=05-06)** | **0** |
| 11 | 07 | Vállalkozási tevékenység finanszírozási bevételei | 0 |
| 12 | 08 | Vállalkozási tevékenység finanszírozási kiadásai | 0 |
| **13** | **IV** | **Vállalkozási tevékenység finanszírozási egyenlege (=07-08)** | **0** |
| **14** | **B)** | **Vállalkozási tevékenység maradványa (=±III±IV)** | **0** |
| **15** | **C)** | **Összes maradvány (=A+B)** | **116 644** |
| **16** | **D)** | **Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa** | **45 976** |
| **17** | **E)** | **Alaptevékenység szabad maradványa (=A-D)** | **70 668** |
| **18** | **F)** | **Vállalkozási tevékenységet terhelő befizetési kötelezettség (=B*0,1)** | **0** |
| **19** | **G)** | **Vállalkozási tevékenység felhasználható maradványa (=B-F)** | **0** |

KOMÁROM-ESZTERGOM MEGYEI ÖNKORMÁNYZAT

# A MEGYEI ÖNKORMÁNYZAT VAGYONLELTÁRA

# 2014. DECEMBER 31-ÉN

**Mellékletek:**

1. Önkormányzat mérlege (törzsszám: 729589)
2. Hivatal mérlege (törzsszám: 384005)
3. Saját tulajdonában lévő ingatlanok
4. A törzsvagyonba tartozó egyéb vagyontárgyak
5. Vagyonkataszter vagyonkezelőként
6. Befektetett pénzügyi eszközök /részesedések/

Készült: 2015. április 9.

Összeállította: Bodnár Mihály, Vida Istvánné és Horváth Anita

**Hivatal mérlege** *(2014. december 31-én, ezer forintban)*

| | 2013. | 2014. |
|---|---|---|
| **ESZKÖZÖK** | **38.944** | **37.977** |
| **I. Immateriális javak összesen** | **3.084** | **1.095** |
| 1. Ingatlanok és kapcs.vagyon ért. jogok | 21.205 | 20.740 |
| 2. Gépek Berendezések | 8.758 | 5.290 |
| 3. Járművek | 0 | 0 |
| 4. Beruházások | 0 | 0 |
| **II. Tárgyi eszközök összesen (1-4)** | **29.963** | **26.030** |
| 5. Tartós részesedések | 100 | 100 |
| 6. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok | 0 | 0 |
| 7. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése | 0 | 0 |
| **III. Befektetett pénzügyi eszközök össz. (5-7)** | **100** | **100** |
| **A. Nemzeti vagyonba tartozó bef. eszközök (I-III)** | **33.147** | **27.225** |
| 8. Készletek | 0 | 1.035 |
| 9. Értékpapírok | 0 | 0 |
| **B. Nemzeti vagyonba tartozó forgóeszközök (8-9)** | **0** | **1.035** |
| 10. Pénzeszközök | 0 | 957 |
| **C. Pénzeszközök (10)** | **0** | **957** |
| 11. Költségv. évben esedékes mük. célú tám. bev. ÁH-n bel. | 502 | 0 |
| 12. Költségv. évben esedékes köv. mük. bev. | 0 | 30 |
| 12. Költségv. évben esedékes köv. felhalm. bevételre. | 0 | 102 |
| **D/I. Költségvetési évben esedékes követelések** | **502** | **132** |
| 12. Költségv. évet köv. esed. köv. mük. célú tám. ÁH-n bel. | 110 | 0 |
| **D/II. Költségvetési évet követően esedékes követelések** | **110** | **0** |
| Adott előlegek | 0 | 300 |
| Forgótőke elszámolása | 0 | 110 |
| **D/III. Követelés jellegű sajátos elszámolások** | **0** | **410** |
| **D. Követelések összesen** | **612** | **542** |
| **F. Aktív időbeli elhatárolások** | **0** | **131** |
| **FORRÁSOK** | **38.944** | **37.977** |
| 1. Nemzeti vagyon induláskori értéke | 133.508 | 133.508 |
| 2. Nemzeti vagyon változásai | 0 | 972 |
| 3. Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai | 0 | 0 |
| 4. Felhalmozott eredmény | -95136 | -95136 |
| 5. Mérleg szerinti eredmény | 0 | -16.471 |
| **G. SAJÁT TŐKE ÖSSZESEN** | **38.372** | **22.873** |
| 6. Költségvetési évben esedékes köt. dologi kiadásokra | 572 | 0 |
| **H/I. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek** | **572** | **0** |
| 7. Költségvetési évet köv. esedékes köt. dologi kiadásra | 0 | 188 |
| **H/II. Költségvetési évet követően esedékes kötelezetts.** | **0** | **188** |
| Kapott előleg | **0** | **0** |
| **H/III. Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások** | **0** | **0** |
| **H. Kötelezettségek (I-III.)** | **572** | **188** |
| Költségek, ráfordítások időbeli elhatárolása | 0 | 14.916 |
| **K/ Passzív időbeli elhatárolások** | **0** | **14.916** |
| | | |
| **MÉRLEGFŐÖSSZEG (eszközök és források egyező végösszege)** | **38.944** | **37.977** |

Tatabánya, 2015. április 15.

**Önkormányzat mérlege** *(2014. december 31-én, ezer forintban)*

| | 2013. | 2014. |
|---|---|---|
| **ESZKÖZÖK** | **182.556** | **213.046** |
| **I. Immateriális javak összesen** | **17.784** | **52.955** |
| 1. Ingatlanok és kapcs.vagyon ért. jogok | 2.757 | 2.277 |
| 2. Gépek Berendezések | 58 | 567 |
| 3. Járművek | 0 | 0 |
| 4. Beruházások | 0 | 0 |
| **II. Tárgyi eszközök összesen (1-4)** | **2.815** | **2.844** |
| 5. Tartós részesedések | 289 | 1.789 |
| 6. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok | 0 | 0 |
| 7. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése | 0 | 0 |
| **III. Befektetett pénzügyi eszközök össz. (5-7)** | **289** | **1.789** |
| **A. Nemzeti vagyonba tartozó bef. eszközök (I-III)** | **20.888** | **57.588** |
| 8. Készletek | 1.451 | 2.061 |
| 9. Értékpapírok | 0 | 0 |
| **B. Nemzeti vagyonba tartozó forgóeszközök (8-9)** | **1.451** | **2.061** |
| 10. Pénzeszközök | 114.301 | 114.397 |
| **C. Pénzeszközök (10)** | **114.301** | **114.397** |
| 13.Költségvetési évben esedékes köv. mük. bevételre | 270 | 0 |
| **D/I. Költségvetési évben esedékes követelések** | **270** | **0** |
| 14. Költségv. évet köv. esedékes köv. felh. célú tám. | 41.512 | 36.587 |
| **D/II. Költségvetési évet követően esedékes követelések** | **41.512** | **36.587** |
| **D. Követelések összesen** | **41.782** | **36.587** |
| **F. Aktív időbeli elhatárolások** | **0** | **23** |
| **FORRÁSOK** | **182.556** | **213.046** |
| 1. Nemzeti vagyon induláskori értéke | 22.851 | 22.851 |
| 2. Nemzeti vagyon változásai | 0 | 1.610 |
| 3. Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai | 114.301 | 114.301 |
| 4. Felhalmozott eredmény | 44.730 | 44.730 |
| 5. Mérleg szerinti eredmény | 0 | 15.574 |
| **G. SAJÁT TŐKE ÖSSZESEN** | **181.882** | **199.066** |
| 6. Költségvetési évben esedékes köt. dologi kiadásokra | 674 | 0 |
| **H/I. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek** | **674** | **0** |
| 7. Költségvetési évet köv. esedékes köt. dologi kiadásra | 0 | 2 |
| 8. Költségvetési évet köv. esedékes köt. finansz. kiad.-ra | **0** | **9.104** |
| **H/II. Költségvetési évet követően esedékes kötelezetts.** | **0** | **9.106** |
| Kapott előleg | **0** | **143** |
| **H/III. Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások** | **0** | **143** |
| **H. Kötelezettségek (I-III.)** | **674** | **9249** |
| Költségek, ráfordítások időbeli elhatárolása | 0 | 4731 |
| **K/ Passzív időbeli elhatárolások** | **0** | **4.731** |
| | | |
| **MÉRLEGFŐÖSSZEG (eszközök és források egyező végösszege)** | **182.556** | **213.046** |

Tatabánya, 2015. április 15.

3. számú melléklet

**Komárom-Esztergom Megyei Önkormányzat saját tulajdonában lévő ingatlanok nyilvántartása 2014. december 31.**

| S.SZ. | Helyrajzi szám | Cím | Rendeltetés | A telken lévő építmény (db) | Nyilvántartási érték (e Ft) bruttó | nettó (2014.12.31.) | Megjegyzés | Vagyonkezelő |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **KORLÁTOZOTTAN FORGALOMKÉPES INGATLANOK (TÖRZSVAGYON)** | | | | | | | | |
| 1. | 11202 | Tatabánya, Fő tér 4. | Megyeháza épület | 1 | 20 853 | 15 338 | 10 %-os tulajdonrész | KEMÖ Hivatal |
| | | Tatabánya, Fő tér 4. | Megyeháza telek | | 2 395 | 2 395 | 10 %-os tulajdonrész | KEMÖ Hivatal |
| **FORGALOMKÉPES INGATLANOK (ÜZLETI VAGYON)** | | | | | | | | |
| 1. | 14334/17 | Tatabánya, Gál I. lakótelep | Garázs | 1 | 1 815 | 1 228 | 100 %-os tulajdonrész | KEMÖ Hivatal |
| | | Tatabánya, Gál I. lakótelep | Telek | | 135 | 135 | 100 %-os tulajdonrész | KEMÖ Hivatal |
| 2. | 7165/16/A/ | Tatabánya, Millenniumi lakópark | Társasgarázs | 1 | 2 431 | 1 644 | 100 %-os tulajdonrész | KEMÖ Hivatal |
| **ÖSSZESEN: 3 db önálló helyrajzi számon nyilvántartott ingatlan** | | | | | **27 629** | **20 740** | | |

Tatabánya, 2015. április 17.

**A törzsvagyonba tartozó egyéb vagyontárgyak 2014. december 31-én**

Komárom-Esztergom Megyei Önkormányzat kezelésében a kötelező önkormányzati feladatkör ellátását szolgáló saját tulajdonban álló forgalomképtelen és korlátozottan forgalomképes vagyontárgyakon túl egyéb vagyontárgyak nincsenek (pl. levéltári anyag, muzeális érték, gyűjtemény.

Tatabánya, 2015. április 15.

5. számú melléklet

Vagyonkataszter

| Hivatal | Eszközök nettó értéke | Nemzeti vagyon | | Fizikai jellemzők | | | Jogi besorolás | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Törzsvagyon | Üzleti vagyon | ingó | ingatlan | vagyoni ért. Jog | forgalom-képes | korlátozottan forg.képes | forgalom-képtelen |
| **Immateriális javak** | **1 095** | | | | | | | | |
| *Szellemi termékek* | *592* | | X | X | | | X | | |
| *Vagyoni értékű jogok* | *503* | | X | | | X | X | | |
| **Ingatlan és kapcs. vagy. ért. jogok** | **20 740** | | | | | | | | |
| *Megyeháza épületének 10 %-a* | *15 338* | X | | | X | | | X | |
| *Ingatlanhoz kapcs. telek* | *2 395* | X | | | X | | | X | |
| *2 db garázs* | *2 872* | | X | | X | | X | | |
| *Ingatlanokhoz kapcs. telek* | *135* | | X | | X | | X | | |
| **Gépek, berendezések** | **5 290** | | X | X | | | X | | |
| **Járművek** | **0** | | X | X | | | X | | |
| **Beruházás (befejezetlen)** | **0** | | | | | | | | |
| **Összesen** | **27 125** | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |

| Önkormányzat | Eszközök nettó értéke | Nemzeti vagyon | | Fizikai jellemzők | | | Jogi besorolás | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Törzsvagyon | Üzleti vagyon | ingó | ingatlan | vagyoni ért. Jog | forgalomképes | korlátozottan forg.képes | forgalomképtelen |
| **Immateriális javak** | **52 955** | | | | | | | | |
| *Szellemi termékek* | *52 955* | | X | X | | | X | | |
| *Vagyoni értékű jogok* | *0* | | | | | | | | |
| **Ingatlan és kapcs. vagy. ért. jogok** | **2 277** | | X | | | X | X | | |
| *Ácsteszéri jelzálogjog* | *2 277* | | | | | | | | |
| **Gépek, berendezések** | **567** | | X | X | | | X | | |
| **Járművek** | **0** | | | | | | | | |
| **Beruházás (befejezetlen)** | **0** | | | | | | | | |
| **Összesen** | **55 799** | | | | | | | | |
| **Mindösszesen** | **82 924** | | | | | | | | |

**Befektetett pénzügyi eszközök 2014. december 31-én**
**/részesedések/**

| Megnevezés | Nyilvántartási hely | Beszerzési vételi érték (E Ft) | Beszerzési névérték (E Ft) | 2014 Főkönyvi érték (E Ft) |
|---|---|---|---|---|
| EGTC üzletrész | önkormányzat | 289 | 289 | 289 |
| KDRFÜ üzletrész | önkormányzat | 1.000 | 1.000 | 1.000 |
| Duna-Gerecse Turisztikai Közhasznú Nonprofit Kft. | hivatal | 500 | 500 | 500 |
| Duna-Gerecse Turisztikai Közhasznú Nonprofit Kft. | hivatal | 100 | 100 | 100 |
| **Összesen** | | **1.889** | **1.889** | **1.889** |

Tatabánya, 2015.április 17.

# Jelentés a könyvvizsgálat végrehajtásáról

Komárom - Esztergom Megyei Önkormányzat

A költségvetési év:

2014. január 1. - 2014. december 31.

# Tartalomjegyzék

Komárom - Esztergom Megyei Önkormányzat
könyvvizsgálói jelentéséhez

**Szervezeti éves költségvetési beszámoló**

Mérleg
Eredménykimutatás
Maradvány kimutatás

**Könyvvizsgálati dokumentumok**

Független Könyvvizsgálói Jelentés
Vezetői levél
Teljességi nyilatkozat
Teljesítés igazolás

**Komárom - Esztergom Megyei Önkormányzat**

**MÉRLEG**

**ESZKÖZÖK**

| Ssz. | Megnevezés / E Ft | 2013. 12.31 | Módosítások | 2014.12.31 |
|---|---|---|---|---|
| A | NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK | 20 888 | 0 | 57 588 |
| I. | *Immateriális javak* | 17 784 | 0 | 52 955 |
| 1 | Vagyoni értékű jogok | | | |
| 2 | Szellemi termékek | 17 784 | | 52 955 |
| 3 | Immateriális javak értékhelyesbítése | | | |
| II. | *Tárgyi eszközök* | 2 815 | 0 | 2 844 |
| 1 | Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok | 2 757 | | 2 277 |
| 2 | Gépek, berendezések, felszerelések, járművek | 58 | | 567 |
| 3 | Tenyészállatok | | | |
| 4 | Beruházások, felújítások | | | |
| 5 | Tárgyi eszközök értékhelyesbítése | | | |
| III. | *Befektetett pénzügyi eszközök* | 289 | 0 | 1 789 |
| 1 | Tartós részesedések | 289 | | 1 789 |
| 2 | Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok | | | |
| 3 | Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése | | | |
| IV. | *Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök* | 0 | 0 | 0 |
| 1 | Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök | | | |
| 2 | Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök értékhelyesbítése | | | |
| B | NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK | 1 451 | 0 | 2 061 |
| I. | *Készletek* | 1 451 | 0 | 2 061 |
| 1 | Vásárolt készletek | 1 451 | | 2 061 |
| 2 | Átsorolt, követelés fejében átvett készletek | | | |
| 3 | Egyéb készletek | | | |
| 4 | Befejezetlen termelés, félkész termékek, késztermékek | | | |
| 5 | Növendék-, hízó és egyéb állatok | | | |
| II. | *Értékpapírok* | 0 | 0 | 0 |
| 1 | Nem tartós részesedések | | | |
| 2 | Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok | | | |
| C | PÉNZESZKÖZÖK | 114 301 | 0 | 114 397 |
| I. | *Hosszú lejáratú betétek* | | | |
| II. | *Pénztárak, csekkek, betétkönyvek* | 328 | | 471 |
| III. | *Forintszámlák* | 113 973 | | 113 926 |
| IV. | *Devizaszámlák* | | | |
| V. | *Idegen pénzeszközök* | | | |
| D | KÖVETELÉSEK | 41 782 | 0 | 36 587 |
| I. | *Költségvetési évben esedékes követelések* | 270 | 0 | 0 |
| 1 | Költségvetési évben esedékes követelések működési célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről | | | |
| 2 | Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről | | | |
| 3 | Költségvetési évben esedékes követelések közhatalmi bevételre | | | |
| 4 | Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételre | 270 | | |
| 5 | Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási bevételre | | | |
| 6 | Költségvetési évben esedékes követelések működési célú átvett pénzeszközre | | | |
| 7 | Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú átvett pénzeszközre | | | |
| 8 | Költségvetési évben esedékes követelések finanszírozási bevételekre | | | |
| II. | *Költségvetési évet követően esedékes követelések* | 41 512 | 0 | 36 587 |
| 1 | Költségvetési évet követően esedékes követelések működési célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről | | | |
| 2 | Költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről | 41 512 | | 36 587 |
| 3 | Költségvetési évet követően esedékes követelések közhatalmi bevételre | | | |
| 4 | Költségvetési évet követően esedékes követelések működési bevételre | | | |
| 5 | Költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási bevételre | | | |
| 6 | Költségvetési évet követően esedékes követelések működési célú átvett pénzeszközre | | | |
| 7 | Költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú átvett pénzeszközre | | | |
| 8 | Költségvetési évet követően esedékes követelések finanszírozási bevételekre | | | |
| III. | *Követelés jellegű sajátos elszámolások* | 0 | 0 | 0 |
| 1 | Adott előlegek | 0 | 0 | 0 |
| 2 | Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása | | | |
| 3 | Más által beszedett bevételek elszámolása | | | |
| 4 | Forgótőke elszámolása | | | |
| 5 | Vagyonkezelésbe adott eszközökkel kapcsolatos visszapótlási követelés elszámolása | | | |
| 6 | Nem társadalombiztosítás pénzügyi alapjait terhelő kifizetett ellátások megtérítésének elszámolása | | | |
| 7 | Folyósított, megelőlegezett társadalombiztosítási és családtámogatási ellátások elszámolása | | | |
| E | EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK | 4 134 | | 2 390 |
| F | AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK | 0 | 0 | 23 |
| 1 | Eredményszemléletű bevételek aktív időbeli elhatárolása | | | |
| 2 | Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása | | | 23 |
| 3 | Halasztott ráfordítások | | | |
| | ESZKÖZÖK ÖSSZESEN | 182 556 | 0 | 213 046 |

Budapest,
2015. április 14.

Bodnár Mihály
2800 Tatabánya Fő tér 4.
költségvetési osztályvezető

AUDIT SERVICE KFT
bejegyzett könyvvizsgáló cég
ny.sz.: 001030

Audit Service Kft.
könyvvizsgáló társaság
1022 Budapest, Bimbó út 3.
ny. sz.: 001030

Popovics György
2800 Tatabánya Fő tér 4.
elnök

Horányi Márton
kamarai tag könyvvizsgáló
s.sz: 001185

Horányi Márton
kamarai tag könyvvizsgáló
ny.sz.: 001185
kfgvetési.sz.: KM000333

| Komárom - Esztergom Megyei Önkormányzat | | | | |
|---|---|---|---|---|
| MÉRLEG | | | | |
| FORRÁSOK | | | | |
| Ssz. | Megnevezés / E Ft | 2013.12.31 | Módosítások | 2014.12.31 |
| G | SAJÁT TŐKE | 181 882 | 0 | 166 904 |
| I. | *Nemzeti vagyon induláskori értéke* | *22 851* | | *22 851* |
| II. | *Nemzeti vagyon változásai* | | | *1 610* |
| III. | *Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai* | *114 301* | | *114 301* |
| IV. | *Felhalmozott eredmény* | *44 730* | | *44 730* |
| V. | *Eszközök értékhelyesbítésének forrása* | | | |
| VI. | *Mérleg szerinti eredmény* | | | *-16 588* |
| H | KÖTELEZETTSÉGEK | 674 | 0 | 9 249 |
| I. | *Költségvetési évben esedékes kötelezettségek* | *674* | *0* | *0* |
| 1 | Költségvetési évben esedékes kötelezettségek személyi juttatásokra | | | |
| 2 | Költségvetési évben esedékes kötelezettségek munkaadókat terhelő járulékokra és szociális hozzájárulási adóra | | | |
| 3 | Költségvetési évben esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra | 674 | | |
| 4 | Költségvetési évben esedékes kötelezettségek ellátottak pénzbeli juttatásaira | | | |
| 5 | Költségvetési évben esedékes kötelezettségek egyéb működési célú kiadásokra | | | |
| 6 | Költségvetési évben esedékes kötelezettségek beruházásokra | | | |
| 7 | Költségvetési évben esedékes kötelezettségek felújításokra | | | |
| 8 | Költségvetési évben esedékes kötelezettségek egyéb felhalmozási célú kiadásokra | | | |
| 9 | Költségvetési évben esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra | | | |
| II. | *Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek* | *0* | *0* | *9 106* |
| 1 | Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek személyi juttatásokra | | | |
| 2 | Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek munkaadókat terhelő járulékokra és szociális hozzájárulási adóra | | | |
| 3 | Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra | | | 2 |
| 4 | Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek ellátottak pénzbeli juttatásaira | | | |
| 5 | Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek egyéb működési célú kiadásokra | | | |
| 6 | Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek beruházásokra | | | |
| 7 | Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek felújításokra | | | |
| 8 | Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek egyéb felhalmozási célú kiadásokra | | | |
| 9 | Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra | | | 9 104 |
| III. | *Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások* | *0* | *0* | *143* |
| 1 | Kapott előlegek | | | 143 |
| 2 | Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása | | | |
| 3 | Más szervezetet megillető bevételek elszámolása | | | |
| 4 | Forgótőke elszámolása (Kincstár) | | | |
| 5 | Vagyonkezelésbe vett eszközökkel kapcsolatos visszapótlási kötelezettség elszámolása | | | |
| 6 | Nem társadalombiztosítás pénzügyi alapjait terhelő kifizetett ellátások megtérítésének elszámolása | | | |
| 7 | Munkáltató által korengedményes nyugdíjhoz megfizetett hozzájárulás elszámolása | | | |
| I | EGYÉB SAJÁTOS FORRÁSOLDALI ELSZÁMOLÁSOK | | | |
| J | KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSSEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK | | | |
| K | PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK | 0 | 0 | 36 893 |
| 1 | Eredményszemléletű bevételek passzív időbeli elhatárolása | | | |
| 2 | Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása | | | 4 731 |
| 3 | Halasztott eredményszemléletű bevételek | | | 32 162 |
| | FORRÁSOK ÖSSZESEN | 182 556 | 0 | 213 046 |

Budapest,
2015. április 14.

Bodnár Mihály
2800 Tatabánya Fő tér 4.
költségvetési osztályvezető

AUDIT SERVICE KFT
bejegyzett könyvvizsgáló cég
ny.sz.: 001030

Audit Service Kft.
könyvvizsgáló társaság
1022 Budapest, Bimbó út 3.
ny. sz.: 001030

Pápovics György
2800 Tatabánya Fő tér 4.
elnök

Horányi Márton
kamarai tag könyvvizsgáló
Horányi Márton s.sz: 001185
kamarai tag könyvvizsgáló
ny. sz.: 001185
ktgvetési.sz.: KM000333

| Komárom - Esztergom Megyei Önkormányzat | | | | |
|---|---|---|---|---|
| EREDMÉNYKIMUTATÁS | | | | |
| Ssz. | Megnevezés / E Ft | 2013.12.31 | Módosítások | 2014.12.31 |
| 01 | Közhatalmi eredményszemléletű bevételek | | | |
| 02 | Eszközök és szolgáltatások értékesítése nettó eredményszemléletű bevételei | | | 5 |
| 03 | Tevékenység egyéb nettó eredményszemléletű bevételei | | | 1 170 |
| *I* | *Tevékenység nettó eredményszemléletű bevétele (=01+02+03)* | *0* | *0* | *1 175* |
| 04 | Saját termelésű készletek állományváltozása | | | |
| 05 | Saját előállítású eszközök aktivált értéke | | | |
| *II* | *Aktivált saját teljesítmények értéke (=±04+05)* | *0* | *0* | *0* |
| 06 | Központi működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei | | | 245 185 |
| 07 | Egyéb működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei | | | 13 820 |
| 08 | Különféle egyéb eredményszemléletű bevételek | | | 0 |
| *III* | *Egyéb eredményszemléletű bevételek (=06+07+08)* | *0* | *0* | *259 005* |
| 09 | Anyagköltség | | | 3 433 |
| 10 | Igénybe vett szolgáltatások értéke | | | 18 415 |
| 11 | Eladott áruk beszerzési értéke | | | |
| 12 | Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke | | | |
| *IV* | *Anyagjellegű ráfordítások (=09+10+11+12)* | *0* | *0* | *21 848* |
| 13 | Bérköltség | | | |
| 14 | Személyi jellegű egyéb kifizetések | | | 52 955 |
| 15 | Bérjárulékok | | | 15 726 |
| *V* | *Személyi jellegű ráfordítások (=13+14+15)* | *0* | *0* | *68 681* |
| *VI* | *Értékcsökkenési leírás* | | | *13 788* |
| *VII* | *Egyéb ráfordítások* | | | *182 353* |
| **A** | **TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE (=I±II+III-IV-V-VI-VII)** | **0** | **0** | **-26 490** |
| 16 | Kapott (járó) osztalék és részesedés | | | |
| 17 | Kapott (járó) kamatok és kamatjellegű eredményszemléletű bevételek | | | |
| 18 | Pénzügyi műveletek egyéb eredményszemléletű bevételei (>=18a) | | | |
| 18a | - ebből: árfolyamnyereség | | | |
| *VIII* | *Pénzügyi műveletek eredményszemléletű bevételei (=16+17+18)* | *0* | *0* | *0* |
| 19 | Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások | | | |
| 20 | Részesedések, értékpapírok, pénzeszközök értékvesztése | | | |
| 21 | Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai (>=21a) | | | |
| *IX* | *Pénzügyi műveletek ráfordításai (=19+20+21)* | *0* | *0* | *0* |
| **B** | **PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (=VIII-IX)** | **0** | **0** | **0** |
| **C** | **SZOKÁSOS EREDMÉNY (=±A±B)** | **0** | **0** | **-26 490** |
| 22 | Felhalmozási célú támogatások eredményszemléletű bevételei | | | 9 902 |
| 23 | Különféle rendkívüli eredményszemléletű bevételek | | | |
| *X* | *Rendkívüli eredményszemléletű bevételek (=22+23)* | *0* | *0* | *9 902* |
| *XI* | *Rendkívüli ráfordítások* | | | |
| **D** | **RENDKÍVÜLI EREDMÉNY(=X-XI)** | **0** | **0** | **9 902** |
| **E** | **MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (=±C±D)** | **0** | **0** | **-16 588** |

Budapest,
2015. április 14.

.....
Bodnár Mihály
2800 Tatabánya Fő tér 4.
költségvetési osztályvezető

AUDIT SERVICE KFT
bejegyzett könyvvizsgáló cég
ny.sz.: 001030
.....
Audit Service Kft.
könyvvizsgáló társaság
1022 Budapest, Bimbó út 3.
ny. sz.: 001030

Popovics György
2800 Tatabánya Fő tér 4.
elnök

Horányi Márton
kamarai tag könyvvizsgáló
ny.sz.: 001185
.....
Horányi Márton
kamarai tag könyvvizsgáló
ny.sz.: 001185
ktgvetési.sz.: KM000333

| Komárom - Esztergom Megyei Önkormányzat | | |
|---|---|---|
| Maradvány kimutatás | | |
| 2014.12.31 | | |
| **Ssz.** | **Megnevezés / E Ft** | **Összeg** |
| 01 | Alaptevékenység költségvetési bevételei | 325 016 |
| 02 | Alaptevékenység költségvetési kiadásai | 184 183 |
| *I* | *Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)* | *140 833* |
| 03 | Alaptevékenység finanszírozási bevételei | 127 538 |
| 04 | Alaptevékenység finanszírozási kiadásai | 151 727 |
| *II* | *Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04)* | *-24 189* |
| **A** | **Alaptevékenység maradványa (=±I±II)** | **116 644** |
| 05 | Vállalkozási tevékenység költségvetési bevételei | |
| 06 | Vállalkozási tevékenység költségvetési kiadásai | |
| *III* | *Vállalkozási tevékenység költségvetési egyenlege (=05-06)* | *0* |
| 07 | Vállalkozási tevékenység finanszírozási bevételei | |
| 08 | Vállalkozási tevékenység finanszírozási kiadásai | |
| *IV* | *Vállalkozási tevékenység finanszírozási egyenlege (=07-08)* | *0* |
| **B** | **Vállalkozási tevékenység maradványa (=±III±IV)** | **0** |
| **C** | **Összes maradvány (=A+B)** | **116 644** |
| **D** | **Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa** | **45 976** |
| **E** | **Alaptevékenység szabad maradványa (=A-D)** | **70 668** |
| **F** | **Vállalkozási tevékenységet terhelő befizetési kötelezettség (=B*0,1)** | **0** |
| **G** | **Vállalkozási tevékenység felhasználható maradványa (=B-F)** | **0** |

Budapest,
2015. április 14.

.....
Bodnár Mihály
2800 Tatabánya Fő tér 4.
költségvetési osztályvezető

AUDIT SERVICE KFT
bejegyzett könyvvizsgáló cég
ny.sz.: 001030

.....
Audit Service Kft.
könyvvizsgáló társaság
1022 Budapest, Bimbó út 3.
ny. sz.: 001030

Popovics György
2800 Tatabánya Fő tér 4.
elnök

Horányi Márton
kamarai tag könyvvizsgáló
ny.sz.: 001185

Horányi Márton
kamarai tag könyvvizsgáló
ny.sz.: 001185
ktgvetési.sz.: KM000333

## FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

a Komárom - Esztergom Megyei Önkormányzat vezetése részére

**A 2014. évi éves költségvetési beszámolóról készült jelentés**

Elvégeztük a Komárom-Esztergom Megyei Önkormányzat mellékelt 2014. évi éves költségvetési beszámolójának a könyvvizsgálatát, amely éves költségvetési beszámoló 2014. december 31-i fordulónapra elkészített mérlegből, – melyben az eszközök és források egyező főösszege 213.046 E Ft –, az ezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó eredménykimutatásból - melyben a tárgyévi mérleg szerinti eredmény - 16.588 E Ft –, költségvetési jelentésből – melyben a teljesített bevételek összege 452.554 E Ft, a teljesített kiadások összege 335.910 E Ft –, a maradvány kimutatásból – melyben az alaptevékenység szabad maradványa 70.668 E Ft, az önkormányzati alrendszer sajátos gazdálkodásához kapcsolódó elszámolások bemutatásából, valamint kiegészítő mellékletből áll.

**A vezetés felelőssége az éves költségvetési beszámolóért**

A vezetés felelős az éves költségvetési beszámolónak a 'számvitelről' szóló 2000. évi C. törvényben, illetve 'az államháztartás számviteléről' szóló 4/2013. (I. 11.) Korm. rendeletben foglaltakkal összhangban történő elkészítéséért és valós bemutatásáért, valamint az olyan belső kontrollokért, amelyeket a vezetés szükségesnek tart ahhoz, hogy lehetővé váljon az akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításoktól mentes éves költségvetési beszámoló elkészítése.

**A könyvvizsgáló felelőssége**

A mi felelősségünk az éves költségvetési beszámoló véleményezése könyvvizsgálatunk alapján.

Könyvvizsgálatunkat a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban hajtottuk végre.

Ezek a standardok megkövetelik, hogy megfeleljünk az etikai követelményeknek, valamint hogy a könyvvizsgálatot úgy tervezzük meg és hajtsuk végre, hogy kellő bizonyosságot szerezzünk arról, hogy az éves költségvetési beszámoló mentes e a lényeges hibás állításoktól.

A könyvvizsgálat magában foglalja olyan eljárások végrehajtását, amelyek célja könyvvizsgálati bizonyítékot szerezni az éves költségvetési beszámolóban szereplő összegekről és közzétételekről.

A kiválasztott eljárások, beleértve az éves költségvetési beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő, lényeges hibás állításai kockázatainak felmérését is, a könyvvizsgáló megítélésétől függnek.

A kockázatok ilyen felmérésekor a könyvvizsgáló az éves költségvetési beszámolónak az intézmény általi elkészítése és valós bemutatása szempontjából releváns belső kontrollt azért mérlegeli, hogy olyan könyvvizsgálati eljárásokat tervezzen meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy az intézmény belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt mondjon.

A könyvvizsgálat magában foglalja továbbá az alkalmazott számviteli politikák megfelelőségének és a vezetés (a gazdálkodásért felelősök) által készített számviteli becslések ésszerűségének, valamint az éves elemi költségvetési beszámoló átfogó prezentálásának értékelését is.

Meggyőződésünk, hogy a megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt a könyvvizsgálói véleményünk megadásához.

**Vélemény**

Véleményünk szerint az éves költségvetési beszámoló megbízható és valós képet ad a Komárom - Esztergom Megyei Önkormányzat 2014. december 31-n fennálló vagyoni, pénzügyi helyzetéről, valamint az ezen időponttal végződő év gazdálkodásának eredményéről, a számvitelről szóló 2000. évi C. törvénnyel és az államháztartás számviteléről szóló 4/2013 (I. 11.) kormányrendeletben foglaltakkal összhangban.

Budapest, 2015. április 14.

AUDIT SERVICE KFT
bejegyzett könyvvizsgáló cég
ny.sz.: 001030

dr. Serényi Iván
ügyvezető
Audit Service Kft.
1022 Budapest, Bimbó út 3.
ny.sz.: 001030

Horányi Márton
kamarai tag könyvvizsgáló
s.sz: 001185

Horányi Márton
kamarai tag könyvvizsgáló
ktgvetési.sz.: KM000333

**Komárom - Esztergom Megyei Önkormányzat**
**2014. december 31.**
**Vezetői levél**

Irodánk befejezte és átadta az üzleti évre hitelesített éves beszámolójuk és a könyvvizsgálói jelentés anyagát abból a célból, hogy azt Szervezetük testületei elé terjesszék elfogadás, illetve a szükséges döntések meghozatala céljából.

Az év során folyamatosan, erre kijelölt munkatársaikkal sor került a felmerült problémák, kérdések megbeszélésére, állásfoglalásaink meghatározására. Szervezetüknek a felmerült hibák jegyzékét irodánk közvetlenül rendelkezésre bocsátotta.

Munkánk során számos, a Szervezet életét jellemző gazdasági tényezőről szereztünk mérvadó tapasztalatot, amelyekből levonható következtetés a problémák jövőbeni elkerülése érdekében. Jelen vezetői levélben a Szervezet számára ezúton rögzítjük eredményeit:

**A bizonylatolási rendszer megfelelősége terén:**

*Szabályozás tisztázatlansága, rendezetlensége:*

A számviteli szabályzatok fejlesztése indokolt.

Utalványozási-, illetve a kontírozási lapok újragondolása javasolt. (mind könyvelési információk, mind ellenőrizhetőség szempontjából.)

*Számítógépes könyvelési rendszer bizonylatok tisztázatlansága, rendezetlensége:*

Az Önkormányzat által használt ügyviteli (CORSO) program, fejlesztése az év során folyamatosan zajlott. A 4/2013-as Kormányrendelethez fokozatosan idomult. A zárás időpontjában a fejlesztések még tartanak, ezért például a kormányrendelet 17.sz. mellékletében megfogalmazott kötelező egyezőségeket jelenleg nem biztosítja. Továbbfejlesztése javasolt.

*Egyéb megállapítások:*

Az önkormányzat 3311-es és 3321-es (Kincstári bankszámlák) főkönyvi számlái nem kerültek összevezetésre. Az összesített egyenleget a MÁK kivonata alátámasztja.

A vonatkozó számviteli kormányrendeletek előírják a személyi jellegű kiadások számfejtését végző központi szervezettel az időszakos egyeztetéseket. Ez az egyeztetés évvégével nem történt meg. A szervezetnél tárgyévben személyi jellegű kifizetés csak reprezentációs kiadásként merült fel, ezért az egyeztetés elmaradása nem kritikus.

Budapest,
2015. április 14.

AUDIT SERVICE KFT
bejegyzett könyvvizsgáló cég
ny.sz.: 001030

dr. Serényi Iván
Audit Service Kft.
1022 Budapest, Bimbó út 3.
ny.sz.: 001030

Horányi Márton
kamarai tag könyvvizsgáló
s.sz.: 001185

Horányi Márton
ktgvetési sz.: KM000333

Átvettem: Budapest, 201..2015 ÁPR. 27.

Popovics György
2800 Tatabánya Fő tér 4.
elnök

## Teljességi nyilatkozat

Komárom - Esztergom Megyei Önkormányzat
2800 Tatabánya Fő tér 4.
2015. április 14.

Ez a nyilatkozat
Komárom - Esztergom Megyei Önkormányzat
(továbbiakban a "Szervezet") időszaki pénzügyi kimutatásainak a költségvetési beszámoló a továbbiakban: pénzügyi kimutatás) könyvvizsgálatával kapcsolatosan készült azzal a céllal, hogy a pénzügyi kimutatások 2000. évi C. törvénnyel („Számviteli Törvény"), valamint a 4/2013. (I. 11.) Korm. rendelettel - az államháztartás számviteléről - való megfelelésről és a jelentésünkben bemutatott kapcsolódó törvények és rendeletek bemutatásáról véleményt alkothassanak, igazoljuk, hogy a legjobb tudásunk és meggyőződésünk szerint képviseljük az audit során az alábbiakban foglaltakat:

1. Felelősek vagyunk az éves pénzügyi beszámolónak a 2000. évi C. Számviteli Törvénynek és a kapcsolódó beszámolókészítési kormányrendeletnek megfelelően nyilvántartott adatokból történő összeállításáért, a könyvelésért, az éves pénzügyi beszámolónak a 2000. évi C. Számviteli Törvénnyel, a kapcsolódó beszámolókészítési kormányrendelettel és a tényekkel való megfelelésért, valamint azért, hogy az éves pénzügyi beszámoló megbízható képet ad a cég nettó eszközeiről, valamint pénzügyi helyzetéről hű és valós képet mutat.

2. Elismerjük, hogy a mi kötelezettségünk egy olyan belső számviteli ellenőrzési rendszer létrehozása és fenntartása, amely bár nem teljes mértékben, de megfelelően nyújt biztosítékot a törvénytelenségek, szabálytalanságok és hibák ellen. Közöltünk Önökkel minden olyan, bármely csaláshoz vagy vélt csaláshoz kapcsolódó jelentős tényt, amely a vezetés tudomására jutott, és amely befolyással lehetett a Szervezetre.

3. Teljeskörűen és hiánytalanul, a valóságnak megfelelően, a vizsgált évre vonatkozó valamennyi tranzakciót, ügyletet, gazdasági eseményt feldolgozva, a vagyoni-pénzügyi-jövedelmezőségi helyzetre hatást gyakorló további információkat külön is értelmezve rendelkezésükre bocsátottunk.

4. Minden pénzügyi nyilvántartást és ehhez kapcsolódó adatot az Önök rendelkezésére bocsátottunk és minden olyan tranzakcióról informáltuk Önöket, amelyeknek a pénzügyi jelentésekre hatása lehet. Így különösen:

a.) testületi és bizottsági döntések,
b.) a tárgyév egyedi, rendkívüli eseményei,
c.) egyedi szerződéses megállapodások követelések és kötelezettségek érvényesítésekor,
d.) az üzleti és az azon kívüli események, ügyletek elkülönítése,
e.) korlátozások és kötöttségek, jogosultságok és előnyök a pénzügyi jelentésben,
f.) piaci információk, értékvesztések,
g.) mérlegben nem szereplő kötelezettségek, jogosultságok, peres, vitás, kétes ügyek.

5. Nem történt:
a.) szándékos mulasztás a Szervezet, illetve az alkalmazottak részéről, akik meghatározó szerepet töltenek be az ügyviteli folyamatok rendszerében, a költségvetés összeállításában, végrehajtásában,
b.) szándékos mulasztás azon más dolgozók részéről sem, akik lényegesen befolyásolhatnák a pénzügyi adatokat,

c.) lényeges hatást gyakorló visszajelzés a pénzügyi beszámolók, a pénzügyi jelentések hiányosságaira, nem egyezőségére vonatkozóan, a szabályozó hatóságokkal történt egyeztetés során ezek részéről.

6. Nincs olyan tervünk vagy szándékunk, amelyet nem hoztunk volna tudomásukra, és amely lényegesen befolyásolná eszközeink és forrásaink besorolását vagy könyv szerinti értékét, az éves költségvetés megítélését.

7. Az alábbi ügyletekkel kapcsolatban minden információt az Önök rendelkezésére bocsátottunk:
a.) a velünk kapcsolatban álló felekkel fennálló tartozások és követelések, beleértve az értékesítést, beszerzéseket, átutalásokat, hiteleket, lízing és garancia megállapodásokat;
b.) a tőkeállomány tartalékolása opcióra, kezességre, átalakításra vagy egyéb követelmények teljesítése végett;

c.) pénzintézettel kötött megállapodások, beleértve a pénzeszközök egyenlegével kapcsolatos korlátozásokat, a hitelkeretet vagy hasonló megállapodásokat;
d.) korábban eladott eszközök visszavásárlására irányuló megállapodások.

8. Külön rendelkezésükre bocsátottuk azokat az információkat:
a.) amelyeket a tárgyévben, de nem a tárgyévre vonatkozóan érvényesítettünk,
b.) amelyeket a tárgyév után, a könyvvizsgálati munka keretében helyesbítettünk,
c.) amelyek a számvitelen kívüliek, de a vagyoni-pénzügyi-jövedelmezőségi helyzetre hatást gyakorolnak,

d.) amelyek a jogok és kötelezettségek vállalásának éven belüli magyarázatára, éven túli hatások gyakorlására lényeges és meghatározó szerepet töltenek be.

9. Nincs tudomásunk egyéb bárminemű lényeges tartozásról vagy követelésről, amely jelentősen befolyásolná a Szervezet pénzügyi helyzetét.

10. A Szervezet befektetéseiről, azok értékeléséhez nem rendelkezünk aktuális adatokkal.

11. Nincsenek a Szervezettel szemben olyan nem érvényesített igények, amik az ügyvédünk véleménye szerint érvényesíthetők lennének és nem szerepelnek a beszámolóban.

12. A bevételek a tervezésnél ismert központi és önkormányzati intézkedések várható hatásaként kerültek beállításra, s ennek megfelelő volt az elszámolás is.

13. A számviteli nyilvántartás, ami a pénzügyi információ alapja, pontosan és megbízhatóan, megfelelő részletezettséggel tükrözi a Szervezet ügyleteit. A beszámolóban az intézmények adatai a jogszabályi előírásoknak megfelelően kerültek beépítésre.

14. Szervezetünk megfelelő jogcímmel rendelkezik valamennyi tulajdonában lévő eszköz felett, azokat a közölt jelzálogon kívül egyéb zálog nem terheli.

15. Szerződéseink mindazon szempontjainak eleget tettünk, melyek nem teljesítés esetén lényegesen befolyásolják a pénzügyi kimutatásokat.

16. A mérleg kelte utáni időszakban nem történt olyan esemény, mely a pénzügyi kimutatások tekintetében kiigazítást igényelne.

17. Nem történt olyan törvényszegés vagy szabálysértés, melynek hatása a 2000. évi C. Számviteli Törvény és a kapcsolódó beszámolókészítési kormányrendeletnek előírásaival összhangban készült pénzügyi jelentésekben mutatkozhatna.

18. Tisztában vagyunk az 2007. évi CXXXVI. a pénzmosás és a terrorizmus finanszírozása megelőzéséről és megakadályozásáról szóló törvény előírásaival, annak szabályait, értelmezését ismerjük. A rendelkezésükre bocsátott bizonylatok és azok mögöttes gazdasági tartalmában, valamint a szervezet működésében nincsenek olyan ügyletek, amelyek büntetendő cselekmény elkövetéséből származó dolgok (ide értve a vagyoni jogosultságot megtestesítő okiratot, dematerializált értékpapírt is) eredetét leplezik. Rögzítjük továbbá, hogy gazdálkodásunkban nem jelentek meg, illetve a tevékenység gyakorlása során felhasználásra nem kerültek olyan dolgok, amelyek büntetendő cselekmény elkövetéséből származnak.

19. Megértettük, feldolgoztuk és megadtuk mindazon témaköröket, amelyeket a könyvvizsgálati munkaprogram, a dokumentációs és információs jegyzék alapján tőlünk kértek.

20. Megerősítjük, hogy adatfeldolgozási rendszerünk rendszertechnikailag zárt, a belső ellenőrzési rendszer által feltárt problémákat, hibákat maradéktalanul kijavítottuk és helyesbítettük, az ezen kívüli fel nem dolgozott tételeket külön bizonylatoltuk és rendelkezésre bocsátottuk.

21. A számviteli szabályrendszerrel kapcsolatban rögzítjük, hogy a jelentős és lényeges minősítések meghatározása saját döntésünk, a könyvvizsgálat megbízása a piaci értékek teljes körének meghatározására nem terjedt ki. A Szervezet számviteli politikáját kialakítottuk, a gyakorlatban megvalósítottuk. A számviteli szabályozás naprakészségének biztosítása a mi feladatunk.

22. A várható és egyéb könyvön kívüli kötelezettségekre, jövőbeni költségekre képzett tartalékok képzési módszere, mértéke, követése Szervezetünk számításainak, tapasztalati adatainak eredménye.

23. Kinyilvánítjuk, hogy a pénzügyi jelentéssel minden tekintetben egyetértünk, és egyben megerősítjük, hogy szakmai terveink, értékeléseink tartalmuk és formájuk szerint azonosak a számviteli beszámolóban rögzítettekkel.

24. Kijelentjük továbbá, hogy
- nem titkoltunk el és
- nem manipuláltunk adatokat, információkat.

Az adóhatóságnak és más Szervezeteknek (például KEHI, ÁSZ) jogában áll a Szervezet főkönyvének és egyéb nyilvántartásainak ellenőrzésére. A 2000. évi C. Számviteli Törvény és a kapcsolódó beszámolókészítési kormányrendeletnek előírásai szerint a Szervezet éves beszámolójára vonatkozó könyvvizsgálat eredményeként adott hitelesítő záradék nem jelenti azt, hogy azt más hatóság minden korrekció nélkül elfogadja vagy mentes minden hibától.

Komárom - Esztergom Megyei Önkormányzat

elnök

költségvetési osztályvezető

**Teljesítési nyilatkozat**
**Komárom - Esztergom Megyei Önkormányzat**
**2014**
**könyvvizsgálatáról**

Alulírott Horányi Márton (2083 Solymár Terstyánszky u. 10.), mint a(z) Audit Service Kft. (1022 Budapest, Bimbó út 3.) kamarai tag könyvvizsgálója nyilatkozom, hogy hivatkozott Önkormányzattal kötött könyvvizsgálati szerződésünk teljesedésbe ment, könyvvizsgáló jelentésünket kiadtuk, tárgyévi könyvvizsgálati munkánk lezárult.

Budapest, 2015. április 14.

AUDIT SERVICE KFT
bejegyzett könyvvizsgáló cég
ny.sz.: 001030

dr. Serényi Iván
ügyvezető
Audit Service Kft.
1022 Budapest, Bimbó út 3.
ny.sz.: 001030

Horányi Márton
kamarai tag könyvvizsgáló
s.sz.: 001185

Horányi Márton
kamarai tag könyvvizsgáló
ktgvetési.sz.: KM000333

# Jelentés a könyvvizsgálat végrehajtásáról

Komárom - Esztergom Megyei Önkormányzat Hivatala

A költségvetési év:

2014. január 1. - 2014. december 31.

# Tartalomjegyzék

Komárom - Esztergom Megyei Önkormányzat Hivatala
könyvvizsgálói jelentéséhez

**Szervezeti éves költségvetési beszámoló**

Mérleg
Eredménykimutatás
Maradvány kimutatás

**Könyvvizsgálati dokumentumok**

Független Könyvvizsgálói Jelentés
Vezetői levél
Teljességi nyilatkozat
Teljesítés igazolás

**Komárom - Esztergom Megyei Önkormányzat Hivatala**

**MÉRLEG**

**ESZKÖZÖK**

| Ssz. | Megnevezés / E Ft | 2013.12.31 | Módosítások | 2014.12.31 |
|---|---|---|---|---|
| A | **NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK** | 33 147 | 0 | 27 225 |
| I. | *Immateriális javak* | 3 094 | 0 | 1 095 |
| 1 | Vagyoni értékű jogok | 799 | | 503 |
| 2 | Szellemi termékek | 2 295 | | 592 |
| 3 | Immateriális javak értékhelyesbítése | | | |
| II. | *Tárgyi eszközök* | 29 963 | 0 | 26 030 |
| 1 | Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok | 21 205 | | 20 740 |
| 2 | Gépek, berendezések, felszerelések, járművek | 8 758 | | 5 290 |
| 3 | Tenyészállatok | | | |
| 4 | Beruházások, felújítások | | | |
| 5 | Tárgyi eszközök értékhelyesbítése | | | |
| III. | *Befektetett pénzügyi eszközök* | 100 | 0 | 100 |
| 1 | Tartós részesedések | 100 | | 100 |
| 2 | Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok | | | |
| 3 | Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése | | | |
| IV. | *Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök* | 0 | 0 | 0 |
| 1 | Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök | | | |
| 2 | Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök értékhelyesbítése | | | |
| B | **NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK** | 0 | 0 | 1 035 |
| I. | *Készletek* | 0 | 0 | 1 035 |
| 1 | Vásárolt készletek | | | 1 035 |
| 2 | Átsorolt, követelés fejében átvett készletek | | | |
| 3 | Egyéb készletek | | | |
| 4 | Befejezetlen termelés, félkész termékek, késztermékek | | | |
| 5 | Növendék-, hízó és egyéb állatok | | | |
| II. | *Értékpapírok* | 0 | 0 | 0 |
| 1 | Nem tartós részesedések | | | |
| 2 | Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok | | | |
| C | **PÉNZESZKÖZÖK** | 0 | 0 | 957 |
| I. | *Hosszú lejáratú betétek* | | | |
| II. | *Pénztárak, csekkek, betétkönyvek* | | | |
| III. | *Forintszámlák* | | | 957 |
| IV. | *Devizaszámlák* | | | |
| V. | *Idegen pénzeszközök* | | | |
| D | **KÖVETELÉSEK** | 612 | 0 | 542 |
| I. | *Költségvetési évben esedékes követelések* | 502 | 0 | 132 |
| 1 | Költségvetési évben esedékes követelések működési célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről | 502 | | |
| 2 | Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről | | | |
| 3 | Költségvetési évben esedékes követelések közhatalmi bevételre | | | |
| 4 | Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételre | | | 30 |
| 5 | Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási bevételre | | | 102 |
| 6 | Költségvetési évben esedékes követelések működési célú átvett pénzeszközre | | | |
| 7 | Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú átvett pénzeszközre | | | |
| 8 | Költségvetési évben esedékes követelések finanszírozási bevételekre | | | |
| II. | *Költségvetési évet követően esedékes követelések* | 110 | 0 | 0 |
| 1 | Költségvetési évet követően esedékes követelések működési célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről | 110 | | |
| 2 | Költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről | | | |
| 3 | Költségvetési évet követően esedékes követelések közhatalmi bevételre | | | |
| 4 | Költségvetési évet követően esedékes követelések működési bevételre | | | |
| 5 | Költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási bevételre | | | |
| 6 | Költségvetési évet követően esedékes követelések működési célú átvett pénzeszközre | | | |
| 7 | Költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú átvett pénzeszközre | | | |
| 8 | Költségvetési évet követően esedékes követelések finanszírozási bevételekre | | | |
| III. | *Követelés jellegű sajátos elszámolások* | 0 | 0 | 410 |
| 1 | Adott előlegek | 0 | 0 | 300 |
| 2 | Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása | | | |
| 3 | Más által beszedett bevételek elszámolása | | | |
| 4 | Forgótőke elszámolása | | | 110 |
| 5 | Vagyonkezelésbe adott eszközökkel kapcsolatos visszapótlási követelés elszámolása | | | |
| 6 | Nem társadalombiztosítás pénzügyi alapjait terhelő kifizetett ellátások megtérítésének elszámolása | | | |
| 7 | Folyósított, megelőlegezett társadalombiztosítási és családtámogatási ellátások elszámolása | | | |
| E | **EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK** | 5 185 | | 8 087 |
| F | **AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK** | 0 | 0 | 131 |
| 1 | Eredményszemléletű bevételek aktív időbeli elhatárolása | | | |
| 2 | Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása | | | 131 |
| 3 | Halasztott ráfordítások | | | |
| | **ESZKÖZÖK ÖSSZESEN** | 38 944 | 0 | 37 977 |

Budapest,
2015. április 14.

Bodnár Mihály
2800 Tatabánya Fő tér 4.
költségvetési osztályvezető

AUDIT SERVICE KFT
bejegyzett könyvvizsgáló cég
ny.sz.: 001030

Audit Service Kft.
könyvvizsgáló társaság
1022 Budapest, Bimbó út 3.
ny. sz.: 001030

Komárom-Esztergom Megyei Főjegyző Tatabánya

dr. Péntek Péter
2800 Tatabánya Fő tér 4.
főjegyző

Horányi Márton
kamarai tag könyvvizsgáló
s.sz: 001185

Horányi Márton
kamarai tag könyvvizsgáló
ny.sz.: 001185
ktgvetési.sz.: KM000333

| Komárom - Esztergom Megyei Önkormányzat Hivatala | | | | |
|---|---|---|---|---|
| MÉRLEG | | | | |
| FORRÁSOK | | | | |
| Ssz. | Megnevezés / E Ft | 2013.12.31 | Módosítások | 2014.12.31 |
| G | SAJÁT TŐKE | 38 372 | 0 | 22 873 |
| I. | *Nemzeti vagyon induláskori értéke* | *133 508* | | *133 508* |
| II. | *Nemzeti vagyon változásai* | | | *972* |
| III. | *Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai* | | | |
| IV. | *Felhalmozott eredmény* | *-95 136* | | *-95 136* |
| V. | *Eszközök értékhelyesbítésének forrása* | | | |
| VI. | *Mérleg szerinti eredmény* | | | *-16 471* |
| H | KÖTELEZETTSÉGEK | 572 | 0 | 188 |
| I. | *Költségvetési évben esedékes kötelezettségek* | *572* | *0* | *0* |
| 1 | Költségvetési évben esedékes kötelezettségek személyi juttatásokra | | | |
| 2 | Költségvetési évben esedékes kötelezettségek munkaadókat terhelő járulékokra és szociális hozzájárulási adóra | | | |
| 3 | Költségvetési évben esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra | 572 | | |
| 4 | Költségvetési évben esedékes kötelezettségek ellátottak pénzbeli juttatásaira | | | |
| 5 | Költségvetési évben esedékes kötelezettségek egyéb működési célú kiadásokra | | | |
| 6 | Költségvetési évben esedékes kötelezettségek beruházásokra | | | |
| 7 | Költségvetési évben esedékes kötelezettségek felújításokra | | | |
| 8 | Költségvetési évben esedékes kötelezettségek egyéb felhalmozási célú kiadásokra | | | |
| 9 | Költségvetési évben esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra | | | |
| II. | *Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek* | *0* | *0* | *188* |
| 1 | Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek személyi juttatásokra | | | |
| 2 | Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek munkaadókat terhelő járulékokra és szociális hozzájárulási adóra | | | |
| 3 | Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra | | | 188 |
| 4 | Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek ellátottak pénzbeli juttatásaira | | | |
| 5 | Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek egyéb működési célú kiadásokra | | | |
| 6 | Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek beruházásokra | | | |
| 7 | Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek felújításokra | | | |
| 8 | Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek egyéb felhalmozási célú kiadásokra | | | |
| 9 | Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra | | | |
| III. | *Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások* | *0* | *0* | *0* |
| 1 | Kapott előlegek | | | |
| 2 | Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása | | | |
| 3 | Más szervezetet megillető bevételek elszámolása | | | |
| 4 | Forgótőke elszámolása (Kincstár) | | | |
| 5 | Vagyonkezelésbe vett eszközökkel kapcsolatos visszapótlási kötelezettség elszámolása | | | |
| 6 | Nem társadalombiztosítás pénzügyi alapjait terhelő kifizetett ellátások megtérítésének elszámolása | | | |
| 7 | Munkáltató által korengedményes nyugdíjhoz megfizetett hozzájárulás elszámolása | | | |
| I | EGYÉB SAJÁTOS FORRÁSOLDALI ELSZÁMOLÁSOK | | | |
| J | KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSSEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK | | | |
| K | PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK | 0 | 0 | 14 916 |
| 1 | Eredményszemléletű bevételek passzív időbeli elhatárolása | | | |
| 2 | Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása | | | 14 916 |
| 3 | Halasztott eredményszemléletű bevételek | | | |
| | FORRÁSOK ÖSSZESEN | 38 944 | 0 | 37 977 |

Budapest,
2015. április 14.

.....

Bodnár Mihály
2800 Tatabánya Fő tér 4.
költségvetési osztályvezető

AUDIT SERVICE KFT
bejegyzett könyvvizsgáló cég
ny.sz.: 001030 Audit Service Kft.
könyvvizsgáló társaság
1022 Budapest, Bimbó út 3.
ny. sz.: 001030

Komárom-Esztergom Megye Főjegyzője * Tatabánya *

dr. Péntek Péter
2800 Tatabánya Fő tér 4.
főjegyző

Horányi Márton
kamarai tag könyvvizsgáló
ny.sz.: 001185
ktgvetési.sz.: KM000333

Horányi Márton
Kamarai tag könyvvizsgáló
S.sz. 001185

**Komárom - Esztergom Megyei Önkormányzat Hivatala**

**EREDMÉNYKIMUTATÁS**

| Ssz. | Megnevezés / E Ft | 2013.12.31 | Módosítások | 2014.12.31 |
|---|---|---|---|---|
| 01 | Közhatalmi eredményszemléletű bevételek | | | |
| 02 | Eszközök és szolgáltatások értékesítése nettó eredményszemléletű bevételei | | | 320 |
| 03 | Tevékenység egyéb nettó eredményszemléletű bevételei | | | |
| *I* | *Tevékenység nettó eredményszemléletű bevétele (=01+02+03)* | *0* | *0* | *320* |
| 04 | Saját termelésű készletek állományváltozása | | | |
| 05 | Saját előállítású eszközök aktivált értéke | | | |
| *II* | *Aktivált saját teljesítmények értéke (=±04+05)* | *0* | *0* | *0* |
| 06 | Központi működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei | | | 151 228 |
| 07 | Egyéb működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei | | | 23 490 |
| 08 | Különféle egyéb eredményszemléletű bevételek | | | 136 |
| *III* | *Egyéb eredményszemléletű bevételek (=06+07+08)* | *0* | *0* | *174 854* |
| 09 | Anyagköltség | | | 3 226 |
| 10 | Igénybe vett szolgáltatások értéke | | | 18 726 |
| 11 | Eladott áruk beszerzési értéke | | | |
| 12 | Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke | | | |
| *IV* | *Anyagjellegű ráfordítások (=09+10+11+12)* | *0* | *0* | *21 952* |
| 13 | Bérköltség | | | 94 565 |
| 14 | Személyi jellegű egyéb kifizetések | | | 28 444 |
| 15 | Bérjárulékok | | | 33 236 |
| *V* | *Személyi jellegű ráfordítások (=13+14+15)* | *0* | *0* | *156 247* |
| *VI* | *Értékcsökkenési leírás* | | | *8 070* |
| *VII* | *Egyéb ráfordítások* | | | *5 376* |
| **A** | **TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE (=I±II+III-IV-V-VI-VII)** | **0** | **0** | **-16 471** |
| 16 | Kapott (járó) osztalék és részesedés | | | |
| 17 | Kapott (járó) kamatok és kamatjellegű eredményszemléletű bevételek | | | |
| 18 | Pénzügyi műveletek egyéb eredményszemléletű bevételei (>=18a) | | | |
| 18a | - ebből: árfolyamnyereség | | | |
| *VIII* | *Pénzügyi műveletek eredményszemléletű bevételei (=16+17+18)* | *0* | *0* | *0* |
| 19 | Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások | | | |
| 20 | Részesedések, értékpapírok, pénzeszközök értékvesztése | | | |
| 21 | Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai (>=21a) | | | |
| *IX* | *Pénzügyi műveletek ráfordításai (=19+20+21)* | *0* | *0* | *0* |
| **B** | **PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (=VIII-IX)** | **0** | **0** | **0** |
| **C** | **SZOKÁSOS EREDMÉNY (=±A±B)** | **0** | **0** | **-16 471** |
| 22 | Felhalmozási célú támogatások eredményszemléletű bevételei | | | |
| 23 | Különféle rendkívüli eredményszemléletű bevételek | | | |
| *X* | *Rendkívüli eredményszemléletű bevételek (=22+23)* | *0* | *0* | *0* |
| *XI* | *Rendkívüli ráfordítások* | | | |
| **D** | **RENDKÍVÜLI EREDMÉNY(=X-XI)** | **0** | **0** | **0** |
| **E** | **MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (=±C±D)** | **0** | **0** | **-16 471** |

Budapest,
2015. április 14.

Bodnár Mihály
2800 Tatabánya Fő tér 4.
költségvetési osztályvezető

AUDIT SERVICE KFT
bejegyzett könyvvizsgáló cég
ny.sz.: 001030

Audit Service Kft.
könyvvizsgáló társaság
1022 Budapest, Bimbó út 3.
ny. sz.: 001030

Komárom-Esztergom Megye Kormányhivatala * Tatabánya *

dr. Péntek Péter
2800 Tatabánya Fő tér 4.
főjegyző

Horányi Márton
kamarai tag könyvvizsgáló
s.sz: 001185

Horányi Márton
kamarai tag könyvvizsgáló
ny.sz.: 001185
ktgvetési.sz.: KM000333

| Komárom - Esztergom Megyei Önkormányzat Hivatala<br>Maradvány kimutatás<br>2014.12.31 | | |
|---|---|---|
| **Ssz.** | **Megnevezés / E Ft** | **Összeg** |
| 01 | Alaptevékenység költségvetési bevételei | 24 392 |
| 02 | Alaptevékenység költségvetési kiadásai | 171 959 |
| *I* | *Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)* | *-147 567* |
| 03 | Alaptevékenység finanszírozási bevételei | 156 912 |
| 04 | Alaptevékenység finanszírozási kiadásai | |
| *II* | *Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04)* | *156 912* |
| **A** | **Alaptevékenység maradványa (=±I±II)** | **9 345** |
| 05 | Vállalkozási tevékenység költségvetési bevételei | |
| 06 | Vállalkozási tevékenység költségvetési kiadásai | |
| *III* | *Vállalkozási tevékenység költségvetési egyenlege (=05-06)* | *0* |
| 07 | Vállalkozási tevékenység finanszírozási bevételei | |
| 08 | Vállalkozási tevékenység finanszírozási kiadásai | |
| *IV* | *Vállalkozási tevékenység finanszírozási egyenlege (=07-08)* | *0* |
| **B** | **Vállalkozási tevékenység maradványa (=±III±IV)** | **0** |
| **C** | **Összes maradvány (=A+B)** | **9 345** |
| **D** | **Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa** | **9 345** |
| **E** | **Alaptevékenység szabad maradványa (=A-D)** | **0** |
| **F** | **Vállalkozási tevékenységet terhelő befizetési kötelezettség (=B*0,1)** | **0** |
| **G** | **Vállalkozási tevékenység felhasználható maradványa (=B-F)** | **0** |

Budapest,
2015. április 14.

Bodnár Mihály
2800 Tatabánya Fő tér 4.
költségvetési osztályvezető

AUDIT SERVICE KFT
bejegyzett könyvvizsgáló cég
ny.sz.: 001030

Audit Service Kft.
könyvvizsgáló társaság
1022 Budapest, Bimbó út 3.
ny. sz.: 001030

Komárom-Esztergom Megye Főjegyzője * Tatabánya *

dr. Péntek Péter
2800 Tatabánya Fő tér 4.
főjegyző

Horányi Márton
kamarai tag könyvvizsgáló
s.sz: 001185

Horányi Márton
kamarai tag könyvvizsgáló
ny.sz.: 001185
ktgvetési.sz.: KM000333

## FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

a Komárom - Esztergom Megyei Önkormányzat Hivatala vezetése részére

**A 2014. évi éves költségvetési beszámolóról készült jelentés**

Elvégeztük a Komárom-Esztergom Megyei Önkormányzat Hivatala mellékelt 2014. évi éves költségvetési beszámolójának a könyvvizsgálatát, amely éves költségvetési beszámoló 2014. december 31-i fordulónapra elkészített mérlegből, – melyben az eszközök és források egyező főösszege 37.977 E Ft –, az ezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó eredménykimutatásból - melyben a tárgyévi mérleg szerinti eredmény - 16.471 E Ft –, költségvetési jelentésből – melyben a teljesített bevételek összege 181.304 E Ft, a teljesített kiadások összege 171.959 E Ft –, a maradvány kimutatásból – melyben az alaptevékenység szabad maradványa 0 E Ft, az önkormányzati alrendszer sajátos gazdálkodásához kapcsolódó elszámolások bemutatásából, valamint kiegészítő mellékletekből áll.

**A vezetés felelőssége az éves költségvetési beszámolóért**

A vezetés felelős az éves költségvetési beszámolónak a 'számvitelről' szóló 2000. évi C. törvényben, illetve 'az államháztartás számviteléről' szóló 4/2013. (I. 11.) Korm. rendeletben foglaltakkal összhangban történő elkészítéséért és valós bemutatásáért, valamint az olyan belső kontrollokért, amelyeket a vezetés szükségesnek tart ahhoz, hogy lehetővé váljon az akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításoktól mentes éves költségvetési beszámoló elkészítése.

**A könyvvizsgáló felelőssége**

A mi felelősségünk az éves költségvetési beszámoló véleményezése könyvvizsgálatunk alapján.

Könyvvizsgálatunkat a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban hajtottuk végre.

Ezek a standardok megkövetelik, hogy megfeleljünk az etikai követelményeknek, valamint hogy a könyvvizsgálatot úgy tervezzük meg és hajtsuk végre, hogy kellő bizonyosságot szerezzünk arról, hogy az éves költségvetési beszámoló mentes-e a lényeges hibás állításoktól.

A könyvvizsgálat magában foglalja olyan eljárások végrehajtását, amelyek célja könyvvizsgálati bizonyítékot szerezni az éves költségvetési beszámolóban szereplő összegekről és közzétételekről.

A kiválasztott eljárások, beleértve az éves költségvetési beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő, lényeges hibás állításai kockázatainak felmérését is, a könyvvizsgáló megítélésétől függnek.

A kockázatok ilyen felmérésekor a könyvvizsgáló az éves költségvetési beszámolónak az intézmény általi elkészítése és valós bemutatása szempontjából releváns belső kontrollt azért mérlegeli, hogy olyan könyvvizsgálati eljárásokat tervezzen meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy az intézmény belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt mondjon.

A könyvvizsgálat magában foglalja továbbá az alkalmazott számviteli politikák megfelelőségének és a vezetés (a gazdálkodásért felelősök) által készített számviteli becslések ésszerűségének, valamint az éves elemi költségvetési beszámoló átfogó prezentálásának értékelését is.

Meggyőződésünk, hogy a megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt a könyvvizsgálói véleményünk megadásához.

**Vélemény**

Véleményünk szerint az éves költségvetési beszámoló megbízható és valós képet ad a Komárom - Esztergom Megyei Önkormányzat Hivatala 2014. december 31-n fennálló vagyoni, pénzügyi helyzetéről, valamint az ezen időponttal végződő év gazdálkodásának eredményéről, a számvitelről szóló 2000. évi C. törvénnyel és az államháztartás számviteléről szóló 4/2013 (I. 11.) kormányrendeletben foglaltakkal összhangban.

Budapest, 2015. április 14.

AUDIT SERVICE KFT
bejegyzett könyvvizsgáló cég
ny.sz.: 001030

dr. Serényi Iván
ügyvezető
Audit Service Kft.
1022 Budapest, Bimbó út 3.
ny.sz.: 001030

Horányi Márton
kamarai tag könyvvizsgáló
s.sz: 001185

Horányi Márton
kamarai tag könyvvizsgáló
ktgvetési.sz.: KM000333

**Komárom - Esztergom Megyei Önkormányzat Hivatala**
**2014. december 31.**
**Vezetői levél**

Irodánk befejezte és átadta az üzleti évre hitelesített éves beszámolójuk és a könyvvizsgálói jelentés anyagát abból a célból, hogy azt Szervezetük testületei elé terjesszék elfogadás, illetve a szükséges döntések meghozatala céljából.
Az év során folyamatosan, erre kijelölt munkatársaikkal sor került a felmerült problémák, kérdések megbeszélésére, állásfoglalásaink meghatározására. Szervezetüknek a felmerült hibák jegyzékét irodánk közvetlenül rendelkezésre bocsátotta.
Munkánk során számos, a Szervezet életét jellemző gazdasági tényezőről szereztünk mérvadó tapasztalatot, amelyekből levonható következtetés a problémák jövőbeni elkerülése érdekében. Jelen vezetői levélben a Szervezet számára ezúton rögzítjük eredményeit:

**A bizonylatolási rendszer megfelelősége terén:**

*Szabályozás tisztázatlansága, rendezetlensége:*

A számviteli szabályzatok fejlesztése indokolt.

Utalványozási-, illetve a kontírozási lapok újragondolása javasolt. (mind könyvelési információk, mind ellenőrizhetőség szempontjából.)

*Számítógépes könyvelési rendszer bizonylatok tisztázatlansága, rendezetlensége:*

Az Önkormányzat által használt ügyviteli (CORSO) program, fejlesztése az év során folyamatosan zajlott. A 4/2013-as Kormányrendelethez fokozatosan idomult. A zárás időpontjában a fejlesztések még tartanak, ezért például a kormányrendelet 17.sz. mellékletében megfogalmazott kötelező egyezőségeket jelenleg nem biztosítja. Továbbfejlesztése javasolt.

*Egyéb megállapítások:*

A vonatkozó számviteli kormányrendeletek előírják a személyi jellegű kiadások számfejtését végző központi szervezettel az időszakos egyeztetéseket. Ez az egyeztetés évvégével nem történt meg.

Budapest,
2015. április 14.

AUDIT SERVICE KFT
bejegyzett könyvvizsgáló cég
ny.sz.: 001030

dr. Serényi Iván
Audit Service Kft.
1022 Budapest, Bimbó út 3.
ny.sz.: 001030

Horányi Márton
kamarai tag könyvvizsgáló
s.sz.: 001185

Horányi Márton
ktgvetési sz.: KM000333

Átvettem: Budapest, 201.... 2015. ÁPR. 27.

dr. Péntek Péter
2800 Tatabánya Fő tér 4.
főjegyző

Komárom-Esztergom Megye Főjegyzője * Tatabánya *

## Teljességi nyilatkozat

Komárom - Esztergom Megyei Önkormányzat Hivatala
2800 Tatabánya Fő tér 4.
2015. április 14.

Ez a nyilatkozat
Komárom - Esztergom Megyei Önkormányzat Hivatala
(továbbiakban a "Szervezet") időszaki pénzügyi kimutatásainak a költségvetési beszámoló a továbbiakban: pénzügyi kimutatás) könyvvizsgálatával kapcsolatosan készült azzal a céllal, hogy a pénzügyi kimutatások 2000. évi C. törvénnyel („Számviteli Törvény"), valamint a 4/2013. (I. 11.) Korm. rendelettel - az államháztartás számviteléről - való megfelelésről és a jelentésünkben bemutatott kapcsolódó törvények és rendeletek bemutatásáról véleményt alkothassanak, igazoljuk, hogy a legjobb tudásunk és meggyőződésünk szerint képviseljük az audit során az alábbiakban foglaltakat:

1. Felelősek vagyunk az éves pénzügyi beszámolónak a 2000. évi C. Számviteli Törvénynek és a kapcsolódó beszámolókészítési kormányrendeletnek megfelelően nyilvántartott adatokból történő összeállításáért, a könyvelésért, az éves pénzügyi beszámolónak a 2000. évi C. Számviteli Törvénnyel, a kapcsolódó beszámolókészítési kormányrendelettel és a tényekkel való megfelelésért, valamint azért, hogy az éves pénzügyi beszámoló megbízható képet ad a cég nettó eszközeiről, valamint pénzügyi helyzetéről hű és valós képet mutat.

2. Elismerjük, hogy a mi kötelezettségünk egy olyan belső számviteli ellenőrzési rendszer létrehozása és fenntartása, amely bár nem teljes mértékben, de megfelelően nyújt biztosítékot a törvénytelenségek, szabálytalanságok és hibák ellen. Közöltünk Önökkel minden olyan, bármely csaláshoz vagy vélt csaláshoz kapcsolódó jelentős tényt, amely a vezetés tudomására jutott, és amely befolyással lehetett a Szervezetre.

3. Teljeskörűen és hiánytalanul, a valóságnak megfelelően, a vizsgált évre vonatkozó valamennyi tranzakciót, ügyletet, gazdasági eseményt feldolgozva, a vagyoni-pénzügyi-jövedelmezőségi helyzetre hatást gyakorló további információkat külön is értelmezve rendelkezésükre bocsátottunk.

4. Minden pénzügyi nyilvántartást és ehhez kapcsolódó adatot az Önök rendelkezésére bocsátottunk és minden olyan tranzakcióról informáltuk Önöket, amelyeknek a pénzügyi jelentésekre hatása lehet. Így különösen:

a.) testületi és bizottsági döntések,
b.) a tárgyév egyedi, rendkívüli eseményei,
c.) egyedi szerződéses megállapodások követelések és kötelezettségek érvényesítésekor,
d.) az üzleti és az azon kívüli események, ügyletek elkülönítése,
e.) korlátozások és kötöttségek, jogosultságok és előnyök a pénzügyi jelentésben,
f.) piaci információk, értékvesztések,
g.) mérlegben nem szereplő kötelezettségek, jogosultságok, peres, vitás, kétes ügyek.

5. Nem történt:
a.) szándékos mulasztás a Szervezet, illetve az alkalmazottak részéről, akik meghatározó szerepet töltenek be az ügyviteli folyamatok rendszerében, a költségvetés összeállításában, végrehajtásában,
b.) szándékos mulasztás azon más dolgozók részéről sem, akik lényegesen befolyásolhatnák a pénzügyi adatokat,

c.) lényeges hatást gyakorló visszajelzés a pénzügyi beszámolók, a pénzügyi jelentések hiányosságaira, nem egyezőségére vonatkozóan, a szabályozó hatóságokkal történt egyeztetés során ezek részéről.

6. Nincs olyan tervünk vagy szándékunk, amelyet nem hoztunk volna tudomásukra, és amely lényegesen befolyásolná eszközeink és forrásaink besorolását vagy könyv szerinti értékét, az éves költségvetés megítélését.

7. Az alábbi ügyletekkel kapcsolatban minden információt az Önök rendelkezésére bocsátottunk:
a.) a velünk kapcsolatban álló felekkel fennálló tartozások és követelések, beleértve az értékesítést, beszerzéseket, átutalásokat, hiteleket, lízing és garancia megállapodásokat;
b.) a tőkeállomány tartalékolása opcióra, kezességre, átalakításra vagy egyéb követelmények teljesítése végett;

c.) pénzintézettel kötött megállapodások, beleértve a pénzeszközök egyenlegével kapcsolatos korlátozásokat, a hitelkeretet vagy hasonló megállapodásokat;
d.) korábban eladott eszközök visszavásárlására irányuló megállapodások.

8. Külön rendelkezésükre bocsátottuk azokat az információkat:
a.) amelyeket a tárgyévben, de nem a tárgyévre vonatkozóan érvényesítettünk,
b.) amelyeket a tárgyév után, a könyvvizsgálati munka keretében helyesbítettünk,
c.) amelyek a számvitelen kívüliek, de a vagyoni-pénzügyi-jövedelmezőségi helyzetre hatást gyakorolnak,

d.) amelyek a jogok és kötelezettségek vállalásának éven belüli magyarázatára, éven túli hatások gyakorlására lényeges és meghatározó szerepet töltenek be.

9. Nincs tudomásunk egyéb bárminemű lényeges tartozásról vagy követelésről, amely jelentősen befolyásolná a Szervezet pénzügyi helyzetét.

10. A Szervezet befektetéseiről, azok értékeléséhez nem rendelkezünk aktuális adatokkal.

11. Nincsenek a Szervezettel szemben olyan nem érvényesített igények, amik az ügyvédünk véleménye szerint érvényesíthetők lennének és nem szerepelnek a beszámolóban.

12. A bevételek a tervezésnél ismert központi és önkormányzati intézkedések várható hatásaként kerültek beállításra, s ennek megfelelő volt az elszámolás is.

13. A számviteli nyilvántartás, ami a pénzügyi információ alapja, pontosan és megbízhatóan, megfelelő részletezettséggel tükrözi a Szervezet ügyleteit. A beszámolóban az intézmények adatai a jogszabályi előírásoknak megfelelően kerültek beépítésre.

14. Szervezetünk megfelelő jogcímmel rendelkezik valamennyi tulajdonában lévő eszköz felett, azokat a közölt jelzálogon kívül egyéb zálog nem terheli.

15. Szerződéseink mindazon szempontjainak eleget tettünk, melyek nem teljesítés esetén lényegesen befolyásolják a pénzügyi kimutatásokat.

16. A mérleg kelte utáni időszakban nem történt olyan esemény, mely a pénzügyi kimutatások tekintetében kiigazítást igényelne.

17. Nem történt olyan törvényszegés vagy szabálysértés, melynek hatása a 2000. évi C. Számviteli Törvény és a kapcsolódó beszámolókészítési kormányrendeletnek előírásaival összhangban készült pénzügyi jelentésekben mutatkozhatna.

18. Tisztában vagyunk az 2007. évi CXXXVI. a pénzmosás és a terrorizmus finanszírozása megelőzéséről és megakadályozásáról szóló törvény előírásaival, annak szabályait, értelmezését ismerjük. A rendelkezésükre bocsátott bizonylatok és azok mögöttes gazdasági tartalmában, valamint a szervezet működésében nincsenek olyan ügyletek, amelyek büntetendő cselekmény elkövetéséből származó dolgok (ide értve a vagyoni jogosultságot megtestesítő okiratot, dematerializált értékpapírt is) eredetét leplezik. Rögzítjük továbbá, hogy gazdálkodásunkban nem jelentek meg, illetve a tevékenység gyakorlása során felhasználásra nem kerültek olyan dolgok, amelyek büntetendő cselekmény elkövetéséből származnak.

19. Megértettük, feldolgoztuk és megadtuk mindazon témaköröket, amelyeket a könyvvizsgálati munkaprogram, a dokumentációs és információs jegyzék alapján tőlünk kértek.

20. Megerősítjük, hogy adatfeldolgozási rendszerünk rendszertechnikailag zárt, a belső ellenőrzési rendszer által feltárt problémákat, hibákat maradéktalanul kijavítottuk és helyesbítettük, az ezen kívüli fel nem dolgozott tételeket külön bizonylatoltuk és rendelkezésre bocsátottuk.

21. A számviteli szabályrendszerrel kapcsolatban rögzítjük, hogy a jelentős és lényeges minősítések meghatározása saját döntésünk, a könyvvizsgálat megbízása a piaci értékek teljes körének meghatározására nem terjedt ki. A Szervezet számviteli politikáját kialakítottuk, a gyakorlatban megvalósítottuk. A számviteli szabályozás naprakészségének biztosítása a mi feladatunk.

22. A várható és egyéb könyvön kívüli kötelezettségekre, jövőbeni költségekre képzett tartalékok képzési módszere, mértéke, követése Szervezetünk számításainak, tapasztalati adatainak eredménye.

23. Kinyilvánítjuk, hogy a pénzügyi jelentéssel minden tekintetben egyetértünk, és egyben megerősítjük, hogy szakmai terveink, értékeléseink tartalmuk és formájuk szerint azonosak a számviteli beszámolóban rögzítettekkel.

24. Kijelentjük továbbá, hogy
- nem titkoltunk el és
- nem manipuláltunk adatokat, információkat.

Az adóhatóságnak és más Szervezeteknek (például KEHI, ÁSZ) jogában áll a Szervezet főkönyvének és egyéb nyilvántartásainak ellenőrzésére. A 2000. évi C. Számviteli Törvény és a kapcsolódó beszámolókészítési kormányrendeletnek előírásai szerint a Szervezet éves beszámolójára vonatkozó könyvvizsgálat eredményeként adott hitelesítő záradék nem jelenti azt, hogy azt más hatóság minden korrekció nélkül elfogadja vagy mentes minden hibától.

Komárom - Esztergom Megyei Önkormányzat Hivatala

főjegyző

Komárom-Esztergom Megye Főjegyzője * Tatabánya *

költségvetési osztályvezető

**Teljesítési nyilatkozat**
**Komárom - Esztergom Megyei Önkormányzat Hivatala**
**2014**
**könyvvizsgálatáról**

Alulírott Horányi Márton (2083 Solymár Terstyánszky u. 10.), mint a(z) Audit Service Kft. (1022 Budapest, Bimbó út 3.) kamarai tag könyvvizsgálója nyilatkozom, hogy hivatkozott Hivatallal kötött könyvvizsgálati szerződésünk teljesedésbe ment, könyvvizsgáló jelentésünket kiadtuk, tárgyévi könyvvizsgálati munkánk lezárult.

Budapest, 2015. április 14.

AUDIT SERVICE KFT
bejegyzett könyvvizsgáló cég
ny.sz.: 001030

dr. Serényi Iván
ügyvezető
Audit Service Kft.
1022 Budapest, Bimbó út 3.
ny.sz.: 001030

Horányi Márton
kamarai tag könyvvizsgáló
s.sz: 001185

Horányi Márton
kamarai tag könyvvizsgáló
ktgvetési.sz.: KM000333

*KOMÁROM-ESZTERGOM MEGYEI KÖZGYŰLÉS*

*E L N Ö K E*

# ELŐTERJESZTÉS

**a**

**Komárom-Esztergom Megyei Közgyűlés**

**2015. április 30-ai**

**ü l é s é r e**

***Tárgy:*** A Komárom-Esztergom Megyei Önkormányzat 2015. évi költségvetéséről szóló önkormányzati rendelet módosítása

***Előterjesztő***: Popovics György, a megyei közgyűlés elnöke

***Előadó:*** Dr. Péntek Péter, megyei főjegyző

***Előkészítő:*** Bodnár Mihály, osztályvezető

Antal Julianna, osztályvezető-helyettes

Horváth Anita költségvetési és pénzügyi referens

*Tisztelt Megyei Közgyűlés!*

Jelen rendeletmódosítást a 2014. évi költségvetésünk végrehajtása során keletkezett maradványnak a 2015. évi költségvetésünkbe történő beépítése, előirányzatosítása, továbbá a 2015. év első negyedéves gazdálkodásából adódó változások (pályázati források felhasználása, bérkompenzáció hatása) előirányzatosítása teszi indokolttá. A rendeletmódosítási javaslatom indoklását az alábbiak szerint terjesztem elő:

## I.
## Maradvány

A Komárom-Esztergom Megyei Önkormányzat 2014. évi költségvetése teljesítésének jóváhagyásáról és maradványának elszámolásáról szóló zárszámadási rendeletben hagytuk jóvá a ***2014. évben keletkezett, és 2015. évben igénybe vehető maradvány*** összegét, melynek összege 116.644 E Ft.

A 2015. évi eredeti költségvetésünkbe már beépítésre került 106.250 E Ft *tervezett* maradvány, az alábbiak szerint:

| **Megnevezés** | **forint** |
|---|---|
| Önkormányzati pénzforgalmi számla egyenlege | 109 313 676 |
| Hivatali pénzforgalmi számla egyenlege | 0 |
| Települési, Pályázati- és fejlesztési Alap elkülönített számla egyenleg | 4 611 836 |
| ÁROP-1.2.11./A-2013-0022 elkülönített számla egyenlege | 0 |
| 2014. évi választások lebonyolítására elkülönített számla egyenlege | 957 110 |
| Önkormányzati készpénzkészlet | 470 945 |
| Hivatali készpénzkészlet | 0 |
| **Összesen** | **115 353 567** |
| 2015. évi állami finanszírozás első üteme * | **-9 104 000** |
| **Tervezett költségvetési maradvány** | **106 249 567** |

* A Magyar Államkincstár a 2015. évi nettó állami támogatás első ütemét, 9.104 E Ft-ot az önkormányzat részére előlegként 2014. december 29-én már átutalta, ezzel az összeggel csökkentettük a tervezett maradványt.

Az Államkincstár felé lejelentett, költségvetési beszámoló űrlapjain szereplő maradvány kimutatás részletezése:

**Komárom-Esztergom Megyei Önkormányzat maradvány kimutatása**

| | | | |
|---|---|---|---|
| 01 | 01 | Alaptevékenység költségvetési bevételei | 325 016 |
| 02 | 02 | Alaptevékenység költségvetési kiadásai | 184 183 |
| **03** | **I** | **Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)** | **140 833** |
| 04 | 03 | Alaptevékenység finanszírozási bevételei | 127 538 |
| 05 | 04 | Alaptevékenység finanszírozási kiadásai | 151 727 |
| **06** | **II** | **Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04)** | **-24 189** |
| **07** | **A)** | **Alaptevékenység maradványa (=±I±II)** | **116 644** |
| 08 | 05 | Vállalkozási tevékenység költségvetési bevételei | 0 |
| 09 | 06 | Vállalkozási tevékenység költségvetési kiadásai | 0 |
| **10** | **III** | **Vállalkozási tevékenység költségvetési egyenlege (=05-06)** | **0** |
| 11 | 07 | Vállalkozási tevékenység finanszírozási bevételei | 0 |
| 12 | 08 | Vállalkozási tevékenység finanszírozási kiadásai | 0 |
| **13** | **IV** | **Vállalkozási tevékenység finanszírozási egyenlege (=07-08)** | **0** |
| **14** | **B)** | **Vállalkozási tevékenység maradványa (=±III±IV)** | **0** |
| **15** | **C)** | **Összes maradvány (=A+B)** | **116 644** |

Jelen rendeletmódosítással a két összeg közötti különbözet, azaz 10.394 E Ft maradvány kerül beépítésre a 2015. évi költségvetésünkbe. Javaslatunk szerint a 10.394 E Ft maradvány kiadási oldalon az általános tartalék soron kerül beépítésre.

A Hivatalnál a 2015. évi induló költségvetésünkbe már beépítésre került 957 E Ft tervezett maradvány (választási feladatok 2015. évre áthúzódó elszámolásával kapcsolatos tétel). A beszámoló elkészültével ismerté vált a Hivatal maradványa, melynek összege 9.345 E Ft.

Az Államkincstár felé lejelentett, költségvetési beszámoló űrlapjain szereplő maradvány kimutatás részletezése:

**Komárom-Esztergom Megyei Önkormányzati Hivatal maradvány kimutatása**

| | | | |
|---|---|---|---|
| 01 | 01 | Alaptevékenység költségvetési bevételei | 24 392 |
| 02 | 02 | Alaptevékenység költségvetési kiadásai | 171 959 |
| **03** | **I** | **Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)** | **-147 567** |
| 04 | 03 | Alaptevékenység finanszírozási bevételei | 156 912 |
| 05 | 04 | Alaptevékenység finanszírozási kiadásai | 0 |
| **06** | **II** | **Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04)** | **156 912** |
| **07** | **A)** | **Alaptevékenység maradványa (=±I±II)** | **9 345** |
| 08 | 05 | Vállalkozási tevékenység költségvetési bevételei | 0 |
| 09 | 06 | Vállalkozási tevékenység költségvetési kiadásai | 0 |
| **10** | **III** | **Vállalkozási tevékenység költségvetési egyenlege (=05-06)** | **0** |
| 11 | 07 | Vállalkozási tevékenység finanszírozási bevételei | 0 |
| 12 | 08 | Vállalkozási tevékenység finanszírozási kiadásai | 0 |
| **13** | **IV** | **Vállalkozási tevékenység finanszírozási egyenlege (=07-08)** | **0** |
| **14** | **B)** | **Vállalkozási tevékenység maradványa (=±III±IV)** | **0** |
| **15** | **C)** | **Összes maradvány (=A+B)** | **9 345** |

Jelen rendeletmódosítással a két összeg közötti különbözet, azaz 8.388 E Ft maradvány kerül beépítésre a 2015. évi költségvetésünkbe. Ez kötelezettséggel terhelt maradvány kiadási oldalon javaslom megnövelni 8.302 E Ft-tal a személyi juttatás sort, valamint 86 E Ft-tal a munkaadókat terhelő járulék sort.

## II.

## Pályázati források felhasználása

A Komárom-Esztergom Megyei Önkormányzat 2014. december 23.-án a központi költségvetésben a Megyei Önkormányzatok részére fennálló tartalék forrásból 17.040.000 Ft értékű támogatásban (*Megyei tartalék*) részesült. A támogatásból 2014. évben 2.151 E Ft felhasználására került sor.

Az önkormányzat által 2014. évben fel nem használt, de 2015. évben jogszerűen felhasználható összeg 14.889 E Ft, mivel a 2015. évi költségvetés készítésekor ezen összeg felhasználása folyamatban volt, így kiadási oldalon az előirányzatot a tartalék sorra terveztük meg. 2015. első negyedévében a támogatási összeg elköltésre került, így a teljesítés adatokhoz igazodva az alábbi átcsoportosításokra van szükség, javaslom kiadási oldalon csökkenteni a tartalék sort 14.889 E Ft-tal,

és növelni 1.025 E Ft-tal a dologi kiadás, 565 E Ft-tal a nemzetközi kötelezettségek, 1.540 E Ft-tal az immateriális javak beszerzése, 7.551 E Ft-tal az egyéb tárgyi eszköz beszerzése, 4.208 E Ft-tal a központi, irányító szervi támogatások folyósítása sort. Az átcsoportosításra a táblázat 2. számú mellékletében kerül sor.

A Megyei tartalék támogatás kiadásainak egy része a Hivatalnál merült fel, illetve került felhasználásra, ezért bevételi oldalon 4.208 E Ft-tal javaslom megnövelni a központi, irányító szervi támogatás sort, kiadási oldalon pedig 3.209 E Ft-tal a személyi juttatás, 867 E Ft-tal a munkaadót terhelő járulék, 132 E Ft-tal a dologi kiadás sort. Az átcsoportosításra a táblázat 3. számú mellékletében kerül sor.

A Komárom-Esztergom Megyei Önkormányzat 2015. évi költségvetésében a Megyei értéktár népszerűsítésének költségeihez való központi hozzájárulásból számlánkra érkező forrás (Értéktár-*pályázat)* kiadási oldalon, *a* tartalék soron került megtervezésre, mivel az éves szintű felhasználás pontosan nem volt ismert. A teljesítés adatok alapján javaslom átcsoportosítani az alábbi tételeket kiadási oldalon a tartalék sorról (4.323 E Ft), a személyi juttatás sorra 255 E Ft-ot, a munkaadót terhelő járulék sorra 90 E Ft-ot, a dologi kiadás sorra 1.491 E Ft-ot a beruházás sorra 1.818 E Ft-ot, központi, irányítószervi támogatás sorra 669 E Ft-ot. Az átcsoportosításra a táblázat 2. számú mellékletében kerül sor.

Az Értéktár- pályázat kiadásainak egy része a Hivatalnál merült fel, ezért bevételi oldalon 669 E Ft-tal javaslom megnövelni a központi, irányító szervi támogatás sort, kiadási oldalon pedig 468 E Ft-tal a személyi juttatás, 126 E Ft-tal a munkaadót terhelő járulék, 75 E Ft-tal a dologi kiadás sort. Az átcsoportosításra a táblázat 3. számú mellékletében kerül sor.

## III.

## Bérkompenzáció hatása

A Közgyűlésnél a költségvetési szerveknél **foglalkoztatottak 2014. évről áthúzódó bérkompenzációjának támogatására** 2015. március 31-ig az előző előirányzat módosítás óta újabb **43 E Ft** támogatás érkezett, ezért a **helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai** bevételi sor előirányzatát **43 E Ft-tal** szükséges megemelni, a kiadási oldalon pedig ugyanezen összeggel a **központi, irányító szervi támogatások folyósítása sort** kell megemelni, mivel a bérkompenzációhoz kapcsolódó kiadások a Hivatalnál jelentkeznek. A Hivatalnál pedig bevételi oldalon javaslom növelni **43 E Ft-tal** a **Központi, irányító szervi támogatás működési céllal sort.** Kiadási oldalon pedig a **személyi juttatás sort 34 E Ft-tal, a munkáltatót terhelő járulék sort 9 E Ft-tal** javaslom megnövelni. Az átvezetést a rendelet 2. és 3. számú mellékletei tartalmazzák.

A Közgyűlésnél a költségvetési szerveknél **foglalkoztatottak 2015. évi bérkompenzációjára** 2015. március 31-ig az előző előirányzat módosítás óta újabb **109 E Ft** támogatás érkezett, ezért a **működési célú központosított előirányzatok** bevételi sor előirányzatát **109 E Ft-tal** szükséges megemelni, a kiadási oldalon pedig ugyanezen összeggel a **központi, irányító szervi támogatások folyósítása sort** kell megemelni, mivel a bérkompenzációhoz kapcsolódó kiadások a Hivatalnál jelentkeznek. A Hivatalnál pedig bevételi oldalon javaslom növelni **109 E Ft-tal** a **Központi, irányító szervi támogatás működési céllal sort.** Kiadási oldalon pedig a **személyi juttatás sort 86 E Ft-tal, a munkáltatót terhelő járulék sort 23 E Ft-tal** javaslom megnövelni. Az átvezetést a rendelet 2. és 3. számú mellékletei tartalmazzák.

A költségvetés kiadási és bevételi főösszegének javasolt módosítását követően a költségvetési egyenleg változatlan, azaz 0 Ft marad.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény, valamint a 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet 7. számú melléklet 26. és 32. pontja alapján a Megyei Önkormányzat és Hivatala havonta időközi költségvetési jelentés elkészítésére kötelezett a Magyar Államkincstár felé.

Ennek keretében a két ülés között keletkezett bevételek és a gazdálkodás során felmerült kiemelt kiadási előirányzatok közötti tételek átcsoportosításaiból eredő „előzetes előirányzatosítást" szükséges elvégeznünk, hogy a fenti adatszolgáltatásunkat teljesíthessük. A fenti tételekről a soron következő költségvetési rendeletmódosítás előterjesztésében számolunk be a Közgyűlésnek.

Kérem a Tisztelt Közgyűlést a mellékelt rendeletmódosítás megtárgyalására és elfogadására.

**Tatabánya, 2015. április 23.**

***Popovics György***

***a megyei közgyűlés elnöke***

**TERVEZET**

**A Komárom-Esztergom Megyei Közgyűlés**

**...../2015. (.....) önkormányzati rendelete**

**a Komárom-Esztergom Megyei Önkormányzat 2015. évi költségvetéséről szóló 1/2015 (II.26.) önkormányzati rendelet módosításáról**

A Komárom-Esztergom Megyei Közgyűlés az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdése f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. §

(1) A Megyei Önkormányzat 2015. évi igénybe vehető maradványa 116.644 Ft.

(2) A Megyei Önkormányzat 2015. évi induló költségvetésébe tervezett maradványként beépítésre került 106.250 E Ft.

(3) Az igénybe vehető, és a beépítésre került maradvány különbözete 10.394 E Ft a jelen rendelet módosításával kerül beépítésre a Megyei Önkormányzat 2015. évi költségvetésébe a 2. §. szerinti.

2. §

A Komárom-Esztergom Megyei Önkormányzat 2015. évi költségvetéséről szóló 1/2015 (II.26.) önkormányzati rendelet (továbbiakban: R) 3. § - a, a következők szerint módosul:

*„3. §*

| | |
|---|---|
| *(1) Bevételi főösszeg:* | *404.274 E forint* |
| *működési bevétel* | *362.974 E forint* |
| *felhalmozási bevétel* | *41.300 E forint* |
| *(2) Kiadási főösszeg:* | *404.274 E forint* |
| *működési kiadás:* | *344.877 E forint* |
| *felhalmozási kiadás:* | *41.300 E forint* |
| *általános tartalék:* | *18.097 E forint* |
| *(3) A bevételi és a kiadási főösszegek egyenlege:* | *0 forint* |

3. §

A R. 4. §-a a következők szerint módosul:

*„4. §*

*(1) A Közgyűlés 2015. évi tervezett*

| | |
|---|---|
| *Bevételeinek összege* | *392.679 E forint* |
| *Működési:* | *251.698 E forint* |
| *- állami támogatás:* | *227.752 E forint* |
| *- egyéb működési bevétel:* | *23.946 E forint* |
| *Felhalmozási:* | *24.337 E forint* |
| *- állami támogatás:* | *0 E forint* |
| *- egyéb felhalmozási bevétel:* | *24.337 E forint* |
| *Maradvány* | *116.644 E forint* |
| *Kiadásainak összege:* | *392.679 E forint* |
| *Működési:* | *354.179 E forint* |
| *- a Hivatal működési támogatása:* | *168.868 E forint* |
| *- egyéb működési kiadások:* | *185.311 E forint* |
| *Felhalmozási:* | *38.500 E forint* |
| *- egyéb felhalmozási kiadások:* | *38.500 E forint”* |

4. §

A R. 6. §-a a következők szerint módosul:

*„6. §*

*(1) A nem tervezett kiadások finanszírozására, valamint az elmaradó bevételek pótlására felhasználható általános tartalék összege: 18.097 E forint.*

*(2) A céltartalékok összege összesen 48.377 E forint.*

*(3) A céltartalékok felhasználási jogcímeit a 4. sz. melléklet tartalmazza.”*

5. §

(1) A R. 1, 2, 3, 4, 6, 8 számú mellékletei helyébe a jelen rendelet 1, 2, 3, 4, 5, 6 számú mellékletei lépnek.

(2) E rendelet *kihirdetésének helye* a Komárom-Esztergom Megyei Önkormányzat Tatabánya, Fő tér 4. sz. alatti székházának bejárati portálján elhelyezett hivatalos hirdetőtáblája, *kihirdetésének időpontja* 2015. április 30., *hatályba lépésének napja* 2015. május 1.

**Tatabánya, 2015. április 30.**

**Dr. Péntek Péter**
**megyei főjegyző**

**Popovics György**
**a megyei közgyűlés elnöke**

**A 2015. évi költségvetés mellékletei**

| | |
|---|---|
| 1. sz. melléklet | a Megyei Önkormányzat összevont mérlege |
| 2. sz. melléklet | a Közgyűlés működési és felhalmozási bevételei és kiadásai |
| 3. sz. melléklet | a Hivatal működési és felhalmozási bevételei és kiadásai |
| 4. sz. melléklet | Céltartalék részletezése |
| 5. sz. melléklet | a Megyei Önkormányzat 2015-17. évekre prognosztizált költségvetési bevételei és kiadásai |
| 6. sz. melléklet | a Megyei Önkormányzat likviditási terve |

/2015. (IV.30.) ÖR. 1. számú melléklete

## a Megyei Önkormányzat összevont mérlege

eFt-ban

| Bevételek | | | | Kiadások | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **Működési mérleg** | | | | | | | |
| | Eredeti előirányzat | 1. számú módosítás | 1. számú módosított előirányzat | | Eredeti előirányzat | 1. számú módosítás | 1. számú módosított előirányzat |
| *Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)* | 247 742 | 152 | 247 894 | *Személyi juttatások (K1)* | 162 943 | 12 354 | 175 297 |
| Közhatalmi bevételek (B3) | 0 | 0 | 0 | *Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)* | 46 330 | 1 115 | 47 445 |
| *Működési bevételek (B4)* | 0 | 0 | 0 | *Dologi kiadások (K3)* | 58 684 | 2 809 | 61 493 |
| *Működési célú átvett pénzeszközök (B6)* | 0 | 0 | 0 | *Egyéb működési célú kiadások (K5)* | 86 992 | -8 253 | 78 739 |
| *Előző év költségvetési maradványának igénybevétele működési célú* | 107 207 | 7 873 | 115 080 | *Ebből: nemzetiségi támogatás* | *1 500* | | 1 500 |
| Működési bevételek összesen: | 354 949 | 8 025 | 362 974 | Működési kiadások összesen: | 354 949 | 8 025 | 362 974 |
| **Bevételek** | | | | | | | |
| **Felhalmozási mérleg** | | | | | | | |
| | Eredeti előirányzat | 1. számú módosítás | 1. számú módosított előirányzat | | Eredeti előirányzat | 1. számú módosítás | 1. számú módosított előirányzat |
| *Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1) felhalmozási célra* | 6 054 | | 6 054 | | | | 0 |
| *Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)* | 24 337 | 0 | 24 337 | *Beruházások (K6)* | 3 554 | 10 909 | 14 463 |
| *Felhalmozási bevételek (B5)* | 0 | 0 | 0 | *Felújítások (K7)* | 2 500 | 0 | 2 500 |
| *Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)* | 0 | 0 | 0 | *Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)* | 24 337 | 0 | 24 337 |
| *Előző év költségvetési maradványának igénybevétele felhalmozási célú* | 0 | 10 909 | 10 909 | | | | 0 |
| Felhalmozási bevételek összesen: | 30 391 | 10 909 | 41 300 | Felhalmozási kiadások összesen: | 30 391 | 10 909 | 41 300 |
| BEVÉTELEK mindösszesen: | 385 340 | 18 934 | 404 274 | KIADÁSOK mindösszesen: | 385 340 | 18 934 | 404 274 |

/2015. (IV.30.) ÖR. 2. számú melléklete

**a Közgyűlés működési és felhalmozási bevételei és kiadásai**

eFt-ban

| Megnevezés | Eredeti előirányzat | 1. számú módosítás | 1. számú módosított előirányzat |
|---|---|---|---|
| **BEVÉTELEK** | | | |
| 1.1. Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása | 227 600 | 0 | 227 600 |
| 1.2. Működési célú központosított előirányzatok | 0 | 0 | 0 |
| 1.3. Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai | 0 | 43 | 43 |
| 1.4. Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről | 23 946 | 109 | 24 055 |
| ***1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)*** | ***251 546*** | ***152*** | ***251 698*** |
| 2.1. Felhalmozási célú önkormányzati támogatások | 0 | 0 | 0 |
| 2.2. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről | 24 337 | 0 | 24 337 |
| 2.3. Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről | 0 | 0 | 0 |
| ***2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)*** | ***24 337*** | ***0*** | ***24 337*** |
| 3.1. Egyéb közhatalmi bevételek | 0 | 0 | 0 |
| **3. Közhatalmi bevételek (B3)** | **0** | **0** | **0** |
| 4.1. Készletértékesítés ellenértéke | 0 | 0 | 0 |
| 4.2. Szolgáltatások ellenértéke | 0 | 0 | 0 |
| 4.3. Közvetített szolgáltatások ellenértéke | 0 | 0 | 0 |
| 4.4. Tulajdonosi bevételek | 0 | 0 | 0 |
| 4.5. Egyéb működési bevételek | 0 | 0 | 0 |
| ***4. Működési bevételek (B4)*** | ***0*** | ***0*** | ***0*** |
| 5.1. Immateriális javak értékesítése | 0 | 0 | 0 |
| 5.2. Ingatlanok értékesítése | 0 | 0 | 0 |
| 5.3. Egyéb tárgyi eszközök értékesítése | 0 | 0 | 0 |
| 5.4. Részesedések értékesítése | 0 | 0 | 0 |
| 5.5. Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek | 0 | 0 | 0 |
| ***5. Felhalmozási bevételek (B5)*** | ***0*** | ***0*** | ***0*** |
| 6.1. Egyéb működési célú átvett pénzeszközök (ÁROP) | 0 | 0 | 0 |
| ***6. Működési célú átvett pénzeszközök (B6)*** | ***0*** | ***0*** | ***0*** |
| 7.1. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről | 0 | 0 | 0 |
| 7.2. Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök (ÁROP) | 0 | 0 | 0 |
| ***7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)*** | ***0*** | ***0*** | ***0*** |
| ***I. Költségvetési bevételek(B1-B7)*** | ***275 883*** | ***152*** | ***276 035*** |
| 8.1.1. Előző év költségvetési maradványának igénybevétele | 106 250 | 10 394 | 116 644 |
| **8.1. Maradvány igénybevétele** | **106 250** | **10 394** | **116 644** |
| 8.2.1. Államháztartáson belüli megelőlegezések | 0 | 0 | 0 |
| 8.2.2. Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése | 0 | 0 | 0 |
| 8.2.3. Központi, irányító szervi támogatás (Hivatal részére) | 0 | 0 | 0 |
| **8.2. Belföldi finanszírozás bevételei** | **0** | **0** | **0** |
| ***II. Finanszírozási bevételek (B8)*** | ***106 250*** | ***10 394*** | 116 644 |
| **BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (I.+II.)** | **382 133** | **10 546** | **392 679** |
| **KIADÁSOK** | | | |
| ***1. Személyi juttatások (K1)*** | ***56 542*** | 255 | 56 797 |
| ***2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)*** | ***16 820*** | 90 | 16 910 |
| ***3. Dologi kiadások (K3)*** | ***30 349*** | 2 516 | 32 865 |
| ***4. Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)*** | ***0*** | 0 | 0 |
| 5.1. Nemzetközi kötelezettségek | 1 700 | 565 | 2 265 |
| 5.2. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre | 6 000 | 0 | 6 000 |
| 5.3. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre | 4 000 | 0 | 4 000 |
| 5.4.1. Működési céltartalék | 52 700 | -4 323 | 48 377 |
| 5.4.2. Általános tartalék | 22 592 | -4 495 | 18 097 |
| 5.4.Tartalékok | 75 292 | -8 818 | 66 474 |
| ***5. Egyéb működési célú kiadások (K5)*** | ***86 992*** | ***-8 253*** | ***78 739*** |
| 6.1. Immateriális javak beszerzése létesítése | 2 362 | 1 540 | 3 902 |
| 6.2. Ingatlanok beszerzése létesítése | 0 | 0 | 0 |
| 6.3. Informatikai eszközök beszerzése létesítése | 0 | 471 | 471 |
| 6.4. Egyéb tárgyi eszközök beszerzése létesítése | 200 | 8 511 | 8 711 |
| 6.5. Részesedések beszerzése | 0 | 0 | 0 |
| 6.6. Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások | 0 | 0 | 0 |
| Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó | 692 | 387 | 1 079 |
| ***6. Beruházások (K6)*** | ***3 254*** | ***10 909*** | ***14 163*** |
| 7.1. Ingatlanok felújítása | 0 | 0 | 0 |
| 7.2. Informatikai eszközök felújítása | 0 | 0 | 0 |
| 7.3. Egyéb tárgyieszközök felújítása | 0 | 0 | 0 |
| Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó | 0 | 0 | 0 |
| ***7. Felújítások (K7)*** | ***0*** | ***0*** | ***0*** |
| 8.1. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása, államháztartáson belülre | 24 337 | 0 | 24 337 |
| 8.2. Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre | 0 | 0 | 0 |
| 8.3. Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre | 0 | 0 | 0 |
| ***8. Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)*** | ***24 337*** | ***0*** | ***24 337*** |
| ***I. Költségvetési kiadások (K1-K8)*** | **218 294** | **5 517** | **223 811** |
| 9.1.1.Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása | 0 | 0 | 0 |
| 9.1.2. Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése | 0 | 0 | 0 |
| 9.1.3. Központi, irányító szervi támogatások folyósítása | 163 839 | 5 029 | 168 868 |
| **9.1. Belföldi finanszírozás kiadása** | **163 839** | **5 029** | **168 868** |
| ***II. Finanszírozási kiadások(K9)*** | ***163 839*** | ***5 029*** | ***168 868*** |
| ***KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (I.+II.)*** | ***382 133*** | ***10 546*** | ***392 679*** |

**a Hivatal működési és felhalmozási bevételei és kiadásai**

eFt-ban

| Megnevezés | Eredeti előirányzat | 1. számú módosítás | 1. számú módosított előirányzat |
|---|---|---|---|
| **BEVÉTELEK** | | | |
| 1.1. Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása | 0 | 0 | 0 |
| 1.2. Működési célú központosított előirányzatok | 0 | 0 | 0 |
| 1.3. Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai | 0 | 0 | 0 |
| 1.4. Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről | 2 250 | 0 | 2 250 |
| ***I. Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)*** | ***2 250*** | ***0*** | ***2 250*** |
| 2.1. Felhalmozási célú önkormányzati támogatások | 0 | 0 | 0 |
| 2.2. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről | 0 | 0 | 0 |
| 2.3. Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről | 0 | 0 | 0 |
| ***2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)*** | ***0*** | ***0*** | ***0*** |
| 3.1. Egyéb közhatalmi bevételek | 0 | 0 | 0 |
| **3. Közhatalmi bevételek (B3)** | **0** | **0** | **0** |
| 4.1. Készletértékesítés ellenértéke | 0 | 0 | 0 |
| 4.2. Szolgáltatások ellenértéke | 0 | 0 | 0 |
| 4.3. Közvetített szolgáltatások ellenértéke | 0 | 0 | 0 |
| 4.4. Tulajdonosi bevételek | 0 | 0 | 0 |
| 4.5. Egyéb működési bevételek | 0 | 0 | 0 |
| ***4. Működési bevételek (B4)*** | ***0*** | ***0*** | ***0*** |
| 5.1. Immateriális javak értékesítése | 0 | 0 | 0 |
| 5.2. Ingatlanok értékesítése | 0 | 0 | 0 |
| 5.3. Egyéb tárgyi eszközök értékesítése | 0 | 0 | 0 |
| 5.4. Részesedések értékesítése | 0 | 0 | 0 |
| 5.5. Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek | 0 | 0 | 0 |
| ***5. Felhalmozási bevételek (B5)*** | ***0*** | ***0*** | ***0*** |
| 6.1. Egyéb működési célú átvett pénzeszközök | 0 | 0 | 0 |
| ***6. Működési célú átvett pénzeszközök (B6)*** | ***0*** | ***0*** | ***0*** |
| 7.1. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről | 0 | 0 | 0 |
| 7.2. Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök | 0 | 0 | 0 |
| ***7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)*** | ***0*** | ***0*** | ***0*** |
| ***I. Költségvetési bevételek(B1-B7)*** | ***2 250*** | ***0*** | ***2 250*** |
| 8.1.1. Előző év költségvetési maradványának igénybevétele | 957 | 8 388 | 9 345 |
| 8.1.2. Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele | 0 | 0 | 0 |
| **8.1. Maradvány igénybevétele** | **957** | **8 388** | **9 345** |
| 8.2.1. Államháztartáson belüli megelőlegezések | 0 | 0 | 0 |
| 8.2.2. Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése | 0 | 0 | 0 |
| 8.2.3. Központi, irányító szervi támogatás | 163 839 | 5029 | 168 868 |
| **8.2. Belföldi finanszírozás bevételei** | **163 839** | **5 029** | **168 868** |
| ***II. Finanszírozási bevételek (B8)*** | ***164 796*** | ***13 417*** | ***178 213*** |
| **BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (I.+II.)** | **167 046** | **13 417** | **180 463** |
| **KIADÁSOK** | | | |
| ***1. Személyi juttatások (K1)*** | ***106 401*** | 12099 | **118 500** |
| ***2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)*** | ***29 510*** | 1025 | **30 535** |
| ***3. Dologi kiadások (K3)*** | ***28 335*** | 293 | **28 628** |
| ***4. Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)*** | ***0*** | 0 | 0 |
| 5. 1. Nemzetközi kötelezettségek | 0 | 0 | 0 |
| 5.2. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre | 0 | 0 | 0 |
| 5.3. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre | 0 | 0 | 0 |
| 5.4.1. Működési céltartalék | 0 | 0 | 0 |
| 5.4.2. Általános tartalék | 0 | 0 | 0 |
| 5.4.Tartalékok | 0 | 0 | 0 |
| ***5. Egyéb működési célú kiadások (K5)*** | ***0*** | ***0*** | ***0*** |
| 6.1. Immateriális javak beszerzése létesítése | 0 | 0 | 0 |
| 6.2. Ingatlanok beszerzése létesítése | 0 | 0 | 0 |
| 6.3. Informatikai eszközök beszerzése létesítése | 0 | 0 | 0 |
| 6.4. Egyéb tárgyi eszközök beszerzése létesítése | 300 | 0 | 300 |
| 6.5. Részesedések beszerzése | 0 | 0 | 0 |
| 6.6. Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások | 0 | 0 | 0 |
| Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó | 0 | 0 | 0 |
| ***6. Beruházások (K6)*** | ***300*** | ***0*** | ***300*** |
| 7.1. Ingatlanok felújítása | 2 500 | 0 | 2 500 |
| 7.2. Informatikai eszközök felújítása | 0 | 0 | 0 |
| 7.3. Egyéb tárgyieszközök felújítása | 0 | 0 | 0 |
| Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó | 0 | 0 | 0 |
| ***7. Felújítások (K7)*** | ***2 500*** | ***0*** | ***2 500*** |
| 8.1. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása, államháztartáson belülre | 0 | 0 | 0 |
| 8.2. Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre | 0 | 0 | 0 |
| 8.3. Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre | 0 | 0 | 0 |
| ***8. Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)*** | 0 | 0 | 0 |
| ***I. Költségvetési kiadások (K1-K8)*** | **167 046** | **13 417** | **180 463** |
| 9.1.1.Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása | 0 | 0 | 0 |
| 9.1.2. Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése | 0 | 0 | 0 |
| 9.1.3. Központi, irányító szervi támogatások folyósítása | 0 | 0 | 0 |
| **9.1. Belföldi finanszírozás kiadása** | **0** | **0** | **0** |
| ***II. Finanszírozási kiadások(K9)*** | ***0*** | ***0*** | ***0*** |
| ***KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (I.+II.)*** | ***167 046*** | ***13 417*** | ***180 463*** |
| ***Teljes munkaidőben foglalkoztatottak (fő)*** | 23 | 0 | 23 |
| ***Rész-munkaidőben foglalkoztatottak (fő)*** | 0 | 0 | 0 |

## Céltartalék részletezése

| | eFt-ban |
|---|---|
| Eszközpótlási céltartalék | 8 500 |
| Szociális és Kulturális céltartalék | 200 |
| Értéktár pályázat céltartalék | 5 677 |
| TDM bevételpótlási céltartalék | 4 000 |
| Pályázati önerő céltartalék | 5 000 |
| Területfejlesztési működési céltartalék | 20 000 |
| Közszolgálati céltartalék | 5 000 |
| (a 2016. és 2017. évi közszolgálati jubileumi jutalmak fedezete) | |
| **Mindösszesen** | **48 377** |

/2015. (IV.30.) ÖR. 5. számú melléklete

## a Megyei Önkormányzat 2015-17. évekre *prognosztizált* költségvetési bevételei és kiadásai

eFt-ban

| *Megnevezés* | *Sor-szám* | *2015 évre* | *2016. évre* | *2017. évre* |
|---|---|---|---|---|
| *1* | *2* | *3* | *4* | *5* |
| **I. Működési bevételek és kiadások** | | | | |
| Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1) | 1. | 247 894 | 227 600 | 227 600 |
| Közhatalmi bevételek (B3) | 2. | 0 | 0 | 0 |
| Működési bevételek (B4) | 3. | 0 | 0 | 0 |
| Működési célú átvett pénzeszközök (B6) | 4. | 0 | 0 | 0 |
| **Költségvetési bevételek összesen (01+...+04)** | 5. | **247 894** | **227 600** | **227 600** |
| Előző év költségvetési maradványának igénybevétele működési célú | 6. | 115 080 | 17 700 | 14 312 |
| **Működési célú bevételek összesen (05+06)** | 7. | **362 974** | **245 300** | **241 912** |
| Személyi juttatások (K1) | 8. | 175 297 | 151 818 | 150 247 |
| Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2) | 9. | 47 445 | 33 000 | 32 576 |
| Dologi kiadások (K3) | 10. | 61 493 | 42 782 | 44 777 |
| Ellátottak pénzbeli juttatása (K4) | 11. | 0 | 0 | 0 |
| Egyéb működési célú kiadások (K5) | 12. | 78 739 | 17 700 | 14 312 |
| **Működési célú kiadások összesen (8+...+12)** | 13. | **362 974** | **245 300** | **241 912** |
| **II. Felhalmozási célú bevételek és kiadások** | | | | |
| Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1) felhalm. célra | | 6 054 | | |
| Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2) | 14. | 24 337 | 12 015 | 0 |
| Felhalmozási bevételek (B5) | 15. | 0 | 0 | 0 |
| Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7) | 16. | 0 | 0 | 0 |
| **Költségvetési bevételek összesen (14+...+16)** | 17. | **30 391** | **12 015** | **0** |
| Előző év költségvetési maradványának igénybevétele felhalmozási célú | 18. | 10 909 | 0 | 0 |
| **Felhalmozási célú bevételek összesen (17+18)** | 19. | **41 300** | **12 015** | **0** |
| Beruházások (K6) | 20. | 14 463 | 0 | 0 |
| Felújítások (K7) | 21. | 2 500 | 0 | 0 |
| Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8) | 22. | 24 337 | 12 015 | 0 |
| **Felhalmozási célú kiadások összesen (20+.....22)** | 23. | **41 300** | **12 015** | **0** |
| ***Önkormányzat összevont bevételei ÖSSZESEN :*** | 24. | ***404 274*** | ***257 315*** | ***241 912*** |
| ***Önkormányzat összevont kiadásai ÖSSZESEN:*** | 25. | ***404 274*** | ***257 315*** | ***241 912*** |

eFt-ban

| Megnevezés | Összesen | Január | Február | Március | Április | Május | Június | Július | Auguszt. | Szept. | Október | Nov. | Dec. |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **Közgyűlés** | | | | | | | | | | | | | |
| Személyi juttatások (K1) | **56 797** | 4 710 | 4 712 | 4 712 | 4 967 | 4 712 | 4 712 | 4 712 | 4 712 | 4 712 | 4 712 | 4 712 | 4 712 |
| Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2) | **16 910** | 1 398 | 1 402 | 1 402 | 1 492 | 1 402 | 1 402 | 1 402 | 1 402 | 1 402 | 1 402 | 1 402 | 1 402 |
| Dologi kiadások (K3) | **32 865** | 2 530 | 2 529 | 2 529 | 5 045 | 2 529 | 2 529 | 2 529 | 2 529 | 2 529 | 2 529 | 2 529 | 2 529 |
| Egyéb működési célú kiadások (K5) | **78 739** | 7 253 | 3 249 | 6 926 | 3 319 | 7 249 | 7 249 | 7 249 | 7 249 | 7 249 | 7 249 | 7 249 | 7 249 |
| Beruházások (K6) | **14 163** | 273 | 271 | 2 089 | 9 362 | 271 | 271 | 271 | 271 | 271 | 271 | 271 | 271 |
| Felújítások (K7) | **0** | | | | | | | | | | | | |
| Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8) | **24 337** | 2 029 | 2 028 | 2 028 | 2 028 | 2 028 | 2 028 | 2 028 | 2 028 | 2 028 | 2 028 | 2 028 | 2 028 |
| Központi, irányító szervi támogatások folyósítása működési céllal (K9) | **168 868** | 10 480 | 13 687 | 14 356 | 18 047 | 13 687 | 15 387 | 13 687 | 13 687 | 13 687 | 13 687 | 13 687 | 14 789 |
| Központi, irányító szervi támogatások folyósítása felhalmozási céllal | **0** | | | | | | | | | | | | |
| ***Kiadási előirányzat összesen:*** | **392 679** | **28 673** | **27 878** | **34 042** | **44 260** | **31 878** | **33 578** | **31 878** | **31 878** | **31 878** | **31 878** | **31 878** | **32 980** |
| Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1) | **251 698** | 20 962 | 20 962 | 20 962 | 21 114 | 20 962 | 20 962 | 20 962 | 20 962 | 20 962 | 20 962 | 20 962 | 20 964 |
| Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2) | **24 337** | 2 029 | 2 028 | 2 028 | 2 028 | 2 028 | 2 028 | 2 028 | 2 028 | 2 028 | 2 028 | 2 028 | 2 028 |
| Közhatalmi bevételek (B3) | **0** | | | | | | | | | | | | |
| Működési bevételek (B4) | **0** | | | | | | | | | | | | |
| Felhalmozási bevételek (B5) | **0** | | | | | | | | | | | | |
| Működési célú átvett pénzeszközök (B6) | **0** | | | | | | | | | | | | |
| Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7) | **0** | | | | | | | | | | | | |
| Előző év költségvetési maradványának igénybevétele működési célú (B8) | **116 644** | 8 856 | 8 854 | 8 854 | 19 248 | 8 854 | 8 854 | 8 854 | 8 854 | 8 854 | 8 854 | 8 854 | 8 854 |
| Előző év költségvetési maradványának igénybevétele felhalmozási célú | **0** | | | | | | | | | | | | |
| ***Bevételi előirányzat összesen:*** | **392 679** | **31 847** | **31 844** | **31 844** | **42 390** | **31 844** | **31 844** | **31 844** | **31 844** | **31 844** | **31 844** | **31 844** | **31 846** |

| Hivatal | Összesen | Január | Február | Március | Április | Május | Június | Július | Auguszt. | Szept. | Október | Nov. | Dec. |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Személyi juttatások (K1) | **118 500** | 8 867 | 8 867 | 8 867 | 20 963 | 8 867 | 8 867 | 8 867 | 8 867 | 8 867 | 8 867 | 8 867 | 8 867 |
| Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2) | **30 535** | 2 459 | 2 459 | 2 459 | 3 484 | 2 459 | 2 459 | 2 459 | 2 459 | 2 459 | 2 459 | 2 459 | 2 461 |
| Dologi kiadások (K3) | **28 628** | 2 361 | 2 361 | 2 361 | 2 657 | 2 361 | 2 361 | 2 361 | 2 361 | 2 361 | 2 361 | 2 361 | 2 361 |
| Egyéb működési célú kiadások (K5) | **0** | | | | | | | | | | | | |
| Beruházások (K6) | **300** | | | | | | 200 | | | | | | 100 |
| Felújítások (K7) | **2 500** | | | | | | 1 500 | | | | | | 1 000 |
| ***Kiadási előirányzat összesen:*** | **180 463** | **13 687** | **13 687** | **13 687** | **27 104** | **13 687** | **15 387** | **13 687** | **13 687** | **13 687** | **13 687** | **13 687** | **14 789** |
| Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1) | **2 250** | 2 250 | | | | | | | | | | | |
| Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2) | **0** | | | | | | | | | | | | |
| Közhatalmi bevételek (B3) | **0** | | | | | | | | | | | | |
| Működési bevételek (B4) | **0** | | | | | | | | | | | | |
| Felhalmozási bevételek (B5) | **0** | | | | | | | | | | | | |
| Működési célú átvett pénzeszközök (B6) | **0** | | | | | | | | | | | | |
| Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7) | **0** | | | | | | | | | | | | |
| Előző év költségvetési maradványának igénybevétele működési célú | **9 345** | 957 | | | 8 388 | | | | | | | | |
| Irányító (felügyeleti) szervtől kapott tám. felhalmozási | **0** | | | | | | | | | | | | |
| Irányító (felügyeleti) szervtől kapott támogatás (KEMŐ) | **168 868** | 10 480 | 13 687 | 14 356 | 18 047 | 13 687 | 15 387 | 13 687 | 13 687 | 13 687 | 13 687 | 13 687 | 14 789 |
| ***Bevételi előirányzat összesen:*** | **180 463** | **13 687** | **13 687** | **14 356** | **26 435** | **13 687** | **15 387** | **13 687** | **13 687** | **13 687** | **13 687** | **13 687** | **14 789** |

**Komárom-Esztergom Megyei Közgyűlés**
**Főjegyzője**

**Előterjesztés**
A Komárom-Esztergom Megyei Közgyűlés
2015. április 30-ai testületi ülésére

**Tárgy:** A hatályos önkormányzati rendeletek felülvizsgálata (3.)
**Előterjesztő:** Dr. Péntek Péter, megyei főjegyző

Előadó: Dr. Pozsár Gáborné dr. Alt Dóra Mária megyei aljegyző

**Tisztelt Közgyűlés!**

A megyei közgyűlés által alkotott hatályos önkormányzati rendeletek felülvizsgálatának harmadik üteméhez érkeztünk.

A Közgyűlés 2001 évben alkotta meg a **megyei népszavazásról és népi kezdeményezésről szóló 5/2001.(III.29.) számú önkormányzati rendeletét.** A rendelet alkalmazhatóságáról, gyakorlatban történő végrehajtásáról tapasztalataink nincsenek, ugyanis a megyei önkormányzat fennállása óta megyei népszavazásra, népi kezdeményezésre nem került sor. Amiért mégis hozzá kell nyúlni az 5/2001.(III.26.) számú önkormányzati rendelethez, annak oka az alaposan megváltozott jogi környezet. A népszavazás kezdeményezéséről, az európai polgári kezdeményezésről, valamint a népszavazási eljárásról szóló 2013. évi CCXXXVIII. törvény - amellett, hogy megszűnteti a népi kezdeményezés intézményét - részletesen szabályozza a helyi népszavazás kezdeményezésére és lebonyolítására vonatkozó anyagi és eljárásjogi szabályokat, és csupán arra ad felhatalmazást a helyi önkormányzatok részére, hogy rendeletben határozzák meg a helyi népszavazás kezdeményezéséhez szükséges választópolgárok számát, ami nem lehet kevesebb a választópolgárok tíz százalékánál, és nem lehet több a választópolgárok huszonöt százalékánál. A fentiek ismeretében új rendelet megalkotására és a régi rendeletünk hatályon kívül helyezésére van szükség. Javasolom a tisztelt Közgyűlésnek, hogy 20%-ban állapítsa meg a kezdeményezéshez szükséges megyei választópolgárok számát.

A **Komárom-Esztergom megye címerének, zászlójának és pecsétjének használatáról, valamint a megyei önkormányzat zászlóhasználatáról szóló 5/2005. (I. 27.) számú önkormányzati rendelet** felülvizsgálata során az elavult jogszabályi jelölések módosítására, valamint a tényleges gyakorlat szerinti szabályozásra teszek indítványt, illetve javasolom, hogy a rendelet egészüljön ki a határainkon kívül élő magyarok sorsáért viselt felelősség alapján a székely zászló kihelyezésére vonatkozó rendelkezéssel. Mivel a megyei intézmények zászlóhasználatával kapcsolatos rendelkezések már korábban kikerültek a rendeletből, ezért a rendelet 1. számú mellékletét, mely a kitűzendő zászlók nagyságát szabályozta, javasolom hatályon kívül helyezni.

A **Komárom-Esztergom Megyei Önkormányzati Hivatal köztisztviselőit megillető juttatásokról és támogatásokról szóló 7/2006. (II. 23.) számú önkormányzati rendelet** esetében a korábban már hatályon kívül helyezett juttatásokra, illetve a Hivatalban nem működő érdekképviseleti szervezetre történő utalások, továbbá az anyagi korlátok miatt csak a 2012. január 1. után nyugdíjba vonuló köztisztviselők támogatási lehetőségére teszek javaslatot.

A **Komárom-Esztergom Megye Gazdaságáért Kitüntető Címről szóló 27/2007. (XI. 29.) számú önkormányzati rendelet** módosítására a márciusi közgyűlésen került sor, amikor is a kitüntető címek kiegészültek a kézműves kategóriával, de a rendelet szerint e cím kiosztására csak 2016. évtől kerülhetett volna először sor.
A 2015. évi Gazdaságáért Kitüntető Címre beérkezett pályázatok között azonban olyan jelöltet is talált a bíráló bizottság, aki a kézműves kategória feltételeinek teljes egészében megfelelt. Ezért javasolták, hogy a kitüntető címet már 2015. évben adja át az arra érdemes személynek a megyei közgyűlés. Ennek érdekében a fenti rendelet hatálybalépésének módosítására van szükség oly módon, hogy a kézműves kategóriára vonatkozó rendelkezés a 2015. évi Komárom-Esztergom Megye Gazdaságáért Kitüntető Cím adományozásánál legyen alkalmazható először

A jogalkotásról szóló. törvény 17. § (1) alapján tájékoztatom a tisztelt Közgyűlést, hogy az előzetes hatásvizsgálat szerint a tervezett rendeletek pozitív társadalmi, gazdasági, illetve költségvetési hatása csekély, környezeti, egészségi következménye nincs; adminisztratív terheket befolyásoló hatása alacsony; a rendeletek felülvizsgálatát törvény teszi kötelező, és biztosítja a jogrendszer átláthatóságát; és a rendelet alkalmazása elenyésző többlet személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételt jelent az eddigiekhez képest.

Kérem a tisztelt Közgyűlést, hogy fogadja el a mellékelt tervezetek szerinti módosító rendeleteket!

**Tatabánya, 2015. április 20.**

**Dr. Péntek Péter**

**Tervezet**

**A Komárom-Esztergom Megyei Közgyűlés**
**.../2015. (... ...) önkormányzati rendelete**
**a megyei szintű helyi népszavazás kezdeményezésére jogosult választópolgárok számáról**

A Komárom-Esztergom Megyei Közgyűlés a népszavazás kezdeményezéséről, az európai polgári kezdeményezésről, valamint a népszavazási eljárásról szóló 2013. évi CCXXXVIII. törvény 92.§-ában kapott felhatalmazás alapján, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés a) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el.

**1. §**

A megyei szintű helyi népszavazás kezdeményezéséhez a Komárom-Esztergom megyei választópolgárok legalább 20 %-a szükséges.

**2. §**

(1) Ez a rendelet 2015. május 15-én lép hatályba.
(2) Hatályát veszti a Komárom-Esztergom Megyei Közgyűlés megyei népszavazásról és népi kezdeményezésről szóló 5/2001. (III. 29.) számú önkormányzati rendelete.

**Tatabánya, 2015. április 30.**

**Dr. Péntek Péter**
**megyei főjegyző**

**Popovics György**
**a közgyűlés elnöke**

**Tervezet**

**A Komárom-Esztergom Megyei Közgyűlés**
**.../2015. (... ...) önkormányzati rendelete**
**a Komárom-Esztergom megye címerének, zászlójának és pecsétjének használatáról, valamint a megyei önkormányzat zászlóhasználatáról szóló 5/2005. (I. 27.) számú önkormányzati rendelet módosításáról**

A Komárom-Esztergom Megyei Közgyűlés az alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés i) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a Komárom-Esztergom megye címerének, zászlójának és pecsétjének használatáról, valamint a megyei önkormányzat zászlóhasználatáról szóló 5/2005. (I. 27.) számú önkormányzati rendelet módosításáról következőket rendeli el:

**1. §**

A Komárom-Esztergom megye címerének, zászlójának és pecsétjének használatáról, valamint a megyei önkormányzat zászlóhasználatáról szóló 5/2005. (I. 27.) számú önkormányzati rendelet (továbbiakban: ÖR) 3.§ (1) bekezdésen az „SZMSZ" szövegrész helyébe a „Komárom-Esztergom Megyei Önkormányzat Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 11/2014.(XI.27.) önkormányzati rendelet" szöveg lép.

**2. §**

(1) Az ÖR VI. fejezetének címe helyébe az „A megyei önkormányzat zászlóhasználata" szöveg lép.
(2) Az ÖR 8.§-a helyébe a következő rendelkezés lép:
„8.§ Székely zászlót kell állandó jelleggel a Megyeháza épületére kitűzni, illetve a közgyűlés helyszínéül szolgáló tanácskozó teremben elhelyezni."

**3. §**

Az ÖR 10. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:
„10.§
(1) A megye címerének, zászlójának és pecsétjének pontos leírását a Komárom-Esztergom Megyei Önkormányzat Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 11/2014.(XI.27.) önkormányzati rendelet 2. § (1) bekezdése tartalmazza."

**4. §**

(1) E rendelet 2015. május 15-én lép hatályba.
(2) Az ÖR 1. számú melléklete hatályát veszti.

**Tatabánya, 2015. április 30.**

**Dr. Péntek Péter**
**megyei főjegyző**

**Popovics György**
**a közgyűlés elnöke**

**Tervezet**

**A Komárom-Esztergom Megyei Közgyűlés**
**.../2015. (... ...) önkormányzati rendelete**
**Komárom-Esztergom Megyei Önkormányzati Hivatal köztisztviselőit megillető juttatásokról és támogatásokról szóló 7/2006. (II. 23.) számú önkormányzati rendelet módosításáról**

A Komárom-Esztergom Megyei Közgyűlés a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCIX. törvény 237. §-ában kapott felhatalmazás alapján, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés i) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a Komárom-Esztergom Megyei Önkormányzati Hivatal köztisztviselőit megillető juttatásokról és támogatásokról szóló 7/2006. (II. 23.) számú önkormányzati rendelet módosításáról következőket rendeli el:

**1. §**

A Komárom-Esztergom Megyei Önkormányzati Hivatal köztisztviselőit megillető juttatásokról és támogatásokról szóló 7/2006. (II. 23.) számú önkormányzati rendelet (továbbiakban: ÖR) 2.§-a helyébe a következő rendelkezés lép:
„2. § A rendelet 6. § át a foglalkoztatási jogviszonyban álló tisztségviselőkre is alkalmazni kell."

**2. §**

Az ÖR 15.§-a helyébe a következő rendelkezés lép:
„ 15.§ A Hivataltól 2012. január 1-jét követően nyugállományba vonult köztisztviselő az erre a célra létrehozott szociális keretből - szociális helyzetére figyelemmel a rendelet 7-8.§-ában meghatározott támogatásokban részesülhet."

**3. §**

Az ÖR 16.§-a helyébe a következő rendelkezés lép:
„ 16. § A rendeletben meghatározott juttatások, támogatások mértékét, feltételeit, az elbírálás és az elszámolás rendjét, valamint a visszatérítés szabályait a Hivatal vezetője a Közszolgálati Szabályzat keretében állapítja meg."

**4. §**

E rendelet 2015. május 15-én lép hatályba.

**Tatabánya, 2015. április 30.**

**Dr. Péntek Péter**
**megyei főjegyző**

**Popovics György**
**a közgyűlés elnöke**

**Tervezet**

**A Komárom-Esztergom Megyei Közgyűlés**
**.../2015. (... ...) önkormányzati rendelete**
**a Komárom-Esztergom Megye Gazdaságáért Kitüntető Címről szóló 27/2007. (XI. 29.) számú önkormányzati rendelet módosításáról**

A Komárom-Esztergom Megyei Közgyűlés Magyarország címereinek és zászlajának használatáról, valamint állami kitüntetéseiről szóló 2011. évi CCII. törvény 22. § (1) bekezdés d) pontjában, valamint a 24. § (9) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés a) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a Komárom-Esztergom Megye Gazdaságáért Kitüntető Címről szóló 27/2007. (XI. 29.) számú önkormányzati rendelet módosításáról következőket rendeli el:

**1. §**

A Komárom-Esztergom Megye Gazdaságáért Kitüntető Címről szóló 27/2007. (XI. 29.) számú önkormányzati rendelet hatályba léptető rendelkezésének helyébe a következő rendelkezés lép:
„A rendelet 2015. április 1-jén lép hatályba. A rendelet 6. kategóriára vonatkozó rendelkezése a 2015. évi Komárom-Esztergom Megye Gazdaságáért Kitüntető Cím adományozásánál alkalmazható először."

**2. §**

(1) E rendelet 2015. április 30án ... órakor ... perckor lép hatályba.

**Tatabánya, 2015. április 30.**

**Dr. Péntek Péter**
**megyei főjegyző**

**Popovics György**
**a közgyűlés elnöke**

**KOMÁROM-ESZTERGOM MEGYEI KÖZGYŰLÉS ELNÖKE**

# E L Ő T E R J E S Z T É S

**a Komárom-Esztergom Megyei Közgyűlés 2015. április 30-ai ülésére**

**Tárgy:** a Komárom-Esztergom Megyei Önkormányzat 2015-től 2019-ig szóló Gazdasági és Fejlesztési Programja

**Előterjesztő:** Popovics György elnök

**Előkészítő:** dr. Péntek Péter főjegyző

**Tisztelt Megyei Közgyűlés!**

A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 116. § -a szerint az önkorányzatok képviselő-testületei **hosszú távú fejlesztési elképzeléseit** gazdasági programban, fejlesztési tervben rögzítik, melynek elkészítéséért a helyi önkormányzat a felelős.

A gazdasági program és fejlesztési terv a képviselő-testület megbízatásának időtartamára, vagy azt meghaladó időszakra szól. A gazdasági program és fejlesztési terv helyi szinten meghatározza mindazokat a **célkitűzéseket és feladatokat**, amelyek a helyi önkormányzat költségvetési lehetőségeivel összhangban, a helyi társadalmi, környezeti és gazdasági adottságok átfogó figyelembevételével a helyi önkormányzat által nyújtandó feladatok biztosítását, színvonalának javítását szolgálják. A települési gazdasági programoknak és fejlesztési terveknek **összhangban kell lenni** a megyei területfejlesztési elképzelésekkel. A gazdasági programot, fejlesztési tervet a képviselő-testület az alakuló ülését követő **hat hónapon belül** fogadja el.
Azonban az elfogadott gazdasági és fejlesztési programot megalapozó gazdasági és jogi környezet megváltozása esetén kezdeményezni kell a gazdasági és fejlesztési program szükség szerinti módosítását, illetve kiegészítését.

Az elfogadásra előterjesztett határozati javaslat mellékletét képezi a Komárom-Esztergom Megyei Önkormányzat 2015-től 2019 – ig szóló gazdasági programja, fejlesztési terve **„Gazdasági és Fejlesztési Program"** elnevezéssel.
A Program 15 fejezetben határozza meg a megyei önkormányzat **helyét és szerepét**, valamint **középtávú feladatait** a magyar területfejlesztési és közigazgatási rendszerben:

- A megyei közgyűlés
- A megyei közgyűlés munkaszervezete
- Költségvetési gazdálkodás
- Vagyongazdálkodás
- Területrendezés
- Örökségvédelem
- Megyei értéktár
- Területfejlesztés
- Vidékfejlesztés

- Idegenforgalom
- Környezetvédelem
- Egyházi kapcsolatok
- Nemzetközi kapcsolatok
- Nemzetiségi önkormányzatok
- Sport
- Zárszó

Kérem képviselőtársaimat a Program megvitatására és elfogadására.

**Tatabánya, 2015. április 22.**

**Popovics György**

**Határozati javaslat**

A Komárom-Esztergom Megyei Közgyűlés

- *elfogadja* a Komárom-Esztergom Megyei Önkormányzat 2015-től 2019-ig szóló Gazdasági és Fejlesztési Programját, a melléklet szerinti tartalommal;
- *felkéri* a közgyűlés elnökét, hogy az elfogadott Gazdasági és Fejlesztési Programot megalapozó gazdasági és jogi környezet megváltozása esetén kezdeményezze a Gazdasági és Fejlesztési Program szükség szerinti módosítását, illetve kiegészítését.

**Határidő:** azonnal

**Felelős:** a közgyűlés, a közgyűlés bizottságai, a közgyűlés elnöke, alelnökei, és a főjegyző

**Hivatali végrehajtásért felelős:** a Hivatal valamennyi munkatársa

A ..... számú közgyűlési határozat melléklete

# A KOMÁROM-ESZTERGOM MEGYEI ÖNKORMÁNYZAT 2015-től 2019 – IG SZÓLÓ GAZDASÁGI ÉS FEJLESZTÉSI PROGRAMJA

## A MEGYEI KÖZGYŰLÉS

2014. október 12-én – az önkormányzati választások napján - lépett hatályba a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló törvény valamennyi rendelkezése, és ezzel lezárult az a folyamat, mely 2012. január 1-től indult az önkormányzatok életében.

A Komárom-Esztergom Megyei Közgyűlés alakuló ülése 2014. október 20-án volt, melyen a 15 megválasztott képviselő esküjét követően sor került a közgyűlés elnökének megválasztására is. A közgyűlés összetétele a nagypolitikát képezi le, a négy legjelentősebb párt képviselteti magát, a FIDESZ-KDNP 9 fővel, a JOBBIK 3 fővel, az MSZP 2 fővel, míg a DK egy fővel. Megmaradt a képviselőcsoport intézménye is, közgyűlésünkben három, a FIDESZ-KDNP, a JOBBIK és az MSZP képviselőcsoport működik. Miután a közgyűlés elnökének személye nem változott a korábbi ciklushoz képest, így töretlenül folytatódhat a korábbi gazdasági programban felvázolt elképzelések megvalósítása.

Az elnök munkáját két alelnök segíti. Egy új intézmény is bevezetésre került, az egyik alelnök ugyanis nem közgyűlési tagként lett tisztségviselő.

A megyei önkormányzat területi önkormányzat, amely törvényben meghatározottak szerint területfejlesztési, vidékfejlesztési, területrendezési, valamint koordinációs feladatokat lát el, ezenkívül feladatának tekinti a nemzetiségi önkormányzatok segítését, a környezetvédelmet, illetve a sportfeladatokat is. A közgyűlés bizottsági szerkezete egyszerűbbé vált, a megyei

önkormányzat fő tevékenységeire épülő három bizottság, az Ügyrendi, a Területfejlesztési és a Pénzügyi Bizottság - feladatkörében - kezdeményezi, előkészíti a közgyűlés döntéseit, és a Közgyűlés által átruházott hatáskörben hozza meg döntéseit. A bizottsági tagok száma jelenleg 13-13-13 fő, valamennyi összetétele pedig 7 közgyűlési és 6 külső bizottsági tagból áll.

A korábbiaknak megfelelően megmaradt a két tanácsnoki tisztség, a feladatkörük azonban változott, a nemzetiségi tanácsnok mellé belépett az örökségvédelmi tanácsnok, aki a Megyei Értéktér Bizottsággal is együttműködik. A megyei feladat és hatáskörök kikristályosodása természetesen maga után vonja majd a szervezeti változást is, hiszen fontos, hogy a szervezet megfelelően leképezze az önkormányzat feladatait és célját.

A közgyűlés munkáját éves munkaterv alapján végzi, melyben meghatározza, hogy adott évben hány rendes ülésre kerül sor. Szempont volt, hogy legalább kéthavonta összeüljön a testület, azonban halaszhatatlan esetekben rendkívüli ülésre is mindig sor kerül. A napirendi pontok kiválasztásánál elsőbbséget élveznek az évente visszatérő kötelező ügyek, de kiemelt jelentősége van a területfejlesztéssel összefüggő kérdések megtárgyalásának is, és sok a külső előadó, akik az egész megyét, vagy több megyét is érintő problémákról tájékoztatják a megye képviselőit.

Hatályos rendeleteink száma: 16, melyek zömmel törvényben kapott felhatalmazás alapján kerültek megalkotásra.

## A MEGYEI KÖZGYŰLÉS MUNKASZERVEZETE

A Komárom-Esztergom Megyei Közgyűlés munkaszervezeti feladatait a Komárom-Esztergom Megyei Önkormányzati Hivatal látja el. A Hivatal 2015. évre elfogadott statisztikai munkavállalói létszámkerete 23 fő. A feladatok és kapacitások jelenlegi becslése alapján ez a létszám megfelelő. Új, létszámbővítést igénylő feladatok megjelenése esetén a létszám növelésére az **aktuális feladatok függvényében** kerülne sor.

Meghatározott munkakörök esetén, a jogszabályi keretek között lehetőség van a feladat megbízási szerződés vagy munkaviszony keretében történő ellátására is. A feladatokhoz való rugalmas alkalmazkodás érdekében lehetséges egyes feladatkörök helyettesítéssel, belső átcsoportosítással történő ellátására is.

A Hivatal jelenleg az alábbi szervezeti struktúra szerint működik:

A Hivatalt a megyei közgyűlés elnöke **irányítja** és a hivatalvezető **vezeti.**

Hivatalvezető: Komárom-Esztergom megye főjegyzője

Helyettese: megyei aljegyző

Szervezeti egységek:

Elnöki titkárság

Főjegyzői titkárság

Területfejlesztési és Vidékfejlesztési Főosztály, mely két osztályt fog össze:

- Területfejlesztési és Területrendezési Osztály, illetve
- Vidékfejlesztési, Idegenforgalmi, Koordinációs és Környezetvédelmi Osztály

Költségvetési és Vagyongazdálkodási Osztály

## KÖLTSÉGVETÉSI GAZDÁLKODÁS

A Komárom-Esztergom Megyei Önkormányzat gazdálkodásának alapja a mindenkori éves jóváhagyott költségvetés, ebből finanszírozza és látja el törvényben meghatározott *kötelező,* valamint a kötelező feladatai ellátását nem veszélyeztető *önként vállalt* feladatait. A megyei önkormányzat költségvetése a központi költségvetéstől elkülönül, ahhoz központi költségvetési támogatásokkal kapcsolódik.

A 2013. január 1.-től működő *feladatfinanszírozási rendszer* keretében az Országgyűlés a helyi önkormányzatok *kötelezően ellátandó* feladatainak ellátását - felhasználási kötöttséggel járó - feladatalapú támogatással biztosítja, vagy azok ellátásához támogatást biztosít.

Az *egyéb* feladatainak ellátásához felhasználási kötöttséggel járó, vagy felhasználási kötöttség nélküli támogatást nyújthat. A feladathoz kötött támogatást a megyei önkormányzat éves szinten kizárólag az ellátandó feladatainak kiadásaira fordíthatja.

Az *önként vállalt feladatok pénzügyi forrása* elsősorban a saját bevétel, illetve az előző év költségvetési maradványa lehet.

Az önkormányzat *gazdálkodásának biztonságáért* a közgyűlés, a *gazdálkodás szabályszerűségéért* az elnök a felelős.

A megyei önkormányzat hitel felvételét a jövőben sem tervezheti, a felelős, és pénzügyileg megalapozott, kockázatmentes gazdálkodás követelményeinek szellemében a következő években adósságot keletkeztető ügyletre irányuló kötelezettséget és kezességet nem tud, és nem is kíván vállalni.

A költségvetési gazdálkodás során alapvető jogszabályi követelmény, hogy a kötelezettségvállalásoknak minden esetben a jóváhagyott előirányzatokon kell alapulnia, továbbá folyamatosan biztosítani szükséges a pályázatok rendszeres figyelemmel kísérését és a gazdasági program végrehajtásához kapcsolódó pályázati lehetőségeket szükséges kihasználni.

## VAGYONGAZDÁLKODÁS

A megyei önkormányzat vagyona, feladatai megváltozásával 2012. január 1-jével jelentősen leszűkült. Törzsvagyonába tartoznak a kötelező önkormányzati feladatok ellátását szolgáló forgalomképtelen és korlátozottan forgalomképes vagyontárgyak, üzleti vagyonába tartoznak a forgalom képes vagyontárgyak. A jelenlegi vagyoni állomány kielégítő szinten biztosítja a jelenlegi feladatok ellátását, de a terület- és vidékfejlesztési feladatok alakulásával számolni kell az azok ellátásához szükséges változó tárgyi feltételek biztosításával.

Az önkormányzat vagyongazdálkodási stratégiáját a meglévő vagyon takarékos üzemeltetése, az üzembiztos vagyonszerkezet megőrzése, a kötelező feladatellátáshoz szükséges eszközök és munkakörnyezet biztosítása, továbbá kötelező feladataink ellátását célzó gyarapítása képezi. A tárgyévi vagyongazdálkodási irányelvek a mindenkori költségvetési rendeletben kerülnek meghatározásra. Az irányelvekben ki kell térni a vagyonkezelői jogok és kötelezettségek meghatározására, a feladatellátáshoz szükségessé váló eszközök beszerzéséhez szükséges költségvetési források meghatározására. A vagyongazdálkodási eljárásokban az önkormányzat vagyongazdálkodási rendelete az irányadó.

A vagyongazdálkodás során kiemelt szempontként kell kezelni az alábbiakat:

- a vagyonhasznosítás során a bevételszerzés, illetve a kiadáscsökkentés mellett szem előtt kell tartani azt, hogy ne eredményezzen vagyonfelélést,
- az önkormányzat számára vagyongyarapítást eredményező pályázati lehetőségeket ki kell használni,
- a vagyonhasznosítás bevételeit minél nagyobb arányban a vagyontárgyak megóvására, felújítására kell fordítani.

## TERÜLETRENDEZÉS

A megyei területrendezési terv több tekintetben is befolyásolja – segíti a megye gazdasági fejlődését. Egyrészt a közlekedési infrastruktúrahálózatok fejlesztése terén betöltött megalapozó szerepe jelent pozitív hatást a könnyebb elérhetőség megvalósításában, másrészt pedig a települési rendezési tervek véleményezése - összehangolása útján segíti a gazdasági területek átgondolt kijelölését, fejlesztését, szabályozását.

A hatályos megyei területrendezési terv a 2008. évi L. törvénnyel elfogadott OTrT alapján készült, és 2011. decemberében fogadta el a Közgyűlés. A 2014. január 1.-én hatályba lépett új, elnevezésében és jogszabályi felépítésében változatlan OTrT törvény sok új elemet tartalmaz mind a térségi szerkezeti tervben alkalmazandó térségi területfelhasználási kategóriák, mind pedig a térségi övezetek tekintetében. Ezért, és az időközben a települések részéről felmerült változtatási igények miatt, a Közgyűlés 126/2014. (XI.27.) számú közgyűlési határozata alapján sor kerül a megyei területrendezési terv felülvizsgálatára. Az OTrT rendelkezéseivel a megyei területrendezési tervet – a törvény jelenleg hatályos szövege szerint - 2015. december 31.-ig kell összhangba hozni, ám a jelenleg hatályos jogszabályok szerint az egyeztetési eljárás időigénye miatt a tervezés legalább 12 hónapot vesz igénybe.

A tervezési folyamat részeként kell felülvizsgálni a rendezési terv megvalósulását segítő intézkedéseket, és meghatározni azok végrehajtásának módját és ütemezését. Ezek a következők lehetnek:

- Javaslattétel jogszabály-módosításra a megye területi, településhálózati és gazdasági sajátosságainak a területrendezési tervben való érvényesíthetősége érdekében;

- Térinformatikai rendszer és adatbázis kialakítása a megyei területfejlesztési és -rendezési tervek, a településfejlesztési és rendezési tervek nyilvántartására, valamint összehangolásuk segítésére.
- Térinformatikai alkalmazás kialakítása a megyei területrendezési és fejlesztési tervekhez kapcsolódó monitoring feladatok ellátására:
    - A megye gazdasági területkínálatának, a rozsdaterületeknek és a zöldmezős fejlesztésre településrendezési tervekben már kijelölt, de fejlesztés alatt nem álló területeknek a felmérése, a telítődés ütemének és a potenciális kínálatnak figyelemmel kísérése;
    - A települések lakóterület-kínálatának nagyságrendjét, összetételét, a kiépülés ütemét vizsgáló adatállomány létrehozása és karbantartása;
- A megye sajátos térségeire (Városhálózati csomópont; Duna mente) az érintett településekkel együttműködve struktúra terv készítése és eredményeinek a településrendezési tervekbe való beépülésének követése. A terv összehangolja az érintett térség településeinek fejlesztési és rendezési feladatait, az egyes települések ingatlankínálatait, közlekedéshálózati és infrastrukturális fejlesztéseit.

## ÖRÖKSÉGVÉDELEM

A magyarság nemzeti kulturális öröksége igen jelentős értéket képvisel európai és világviszonylatban is, amely a hagyományalapú társadalom megvalósítása szempontjából igen lényeges. Mivel az örökségi értékek elsősorban materiális természetűek és helyhez kötöttek, és mivel a térségi versenyképességnek, más néven területi tőkének a kulturális örökség az egyik legfontosabb komponense, az örökségvédelmi szempontokat elsősorban a területfejlesztésbe, a területi tervezésbe lehet és kell integrálni.

Megyénk igen gazdag épített értékekben, azonban ezt a területi tőkét még nem ismerjük és hasznosítjuk kellőképpen. Komárom-Esztergom megye műemlékeiről szólva az ország más vidékén élőknek – esetenként a helybélieknek is - csak az esztergomi bazilika, a komáromi erőd, esetleg a tatai vár jut eszükbe. Sokszínű, nemzetiségekhez is kötődő népi építészetünk, ipari műemlékeink, római kori örökségünk felfedezésre, hasznosításra vár.

A megyei önkormányzat lehetőségei:

- A helyi építészeti értékvédelemben részesülő objektumok kataszterének elkészítése.
- A helyi értékvédelem módszereinek, jó gyakorlatainak felmérése, értékelése a helyi rendeletek tükrében (HÉSZ és önálló önkormányzati értékvédelmi rendeletek)
- A települési önkormányzatok segítségével a jelenlegi helyi értékvédelmi lista aktualizálása;
- Ismeretterjesztés, figyelemfelhívás a lakosság felé.

## MEGYEI ÉRTÉKTÁR

A magyar nemzeti értékek, és azokon belül a hungarikumok megőrzendő és egyedülálló értékek. Az összetartozás, az egység és a nemzeti tudat erősítése érdekében nemzetünk értékeit össze kell gyűjteni, dokumentálni, az értékvédelem alapjául szolgáló dokumentációt a szigorú nyilvántartás és kutathatóság szabályai szerint meg kell őrizni, az értékeket pedig ápolni, védelmezni és támogatni kell.

Ennek jelentőségét felismerve a jogalkotó a magyar nemzeti értékekről és a hungarikumokról szóló 2012. évi XXX. törvénnyel (a továbbiakban: Htv.) intézményesített rendszert hozott létre, és különböző szintű értéktárak felállítását szorgalmazza.

A Komárom-Esztergom Megyei Közgyűlés 44/2013. (IV. 25.) számú közgyűlési határozattal döntött a Komárom-Esztergom Megyei Értéktár létrehozásáról. A Komárom-Esztergom Megyei Értéktár Bizottság mintegy két hónappal később állt fel, amikor a közgyűlés 100/2013. (VI.28.) számú határozatával döntött a Bizottság személyi összetételéről. A 2014. évi önkormányzati választásokat követően a Bizottság is átalakult, kibővült. A Bizottság szavazati joggal rendelkező tagjai a Területfejlesztési Bizottság tagjai, kiegészülve a megyei közgyűlés elnökével és a megyei főjegyzővel.

Tanácskozási joggal meghívást kapnak a Bizottság üléseire a következő szervezetek képviselői:

- a Komárom-Esztergom Megyei Közgyűlés tagjai,
- a Nemzeti Művelődési Intézet Komárom-Esztergom Megyei Irodájának vezetője,
- a Kuny Domokos Múzeum igazgatója vagy megbízottja,
- a József Attila Megyei és Városi Könyvtár igazgatója vagy megbízottja,
- valamint az Edutus Főiskola rektora által kijelölt személy.

A Komárom-Esztergom Megyei Önkormányzat a Földművelésügyi Minisztérium által kiírt pályázaton részt vett, és 2014. decemberében 10 millió Ft összegre támogatási szerződést kötött a Minisztériummal. A pályázat fő célkitűzése az értéktárak megismertetése és népszerűsítése a megyei településeken, illetve a megyei értéktár gyarapítása.

Pénzügyi lehetőségeink függvényében továbbra is kiemlkedő szerepet szánunk a megyei értéktár fejlesztésének, gyarapításának, népszerűsítésének, az értékek felkutatásának, bemutatásának, további népszerűsítésének, és a megyei értékek kulturális, közösségtermtő, tudatformáló, gazdasági és turisztikai hasznosításának.

## TERÜLETFEJLESZTÉS

A területfejlesztésről és a területrendezésről szóló 1996. évi XXI. törvény módosításával a megyei önkormányzatok legfontosabb feladata a megye fejlesztéspolitikájának kialakítása, a területrendezés, terület - és vidékfejlesztés tudatos tervezésével, koordinációjával a megye társadalmi és gazdasági fejlődésének elősegítése. Az új feladatkör magával hozta a közgyűlés bizottsági szerkezetének átalakítását, a hivatal átstrukturálását, a külső és belső kapcsolatrendszer kiszélesítését, a korábbi együttműködési megállapodások aktualizálását.

Új, a közgyűlés döntéseit megalapozó szakmai és területi intézményrendszer felállításával 2012-től megkezdődött a fejlesztéspolitikát megalapozó tervezési folyamat. 2014-ben elkészült a 2030-ig szóló megyei területfejlesztési koncepció, majd a 2014-2020 közötti időszakra szóló területfejlesztési stratégiai és operatív program.

**A megyei önkormányzat** – a megye adottságai és lehetőségei mérlegelése alapján - **az országon belüli jelenlegi pozíció megőrzését tekinti reális jövőképnek**. Ahhoz azonban hogy a megye a következő évtizedekben is „Stabilan az élvonalban" tudjon maradni, markáns és összehangolt lépésekre van szükség. A következő évek kiemelt feladata az új térszerkezeti erővonalak és térségi együttműködési hálózatok kiépítése a jelenleg is már versenyképes, illetve versenyképessé tehető ágazatok, térségek megerősítése érdekében, és a sokrétű alkalmazkodás feltételeinek megteremtése tekintettel a klímaváltozásra, valamint a vidéki térségek elkerülhetetlennek látszó demográfiai zsugorodására.

A **megye három átfogó cél mentén kívánja szervezni a fenti feladatok megvalósítását**. Az átfogó célok vállaltan területi kötődésűek, tükrözve a megye sokféleségét, egyúttal pedig elkötelezettségét a területi szemlélet markáns érvényesítése mellett:

A *megye középső tengelyében* egy 200 ezer fő körüli népességet elérő városhálózati csomópont kialakítása az Országos Fejlesztési és Területfejlesztési Koncepció által tervezett csapágyváros koncepcióval összhangban. A Tatabánya központú városhálózati csomópont, mint XXI. századi urbanizált táj, gazdasági és lakóterületi vonzerő szempontjából is a határon átnyúló makrotérség versenyképes pólusává válhat.

A *Duna menti térség* új minősége célkitűzés, összhangban az Európai Unió Duna Stratégiájának célkitűzéseivel, a Duna mentét újra a megye egyik stratégiai jelentőségű térségévé kívánja fejleszteni. Elrugaszkodva az elmúlt évszázad összefüggő ipari övezetének további fenntartásához ragaszkodó stratégiáktól, a megye e térségben az Esztergomtól a nyugati megyehatárig húzódó, diverzifikált, több lábon álló társadalmi-gazdasági egységet vizionál. A zóna két meghatározó városcsoportja, a Komárom-Révkomárom-Almásfüzitő-Ács városcsoport és az Esztergom-Párkány-Dorog-Tát-Nyergesújfalu városcsoport közötti, nagy szállítóforgalom bonyolítására kevésbé alkalmas Duna menti zónában egy Dunára szerveződő, magas presztízsű lakó- és rekreációs terület, illetve környezetbarát, kreatív kis- és mikro-vállalkozási térség kibontakozásának lehetőségét látja. Ebben a vízióban a tervezett határon átívelő közlekedési kapcsolatok [komáromi híd, esztergomi teherkomp (híd), további

kompok], a három világörökség-várományos terület és a tervezett EUROVELO meghatározó tényezők.

A megyei *vidéki tájak* új egyensúlyának alapja a Kisalföld, illetve a dombvidéki tájak differenciált fejlesztése. A megye kisalföldi területeinek – jelenleg nem az értékén kezelt – rendkívül jó mezőgazdasági adottságai és a fennmaradt termelési kultúrája, valamint a térség megújuló energiatermelésben betöltött szerepe a jövőben igen jól kihasználhatók. A dombvidéki tájak népességmegtartó és jövedelemtermelő képessége csak a térség adottságaihoz igazodó, azt felértékelő dombvidéki tájgazdálkodás XXI. századi újraszerveződése mellett növelhető olyan mértékben, hogy az a jelenlegi – Európa legtöbb vidéki térségét érintő – zsugorodási trendek mérsékléséhez érdemben hozzá tudjon járulni. A „XXI. századi" magában foglalja az integrált vízgazdálkodást, a természetkímélő mezőgazdasági termelést, a megújuló erőforrások bővülő használatát, a gazdálkodók, valamint a környező városi piacok közötti szoros kooperációt.

E célkitűzések megvalósítását a 2014-2020 közötti időszakban a területi, az ágazati operatív programok és a hazai források szolgálják, melyek tervezése és a pályázatok meghirdetése a végső fázisába érkezett.

A megyei önkormányzatnak még meg kell alkotnia a megyei **Integrált Területi Programot** (ITP), amely a Terület-és Településfejlesztési Operatív Program keretében megyébe érkező mintegy 25,94 mrd Ft uniós forrás felhasználásának kereteit jelöli ki. **Az ITP tervezése és végrehajtása alapvetően befolyásolja a megyei önkormányzat és hivatala jelen gazdasági program időszakára eső tevékenységét.**

**Tovább növekedik a megye felelőssége a fejlesztési kérdésekben**, döntései befolyásolják az önkormányzatok gazdasági-, település-, és intézményfejlesztési mozgásterét, a TOP források vonatkozásában közvetlenül. A megyének felelőssége ugyanakkor, hogy minden eszközével segítse a pályázati eredményességet az ágazati uniós és hazai forrásokból, hiszen a területfejlesztési program jó része csak ezek bevonásával valósulhat meg.

***Az ITP tervezése során jelentkező feladatok:***

- az ITP célrendszerének kijelölése a jóváhagyott megyei Területfejlesztési Koncepcióval és a Stratégiai Programmal összhangban;
- az egyes intézkedésekre jutó forrás és a hozzájuk kapcsolódó eredményindikátorok meghatározása;

- a pályázatok értékeléséhez és kiválasztásához kapcsolódó területi saját kiválasztási kritériumrendszer meghatározása;
- forrás felhasználási módok kijelölése – kiemelt megyei célok, célterületek, célcsoportok priorizálása védett keretekkel,
- megyei éves uniós fejlesztési forráskeretek és pénzügyi ütemezés meghatározása

A saját területi kiválasztási kritériumok és a forrás felhasználási módok olyan eszközök, amelyekről a megyei közgyűlés dönthet, és amelyek ez által lehetővé teszik a megye szempontjainak érvényesítését a projektkiválasztás során. Ezek a szempontok:

- a megye gazdaságának megerősítése, diverzifikálása,
- a humánerőforrás minőségének és mobilitásának fejlesztése, munkahelyteremtés, munkahelyek elérhetősége
- a területi és társadalmi kohézió erősítése
- hozzájárulás az épített és természeti környezet, táj meglévő értékeinek, erőforrásainak megőrzéséhez, fenntartható hasznosításához és hatékony működtetéséhez.

Komárom-Esztergom megyében már évtizedes hagyománya van a térségi szemlélet – a funkcionális térségek – tervekben történő érvényesítésének. Az Integrált Területi Program az első olyan eszköz, ahol a funkcionális térségi megközelítés markánsan érvényesíthető. A **megyei önkormányzat differenciáltan kíván fókuszálni a városhálózati csomóponti térség, a Duna mente és ikerváros térség fejlesztési igényeire,** lehetőségeire.

A TOP keretein belül **az önkormányzat kiemelten kívánja segíteni a falvak problémáinak kezelését, fejlesztési elképzeléseik megvalósítását.** A vidék, a helyi gazdaság megerősítéséhez kapcsolódóan az inkubátorházak, innovációs központok létrehozásának ösztönzése, a szolgáltatások elérhetőségének javítása, a helyi termékekhez kapcsolódó infrastruktúrafejlesztésekre kíván fókuszálni. A turisztikai intézkedéseknél a vidéki térségek adottságaiból fakadóan a természeti értékekre épülő turisztikai, ökoturisztikai kínálat bővítésére, az épített örökség védelmére, hasznosítására, az ipari-bányászati múlt, a geológiai-régészeti értékekre épülő turisztikai attrakciók támogatására kíván forrásokat biztosítani. A vízelvezető rendszerek felújítása halaszthatatlan feladat. A megye domborzati viszonyaiból és a fejlesztések elmaradásából fakadóan sok azoknak a településeknek a száma, ahol számos vis maior eseményt is keletkeztetnek a nagy csapadékok. Különösen nehéz helyzetben vannak a

községek, vidéki térségek kisvárosai, ahol az uniós forrással látványos eredmények érhetőek el, kisebb beruházási költséggel is. A kerékpáros fejlesztések az intézményi energetikai korszerűsítések, az egészségügyi alapellátás színvonalának javítása esetében a vidéki térségek kisvárosai és községei szintén kiemelt célterületek lesznek.

***Az ITP végrehajtása során várható/ismert feladatok:***

- Az értékelési rendszer kialakításában való közreműködés;
- Az évenkénti pályázati felhívások véleményezése, az ITP-vel való összhang biztosítása érdekében;
- A megyei közgyűlés elnöke révén együttdöntés a támogatásra javasolt kérelmekről,
- Az ITP megvalósulásának nyomon követése, szükség szerint módosításának előkészítése és jóváhagyása;
- Beszámolási kötelezettség a TOP Irányító Hatóságnak;
- A települési önkormányzatok projektjeinek koordinálása mentorálása. Igény esetén a projekt előkészítés, és a projektmenedzsment feladatok ellátása;

Ezek a feladatok a megyei önkormányzat testületétől és hivatalától új típusú tevékenységeket és döntés előkészítést, döntéseket igényelnek. Ki kell dolgozni és építeni az információ és adatáramlás rendszerét, amelynél központi kialakítás, iránymutatás is várható, hiszen országosan is kell figyelni és értékelni a TOP megvalósulását, eredményeit. Itt még tisztázandó a közreműködő szervezet szerepe is.

**Olyan struktúrát kell működtetni** (hivatalon belüli vagy hivatalon kívül/vagy részben kívül), **amely alkalmas az ITP megvalósulásának nyomon követésére, szükséges módosításának, az éves forráskeretek meghatározásának előkészítésére, ugyanakkor eredményes az ITP forrásokból megvalósuló projektek gondozásában, előkészítésében és akár lebonyolításában is, az egyéb pályázati lehetőségek figyelésében és közvetítésében. Ez a záloga az ITP eredményes végrehajtásának, és a forráselvonás megelőzésének.**

A **megyei önkormányzat köteles részt venni** - a megyei jogú városon kívül - a területén található **települési önkormányzatok közfeladat fejlesztési projektjei előkészítésében és megvalósításában**, ha azt a települési önkormányzat kéri. A megyei önkormányzat aktív szerepet kíván vállalni a megye területén lévő települések önkormányzatai projektjeinek megvalósításában. Ehhez fel kell mérni a tényleges település szándékokat, igényeket. Vizgálni szükséges a Széchenyi Proramiroda és az RFÜ szerepvállalását is. A projektek előkészítése és

megvalósítása sokrétű ismeretet igényel, a közbeszerzéstől a műszaki, pénzügyi, bonyolítói, műszaki ellenőri , jogi, egyéb szakmai kompetenciákig.

A megye gazdaságának és foglalkoztatásának fellendítése érdekében a **gazdaságfejlesztési, befektetés ösztönző tevékenység és az innováció ösztönzése is kiemelt fontosságú**. A megye életében meghatározó, hogy milyen mértékben és milyen sikerességgel képes a helyben tevékenykedő kis és közepes vállalkozások fejlesztéseit-, újak létrejöttét, versenyképes működését támogatni és további cégek betelepülését segíteni.

A **vidékfejlesztés vonatkozásában** a helyi termékek, termékcsomagok térségi, megyei szintű értékesítésének és piacra jutását elősegítő együttműködések kialakítása és tanácsadási programok lebonyolítása, helyi termékek fogyasztásának ösztönzése, a megyei/térségi szintű helyi termékminősítő rendszerek kialakítása is legalább ilyen fontos.

**Ezek fényében meg kell vizsgálni egy esetleges megyei terület-és térségfejlesztő szervezet** létrehozásának és működtetésének lehetőségét, amely koordinálná a már működő gazdaságfejlesztő szervezeteket is.
A szervezet központi és térségi telephellyel is működhetne. Lehetséges együttműködő partnerek önkormányzatok, kereskedelmi és iparkamara, agrárkamara, a vállalkozásfejlesztési alapítvány, érdekvédelmi és szakmai szövetségek, ipari parkokat működtető szervezetek, gazdaságfejlesztő szervezetek, LEADER szervezetek, a turizmust koordináló TDM szervezetek, felsőoktatási intézmények, RIÜ, RFÜ.

Döntő fontosságú mind az ITP, mind az önkormányzat területfejlesztési feladatai vonatkozásában a **partnerségi rendszer** fenntartása, illetve annak a végrehajtási feladatokhoz igazítása.

A területi tervezés során megalakult a megyei **Terület- és Vidékfejlesztési Kollégium**. A kollégium, összetételéből adóadóan hosszú távon biztosíthatja a közgyűlés döntések előzetes szakmai véleményezését, az ITP megvalósításának értékelését, módosításának észrevételezését. A területi (sajátos térségi: Duna mente – ikervárosok; Bakonyalja, Városhálózati térség, Pilis-Gerecse térsége és városok) és ágazati munkacsoportjai (vidékfejlesztési, város és gazdaságfejlesztési, humánerőforrás fejlesztési, turisztikai, közlekedési, vízgazdálkodási) szintén.

A végrehajtáshoz kapcsolódóan célszerű lenne egy **monitoring bizottság felállítása** is a kollégium mellett, amely módszertani javaslatokkal és értékeléssel segítené a kollégium és azon keresztül a közgyűlés munkáját. Ennek tagjai gazdasági és önkormányzati szereplők, RFÜ, NGM, IH és a MÁK lehetne.

**KD. Regionális Területfejlesztési Konzultációs Fórum**

A régiót alkotó Veszprém, Fejér és Komárom-Esztergom megyék közgyűlés elnökeiből álló fórum fontos szerepet tölt be a 2014-20-as programozási időszakban az operatív programok, így a TOP végrehajtása során is, hiszen a megyei egyeztetéseken túl szükséges a megyehatáron átnyúló fejlesztési elképzelések folyamatos egyeztetése, a három megyei önkormányzat fejlesztési programjához igazítása.

A regionális területfejlesztési konzultációs fórum főbb feladatai

*a)* eljár a regionális döntést, állásfoglalást, véleményezést igénylő ügyekben,

*b)* összehangolja a megyei önkormányzatok döntéshozatalát,

*c)* képviseli a megyei önkormányzatok egyező döntését, mint a régió álláspontját.

A fórum munkaszervezeti feladatait rotációban látják el az önkormányzatok hivatalai. A gazdasági program időtávjában kerül sorra majd a Komárom-Esztergom Megyei Önkormányzati Hivatal.

**Komárom-Esztergom Megyei Területfejlesztési Konzultációs Fórum**

A megyei közgyűlés és Tatabánya megyei jogú város közgyűlése megyei területfejlesztési konzultációs fórumot működtetnek.

A megyei konzultációs fórum ad szervezett keretet a megyei jogú város, és a megye fejlesztési elképzeléseinek összehangolására, a programok végrehajtásának közös monitorozására, a végrehajtás során felmerülő problémák megvitatására. A munkaszervezeti feladatokat a KEM Önkormányzati Hivatal látja el.

**Térségi Fejlesztési Tanácsok:**

A fejlesztési tanácsok fontos szerepet töltenek be megye területfejlesztési, gazdaságfejlesztési feladatainak végrehajtásában. A megyei önkormányzatnak – azon túl, hogy tagja fejlesztési tanácsnak, – a területfejlesztésről és a területrendezésről szóló törvényben nevesített feladata a térségi fejlesztési tanácsok tervező, döntés-előkészítő, fejlesztési célokat feltáró, pályázatokat megalapozó tevékenységének a segítése.

A megyei önkormányzat három térségi fejlesztési tanács munkájában vesz részt:

- *Velencei-tó és Térsége, Váli-völgy, Vértes Térségi Fejlesztési Tanács*
- *Szigetköz – Felső-Duna mente Térségi fejlesztési Tanács*
- *Dunakanyar Térségi Fejlesztési Tanács*

A megyei tervekben megfogalmazott célok, prioritások elérése érdekében a kialakult jó szakmai együttműködés folytatni, bővíteni szükséges. Törekedni kell közös fejlesztések, pályázatok előkészítésére és megvalósítására. A Velencei-tó-Vértes térségével a turisztikai és kerékpáros infrastruktúra fejlesztések területén, a Szigetközi és a Dunakanyar TFt-vel szintén a turizmus, valamint a vidékfejlesztés, a vízgazdálkodás területén számít a megye érdemi előrelépésekre.

**Együttműködés felsőoktatási intézményekkel:**

A terület- és vidékfejlesztési, rendezési feladatok ellátásához kapcsolódóan vizsgálandó a meglévő felsőoktatási intézményi együttműködések bővítése az alábbi területeken:

- fejlesztési tervek, programok, elemzések, kutatások készítésében való közreműködés, szaktanácsadás,
- szakmai gyakorlatok, szakdolgozati témák keretében vizsgálatok, adat-és információgyűjtés, problémafeltárások,
- rendezvények, projektek előkészítésében közreműködés, közös rendezvények,
- ösztöndíjprogramok a megyei szakemberigény figyelembevételével,
- innovációs ismeretek, tapasztalatok, gyakorlatok átadása, kutatási eredmények gyakorlati alkalmazása.

**Az intézményrendszer új eleme lesz a foglalkoztatási paktum,** amely helyi igényekre épít, a munkaerőpiac keresleti oldalát célozza, helyi problémákra kell, hogy reagáljon. Paktum megyei és helyi szinten is működhet, az utóbbiak nagyobb volumennel tervezettek. A paktumok 3 éves lefutásúak lesznek, finanszírozója a TOP 5.1 és 5.2 intézkedés.

A megyei paktum: összefog, összehangol, megyei modell szerinti beavatkozási logikát határoz meg, megye egészére kiterjedő célokkal és tevékenységekkel működik, valamennyi gazdasági ágazat foglalkoztatási vetülete vonatkozásában;

Helyi paktum: megyei paktummal azonos logikával, kisebb léptékben hozza létre az együttműködést. Lehet városi, várostérségi, járási, egyéb gazdaságilag összefüggő területet magában foglaló. A vízrendezéshez, zöldfelület fejlesztéshez, hulladékgazdálkodáshoz kapcsolódó foglalkoztatási paktum létrehozása is indokolt lehet. Vidéki térségben

foglalkoztatási paktummal kell támogatni, hogy az új-felújított intézményekbe kerülő új alkalmazottak lehető legnagyobb arányban a helyi-kistérségi környezetben élők közül kerüljenek ki.

*A paktumok tervezett tevékenysége, paktumelemek:*

1. Paktum elem: a célterület foglalkoztatási – és gazdaságfejlesztés stratégiájának és munkaprogramjának elkészítése (helyzetelemzés- stratégia-munkaprogram). A foglalkoztatási partnerség (paktum) működési tapasztalatainak összegyűjtése, illetve megosztása.
2. Képzés és foglalkoztatás elem: a projekt célterületén élő, hátrányos helyzetű munkanélküliek munkaerő-piaci integrációjának és foglalkoztatásuk bővülésének elősegítése, a célcsoport képzésének támogatása,a célcsoport foglalkoztatásának támogatása. *(Gyermekellátási szolgáltatások munkavállalóinak foglalkoztatási és képzési támogatása is)*
3. Egyéb, helyi gazdaságfejlesztéshez kapcsolódó kiegészítő elem: befektetés-ösztönzéshez, ágazati gazdaságfejlesztéshez kapcsolódó tevékenységek (piacszerzési stratégia, befektetés-ösztönzési tevékenységek, fórumok, jó gyakorlatok); helyi termékhez kapcsolódó tevékenységek (stratégiaalkotás, jó gyakorlatok bemutatása, helyi termék kataszter, tanácsadás). Csak a paktumszervezeten belül látható el.

A **megyei** paktum *projektgazdája a megyei önkormányzat lehet.* Konzorciális partnerei lehetnek a megyei munkaügyi központok, gazdaság érdekképviseletek, önkormányzatok, civil szervezetek. A *projektgazda feladata a projektmenedzsment feladatok ellátása is*, amely szintén új feladatként jelentkezik az elkövetkező években. A projektszervezetet a hivatalon belül kell majd kialakítani, költségei részben elszámolhatóak lesznek.

A paktumokra vonatkozóan központi módszertan készül a Nemzetgazdasági Minisztériumban. A megyei önkormányzat ennek figyelembevételével kívánja szervezni ezt a feladatot. Lehetőség szerint támogatni kívánja a megyei ITP - ben megjelenő, a nagytérségi beágyazódásban meghatározó megyei húzóágazatok (járműipar, gépgyártás, mechatronika, mikroelektronika, megújuló energia, élelmiszeripar, agrárium) szakemberigényének kielégítését szolgáló paktumokat, a térségi gazdasági hálózathoz, helyi termékmenedzsmenthez, helyi gazdaság-szervezéshez kapcsolódó megyei szintű képzési, foglalkoztatási programokat.

A megyei paktum kialakításában meghatározó Tatabánya MJV Önkormányzatával való együttműködés, a megyeszékhelyi és a megyei paktum törekvések összehangolása.

**Települési Pályázati és Fejlesztési Alap működtetése:**

A megyei önkormányzat tovább kívánja működtetni a települési önkormányzatok kisebb fejlesztéseit, és a pályázatok előkészítését támogató Alapot, mely 2004 óta több mint 90 M Ft visszatérítendő kamatmentes támogatást nyújtott, elsősorban kistelepüléseknek. A települési önkormányzatokkal egyeztetve felülvizsgálatra kerül az Alap célrendszere és szabályzata. A jövőben az Alap elsősorban a TOP-os és egyéb uniós fejlesztések megvalósítását szolgálná, a szükséges pályázati önrész kiegészítés biztosításával, továbbá az uniós 15projektek előkészítésének pénzügyi támogatásával.

**Helyi identitás erősítését célzó programok, tevékenységek:**

A TOP helyi identitás erősítését szolgáló intézkedése a megyei önkormányzat számára is jelentőséggel bír. Az intézkedés eredményeképp közösségi, térségi és települési helyi identitást erősítő marketing akciók, valamint kulturális és környezeti örökség megőrzésére irányuló programok valósulhatnak meg, erősödik a civil aktivitás, az önkéntesség, a helyi identitás, valamint a településhez, térséghez való kötődés.

A jelenlegi ismeretek szerint az intézkedés keretében támogatott tevékenységek:

1. *Bűnmegelőzést, közlekedésbiztonság és közbiztonság javítását segítő intézkedések*
   - helyi bűnmegelőzési stratégiák és cselekvési tervek készítése;
   - felvilágosító, társadalmi befogadás erősítése, toleranciaprogramok, drogprevenciós programok (szemináriumok, találkozók, konferenciák, fórumok).
2. *Szabadidős programok*
   - közösségfejlesztő programok, partnertalálkozók, szakmai és közösségi fórumok
   - helyi együttműködések megalapozását és működését szolgáló felkészítés, kapcsolódó humán fejlesztések, szemléletformálás, hagyományőrzés, néprajzi oktatás, ismeretátadás ifjúsági gyakornoki programok keretében.
3. *Partnerségi együttműködés*
   - a helyi érdekek érvényesítését és szükségletek kielégítését célzó civil szerveződések elősegítése, meglévő civil kapacitások erősítése;

- a helyi adottságok alapján, valamint a település társadalmi-gazdasági fejlődése szempontjából aktuális témákban partnerségi tervezés kezdeményezése, meghonosítása a közösség és a közhatalom összekapcsolása érdekében;
- szemináriumok, workshopok, partnertalálkozók, konferenciák, szakmai és közösségi fórumok szervezése.

4. *Ösztöndíjprogram*

- az egyéni kiválóság támogatása keretében megyei szintű tehetséggondozási programok támogatása, valamint megyei szintű ösztöndíjrendszerek kialakítása.

A megyei önkormányzat a 3. és 4. tevékenység csoportban kezdeményezőként, projektgazdai minőségben kíván forrásokat lekötni a partnerségi tervezés gyakorlatának elterjesztésében a 3 turisztikai tematikus térség (Duna mente, a vidéki térségek és az Által-ér mente) turisztikai programjainak, valamint a Duna mente struktúra tervének elkészítésével. Az ITP céljaihoz kapcsolódóan a megye nagytérségi beágyazódása kiemelt prioritás, ennek érdekében klaszterek, beszállítói hálózatok, innovációs hálózatok létrehozásához szükséges kapcsolatépítési programok támogatása is indokolt.

A megyei önkormányzat támogatni és segíteni kívánja a középiskolai közösségi szolgálati programok keretében a turizmushoz, a szociális ágazathoz, a hátrányos helyzetűekhez kapcsolódó programokat,
Meg kívánja vizsgálni a megyei ösztöndíjprogram működtetésének feltételeit és célterületeit.
Az ITP több területen is felveti az ösztöndíjprogramok indítását:

- Kifejezetten vidéki térségekben, amennyiben a VP és a TOP közötti lehatárolás ezt lehetővé teszi, a REL-hez kapcsolódó szervezési, helyi termékmenedzsment, helyi gazdaság-szervezési szakemberek támogatása
- térség –és településfejlesztési szakember, szociális munkás, közösségi tervezési szakemberek támogatása,
- Speciális, a vidéki térségek adottságait kihasználni képes innovatív kezdeményezések szakemberigényének kielégítését szolgáló ösztöndíjprogram (halgazdálkodás, lovasterápia, stb)
- A turizmus foglalkoztatás igényének kielégítéséhez szükséges ösztöndíj programok
- Közszolgáltatások szakember igényének kielégítéséhez szükséges ösztöndíjprogram.

**Terület-és vidékfejlesztési honlap működtetése:**

A megyei önkormányzat honlapjának fejlesztése során tematikus terület-és vidékfejlesztési, idegenforgalmi tartalom fejlesztése indokolt.

**Egyéb feladatok:**

- Pályázatfigyelés és pályázati információk közvetítése
- A megyei önkormányzat előzetesen véleményezi a megye települései településfejlesztési koncepcióját és integrált településfejlesztési stratégiáját, valamint településrendezési eszközeit a megyei területfejlesztési koncepcióhoz és programhoz való illeszkedésük érdekében.
- A kis és középvárosok saját Integrált Települési Stratégiát készítenek, amelyek kidolgozásában és végrehajtásában is fontos szerep hárul a megyei önkormányzatra.
- A TOP 7. prioritási tengelye a közösségi szinten irányított városi helyi fejlesztések, amelynek célja, hogy kísérleti jelleggel, integrált és programalapú fejlesztések megvalósítását tegye lehetővé városi szinten. Ennek során az önkormányzatok, civil szervezetek, vállalkozások, helyi lakosok együttműködésével integrált közösség fejlesztést és helyi identitástudatot elősegítő, elsődlegesen kulturális és közösségi tartalmú, a helyi gazdaságfejlesztést támogató stratégiák készülnek, amelyek alapján olyan helyi fejlesztési programok valósulnak meg, amelyek egyszerre és összehangoltan képesek a TOP, ERFA, és ESZA forrásait használni. A programok hatékony megvalósulása a stratégiai szemléletre épül, mivel a helyi városi akciócsoportoknak (HACS-CLLD szervezeteknek) a helyi fejlesztési programok előkészítése közösségi részvételen alapuló módszertannal, integrált szemléletű fejlesztési stratégiákat kell készíteniük.

  A megyei önkormányzat szerepe a városi HACS-ok létrehozásának ösztönzése, a fejlesztési stratégiák kidolgozásában, végrehajtásában segítség nyújtása, és koordinációs szerep felvállalása a helyi LEADER akciócsoportokkal, hiszen a fejlesztési stratégiákat össze kell hangolni területi szinten mind a megyei fejlesztési programmal, mind a helyi vidékfejlesztési stratégiákkal.

## VIDÉKFEJLESZTÉS

A megyei önkormányzat számára vidékfejlesztési feladatokat Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 27. § (1) bekezdése állapít meg. A megyei önkormányzatok vidékfejlesztési feladatait a területfejlesztésről és a területrendezésről szóló 1996. évi XXI. törvény rögzíti. Ezek a feladatok az alábbiak:

1. dönt a hatáskörébe utalt vidékfejlesztési források felhasználásáról,
2. összehangolja a vidékfejlesztési stratégiákat és akciókat a megyei, térségi, határ menti és határon átnyúló fejlesztési és területfejlesztési koncepciókkal és programokkal, valamint a megyét érintő területrendezési tervekkel,
3. egyetértési jogkört gyakorol a vidékfejlesztési stratégiák, akciók jóváhagyását megelőzően,
4. a vidékfejlesztési források felhasználásával kapcsolatban közreműködői szervezeti feladatokat lát el a regionális fejlesztési ügynökség útján,
5. elláthatja a helyi akciócsoportok, a közösségvezérelt helyi fejlesztésben érintett szervezetek munkaszervezeti feladatait
6. a helyi akciócsoportok és közösségvezérelt helyi fejlesztésben érintett szervezetek tevékenységében való részvétellel közreműködik azok tevékenységében,
7. összehangolja a helyi akciócsoportok tevékenységét a fejlesztéspolitikához és a területfejlesztéshez kapcsolódóan,
8. külön megállapodás szerint a vidékfejlesztési akciók végrehajtása során koordinációs és döntéshozatali feladatokat lát el,
9. nyomon követi és értékeli a vidékfejlesztési akciók lebonyolítását és monitoring bizottsági feladatokat lát el a programok végrehajtásához kapcsolódóan,
10. ösztönzi a települési önkormányzatok összefogását vidékfejlesztési programok kidolgozására és megvalósítására,
11. a vidékfejlesztési koordinációval kapcsolatos feladatok ellátásáról önkormányzati rendeletet alkot.

A Közép-Dunántúli Regionális Területfejlesztési Konzultációs Fórum delegáltjaként a Komárom-Esztergom Megyei Önkormányzat teljes jogú szavazati joggal vett részt a 2007-2013-as időszak Darányi Ignácz terv, Új Magyarország Vidékfejlesztési Program Monitoring megvalósulását nyomon követő Monitoring Bizottság munkájában. A bizottsági munka során képviseli a megyei vidékfejlesztési szereplők érdekeit, lobbyzik annak

érdekében, hogy többletforrások érkezhessenek többek között a megyénkben működő LEADER HACS szervezetekhez.

A Komárom-Esztergom Megyei Önkormányzat a Megyei Önkormányzatok Országos Szövetségének delegáltjaként részt vesz az új fejlesztési időszakra szóló Vidékfejlesztési Program tervezését végző munkacsoportok munkájában is.

A megye a területfejlesztési tervezési munkáját segítő intézményrendszerben is kiemelt szerepet szán a vidéki érdekek megjelenítésére. Mind a térségi műhelyek, mind az ágazati szakbizottságok és a Megyei Terület-és Vidékfejlesztési Kollégium munkájában is számos vidékfejlesztési szervezet kapcsolódhatott be, így a tervezés során a vidékről érkező javaslatok és vélemények megvitatására, szintetizálására, társadalmasítására illetve azok megyei fejlesztési tervezési dokumentumokba történő beépítésére is sor kerülhetett.

A megyei önkormányzat a 2014-2020-as költségvetési időszakában továbbra is részt kíván venni a vidékfejlesztési program monitoring bizottságának munkájában, hogy közvetíteni tudja a vidékfejlesztést érintő területeken működő pályázók véleményét, képviselve érdekeiket. E mellett a megyei önkormányzat fontos szerepet tulajdonít az érdekképviseleti szervek, köztük az Agrárkamarával való együttműködés további erősítésének. A területfejlesztési tervek agrár-és vidékfejlesztési ágazatot érintő megalapozása érdekében nagyszabású agrár projektgyűjtés történt, közel 50 vállalkozás felkeresésével. Az agrár projektgyűjtések során felszínre került élelmiszeripari termelők és feldolgozók tevékenységének népszerűsítésére, a hagyományos és egészséges helyi termékek népszerűsítésére, az egészséges táplálkozást elősegítő szemlélet erősítésére a megye tervezi az agrárkamarával és a LEADER Helyi Akciócsoportokkal (HACS) közösen tematikus kiadványok illetve online adatbázis elkészítését is.

A megyei önkormányzat még szorosabbra kívánja fűzni a kapcsolatot a területén működő HACS-okkal. Részt kíván venni a HACS-ok Helyi Fejlesztési Stratégiáinak (HFS) megalkotásában, segítve azok illeszkedését a vidékfejlesztést is magában foglaló megyei területfejlesztési programokhoz. A megyei önkormányzat elkötelezett abban is, hogy a megyében működő HACS-ok HFS-einek és egyéb fejlesztési stratégiáinak összehangolásában, koordinálásában is részt vegyen, annak érdekében, hogy a HACS-ok területén megvalósuló fejlesztések ne álljanak meg a HACS-ok határainál, hanem akár más

HACS-ok fejlesztéseihez is illeszkedjenek, szintetizálva a hatásindikátorokat és egyfajta szinergiahatást érjenek el.

A megyei önkormányzatok vidékfejlesztési feladatai között meghatározó még a megyében előforduló falusi turizmus szervezésével, koordinációjával kapcsolatos feladatok ellátása. Ennek érdekében a megyei önkormányzat a falusi turizmus területén működő érdekképviseleti szervekkel (p. Falusi és Agroturizmus Országos Szövetsége), önkormányzatokkal, LEADER HACS-okkal és a Duna –Gerecse Közhasznú Nonprofit Kft elnevezésű TDM szervezettel egyeztetve közös programok és projektek megvalósítását tervezi.
A megyei önkormányzat a 2014-2019-es időszakban az alábbi vidékfejlesztési feladatokat kívánja megvalósítani:

1. Részvétel a Vidékfejlesztési Program társadalmasításában, végrehajtásában
2. Részvétel a Vidékfejlesztési Program monitoring bizottságának munkájában
3. Részvétel a Vidékfejlesztési Programmal szorosan összefüggő Magyar Halászati Operatív Program társadalmasításában, továbbá kapcsolódó projektek felkutatásával illetve fejlesztésével annak megvalósításában is.
4. Együttműködés a vidékfejlesztés társzervezeteivel (agrárkamara, LEADER HACS-ok, Magyar Nemzeti Vidéki Hálózat) folyamatos
5. Közreműködés a megyében működő LADER szervezetek Helyi Fejlesztési stratégiájának elkészítésében, azok egymással illetve a megyei tervekhez való összehangolása érdekében
6. A megyei falusi turisztikai potenciál erősítése stratégia elkészítésével, projektek megvalósításával
7. Vidékfejlesztési szemléletformálás konferenciák, rendezvények szervezésével, kiadványok megjelentetésével.

## IDEGENFORGALOM

A Közgyűlés 2009-ben fogadta el középtávú turisztikai stratégiát, amely dokumentum 2014-ig vázolja fel az ágazat jövőképet. A 2012. évi közigazgatási reform, a közigazgatás teljes átalakítása időközben azonban nagyban megváltoztatta a megyei önkormányzatok feladat és hatáskörét.. A korábbi kötelező feladatok hangsúlyosan a terület és vidékfejlesztés irányába helyeződtek át.

A megyei önkormányzat 2011 augusztusában Duna- Gerecse néven, térségi szintű Turisztikai Nonprofit Kft-t (továbbiakban: TDM) hozott létre a Tata és Környéke illetve a Komáromi Turisztikai Egyesülettel. A 2009-es turisztikai stratégiában megfogalmazott programok, valamint a törvény által a megyei önkormányzatok számára előírt kötelező feladatok, - úm. az idegenforgalom területi érdekeinek összehangolása az országos érdekekkel, azok bemutatása és propagálása, az idegenforgalom helyi fejlesztésének összehangolásával kapcsolatos szakmai munka elsősorban e TDM szervezet feladatai között teljesedik ki.

A térségi TDM szervezet vállalásai:

- mobil turistavonalak kiépítése,
- turizmus kedvezménykártya bevezetése,
- marketing tevékenység fejlesztése, hatékonyságának növelése,
- vendégéjszakák legalább 20%-os növelése,
- rendezvény infrastruktúra beszerzése, bérbeadása.

A térségi TDM szervezet az elkövetkező időszakban segítséget nyújthat a megyei naturparkok működtetéséhez, fejlesztéséhez.

Az ITP 5.3. intézkedésére épülően szükséges a megyei stratégiát felváltó térségi idegenforgalmi stratégiák kidolgozása a három turisztikai tematikus térségre (Duna mente, Által-ér, vidéki térségek).

A termék és szolgáltatásfejlesztésen túl szükséges a szolgáltatók közti együttműködések ösztönzése, a térségi és megyei szintű turisztikai kínálat szervezése, illetve mindezeknek kellően célzott és intenzív marketing tevékenységgel való megtámogatása.

Mindezek mellett fontos a térségi desztinációs szervezetek működése, újak szerveződésének ösztönzése (Esztergom térsége, Kisbér és Tatabánya térsége), hogy szervezzék és koordinálják a helyi turisztikai kínálatot, illetve kapcsolódó szolgáltatásokat, valamint ösztönözzék a turizmust segítő kulturális, szabadidős programok indítását, fejlődését. Továbbá a helyi információáramlás szervezésén túl fontos szerepük van a térségi turisztikai marketing szervezésében, összhangban a megyei szinten működő intézményrendszerrel. Szükséges a turizmusban dolgozó munkatársak továbbképzésének szervezése és megfelelő idegen nyelvismeretük elsajátításának.

## KÖRNYEZETVÉDELEM

A megyei önkormányzatok számára környezetvédelmi feladatokat a környezet védelmének általános szabályairól szóló 1995. évi LIII. Törvény (a továbbiakban: törvény) egyes rendelkezései állapítanak meg. A törvény alapján a megyei önkormányzat előzetes véleményt nyilvánít a települési önkormányzati környezetvédelmi programokról, kezdeményezheti azok megalkotását, állást foglal a települési önkormányzatok környezetvédelmet érintő rendeleteinek tervezetével kapcsolatban, illetve kezdeményezheti települési önkormányzati környezetvédelmi társulások létrehozását is.

Legfőbb feladata azonban a megyei környezetvédelmi program elkészítése, amelyet a törvény 46. § (2) bekezdésének a.) pontja írja elő. A törvény 48/B. § (1) bekezdése alapján a megyei környezetvédelmi program átfogó környezetvédelmi tervnek minősül. A környezetvédelmi program meghatározott időre szól és igazodik az országos (nemzeti környezetvédelmi program) terv időtávjához.

Az új EU-s költségvetési időszak eljöttével a 2014-2020 közötti időszakra vonatkozó Nemzeti Környezetvédelmi Program (a továbbiakban: NKP) elkészítése is időszerűvé vált, ami szükségessé tette az új megyei környezetvédelmi program elkészítését is. Annak érdekében, hogy az új környezetvédelmi programban megfogalmazott célok a megyei területfejlesztési tervekbe is bekerülhessenek fontos volt az új környezetvédelmi program minél gyorsabb elkészítése.

A Komárom-Esztergom megyei közgyűlés 36/2013. (II.28.) számú közgyűlési határozatával intézkedett az új, 2014-2020-as időszakra szóló környezetvédelmi programjának elkészítéséről. Az elkészült programot a megyei közgyűlés a 73/2014. (VI.26.) számú közgyűlési határozatával fogadta el. A 2014-2020-as időszakra szóló 4. Nemzeti Környezetvédelmi programot az országgyűlés még nem fogadta el, de annak célrendszere már a megyei program készítésekor is ismert volt. Az országos program elfogadását követően azonban szükséges lesz a megyei program frissítése, hozzáigazítása.

Az új megyei környezetvédelmi program elfogadásával korán sem értek véget a környezetvédelmi feladatok. Az elkészült program 3.1-es fejezete tér ki a program megvalósításával összefüggő megyei feladatokat, amelyek az alábbiak:

- **Megyei, lakossági tájékoztatást és tervezési, településfejlesztési feladatokat támogató környezeti adatbázis felépítése**

Az új megyei környezetvédelmi program elkészültével egy környezeti adatbázis jött létre. A környezeti szempontból releváns adatok, információk együttes bemutatása az egyes környezeti elemekre kiterjedő elemzések olyan alapot szolgáltatnak, ami alkalmassá teszi a megyét az egyes települési határokon átnyúló egységes megyei környezeti szemlélet érvényesítésére. A megyei környezet- és természetvédelmi információs rendszer a környezet állapotát, állapotváltozását leíró adatok egységes nyilvántartásával, valamint a megye, a települések, egyes államigazgatási szervek, a gazdálkodók és a civil szervezetek megfelelő adatokkal történő ellátásával egy interaktív egységes környezeti adatbázist hoz létre. A területvizsgálatokra és értékelésekre is kiterjedő adatbázis a mérőhálózatokból származó és feldolgozott adatok információs rendszerbe illesztésével fontos monitoring feladatokat is elláthat. Az így létrejövő adatbázis egyedisége abban is megnyilvánul, hogy a megye sajátos adottságait is számba veszi (pl. barnamezős területek, rekultivációt igénylő anyag-nyerőhelyek, természeti táji és kultúrtáji értékek).

- **Környezeti szempontok megjelenítése a fejlesztéspolitikában**

A környezet védelmének általános szabályairól szóló 1995. évi LIII törvény előírja, hogy a területi (megyei) környezetvédelmi programokban foglaltakat az adott területi szint fejlesztési koncepciójának és rendezési, valamint fejlesztéspolitikai terveinek kidolgozása, a döntéshozatal és a végrehajtás, továbbá az adott területre vonatkozó ágazati tervezés során érvényre kell juttatni. Ezért volt fontos, hogy a megyei környezetvédelmi program minél gyorsabban elkészüljön. Komárom-Esztergom megye a megyék között elsőként ismerte fel ezt, így biztosan állíthatjuk, hogy az új megyei környezetvédelmi programban nevesített környezeti célok a megyei területfejlesztési dokumentumokban, és azon keresztül az országos tervekben is figyelembe vételre kerülnek. A programban felszínre került környezeti problémákat a megye a most készülő települési, járásközponti és integrált településfejlesztés stratégiák és egyéb területfejlesztési tervek felé is közvetíti.

- **Koordináció a programok megvalósításában résztvevők között**

Az elkészült program birtokában a megye fontos koordinációs szerepet tud vállalni a megyei környezeti helyzetének javítását szolgáló fejlesztések megvalósításában, különösen a komplex több ágazatot is érintő területeken. Tekintettel, hogy a 2014-2020-as fejlesztési időszakban a területi tervezés és fejlesztés legfőbb letéteményesei a megyék, megkerülhetetlen pozíciót tölthetnek be a megyehatáron átnyúló és a nemzetközi környezetvédelmi feladatok

megvalósításánál is. A program végrehajtásához kapcsolódóan szükséges az eszköz-és intézményrendszer kialakítása és működtetése.

- **Települési szintű környezetvédelmi programok és jogszabályok véleményezése**

A környezetvédelmi törvény alapján a megye előzetesesen véleményt nyilvánít a települési önkormányzati környezetvédelmi programokról, illetve kezdeményezheti azok megalkotását és állást foglal a települési önkormányzatok környezetvédelmet érintő rendeleteinek tervezetével kapcsolatban. Tekintettel, hogy az új Nemzeti Környezetvédelmi Programot hamarosan elfogadják, a közeljövőben valamennyi korábban elkészült települési környezetvédelmi programot felül kell vizsgálni, hogy azok a 2014-2020-as időszak környezeti célkitűzéseihez igazodjanak. Fontos, hogy a megye ezeket a feladatokat már az új programjának birtokában teheti meg.

- **Környezeti szemléletformálás, környezetvédelmi PR**

2015 márciusára készült el az új megyei környezetvédelmi programot népszerűsítő 24 oldalas színes tájékoztató füzetünk, amit a települési önkormányzatok és az általunk működtetett területfejlesztési intézményrendszer szereplői mellett a környezetvédelmi szakigazgatási szerveknek és releváns megyei hatáskörű civil szervezeteknek is el kívánunk juttatni. Tervezzük továbbá nevelési célzattal egy általános iskolák részére szóló kiadvány megjelentetését is, erősítve a környezeti szemléletformálást megyénkben.

## EGYHÁZI KAPCSOLATOK

A megyei önkormányzat továbbra is törekszik a kiegyensúlyozott együttműködésre a történelmi egyházakkal.

A korábbi években megrendezésre került egyházi konferenciák újra szervezése szükséges lenne. Egyrészt teret adna az aktuális témákról folytatott eszmecseréknek, másrészt felfrissítené kapcsolatunkat a megyében működő történelmi egyházakkal és felekezetekkel.

## NEMZETKÖZI KAPCSOLATOK

A nemzetközi kapcsolatrendszerünk kiegyensúlyozottan, jól működik. Meglévő kapcsolataink az elmúlt években bővültek, elmélyültek és új területekre is kiterjedtek. A megállapodással alátámasztott kapcsolataink alakulását a közgyűlés évente áttekinti, meghatározva az aktuális feladatokat. A határon átnyúló együttműködés fontos területének tartjuk a több országot érintő ún. eurorégiók működését, a tartalmi elemek kibontakoztatását.(egyetlen működő eurorégió sincs már évek óta a megyében)

Partner kapcsolataink főbb területei: az oktatás, a kultúra, az idegenforgalom és a sport, de ezeket, a kapcsolatokat a gazdasági együttműködés tekintetében is mélyítenünk kell (gazdasági kamarák kapcsolata kialakításának segítése, a gazdasági diplomácia lehetőségeinek fejlesztése stb.). Továbbra is hangsúlyt kívánunk helyezni a közös rendezvényekre (szervezetek találkozói, vásárokon való részvétel stb.)

Nemzetközi szervezetekben való tagságunk háttérbe szorult az utóbbi időkben, az Európai Régiók Gyűlése (ARE) szervezetből költségtakarékossági okokból a tavalyi évben kiléptünk.

*ETT* A határon átnyúló nemzetközi kapcsolatok minél szélesebb körű és hatékony kihasználása érdekében 2011-ben Rába- Duna-Vág néven európai területi együttműködési csoportosulást (EGTC), mai elnevezéssel európai területi társulást (RDV ETT) hoztunk létre a szlovákiai Nagyszombat és Győr – Moson – Sopron megyékkel. Az ETT célja a Duna mente integrált fejlesztése, melyet különösen aktuálissá tesz a jelenleg folyó Európai Duna Stratégia program. A teljes közös magyar-szlovák Duna szakasz lefedése érdekében, a társuláshoz hamarosan csatlakozik a szlovákiai Pozsony megye és Pest megye is. Eredeti szándékunknak megfelelően szeretnénk az együttműködésbe bevonni a szlovákiai Nyitra megyét is, mint partner megyét.

Nemcsak szerkezeti átalakulások történtek a társulás életében, de elkészült az RDV ETT integrált területfejlesztési stratégiája, mely alapos kohéziós vizsgálat alapján kitér a jelenlegi 7 éves fejlesztési időszak (2014-2020) tervezett projektjeire is.

Összesen 11 programterület, projektkoncepció került megnevezésre, melyek hazai és nemzetközi forrásokból egyaránt finanszírozhatóak:

1.,Regionális közlekedésfejlesztési platform létrehozása, határon átnyúló közösségi közlekedési együttműködés

2., RDV Duna-klub létrehozása

3., Dunabusz

4., Az RDV ETT globális járműipari szerepének erősítése

5., A szakképzési rendszerek közötti harmonizáció erősítése

6., Befektetői program

7., Határ menti információs pont

8., Interetnikus projekt a diákság bevonásával

9., Komplex munkaerő-piaci akció

10., Egészségügyi együttműködés e határ mentén

11., Régiómarketing

Integrált Területi Beruházásként pedig a Duna mente integrált fejlesztési projektje került kidolgozásra, mely az alábbi területek együttes fejlesztésével valósulhat meg:

- a Duna ökológiai állapotának megőrzése, védelme
- egységes vízgazdálkodás
- szennyező források kutatása és a szennyezések csökkentése
- helyi termék program
- agrárinnovációs klaszter
- egységes turisztikai desztinációfejlesztés
- kulturális partnerség

Az ETT 2014. évi szakmai tevékenysége arra is fókuszált, hogy felkészüljön a Kis Projekt Alap ernyőszervezetének feladataira. Az ETT vezetése aktívan bekapcsolódott a Szlovákia – Magyarország 2014-2020 Határon Átnyúló Együttműködési Program Tervezési Munkacsoportjának (Task Force) munkájába, és prezentálta az ETT felkészültségét a Kis Projekt Alap menedzsmentjével kapcsolatos szakmai feladatok elvégzésére. A nagy program keretein belül működő Kis Projekt Alap szakmai közreműködő szervezeteként az RDV ETT maximum egy éves időtartamú és maximum 40.000 euró összköltségvetésű projektek szakmai menedzselésére készül.

## NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZATOK

Részben törvényből adódó feladatunk is a 2014. októberében megalakult 3 területi (megyei) nemzetiségi önkormányzat munkájának segítése és a testületi működés feltételeinek a biztosítása. A nemzetiségek jogairól szóló 2011. évi CLXXIX. törvény értelmében a megyei önkormányzat megállapodás alapján biztosítja három megyei nemzetiségi önkormányzat

működési feltételeit, továbbá gondoskodik a működéssel kapcsolatos végrehajtási feladatok ellátásáról.

A nemzetiségekkel történő együttműködésnek megvannak a már hagyományos formái, mint a Komárom-Esztergom Megyei Nemzetiségi Gyermektalálkozó, a Komárom Esztergom Megyei Nemzetiségi Találkozó felnőtt együttesek számára és a Nemzetiségek Napja, mely rendezvényeknek a megszervezését továbbra is fontosnak tartjuk.

*Vályi István díj* 2011 februárjában a Komárom-Esztergom Megyei Közgyűlés az Esztergom-Budapest Főegyházmegye roma pasztorációval foglakozó segédpüspökének kezdeményezésére díjat alapított, melyet a megyénkből származó Vályi Istvánról neveztünk el. A díjat minden évben továbbra is odaítéljük a cigányság felzárkóztatásáért kiemelkedő tevékenységet folytató személyeknek és szervezeteknek az alapítókkal és más, javaslatot tévő civil szervezetekkel együtt.

## SPORT

Az egészséges életmód nélkülözhetetlen feltétele a sport, annak anyagi támogatása, a lehetőségek feltárása és szélesítése. A versenysporton kívül a diáksportra, illetve az emberek mindennapjait kísérő hasznos kikapcsolódásra, a szabadidősportra is figyelemmel vagyunk. Igyekszünk kielégíteni azokat az igényeket, amelyeket a testmozgásra vágyók, a sport iránt elkötelezettek jeleznek.

Sportszervezési feladataink körében anyagilag is segítjük a területünkön tevékenykedő sportszövetségek (KEM SZÖSZ, KEM DSE és a sportági szakszövetségek) működését, programjaik megvalósítását. Lehetőségeinkhez mérten részt veszünk a nemzetközi sportkapcsolatokban, közreműködünk a sport népszerűsítésében.

## ZÁRSZÓ

A Komárom-Esztergom Megyei Önkormányzat a jövőben is Magyarország, és szűkebb hazánk, Komárom-Esztergom megye polgárainak érdekeit kívánja szolgálni a jelen Gazdasági és Fejlesztési Programban meghatározott feladatainak végrehajtása során.

**Komárom-Esztergom Megyei Közgyűlés**
**Elnöke**

VI. /2015

# E L Ő T E R J E S Z T É S

**a Komárom-Esztergom megyei Közgyűlés**
**2015. április 30-ai ülésére**

**Tárgy: Komárom-Esztergom megye Integrált Területi Programja**
**Előterjesztő: Popovics György, a megyei közgyűlés elnöke**

Előadó: Petrikné Molnár Erika, főosztályvezető

**Tisztelt Közgyűlés!**

A 2015. február 26-ai ülésen tájékoztattam Önöket a területi tervezés aktualitásairól, a megyébe érkező 25,94 mrd Ft uniós forrás felhasználásának kereteit rögzítő megyei Integrált Területi Program (ITP) tervezésének menetrendjéről. Ekkor került bemutatásra az Irányító hatóság által megjelölt TOP forrásarányos intézkedésenkénti keretek mértéke, és az ezekhez képest javasolt eltérések és indikátorvállalások elsőkörös tervezete. Tájékoztattam Önöket az eltéréseket befolyásoló szempontokról is. A 17/2015 (II.26.) KH. alapján felhatalmazást kaptam Önöktől ezek TOP Irányító Hatósági (IH) felterjesztésére és egyeztetésére. A felterjesztés március 7-én megtörtént.

A tervezési menetrend szerint a következő feladat az ITP tervezetének elkészítése volt. (Határidő 2015. április 7.) A szűkös tervezési határidőre tekintettel a tervezet első változatának megtárgyalására a kibővített Terület-és Vidékfejlesztési Kollégium ülésén került sor 2015. március 31-én, amelyre meghívást kaptak a megyei közgyűlés tagjai, a városok polgármesterei, a helyi vidékfejlesztési közösségek elnökei, az országgyűlési képviselők is. Az ülésen bemutatásra került az ITP célrendszer-tervezete, a forrás felhasználási módok, az intézkedésenkénti forrásallokáció tervezete és az indikátorvállalások. A kollégium az anyagot megvitatta, azzal alapjaiban egyetértett.

A kollégium ülésének napján az IH megküldte a március 7-én felküldött elsőkörös intézkedésenkénti forrásallokációs és indikátorvállalási javaslatainkra adott alternatív javaslatait, amely a 18 megye által felküldött javaslatokból került összegzésre és mérlegelésre. (előterjesztés 1.sz. melléklete)
Az IH újabb keretmértékeit és indikátor javaslatait - tekintettel az ITP tervezet 4. és 6. fejezetében kifejtett indokokra -, az ITP tervezet összeállításánál nem vettük figyelembe, továbbra is a 2015. március 7-én felküldött eltérített keretekre építettük fel a programot. Erre egyébként az IH lehetőséget adott a 2015. április 2-án tartott személyes egyeztetés során minden megyének. Az IH egyeztetésen elhangzottak alapján további pontosítások történtek az célrendszerben, a felhasználási módoknál és az indikátoroknál. Az indikátorok esetében az általunk javasolt forráskeretekhez arányos indikátorvállalásokkal éltünk, de többletvállalásokat is tettünk, ahol az ismert fejlesztési igények ezt lehetővé tették. Mindezt

annak reményében, hogy így az eltérítések engedélyezésére nagyobb esélyünk lesz. Három indikátor esetében azonban csökkentést kezdeményeztünk.
Az IH hozzájárulásával az ITP tervezetet 2015. április 11-én küldtem fel minőségbiztosításra.

**Tisztelt Közgyűlés!**

Nem tudjuk, hogy a minőségbiztosítás eredményét a közgyűlés napjáig megismerhetjük-e. Ha igen, természetesen tájékoztatom Önöket. Ebben az esetben a korrekciók megvitatásával és átvezetése mellett javaslom az ITP elfogadását. Amennyiben nem érkezik meg a vélemény, illetve az olyan súlyú, hogy jelentősebb átdolgozás szükséges, akkor a végleges ITP-t legkésőbb 2015. május 11-ig kell majd elfogadnunk.
A minőségbiztosítás során kell, hogy véglegeződjön a forrásallokáció intézkedésenkénti mértéke, az indikátorok és a felhasználási módok is, hiszen megkerülhetetlen, hogy országos szinten összeálljon az operatív program.

Kérem az előterjesztés, valamint az annak 2.sz. mellékletében található ITP megvitatását és az alábbi - a közgyűlés időpontjában aktuális - határozati javaslat elfogadását.

Tájékoztatom Önöket, hogy a KD. Regionális Fejlesztési Ügynökség Nkft. által meghirdetett, ITP tervezés finanszírozására kiírt közbeszerzési eljáráson eredményesen vettünk részt. Az önkormányzat és a hivatal konzorciuma elnyerte a bruttó 4.999.990 Ft támogatást. A közgyűlés felhatalmazására a vállalkozási szerződést aláírtam. Az ITP tervezésében részt vett az a 4 fő tervezési szakember is, akik a hivatalon belüli ITP munkacsoportba kerültek meghatározott időre és feladatokra felvételre. A közbeszerzési és egyéb dokumentumok a területfejlesztési főosztályon megtekinthetők.

**Tatabánya, 2015. április 21.**

**Popovics György**

**Határozati javaslat**

**A)**

**A Komárom-Esztergom Megyei Közgyűlés**

1. jóváhagyja a TOP Irányító Hatóság minőségbiztosítása során érkezett észrevételek, korrekciók figyelembe vételével a megyei Integrált Területi Programot.

2. Kéri a közgyűlés elnökét, hogy a programot küldje meg a nemzetgazdasági miniszternek, kérve annak Nemzeti Fejlesztési Kormánybizottság elé terjesztését és elfogadását.

Határidő: 2015. május 11.
Felelős: Popovics György, a közgyűlés elnöke

*Hivatali végrehajtásért felelős: Petrikné Molnár Erika, főosztályvezető*

**B)**

**A Komárom-Esztergom Megyei Közgyűlés** jóváhagyja a megyei Integrált Területi Program tervezetét, és felkéri a közgyűlés elnökét, hogy a programot a TOP Irányító Hatósága minőségbiztosítása során érkezett észrevételekkel, korrekciókkal, az ezekre adott válaszokkal együtt ismét terjessze a közgyűlés elé jóváhagyásra.

Határidő: legkésőbb 2015. május 11.
Felelős: Popovics György, a közgyűlés elnöke

*Hivatali végrehajtásért felelős: Petrikné Molnár Erika, főosztályvezető*

**1. sz. melléklet**

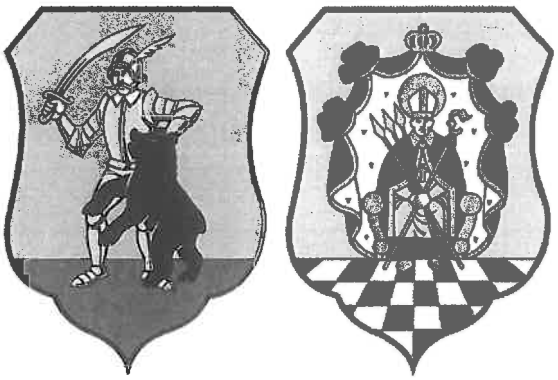
*TOP intézkedésenkénti források:*

| TOP | INTÉZKEDÉS MEGNEVEZÉSE | IH JAVASLAT | ITP TERVEZET KERETEI MRD FT |
|---|---|---|---|
| TOP 1. | 1.1. Helyi gazdasági infrastruktúra fejlesztése | **3,404** | **3,214** |
| | 1.2. Társadalmi és környezeti szempontból fenntartható turizmus-fejlesztés | **2,472** | **2,717** |
| | 1.3. A gazdaság-fejlesztést és a munkaerő mobilitás ösztönzését szolgáló közlekedésfejlesztés | **1,696** | **2,708** |
| | 1.4. A foglalkoztatás segítése és az élet-minőség javítása családbarát, munkába állást segítő intézmények, közszolgáltatások fejlesztésével | **1,371** | **1,054** |
| TOP 2. | 2.1. Gazdaság-élénkítő és népességmegtartó település-fejlesztés csak városokban, települési környezetvédelmi infrastruktúra fejlesztések (falvakban is) | **5,203** | **4,8** |
| TOP 3. | 3.1. Fenntartható települési közlekedésfejlesztés | **2,512** | **2,445** |
| | 3.2. Önkormányzatok energiahatékonyságának és a megújuló energiafelhasználás arányának növelése | **4,358** | **4,083** |
| TOP 4. | 4.1. Egészségügyi alapellátás infrastrukturális fejlesztése | **0,756** | **0,854** |
| | 4.2. A szociális alapszolgáltatások infrastruktúrájának bővítése, fejlesztése | **0,422** | **0,4** |
| | 4.3.Leromlott városi területek rehabilitációja | **0,827** | **0,753** |
| TOP 5. | 5.1. Foglalkoztatás növelést célzó megyei és helyi foglalkoztatási együttműködések (paktumok) | **2,152** | **2,152** |
| | 5.2. A társadalmi együttműködés erősítését szolgáló helyi szintű komplex programok | **0,28** | **0,28** |
| | 5.3. Helyi közösségi programok megvalósítása | **0,481** | **0,481** |

*Indikátorok*

| TOP intéz-kedés | KIMENETI INDIKÁTOR NEVE | Mérték-egység | IH által javasolt vállalás | ITP-tervezet szerinti vállalás |
|---|---|---|---|---|
| 1.1. | Támogatásban részesülő vállalkozások száma | db | 243,83 | 236 |
| | Vissza nem térítendő támogatásban részesülő vállalkozások száma | db | 5,63 | 6 |
| | A nem pénzügyi támogatásban részesülő vállalkozások száma | db | 238,21 | 230 |
| | A fejlesztett vagy újonnan létesített iparterületek és ipari parkok területe | ha | 40,88 | 50 |
| | A rehabilitált talaj össz kiterjedése | ha | 15,01 | 14,17 |
| 1.2. | A természeti és a kulturális örökségnek, illetve látványosságnak minősülő támogatott helyszíneken tett látogatások várható számának növekedése | látogatás/ év | 38.677,83 | 45.000 |
| 1.3. | A felújított vagy korszerűsített utak teljes hossza | km | 11,28 | 21,00 |
| 1.4. | Fejlesztett, 0-3 éves gyermekek elhelyezését biztosító férőhelyek száma | db | 244,79 | 214 |
| | Újonnan létrehozott, 0-3 éves gyermekek elhelyezését biztosító férőhelyek száma | db | 278,17 | 120 |
| | Újonnan létrehozott, 3-6 éves gyermekek elhelyezését biztosító férőhelyek száma | db | 44,51 | 34 |
| | Fejlesztett, 3-6 éves gyermekek elhelyezését biztosító férőhelyek száma | db | 328,24 | 252 |
| 2.1 | Városi területeken létrehozott vagy helyreállított nyitott terek | $m^2$ | 49.116,12 | 45.307,52 |
| | Integrált városfejlesztési stratégiákba bevont területek lakossága | személy | 43.658,77 | 40.273,35 |
| | Bel- és csapadék-vízvédelmi létesítmények hossza | m | 19.646,45 | 18.123,01 |
| | A rehabilitált talaj össz kiterjedése | ha | 0,67 | 0,62 |
| | Városi területeken épített vagy renovált köz- vagy kereskedelmi épületek | m2 | 5.915,06 | 1000 |
| | Megújult vagy újonnan kialakított zöldfelület nagysága | m2 | 51.686,35 | 47.678,45 |
| 3.1. | Kialakított kerékpárosbarát települések vagy településrészek száma | db | 0,7 | 4 |
| | Közlekedésbiztonsági fejlesztést megvalósított települések száma | db | 2,67 | 6 |
| | Kialakított új, forgalomcsillapított övezetek száma | db | 0,97 | 3 |
| | Kialakított kerékpárforgalmi létesítmények hossza | km | 22,89 | 23 |
| 3.2. | A középületek éves primerenergia-fogyasztásának csökkenése | kWh/év | 873.015,79 | 817.768,73 |
| | A megújuló energia-termelés további kapacitása | MW | 11,43 | 10,71 |
| | Üvegházhatású gázok becsült éves csökkenése | tonna $CO_2$ egyen-érték | 13.047,99 | 12.222,27 |
| | Energiahatékonysági fejlesztések által elért primer energia felhasználás csökkenés | PJ/év | 0,02 | 0,02 |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| | A megújuló energiaforrásból előállított energiamennyiség | PJ/év | 0,11 | 0,10 |
| 4.1-4.2. | Jobb egészségügyi szolgáltatásokban részesülő lakosság | fő | 13.013,79 | 15.000 |
| | Fejlesztéssel érintett egészségügyi alapellátást nyújtó szolgálatok (benne: háziorvos, házi gyermekorvos, fogorvosi, védőnői szolgálat és kapcsolódó ügyeleti ellátás, iskola-egészségügyi ellátás) száma | db | 32,53 | 36,71 |
| | Újonnan épített vagy felújított rendelők, tanácsadók száma | db | 21,7 | 25 |
| | A fejlesztés révén létrejövő, megújuló szociális alapszolgáltatások száma | db | 6,03 | 6 |
| 4.3 | Helyreállított lakóegységek városi területeken | lakó-egység | 41,45 | 50 |
| | Városi területeken épített vagy renovált köz- vagy kereskedelmi épületek | $m^2$ | 321,59 | 292,31 |
| | Városi területeken létrehozott vagy helyreállított nyitott terek | $m^2$ | 4.966,68 | 5000 |
| | Integrált városfejlesztési stratégiákba bevont területek lakossága | fő | 55.884,1 | 51000 |
| | Szociális célú város rehabilitációval érintett akcióterületen élő lakosság száma | fő | 9540,31 | 4000 |
| 5.1 | A foglalkoztatási paktumok keretében munkaerőpiaci programokban résztvevők száma | fő | 1393,33 | 1393,33 |
| 5.2 | Szociális városrehabilitációs programmal elért hátrányos helyzetű lakosság száma | fő | 3468,70 | 3468,70 |
| 5.3 | A helyi társadalmi akciókba bevonás érdekében elért hátrányos helyzetű személyek száma | fő | 4319,64 | 5000 |



# STABILAN AZ ÉLVONALBAN – INTEGRÁLT TERÜLETI PROGRAM Komárom-Esztergom megye 2014-2020

*(Tervezet)*

2015. április 7.

# Tartalomjegyzék

**Tartalomjegyzék** ..... **2**

**Az Integrált Területi Program háttere** ..... **3**

**1 Az Integrált Területi Program alapadatai** ..... **7**

1.1 Az Integrált Területi Program megnevezése ..... 7

1.2 A végrehajtó területi szereplő megnevezése ..... 7

1.3 A program teljes 7 éves forráskerete ..... 7

**2 Területi Kiválasztási Kritériumok** ..... **8**

**3. Az Integrált Területi Program (továbbiakban ITP) célrendszere és integráltsága** ..... **13**

3.1 Az ITP 2.0 célrendszerE ..... 13

3.2 Az ITP 2.0 területi-térségi integráltsága – funkcionális térségi lehatárolások ..... 15

3.3 Az ITP célrendszer ÉRVÉNYESÍTÉSÉNEK IRÁNYELVEI A MEGYEI TOP FORRÁSOK FELHASZNÁLÁSA SORÁN ..... 18

3.4 Az ITP célrendszer integráltsága ..... 24

**4. Az Integrált Területi Program forrásallokációja** ..... **25**

TOP 1. prioritás ..... 25

TOP 2. prioritás ..... 27

TOP 3. prioritás ..... 27

TOP 4. prioritás ..... 27

TOP 5. prioritás ..... 27

**5. A TOP intézkedési keretösszegek felhasználási módok szerinti megosztása** ..... **30**

TOP 1. prioritás ..... 30

TOP 2. prioritás ..... 33

TOP 3. prioritás ..... 35

TOP 4. prioritás ..... 37

TOP 5. prioritás ..... 39

**6. Az ITP indikátorvállalásai** ..... **43**

**7. Az ITP ütemezése** ..... **46**

**8. Mellékletek** ..... **48**

1. melléklet ..... 48

# Az Integrált Területi Program háttere

A területfejlesztésről és a területrendezésről szóló 1996. évi XXI. törvény 11. § 1. pontja aa) és bb) bekezdései felhatalmazzák a megyei önkormányzatot a területfejlesztési program kidolgozására és a hatáskörébe utalt fejlesztési források felhasználásáról való döntésre.

Az 1702/2014 (XII.3) kormányhatározat 2. melléklete alapján a megye tervezési jogkörében készülő megyei szintű fejlesztési program *(program alatt értsd itt: ITP 2.0)* indikatív forrása 25,94 mrd forint (310,1 Ft/Euró árfolyamon számolva).

E törvényi felhatalmazás és kormányzati elhatározás alapján Komárom-Esztergom Megyei Önkormányzat az Integrált Területi Program 2.0 változatát a megyei közgyűlés 3/2014 (03.07.) határozatával elfogadott Megyei Területfejlesztési Koncepció, valamint az annak végrehajtását szolgáló, 92/2014 (08.28) határozatával jóváhagyott Megyei Területfejlesztési Program Akciótervéként értelmezi.

Az Akcióterv végrehajtásának kizárólagos forrása a Kormányhatározat szerinti 25,94 mrd forint, ami magába foglalja az európai uniós forrásoknak a Terület- és Településfejlesztési Operatív Program (továbbiakban TOP) keretében felhasználható részét, a nemzeti önrészt és a projektgazdák (a TOP esetében nagyobbrészt önkormányzatok) által biztosítandó önrészt (amennyiben a támogatási intenzitás kevesebb, mint 100%).

Az ITP 2.0 a kormányzati tervezési logika módosulásával összhangban nem az ITP 1.0 változat továbbfejlesztése, hanem egy új, a korábbitól teljesen eltérő Integrált Területi Program. A legfontosabb változások az alábbiak:

- a program intézkedési csomagokból áll;
- az ITP 2.0-ban kizárólag a TOP forrására tervez, az ágazati operatív programok forrásaira semmilyen hatást nem gyakorol;
- az éves fejlesztési keretekre meghirdetett felhívásokra benyújtott kérelmekből, a területi kiválasztási kritériumrendszerrel kerülnek majd kiválasztásra a támogatott projektek, figyelemmel a megye által meghatározott forrás felhasználási módokra (azon belül kiemelt célterületek, célok, célcsoportok);
- folyamatosan lehet, sőt kell is projekteket előkészíteni, hiszen az évenkénti felhívásokra újra és újra be lehet nyújtani újabb és újabb, megfelelő készültségi állapotba jutó projekteket;
- a megyei fejlesztési igények az ITP kidolgozásához csak alapul szolgálnak;
- az ITP-nek a TOP intézkedésenkénti forráskereteket és hozzájuk kapcsolódó output és/vagy eredményindikátorokat kell meghatározni.

A hatásköröket és a megye mozgásterét a 272/2014 (XI.5) kormányrendelet szabályozza. Az eljárásrend három fő szereplője a Nemzeti Fejlesztési Kormánybizottság, az Irányító Hatóság, valamint a megye.

### *Nemzeti Fejlesztési Kormánybizottság*

A kormányrendelet szerint a Nemzeti Fejlesztési Kormánybizottság (továbbiakban NFK) kormányhatározattal jóváhagyja a megyék (és a főváros) integrált területi programjait, azon belül:

- az ITP megnevezését
- az ITP-t végrehajtó területi szereplő megnevezését
- az ITP teljes 7 éves forráskeretét
- az ITP-ben megtett indikátorvállalásokat

- az intézkedés, valamint tematikus célkitűzés szerinti forrásallokációt

Az NFK döntése szükséges továbbá minden 1 mrd forintot meghaladó nagyságú támogatási igény támogatási kérelmének elbírálásához is.

### *Nemzetgazdasági Minisztérium Regionális Fejlesztési Programok Irányító Hatósága (IH)*

Az ITP 2.0 minden egyéb elemét – ITP 2.0 célrendszere, területi kiválasztási kritériumrendszer, forrás felhasználási módok, indikátorok – az Irányító Hatóság hagyja jóvá. Ezen részek évente, a megelőző évben benyújtott és befogadott projektek, lekötött támogatási források és az ITP 2.0 végrehajtása során szerzett egyéb tapasztalatok ismeretében felülvizsgálhatók.

Az IH felel a megyei ITP-k kidolgozásának koordinálásáért, azon belül a forrásallokáció és az indikátorvállalások tekintetében szükséges iterációért. Felelős a TOP végrehajtásáért, a felhívásokért és dönt az 1 mrd forintos támogatási igényt el nem érő támogatási kérelmekről. Az IH hatásköre az egyszerűsített EMT szinten benyújtott támogatási kérelmek projektté fejlesztése.

A monitorozási feladatokat a megyei adatszolgáltatás alapján a Magyar Államkincstár, mint közreműködő szervezet (KSZ) látja el.

### *A megyei önkormányzat feladatai*

- Az ITP tervezése során:
  - ITP 2.0 célrendszerének meghatározása a jóváhagyott megyei Területfejlesztési Koncepcióval (KEM TFK) és a Stratégiai Programmal (KEM SP) összhangban;
  - forrásallokáció és indikátorvállalás meghatározása;
  - a területi saját kiválasztási kritériumrendszer meghatározása;
  - forrás felhasználási módok kijelölése – kiemelt megyei célok, célterületek, célcsoportok priorizálása védett keretekkel, a többi TOP által megengedett cél, célterület, célcsoport kizárása nélkül;
  - megyei éves forráskeretek meghatározása

- A területi kiválasztási eljárásrenden belül (jelen ismereteink szerint):
  - Az évenkénti projekt kiválasztási felhívások az ITP 2.0-val összhangban történhetnek: annak céljait, kiválasztási kritériumrendszerét, forrás felhasználási módjait és az évenkénti forrásallokációt figyelembe kell venni;
  - A megye véleményezheti a projekt kiválasztási felhívást, javaslatokkal élhet az ITP 2.0 érvényesítése vonatkozásában;
  - A megye – a megyei közgyűlés elnöke révén – tanácskozási joggal részt vesz a projekt kiválasztási döntést megelőző döntés-előkészítő bizottsági ülésen;
  - A támogatási kérelmekről a megye éves fejlesztési keretében programszinten előre rögzített keretösszeg erejéig hozható döntés.
- Az ITP végrehajtásának keretén belül (jelen ismereteink szerint):
  - A megye, a megyei jogú város és térsége kivételével, amennyiben a települési önkormányzatok igénylik, koordinálja, mentorálja a projekt előkészítést, sőt az ehhez szükséges kapacitással nem rendelkező projektgazdák helyett előkészíti és lebonyolítja a projektet.

– A megye nyomon követi az ITP 2.0 megvalósulását, a forrásfelhasználást és az indikátorok teljesülését és ezekről beszámol az Irányító hatóságnak illetve a monitorozást végrehajtó Államkincstárnak.

# 1 Az Integrált Területi Program alapadatai

### 1.1 AZ INTEGRÁLT TERÜLETI PROGRAM MEGNEVEZÉSE

STABILAN AZ ÉLVONALBAN – INTEGRÁLT TERÜLETI PROGRAM

Komárom-Esztergom megye 2014-2020

### 1.2 A VÉGREHAJTÓ TERÜLETI SZEREPLŐ MEGNEVEZÉSE

Komárom-Esztergom Megyei Önkormányzat

### 1.3 A PROGRAM TELJES 7 ÉVES FORRÁSKERETE

25,94 milliárd Ft

# 2 Területi Kiválasztási Kritériumok

A 2014-2020 közötti európai uniós költségvetési ciklusban a Területi és településfejlesztési Operatív Program megvalósítása ún. területi kiválasztási eljárásrend szerint történik. Az eljárásrend során a támogatási kérelmek elbírálása – a jogszabályi-formai megfelelést követően – előre meghatározott kritériumok alapján történik. E kritériumok egyik részét az Irányító Hatóság (továbbiakban (IH) által a – a 2007-2013 közötti ciklusból már jól ismert – kötelező kritériumok adják (TOP-nak való megfelelés, társadalmi-gazdasági-környezeti fenntarthatóság, megvalósítás kockázata, előkészítettség). A másik része új elem, ezek az ún. saját **területi kiválasztási kritériumok, amelyekről a megyei közgyűlés dönthet**, és amelyek ezáltal lehetővé teszik a megye szempontjainak érvényesítését a projektkiválasztás során.

A kritériumokról való döntéshez szükséges tudni, hogy itt irányelvekről van szó, amelyek alapján az IH fogja a felhívások során a tényleges területspecifikus kritériumokat – és az ezek alapján kialakított értékelési szempontokat – meghatározni. Azonban a megyének véleményezési joga lesz a projektfelhívásokat illetően, ahol az az értékelési szempontokra, azok súlyozására vonatkozó javaslatait az ITP-ben jóváhagyott területi kiválasztási kritériumokra hivatkozva lehet megfogalmazni. A döntést tehát annak ellenére célszerű körültekintően meghozni, hogy az nem kerül szó szerint átvételre a felhívások során.

A saját területi kiválasztási kritériumok meghatározásához a megyék segítséget kaptak azzal, hogy az IH javaslatokat adott, de a megye ezektől eltérhetett.

A Komárom-Esztergom Megyei Önkormányzat az 1702/2014. (XII.3.) Korm. határozat alapján meghatározott Integrált Területi Programja forráskeretének felhasználásához a 16/2015. (II.26.) sz. Közgyűlési határozata alapján az alábbi saját Területi Kiválasztási Rendszer kritériumokat kívánja figyelembe venni és elfogadásra előterjeszteni a Monitoring Bizottság felé.

*1. táblázat Területi Kiválasztási Kritériumok meghatározása*

| | KRITÉRIUM MEGNEVEZÉSE | TARTALMI MAGYARÁZAT | ALKALMAZÁS |
|---|---|---|---|
| II.1. | Illeszkedés a megyei területfejlesztési programhoz | A kiválasztás kritériuma, a megye területfejlesztési programjához és az adott témában megjelenített indikátorokhoz való hozzájárulás. | **IGEN** / NEM |
| II.2. | Hozzájárulás a megye gazdaságának diverzifikálásához | A kritérium bevezetése a gazdaság megerősítésén túl a megye gazdaságának mind ágazati, mind vállalkozás-szerkezeti, mind pedig innovációs kapacitás bővítését szolgálja. | **IGEN** / NEM |
| II.3. | Hozzájárulás a munkához jutás feltételeinek javításához | A kritérium bevezetéséve! mind a rendelkezésre áll (és potenciális humánerőforrás minőségének és mobilitásának fejlesztéséhez, mind a munkahelyteremtéshez, mind pedig a megyében rendelkezésre álló munkaerő és a számára legmegfelelőbb munkahely közötti találkozás esélyének növeléséhez való hozzájárulást preferálja. | **IGEN** / NEM |

| | KRITÉRIUM MEGNEVEZÉSE | TARTALMI MAGYARÁZAT | ALKALMAZÁS |
|---|---|---|---|
| II.4. | Hozzájárulás a területi és társadalmi kohézió erősítéséhez | A kritérium bevezetésével szemponttá válik a projekt hozzájárulása a városhálózat szerepének megerősítéséhez, a város-vidék kapcsolat többrétű erősítéséhez, a falvak felzárkóztatásához, a térségi elérhetőség javításához, a sajátos megyei térség identitásának erősítéséhez, a térségek adottságait és az ott élők készségeit egyaránt hasznosítani képes jövedelem-termeléshez, a közösségi aktivitáshoz, a szolidaritás, a felelősségtudat és bizalom erősítéséhez, továbbá az együttműködésben történő megvalósításhoz. | **IGEN** / NEM |
| II.5. | Hozzájárulás az épített és természeti környezet, táj meglévő értékeinek, erőforrásainak megőrzéséhez, fenntartható hasznosításához és hatékony működtetéséhez | A kritérium révén a barnamezős területek, a használaton kívüli épületek (újra)hasznosítása, a szennyezések és veszély-helyzetek felszámolása, a településszerkezet környezet-állapotjavító alakítása, a kulturális örökség megőrzése, hasznosítása, a tájfenntartó, tájfejlesztő, a település-térség működőképességének javítását, a klímaváltozáshoz való alkalmazkodóképesség erősítése, helyi természeti erőforrások fenntartható használatát célzó beavatkozás, kapcsolódó foglalkoztatás, kapacitásépítés kerülhet előtérbe a projektek mérlegelése során. | **IGEN** / NEM |

*2. táblázat A kritériumok kiválasztásának indoklása*

| | KRITÉRIUM MEGNEVEZÉSE | SZÖVEGES MAGYARÁZAT |
|---|---|---|
| II.1. | Illeszkedés a megyei területfejlesztési programhoz | A megye területfejlesztési programjához való hozzájárulás biztosítja átfogóan a széles körű konszenzuson alapuló megyei fejlesztési célok következetes megvalósítását.<br>Illeszkedő megyei program cél(ok):<br>a megyei területfejlesztési program összes célja |
| II.2. | Hozzájárulás a megye gazdaságának diverzifikálásához | <u>Alaphelyzet:</u><br>A multinacionális nagyvállalatok jelenléte nagyon fontos a megye számára, de dominanciájuk miatt nagyfokú a gazdaság kitettsége. Ennek oldása a helyi vállalkozói kedv erősítésével, a KKV-k versenyképességének, piacra jutási esélyeik, innovációs kapacitásaik javításával, a helyi erőforrások fenntartható használatának fejlesztésével, a látens potenciálok kibontakoztatásával történhet.<br><u>Célok</u><br>A vidéki gazdaságban a helyi mezőgazdasági termékek helyi piacokra való eljuttatásának, értékesítésének fejlesztése a közösségi, szolgáltatásként biztosított agrárlogisztikai infrastruktúra kialakításával, a vállalkozásokat segítő, a helyi termékek menedzsmentjéhez, piacra jutásához kapcsolódó programok, szolgáltatások szervezésével. Kiemelten fontos a hátrányos helyzetű Bakonyalja helyi gazdaságának megerősítése.<br>A Tatabánya-Esztergom kiemelt járműipari övezetté nyilvánított térségében az ágazat |

| | KRITÉRIUM MEGNEVEZÉSE | SZÖVEGES MAGYARÁZAT |
|---|---|---|
| | | bővülése, KKV-k megerősítése, humánerőforrás és innováció fejlesztése a cél. Az Oroszlánytól Komáromig (É-Komárom) összekapcsolt agglomerálódó térben javul a fogadóképesség a szolgáltató-központi funkciók megtelepedésére és nő a kereslet a változatos nagyvárosi szolgáltatások iránt, ami a térség élhetőségét és foglalkoztatási kapacitását, „diplomás-megtartó képességét" egyaránt növeli.<br><br>A Duna menti struktúraváltás célja, az ikervárosok és közvetlen térségük országhatáron is átnyúló gazdasági-szolgáltató szerepe megerősödjön, míg a közöttük lévő, nehezebben elérhető térségben az innovatív, kreatív környezetbarát vállalkozások váltsák fel a térséget mind inkább elhagyó nehézipart, építve a meglévő kezdeményezésekre és hagyományokra (papír, megújuló energia, korszerű táplálkozás...)<br><br>Cél a barnamezős területek, mint helyszínek versenyképessé tétele, minél nagyobb arányú bevonása a gazdaságélénkítési, bővítési folyamatokba.<br><br>A megye gazdag épített és természeti értékeinek, különös tekintettel a világörökség várományos értékekre, különféle tematikák mentén rendszerbe szervezett turisztikai kínálatcsomagokká fejlesztése, és ezek minél szélesebb körű hasznosítása, a helyi rekreációs igények kielégítése ezzel az élhetőség, lakóterületi vonzerő növelése érdekében is.<br><br>Ma még kiaknázatlan lehetőség a fejlettebb Közép-Magyarországi régió és a Nyugat-Dunántúli régió közötti hiányzó láncszem –„kapocs és kapu"- szerep betöltése, valamint a határon túli elmaradottabb térségek vonatkozásában a fejlesztési, térszervezési pólusfunkciók erősítése.<br><br><u>Illeszkedő megyei program cél (ok):</u><br><br>IF1. Tatabánya központú városhálózati csomópont<br><br>nagytérségi beágyazódása<br><br>IF2 Duna menti struktúraváltó jövőgazdaság, ikervárosok térségi szervező szerepének megerősítése<br><br>IF3 Bakonyalja térségi integrációja, alkalmazkodó képességének megerősítése<br><br>IF4 Megyei turisztikai program<br><br>FÜ5. Leromlott, alulhasznosított városi területek megújítása |
| II.3. | Hozzájárulás a munkához jutás feltételeinek javításához | <u>Alaphelyzet:</u><br><br>A megye relatív kedvező foglalkoztatási szintjének fenntartása komplex, összehangolt beavatkozást igényel egyrészt a munkaerő minősége és mobilitása, másrészt a munkaerő-piaci kínálat bővítése (meglévő foglalkoztatók konszolidálása, foglalkoztató kapacitásuk bővítése, további jelentős foglalkoztatók megtelepedése), harmadrészt a munkaerő és a munkahely egymásra találása tekintetében.<br><br><u>Cél</u><br><br>Munkaerő minősége és mobilitása<br><br>A megyében is javítandó a munkaerő piaci központok, munkahelyek elérhetősége. A tömegközlekedés fejlesztésében minőségi előrelépésként több városban is tervezett intermodális közlekedési csomópont kiépítése. A hiányzó óvodai és bölcsődei kapacitások kiépítésére, a meglévők felújítására mind a városi, mind a vidéki települések esetében nagy az igény, részben a hosszabb ideje elmaradt felújítások, részben az óvodai oktatás/nevelés kötelező igénybevétele okán. Különösen fontos a falvak intézményeinek fejlesztése, hiszen a színvonalasabb szolgáltatások hozzájárulnak a helyben maradáshoz, a falvak |

| | KRITÉRIUM MEGNEVEZÉSE | SZÖVEGES MAGYARÁZAT |
|---|---|---|
| | | népességmegtartásához, a foglalkoztatottak számának növekedéséhez. Az aktív korúak munkaképessége fenntartásának feltétele az egészségügyi alapellátás fejlesztése is, és a megelőzés, melynek színvonala nagy területi különbségeket mutat, a falvak esetében különösen. A megye több településén, térségében, de egyes gazdasági ágazatokban is megoldandó probléma a hátrányos helyzetű munkaképes rétegek felkarolása, részükre képzési, felzárkóztatási programok szervezése, a vállalkozói hajlandóság növelése, életkörülményeik javítása.<br><br>Munkaerő-piaci kínálat bővítésének (meglévő foglalkoztatók konszolidálása, foglalkoztató kapacitásuk bővítése, további jelentős foglalkoztatók megtelepedése) fontos eszköze a gazdasági területek külső és belső megközelíthetőségének javítása, de igény mutatkozik összekapcsolásukra is (városhálózati térség). Az infrastrukturális fejlesztések is a telephelyek versenyképességének javítását szolgálják, csakúgy, mint a barnamezős területek megtisztítása, előkészítése. A foglalkoztatást növelik a turisztikai fejlesztések, de a közintézmény-hálózat fejlesztése is.<br><br>A harmadik pillér kiemelt eleme a foglalkoztatási paktum, illetve minden olyan közösségi projekt, ami a társadalom kapacitásépítését szolgálja.<br><br>Fontos szerepet szán a megye a térségi szinten összehangolt szociális foglalkoztatásnak (szociális szövetkezeteknek) a tájfenntartásban (tájgondnokság). vízgazdálkodásban, biomassza hasznosításban, stb.<br><br><u>Illeszkedő megyei program cél (ok):</u><br><br>IF1. Tatabánya központú városhálózati csomópont nagytérségi beágyazódása<br><br>IF2. Duna menti struktúraváltó jövőgazdaság, ikervárosok térségi szervező szerepének megerősítéseIF3. Bakonyalja térségi integrációja, alkalmazkodó képességének megerősítése<br><br>FÜ2. Leromlott, alulhasznosított városi területek megújítása<br><br>FÜ3. Közintézmény hálózat térségi szinten összehangolt fejlesztése<br><br>Megyei/térségi/ágazati foglalkoztatási paktumok |
| II.4. | Hozzájárulás a területi és társadalmi kohézió erősítéséhez | <u>Alaphelyzet:</u> A megyén belül jelentősek a területi különbségek és az adottságok. A megyei fejlesztési koncepció és program ezek figyelembe vételével alakította ki e sajátos térségek (városhálózati, Duna mente, Bakonyalja, vidéki térségek) fejlesztési irányait és programjait.<br><br><u>Cél</u><br><br>A térségek közötti kapcsolat erősítése, a hátrányos helyzetű térségek népességének kapacitásépítése hozzájárul a fejlettebb térségek dinamikájának, térségfejlesztő hatásának továbbgyűrűzéséhez, ami az adottságokra és a készségekre épülő helyi gazdaság fejlesztésével együtt az elmaradottabb térségek, falvak zsugorodási trendjeinek mérsékléséhez, élhetőségének javulásához járul hozzá.<br><br>A térségi együttműködések, a térségi összehangoltság, ezen belül a kisvárosok térségszervező szerepeinek erősítése, térségi szemléletű szolgáltatásszervezések és intézményfejlesztések hozzájárulnak a forráshatékonysághoz, a fenntarthatósághoz, a társadalmi kohézióhoz is. A megyében élők identitástudatának felépítése mind a közös fejlesztések, mind a közösségi vállalások és programok révén fejleszthető. Az ösztöndíj programok, a hagyományos térségi rendezvények, események, a hagyományok ápolása, a helyi értékek védelme, a közbiztonság javítása hozzájárulnak az összetartozás erősítéséhez.<br><br>A közösen megvalósítandó és fenntartandó projektek a működőképesség fenntartásában, a térségi összetartozás, identitás, térségi szemlélet erősítésében, a közös |

| | KRITÉRIUM MEGNEVEZÉSE | SZÖVEGES MAGYARÁZAT |
|---|---|---|
| | | érdekérvényesítéshez szükséges kapacitások felépítésében, a szinergia érvényesülésében egyaránt meghatározó jelentőséggel bírnak.<br><br>Az egyes térségek „beégése" a helyiek és az országos döntéshozók tudatába nagymértékben javíthatja a megye Közép-kelet-európai (makrotérségi) pozícióját, jobb eséllyel kapcsolódhat be különféle nemzetközi európai uniós projektekbe.<br><br><u>Illeszkedő megyei program cél (ok):</u><br><br>IF1. Tatabánya központú városhálózati csomópont nagytérségi beágyazódása<br><br>IF2. Duna menti struktúraváltó jövőgazdaság, ikervárosok térségi szervező szerepének megerősítése<br><br>IF3. Bakonyalja térségi integrációja, alkalmazkodó képességének megerősítése<br><br>A kritérium horizontális célkitűzés, minden programban érvényesül. |
| II.5. | Hozzájárulás az épített és természeti környezet, táj meglévő értékeinek, erőforrásainak megőrzéséhez, fenntartható hasznosításához és hatékony működtetéséhez | <u>Alaphelyzet</u>: A megye páratlanul gazdag kulturális, épített és természeti, táji értékekben (világörökség-várományos területek, kastélyok, várak, szakrális helyszínek, erdők, források, barlangok, Ramsari területek, majorsági táj, geológiai és antropológiai értékek, bányászati – ipari múlt emlékei stb.) és természeti-táji erőforrásokban is. A természeti értékek védelme megfelelő, de hasznosításuk, bemutatásuk terén több a lehetőség a jelenleginél. Az épített értékek állapotának romlási üteme messze meghaladja a megújulás ütemét. A népességcsökkenés, az önkormányzatok forráshiányos gazdálkodása, különös tekintettel a vidéki térségekben veszélyezteti a meglévő építészeti, táji értékek megőrzését, fenntartható működtetését. A települési környezetben „épített" természeti értékként funkcionáló zöldterületek minőségi fejlesztése is elmarad az igényekhez képest.<br><br>Az élet és környezetminőség javításához a helyi identitás tudat növeléséhez, a turizmuson keresztül a gazdaság fejlődéséhez is jelentősen hozzájárulna ezen értékek megőrzése, megújítása és megfelelő hasznosítása.<br><br><u>Cél</u><br><br>A megyei gazdaság diverzifikációján belül kiemelt szerepet kap az értékek megőrzésében, hasznosításában és működtetésében meghatározó jelentőségű turisztikai fejlesztések. A természeti és kulturális örökség bemutathatóságának és hasznosításának fejlesztése.<br><br>Kulturális és bányászati-ipari múlt emlékeihez kötődő emlékhelyek, állandó kiállítások, kulturális és környezeti örökség megőrzésére irányuló programok, a létesítmények állagmegóvásával.<br><br>A természeti értékekre szerveződően, a védelemmel összehangoltan natúrparkok, arborétumok, tanösvények, látogató és bemutatóhelyek fejlesztése.<br><br>Az intézményfejlesztések során a meglévő épületek, különös tekintettel a kulturális örökség hasznosításával megvalósuló fejlesztés kiemelt prioritást élvez, amennyiben az az adott funkció szempontjából hatékony működést tesz lehetővé.<br><br><u>Illeszkedő megyei program cél (ok):</u><br><br>A kritérium részben horizontális célkitűzés, így minden programban érvényesül. |

# 3. Az Integrált Területi Program (továbbiakban ITP) célrendszere és integráltsága

## 3.1 AZ ITP 2.0 CÉLRENDSZERE

### *ITP 2.0 levezetése a Megyei Stratégiai Programból és a TOP prioritás- és intézkedésrendszeréből*

*1. táblázat: Komárom-Esztergom megye Stratégiai Programjában meghatározott prioritások és a TOP forrás felhasználási prioritás és intézkedésrendszerének összevetése – áttekintő táblázat (bordó: közvetlen TOP fejlesztés, mályva: pozitív hatás)*

| | 1. Térségi gazdasági környezet fejlesztése a foglalkoztatás elősegítésére | | | | 2. Vállalkozásbarát, népességmegtartó településfejlesztés | | 3. Alacsony széndioxid kibocsátású gazdaságra való áttérés, kiemelten a városi területeken | | 4. A helyi közösségi szolgáltatások fejlesztése és a társadalmi együttműködés erősítése | | | 5. megyei és helyi emberi erőforrás fejlesztések, foglalkoztatás-ösztönzés és társadalmi együttműködés | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 1.1 Gazdasági infrastruktúra | 1.2 Fenntartható turizmusfejlesztés* | 1.3 Közlekedési infrastruktúrafejlesztés ** | 1.4 Óvoda, bölcsőde, családi napközi fejlesztés*** | 2.1 Városszerkezet és környezetalakítás, placok és kereskedelmi létesítmények környezetvédelmi infra., szemléletformálás*** | | 3.1 Kerékpáros-barát település, közösségi közlekedés, | 3.2 Energiahatékonyság, megújuló energia, SEAP*** | 4.1 Egészségügyi alapinfra | 4.2 Szociális alapinfra | 4.3 Leromlott városi területek rehabilitációja | 5.1 Foglalkoztatási paktum | 5.2 A TOP 4.3-hoz kapcsolódó ESZA tevékenységek*** | 5.3 Identitáserősítés, részvételi tervezés, ösztöndíjprogram, bűnmegelőzés*** |
| I. A MEGYEI GAZDASÁG NEMZETKÖZI ÉS MAKROTÉRSÉGI BEÁGYAZÓDÁSÁNAK MEGERŐSÍTÉSE | | | | | | | | | | | | | | |
| II. MEGYEI TURISZTIKAI PROGRAM | | | | | | | | | | | | | | |
| III. STABIL, VERSENYKÉPES, DIVERZIFIKÁLÓDÓ GAZDASÁG | | | | | | | | | | | | | | |
| IV. FOKOZÓDÓ TÁRSADALMI AKTIVITÁS, BEFOGADÁS ÉS KREATIVITÁS | | | | | | | | | | | | | | |
| V. BIZTONSÁGOS KÖRNYEZET, GYÓGYULÓ TÁJAK | | | | **** | | | | | **** | **** | **** | | | |
| VI. OTTHON A XXI. SZÁZADBAN | | | | | | | | | | | | | | |

* Szálláshely-fejlesztés nem támogatható ** Csak közútfejlesztés ***intézkedés tényleges tartalma ***A gyermek-, egészségügyi és szociális intézmények energiahatékonysági és megújuló energiahasznosítási projektjeit a becsillagozott TOP intézkedések keretében kell végrehajtani.

Mint azt az 1. táblázat mutatja, a 2014 első negyedévében kidolgozott stratégiai program és a 2015 februárjában Brüsszel által elfogadott TOP közötti koherencia még a TOP jelentős változásai ellenére is nagymértékben fennáll. Egy-egy TOP intézkedés több stratégiai prioritás megvalósítását is szolgálja, a stratégiai programnak ugyanakkor minden prioritása tartalmaz olyan intézkedéseket illetve az intézkedéseken belül beavatkozásokat, melyek ágazati vagy határon átnyúló operatív program forrásainak terhére valósíthatók meg *(Duna híd, teherkomp, árvízvédelem, oktatásfejlesztés, kórházfejlesztés, agrárium, stb)*. Az ITP az ágazati OP-kból megvalósítható fejlesztéseket azonban nem tartalmazhatja. A Stratégiai Programnál tehát a beavatkozások jóval szűkebb körét rendszerbe szervező ITP célrendszerét az alábbiak szerint indokolt kialakítani, a végrehajtás és nyomon követési (monitorozási) feladatok egyszerűsítése és átláthatósága érdekében:

**Ad 1.** A Stratégiai Program prioritási sorrendjének a TOP logika szerinti újrarendezése: 1. gazdaság-munkaerő mobilitás, 2-3 fenntartható települések és térségek, 4. humán infrastruktúra 5. ESZA típusú fejlesztések;

**Ad 2.** A Stratégiai Program I. III. és V. prioritásai különösen nagy arányban tartalmaznak ágazati operatív programokból megvalósítható fejlesztéseket, az ágazati elemektől megfosztott prioritások TOP-ból finanszírozható beavatkozásainak köre viszont már annyira leszűkült, hogy indokolt több prioritás összevonása.

Egyes beavatkozások kiemelt jelentősége a forrás felhasználási módokon keresztül juttatható érvényre (lásd később). Ezen érvelés alapján a Stratégiai Program prioritásai a következő sorrend módosításokkal és összevonásokkal válnak az ITP 2.0 céljaivá:

*2. táblázat: ITP 2.0 célrendszerének levezetése a megye Stratégiai Programjában meghatározott prioritásokból és összevetése a TOP intézkedésrendszerével*

| MEGYEI STRATÉGIAI PROGRAM PRIORITÁSAI | ITP 2.0 CÉLRENDSZERE | A CÉL MEGVALÓSÍTÁSÁBAN DOMINÁNS SZEREPET JÁTSZÓ TOP INTÉZKEDÉS |
|---|---|---|
| I. A MEGYEI GAZDASÁG NEMZETKÖZI ÉS MAKROTÉRSÉGI BEÁGYAZÓDÁSÁNAK MEGERŐSÍTÉSE | **I. ERŐS MAKROTÉRSÉGI POZÍCIÓKKAL RENDELKEZŐ, STABIL, DIVERZIFIKÁLÓDÓ GAZDASÁG** | TOP 1.1; 2.1*; 1.3; 4.3****** 5.1; 5.3 |
| III. STABIL, VERSENYKÉPES, DIVERZIFIKÁLÓDÓ GAZDASÁG | | |
| II. MEGYEI TURISZTIKAI PROGRAM | **II. MEGYEI TURISZTIKAI PROGRAM** | TOP 1.2; 2.1; 3.1; 5.1; 5.3***** |
| VI. OTTHON A XXI. SZÁZADBAN | **III. FENNTARTHATÓ MŰKÖDÉSRE ÉS RUGALMAS ALKALMAZKODÁSRA KÉPES TÉRSÉGEK ÉS TELEPÜLÉSEK** | TOP 1.1*** 1.4**;2.1; 3.1;3.2;4.1**;4.2**;4.3**; 5.1****;5.2;5.3***** |
| V. BIZTONSÁGOS KÖRNYEZET, GYÓGYULÓ TÁJAK | | |
| IV. FOKOZÓDÓ TÁRSADALMI AKTIVITÁS, BEFOGADÁS ÉS KREATIVITÁS | **IV. FOKOZÓDÓ TÁRSADALMI AKTIVITÁS, BEFOGADÁS ÉS KREATIVITÁS** | TOP 1.4; 2.1; 4.1, 4.2, 4.3; 5.1*******, 5.2, 5.3 |

* Piacfejlesztés, kereskedelmi létesítmény fejlesztése esetén ** Humán infrastruktúra energetikai fejlesztése, városrehabilitációhoz kapcsolódó fejlesztések esetén, meglévő épületek újrahasznosítása esetén *** városrehabilitációs területen létrejövő inkubátorház, szolgáltatóház esetén ****fenntartható, alkalmazkodó térségi szinten összehangolt településüzemeltetéshez, komplex energetikai programok működtetéséhez szükséges humánerőforrás képzése, önkormányzati foglalkoztatás támogatása ***** 5.3 az I. célhoz kapcsolódóan: elsősorban ösztöndíj programok; a II. és a III. célokhoz kapcsolódóan elsősorban részvételi tervezés – turisztikai programok, településrendezési tervek, Duna menti térség struktúraterve ****** 4.3 az I. célhoz kapcsolódóan, amennyiben szociális rehabilitációs területen meglévő épület

foglalkoztatási célú hasznosítása valósul meg ******* 5.1 a IV. célhoz kapcsolódóan a közszolgáltatások humánerőforrás-igényének kielégítéséhez szükséges képzési és foglakoztatási programok

## 3.2 AZ ITP 2.0 TERÜLETI-TÉRSÉGI INTEGRÁLTSÁGA – FUNKCIONÁLIS TÉRSÉGI LEHATÁROLÁSOK

Komárom-Esztergom megyében már évtizedes hagyománya van a térségi szemlélet – a funkcionális térségek – tervekben történő érvényesítésének (lásd hatályos Megyei Területrendezési Terv, Területfejlesztési Koncepció és Stratégiai Program).

Az Integrált Területi Program lehet az első olyan eszköz, ahol a **funkcionális térségi megközelítés** – a projektkiválasztási eljárásrenden keresztül – markánsan érvényesíthető.

A megyei fejlesztési tervek megkülönböztetnek **városias (urbánus) és vidéki térségeket**. Mivel a két funkcionális térségtípus kihívásai sok vonatkozásban eltérőek, egyes beavatkozás-típusok elsősorban városias térségekben, mások éppen a vidéki térségekben preferáltak.

Az átmeneti zónákban lévő települések – ún. **kapcsolódó települések** (lásd a térkép sraffozott részeit) – azok, amelyek topográfiailag, közlekedésföldrajzi, munkaerőpiaci szempontból egyértelműen a városias térségekhez tartoznak, de annak peremén megőrizték vidékies jellegüket, a szuburbánus jegyek kevéssé érvényesülnek. Ezeken a településeken minden olyan beavatkozás preferált, amely a vidéki településeken, ugyanakkor pl. a turisztikai fejlesztések, környezetbarát közlekedésfejlesztések stb. szempontjából a városias térségekhez (is) tartoznak, mint ilyen fontos szerepet töltenek be a város-vidék kapcsolat erősítésében.

A városias térség ún. **magtelepülése**inek körébe a Városhálózati csomópont és a Duna mente városai mellett a szuburbánus községek is tartoznak. Ezek gazdasági infrastruktúra fejlesztés szempontjából ugyanolyan elbírálás alá esnek, mint a városok. A Duna menti térségben további differenciálás javasolt a meglévő-tervezett gyorsforgalmi kapcsolatoktól való távolság függvényében.

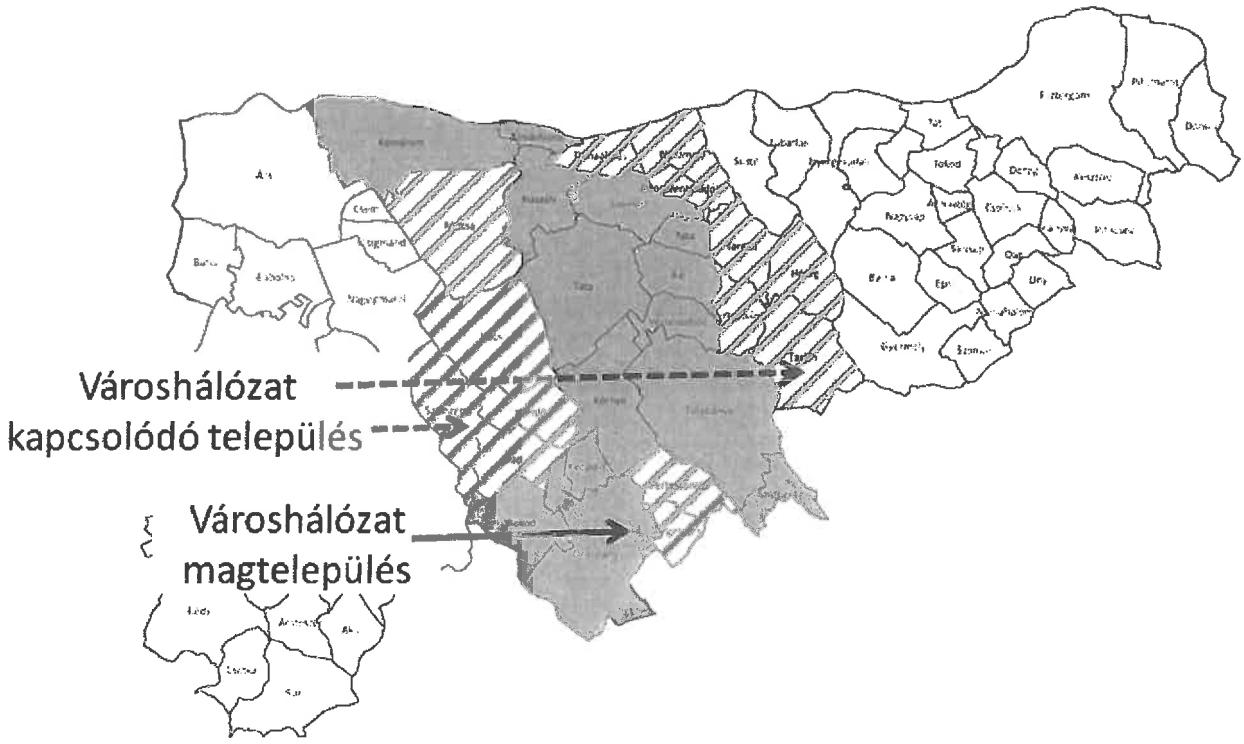
A **vidéki térségbe** a városias térségbe nem tartozó községek és a Kisalföld kisvárosai, Ács, Bábolna és Kisbér tartoznak. Ezek a kisvárosok hozzájutnak a vidéki településeken preferált fejlesztési forrásokhoz és a TOP városoknak dedikált forrásaihoz is (amihez a községek nem férnek hozzá).

A pontos közigazgatási területi lehatárolást a következő oldali térképek és a 3. táblázat tartalmazza.

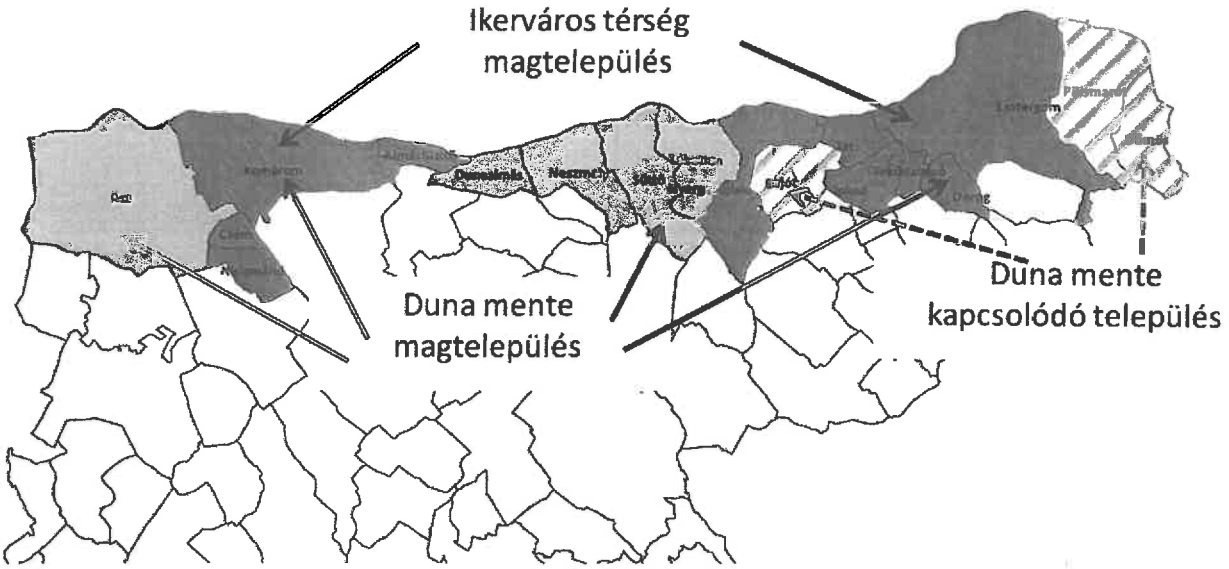
*1térkép: Komárom Esztergom megye funkcionális térségei – városias és vidéki térségek. A tömör barna szín a városias települések magtelepülései, a sraffozott települések a városias térségek kapcsolódó települései. Zöld pötty: Duna menti térség városias települései, erős vidéki jelleggel, melyek a Duna menti városias térségi és a vidéki térség települései.*




*2. térkép Tatabánya központú városhálózati csomóponti térség*



*3. térkép Duna mente térség, ikervárosok térsége*




*3. táblázat: Komárom-Esztergom megye sajátos megyei térségi besorolása. A sajátos térségek adottság alapú fejlesztési érdekei a forrás felhasználási módokon és a projektfelhívások feltétel- és értékelési rendszerén keresztül érvényesíthetők*

| | | |
|---|---|---|
| **VÁROSIAS TÉRSÉGEK** | **Tatabánya központú városhálózati csomópont** | **magtelepülések:** Tatabányai, Tatai, Oroszlányi járások városai; a városokkal határos és közvetlen közúti kapcsolattal (max. 5-6 km távolság központ-központ között: Bokod, Kecskéd, Szárliget, Környe, Vértesszőlős, Baj, Szomód, Naszály) rendelkező (szuburbánus) falvak, továbbá Komárom, Almásfüzitő<br>**kapcsolódó települések:** Mocsa; Kocs, Dunaalmás, Dunaszentmiklós, Tardos, Neszmély; Szákszend, Kömlőd, Dad, Tarján, Héreg, Vértessomló, Vértestolna, Várgesztes |
| | Ikervárosok térsége | **magtelepülések:** Komárom, Almásfüzitő, Csém, Kisigmánd; Esztergom, Tát, Nyergesújfalu, Dorog, Tokod, Tokodaltáró<br>**kapcsolódó települések:**— |
| | Duna mente | **magtelepülések:** Ács, Dunaalmás, Neszmély, Süttő, Lábatlan, és az ikervárosok térsége<br>**kapcsolódó települések:** Pilismarót, Dömös, Bajót, Mogyorósbánya |
| **VIDÉKI TÉRSÉGEK** | **Gerecse-Pilis** | Esztergomi, Oroszlányi, Tatai, Tatabányai járások nem magtelepülés községei és városai. *Tehát Kocs, Dunaalmás, Neszmély, Süttő, Lábatlan, Szákszend, Kömlőd, Dad része ennek a csomagnak is.* |
| | Bakonyalja-Kisalföld | Komáromi és Kisbéri járások városai és községei, kivéve Komárom város és Almásfüzitő,<br>*e vidéki térséghez tartozik továbbá Szákszend* |

A városias **és** vidéki funkcionális térségtípusok mellett az ITP 2.0 – a TOP követelményrendszerének megfelelően – alkalmazza a közigazgatási alapú város-község megkülönböztetést is. A TOP 2.1 intézkedésen belül városrehabilitáció és a TOP 4.3 intézkedés (szociális rehabilitáció) kizárólag városok területén támogatható a TOP előírásai szerint. Az ITP 2.0 végrehajtása során ezt a szabályt a városias térségek községeiben is érvényesíteni kell. Ugyanakkor a TOP 2.1 községek számára biztosítandó védett keretei értelemszerűen a városias térségek községeiben is hozzáférhetők.

## 3.3 AZ ITP CÉLRENDSZER ÉRVÉNYESÍTÉSÉNEK IRÁNYELVEI A MEGYEI TOP FORRÁSOK FELHASZNÁLÁSA SORÁN

| I. ERŐS MAKROTÉRSÉGI POZÍCIÓKKAL RENDELKEZŐ, STABIL, DIVERZIFIKÁLÓDÓ GAZDASÁG | |
|---|---|
| FORRÁS | TOP 1.1; 2.1; 1.3; 4.3; 5.1; 5.3 |
| TOP 1.1 | **Városhálózati csomópont és az Ikerváros-térség magtelepülésein** preferált a barnamezős területek fejlesztése (alapinfrastruktúra kiépítésével, fejlesztésével, energiahatékonysági beavatkozások) és a meglévő épületek innovációs központ, szolgáltató központ, inkubátorház célú hasznosítása. Zöldmezős területek a meglévő és tervezett nagytérségi hálózatok közvetlen elérhetősége esetén preferáltak, elsősorban húzóágazatok (járműipar, gépgyártás, mechatronika, mikroelektronika, megújuló energia, élelmiszeripar, agrárium) jelentősebb foglalkoztató kapacitású vállalkozásainak befogadása céljából. **Ikerváros-térségben logisztikai** fejlesztés is preferált.<br>**Duna menti térség magtelepülésein** (az ikervárosok térségét kivéve) barnamezős területek fejlesztése azzal a megkötéssel támogatott, hogy az indikátorok csak olyan innovatív, környezetbarát élelmiszeripari, könnyűipari, informatikai, üzleti szolgáltató, mikroelektronikai, kreatív ágazati stb. vállalkozásokkal teljesíthetők, amelyek nem generálnak nehézgépjármű forgalomnövekedést a 10-es út mentén.<br>Városias térségekben TOP 1.1 forrásból meglévő **(belterületi) önkormányzati (többségi tulajdonú) épületek:** inkubátorház, vállalkozók háza, szolgáltatóház, irodaház fejlesztések az innováció ösztönzése érdekében (kiemelten start-up kezdeményezések, co-working irodák, azaz bérelhető közösségi irodaterek céljára) kiemelten preferáltak, *amennyiben a TOP követelményrendszere e szempontból a megvalósítás során nem változik.*<br>**Városhálózat és a Duna térség ún. kapcsolódó településein** meglévő, alulhasznosított épületek gazdasági célú újrahasznosítása e cél keretében támogatható, különösen akkor, ha a beköltöző vállalkozás(ok) innovatív jellege és/vagy a nagytérségi beágyazódáshoz való hozzájárulás (pl.: exportképes termék, szolgáltatás, pl. innovatív start-up jelleg) igazolható,<br>**Kiemelten preferált gazdasági infrastruktúra energiahatékonysági és megújuló energia-hasznosítási célú fejlesztése.**<br>A megyében gazdasági terület túlkínálat és növekvő számú alulhasznosított ingatlan jellemző, ezért a **vidéki térségekben** TOP 1.1-ből **zöldmezős fejlesztés kizárólag komplex energetikai vagy REL fejlesztés érdekében támogatható.** A komplex energetikai fejlesztést szolgáló megújuló energiatermelés (napelem park, szélerőmű-park, biomassza-feldolgozás) létrehozásának forrása a TOP 3.2 intézkedés forráskerete.<br>A Rövid Ellátási Lánc infrastruktúrájának megteremtése érdekében történő gazdasági infrastruktúrafejlesztés akkor támogatott ha **VP vagy MAHOP források felhasználásával** |

| I. ERŐS MAKROTÉRSÉGI POZÍCIÓKKAL RENDELKEZŐ, STABIL, DIVERZIFIKÁLÓDÓ GAZDASÁG | |
|---|---|
| | **a REL többi eleme is megvalósul.**<br>**Térségi szinten jól feltárt**, belterületen lévő vagy belterülethez kapcsolódó, külterületi lakott hely (tehát az ott élők számára foglalkoztatást biztosító) v. egyéb belterület részét képező barnamezős területek fejlesztése TOP 1.1-ből **helyi gazdaság céljára és csak akkor támogatható, ha járáson belüli vállalkozások betelepülési szándéka igazolható** (elvárt betelepülési arány a projekt kiválasztási felhívásban meghatározandó). Ugyanakkor **üres, vagy alul hasznosított épület** felújítása inkubátorház, szolgáltatóház vagy vállalkozók háza céljára, kifejezetten támogatott ebben a térségben, *amennyiben a TOP követelményrendszere ebben a vonatkozásban nem változik.*<br>Szolgáltatóház, inkubátorház esetében a központi (központból könnyen megközelíthető) fekvés kifejezetten preferált, a többi esetben akkor, ha környezetzavaró tevékenységek nem kapnak helyet. Beköltözési szándék itt is igazolandó, hiszen az indikátor csak így teljesíthető.<br>**Új épület gazdasági célra csak városokban, TOP 2.1 település rehabilitációs és TOP 4.3 szociális rehabilitációs projekthez kapcsolódóan**, ahhoz illeszkedő funkcióval építhető.<br>Kiemelten preferált meglévő **gazdasági infrastruktúra energiahatékonysági és megújuló energia-hasznosítási** célú fejlesztése és vízvisszatartással tervezett vízrendezése |
| TOP 1.3<br>TOP 3.1 | **A TOP 1.3 térségspecifikus felhasználása preferált a megye nagytérségi beágyazódásának felgyorsítása érdekében:**<br>Városhálózati csomópont jelentős foglalkoztató kapacitású vállalkozásait koncentráló gazdasági területek összekapcsolása és M1-re ráhordása;<br>Ráhordás az Ikerváros-térség tervezett határátkelő pontjaira;<br>TOP 3.1 forrásból e cél keretében kifejezetten vidéki térségekben támogatandó a foglalkoztatási központok elérhetőségét szolgáló, kiemelten hálózatos, illetve integrált fejlesztések (eszközváltó pontok, hivatásforgalmat is szolgáló kerékpáros infrastruktúra) |
| TOP 2.1 | **TOP 2.1 Rehabilitációs akcióterületen alulhasznosított meglévő épületek helyi kereskedelem, szolgáltatás céljára történő fejlesztése, továbbá helyi piacfejlesztés preferált.** |
| TOP 3.2 | **REL-hez, illetve komplex energetikai fejlesztéshez kapcsolódóan: SEAP (Sustainable Energy Action Program=Fenntartható Energetikai Akcióprogram) keretén belüli biomassza felhasználásra épülő gazdasági tevékenységek preferálása a vidéki térségekben** (a Vidékfejlesztési Operatív Program (VP) véglegesítése után még módosulhat. ) |
| TOP 5.1<br>TOP 5.3 | **A TOP 5.1 terhére e cél keretében a nagytérségi beágyazódásban meghatározó megyei húzóágazatok** (járműipar, gépgyártás, mechatronika, mikroelektronika, megújuló energia, élelmiszeripar, agrárium) **szakemberigényének kielégítését szolgáló paktumok** (üzleti infrastruktúrához, befektetés-ösztönzéshez, térségi gazdasági hálózathoz, helyi termékmenedzsmenthez, helyi gazdaság-szervezéshez kapcsolódó megyei szintű képzési, foglalkoztatási programok).<br>Az ITP I. céljához kapcsolódóan a TOP 5.3 keretében szintén a megye nagytérségi beágyazódása kiemelt prioritás, ennek érdekében megvalósítható **ösztöndíjprogramok, továbbá klaszterek, beszállítói hálózatok, innovációs hálózatok létrehozásához szükséges kapcsolatépítési programok** támogatása indokolt.<br>Kifejezetten vidéki térségekben, amennyiben a VP és a TOP közötti lehatárolás ezt lehetővé teszi, a REL-hez kapcsolódó szervezési, részvételi tervezési-szervezési folyamatok lebonyolítása, helyi termékmenedzsment, helyi gazdaság-szervezés |

| I. ERŐS MAKROTÉRSÉGI POZÍCIÓKKAL RENDELKEZŐ, STABIL, DIVERZIFIKÁLÓDÓ GAZDASÁG | |
|---|---|
| | szakemberképzése (TOP 5.1), továbbá a részvételi tervezési folyamatok támogatása és kapcsolódó tanulmányi ösztöndíjprogram (TOP 5.3) preferált.<br>A TOP 5.1 keretében vízrendezéshez, zöldfelület fejlesztéshez, hulladékgazdálkodáshoz kapcsolódó foglalkoztatási paktum létrehozása indokolt.<br>Speciális, a vidéki térségek adottságait kihasználni képes innovatív kezdeményezések szakemberigényének kielégítését szolgáló ösztöndíjprogram létrehozása (halgazdálkodás, lovasterápia, stb) preferált, lehetőség szerint külföldi tanulmányút lehetőségekkel. |

| II. MEGYEI TURISZTIKAI PROGRAM | |
|---|---|
| FORRÁS | TOP 1.2; 2.1; 3.1; 5.1; 5.3 |
| TOP 1.2 | **A megyében három tematikus turisztikai programtérség került lehatárolásra:**<br>• **Duna menti térség;**<br>• **Által-ér** *(Városhálózati csomópont azon települései, melyek az Által-érrel vagy az Általér vízgyűjtőjéhez tartozó kisvízfolyással, állóvízzel rendelkeznek);*<br>• **Vidéki tájak.**<br>Azok az attrakciófejlesztések preferáltak, melyek **a tematikus térségek turisztikai arculatát, tematikus identitását erősítik, kapcsolódva az országos programokhoz,** melyek GINOP keretében támogatottak (EUROVELO, LIMES, Forster Központ kastélyprogramja, elismert országos zarándokútvonalak, „Bejárható Magyarország Program"), továbbá a VP keretében támogatottak (borturizmus, lovasturizmus, vadászturizmus, horgászturizmus – *a vidéki turizmusfejlesztés TOP és VP közötti lehatárolása még változhat!!!*). TDM szervezetek létrehozását és tevékenységeit szintén a GINOP támogatja az ismert TOP/GINOP lehatárolás szerint. |
| | A GINOP/VP/TOP lehatárolás **függvényében támogatandók a világörökség várományos tematikákhoz, a Nemzeti Lovas Stratégiához, az Országos Vízi turizmus- és Sportfejlesztési Koncepcióhoz kapcsolódó fejlesztések.**<br>Preferáltak a szomszédos megyék attrakcióihoz kapcsolódó fejlesztések, amennyiben az összekapcsolódást TDM tevékenységek, kezdeményezések garantálják.<br>A TOP 5.3 intézkedés keretében készülő, megye által koordinált térségi turisztikai programokhoz illeszkedő, a térség sajátos turisztikai arculatát erősítő fejlesztések preferáltak.<br>**Duna mentén**: vízi turizmus, Komáromi erődrendszerhez és Dunakanyar történeti tájhoz kapcsolódó fejlesztések, régészeti és ipari-bányászati, természeti örökség bemutatása;<br>**Által-ér mentén** elsősorban a Forster programhoz kapcsolódó Esterházy örökség, továbbá a bányászati-geológiai-régészeti örökség bemutatása preferált;<br>**Vidéki tájakon**: zarándok, szelíd, ökoturisztika, természetközeli extrémturizmus (. sziklamászás, barlangászás, búvárkodás) preferált, továbbá, amennyiben a VP-ből kimaradnak, akkor a bor, lovas, horgász, vadászturizmus is itt támogatott.<br>**Kerékpáros, vízi turisztikai infrastruktúra támogatása csak látogatószámot produkáló vonzerőfejlesztéshez kapcsolódóan lehetséges.**<br>Rendezvényturizmus fejlesztése a kastélyprogrammal érintett településeken támogatott, továbbá ott ahol erre alkalmas meglévő helyszín rendelkezésre áll. |

| II. MEGYEI TURISZTIKAI PROGRAM | |
|---|---|
| TOP 2.1 | **Rehabilitációs akcióterületen**, integrált fejlesztés keretében megvalósuló, **kulturális örökségi értéket hasznosító fejlesztések** kifejezetten preferáltak. Preferáltak továbbá azok az integrált fejlesztések, ahol **TOP 2.1 (településrehabilitáció) és TOP 1.2 (turisztikai attrakciófejlesztés)** együtt, illetve egyéb TOP források együttes alkalmazása **révén a település turisztikai vonzereje növekszik.** |
| TOP 3.1 | **Kerékpáros-turizmus fejlesztése során preferáltak a megyei területrendezési terv szerinti országos és térségi jelentőségű nyomvonalak megvalósítását szolgáló térségi projektek.**<br>Kerékpárút fejlesztések esetében a térségi összehangolás (min. két település közös projektje) vagy EUROVELO-hoz vagy turisztikai attrakcióhoz vagy turisztikai vonzerőt is növelő városrehabilitációs akcióterülethez kapcsolódás megyei elvárás annak érdekében, hogy a fejlesztés a megyei turisztikai célkitűzések megvalósulásához hozzájáruljon. |
| TOP 5.1<br>TOP 5.3 | **E cél keretében TOP 5.3 források kizárólag megyei vagy megyei koordinációban megvalósított programokra használható fel, az adott térségi tematika erősítése érdekében.**<br>Kiemelt cél, hogy a megyei turisztikai program három tematikus térségére a megye, erre dedikált TOP 5.3 forrásból egy-egy komplex turisztikai programot dolgozzon ki, továbbá megyei szintű marketingben, honlapban, mobil applikációkban a TDM-k tevékenységét koordináló projektekben, klaszterfejlesztésekben, hálózatépítésekben (TOP 5.3), továbbá képzésekben (TOP 5.1) gondolkodhasson.<br>A turizmus foglalkoztatás igényének kielégítéséhez szükséges képzések (TOP 5.1), ösztöndíj programok, turisztikai térségek részvételi tervezése, turizmushoz kapcsolódó középiskolai közösségi szolgálat programok ösztönzése kiemelten támogatott (TOP 5.3). |

| III. FENNTARTHATÓ MŰKÖDÉSRE ÉS RUGALMAS ALKALMAZKODÁSRA KÉPES TÉRSÉGEK ÉS TELEPÜLÉSEK | |
|---|---|
| FORRÁS | TOP 1.1, 1.4; 2.1; 3.1;3.2;4.1;4.2;4.3;5.1;5.2;5.3 |
| TOP 2.1<br>TOP 4.3 | **Vidéki térségekben és a városias térségek községeiben** a belterületi csapadék-vízrendezési projektek megvalósítása kiemelten preferált. Ahol műszaki-földrajzi akadálya nincs, ott a csapadékvíz-rendezést vízvisszatartással, a visszatartott csapadékvíz hasznosítási feltételeinek kialakításával kell megoldani<br>**Városias térségek városaiban** csapadékvíz-rendezés és környezeti infrastruktúrafejlesztés csak integrált városrehabilitációs vagy szociális városrehabilitációs akcióterületen támogatható. Piac és kereskedelmi célú ingatlan fejlesztéséhez REL program kapcsolása szükséges a város-vidék kapcsolat erősítése és az elvárt gazdaságfejlesztő hatás elérése érdekében.<br>Szociális rehabilitáció (TOP 4.3) a TOP követelményeket kielégítő **városi területen** támogatható (városias és vidéki térségekben egyaránt). Mivel az országos követelmények szerint a TOP 4.3 forráskerete csak szegregációval érintett vagy veszélyeztetett területeken használható fel, a fejlesztésbe mindenképpen be kell vonni a KSH adatszolgáltatása szerint szegregációval érintett, illetve veszélyeztetett területeket. A megyében legnagyobb ilyen összefüggő terület Esztergom kertvárosban található. |

| III. FENNTARTHATÓ MŰKÖDÉSRE ÉS RUGALMAS ALKALMAZKODÁSRA KÉPES TÉRSÉGEK ÉS TELEPÜLÉSEK | |
|---|---|
| TOP 3.1 | A TOP 3.1 források terhére elsősorban a **kerékpáros infrastruktúra és kisebb eszközváltó pontok** (pl.: buszmegálló+kerékpártároló, révállomás+kerékpártároló+parkoló) fejlesztendők. **Eszközváltó pontok hálózatosan, közös projektben vagy több, a környezetbarát közlekedést szolgáló beavatkozást integrálva valósíthatók meg** (így elérhető a TOP szerinti projektméret, továbbá a közös projekt, a közös arculat kialakítása a térségi összetartozást és identitást erősíti).<br>A kerékpáros-barát település, a biztonságos közlekedés és a közösségi közlekedés fejlesztését **integráló fejlesztések kiemelten támogatandóak.**<br>Városokban integrált rehabilitáció részeként megvalósított fejlesztések kiemelten támogatottak. |
| TOP 3.2<br>TOP 1.1 | A TOP 3.2 fejlesztéseknél indokolt előírni, hogy az első beruházási projekt előkészítésével egyidejűleg (de a befogadás után, tehát EU forrásból) a településnek, vagy a település irányításával térségi szinten (konzorciumként) Fenntartható Energetikai Akció Programot kelljen kidolgozni és elfogadni.<br>Több település által kidolgozásra kerülő közös Akció Program kifejezetten preferált, különösen kisebb településeken, illetve város és környéke, vagy járási szinten (de minden képviselőtestületnek külön el kell fogadni).<br>Településenkénti Akció Programok esetében is elvárás, hogy a települések azokat összehangolják, egyes döntések egymásra épüljenek. Minden további fejlesztés támogatási kérelme már ilyen Akció Program birtokában nyújtható be.<br>Kiemelten támogatottak a térségi SEAP alapján megvalósuló településcsoportban összehangolt komplex energetikai projektek.<br>Vidéki térségek községeiben és kisvárosaiban megvalósuló fejlesztések előnyt élveznek. REL-hez kapcsolódóan: SEAP keretén belüli biomassza felhasználás preferált e térségekben.<br>**TOP 1.1 fejlesztések keretében megvalósuló energetikai beruházások** támogatottak a településüzemeltetési költségek csökkentése érdekében (is). |
| TOP 1.4<br>TOP 4.1<br>TOP 4.2 | **Kisvárosok területén (10 ezer főnél kisebb népesség) kifejezetten** pozitívum, ha a közszolgáltatások (egészségügyi és szociális intézmény fejlesztés) integrált városrehabilitációs és/vagy szociális rehabilitációs akcióterületen valósul meg, mivel ezzel a projektek közötti szinergia erőteljesen érvényesül.<br>Gyermek, egészségügyi és szociális **alapellátást biztosító infrastruktúra energetikai fejlesztése** kifejezetten támogatott a településüzemeltetési költségek csökkenése érdekében |
| TOP 5.1<br>TOP 5.2<br>TOP 5.3 | **Kiemelten támogatott TOP 2.1 és TOP 4.3 projektekhez kapcsolódó, azokat előkészítő akcióterületi részvételi tervezési folyamat (TOP 5.3)**<br>TOP 5.1 keretében térség –és településfejlesztési szakember, szociális munkás, közösségi tervezési szakemberképzés és foglalkoztatás indokolt.<br>TOP 5.3 keretében ehhez kapcsolódó ösztöndíjprogramok, civil és lakossági kapacitás-építési és „empowering" (érdekérvényesítő képesség-fejlesztési) programok kezdeményezése indokolt.<br>TOP 5.2 intézkedés forrása szociális rehabilitációs projektekhez (TOP 4.3) kapcsolódóan, annak ESZA fejlesztéseihez használható.<br>További TOP 5.3 forrás e cél keretében TOP 2.1 és TOP 3.1-TOP 3.2 projekttel együtt használható („klímabarát „társadalmi befogadás" tematikákra és közösségi tervezésre.) |

| IV. FOKOZÓDÓ TÁRSADALMI AKTIVITÁS, BEFOGADÁS ÉS KREATIVITÁS | |
|---|---|
| FORRÁS | TOP 1.4; TOP 3.1; 2.1; 4.1, 4.2, 4.3; 5.1, 5.2, 5.3 |
| TOP 1.4<br>TOP 4.1<br>TOP 4.2 | **Vidéki térségek** leromlott állapotú közintézményi infrastruktúrájának (óvoda, egészségügyi és szociális alapinfrastruktúra) korszerűsítése kiemelt cél.<br>A támogatás eszközökkel ösztönözni kell, hogy a gyermekintézmény fejlesztések során **azon leromlott állapotú intézmények fejlesztése élvezzen prioritást, ahol a halmozottan hátrányos helyzetű gyermekek aránya magas.**<br>**Időseket gondozó intézmény** minden településen támogatható, elsősorban meglévő alulhasznosított épület felújításával. Új épület csak meglévő, lepusztult épület elbontásával, annak telkén támogatott, ha jól használható, meglévő ingatlan igazoltan nincs a településen, illetve ha a meglévő épület elhelyezkedése kifejezetten hátráltatná a közszolgáltatás céljának megvalósulását. Csökkenő népességű, elöregedő vidéki települések kiemelten preferáltak.<br>Külterületi szociális fejlesztés **kizárólag tömegközlekedéssel is jól megközelíthető kiürült/alulhasznosított major, gazdasági telephely területén,** állandóan fekvő betegek hospis jellegű ellátása esetén, vagy mezőgazdasági munkaterápiát jelentős súllyal alkalmazó, ezáltal saját jövedelmet termelő intézmények esetén támogatható. Mezőgazdasági tevékenységhez kapcsolódó fejlesztés esetén VP-ből támogatott fejlesztés megvalósítása is elvárás.<br>**Városias térségek pozitív vándorlási különbözetű magtelepülésein** bölcsődei, óvodai kapacitásbővítés kiemelten preferált<br>**Családi napközi fejlesztése** mindenhol támogatható, ahol a projektgazda a projektfenntartást hitelt érdemlően igazolni tudja. |
| TOP 3.1 | Közszolgáltatások elérhetősége, **különösen külterületi lakott helyekről, egyéb belterületekről** preferált, amennyiben az adott helyen hiányos a közszolgáltatás |
| TOP 2.1<br>TOP 4.3 | Az egészséges életmódot ösztönző városrehabilitációs fejlesztések, mint a különféle generációkat mozgásra, fizikai aktivitásra ösztönző játszóterek, tornapályák, futópályák, gördeszka pályák, mászófalak, továbbá városi kertek stb. kialakítása, különösen barnamezős területek megújításával, kiemelten támogatott. |
| TOP 3.2 | REL-hez kapcsolódóan: SEAP keretén belüli biomassza felhasználás preferált a vidéki térségekben |
| TOP 5.1<br>TOP 5.2<br>TOP 5.3 | **Vidéki térségben** foglalkoztatási paktummal (TOP 5.1) kell támogatni, hogy az új-felújított intézményekbe kerülő új alkalmazottak lehető legnagyobb arányban **a helyi-kistérségi környezetben élők közül kerüljenek ki.**<br>Szociális rehabilitációs akcióterületek népességét ellátó közszolgáltatások alkalmazottainak **érzékenyítését szolgáló** TOP 5.2 projektek támogatása indokolt.<br>**TOP 5.3 forrásai társadalmi innovációk ösztönzésére** használhatók e cél keretében, a közszolgáltatások, hátrányos helyzetű gyermekek befogadása, felzárkóztatása, a közszolgáltatások hozzáférhetőségének biztosítása terén.<br>**TOP 5.3 Ösztöndíj programokkal** is segíthető a közszolgáltatások szakemberigényének kielégítését szolgáló TOP 5.1 paktum. Kiemelten támogatandó halmozottan hátrányos helyzetű fiatalok képzése és foglalkoztatása.<br>TOP 5.3 projektekkel támogatandók a **halmozottan hátrányos helyzetű gyerekek továbbtanulási esélyeit javító komplex programok.**<br>**Gyermekintézmények szakembereinek külföldi tanulmányútja és továbbképzése támogatandó,** kiemelten a nagy arányban halmozottan hátrányos helyzetű |

| III. FENNTARTHATÓ MŰKÖDÉSRE ÉS RUGALMAS ALKALMAZKODÁSRA KÉPES TÉRSÉGEK ÉS TELEPÜLÉSEK | |
|---|---|
| | gyermekekkel, felnőttekkel, családokkal foglalkozó szakemberek esetén |

## 3.4 AZ ITP CÉLRENDSZER INTEGRÁLTSÁGA

### *3.4.1 A megyei ITP illeszkedése Tatabánya MJV ITP-jéhez*

Célrendszer IH általi jóváhagyása és a szükséges információk rendelkezésre állását követően kerül kidolgozásra.

### *3.4.2 A megyei ITP illeszkedése a szomszédos megyék ITP-jéhez*

Célrendszer IH általi jóváhagyása és a szükséges információk rendelkezésre állását követően kerül kidolgozásra.

### *3.4.3 A megyei ITP illeszkedése Nyitra megye 2014-2020 közötti időszakra kidolgozott terveihez*

Célrendszer IH általi jóváhagyása és a szükséges információk rendelkezésre állását követően kerül kidolgozásra.

# 4. Az Integrált Területi Program forrásallokációja

A 2014–2020 közötti programozási időszakban a Terület- és Településfejlesztési Operatív Program tervezésének egyes szempontjairól, valamint az operatív programhoz tartozó megyék megyei önkormányzatai és a megyei jogú városok önkormányzatai tervezési jogkörébe utalt források megoszlásáról szóló 1702/2014. Korm. határozat 2. melléklete Komárom-Esztergom megye részére 25,94 milliárd Ft-os keretösszeget határoz meg.

## TOP 1. PRIORITÁS

A TOP 1. prioritása kapcsán Komárom-Esztergom megye számára rendelkezésére álló forrás nagysága 9,693 milliárd Ft. A megye területfejlesztési dokumentumaiban rögzített hangsúlyok, valamint az ITP megalapozása során feltárt helyi fejlesztési igények alapján az ITP módosítja a keret prioritáson belüli megosztását az eredeti, OP-arányos beosztáshoz képest.

A megyében túlkínálat van a gazdasági területekből és nagyszámú az alulhasznosított ingatlanok köre, ennek köszönhetően elsősorban a meglévő gazdasági területek alapinfrastruktúrájának fejlesztésére van inkább igény. Ezen túl a területek jó része nem önkormányzati tulajdonban van. A meglévő ipari parkokban, gazdasági területeken a multinacionális cégek jelenléte domináns, emiatt a jelenleg működő vállalkozások száma alacsony. Szolgáltatóházak, inkubátorházak, vállalkozóházak, kisiparos-házak, „kreatívházak" fejlesztésére jelenleg még kevés igény ismert, ami részben ezen telephely formák újszerűségéből ered, de részben annak is betudható, hogy a TOP korábbi változatai ennek lehetőségét elvetették, így a megye nem ösztönzött ilyen projektjavaslatok megfogalmazására. A gazdaság újszerű struktúráinak terjedése és a növekvő számú alulhasznosított ingatlan egyaránt indokolják, hogy az ITP céljai között és a tervezett forrás felhasználási módokkal ezek kialakítását kifejezetten ösztönözze a megye. Fontos feladat ugyanakkor e formák népszerűsítése, megkedveltetése. E formák támogatása azért is kívánatos, mert az iparterületeknél kevesebb forrásból több (kisebb) vállalkozót lehet közvetett módon támogatni.

Mindezekkel együtt sem várható olyan betelepedési folyamat, amely révén megsokszorozódhatna az indikátor értékként elvárt közvetetten támogatott vállalkozások száma.

Az OP-arányos forrásnagysághoz tartozó kimeneti indikátor-célértékek elérése a feltárt igények alapján bizonytalan, ezért az 1.1. intézkedés keretösszegét az ITP 0,5 milliárd Ft-tal csökkenti, és 3,214 milliárd Ft-ban állapítja meg a megyei önkormányzat

Komárom-Esztergom megye Területfejlesztési Stratégiai és Operatív Programjában önálló prioritás a Megyei Turisztikai Program megvalósítása, hiszen a megye – méretéhez képest – rendkívül gazdag és változatos, térben koncentrált turisztikai potenciállal rendelkezik. Ez a potenciál a megye gazdaságának diverzifikálásának egyik legfontosabb pillére. A megye több térben és tematikusan is strukturált turisztikai alprogrammal rendelkezik. Ezek egymásra épülve tudnak a jövedelemtermelés és foglalkoztatás stabil bázisává válni, jelentős beszállítói,

szolgáltatói holdudvart is maguk köré fejlesztve. A fejlesztési igények sokszínűsége, nagysága is igazolja, hogy a turizmus fejlesztése mellett a megye és a települések egyaránt igen eltökéltek. A fejlesztési javaslatok döntő többsége olyan tematikus programkínálatba szervezhető, melyek versenyképessé teszik a megyét ebben az ágazatban is. Ebből következően az ITP az 1.2. intézkedés keretösszegét az OP-arányos értékhez képest 0,4 milliárd Ft-tal növeli, és 2,717 milliárd Ft-ban állapítja meg.

A megyei területfejlesztési program kulcseleme a helyi gazdaság nagytérségi beágyazódásának erősítése (I. prioritás). Ennek nélkülözhetetlen feltétele a gazdaságfejlesztést és a munkaerő mobilitás ösztönzését szolgáló közlekedésfejlesztési beruházások megvalósítása, azon belül különösen a városhálózati csomóponti térség jelentős foglalkoztató kapacitású vállalkozásait koncentráló gazdasági területek összekapcsolása, elérhetőségük és az M1 autópályával való kapcsolataik fejlesztése. A nagytérségi kapcsolatokhoz járul hozzá a határ menti ikerváros térségek határátkelői elérhetőségének javítása is.

Másik fontos mobilitási cél a foglalkoztatási központok elérhetőségének javítása a vidéki térségekben, az ehhez szükséges térségi közútfejlesztések megvalósítása. Az 1.3. intézkedésre szánt keretösszeg emelését a Magyar Közút Zrt-vel együttműködésben feltárt helyi fejlesztési igények is indokolják, ezért az ITP az intézkedés keretét 2,708 milliárd Ft-ban határozza meg a TOP forrásarányos 1,66 milliárd forint helyett.

Az 1.4. intézkedés keretében fejlesztendő vagy létrehozandó, 0-3 évesek elhelyezését biztosító férőhelyek OP-arányos célértéke a megyei adottságokhoz, illetve a feltárt helyi fejlesztési igényekhez mérten rendkívül magas. A megyében 2013-ban (Tatabányával együtt) összesen 1176 bölcsődei férőhely működött, azaz az OP-arányos, több mint 300 új férőhely rendkívül erőteljes kapacitásnövelést jelentene, és kérdésessé tenné ezen új intézmények fenntarthatóságát (azok működtetése a fenntartó önkormányzatokra is jelentős terhet róna). Ezzel párhuzamosan Tatabánya városban OP-arányosan legalább 145 új (bölcsődei és családi napközis) férőhelyet kellene létrehozni, azaz a megyei férőhelyek száma kb. 40%-kal emelkedne, miközben a megye népessége folyamatosan csökken. Az ITP-t megalapozó felmérések alapján elsősorban a 3-6 évesek elhelyezését biztosító férőhelyek fejlesztésére és létrehozására mutatkozik jelentős igény.

A fentiek értelmében az ITP az 1.4. intézkedés keretösszegét csökkenti, és a TOP forrásarányos 2,002 mrd Ft helyett 1,054 milliárd Ft-ban határozza meg.

*Meg kell jegyeznünk, hogy az IH által a „Gyakori kérdések" dokumentumban közölt fajlagos árak és az IH által javasolt megyei forráskeret alapján lehetelten az elvárt indikátorokat a megadott forráskerettel teljesíteni. A kérdéskört az indikátorvállalások fejezetben is felvetjük, más megközelítésben.*

## TOP 2. PRIORITÁS

A TOP arányainak megfelelően a 2.1. intézkedésre jutó forrás nagysága Komárom-Esztergom megyében 4,800 milliárd Ft, melyet az ITP a feltárt helyi fejlesztési igények és a megyei területfejlesztési programban foglaltak alapján nem módosít.

## TOP 3. PRIORITÁS

A TOP arányainak megfelelően a 3.1. és 3.2. intézkedésekre jutó forrás nagysága Komárom-Esztergom megyében 2,445 és 4,083 milliárd Ft, melyet az ITP a feltárt helyi fejlesztési igények és a megyei területfejlesztési programban foglaltak alapján nem módosít.

## TOP 4. PRIORITÁS

Komárom-Esztergom megye Területfejlesztési Stratégiai és Operatív Programjában az egészségügyi és a szociális alapellátó intézmények fejlesztése azonos súllyal jelenik meg, ugyanakkor az ITP-t megalapozó felmérések alapján a helyi fejlesztési igények elsősorban az előbbihez kapcsolódnak. Ebből következően az ITP a 4.1. intézkedés keretösszegét 0,854 milliárd Ft-ra növeli, a 4.2. intézkedését pedig 0,400 milliárd Ft-ra csökkenti. A 4.3. intézkedés ITP-ben meghatározott keretösszege azonos az OP-arányos forrásnagysággal, 0,753 milliárd Ft. A 4.3 vonatkozásában szükséges felhívni a figyelmet arra az előírásra, hogy szociális rehabilitációt csak szegregált vagy szegregációval veszélyeztetett területen lehet végrehajtani. Ezekre vonatkozó adattal jelenleg csak Esztergom, Oroszlány, Tata és Kisbér vonatkozásában rendelkezünk, a négy városból kettő esetében jöhet szóba TOP 4.3 típusú fejlesztés. Adatokat várunk még Bábolna, Dorog, Komárom, Lábatlan, Nyergesújfalu, Tát városokra.

## TOP 5. PRIORITÁS

A TOP arányainak megfelelően az 5.1, 5.2. és 3.2. intézkedésekre jutó forrás nagysága Komárom-Esztergom megyében 2,152, 0,280 és 0,481 milliárd Ft.

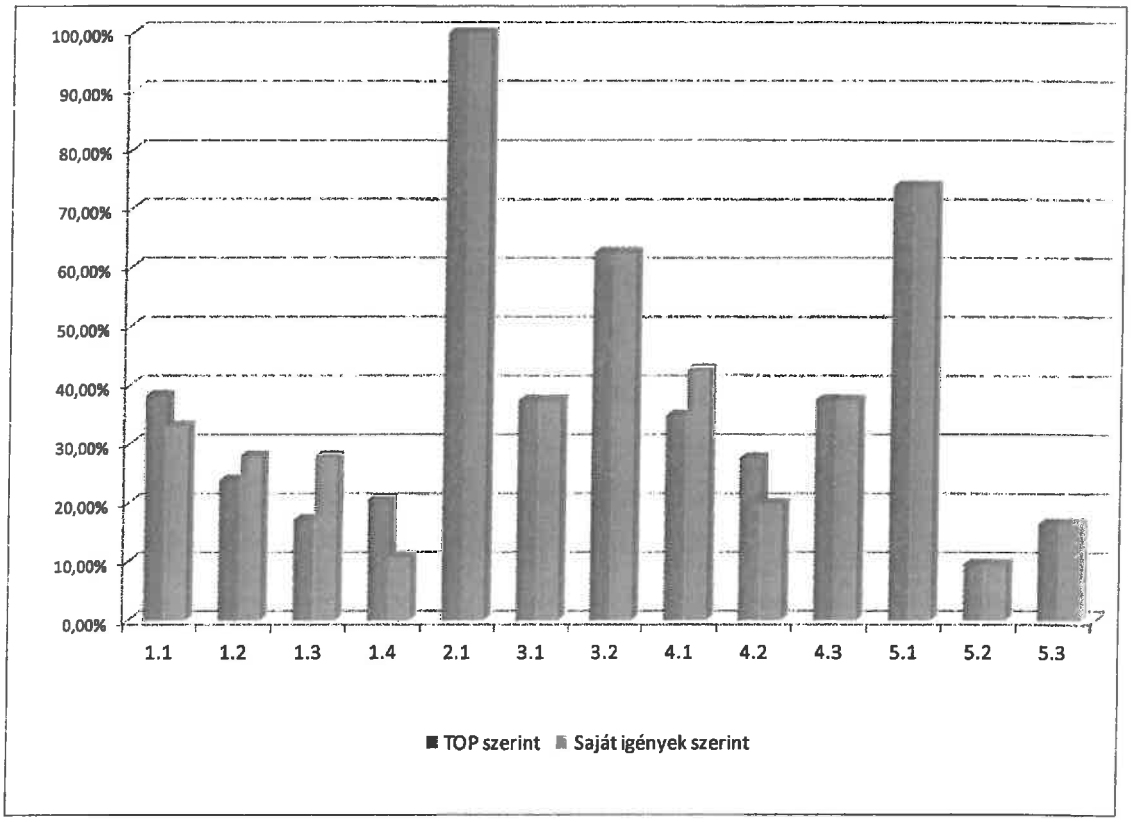
Ezt az ITP a feltárt helyi fejlesztési igények és a megyei területfejlesztési programban foglaltak alapján a tervezés jelen állapotában nem módosítja. A szociális rehabilitációval kapcsolatos információk alapján később felmerülhet módosítási igény az 5.2 vonatkozásában. Amennyiben ez csökkenést jelent, akkor – az 5. prioritás forráskeretét megtartva – a többletet a megye az 5.3 forrásaihoz kívánja átcsoportosítani, amelynek terhére a megye nagy hangsúlyt kíván helyezni a közösségi tervezés gyakorlatának elterjesztésére, az ezzel kapcsolatos kapacitás-építésre.

Az intézkedésenként meghatározott változtatásokat a *4. táblázat* és az *1. melléklet* foglalja össze.

*4. táblázat A megyei TOP keretösszeg intézkedések közötti tervezett megosztása*

| TOP | INTÉZKEDÉS MEGNEVEZÉSE | TOP FORRÁSARÁNYOS MEGYEI KERET LEOSZTÁSA INTÉZKEDÉSENKÉNT MRD FT | MEGYE ÁLTAL TERVEZETT INTÉZKEDÉSENKÉNTI MEGOSZTÁS MRD FT |
|---|---|---|---|
| TOP 1. | 1.1. Helyi gazdasági infrastruktúra fejlesztése | 3,714 | 3,214 |
| | 1.2. Társadalmi és környezeti szempontból fenntartható turizmus-fejlesztés | 2,317 | 2,717 |
| | 1.3. A gazdaság-fejlesztést és a munkaerő mobilitás ösztönzését szolgáló közlekedésfejlesztés | 1,66 | 2,708 |
| | 1.4. A foglalkoztatás segítése és az élet-minőség javítása családbarát, munkába állást segítő intézmények, közszolgáltatások fejlesztésével | 2,002 | 1,054 |
| TOP 2. | 2.1. Gazdaság-élénkítő és népességmegtartó település-fejlesztés csak városokban, települési környezetvédelmi infrastruktúra fejlesztések (falvakban is) | 4,8 | 4,8 |
| TOP 3. | 3.1. Fenntartható települési közlekedésfejlesztés | 2,445 | 2,445 |
| | 3.2. Önkormányzatok energiahatékonyságának és a megújuló energiafelhasználás arányának növelése | 4,083 | 4,083 |
| TOP 4. | 4.1. Egészségügyi alapellátás infrastrukturális fejlesztése | 0,699 | 0,854 |
| | 4.2. A szociális alapszolgáltatások infrastruktúrájának bővítése, fejlesztése | 0,555 | 0,4 |
| | 4.3.Leromlott városi területek rehabilitációja | 0,753 | 0,753 |
| TOP 5. | 5.1. Foglalkoztatás növelést célzó megyei és helyi foglalkoztatási együttműködések (paktumok) | 2,152 | 2,152 |
| | 5.2. A társadalmi együttműködés erősítését szolgáló helyi szintű komplex programok | 0,28 | 0,28 |
| | 5.3. Helyi közösségi programok megvalósítása | 0,481 | 0,481 |

*1. ábra A TOP forrásarányos megyei keret és a megye által javasolt forrásallokáció összevetése TOP intézkedésenként*



# 5. A TOP intézkedési keretösszegek felhasználási módok szerinti megosztása

Az egyes intézkedéseken belül a valós igények szerint meghatározott forráskeret négy formában használható fel. A megye az adott intézkedés/konstrukció esetében támogatásra jogosult helyi szereplők által igényelhető keretösszegen felül meghatározhat egy keretet a megye kiemelt fejlesztési célterületére, a megye kiemelt fejlesztési céljaira, vagy kiemelt kedvezményezetti csoportra vonatkozóan. Komárom-Esztergom megye az egyes intézkedések esetében a megyei területfejlesztési dokumentumokban foglaltak, valamint a 2014-2020-as programidőszak előkészítése során feltárt helyi fejlesztési elképzelések alapján az alábbiak szerinti forrásfelhasználási módokat jeleníti meg integrált területi programjában.

## TOP 1. PRIORITÁS

### *TOP 1.1 Intézkedés*

Komárom-Esztergom megye Területfejlesztési Stratégiai és Operatív Programja három komplex prioritás keretében is célul tűzi ki a megye gazdaságának hazai pozíciójának stabilizálását, nemzetközi pozíciójának megerősítését és a kitettséget csökkentő diverzifikálását. Elsősorban a nagytérségi beágyazódás szempontjából fontos húzóágazatok és térségek, azon belül is különösen a Duna mente térség gazdasági struktúraváltásának támogatása, továbbá a vidékgazdaság megerősítése a kiemelt célok. Az ITP kiemelt célterületként a Duna mente térség gazdaságfejlesztéséhez kíván védett keretet biztosítani. A kiemelt célok részben szolgálják a helyi gazdaság megerősítéséhez és diverzifikálódásához kapcsolódóan az inkubátorházak, innovációs központok létrehozásának ösztönzését, a szolgáltatások elérhetőségének javítását, közvetve a gazdaság támogatását. Az alulhasznosított épületek felhasználásával, melyek száma mind a vidéki, mind a városi térségekben számottevő, továbbá a barnamezős ingatlanok újrahasznosításának támogatásával azok rehabilitációját, és a zöldmezős fejlesztések mérséklését.

Ugyanakkor kiemelten kívánja ösztönözni a megye a vidékgazdaság megerősítését a REL-ekhez kapcsolódó infrastruktúrafejlesztésekre létrehozott védett kerettel, amely remélhetőleg egyben az önkormányzati intézményekben folyó közétkeztetés költségeinek csökkentését, valamint az ellátás minőségének jelentős javulását is eredményezi. A fennmaradó 60% a támogatásra jogosult helyi szereplők által igényelhető keretösszeg.

### *TOP 1.2 Intézkedés*

A megyei területfejlesztési programban és az ITP célrendszerében is önálló prioritásként, célként szerepel a megyei turisztikai program. Ennek a TOP-hoz kapcsolódó hangsúlyos intézkedése az Által-ér térség komplex turisztikai kínálatfejlesztés, melyek egymással szorosan összefüggő,

egymást kölcsönösen erősítő olyan fejlesztési elképzeléseket ölelnek fel, amelyek szervesen kapcsolódnak a Forster Központ kastélyprogramjához, és a megye turisztikai kínálatában nagy jelentőségű, új és jelentős látogatószámot hozó kínálatot képviselhetnek. A térség lehatárolása megegyezik a megyei koncepcióban és programban is megjelenő Tatabánya központú városhálózati csomóponti térségével. A célterület ennek figyelembevételével került lehatárolásra. A megyei turisztikai program második tematikus térsége a Duna és térsége turisztikai kínálatának bővítése, a folyó kínálta rekreációs tevékenységek infrastruktúrájának fejlesztése az EUROVELO-ra felfűzve és a világörökség várományos kínálatokhoz kapcsolódva. Harmadik turisztikai tematika a vidéki térségek adottságaiból fakadó szelíd, természeti értékekre épülő turisztikai ágazatok helyi gazdaság fejlesztése. A természeti értékekre épülő turisztikai, ökoturisztikai kínálat bővítése, valamint az ipari-bányászati múlt, a geológiai-régészeti értékekre épülő turisztikai attrakciók támogatása kiemelt célként is megjelenik, ezzel is erősítve, hogy a megye egyedi kínálatot is képviselhet a térségben, régióban ezekre épülően.

A fentiekből és a benyújtott projektötletek, fejlesztési szándékokból következően, a TDM szervezetekkel történt egyeztetések alapján, az ITP az intézkedés keretösszegének 50%-át a Tatabánya központú városhálózati csomóponti térségre, kivéve az abban szereplő komáromi járásban lévő településeket, különíti el. 25-25 %-ot a Duna mente térségére és a vidéki térségekre különíti el. Ezen túl a természeti értékekre, ökoturisztikai kínálat bővítésére, valamint az ipari-bányászati múltra, a régészeti-geológiai értékekre épülő turisztikai attrakciók fejlesztésére a teljes keret 50%-át kívánja fordítani területi kötöttség nélkül.

***TOP-1.3 intézkedés***

A megyei területfejlesztési program kulcseleme a helyi gazdaság nagytérségi beágyazódásának erősítése. A megye legjelentősebb gazdasági koncentrációja a városhálózati csomópontban jelenik meg. A megye kiemelt célja, hogy az itt kialakult, fejlődő gazdasági területek összekapcsolódását, együttműködését, a munkaerő-mobilitást, az anyagok és áruk szállítását a települések és az ipari területek közötti minél jobb megközelíthetőség biztosításával is elősegítse. Szintén fontos cél, hogy a jelentős ipari teherforgalom a települések lakóterületeinek elkerülésével érhessék el az M1 autópályát. Mindezek megvalósulása érdekében az ITP a tervezett keretösszeg 30%-át a városhálózati csomópont térségében megvalósuló közlekedési fejlesztésekre különíti el.

Az intézkedés esetében támogatásra jogosult helyi szereplők által igényelhető további keretösszeg a teljes keret 70%-a

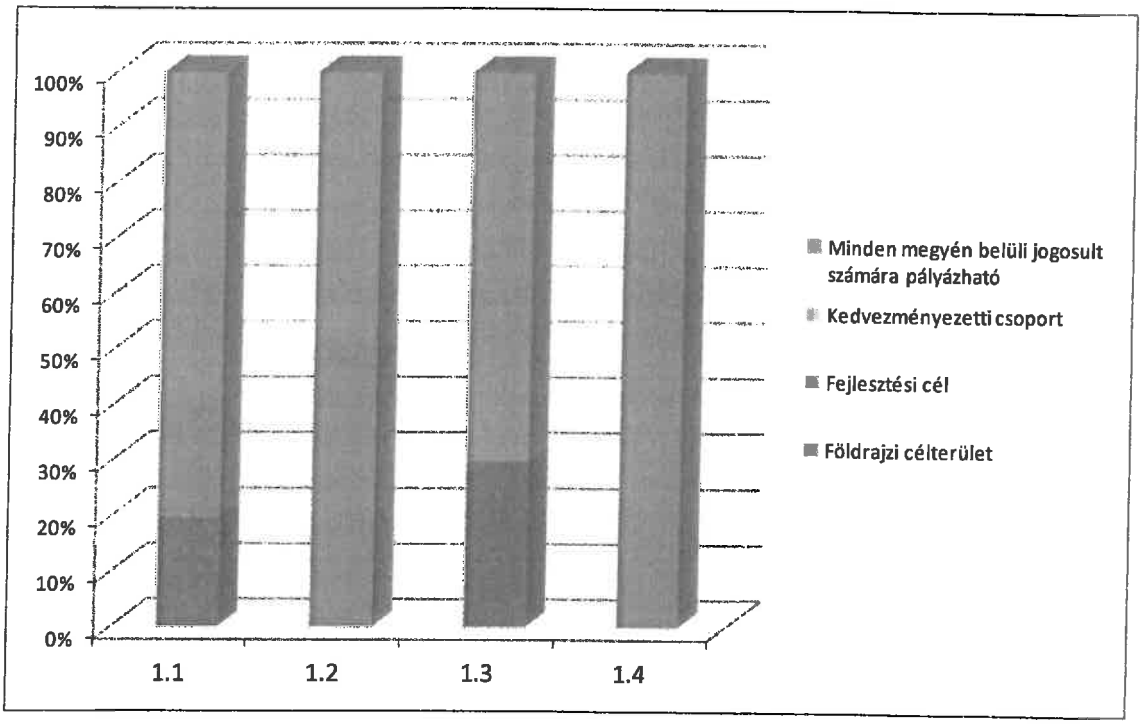
***TOP-1.4. intézkedés***

Komárom-Esztergom megye Területfejlesztési Stratégiai és Operatív Programja önálló intézkedés keretében foglalkozik a vidéki és szuburbán térségek, illetve a mikrotérségi központok komplex fejlesztésével, az életminőség megőrzésével, javításával. Ennek keretében cél térségi közös intézmények és szolgáltatások létrehozása, mely kiterjed a 0-3 évesek, valamint a 3-6 évesek elhelyezését szolgáló intézmények fejlesztésére is. Ezen intézmények megújítása,

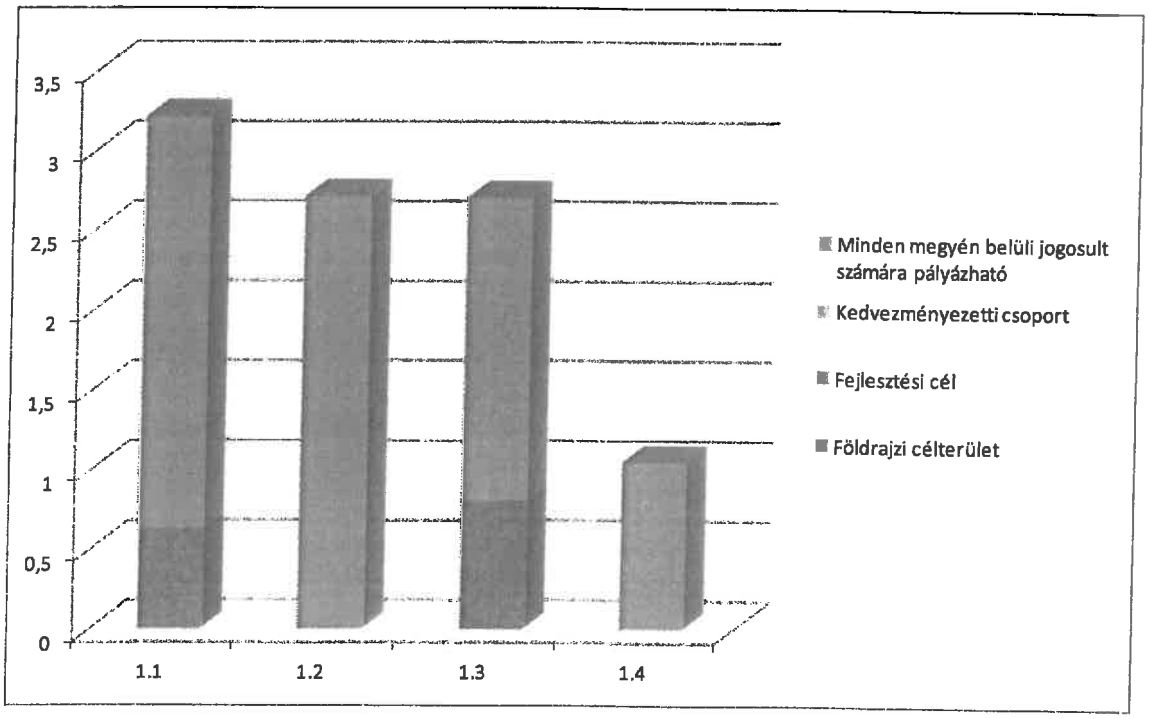
férőhelybővítése az egész megyét érintően kiemelt cél, ahogy az a megyei területfejlesztési program 4.2. intézkedésében is megjelenik.

Az intézkedés esetében az ITP nem tervez kiemelést, a támogatásra jogosult helyi szereplők a teljes igényelhető keretösszegre korlátozásoktól mentesen pályázhatnak.

*2. ábra A TOP 1. prioritás esetében meghatározott felhasználási módok aránya intézkedésenként (százalék)*




*3. ábra A TOP 1. prioritás esetében meghatározott felhasználási módok nagysága intézkedésenként (milliárd Ft)*



# TOP 2. PRIORITÁS

***TOP 2.1 intézkedés***

Az intézkedés keretében támogatható városi barnamezők rehabilitációja, revitalizációja, a városi zöldterületek klímatudatos megújítása Komárom-Esztergom megye Területfejlesztési Stratégiai és Operatív Programjának is hangsúlyos eleme, mellyel az 5.2. és 6.1. intézkedések foglalkoznak. A fejlesztések célterülete a megye egésze. A program 5.2, illetve az 5.1. intézkedésben megjelenő, kisléptékű települési környezetvédelmi infrastruktúra-fejlesztés (így a belterületi csapadék-vízelvezetés) a TOP 2.1. intézkedés másik beavatkozási területe.

A vízelvezető rendszerek felújítására, fejlesztésére az elmúlt évtizedekben jelentősen kevesebb forrást állt rendelkezésre a szükségesnél. A megye domborzati viszonyaiból és a fejlesztések elmaradásából fakadóan sok azoknak a településeknek a száma, ahol számos vis maior eseményt is keletkeztetnek a nagy csapadékok. Különösen nehéz helyzetben vannak a községek, vidéki térségek városai, ahol az uniós forrással látványos eredmények érhetőek el, kisebb beruházási költséggel is.

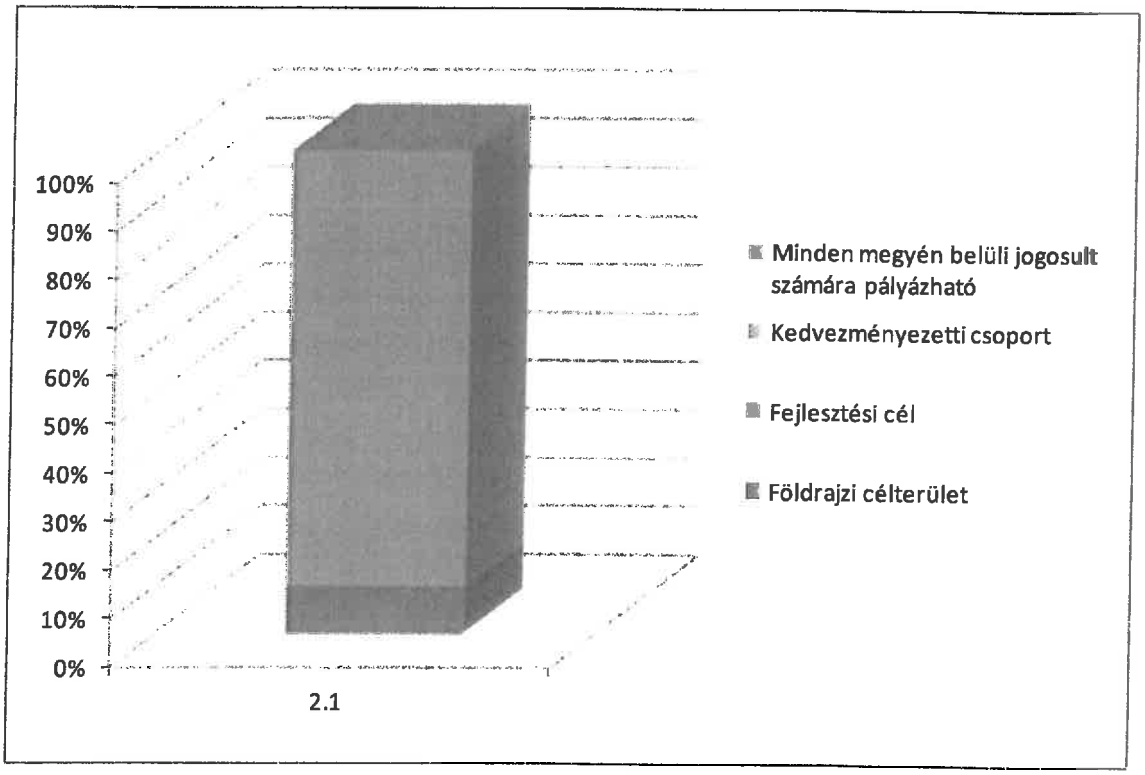
Ebből következően az ITP az intézkedés esetében támogatásra jogosult helyi szereplők által igényelhető 90-94 %-os keretösszegen kívül cél a vidéki térség városai és községei továbbá városias térségek községei részére minél nagyobb arányú keret biztosítása, figyelemmel természetesen az intézkedés keretében elvárt további indikátorok biztosítására is.

Alternatívák:

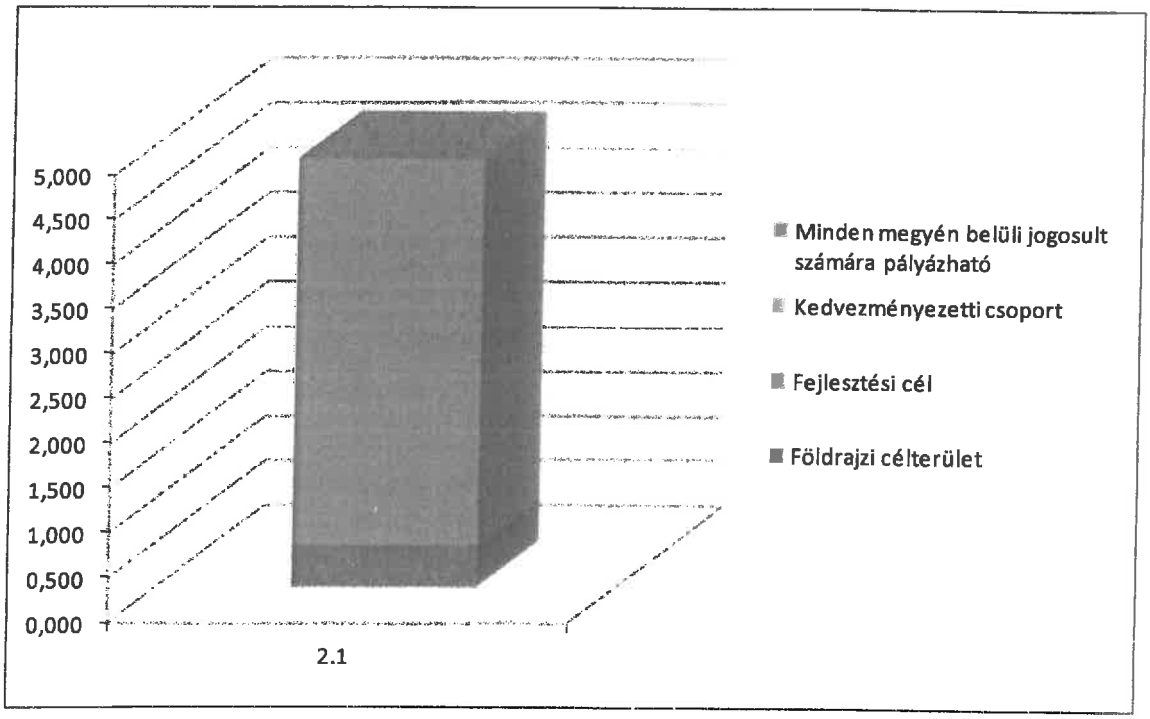
a) 6-10%-ot különíti el a vízrendezésre fordítható keret mértékétől függően,

b) legalább az erre a tevékenységre jutó keret 60%-át.

*4. ábra A TOP 2. prioritás esetében meghatározott felhasználási módok aránya intézkedésenként (százalék)*




*5. ábra A TOP-2. prioritás esetében meghatározott felhasználási módok nagysága intézkedésenként (milliárd Ft)*



# TOP 3. PRIORITÁS

### *TOP 3.1. intézkedés*

Fenntartható közlekedési beruházások megvalósítása a megyei területfejlesztési programban is célként jelenik meg, melynek célterülete a megye egésze. Ugyanakkor önálló intézkedés kapcsolódik a vidéki és szuburbán térségek, illetve a mikrotérségi központok komplex fejlesztéséhez, az életminőség megőrzéséhez, javításához, melynek egyik eszköze a fenntartható települési közlekedés-fejlesztés, ezen belül is a kerékpáros-barát fejlesztések. A megyében jelentős igény mutatkozik mind településen belüli, mind települések közötti kerékpárutak, biztonságosan kerékpározható útvonalak kialakítására. Összhangban az országos elképzelésekkel, a megyei területrendezési tervben (2011) és a megyei területfejlesztési koncepcióban is kiemelten szerepel ezen utak hálózatos kialakítása. Annak érdekében, hogy ez a hálózatosodás létrejöjjön, illetve kialakulhasson a megye kerékpáros „gerinc" útvonala, az ITP a források 60%-át különíti el azon, a megyei területrendezési terv szerint országos és térségi kerékpárút hálózati elemek megvalósítására, melyek nem részei az EuroVelo6 nemzetközi kerékpárútnak.

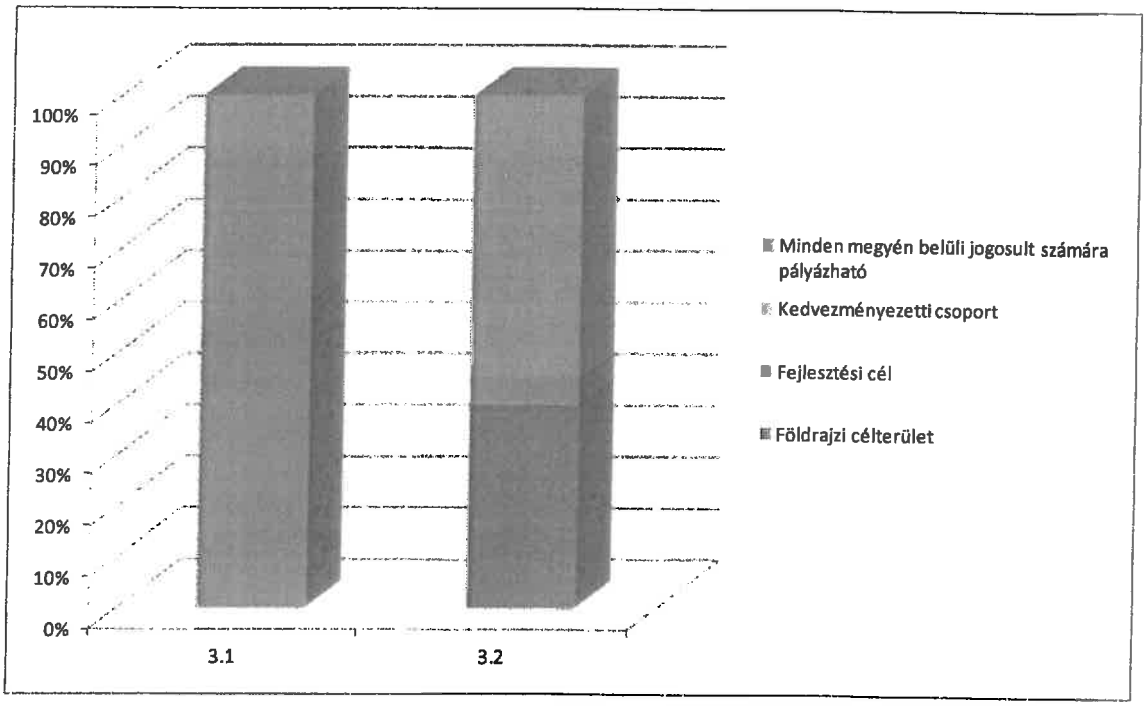
Az intézkedés esetében támogatásra jogosult helyi szereplők által igényelhető további keretösszeg a teljes keret 40%-a.

### *TOP 3.2. Intézkedés*

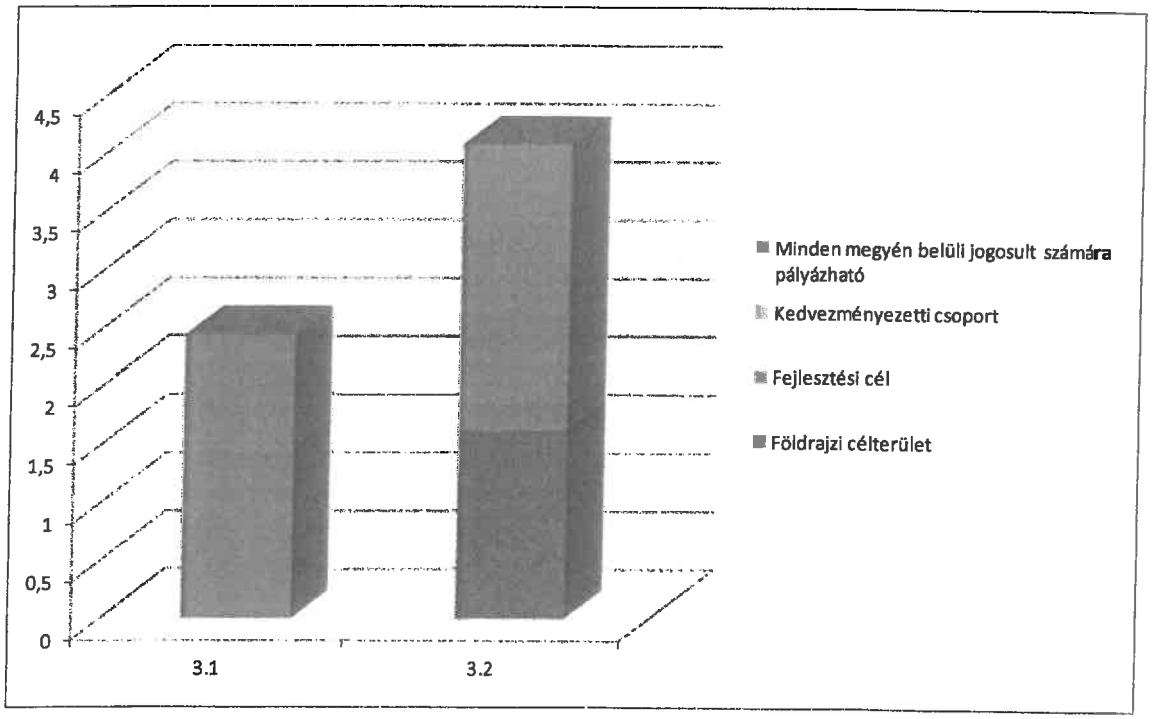
A megyei területfejlesztési program több intézkedés keretében is kiemelten foglalkozik az energiahatékonyság növelését célzó fejlesztések megvalósításával. Az 5.2. intézkedés átfogóan támogatja a települési energiagazdálkodás struktúraváltását, de a közösségi funkciójú terek felújítása, bővítése, korszerűsítése, egyéb fejlesztésekkel egybekötött energetikai felújítása a vidéki térségekben a 6.2. intézkedésben önállóan is megjelenik, mint kiemelt megyei célkitűzés. Szintén önállóan is megjelenik az alap- és középfokú oktatási intézményhálózat épületenergetikai megújítása a 4.2. intézkedésben.

A fentiekből következően az ITP az intézkedés keretösszegének 40 %-át a vidéki térségek kisvárosai és községei és a városias térségek községei, mint az intézkedés kapcsán a megye kiemelt fejlesztési célterületének részére, 5%-át pedig az alap- és középfokú intézmények épületenergetikai megújítására, mint a megye kiemelt fejlesztési céljára különíti el. Az intézkedés esetében támogatásra jogosult helyi szereplők által igényelhető további keretösszeg a teljes keret 55%-a.

*6. ábra A TOP-3. prioritás esetében meghatározott felhasználási módok aránya intézkedésenként (százalék)*




*7. ábra A TOP-3. prioritás esetében meghatározott felhasználási módok nagysága intézkedésenként (milliárd Ft)*



# TOP 4. PRIORITÁS

### *TOP 4.1 Intézkedés*

Az alapfokú egészségügyi ellátás intézményhálózatának, valamint az ellátás színvonalának javítását Komárom-Esztergom megye Területfejlesztési Stratégiai és Operatív Programjának 4.1. intézkedése is kiemeli, az egész megyére kiterjedő célként kezeli. Ugyanakkor a vidéki és szuburbán térségekben különösen indokolt az ellátás színvonalának emelése, a rendelők műszaki állapotának és eszközparkjának fejlesztésével, tekintettel az energia hatékonyságra is. Ebből következően az ITP az intézkedés keretösszegének 40%-át a vidéki és városias térségek községeinek, mint az intézkedés kapcsán a megye kiemelt fejlesztési célterületének részére különíti el. Az intézkedés esetében támogatásra jogosult helyi szereplők által igényelhető további keretösszeg a teljes keret 60%-a.

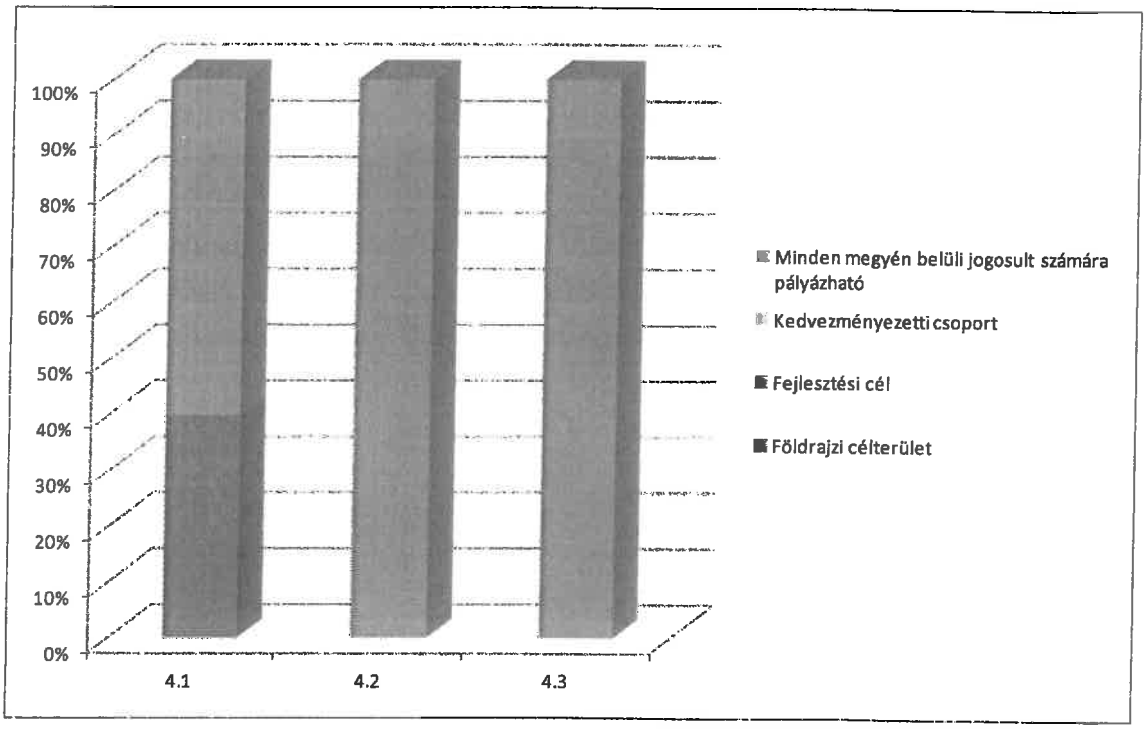
### *TOP 4.2. Intézkedés*

Az szociális alapszolgáltatások intézményhálózatának, valamint az ellátás színvonalának javítását Komárom-Esztergom megye Területfejlesztési Stratégiai és Operatív Programjának 4.1. intézkedése is kiemelt, és az egész megyére kiterjedő célként kezeli. Összhangban az intézkedés keretösszegének az ITP-t megalapozó fejlesztési elképzelések feltárása eredményeképp történt csökkentésével, az ITP az intézkedés esetében támogatásra jogosult helyi szereplők által igényelhető keretösszegen kívül nem jelöl ki más forrás felhasználási módot.

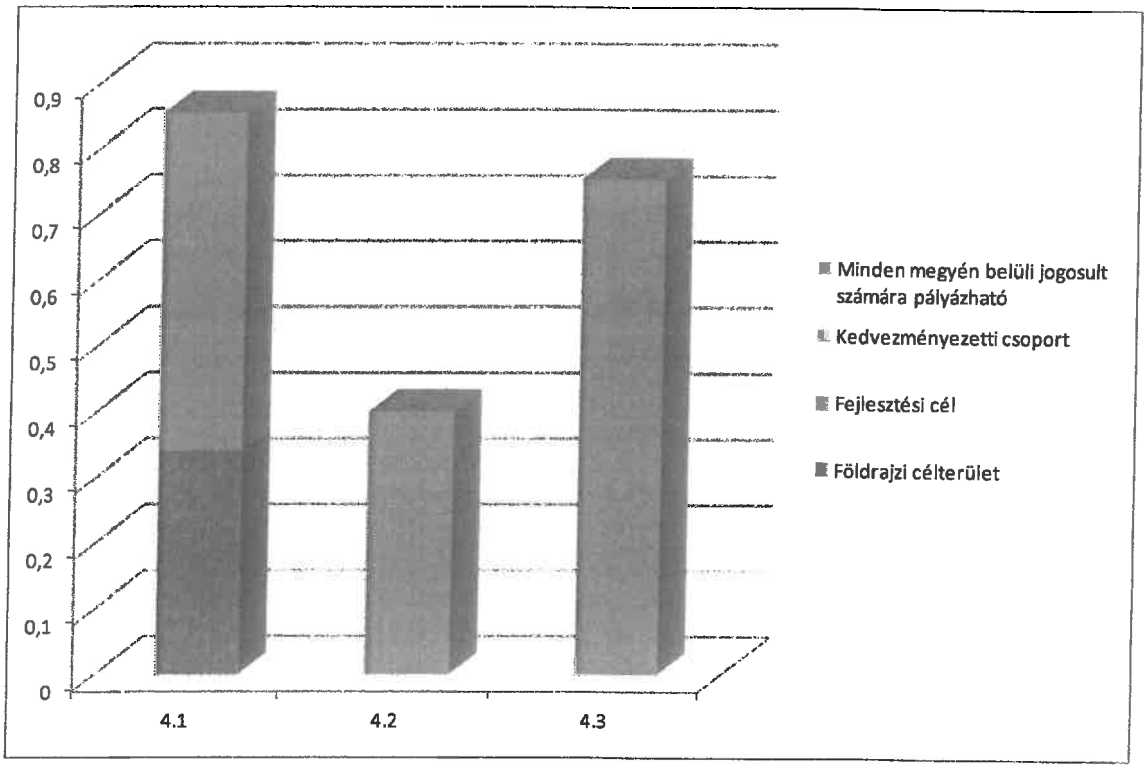
### *TOP 4.3 Intézkedés*

A városok szegénység és szegregáció által sújtott, leromlott településrészeinek integrált szociális rehabilitációját Komárom-Esztergom megye Területfejlesztési Stratégiai és Operatív Programjának 6.1. intézkedése tartalmazza. Az ITP megalapozása során feltárt helyi fejlesztési elképzelések alapján az ITP az intézkedés esetében támogatásra jogosult helyi szereplők által igényelhető keretösszegen kívül nem jelöl ki más forrás felhasználási módot.

*8. ábra A TOP 4. prioritás esetében meghatározott felhasználási módok aránya intézkedésenként (százalék)*




*9. ábra A TOP 4. prioritás esetében meghatározott felhasználási módok nagysága intézkedésenként* (milliárd Ft)



# TOP 5. PRIORITÁS

### *TOP 5.1. Intézkedés*

A kedvezményezett járások besorolásáról 290/2014. Korm. rendelet Komárom-Esztergom megye kisbéri járását kedvezményezett járásként nevesíti. Ebből következően a foglalkoztatás-növelést célzó megyei és helyi foglalkoztatási együttműködések esetében az ITP kiemelt fejlesztési célterületként nevesíti a kisbéri járást, melyhez az intézkedés teljes keretösszegének 10%-a társul. Az intézkedés esetében támogatásra jogosult helyi szereplők által igényelhető további keretösszeg a teljes keret 90%-a.

### *TOP-5.2. Intézkedés*

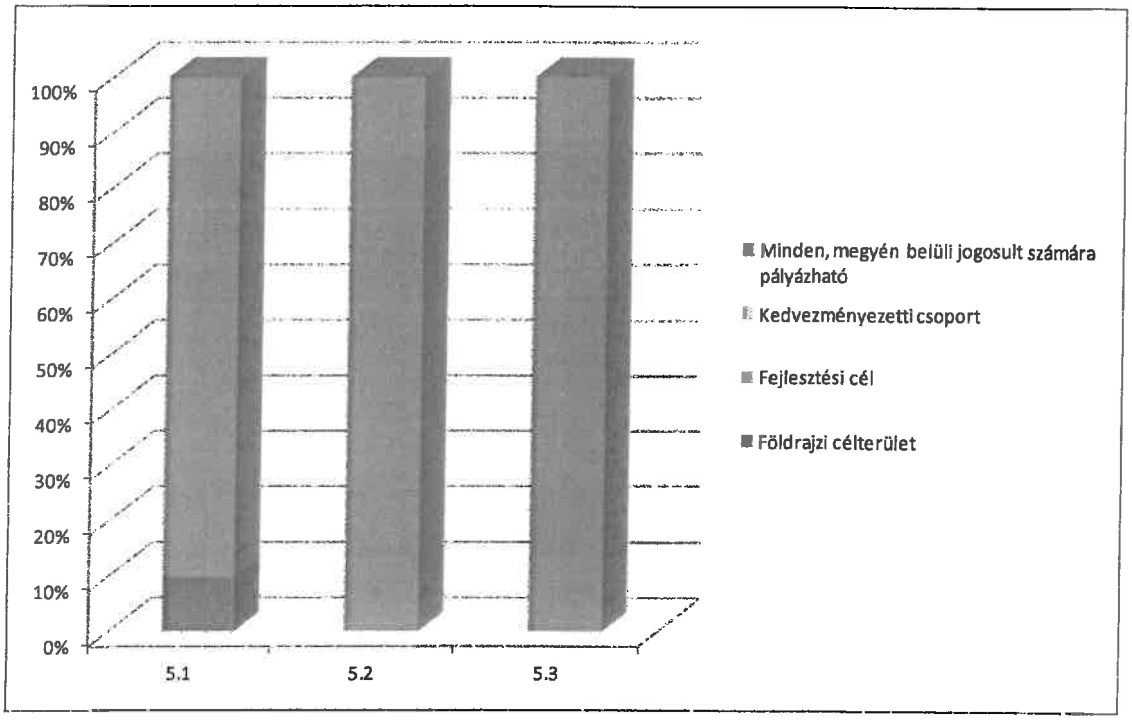
A városok szegénység és szegregáció által sújtott, leromlott településrészeinek integrált szociális rehabilitációját Komárom-Esztergom megye Területfejlesztési Stratégiai és Operatív Programjának 6.1. intézkedése tartalmazza. Az ITP megalapozása során feltárt helyi fejlesztési elképzelések alapján az ITP az intézkedés esetében támogatásra jogosult helyi szereplők által igényelhető keretösszegen kívül nem jelöl ki más forrás felhasználási módot.

### *TOP-5.3. Intézkedés*

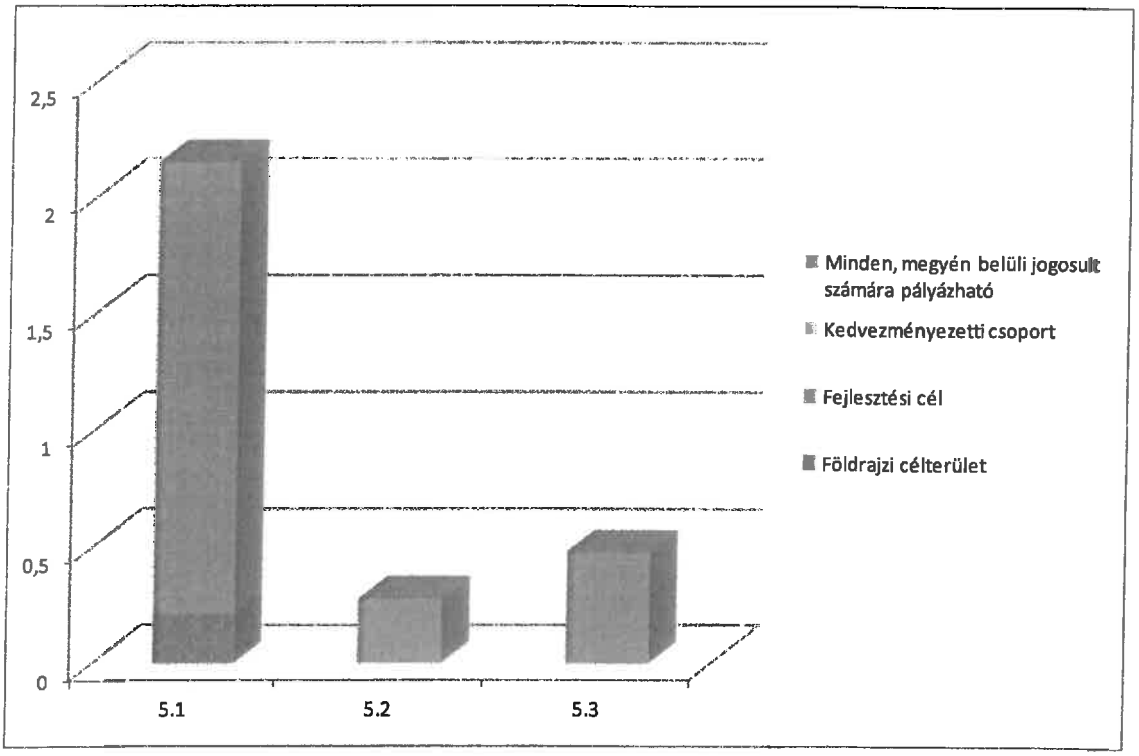
Mind a megyei területfejlesztési program 1,2,3,4,6 prioritásaiban, mind az ITP mind a négy céljában közvetve, vagy közvetlenül is megjelenik a helyi identitás, a társadalmi kohézió erősítése. Kiemelt célok a több település érintő közösségi, partnerségi tervezési gyakorlat kiszélesítése és alkalmazása. Másik kiemelt megyei cél az ösztöndíjprogramokkal azon fiatalok támogatása indokolt, akik a húzóágazatok által igényelt képzett munkaerő-igény kielégítéséhez hozzájárulhatnak, továbbá segíthetik a közszolgáltatások szakemberigényének kielégítését, a szociális problémák kezelését, civil és lakossági kapacitás-építési és érdekérvényesítő képesség-fejlesztési programok szervezését, a civil szervezetek összefogását, együttműködését, menedzselik a településfejlesztési programokat.

Ebből következően az ITP kiemelt fejlesztési célként nevesíti az ösztöndíjprogramokat és a több települést is érintő közösségi tervezést 30-30 %-os védett keret létrehozásával. Az intézkedés esetében támogatásra jogosult helyi szereplők által igényelhető további keretösszeg a teljes keret 40%-a.

*10. ábra A TOP-5. prioritás esetében meghatározott felhasználási módok aránya intézkedésenként (százalék)*




*11. ábra A TOP 5. prioritás esetében meghatározott felhasználási módok nagysága intézkedésenként (milliárd Ft)*




Az intézkedésenként meghatározott felhasználási módok arányát az *5. táblázat* foglalja össze.

*5. táblázat Forrásfelhasználási módok összefoglaló táblázata (a megye által tervezett forrásallokáció esetén)*

| INTÉZKEDÉS MEGNEVEZÉSE | ITP TERVEZET KERET MRD FT | KIEMELT CÉLTERÜLET (A) | KIEMELT CÉLOK (B) | KIEMELT CÉLCSOPORTOK (C) | MINDEN JOGOSULT (D) |
|---|---|---|---|---|---|
| **TOP 1 TÉRSÉGI GAZDASÁGI KÖRNYEZET FEJLESZTÉSE A FOGLALKOZTATÁS ELŐSEGÍTÉSÉRE** | | | | | |
| 1.1. Helyi gazdasági infrastruktúra fejlesztése (többségi önkormányzati tulajdonú) | **3.214** | Duna menti térség magtelepülései barnamezős területei **20%** | *üres, vagy alulhasznosított épületek gazdasági célú (pl inkubátorház, szolgáltatóház, innovációsközpont) hasznosítása **10 %** *helyi alapanyagokra alapozott önkormányzati közétkeztetési feladatellátáshoz szükséges infrastruktúra és közösségi, önkormányzati többségi tulajdonú agrárlogisztikai infrastruktúra kialakítása **10%** | — | **60 %** |
| 1.2. Társadalmi és környezeti szempontból fenntartható turizmus-fejlesztés | **2.717** | Tatabánya központú városhálózati csomóponti térség i **50%** Duna mente és vidéki térségek **25-25 %** | Ökoturisztika, természeti értékekre épülő turisztikai kínálatbővítés és ipari-bányászati múlt, geológiai-régészeti értékek megóvása, bemutatása: **50%** | — | — |
| 1.3. A gazdaság-fejlesztést és a munkaerő mobilitás ösztönzését szolgáló közlekedésfejlesztés | **2.708** | Tatabánya központú városhálózati csomóponti térség települései kivéve a térség komáromi járásban lévő települései **30 %** | — | — | **70 %** |
| 1.4. Munkába állást segítő intézmények, közszolgáltatások | **1.054** | — | — | — | **100 %** |
| **2. VÁLLALKOZÁSBARÁT, NÉPESSÉGMEGTARTÓ TELEPÜLÉSFEJLESZTÉS** | | | | | |
| 2.1. Gazdaság-élénkítő és népességmegtartó település-fejlesztés | **4.800** | vidéki térség városai és községei továbbá városias térségek községei **6-10%** (keret mértékétől függően, vagy legalább az erre a tevékenységre jutó keret **60%-a)** | — | — | **74-90%** |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| **3. ALACSONY SZÉNDIOXID KIBOCSÁTÁSÚ GAZDASÁGRA VALÓ ÁTTÉRÉS KIEMELTEN A VÁROSI TERÜLETEKEN** | | | | | |
| 3.1. Fenntartható települési közlekedésfejlesztés | **2.445** | — | MTrT szerinti térségi és országos kerékpárút hálózati elem (kivéve EuroVelo) **60%** | — | **40 %** |
| 3.2. Önkormányzatok energiahatékonyságának és a megújuló energiafelhasználás arányának növelése | **4.083** | vidéki térség városai és községei, és városias térségek községei **40 %** | alap és középfokú intézmények energetikai fejlesztései **5%** | — | **55 %** |
| **4. A HELYI KÖZÖSSÉGI SZOLGÁLTATÁSOK FEJLESZTÉSE ÉS A TÁRSADALMI EGYÜTTMŰKÖDÉS ERŐSÍTÉSE** | | | | | |
| 4.1. Egészségügyi alapellátás infrastrukturális fejlesztése | **854** | vidéki és városias térségek községei **40 %** | — | — | **60 %** |
| 4.2. A szociális alapszolgáltatások infrastruktúrájának bővítése, fejlesztése | **400** | — | — | — | **100 %** |
| 4.3.Leromlott városi területek rehabilitációja | **753** | — | — | — | **100 %** |
| **5. MEGYEI ÉS HELYI EMBERI ERŐFORRÁS FEJLESZTÉSEK, FOGLALKOZTATÁS-ÖSZTÖNZÉS ÉS TÁRSADALMI EGYÜTTMŰKÖDÉS** | | | | | |
| 5.1. Foglalkoztatás növelést célzó megyei és helyi foglalkoztatási együttműködések (paktumok) | **2.152** | Kisbéri járás **10 %** | — | — | **90 %** |
| 5.2. A társadalmi együttműködés erősítését szolgáló helyi szintű komplex programok | **280** | — | — | — | **100 %** |
| 5.3. Helyi közösségi programok megvalósítása | **481** | — | Több települést érintő, térségi közösségi tervezés **30 %**<br>Ösztöndíjprogramok **30 %** | — | **40%** |

# 6. Az ITP indikátorvállalásai

Az egyes intézkedésekhez tartozó kimeneti indikátorok Komárom-Esztergom megye által vállalt célértékeit az ITP-hez kapcsolódó Excel-tábla 3. munkalapja tartalmazza.

A módosított intézkedési kereteknél minden esetben vállalja a megye a forrásarányos indikátorokat – kivéve az 1.4. és 4.3 intézkedések egy-egy indikátorát -, de több intézkedésnél többletvállalásokat is tesz az ismert fejlesztési igényekre.

Az ITP készítője nem tudja feloldani az 1.4. intézkedéshez tartozó indikátorok mértéke és a várható fajlagos költségekből eredő ellentmondásokat:

A 4. fejezetben, a forrásallokációnál kifejtésre kerültek az intézkedésre szánt keretösszeg csökkentésének okai.

Az eredeti indikátorok mértéke miatt eszközölt keretcsökkentés azonban továbbra is kérdésessé teszi még a csökkentett kerethez tartozó indikátorok teljesítését is, mert a várható fajlagos költségeket vetítve a csökkentés után fennmaradó célértékekre, a csökkentett forrás nem elegendő minden indikátor teljesítésére. Ha csak a PO20 eredményindikátor csökkentett kerethez tartozó értéket nézzük önmagában, az tartható, vállalható a fejlesztési igények alapján, de a projektmegvalósítás során elvárt és vizsgálandó többi indikátor érték esetében a probléma nem oldódódik meg annak időbeni eltolásával.

*5. táblázat: Megye által tervezett forráskerethez tartozó forrásarányos indikátorok és az attól való eltérés bemutatása*

| TOP INTÉZ-KEDÉS | KIMENETI INDIKÁTOR NEVE | MÉRTÉK-EGYSÉG | MEGYE ÁLTAL TERVEZETT FORRÁSKERETEK-HEZ TARTOZÓ FORRÁSARÁNYOS ÉRTÉK | TÖBBLET VÁLLALÁS (PIROS) CSÖKKENTETT VÁLLALÁS (ZÖLD SZÍNNEL) |
|---|---|---|---|---|
| **1. TÉRSÉGI GAZDASÁGI KÖRNYEZET FEJLESZTÉSE A FOGLALKOZTATÁS ELŐSEGÍTÉSÉRE** | | | | |
| 1.1. | Támogatásban részesülő vállalkozások száma | db | 230,18 | 236 |
| | Vissza nem térítendő támogatásban részesülő vállalkozások száma | db | 5,31 | 6 |
| | A nem pénzügyi támogatásban részesülő vállalkozások száma | db | 225 | 230 |
| | A fejlesztett vagy újonnan létesített iparterületek és ipari parkok területe | ha | 38,59 | 50 |
| | A rehabilitált talaj össz kiterjedése | ha | 14,17 | - |
| 1.2. | A természeti és a kulturális örökségnek, illetve látványosságnak minősülő támogatott helyszíneken tett látogatások várható számának növekedése | látogatás/ év | 42.510 | 45.000 |
| 1.3. | A felújított vagy korszerűsített utak teljes hossza | km | 18,00 | 21,00 |
| 1.4* | Fejlesztett, 0-3 éves gyermekek elhelyezését biztosító férőhelyek száma | db | 214 | - |
| | Újonnan létrehozott, 0-3 éves gyermekek elhelyezését biztosító férőhelyek száma | db | 188 | 120 |
| | Újonnan létrehozott, 3-6 éves gyermekek elhelyezését biztosító férőhelyek száma | db | 34 | - |
| | Fejlesztett, 3-6 éves gyermekek elhelyezését biztosító férőhelyek száma | db | 252 | - |

| 2. VÁLLALKOZÁSBARÁT, NÉPESSÉGMEGTARTÓ TELEPÜLÉSFEJLESZTÉS | | | | |
|---|---|---|---|---|
| 2.1 | Városi területeken létrehozott vagy helyreállított nyitott terek | $m^2$ | 45.307,52 | |
| | Integrált városfejlesztési stratégiákba bevont területek lakossága | személy | 40.273,35 | |
| | Bel- és csapadék-vízvédelmi létesítmények hossza | m | 18.123,01 | |
| | A rehabilitált talaj össz kiterjedése | ha | 0,62 | |
| | Városi területeken épített vagy renovált köz- vagy kereskedelmi épületek | m2 | 5456,39 | 1000 |
| | Megújult vagy újonnan kialakított zöldfelület nagysága | m2 | 47.678,45 | |
| 3. ALACSONY SZÉNDIOXID KIBOCSÁTÁSÚ GAZDASÁGRA VALÓ ÁTTÉRÉS KIEMELTEN A VÁROSI TERÜLETEKEN | | | | |
| 3.1. | Kialakított kerékpárosbarát települések vagy településrészek száma | db | 0,68 | 4 |
| | Közlekedésbiztonsági fejlesztést megvalósított települések száma | db | 2,60 | 6 |
| | Kialakított új, forgalomcsillapított övezetek száma | db | 0,94 | 3 |
| | Kialakított kerékpárforgalmi létesítmények hossza | km | 22,28 | 23 |
| 3.2. | A középületek éves primerenergia-fogyasztásának csökkenése | kWh/év | 817.768,73 | - |
| | A megújuló energia-termelés további kapacitása | MW | 10,71 | - |
| | Üvegházhatású gázok becsült éves csökkenése | tonna $CO_2$ egyen-érték | 12.222,27 | - |
| | Energiahatékonysági fejlesztések által elért primer energia felhasználás csökkenés | PJ/év | 0,02 | - |
| | A megújuló energiaforrásból előállított energiamennyiség | PJ/év | 0,10 | - |
| 4. A HELYI KÖZÖSSÉGI SZOLGÁLTATÁSOK FEJLESZTÉSE ÉS A TÁRSADALMI EGYÜTTMŰKÖDÉS ERŐSÍTÉSE | | | | |
| 4.1-4.2. | Jobb egészségügyi szolgáltatásokban részesülő lakosság | fő | 14.684 | 15.000 |
| | Fejlesztéssel érintett egészségügyi alapellátást nyújtó szolgálatok (benne: háziorvos, házi gyermekorvos, fogorvosi, védőnői szolgálat és kapcsolódó ügyeleti ellátás, iskola-egészségügyi ellátás) száma | db | 36,71 | - |
| | Újonnan épített vagy felújított rendelők, tanácsadók száma | db | 24,49 | 25 |
| | A fejlesztés révén létrejövő, megújuló szociális alapszolgáltatások száma | db | 5,65 | 6 |
| 4.3 | Helyreállított lakóegységek városi területeken | lakó-egység | 37,68 | 50 |
| | Városi területeken épített vagy renovált köz- vagy kereskedelmi épületek | $m^2$ | 292,31 | - |
| | Városi területeken létrehozott vagy helyreállított nyitott terek | $m^2$ | 4514,51 | 5000 |
| | Integrált városfejlesztési stratégiákba bevont területek lakossága | fő | 50.796,39 | 51000 |
| | Szociális célú város rehabilitációval érintett akcióterületen élő lakosság száma | fő | 8671,76 | **4000 |

| 5. MEGYEI ÉS HELYI EMBERI ERŐFORRÁS FEJLESZTÉSEK, FOGLALKOZTATÁS-ÖSZTÖNZÉS ÉS TÁRSADALMI EGYÜTTMŰKÖDÉS | | | | |
|---|---|---|---|---|
| 5.1 | A foglalkoztatási paktumok keretében munkaerőpiaci programokban résztvevők száma | fő | 1393,33 | - |
| 5.2 | Szociális városrehabilitációs programmal elért hátrányos helyzetű lakosság száma | fő | 3468,70 | - |
| 5.3 | A helyi társadalmi akciókba bevonás érdekében elért hátrányos helyzetű személyek száma | fő | 4319,64 | 5000 |

* TOP 1.4 Az IH által megadott fajlagos költségekkel a forrásarányos indikátor nem teljesíthető.

** a járásközpontok ITS-eseinek megalapozásával megegyező KSH adatszolgáltatás szükséges az intézkedés keretében kijelölhető szegregációval érintett vagy veszélyeztetett nem járásközpont városok, illetve ITS készítésből kimaradt járásközpont városok ezen területeiről. Kezdeményeztük az IH-nál, az egyeztetések megkezdődtek ez ügyben

# 7. Az ITP ütemezése

Az egyes intézkedésekhez tartozó kötelezettségvállalás ütemtervét az ITP részét képező Excel-táblázat 4. munkalapja mutatja be.

# 8. Mellékletek

## 1. MELLÉKLET

*Az intézkedésenkénti keretösszegek valós igényeken alapuló elosztásához kapcsolódó változtatások indoklásának összefoglalása*

| Prioritás | Intézkedések | Eltérés magyarázata |
|---|---|---|
| 1. Térségi gazdasági környezet fejlesztése a foglalkoztatás elősegítésére | 1.1. Helyi gazdasági infrastruktúra fejlesztése | A megyében túlkínálat van a gazdasági területekből és nagyszámú az alulhasznosított ingatlanok köre, ennek köszönhetően elsősorban a meglévő gazdasági területek alapinfrastruktúrájának fejlesztésére van inkább igény. Ezen túl a területek jó része nem önkormányzati tulajdonban van. A meglévő ipari parkokban, gazdasági területeken a multinacionális cégek jelenléte domináns, emiatt a jelenleg működő vállalkozások száma alacsony. Szolgáltatóházak, inkubátorházak, vállalkozóházak, kisiparos-házak, „kreatívházak" fejlesztésére jelenleg még kevés igény ismert, ami részben ezen telephely formák újszerűségéből ered, de részben annak is betudható, hogy a TOP korábbi változatai ennek lehetőségét elvetették, így a megye nem ösztönzött ilyen projektjavaslatok megfogalmazására. A gazdaság újszerű struktúráinak terjedése és a növekvő számú alulhasznosított ingatlan egyaránt indokolják, hogy az ITP céljai között és a tervezett forrás felhasználási módokkal ezek kialakítását kifejezetten ösztönözze a megye. Fontos feladat ugyanakkor e formák népszerűsítése, megkedveltetése. E formák támogatása azért is kívánatos, mert az iparterületeknél kevesebb forrásból több (kisebb) vállalkozót lehet közvetett módon támogatni.<br>Mindezekkel együtt sem várható olyan betelepedési folyamat, amely révén megsokszorozódhatna az indikátor értékként elvárt közvetetten támogatott vállalkozások száma.<br>Az OP-arányos forrásnagysághoz tartozó kimeneti indikátor-célértékek elérése a feltárt igények alapján bizonytalan, ezért az 1.1. intézkedés keretösszegét az ITP 0,5 milliárd Ft-tal csökkenti, és 3,214 milliárd Ft-ban állapítja meg a megyei önkormányzat. |
| | 1.2. Társadalmi és környezeti szempontból fenntartható turizmusfejlesztés | Komárom-Esztergom megye Területfejlesztési Stratégiai és Operatív Programjában önálló prioritás a Megyei Turisztikai Program megvalósítása, továbbá az ITP-t megalapozó felmérések alapján is jelentős a helyi, a TOP célkitűzéseihez illeszkedő turisztikai fejlesztési igények nagysága. Ebből következően az ITP az 1.2. intézkedés keretösszegét az OP-arányos értékhez képest 0,4 milliárd Ft-tal növeli, és 2,717 milliárd Ft-ban állapítja meg. |
| | 1.3. A gazdaságfejlesztést és a munkaerő mobilitás ösztönzését szolgáló közlekedésfejlesztés | A megyei területfejlesztési program kulcseleme a helyi gazdaság nagytérségi beágyazódásának erősítése (I. prioritás)., Ennek nélkülözhetetlen feltétele a gazdaságfejlesztést és a munkaerő mobilitás ösztönzését szolgáló közlekedésfejlesztési beruházások megvalósítása, azon belül különösen a városhálózati csomóponti térség jelentős foglalkoztató kapacitású vállalkozásait koncentráló gazdasági területek összekapcsolása, elérhetőségük és az M1 autópályával való kapcsolataik fejlesztése. A nagytérségi kapcsolatokhoz járul hozzá a határ menti ikerváros térségek határátkelői elérhetőségének javítása is.<br>Másik fontos mobilitási cél a foglalkoztatási központok elérhetőségének javítása a vidéki térségekben, az ehhez szükséges térségi közútfejlesztések megvalósítása. Az 1.3. intézkedésre szánt keretösszeg emelését a Magyar Közút Zrt-vel együttműködésben feltárt helyi fejlesztési igények is indokolják, ezért az ITP az intézkedés keretét 2,708 milliárd Ft-ban határozza meg a TOP forrásarányos 1,66 milliárd forint helyett. |
| | 1.4. A foglalkoztatás segítése és az életminőség javítása családbarát, munkába állást segítő intézmények, közszolgáltatások fejlesztésével | Az 1.4. intézkedés keretében fejlesztendő vagy létrehozandó, 0-3 évesek elhelyezését biztosító férőhelyek OP-arányos célértéke a megyei adottságokhoz, illetve a feltárt helyi fejlesztési igényekhez mérten rendkívül magas. A megyében 2013-ban (Tatabányával együtt) összesen 1176 bölcsődei férőhely működött, azaz az OP-arányos, több mint 300 új férőhely rendkívül erőteljes kapacitásnövelést jelentene, és kérdésessé tenné ezen új intézmények fenntarthatóságát (azok működtetése a fenntartó önkormányzatokra is jelentős terhet róna). Ezzel párhuzamosan Tatabánya városban OP-arányosan legalább 145 új (bölcsődei és családi napközis) férőhelyet kellene létrehozni, azaz a megyei férőhelyek száma kb. 40%-kal emelkedne, miközben a megye népessége folyamatosan csökken. Az ITP-t megalapozó felmérések alapján elsősorban a 3-6 évesek elhelyezését biztosító férőhelyek fejlesztésére és létrehozására mutatkozik jelentős igény.<br>A fentiek értelmében az ITP az 1.4. intézkedés keretösszegét csökkenti, és a TOP forrásarányos 2,002 mrd Ft helyett 1,054 milliárd Ft-ban határozza meg. |

| | | |
|---|---|---|
| **2. Vállalkozásbarát, népességmegtartó településfejlesztés** | **2.1. Gazdaságélénkítő és népességmegtartó településfejlesztés** | nem releváns |
| **3. Alacsony széndioxid kibocsátású gazdaságra való áttérés kiemelten a városi területeken** | **3.1. Fenntartható települési közlekedésfejlesztés** | nem releváns |
| | **3.2. Önkormányzatok energiahatékonyságának és a megújuló energia-felhasználás arányának növelése** | nem releváns |
| **4. A helyi közösségi szolgáltatások fejlesztése és a társadalmi együttműködés erősítése** | **4.1. Egészségügyi alapellátás infrastrukturális fejlesztése** | Komárom-Esztergom megye Területfejlesztési Stratégiai és Operatív Programjában az egészségügyi és a szociális alapellátó intézmények fejlesztése azonos súllyal jelenik meg, ugyanakkor az ITP-t megalapozó felmérések alapján a helyi fejlesztési igények elsősorban az előbbihez kapcsolódnak. Ebből következően az ITP a 4.1. intézkedés keretösszegét 0,854 milliárd Ft-ra növeli, a 4.2. intézkedését pedig 0,400 milliárd Ft-ra csökkenti. |
| | **4.2. A szociális alapszolgáltatások infrastruktúrájának bővítése, fejlesztése** | |
| | **4.3. Leromlott városi területek rehabilitációja** | nem releváns |
| **5. Megyei és helyi emberi erőforrás fejlesztések, foglalkoztatás ösztönzés és társadalmi együttműködés** | **5.1. Foglalkoztatás-növelést célzó megyei és helyi foglalkoztatási együttműködések (paktumok)** | nem releváns |
| | **5.2. A társadalmi együttműködés erősítését szolgáló helyi szintű komplex programok** | nem releváns |
| | **5.3. Helyi közösségi programok megvalósítása** | nem releváns |

KOMÁROM-ESZTERGOM MEGYEI KÖZGYŰLÉS
E L N Ö K E

VI/128/5/2015

# E L Ő T E R J E S Z T É S

**a Komárom-Esztergom Megyei Közgyűlés**
**2015. április 30-ai ülésére**

**Tárgy: Döntés a Komárom-Esztergom Megyei Területfejlesztési Tanács Tatabánya Megyei Jogú város részére megítélt támogatáshoz kapcsolódó szerződés lezárásáról**

**Előterjesztő: Popovics György, a közgyűlés elnöke**

Előadó: Hircze Gabriella, pályázati referens

**Tisztelt Közgyűlés!**

A Komárom-Esztergom Megyei Területfejlesztési Tanácstól jogutódlással átvett, még érvényben lévő támogatási szerződésekben vállalt kötelezettségek ellenőrzéséhez kapcsolódó döntési folyamat újabb állomásaként egy szerződés lezárására teszek javaslatot az alábbiak szerint:

A döntést a 2008. évi terület-és régiófejlesztési célelőirányzat felhasználásának részletes szabályairól szóló módosított 148/2008. (V. 26.) Korm. rendelet, valamint a 2009. évi decentralizált önkormányzati fejlesztési és területfejlesztési célú, valamint az egyes 2009. évi központi előirányzatok felhasználásának részletes szabályairól szóló módosított 85/2009. (IV. 10.) Korm. rendelet alapozza meg, amelyek rendelkeznek ezen előirányzatok jogelőd előirányzatiról is (megyei hatáskörben: TEKI, CÉDE, TFC, VFC). Ezen módosított rendelkezések kimondják, hogy a fenntartási, üzemeltetési, szolgáltatási és karbantartási kötelezettség a projekt befejezését követő 5 év, a korábbi 10 év helyett.

Az elmúlt időszakban az alábbi pályázat záró-ellenőrzésére került sor:

| | |
|---|---|
| Kedvezményezett önkormányzat neve | **Tatabánya Megyei Jogú Város Önkormányzata** |
| Támogatott fejlesztés megnevezése és helye: | **Jászai Mari Színház, Népház és Városi Könyvtár rekonstrukciója, bővítése és környezetének rendezése 2800 Tatabánya, Népház u. 5. (2155. hrsz)** |
| Támogatás összege | **4.196.000 Ft** |
| Támogatási szerződés száma | **110000706D** |
| Előirányzat megnevezése | **2006. évi CÉDE-támogatás** |

A záró-ellenőrzésen az ellenőrök megállapították, hogy a létesítmény jelenlegi állapota kifogástalan, annak fenntartásáról, karbantartásáról Tatabánya Megyei Jogú Város gondoskodik. Elidegenítés nem történt. A létesítményben működik a színház mellett a József Attila Megyei és Városi Könyvtár és a város civil szervezeteinek egy része is itt végzi tevékenységét. A jelenleg zajló Óváros Rehabilitációs Projekt érinti a létesítmény környezetét, így joggal remélhető, hogy a létesítmény környezete is hamarosan megújul.

**Fentiek alapján a szerződésben vállalt fenntartási kötelezettség teljesült, így a szerződés lezárható.**

**Tisztelt Közgyűlés!**

Kérem az előterjesztést megvitatását és az alábbi határozati javaslat elfogadását.

**Tatabánya, 2015. április....**

**Pópovics György**

## HATÁROZATI JAVASLAT

A **Komárom-Esztergom Megyei Közgyűlés**, mint a Komárom-Esztergom Megyei Területfejlesztési Tanács jogutódja,

1. tekintettel a módosított 148/2008. (V. 26.) és 85/2009. (IV. 10.) Kormány rendeletekre, valamint a záró ellenőrzési jegyzőkönyv megállapításaira, Tatabánya MJV. Önkormányzata 110000706D (tárgya: Jászai Mari Színház, Népház és Városi Könyvtár rekonstrukciója, bővítése és környezetének rendezése) támogatási szerződése esetében a szerződésben vállalt kötelezettségeket teljesítettnek tekinti és kinyilvánítja a szerződés lezárhatóságát.

2. Felkéri elnökét, hogy az egyoldalú döntéshozói nyilatkozatokat adja ki és küldje meg a támogatottnak, valamint a Magyar Államkincstár Komárom-Esztergom Megyei Igazgatóságának.

Felelős: Popovics György a közgyűlés elnöke
Határidő: 2015.május 31.

*Hivatali végrehajtásért felelős: dr. Veres Mária, területfejlesztési jogi referens*

# ELŐTERJESZTÉS

a Komárom-Esztergom Megyei Közgyűlés
2015. április 30-i ülésére

**Tárgy:** Beszámoló a Duna-Gerecse Turisztikai Nonprofit Kft. 2014. évi gazdálkodásáról és felhatalmazás kérése társasági szerződés módosításhoz

**Előterjesztő:** Borsó Tibor, a megyei közgyűlés alelnöke

Előkészítő: Dr. Veres Zoltán főjegyzői titkárságvezető

Magyarics Gábor, ügyvezető

**Tisztelt Közgyűlés!**

A **Duna-Gerecse Turisztikai Nonprofit Kft**-t (2800 Tatabánya, Fő tér 4., továbbiakban: *Társaság, Kft.*) 2011-ben alapította a Tata és Környéke Turisztikai Egyesület (részesedés mértéke 40%), a Komáromi Turisztikai Egyesület (40%) és a Komárom-Esztergom Megyei Önkormányzat (20%).

I.

A Kft. 2014. évi működésének pénzügyi eredményét az előterjesztéshez mellékelt számviteli **beszámoló** mutatja be, melynek részét képezi a Társaság mérlege, eredménykimutatása, valamint a kiegészítő melléklet, továbbá csatolásra került a könyvvizsgálói jelentés és a könyvvizsgálathoz kapcsolódó teljességi nyilatkozat is.

II.

Az alábbi fejlemények miatt szükségessé vált a Társaság **társasági szerződésének módosítása** is:

1. A Kft. ügyvezetőjének, Magyarics Gábornak az ügyvezetői megbízatása 2015. május 31-én lejár, ezért új ügyvezető megválasztásáról kell gondoskodni. A Komárom-Esztergom Megyei Önkormányzat ismét Magyarics Gábort kívánja az ügyvezetői tisztségre jelölni, határozatlan időtartamra. Az új ügyvezető megválasztása a Kft. taggyűlésének hatáskörébe tartozik.

2. A Közgyűlés 138/2014. (XI.27.) számú határozatával Steindl Balázst javasolta a Társaság felügyelőbizottsági tagjának. A Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény (Ptk.) 3:26.§ (4) bekezdése értelmében az első felügyelőbizottság tagjait a létesítő okiratban kell kijelölni, ezt követően a döntéshozó szerv választja a felügyelőbizottsági tagokat. A felügyelőbizottsági tagsági jogviszony az elfogadással jön létre.

A fenti jogszabályi rendelkezések értelmében a taggyűlés választja meg a felügyelőbizottság tagjait, majd ezt követően a felügyelőbizottság saját tagjai sorából maga választja meg elnökét. Tekintettel arra, hogy Monos Veronika, a felügyelőbizottság elnöke le kíván mondani tisztségéről, a felügyelőbizottság új elnököt kell, hogy válasszon. Az elnökválasztás a felügyelőbizottság hatásköre.

3. A Társaság székhelyét át kívánja helyezni a 2800 Tatabánya, Fő tér 4. alatti címről 2890 Tata, Ady Endre u. 9. alatti címre.

Az 1-3. pontban írt módosításokkal egységes szerkezetbe foglalt társasági szerződés tervezete az előterjesztés mellékletét képezi.

III.

Az országos TDM szervezetrendszer alapját képező szakmai feltételrendszer várható átalakulása (például méretgazdaságossági megfontolások miatt a helyi szintű TDM szervezetek

által lefedett térségekben regisztrált vendégéjszakák minimumának megemelése), a 2014-2020 közötti időszakban elérhető pályázati források, valamint a Duna-Gerecse Turisztikai Nonprofit Kft. elmúlt években végzett szakmai tevékenységének okán az elmúlt hónapokban két helyről is (egy, a megyében működő, illetve egy megyén kívüli, de ahhoz szorosan kapcsolódó TDM szervezet) megkeresés érkezett felénk, hogy milyen feltételekkel lehet **tulajdonosi viszonyt létesíteni a Kft-ben.**

Mivel számos TDM szervezet önmagában nem fogja tudni „meglépni" az előbb említett szigorodó szakmai kritériumokat, ezért ez a döntés a megoldásként számukra kínálkozó együttműködési kényszert jelzi.

Mindezek a már konkrétan érdeklődő, vagy csak lehetőségként említett potenciális partnerek tulajdonosi körbe emelése stratégiai kérdés és csak jól átgondolt, a Kft. működtetésében az alapítóknak továbbra is meghatározó szerepet biztosító koncepció alapján lehetséges.

**Tatabánya, 2015. április 21.**

**Borsó Tibor**

**Határozati javaslat**

**I.**

**A Komárom-Esztergom Megyei Közgyűlés**

Felhatalmazza a közgyűlés elnökét, távollétében alelnökét, hogy a mellékelt számviteli beszámoló elfogadását a Duna-Gerecse Turisztikai Nonprofit Kft. taggyűlésén támogassa.

Határidő: folyamatos
Felelős: Popovics György, a megyei közgyűlés elnöke
Hivatali végrehajtásért felelős: Dr. Veres Zoltán, főjegyzői titkárságvezető

**II.**

**A Komárom-Esztergom Megyei Közgyűlés**

1. Felhatalmazza a közgyűlés elnökét, távollétében alelnökét, hogy a Társaság taggyűlésén Magyarics Gábort jelölje a Kft. ügyvezetői tisztségére.

2. Felhatalmazza a közgyűlés elnökét, távollétében alelnökét, hogy a módosításokkal egységes szerkezetbe foglalt társasági szerződés elfogadását a taggyűlésen támogassa.

Határidő: folyamatos
Felelős: Popovics György, a megyei közgyűlés elnöke
Hivatali végrehajtásért felelős: Dr. Veres Zoltán, főjegyzői titkárságvezető

23452783-7320-572-11
Statisztikai számjel

11-09-018928
Cégjegyzék szám

# Duna-Gerecse Turisztikai Nonprofit Kft

Vállalkozás megnevezése

2800 Tatabánya Fő tér 4.
Vállalkozás címe

2014.12.31
Üzleti év fordulónapja

**Egyszerűsített éves beszámoló**

Budapest, 2015. április 17.
Keltezés

A vállalkozás képviselője
Magyarics Gábor

Könyvvizsgálói jelentésem alapján igazolom:

Audit Service Kft.
Könyvvizsgáló társaság
1022 Budapest, Bimbó út 3.
ny.sz.: 001030

Horányi Márton
Kamarai tag könyvvizsgáló
ny.sz.: 001185

KSH SZÁM: 23452783-7320-572-11
CÉGJEGYZÉK: 11-09-018928

| Duna-Gerecse Turisztikai Nonprofit Kft | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| MÉRLEG 'A' változat ESZKÖZÖK | | | | | |
| ssz | | Megnevezés / E Ft | 2013.12.31. | Ellenőrzés hatása | 2014.12.31. |
| 1 | A | BEFEKTETETT ESZKÖZÖK | 2 181 | | 25 199 |
| 2 | I. | *IMMATERIÁLIS JAVAK* | | | *1 157* |
| 3 | II. | *TÁRGYI ESZKÖZÖK* | *2 181* | | *24 042* |
| 4 | III. | *BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK* | | | |
| 5 | B | FORGÓESZKÖZÖK | 48 389 | | 26 959 |
| 6 | I | *KÉSZLETEK* | | | |
| 7 | II. | *KÖVETELÉSEK* | *3 378* | | *13 753* |
| 8 | III. | *ÉRTÉKPAPÍROK* | | | |
| 9 | IV. | *PÉNZESZKÖZÖK* | *45 011* | | *13 206* |
| 10 | C | AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK | | | |
| 11 | | ESZKÖZÖK ÖSSZESEN | 50 570 | | 52 158 |

| Duna-Gerecse Turisztikai Nonprofit Kft | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| MÉRLEG 'A' változat FORRÁSOK | | | | | |
| ssz | | Megnevezés / E Ft | 2013.12.31. | Ellenőrzés hatása | 2014.12.31. |
| 12 | D. | SAJÁT TŐKE | 148 | | 5 032 |
| 13 | I. | JEGYZETT TŐKE | 500 | | 3 000 |
| 14 | | ebből visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken | | | |
| 15 | II. | JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-) | | | |
| 16 | III. | TŐKETARTALÉK | | | |
| 17 | IV. | EREDMÉNYTARTALÉK | -276 | | -352 |
| 18 | V. | LEKÖTÖTT TARTALÉK | | | |
| 19 | VI. | ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK | | | |
| 20 | VII. | MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY | -76 | | 2 384 |
| 21 | E. | CÉLTARTALÉKOK | | | |
| 22 | F. | KÖTELEZETTSÉGEK | 6 606 | | 8 487 |
| 23 | I. | *HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK* | | | |
| 24 | II. | *HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK* | | | |
| 25 | III. | *RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK* | *6 606* | | *8 487* |
| 26 | G. | PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK | 43 816 | | 38 639 |
| 27 | | FORRÁSOK ÖSSZESEN | 50 570 | | 52 158 |

2015. április 17.

Duna-Gerecse Turisztikai Nonprofit Kft
Magyarics Gábor

Könyvvizsgálói jelentésem alapján igazolom:

Horányi Márton
ny.sz.: 001185

KSH SZÁM: 23452783-7320-572-11
CÉGJEGYZÉK: 11-09-018928

| Duna-Gerecse Turisztikai Nonprofit Kft | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| EREDMÉNYKIMUTATÁS ÖSSZKÖLTSÉG 'A' | | | | | |
| ssz | | Megnevezés / E Ft | 2013.12.31. | Ellenőrzés hatása | 2014.12.31. |
| 1 | I. | ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE | 200 | | 2 583 |
| 2 | II. | AKTÍVÁLT SAJÁT TELJESÍTMÉNYEK ÉRTÉKE | | | |
| 3 | III. | EGYÉB BEVÉTELEK | 24 558 | | 42 314 |
| 4 | | ebből visszaírt értékvesztés | | | |
| 5 | IV. | ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK | 23 546 | | 39 340 |
| 6 | V. | SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK | 1 646 | | 3 370 |
| 7 | VI. | ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS | 629 | | 8 363 |
| 8 | VII. | EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK | 2 | | 31 |
| 9 | | ebből értékvesztés | | | |
| 10 | A | ÜZEMI TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE | -1 065 | | -6 207 |
| 11 | VIII. | PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI | 301 | | 528 |
| 12 | IX. | PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI | | | |
| 13 | B | PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE | 301 | | 528 |
| 14 | C | SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY | -764 | | -5 679 |
| 15 | X. | RENDKÍVÜLI BEVÉTELEK | 688 | | 8 328 |
| 16 | XI. | RENDKÍVÜLI RÁFORDÍTÁSOK | | | |
| 17 | D | RENDKÍVÜLI EREDMÉNY | 688 | | 8 328 |
| 18 | E | ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY | -76 | | 2 649 |
| 19 | XII. | ADÓFIZETÉSI KÖTELEZETTSÉG | | | 265 |
| 20 | F | ADÓZOTT EREDMÉNY | -76 | | 2 384 |
| 21 | G | MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY | -76 | | 2 384 |

2015. április 17.

Duna-Gerecse Turisztikai Nonprofit Kft
Magyarics Gábor

Könyvvizsgálói jelentésem alapján igazolom:

Horányi Márton
ny.sz.: 001185

# Könyvvizsgálói jelentés

Duna-Gerecse Turisztikai Nonprofit Kft

Az üzleti év:

2014. január 1. - 2014. december 31.

KSH SZÁM: 23452783-7320-572-11
CÉGJEGYZÉK: 11-09-018928

| Duna-Gerecse Turisztikai Nonprofit Kft | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| **MÉRLEG 'A' változat ESZKÖZÖK** | | | | | |
| **ssz** | | **Megnevezés / E Ft** | **2013.12.31.** | **Ellenőrzés hatása** | **2014.12.31.** |
| 1 | A | **BEFEKTETETT ESZKÖZÖK** | **2 181** | | **25 199** |
| 2 | I. | *IMMATERIÁLIS JAVAK* | | | *1 157* |
| 3 | II. | *TÁRGYI ESZKÖZÖK* | *2 181* | | *24 042* |
| 4 | III. | *BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK* | | | |
| 5 | B | **FORGÓESZKÖZÖK** | **48 389** | | **26 959** |
| 6 | I | *KÉSZLETEK* | | | |
| 7 | II. | *KÖVETELÉSEK* | *3 378* | | *13 753* |
| 8 | III. | *ÉRTÉKPAPÍROK* | | | |
| 9 | IV. | *PÉNZESZKÖZÖK* | *45 011* | | *13 206* |
| 10 | C | **AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK** | | | |
| 11 | | **ESZKÖZÖK ÖSSZESEN** | **50 570** | | **52 158** |

| Duna-Gerecse Turisztikai Nonprofit Kft | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| **MÉRLEG 'A' változat FORRÁSOK** | | | | | |
| **ssz** | | **Megnevezés / E Ft** | **2013.12.31.** | **Ellenőrzés hatása** | **2014.12.31.** |
| 12 | D. | **SAJÁT TŐKE** | **148** | | **5 032** |
| 13 | I. | JEGYZETT TŐKE | 500 | | 3 000 |
| 14 | | ebből visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken | | | |
| 15 | II. | JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-) | | | |
| 16 | III. | TŐKETARTALÉK | | | |
| 17 | IV. | EREDMÉNYTARTALÉK | -276 | | -352 |
| 18 | V. | LEKÖTÖTT TARTALÉK | | | |
| 19 | VI. | ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK | | | |
| 20 | VII. | MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY | -76 | | 2 384 |
| 21 | E. | **CÉLTARTALÉKOK** | | | |
| 22 | F. | **KÖTELEZETTSÉGEK** | **6 606** | | **8 487** |
| 23 | I. | *HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK* | | | |
| 24 | II. | *HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK* | | | |
| 25 | III. | *RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK* | *6 606* | | *8 487* |
| 26 | G. | **PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK** | **43 816** | | **38 639** |
| 27 | | **FORRÁSOK ÖSSZESEN** | **50 570** | | **52 158** |

2015. április 17.

KSH SZÁM: 23452783-7320-572-11
CÉGJEGYZÉK: 11-09-018928

| Duna-Gerecse Turisztikai Nonprofit Kft | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| EREDMÉNYKIMUTATÁS ÖSSZKÖLTSÉG 'A' | | | | | |
| ssz | | Megnevezés / E Ft | 2013.12.31. | Ellenőrzés hatása | 2014.12.31. |
| 1 | I. | ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE | 200 | | 2 583 |
| 2 | II. | AKTÍVÁLT SAJÁT TELJESÍTMÉNYEK ÉRTÉKE | | | |
| 3 | III. | EGYÉB BEVÉTELEK | 24 558 | | 42 314 |
| 4 | | ebből visszaírt értékvesztés | | | |
| 5 | IV. | ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK | 23 546 | | 39 340 |
| 6 | V. | SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK | 1 646 | | 3 370 |
| 7 | VI. | ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS | 629 | | 8 363 |
| 8 | VII. | EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK | 2 | | 31 |
| 9 | | ebből értékvesztés | | | |
| 10 | A | ÜZEMI TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE | -1 065 | | -6 207 |
| 11 | VIII. | PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI | 301 | | 528 |
| 12 | IX. | PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI | | | |
| 13 | B | PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE | 301 | | 528 |
| 14 | C | SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY | -764 | | -5 679 |
| 15 | X. | RENDKÍVÜLI BEVÉTELEK | 688 | | 8 328 |
| 16 | XI. | RENDKÍVÜLI RÁFORDÍTÁSOK | | | |
| 17 | D | RENDKÍVÜLI EREDMÉNY | 688 | | 8 328 |
| 18 | E | ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY | -76 | | 2 649 |
| 19 | XII. | ADÓFIZETÉSI KÖTELEZETTSÉG | | | 265 |
| 20 | F | ADÓZOTT EREDMÉNY | -76 | | 2 384 |
| 21 | G | MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY | -76 | | 2 384 |

2015. április 17.

# Független könyvvizsgálói jelentés

A Duna-Gerecse Turisztikai Nonprofit Kft tulajdonosainak:

**Az egyszerűsített éves beszámolóról készült jelentés**

Elvégeztük a Duna-Gerecse Turisztikai Nonprofit Kft (a továbbiakban: Társaság) mellékelt 2014. évi egyszerűsített éves beszámolójának a könyvvizsgálatát, amely egyszerűsített éves beszámoló a 2014. december 31.-i fordulónapra elkészített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszeg 52 158 E Ft, a mérleg szerinti eredmény 2 384 E Ft nyereség –, és az ezen időponttal végződő évre vonatkozó eredménykimutatásból, valamint a számviteli politika meghatározó elemeit és az egyéb magyarázó információkat tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

**A vezetés felelőssége az egyszerűsített éves beszámolóért**

A vezetés felelős az egyszerűsített éves beszámolónak a számviteli törvényben foglaltakkal összhangban történő elkészítéséért és valós bemutatásáért, valamint az olyan belső kontrollokért, amelyeket a vezetés szükségesnek tart ahhoz, hogy lehetővé váljon az akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításoktól mentes egyszerűsített éves beszámoló elkészítése.

**A könyvvizsgáló felelőssége**

A mi felelősségünk az egyszerűsített éves beszámoló véleményezése könyvvizsgálatunk alapján.

Könyvvizsgálatunkat a magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban hajtottuk végre.

Ezek a standradok megkövetelik, hogy megfeleljünk az etikai követelményeknek, valamint hogy a könyvvizsgálatot úgy tervezzük meg és hajtsuk végre, hogy kellő bizonyosságot szerezzünk arról, hogy az egyszerűsített éves beszámoló mentes-e lényeges hibás állításoktól.

A könyvvizsgálat magában foglalja olyan eljárások végrehajtását, amelyek célja könyvvizsgálati bizonyítékot szerezni az egyszerűsített éves beszámolóban szereplő összegekről és közzétételekről.

A kiválasztott eljárások, beleértve az egyszerűsített éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő, lényeges hibás állításai kockázatainak felmérését is, a könyvvizsgáló megítélésétől függnek.

A kockázatok ilyen felmérésekor a könyvvizsgáló az egyszerűsített éves beszámoló gazdálkodó egység általi elkészítése és valós bemutatása szempontjából releváns belső kontrollt azért mérlegeli, hogy olyan könyvvizsgálati eljárásokat tervezzen meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a gazdálkodó egység belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt mondjon.

A könyvvizsgálat magában foglalja továbbá az alkalmazott számviteli politikák megfelelőségének és a vezetés által készített számviteli becslések ésszerűségének, valamint az egyszerűsített éves beszámoló átfogó prezentálásának értékelését is.

Meggyőződésünk, hogy a megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt könyvvizsgálói véleményünk megadásához.

**Vélemény**

Véleményünk szerint az egyszerűsített éves beszámoló megbízható és valós képet ad a Duna-Gerecse Turisztikai Nonprofit Kft 2014. december 31.-én fennálló vagyoni és pénzügyi helyzetéről, valamint az ezen időponttal végződő évre vonatkozó jövedelmi helyzetéről a számviteli törvényben foglaltakkal összhangban.

Budapest,
2015. április 17.

dr. Serényi Iván
Audit Service Kft.
Könyvvizsgáló társaság
1022 Budapest, Bimbó út 3.
ny.sz.: 001030

Horányi Márton
Kamarai tag könyvvizsgáló
ny.sz.: 001185

Ez a jelentés a fent nevezett cég tárgyévi egyszerűsített éves beszámolójának elválaszthatatlan része.

A Könyvvizsgálói Vélemény bármely manipulációja, vagy valótlan adatokkal együtt történő felhasználása a véleményt érvényteleníti és törvényességi felügyeleti eljárást vonhat maga után!

# Emlékeztető a könyvvizsgálat végrehajtásáról

**A Duna-Gerecse Turisztikai Nonprofit Kft (továbbiakban 'Szervezet') részére**

2014. január 1. - 2014. december 31.

Szerződésünk szerint, a jogok-kötelezettségek kölcsönös érvényesítésével befejeztük az üzleti évre vonatkozó könyvvizsgálói munkánkat.

Felhatalmazzuk Önöket, hogy - amennyiben Szervezetük döntéshozói az előterjesztettekkel azonosan elfogadják azt - az előírások szerint a hatóságok részére átadják a zárási dokumentumokat.

**Munkánk keretében:**

A számviteli elvek gyakorlati alkalmazását, annak helyességét kontrolláltuk, üzleti könyveikkel való szinkronitását megvizsgáltuk, eltéréseit rendeztük.

A számviteli rendszer támogatásában a számlatükör és a számviteli politika összeállítását értékeltük, a kapcsolódó szabályozási körökkel való összhang megteremtését véleményeztük.

Bizonylati fegyelmük helyzetét, főbb gazdasági folyamataik lényegi eseményeit mintavétellel elemeztük, gyakorlati problémáik rendezésében megkeresésük szerint rendelkezésükre álltunk. Mindezek mellett az alábbi megjegyzéseinket rögzítjük:

*A jelentős és lényeges minősítések meghatározása az Önök döntése szerint történt. Megbízásunk a piaci értékek teljes körének meghatározására nem terjedt ki. Döntéseik végrehajtását szúrópróbával, az Önök adatszolgáltatása alapján ellenőrizhettük.*

*A Szervezet amortizációs politikáját, a maradványérték számítás elvét, a visszaírások kezelését a szabályzatok szintjén vizsgáltuk. A beminősített eljárások gyakorlati alkalmazása a Szervezet feladata, részünkről mintaszerű ellenőrzésre került sor.*

*A számviteli szabályozás naprakészségének biztosítása a Szervezet esetében az aláírásra jogosultak feladata és felelőssége.*

Az év során valamennyi előfordult adózási, könyvelési, menedzsment és controlling témájú, valamint a szerződéses feladatokkal összefüggő kérdésekről személyes konzultációt folytattunk, munkánkat kellő gondossággal végeztük.

Az üzleti év zárásának előkészítése érdekében önálló módszertani anyagot adtunk át az Önök részére, valamint egyeztető megbeszélések keretében segítettük felkészülésüket, adtuk meg időbeni ütemezésünket, közreműködtünk a végrehajtásban.

A zárlati munkák során:

*A leltárak felvételét folyamatos munkánk keretében vizsgáltuk, azok előkészítését megfelelőnek tartottuk. Az utólagos ellenőrzést végrehajtottuk.*

*Az adók elszámolásában megvizsgáltuk azok analitikáit, rendszertechnikai működésüket, számviteli beszámolóba beépülését (nem képezte munkánk tárgyát az analitikák teljes körű és tételes ellenőrzése, a havi adózási rend vizsgálata).*

*Az Önöktől kapott információk felülvizsgálatával került sor az értékvesztések, értékhelyesbítések, céltartalékképzések, leírások, visszaírások, átmenő tételek elfogadására, az analitikák és főkönyvi feldolgozások összhangjának biztosítására.*

*Adatszolgáltatásuk alapját képezte munkaokmányainknak, kiegészítő mellékletüknek.*

*Az Önök által rendelkezésünkre bocsátott nyilatkozataik munkánk eredményébe, záradékunk minősítésébe beépültek.*

*Nyilatkozataink értelmezésénél figyelembe kell venni teljességi nyilatkozatukat, valamint annak kockázatát, hogy a mintavételes technikák nem adhatnak lehetőséget minden hiba és ellentmondás külső feltárására.*

**Munkánk eredményei során:**

A magyar könyvvizsgálói előírásoknak megfelelően felülvizsgáltuk az üzleti év üzleti könyveinek vezetését, záradékoltuk számviteli beszámolójának elkészítését.

A bemutatott számviteli beszámoló Magyarország hivatalos pénznemében, azaz forintban készült. Jelentésünk eredetileg magyar nyelven kerül kiadásra, a magyar nyelvű jelentés kerül aláírásra. Vita esetén a magyar nyelvű eredeti jelentés a mérvadó.

A Szervezet dokumentumainak áttekintése, üzleti könyveinek felülvizsgálata, a zárás, az önrevíziós tételek, a gazdálkodás elemzése és az adózás ellenőrzése alapján az alábbiak szerint igazoljuk és fogadjuk el a mérleget és az eredménykimutatást.

| Megnevezés | 2014. december 31. | |
|---|---|---|
| Ft | Szervezet zárása szerint | Könyvvizsgálat alapján |
| 1. számlaosztály | 25 199 280,00 | 25 199 280,00 |
| 2. számlaosztály | 0,00 | 0,00 |
| 3. számlaosztály | 26 958 916,00 | 26 958 916,00 |
| 4. számlaosztály | -49 774 450,00 | -49 774 450,00 |
| 5. számlaosztály | 51 072 706,00 | 51 072 706,00 |
| 8. számlaosztály | 295 852,00 | 295 852,00 |
| 9. számlaosztály | -53 752 304,00 | -53 752 304,00 |
| **Osztalékelőírás** | **0,00** | **0,00** |
| **Mérleg szerinti eredmény** | **2 383 746,00** | **2 383 746,00** |
| **Mérlegfőösszeg** | **52 158 196,00** | **52 158 196,00** |

Jelentésünk észrevételeinket, megállapításainkat tartalmazza, ennek megfelelően került sor az eredmény jóváhagyására. Megítélésünk szerint a könyvvizsgáló jelentésben foglaltakon kívül:

A Szervezet gazdálkodása megfelel a magyar jogszabályi előírásoknak.

A Szervezet ügyvitele tartalmazza a gazdasági eseményeket, elszámolásának bizonylati hátterét.

A Szervezet zárása a folyamatos működés elve szerint értékelt, a vezetés nyilatkozatai alapján nincsenek fedezetlen és lényeges:

*- jelentős késedelmes teljesítések,*

*- jelentős könyvön kívüli terhek.*

Munkakapcsolatainkat, a kapott információk feldolgozását munkaokmányaink tartalmazzák, mégis felhívjuk figyelmüket, hogy az ezek alátámasztását szolgáló, de Önöknél rendelkezésre álló bizonylatok változásoktól mentes megőrzése az Önök felelőssége.

## Következtetéseinkben:

**Jelenségek, jelentős könyvön kívüli tételek**

| | |
|---|---|
| Maximálisan kifizethető osztalék értéke: | 2 033 E Ft |
| - ebből tárgyévben osztalékként előírva: | 0 E Ft |
| Tőkepozíció, saját tőke/jegyzett tőke aránya: | 167,73% |

**Kockázatok:**

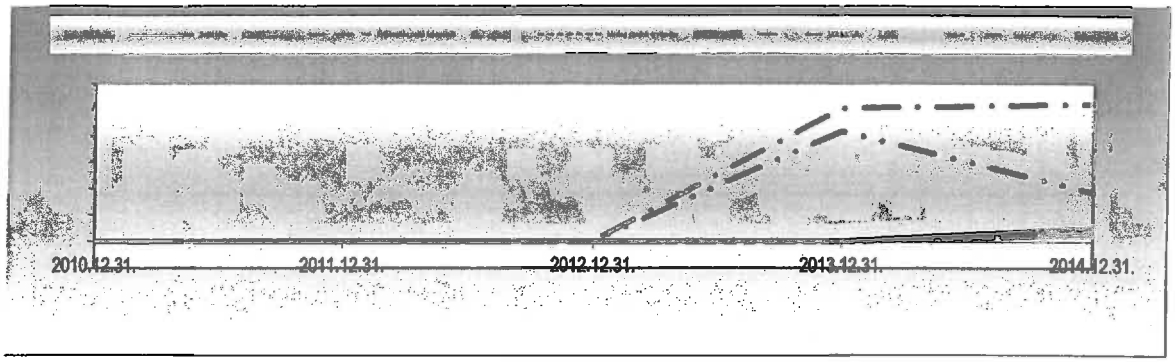
Az általunk feltárt, Önök számára átadott észrevételek rendezése, szakértői levelünk szakmai összefoglalóinak átgondolása az Önök feladata.

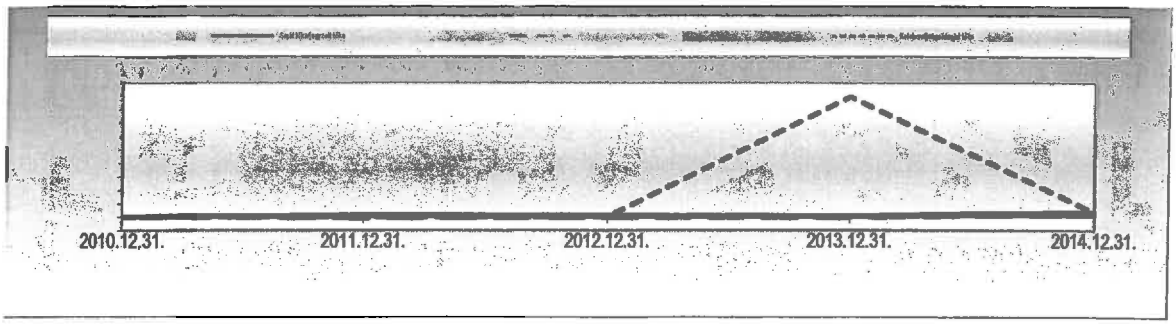
**Javaslatok:**

Kérjük Önöket, hogy a feltárt jelenségekkel kapcsolatban hozzák meg szükséges döntéseiket, végrehajtásukról adjanak tájékoztatást. A magunk részéről rendelkezésükre állunk ezek rendezésében.

## Lényegesebb adatok

| Lényegesebb adatok | 2010.12.31. | 2011.12.31. | 2012.12.31. | 2013.12.31. | 2014.12.31. |
|---|---|---|---|---|---|
| Megnevezés / E Ft | tény | tény | tény | tény | tény |
| Saját tőke | 0 | 320 | 224 | 148 | 5 032 |
| Értékesítés nettó árbevétele | 0 | 0 | 0 | 200 | 2 583 |
| Mérleg szerinti eredmény | 0 | -180 | -96 | -76 | 2 384 |
| Működő tőke | 0 | 320 | 224 | 41 783 | 18 472 |
| Mérlegfőösszeg | 0 | 320 | 224 | 50 570 | 52 158 |
| Saját tőke/jegyzett tőke | 0,00% | 64,00% | 44,80% | 29,60% | 167,73% |
| Adózott eredmény/jegyzett tőke | 0,00% | -36,00% | -19,20% | -15,20% | 79,47% |
| Kötelezettségek/saját tőke | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 4463,51% | 168,66% |




Budapest,
2015. április 17.

Audit Service Kft.
Könyvvizsgáló társaság
1022 Budapest, Bimbó út 3.
ny.sz.: 001030

Horányi Márton
Kamarai tag könyvvizsgáló
ny.sz.: 001185

# Teljességi nyilatkozat

| | |
|---|---|
| Vállalkozás megnevezése: | Duna-Gerecse Turisztikai Nonprofit Kft |
| Címe: | 2800 Tatabánya, Fő tér 4. |
| A munka befejezésének dátuma: | 2015. április 17. |

Ez a nyilatkozat a Duna-Gerecse Turisztikai Nonprofit Kft (a Társaság) 2014.12.31.-i pénzügyi kimutatásainak (a mérleg - melyben az eszközök és források egyező végösszege: 52 158 E Ft, a mérleg szerinti eredmény 2 384 E Ft - az eredménykimutatás és a kiegészítő melléklet együtt: pénzügyi kimutatás) Önök által elvégzett könyvvizsgálatával kapcsolatosan készült, amely könyvvizsgálatnak az a célja, hogy véleményt nyilvánítson arról, hogy a pénzügyi kimutatások megbízható és valós képet adnak a 2000. évi C. törvénnyel (a Számviteli törvény) összhangban.

Elvégezve mindazt az információkérést, amelyet szükségesnek tartottunk a nyilatkozatunk megadásához legjobb tudomásunk és meggyőződésünk szerint megerősítjük az alábbiakat:

1. Tisztában vagyunk azzal, hogy a könyvvizsgálatot azzal az alapfeltételezéssel végzik, hogy a vezetés és az irányítással megbízott személyek elismerték és értik, hogy felelősséggel tartoznak a pénzügyi kimutatásoknak a vonatkozó pénzügyi beszámolási keretelvekkel összhangban történő elkészítéséért, beleértve, ahol releváns, azok valós bemutatását.

2. Felelősek vagyunk:
a.) az éves pénzügyi beszámolónak a 2000. évi C. Számviteli Törvénynek megfelelően nyilvántartott adatokból történő összeállításáért,
b.) a könyvelésért,
c.) az éves pénzügyi beszámolónak a 2000. évi C. Számviteli Törvénnyel és a tényekkel való megfelelésért,
d.) valamint azért, hogy az éves pénzügyi beszámoló megbízható képet ad a cég nettó eszközeiről, valamint pénzügyi helyzetéről hű és valós képet mutat.

3. Rendelkezésükre bocsátottunk teljeskörűen és hiánytalanul, a valóságnak megfelelően, a vizsgált évre vonatkozó:
a.) valamennyi tranzakciót,
b.) ügyletet,
c.) gazdasági eseményt feldolgozva,
d.) a vagyoni-pénzügyi-jövedelmezőségi helyzetre hatást gyakorló további információkat külön is értelmezve.

4. Minden pénzügyi nyilvántartást és ehhez kapcsolódó adatot az Önök rendelkezésére bocsátottunk és minden olyan tranzakcióról informáltuk Önöket, amelyeknek a pénzügyi jelentésekre hatása lehet. Így különösen:
a.) tulajdonosi és menedzsment döntések, tulajdonosi egyezségek, viszonyok,
b.) a tárgyév egyedi, rendkívüli eseményei,
c.) egyedi szerződéses megállapodások követelések és kötelezettségek érvényesítésekor,
d.) az üzleti és az azon kívüli események, ügyletek elkülönítése,
e.) korlátozások és kötöttségek, jogosultságok és előnyök a pénzügyi jelentésben,
f.) piaci információk, értékvesztések, a vállalkozás továbbvitelével kapcsolatos tervek,
g.) mérlegben nem szereplő kötelezettségek, jogosultságok, peres, vitás, kétes ügyek.

5. Az alábbi ügyletekkel kapcsolatban minden információt az Önök rendelkezésére bocsátottunk:
a.) a velünk tulajdonviszonyban álló felekkel fennálló tartozások és követelések, beleértve az értékesítést, beszerzéseket, átutalásokat, hiteleket, lízing és garancia megállapodásokat;
b.) tőkeállomány visszavásárlásának előjoga, illetve ilyen jellegű megállapodások vagy a tőkeállomány tartalékolása opcióra, kezességre, átalakításra vagy egyéb követelmények teljesítése végett;
c.) pénzintézettel kötött megállapodások, beleértve a pénzeszközök egyenlegével kapcsolatos korlátozásokat, a hitelkeretet vagy hasonló megállapodásokat;
d.) korábban eladott eszközök visszavásárlására irányuló megállapodások.



.....
Képviseletre jogosult aláírása

6. Külön rendelkezésükre bocsátottuk azokat az információkat:
a.) amelyeket a tárgyévben, de nem a tárgyévre vonatkozóan érvényesítettünk,
b.) amelyeket a tárgyév után, a könyvvizsgálati munka keretében helyesbítettünk,
c.) amelyek a számvitelen kívüliek, de a vagyoni-pénzügyi-jövedelmezőségi helyzetre hatást gyakorolnak,
d.) amelyek a jogok és kötelezettségek vállalásának éven belüli magyarázatára, éven túli hatások gyakorlására lényeges és meghatározó szerepet töltenek be.

7. A beszámoló-készítéssel összefüggésben rögzítjük:
a.) Az immateriális javakat és a tárgyi eszközöket a számviteli törvény szerinti beszerzési értéken értékeltük, levonva belőle az ezen eszközök hasznos élettartalma alapján megállapított értékcsökkenési leírást.
b.) A befektetett pénzügyi eszközöket a számviteli törvény szerinti beszerzési árukon értékeltük. Nincs tudomásunk olyan tényről. amelynek alapján a befektetett eszközökre értékvesztést kellett volna elszámolni.
c.) A vásárolt készleteket a számviteli törvény szerinti beszerzési áron értékeltük. A vásárolt készletek könyv szerinti értéke nem haladja meg a mérlegkészítéskor ismert piaci értéket.
Azokra a vásárolt készletekre, amelyek könyv szerinti értéke magasabb volt, mint a mérlegkészítéskor ismert tényleges piaci érték, értékvesztést számoltunk.
d.) A saját termelésű készleteket a számviteli törvény szerinti előállítási költségen értékeltük. A saját termelésű készletek értéke nem haladja meg a mérlegkészítéskor ismert és várható eladási árat.
Azokra a saját termelésű készletekre, amelyek könyv szerinti értéke magasabb volt, mint a mérlegkészítéskor ismert és várható eladási ár, értékvesztést számoltunk el.
e.) A fordulónapon fennálló, vevőkkel szembeni és egyéb követelések, jóhiszemű követelések, amelyek a fordulónapon, vagy ez előtt keletkeztek.
f.) A Társaság minden készpénze és bankszámlája, továbbá minden egyéb tulajdona és eszköze szerepel a beszámolóban. A Társaság megfelelő jogcímmel rendelkezik a mérlegben és mellékleteiben szereplő, tulajdonában levő eszközökre.

g.) A Társaság valamennyi kötelezettsége szerepel a fordulónapi beszámolóban. A Társaságnak nincs érvényesítetlen követelése, kötelezettsége.
h.) A mérlegbeszámoló és kiegészítő mellékletei tartalmazzák mindazokat a tételeket:
- amelyek szükségesek a Társaság vagyoni helyzetének, tevékenysége eredményének a számviteli törvényben rögzítetteknek megfelelő hiteles bemutatásához,
- valamint a Társaságra vonatkozó egyéb törvényekben és a szabályozásokban előírt tételeket, és
- mindazokat a mérlegen kívüli kötelezettségeket (pl. jelzálogok, lízingdíj kötelezettség, kötelezettség fedezetére átadott váltók, adott garanciák, stb.), amelyek a Társaság vagyoni helyzetének megítélésében szerepet játszanak.
i.) A Társaságnak nincs egyéb elhatárolandó vagy közzéteendő kötelezettsége, vagy nyeresége illetve vesztesége. A mérlegbeszámoló és mellékletei megfelelően tartalmazzák az alábbiakat:
- A kapcsolt vállalkozások tranzakcióit, az ezzel kapcsolatos követeléseket és kötelezettségeket, ideértve az eladásokat, vásárlásokat, kölcsönt, átutalást, lízinget.
- A társaság, valamint leányvállalata, igazgatója, tisztségviselője által nyújtott szóbeli vagy írásos garanciákat.
- A pénzintézetekkel kötött engedményezési megállapodásokat, vagy a bankszámlán levő készpénz illetve a hitelkeret korlátozására vonatkozó, vagy más ehhez hasonló megállapodásokat.
- A megállapodásokat a korábban eladott eszközök visszavásárlására.
- A rendes üzleti tevékenységen kívüli egyéb megállapodásokat.
j.) Nincs tudomásunk egyéb bárminemű lényeges tartozásról vagy követelésről, amely jelentősen befolyásolná a cégünk pénzügyi helyzetét.
k.) Mérlegeltük a jelen levelünkhöz csatolt, nem helyesbített könyvvizsgálati eltérések jegyzékét, amennyiben volt ilyen. Megerősítjük, hogy a pénzügyi kimutatásokban szereplő nem helyesbített hibás állítások hatása nem lényeges sem egyedileg, sem összességében a pénzügyi kimutatások egészére nézve. Az elszámolásokban maradó, az adózásban feltárt nem jelentős, de ki nem javított hibák egyeztetésének és javításának felelőssége a vezetést terheli.
l.) A számviteli becslések készítése során, beleértve a valós értéken értékelteket, az általunk alkalmazott jelentős feltételezések ésszerűek.



.....
Képviseletre jogosult aláírása

8. Ha éltünk a valós értékeléssel akkor rögzítjük, hogy:

a.) A pénzügyi eszközök és kötelezettségek valós értéken történt értékelései a Számviteli Törvénnyel összhangban lettek bemutatva és közzétéve.

b.) Az eszközök és kötelezettségek valós értékének a Számviteli Törvény által megkövetelt módon közzétett összegei a valós értékre vonatkozó legjobb becslésünket tükrözik.

c.) A valós érték meghatározására alkalmazott értékelési módszerek és jelentős feltételezések következetesen lettek alkalmazva, ésszerűek.

d.) Az értékelési módszerek és feltételezések megfelelően tükrözik a Társaság nevében végrehajtandó, a valós érték meghatározások és közzétételek szempontjából releváns lépéseinkre vonatkozó szándékainkat és képességeinket.

e.) Megerősítjük, hogy áttekintettük minden, a fordulónapon nyitott pénzügyi eszközt és kötelezettséget, és azokat a Számviteli Törvény 59/A-59/F paragrafusainak megfelelően soroltuk be a következő csoportok egyikébe:

- kereskedési célú pénzügyi eszközök és kötelezettségek
- lejáratig tartandó befektetések
- a gazdálkodó által keletkeztetett kölcsönök és követelések
- értékesíthető pénzügyi eszközök
- egyéb pénzügyi kötelezettségek

és azokat besorolásuknak megfelelően valós értéken, amortizált bekerülési értéken vagy bekerülési értéken mutattuk ki.

A lejáratig tartandónak minősített pénzügyi eszközök besorolása ezen értékpapíroknak a lejáratig történő megtartására irányuló szándékunknak és képességünknek megfelelő.

f.) A számviteli Törvénnyel összhangban számoltuk el a származékos termékeket és a fedezeti ügyleteket, beleértve annak

- a fedezeti kapcsolatra,
- a Társaság fedezeti ügylettel kapcsolatos kockázatkezelési céljaira és stratégiáira,
- ill. a hatékonyság kezdeti és folyamatos mérésére vonatkozó dokumentáció elkészítésére vonatkozó előírásait.

9. A cégünk megfelelő jogcímmel rendelkezik valamennyi tulajdonában lévő eszköz felett, azokat a közölt jelzálogon kívül egyéb zálog nem terheli.

10. Szerződéseink mindazon szempontjainak eleget tettünk, melyek nem teljesítés esetén lényegesen befolyásolják a pénzügyi kimutatásokat.

11. Elvégeztünk minden olyan módosítást, amely a mérleg fordulónapja utáni időszakban történt események miatt a pénzügyi kimutatások tekintetében kiigazítást igényelt.

12. Megértettük, feldolgoztuk és megadtuk mindazon témaköröket, amelyeket a könyvvizsgálati munkaprogram, a dokumentációs és információs jegyzék alapján tőlünk kértek.

13. Megerősítjük, hogy 2000. évi C. Számviteli törvény 46.§ (3) bekezdésében foglaltaknak megfelelően a Társaság gondoskodott a nyilvántartások és a valós helyzet egyeztetéséről.

14. A számviteli szabályrendszerrel kapcsolatban rögzítjük, hogy a jelentős és lényeges minősítések meghatározása saját döntésünk, a könyvvizsgálat megbízása a piaci értékek teljes körének meghatározására nem terjedt ki.

15. A vállalkozás amortizációs politikáját kialakítottuk, a maradványérték számításának elveit, az értékelési visszaírások kezelését a számviteli elvekkel gyakorlatban megvalósítottuk. A számviteli szabályozás naprakészségének biztosítása a mi feladatunk.

16. A garanciális és várható kötelezettségekre, jövőbeni költségekre képzett céltartalékok képzési módszere, mértéke, követése a vállalkozásunk számításainak, tapasztalati adatainak eredménye.

17. Kinyilvánítjuk, hogy a beszámoló tartalmával mindenben egyetértünk, és megerősítjük, hogy terveink, értékeléseink tartalmuk, formájuk szerint azonosak a beszámolóban rögzítettel.

18. A beszámolóban kimutatott piaci értékek az általánosan elfogadott értékelési elvek szerint kerültek bemutatásra.



.....

Képviseletre jogosult aláírása

19. Az adóhatóság a vonatkozó adóévet követő hat éven belül bármikor vizsgálhatja a könyveket és nyilvántartásokat és bármikor pótlólagos adót vagy bírságot állapíthat meg. A Társaság vezetőségének nincs tudomása olyan körülményről, amelyből a Társaságnak ilyen címen jelentős kötelezettsége származhat.
Az adóhatóságnak jogában áll a Társaság nyilvántartásainak felülellenőrzésére. A Számviteli Törvény előírásai szerint a könyvvizsgálói záradék nem jelenti azt, hogy azt az adóhatóság korrekció nélkül elfogadja vagy mentes minden hibától.

**Belső kontrollokkal, csalással kapcsolatos nyilatkozat**

20. Felelősségünk az olyan belső kontroll kialakítása és működtetése, amelyet a vezetés és az irányítással megbízott személyek szükségesnek határoznak meg ahhoz, hogy lehetővé tegye olyan pénzügyi kimutatások készítését, amelyek nem tartalmaznak akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítást.

21. Nem történt:
a.) szándékos mulasztás a cégvezetés, illetve azon alkalmazottak részéről, akik meghatározó szerepet töltenek be az ügyviteli folyamatok rendszerében,
b.) szándékos mulasztás azon más dolgozók részéről sem, akik lényegesen befolyásolhatnák a pénzügyi adatokat,
c.) lényeges hatást gyakorló visszajelzés a pénzügyi beszámolók, a pénzügyi jelentések hiányosságaira, nem egyezőségére vonatkozóan, a szabályozó hatóságokkal történt egyeztetés során ezek részéről.

22. Nincsen tudomásunk:
a.) olyan szabálytalanságról, mely elkövetésében a vállalatvezetés tagjai, a számvitelben fontos szerepet játszó alkalmazottak részt vettek volna, sem más alkalmazott által elkövetett olyan szabálytalanságról, amely a beszámolót jelentősen befolyásolná,

b.) olyan törvénysértésről vagy lehetséges törvény- vagy szabálysértésről:
- amelynek következményét a mérlegbeszámolónak tartalmaznia kellene,
- céltartalék képzését tenné szükségessé,
- vagy a valós kép bemutatása céljából a kiegészítő mellékletben nyilvánosságra kellene hozni.

Nem érkezett olyan, a pénzügyi nyilvántartási kötelezettségek megszegésével kapcsolatos, vagy hiányosságokra utaló hatósági értesítés, amely jelentős hatással lett volna a mérlegbeszámolóra.
A Társaság betartotta a szerződés megállapodásainak azon pontjait, amelyek be nem tartás esetén jelentősen befolyásolták volna a mérlegbeszámolót.

23. A tulajdonosok, vezetés ellenőrzési rendszere révén megfelelően kezeli a csalás, hamisítás kockázatát.

24. A belső ellenőrzési rendszer által feltárt problémákat, hibákat maradéktalanul kijavítottuk és helyesbítettük, az ezen kívüli fel nem dolgozott tételeket külön bizonylatoltuk és rendelkezésre bocsátottuk.

**Jogszabályi megfelelőségi nyilatkozat**

25. Nem történt olyan törvényszegés vagy szabálysértés, melynek hatása a 2000. évi C. Számviteli Törvény előírásaival összhangban készült pénzügyi jelentésekben mutatkozhatna.

26. Tisztában vagyunk 2007. évi CXXXVI. a pénzmosás és a terrorizmus finanszírozása megelőzéséről és megakadályozásáról szóló törvény előírásaival, annak szabályait ismerjük.
A rendelkezésükre bocsátott bizonylatok és azok mögöttes gazdasági tartalmában, valamint a vállalkozás működésében nincsenek olyan ügyletek, amelyek büntetendő cselekmény elkövetéséből származó dolgok eredetét leplezik.
Ide értendő többek között:
- a vagyoni jogosultságot megtestesítő okiratot,
- dematerializált értékpapírt is.

Rögzítjük továbbá, hogy gazdálkodásunkban nem jelentek meg, illetve a tevékenység gyakorlása során felhasználásra nem kerültek olyan dolgok, amelyek büntetendő cselekmény elkövetéséből származnak.



.....
Képviseletre jogosult aláírása

27. Tisztában vagyunk a készpénz forgalommal kapcsolatos jogszabályi korlátozásokkal (kiemelten: adózás rendjéről szóló törvény, pénzmosási törvény rendelkezései), azok esetleges szankcióival.

**Nyilatkozat peres ügyekről**

28. Nincsenek a Társasággal szemben olyan nem érvényesített igények, amik az ügyvédünk véleménye szerint érvényesíthetők lennének.

**Információs technológiai nyilatkozat**

29. A számviteli nyilvántartás, ami a pénzügyi információ alapja, pontosan és megbízhatóan, megfelelő részletezettséggel tükrözi a cégünknek és esetleges kapcsolt vállalkozásainak ügyleteit.

30. Megerősítjük, hogy adatfeldolgozási rendszerünk rendszertechnikailag zárt.

Vállalkozás pecsétje:



.....
Képviseletre jogosult aláírása

DUNA-GERECSE
térség Természet, hagyomány, történelem

# SZAKMAI ÉS PÉNZÜGYI BESZÁMOLÓ
# 2014

Magyarics Gábor ügyvezető

**Duna-Gerecse Turisztikai Nonprofit Kft.**
2800 Tatabánya, Fő tér 4., E-mail: info@duna-gerecse.hu, www.duna-gerecse.hu

DUNA-GERECSE térség Természet, hagyomány, történelem

# Tartalom

Vezetői összefoglaló ..... 3

A projekt tárgyévi előrehaladása ..... 7

Pénzügyi beszámoló ..... 15

DUNA-GERECSE
térség Természet, hagyomány, történelem

## Vezetői összefoglaló

A Duna-Gerecse Turisztikai Nonprofit Kft.-t 2011-ben alapította a Tata és Környéke Turisztikai Egyesület, a Komáromi Turisztikai Egyesület és a Komárom-Esztergom Megyei Önkormányzat.

A cég a Közép-dunántúli Operatív Program keretein belül „Helyi és térségi turisztikai desztinációs menedzsment szervezetek és turisztikai klaszterek létrehozása és fejlesztése" tárgyú felhívásra adta be első pályázatát 2012-ben. A projekt támogatást nyert, így 2013-tól megkezdődhetett a Kft. tényleges szakmai tevékenységeinek és fejlesztéseinek megvalósítása.

A 2013.02.01.-2015.05.31. közötti időszakban zajló, KDOP-2.2.1/A-12-2012-0012 azonosító számú projekt összköltsége 121.110.320 Ft, melyhez 101.435.223 Ft támogatás társul.

A pályázatban elnyert forrás nagysága – és ezzel együtt az ennek segítségével elvégzendő feladatok mennyisége – olyan jelentősnek tekinthető, hogy a projektelemek sikeres lezárása 2013-hoz hasonlóan 2014-ben is szinte teljes egészében meghatározta a szervezet működését. Annál is inkább, mivel 2014 májusáig mindössze egy önálló projekt menedzsment szervezet végezte el a szakmai munkát, a Kft.-nek saját alkalmazottja eddig az időpontig nem volt. 2014. május-augusztus között először egyszerűsített foglalkoztatással, majd szeptembertől főállású státuszban kezdte meg munkáját a cég első munkavállalója.

A már hivatkozott pályázati projekt célkitűzése megfelelő szakmai rutinnal, tapasztalattal rendelkező munkaszervezet létrehozása, és a hosszú távú működés szervezeti, infrastrukturális és szakmai alapjainak megteremtése, újszerű szolgáltatások bevezetése az alapító szervezetek által képviselt térségi szolgáltatók és a desztinációba érkező turisták megelégedettségének növelése volt. A projekt indokoltságát pedig az adta, hogy a tatai és komáromi helyi turisztikai desztináció menedzsment (TDM) szervezetek ugyan már eredményesen végzik tevékenységüket a maguk területén, de a turisztikai piacon is láthatóvá váló fogadóterületet

csak közös projektek és marketing tevékenység útján lehet létrehozni. A várható és indikátorként vállalt eredmény a desztinációban töltött vendégéjszakák számának növekedése a 2011. évi 156.000-ről a fenntartási időszak végére (várhatóan 2020) 200.000-re.

A pályázat célja a Duna-Gerecse Nonprofit Kft., mint térségi TDM szervezet szakmai munkájának megalapozása, az első fejlesztési kulcsprojektek megvalósítása. A tevékenységek szervesen ráépülnek a helyi TDM szervezetekben folyó szakmai munkára, az ott megvalósított, illetve tervezett fejlesztésekre. A részprojektek egyrészt a TDM szemlélet további erősítését, az együttműködés iránti igény fokozását célozzák a desztinációban működő egyesületi tagok és szakmai partnerek körében (pl. oktatás, képzés, szemléletformálás), másrészt a helyi TDM szervezetek szintjén túlmutató projektek esetében a desztinációba érkező turisták igényeinek minél színvonalasabb kiszolgálását (p. információs rendszerek működtetése, marketing) teszik lehetővé. Ezzel párhuzamosan pedig hozzájárulnak és biztosítják a szervezet kiszámítható működési kereteit, a pénzügyi/gazdasági fenntarthatóságot.

A projekt részelemei az alábbi tevékenységeket takarják:

- Projekt menedzsment tevékenység ellátása (projekt menedzser, projekt asszisztens)
- Adminisztrációs feladatok ellátása
- Projekt megvalósítás érdekében igénybe vett szolgáltatások (könyvelés, könyvvizsgálat, közbeszerzés)
- Kötelező kommunikációs csomag megvalósítása
- Termékfejlesztés:
  - Desztinációfejlesztési stratégia elkészítése
  - A kreatív turizmus fejlesztési koncepciójának kidolgozása
  - A falusi turizmus térségi fejlesztési koncepciójának kidolgozása
  - A Duna-Gerecse turisztikai kedvezménykártya-rendszer bevezetését megalapozó RMT és üzleti terv elkészítése
  - A Gerecse hegység gyalogos és nordic walking túraútvonal-hálózatának felújítása
- Kapcsolattartás, együttműködés
  - TDM tematikájú szakmai rendezvény szervezése

- TDM Szövetségi tagsági díj

- Marketing tevékenység
  - Turisztikai kedvezménykártya-rendszer bevezetése
  - Kiadványok megjelentetése
  - Online és web 2.0 marketing kampányok
  - Részvétel kiállításokon, vásárokon (hazai, külföldi)
  - Study tour szervezése beutaztatók, újságírók részére
  - Image film készítése
  - PR cikkek megjelentetése
  - Arculati kézikönyv elkészítése
- Szemléletformálás, oktatás, képzés
  - TDM szakirányú továbbképzés 1 fő részére
  - TDM jó gyakorlatok bemutatása
- Fogyasztói elégedettség mérése
  - Vendégelégedettségi adatok feldolgozása
- Infrastruktúra-, szolgáltatás- és eszközfejlesztés
  - RichPOI adatbázis létrehozása és megjelentetése a térképes adatbázisokban
  - Mobil eszközökre letölthető sétautak létrehozása
  - TDM munkaszervezet részre irodai eszközök beszerzése (laptop, multifunkciós készülék, fényképezőgép, flipchart, laminálo stb.)
  - Képújság alapú információs pontokra eszközök (számítógép, TV)
  - Tanösvényekre speciális interaktív táblák beszerzése
  - Rendezvény-infrastruktúra beszerzése
  - A Gerecse Natúrpark tanösvény-hálózatának kiépítése
  - Fogyatékkal élők számára sétaút kiépítése

Az előzetes tervek alapján a projekt megvalósítása 2014. december végén befejeződött volna. A pályázat megvalósítása és a cég napi működésének fenntartása, a kettő finanszírozási terület közötti egyensúly megteremtése, valamint szakmai indokok alapján a támogatási szerződés módosítását kezdeményeztük az év végén a KSZ-nél. A projekt befejezése a KSZ által elfogadott módosított ütemezés szerint így 2015. május 31-ig várható.

DUNA-GERECSE térség Természet, hagyomány, történelem

A projekt megvalósításának késedelme a következő tényezőkre vezethető vissza:

- A szervezet az előfinanszírozásos konstrukciók keretében megnyert pályázatát – tekintettel arra, hogy a saját működési forrásain belül nem rendelkezik tartalékokkal a projektek költségeinek előfinanszírozásához – a tulajdonosok által biztosított önerővel és az adott támogatási konstrukcióban elérhető előleg lehívásával, az így rendelkezésre álló összeget pedig kifizetési kérelemről kifizetési kérelemig görgetve tudja megvalósítani. A projekt végrehajtása így elszámolásról elszámolásra történik, ami sajnos lassítja a folyamatokat.
- A projekt sok kisebb-nagyobb projektelemből áll össze, melyek közül több egymásra épül. Sok projektelem van, melyek más térségi szereplők fejlesztéseihez kötődnek. Amennyiben csúszik egy fejlesztés átadása, az a rá épülő projektelemek megvalósítását is késlelteti. (pl.: Magyar Természetjáró Szövetség új országos táblagrafikai rendszerének elkészülte - túraútvonalak kitáblázása)

A projekt finanszírozása 2014-ben az alábbiak szerint alakult:

Elszámolások alapján 2014. december 31-ig átutalt támogatási összegek:

| | |
|---|---|
| 2014.02. | 2.133.324 Ft |
| 2014.06. | 20.000.000 Ft |
| 2014.11. | 2.300.000 Ft |
| 2014.12. | 20.499.999 Ft |
| **Összesen:** | **44.933.323 Ft** |

2013-ban megkapott előleg összege: 49.192.598 Ft
Előleg elszámolás 2014. december 31-ig:

| | |
|---|---|
| 2014.02. | 490.864 Ft |
| 2014.06. | 3.428.826 Ft |
| 2014.11. | 99.143 Ft |
| 2014.12. | 70.323 Ft |
| **Összesen:** | **4.089.156 Ft** |

DUNA-GERECSE
térség Természet, hagyomány, történelem

## A projekt tárgyévi előrehaladása

**Szervezet szakmai működése**

- **Projektmenedzsment tevékenység ellátása**
  A 2014. évben egy fő projektmenedzser és egy fő projektasszisztens időarányos bérköltsége.
- **Adminisztráció**
  A projekttel kapcsolatban közvetlenül felmerülő általános feladatok ellátásának időarányos költségvonzata. A felmerülő költségek 75 %-a (bankköltség esetén 100 %) a projekt terhére elszámolható volt. Érintett költségtípusok: telefon, fax és internetköltség, pályázat érdekében nyitott alszámlával összefüggő bankköltség, pályázat érdekében igénybe vett irodai szolgáltatások költsége, pályázat érdekében beszerzett kisértékű író- és irodaszerek költsége.
- **Projekttel összefüggő szolgáltatások**
  Külső megbízással ellátott könyvelési feladatok időarányos költsége. Projekttel kapcsolatban négy közbeszerzési eljárás lebonyolításához közbeszerzési tanácsadó alkalmazása. Az év során mindegyik eljárás sikeresen lezajlott.
- **Eszközbeszerzés**
  A 2013-ban beszerzett irodai gépek és eszközök (laptop, multifunkciós készülék, fényképezőgép, flipchart, laminálló) működtetése 2014-ben is.
- **TDM menedzser szakirányú továbbképzése**
  A cég TDM menedzsere 2014 júniusában sikeres államvizsgát követően befejezte a Turizmus Desztináció Menedzsment szakirányú továbbképzési szakot a BGF KVIK-en.
- **TDM Szövetség tagsági díj**
  A Magyar TDM Szövetségben cégünk aktív szerepet vállal. 2014 májusában tartották az országos érdekképviseleti szervezet tisztújító közgyűlését, ahol Magyarics Gábort, a Kft. ügyvezetőjét elnökségi taggá (2015 elején pedig alelnöknek) választották. Ezzel a térség közvetlen érdekképviseleti lehetőséghez is jutott.

DUNA-GERECSE
térség Természet, hagyomány, történelem

**Fejlesztések**

- **Mobil eszközökre letölthető sétautak elkészítése**
  A Duna-Gerecse térségben a kulturális és természeti értékek gazdagsága okán számos tematikus túraútvonal kialakítására nyílik lehetőség, melyek a látnivalókat területi és/vagy látvány-típus szerint csoportosítva, felfűzve, mutatják be az ide látogatóknak. A működési terület viszonylagos nagy kiterjedése miatt a látnivalók fizikai összekötése a legtöbb esetben nem valósítható meg. A projekt-elem keretében összesen 14 virtuális „sétaútvonal" létrehozását valósítottuk meg, melyek egy része gyalogosan, másik része pedig - ahol a látnivalók egymástól nagyobb földrajzi távolságra esnek – akár kerékpárral is bejárható.
  A fejlesztés megvalósítására kiírt közbeszerzési eljárás nyertesével, a Magyar Tudományos Akadémia SZTAKI-val, a szerződést 2013-ban írtuk alá. 2013-ban a megvalósítás 1. üteme, 2014-ben pedig a 2.,3.,4. üteme is befejeződött. Elkészült 14 útvonal (Komáromi mozaikok, Komáromi kerékpáros túra, Kocs faluséta, Vértesszőlős faluséta, Neszmély faluséta, Dunaalmás – Szomód túra, Tatabánya séta, Bajót-Péliföldszentkereszt túra, Gerecse túra, Komárom – Tata kerékpáros átvezető túra, Tata – Komárom átvezető túra, Gerecse kerékpáros túrák, Tatabánya-Tata kerékpáros túra). A séták jelenleg még tesztelés alatt állnak, hogy a turisták nyár elején már igénybe vehessék a szolgáltatást.
- **Képújság-alapú információs pontokra** (számítógép, TV)
  2014-ben megkezdődött az információs pontok 25 helyszínből álló hálózatának kialakítása és a híranyagok szerkesztése. Már működő eszközök: Kuny Domokos Múzeum Tata, Tourinform Tata, Új Kajakház Ökoturisztikai Központ Tata, Tourinform Komárom, Monostori Erőd Komárom (kettő infopont), Komáromi Gyógyfürdő, WF Szabadidőpark Komárom, Villapark Várgesztes. Kiépítés alatt álló helyszínek: Vértes Agórája Tatabánya, Vértes Center alatti buszpályaudvar Tatabánya, Rapid Market Vértesszőlős.
- **Gyalogos túraútvonalak felújítása és nordic walking túraútvonalak kijelölése és kitáblázása**

A részprojekt a Gerecse hegység meglévő bakancsos túraútvonal-hálózatának szakaszolt felújítását (jelzések, irányító táblák), valamint a meglévő, már kijelölt útvonalakra építve, a nordic walking aktív testmozgást űzők számára külön ajánlott útvonalak kijelölését célozza. A KEMSZÖSZ Természetbarát Szövetséggel együttműködve 2014-ben a következő NW jelöléssel ellátott útvonalak jöttek létre:

- ✓ Tata- Által-ér-Tatabánya-Vértestolna-Baj-Tata 30 km
- ✓ Tatabánya-Vaskapu-Vértesszőlős-Tatabánya 20 km
- ✓ Tardosi körtúra 20 km
- ✓ Tata- Öreg-tó - Cseke-tó 10 km
- ✓ Tata-Szomód-Dunaalmás 10 km
- ✓ Turul körtúra 5 km

A Magyar Természetjáró Szövetség 2014 decemberében tudta csak átadni az országos szabvány-táblarendszer anyagát számunkra, ezért a bakancsos és NW útvonalak kitáblázása 2015. első felében tud csak megvalósulni.

- **A Gerecse Natúrpark tanösvény-hálózatának kiépítése**

A projektelem a megalakult Gerecse Natúrpark tanösvény-hálózatának kiépítését célozza. Tartalma: útvonalak tereprendezése, kijelölése, jóléti és bemutatási infrastruktúrával való felszerelése. A beruházás elkészült, és kisebb utómunkálatok után, nyár elején átadható a turistáknak.

- ✓ 1. Tardos – Malom-völgyi tanösvény
- ✓ 2. Tata-Vértesszőlős-Tatabánya, Által-ér völgyi tanösvény
- ✓ 3. Kocs – Hosszú-völgy tanösvény
- ✓ 4. Komárom – Monostori-sziget tanösvény
- ✓ 5. Bajót - Péliföldszentkereszti tanösvény

A tanösvényre tervezett interaktív táblákat és a vakbarát információs pontot (Malomvölgyi-tó mellé) 2015-ben talapítjük.

- **Rendezvény-infrastruktúra beszerzése** (színpadtechnikai eszközök, rádiós eszközök, kordonok)

Az eszközbeszerzés közbeszerzési eljárása sikeres volt. Az eszközöket a nyertes Rexfilm Kft. 2014. első felében leszállította. Az eszközök szakszerű tárolására, karbantartására és bérbeadására szerződést kötöttünk a ZO-FI Rendezvényszervező Kft.-vel.

- **A Duna-Gerecse turisztikai kedvezménykártya-rendszer bevezetése**
  2013-ban az 1. ütem keretein belül elkészült részletes megvalósíthatósági tanulmányra és üzleti tervre építve 2014.06.01-vel bevezettük a Duna-Gerecse turisztikai kedvezménykártya-rendszert. A konstrukcióhoz a 2014/2015 évadra több mint 60 szolgáltató csatlakozott. Ezen belül 19 olyan szálláshely, ahol a vendégéjszakát eltöltő vendégek hozzá tudnak jutni a kártyához, és ezáltal a csatlakozott szolgáltatók által nyújtott kedvezményeket igénybe tudják venni. A kártya bevezetését marketing kampány előzte meg (tájékoztató füzet kiadása, információs plakát készítése és terjesztése, online kampány-5 hirdetés, banner és szöveges link, PR cikk; Google Adwords kampány).

  A bevezető évnek a beszámoló készítésének időpontjáig mért statisztikái:

| Küldő régió | Vendégek száma / fő | Vendég-éjszakák száma / éj | Átlagos tartózkodási idő / éj | Kiadott kártyák száma / db | Kártyahasználat / alkalom |
|---|---|---|---|---|---|
| Külföld | 217 | 448 | 2,06 | | |
| Dél-Alföld | 376 | 209 | 1,8 | | |
| Dél–Dunántúl | 210 | 567 | 2,7 | | |
| Észak-Alföld | 110 | 548 | 5 | | |
| Észak-Magyarország | 162 | 454 | 2,8 | | |
| Közép-Dunántúl | 532 | 1897 | 3,56 | | |
| Közép-Magyarország | 1727 | 4646 | 2,69 | | |
| Nyugat-Dunántúl | 157 | 357 | 2,27 | | |
| Összesen | 3491 | 9126 | 2,86 | 1364 | 918 |

## Marketing

A marketing tevékenység a 2013-ban elkészített arculati kézikönyv alapján történt 2014-ben is.

- **Kiállításokon, vásárokon való részvétel** (Budapest, Bécs, Pozsony, Linz, Graz)
  A Magyar Turizmus Zrt.-vel együttműködve 4 külföldi vásáron és a Budapesti Utazás Kiállításon jelentünk meg 2014-ben. Augusztusban a budapesti Főszezon Kiállításon mutattuk be a térség értékei, látnivalói, turisztikai szolgáltatói.

- **Image film**
  2014. év végén elkészült a térség image filmje. A vonzerők, attrakciók, szabadós programlehetőségek invitatív vizuális kisfilmet, valamint az ebből létrehozható hosszabb-rövidebb szpotokat a TDM szervezet különböző hazai és nemzetközi megjelenései során használjuk majd fel.
- **On-line marketing kampány**
  A közbeszerzési eljárást követően a nyertes Grafcom Media Kft.-vel a projektelem megvalósításának első lépésekén még 2013-ban elkészült egy média terv. Ezt követően mind a „hagyományos" online kampányból, mind a közösségi oldalakat célzó kampányból 2014-ben 4-4 db, különállóan megtervezett és lebonyolított kampány-csomagot valósítottunk meg.

Hagyományos online marketing eszközök

a) Display alapú megjelenések: média vásárlási és foglalási feladatok ellátása

**top site-ok**

1. index.hu
2. origo.hu
3. utazzitthon.hu
4. iranymagyarorszag.hu
5. startlap.hu
6. koponyeg.hu

**Tematikus site-ok**

1. kirandulastervezo.hu
2. programturizmus.hu
3. idojaras.hu
4. ittjartam.hu
5. travelo.hu
6. vilagnezo.hu
7. latvanyossagok.hu
8. utvonalterv.hu
9. szallasinfo.hu
10. hovamenjek.hu

Bannerek: 1. negyedév: általános bevezető; 2. negyedév: Turisztikai Kedvezménykártya, Rendezvények, 3. negyedév: Fürdők, 4. negyedév: általános image

b) Szöveges megjelenések
- 5 db PR cikk (Rendezvények / Turisztikai kedvezménykártya / Fürdők / Kultúra, hagyomány, gasztronómia / Bor és gasztronómia témákban)
- linkajánlók és rövid szöveges megjelenések generálása

c) Google AdWords kampány
- kampányfelállítás
- kampánymenedzsment
- frissítés, optimalizálás
- kampányjelentések készítése, elemzése

d) Hírlevél küldés és hirdetési felületvásárlás tematikus hírlevekben

Közösségi média eszközök

a) Facebook oldal
- létrehozása, testreszabása
- posztolás átlagosan heti 4-5 alkalommal

b) Facebook alkalmazások készítése 2 db
- grafikai tervezés
- alkalmazásfejlesztés
- élesítés
- promóció és játékmenedzsment

c) Wikipédia
- szócikk írás 1 db
- fordítás három nyelvre (angol, német, szlovák)
- folyamatos frissítés

d) Infografika
- 2 perces film készítése

e) Youtube csatorna
- infografikus imázsfilm feltöltése
- további tartalmak feltöltése, megosztása
- szöveges hirdetések készítése

f) Blog!
- 3-4 tematikus, szerkesztett blogban PR blogbejegyzés készítése

g) Twitter és Forsquare felület
- Twitter csatorna regisztrálása, testreszabása
- Foursquare felhasználó regisztrálása, testreszabása

- **PR cikkek írott sajtóban**
  PR cikk megjelentése a Turizmus Trend magazinban.
- **Study tour szervezése beutaztatók, újságírók részére**
  Két alkalommal került sor tanulmányutak megszervezésére és lebonyolítására 2014 októberében, a helyi és országos sajtó képviselőinek, valamint helyi és országos

beutazató irodák, információs irodák, rendezvényszervezők részvételével. A résztvevők megismerkedhettek Tatával, Komárommal és a Neszmélyi Borvidékkel.

- **Kötelező kommunikáció**
  Kötelező kommunikáció terén, a www.duna-gerecse.hu oldalon tájékoztató linket hoztunk létre a projekttel kapcsolatban, melyet folyamatosan frissítünk. 2014-ben alkalmaztunk TV hirdetést és a Vértes Agorája Kft.-vel együttműködve helyben is népszerűsítettük a projektünket.

DUNA-GERECSE
térség Természet, hagyomány, történelem

## Pénzügyi beszámoló

Mérleg, eredmény-kimutatás és szöveges kiegészítés, könyvvizsgálói jelentés külön csatolva.

**Duna-Gerecse Turisztikai Nonprofit Kft.**
2800 Tatabánya, Fő tér 4., E-mail: info@duna-gerecse.hu, www.duna-gerecse.hu

**Duna-Gerecse Turisztikai Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság**
**változásokkal egységes szerkezetbe foglalt**
**Társasági Szerződése**

***mely létrejött a Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény (Ptk.) alapján nem jövedelemszerzésre irányuló közös gazdasági tevékenység folytatására, a 2012. május 22-ei, a 2013. május 9-ei, a 2014. január 15-ei módosításokkal, a 2014. április 28. napján elfogadott, 2014. május 01-jén hatályba lépő módosításokkal, a 2014. június 30-ai módosításokkal, valamint a 2015. május ..... napján elfogadott, 2015. június 01-jén hatályba lépő módosításokkal egységes szerkezetben.***

## 1. A nonprofit társaság cégneve, székhelye, fióktelepe

1.1. A társaság cégneve: **Duna-Gerecse Turisztikai Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság**

A társaság rövidített cégneve: **Duna-Gerecse Nonprofit Kft.**

1.2. A társaság székhelye: ***2890 Tata, Ady E. u. 9.***
A társaság székhelye egyben a központi ügyintézés helye is.

## 2. A társaság tagjai

Név: **Tata és Környéke Turisztikai Egyesület**
Székhely: 2890 Tata, Ady Endre u. 9.
Nyilvántartási szám: 1768.
Képviselő: az egyesület mindenkori elnöke

Név: **Komáromi Turisztikai Egyesület**
Székhely: 2900 Komárom, Igmándi út 2.
Nyilvántartási szám: 1767.
Képviselő: az egyesület mindenkori elnöke

Név: **Komárom-Esztergom Megyei Önkormányzat**
Székhely: 2800 Tatabánya, Fő tér 4.
Törzsszám: 384005
Képviselő: a megyei közgyűlés mindenkori elnöke

## 3. A társaság tevékenységi köre

3.1. A társaság **főtevékenysége**:

**73.20'08 Piac-, közvéleménykutatás**

3.2. A társaság **egyéb tevékenysége:**

**58.19'08 Egyéb kiadói tevékenység**
***70.21'08 PR, kommunikáció***
**73.11'08 Reklámügynöki tevékenység**
***77.33'08 Irodagép kölcsönzése (beleértve: számítógép)***
***77.39'08 Egyéb gép, tárgyi eszköz kölcsönzése***
**85.59'08 M.n.s. egyéb oktatás**

A társaság üzletszerű gazdasági, vállalkozási tevékenységet csak kiegészítő jelleggel végez, a gazdasági társaság tevékenységéből származó nyereség a tagok (részvényesek) között nem osztható fel, az a gazdasági társaság vagyonát gyarapítja.

## 4. A társaság működésének időtartama

A társaság határozatlan időtartamra alakul.

## 5. A társaság törzstőkéje, törzsbetétek, a törzsbetétek teljesítési határideje

5.1. A társaság törzstőkéje 3.000.000.-Ft, azaz Hárommillió forint, melynek összetétele teljes egészében (100%) **készpénz.** A társaság alapító 500.000.-Ft törzstőkéje alapításkor (5 napon belül) a társaság számlavezető bankjába befizetésre került. 2.500.000.-Ft törzstőke a tőkeemelés elhatározását követő 5 munkanapon belül a társaság számlavezető bankjába befizetésre kerül.

5.2. A tagok törzsbetétei és összetétele:

- **Tata és Környéke Turisztikai Egyesület** – törzsbetét összege: 1.200.000.-Ft (összetétele 1.200.000.-Ft készpénz, törzstőke 40 %-a)
- **Komáromi Turisztikai Egyesület** – törzsbetét összege: 1.200.000.-Ft (összetétele 1.200.000.-Ft készpénz, törzstőke 40%-a)
- **Komárom-Esztergom Megyei Önkormányzat** - törzsbetét összege 600.000.-Ft (összetétele 600.000.-Ft készpénz, törzstőke 20%-a)

5.3. A társaság tagjai törzsbetétjüket a társasági szerződés aláírásától számított 5 napon belül fizetik be a társaság számlavezető bankjába.

## 6. A tagok üzletrésze

Az üzletrész a törzsbetéthez kapcsolódó tagsági jogok és kötelezettségek összessége. Az üzletrész a társaság nyilvántartásba vételével keletkezik. Az üzletrész mértéke a tagok törzsbetétjéhez igazodik. Azonos mértékű üzletrészhez azonos tagsági jogok fűződnek. A szerződő felek kizárják az üzletrészeknek az adásvételi szerződésen kívüli jogcímen történő átruházását. A pénzszolgáltatás ellenében átruházni kívánt üzletrész megszerzésére a többi tag, a társaság vagy a társaság által kijelölt személy - ebben a sorrendben - az elővásárlási jogra vonatkozó rendelkezések megfelelő alkalmazásával másokat megelőzően jogosult. E jog átruházása semmis. Az üzletrész másokat megelőző megszerzésére irányuló jog a tagokat üzletrészeik egymáshoz viszonyított mértéke szerint, arányosan illeti meg.

## 7. Mellékszolgáltatás, pótbefizetés

7.1. A társaság tagjai törzsbetétjük szolgáltatásán kívül egyéb vagyoni értékű szolgáltatás (mellékszolgáltatás) teljesítésére kötelezettséget nem vállalnak, arra nem kötelezhetők.

7.2. A társaság tagjai a veszteség fedezésére, pótbefizetés fedezésére nem kötelezhetők.

7.3. A társaság tagjai külön támogatási megállapodásuk szerint járulnak hozzá a működési feltételek biztosításához, a veszteséges működés elkerüléséhez.

A külön megállapodásban foglaltak megszegése a tag részéről súlyos szerződésszegésnek minősül, s ezt a társaság tagjai a társaság működése súlyos veszélyeztetésének, kizárást kezdeményezési oknak tekintik.

## 8. A taggyűlés

8.1. A társaság legfőbb irányító, döntéshozó szerve a taggyűlés, mely a társaságot érintő legfontosabb kérdésekben határoz.
A taggyűlés kizárólagos hatáskörébe tartozik mindazon ügyek eldöntése, amelyeket a Ptk. illetve egyéb törvény, vagy e társasági szerződés a taggyűlés kizárólagos hatáskörébe utal.
8.2. A taggyűlést szükség szerint, de legalább évente egy alkalommal össze kell hívni. A taggyűlést az ügyvezető hívja össze, napirendet és a napirendi pontok eldöntéséhez szükséges információkat mellékletként tartalmazó írásbeli meghívóval akként, hogy a taggyűlés időpontja és a meghívó elküldése között legalább 15 nap időköznek el kell telni. Az ügyvezető a taggyűlés meghívóját az ülést

megelőző legalább 15 nappal – megjelölve, hogy a taggyűlés nyilvános – a társaság székhelyén elhelyezett hirdetőtáblán teszi közzé.

8.3. A taggyűlést az ügyvezető haladéktalanul köteles összehívni
- a Ptk. 3:189. §-ban megfogalmazott esetekben,
- amennyiben a szavazatok legalább 5 %-val rendelkező tagok az ok és a cél megjelölésével a taggyűlés összehívását kérik,
- amennyiben a könyvvizsgáló a Ptk. 3:38. § (2) bekezdésében foglaltak szerint ezt kezdeményezi.

8.4. A taggyűlés a társaság székhelyén, vagy telephelyén kívül más helyre is összehívható a tagok előzetes hozzájárulása nélkül. Amennyiben a napirend lehetővé teszi, a székhelyen, telephelyen kívüli taggyűlés helyét úgy kell megválasztani, hogy annak a megközelítése a tagok részére aránytalan terhet ne jelentsen.

8.5. A taggyűlés szabályszerű összehívás nélkül is megtartható, illetve azon határozat hozható, ha valamennyi tag jelen van és az ülés megtartásához hozzájárul.

8.6. Bármely tag jogosult az általa megjelölt napirendi pont tárgyalását kérni, ha javaslatát a taggyűlés előtt legalább 3 nappal ismerteti a tagokkal.

A taggyűlésen az ülésre szóló meghívóban nem szereplő, illetve a tagokkal utóbb nem ismertetett kérdések (Ptk. 3:190. § (2) bek.) csak akkor tárgyalhatók, ha az ülésen valamennyi tag jelen van, és egyhangúlag hozzájárul a kérdés megtárgyalásához. A nem szabályosan összehívott, illetve megtartott taggyűlésen elfogadott határozatot – legkésőbb az ülés napjától számított 30 napon belül – a tagok egyhangú határozattal érvényesnek ismerhetik el.

8.7. A taggyűlés akkor határozatképes, ha azon a törzstőke, vagy a leadható szavazatok több, mint fele képviselve van.

8.8. A határozatképtelenség miatt megismételt taggyűlés az eredeti napirenden szereplő ügyekben határozatképes, ha azon a törzstőke, vagy a leadható szavazatok több, mint fele képviselve van.
A megismételt taggyűlés eredeti napirenddel határozatképtelenség esetére az eredeti meghívóban a rendes taggyűlés napjára is összehívható, megjelölve a megismételt taggyűlés helyét és idejét. A megismételt taggyűlést a határozatképtelen taggyűlést követő 15 napon belüli időpontra kell összehívni. A megismételt taggyűlésre egyebekben a rendes taggyűlés szabályai az irányadók.

8.9. A tagok a taggyűlés hatáskörébe tartozó ügyekben ülés tartása nélkül is határozhatnak. Az ülésen kívül javasolt határozat tervezetét 8 napos határidő kitűzésével írásban kell a tagokkal közölni – szükségszerűen mellékelve a határozati javaslat értékeléséhez szükséges előterjesztést és az azt alátámasztó dokumentumokat -, akik szavazatukat írásban adják le. Az ülés tartása nélküli döntéshozatal során a társasági szerződésnek a határozatképességre és szavazásra vonatkozó rendelkezéseit azzal az eltéréssel kell alkalmazni, hogy a határozathozatali eljárás akkor eredményes, ha legalább annyi szavazatot megküldenek az ügyvezető részére, amennyi szavazati jogot képviselő tag jelenléte a határozatképességéhez szükséges lenne ülés tartása esetén. Ha bármely tag az ülés megtartását kívánja, az ügyvezetőnek a taggyűlést össze kell hívnia. A szavazásra megszabott határidő utolsó napját követő 3 napon belül - ha valamennyi tag szavazata ezt megelőzően érkezik meg, akkor az utolsó szavazat beérkezésének napjától számított 3 napon belül - az ügyvezető megállapítja a szavazás eredményét, és azt további 3 napon belül közli a tagokkal. A határozathozatal napja a szavazási határidő utolsó napja, ha valamennyi szavazat korábban beérkezik, akkor az utolsó szavazat beérkezésének napja.

8.10. A taggyűlés határozatait – amennyiben a Ptk., jogszabály, illetve e szerződés máshol, másként nem rendelkezik – nyílt szavazással, egyszerű szótöbbséggel hozza.

8.11. A határozat meghozatalakor nem szavazhat az,
a) akit a határozat kötelezettség vagy felelősség alól mentesít vagy a jogi személy terhére másfajta előnyben részesít;

b) akivel a határozat szerint szerződést kell kötni;
c) aki ellen a határozat alapján pert kell indítani;
d) akinek olyan hozzátartozója érdekelt a döntésben, aki a jogi személynek nem tagja vagy alapítója;
e) aki a döntésben érdekelt más szervezettel többségi befolyáson alapuló kapcsolatban áll; vagy
f) aki egyébként személyesen érdekelt a döntésben. (Ptk. 3:19. § (2))

Az érintett tagot abban a kérdésben történő határozathozatal során, amelyben nem szavazhat, a határozatképesség megállapításánál számításon kívül kell hagyni.

8.12. A taggyűlésen a tagokat az alábbiak szerint illeti meg szavazati jog:
- Tata és Környéke Turisztikai Egyesület - 120 szavazat
- Komáromi Turisztikai Egyesület – 120 szavazat
- Komárom-Esztergom Megyei Önkormányzat - 60 szavazat

8.13. A tagok egyhangú döntése szükséges:
- törzstőke emeléshez,
- ügyvezető kinevezéséhez,
- olyan pályázat benyújtásához, amelynek jelen társaságra jutó önrésze meghaladja az 5 millió forintot.

8.14. A taggyűlésről jegyzőkönyvet kell felvenni, amely tartalmazza a taggyűlés helyét, idejét, megjelent tagok, illetve képviselőjük nevét, az általuk képviselt törzstőke, illetve szavazati jog mértékét, a tárgyalt ügyek, indítványok összefoglalását, a fontosabb eseményeket, nyilatkozatokat, a határozatokat és a szavazás eredményére vonatkozó adatokat (leadott szavazatok számát, a döntést támogatók és ellenzők, a tartózkodók személyét és számát, és a szavazáson részt nem vettek személyét és számát). A jegyzőkönyvet az ügyvezető, valamint a jegyzőkönyv és a határozatok hitelesítésére választott tag írja alá.
Az ügyvezető a tagok által hozott határozatokról folyamatos nyilvántartást vezet (határozatok könyve), s a taggyűlésen hozott határozatokat haladéktalanul be kell vezetni a „Határozatok Könyvé"-be, melyet a társaság székhelyén kell tartani.

## 9. Ügyvezető

9.1. A társaság ügyeinek intézésére, képviseletére a taggyűlés ügyvezetőt választ. Az ügyvezető a társaság belső működése körében a társasággal, illetve annak testületeivel, valamint más tisztségviselőivel kapcsolatos feladatait csak személyesen láthatja el. Az ügyvezető e tisztségét megbízási jogviszony keretében látja el.

9.2. A társaság ügyvezetője ***2015. június 01. napjától határozatlan időtartamra*** **Magyarics Gábor szül.név: Magyarics Gábor** (szül.: Budapest, 1975. 05. 09., an: Tóth Zsuzsanna, adóazonosító jel: 8395743688, lakcím: 8083 Csákvár, Szabadság tér 7).

9.3. Az ügyvezető munkáját önállóan, a jogszabályoknak, a társasági szerződésnek és a taggyűlés határozatainak megfelelően látja el, a gazdasági társaság tagjai által nem utasítható. Az ügyvezető feladata a társaság irányításával összefüggésben szükséges mindazon döntések meghozatala, amelyek törvény, vagy a társasági szerződés alapján nem tartoznak a taggyűlés, vagy más társasági szervnek a hatáskörébe. A társaság dolgozói felett a munkáltatói jogokat az ügyvezető gyakorolja.

9.4. Az ügyvezető képviseli a társaságot harmadik személyekkel szemben, valamint bíróságok, vagy más hatóságok előtt.

9.5. Az ügyvezető tevékenységét köteles az e tisztséget betöltő személyektől általában elvárható gondossággal – s ha a Ptk. kivételt nem tesz – a gazdasági társaság érdekeinek elsődlegessége alapján ellátni. A vezető tisztségviselő az ügyvezetési tevékenysége során a jogi személynek okozott károkért a szerződésszegéssel okozott kárért való felelősség szabályai szerint felel a jogi személlyel szemben.

Az ügyvezető kötelessége a társaság alapításának, a társasági szerződés módosításának, a cégjegyzékbe bejegyzett jognak, ténynek és adatoknak, illetve ezek változásának, valamint törvényben előírt más adatoknak a Cégbírósági bejelentése.

Az ügyvezető köteles a társaság tagjegyzékét, üzleti könyveit, határozatait tartalmazó Határozatok Könyvét, valamint a jogszabályokban és a társasági szerződésben előírt nyilvántartásokat az ezekre vonatkozó rendelkezések szerint vezetni, és minden taggyűlési hatáskörbe tartozó kérdést időben előkészíteni és taggyűlés elé terjeszteni.
Az ügyvezető köteles a tagok kérésére a társaság ügyeiről felvilágosítást adni, a társaság üzleti könyveibe és irataiba való betekintést lehetővé tenni.

9.6. Nem lehet ügyvezető, akinek az ügyvezetővé választása, megbízatása a Ptk. 3:22. § és 3:115. §-ban meghatározott rendelkezésekbe ütközik.

9.7. A társaság az ügyvezetőt, valamint hozzátartozóját a bárki által megkötés nélkül igénybe vehető szolgáltatások kivételével cél szerinti juttatásban nem részesítheti.

9.8. A társaság, a taggyűlés az ügyvezető előző üzleti évben végzett munkáját kötelező napirendként évente az éves beszámolót tárgyaló taggyűlésen értékeli és határoz az ügyvezető részére megadható felmentvény tárgyában. A felmentvény megadásával a taggyűlés igazolja, hogy az ügyvezető az értékelt időszakban munkáját a gazdasági társaság érdekeit szem előtt tartva végezte.

9.9. Az ügyvezető és közeli hozzátartozója (Ptk. 8:1.§ (1) bekezdés 1. pont), valamint élettársa nem köthet a saját nevében, vagy javára a társaság fő tevékenységi körébe tartozó ügyleteket.

## 10. Felügyelő bizottság

10.1. A társaságnál **3 (három) tagú** felügyelő bizottság működik.

10.2. A felügyelő bizottság tagjai **2012. május 22. napjától határozatlan időtartamra**

Név: **Kálazy Sándor**
**Szül.:** Szőny, 1955. 04. 24.
Anyja neve: Paxy Zsuzsanna
Adóazonosító jel: 8322544278
Lakcíme: 2890 Tata, Szegfű utca 17.

**2013. május 09. napjától határozatlan időtartamra:**

**Kovács Károly**
Szül: Nyírbátor, 1957.04.13.
Adóazonosító jel: 8329742830
An: Kocsis Erzsébet
Lakcíme: 2921 Komárom, Budai Nagy Antal u. 26.

***2015. június 01. napjától határozatlan időtartamra:***

***Steindl Balázs***
***Szül.: Esztergom, 1979. 04. 16.***
***Anyja neve: Zink Mária***
***Adóazonosító jel: 8410123908***
***Lakcíme: 2500 Esztergom, Bajcsy-Zs. út 45. tetőtér 2.***

10.3. A felügyelő bizottság testületként jár el, tagjai sorából elnököt választ.

A felügyelő bizottság határozatképes, ha azon mindhárom tagja jelen van, határozatait nyílt szavazással, egyszerű szótöbbséggel hozza. A felügyelő bizottság minden tagjának egy szavazata van.

10.4. A felügyelő bizottság tagjai személyesen kötelesek eljárni, a felügyelő bizottsági tevékenységben a képviseletnek nincs helye. A felügyelő bizottság tagját e minőségben a gazdasági társaság tagja, illetve munkáltatója nem utasíthatja. A felügyelő bizottság tagjai a taggyűlésen tanácskozási joggal részt vesznek. A felügyelő bizottság az ügyrendjét maga állapítja meg, melyet a taggyűlés hagy jóvá.

10.5. Nem lehet felügyelő bizottsági tag, akinek a felügyelő bizottsági tagi tisztségre történő megválasztása, megbízatása a Ptk. 3:26.§ (2) bekezdés, a Ptk. 3:22. §, illetve a Ptk. 3:115. §-ban meghatározott rendelkezésekbe ütközik. A felügyelő bizottságban a köztisztviselői jogviszonyban álló nem haladhatja meg a felügyelő bizottság taglétszámának a felét.

10.6. A felügyelő bizottság ellenőrzi a társaság működését és gazdálkodását. A felügyelő bizottság egyes feladatok elvégzésével bármely tagját megbízhatja, illetve az ellenőrzést állandó jelleggel is megoszthatja a tagjai között. A felügyelő bizottság az ügyvezetőtől, illetve a gazdasági társaság munkavállalóitól tájékoztatást, felvilágosítást kérhet, továbbá a társaság üzleti könyveibe és irataiba betekinthet, azokat – szükség esetén szakértő bevonásával – megvizsgálhatja.

10.7. A számviteli törvény szerinti beszámolóról a taggyűlés csak a felügyelő bizottság írásbeli jelentésének a birtokában határozhat.

10.8. Ha a felügyelő bizottság megítélése szerint az ügyvezető tevékenysége jogszabályba, társasági szerződésbe, illetve a taggyűlés határozataiba ütközik, vagy egyébként sérti a gazdasági társaság, illetve a tagok érdekeit, összehívja a gazdasági társaság legfőbb szervének rendkívüli ülését, és javaslatot tesz annak napirendjére. Ha a törvényes működés helyreállítása érdekében a taggyűlés a szükséges intézkedést nem teszi meg, a felügyelő bizottság haladéktalanul értesíti a törvényességi felügyeletet ellátó Cégbíróságot.

10.9. A felügyelő bizottság a társaság könyvvizsgálója által kért ügyet köteles legközelebbi ülésének napirendjére felvenni, s ha a napirendbe felvenni kért ügy 10.8. és 11.6. pontban meghatározott kérdés, a felügyelő bizottság azt soron kívül köteles tárgyalni.

## 11. Könyvvizsgáló

11.1. A társaságnál a taggyűlés által határozott időtartamra megválasztott könyvvizsgáló működik.

11.2. A társaság könyvvizsgálója:

Cégnév: **Audit Service Könyvszakértő-, Adó- és Vezetési Tanácsadó Kft.**
Cégjegyzékszám: 01-09-078084
Székhely: 1022 Budapest, Bimbó út 3. 1/5

A könyvvizsgálat elvégzéséért személyében felelős természetes személy neve:
**név: Horányi Márton**
Anyja neve: Földesi Mária
Lakcím: 2083 Solymár, Terstyánszky u. 10.
adóazonosító jel: 8358470584
Kamarai nyilvántartási száma:0011185

A társaság könyvvizsgálójának megbízatása **2013. 01. 01. napjától 2018. 05. 31. napjáig terjedő határozott időtartamra** szól.

11.3. Nem lehet könyvvizsgáló, akinek a megválasztása a Ptk. 3:129.§ (3) bekezdésében meghatározott összeférhetetlenségre vonatkozó rendelkezésekbe ütközik.

11.4. A könyvvizsgáló feladata, hogy gondoskodjon a számviteli törvényben meghatározott könyvvizsgálat elvégzéséről és ennek során mindenek előtt annak megállapításáról, hogy a gazdasági társaság számviteli törvény szerinti beszámolója megfelel-e a jogszabályoknak, továbbá megbízható és valós képet ad-e a társaság vagyoni és pénzügyi helyzetéről, működésének eredményéről.

11.5. A könyvvizsgáló feladata teljesítésének érdekében a gazdasági társaság könyveibe betekinthet, az ügyvezetőtől, illetve a társaság munkavállalóitól felvilágosítást kérhet, a társaság bankszámláit, ügyfélszámláit, könyvvezetését, szerződéseit megvizsgálhatja, és kérheti, hogy a felügyelő bizottság az általa javasolt ügyet tűzze napirendjére. A könyvvizsgáló a társaság taggyűlésén részt vehet, az éves beszámoló és a közhasznúsági jelentést tárgyaló taggyűlésen köteles részt venni.

11.6. Ha a könyvvizsgáló megállapítja, illetve egyébként tudomást szerez arról, hogy a gazdasági társaság vagyonának jelentős csökkenése várható, illetve olyan tényt észlel, amely az ügyvezető, vagy a felügyelő bizottság tagjainak Ptk.-ban meghatározott felelősségét vonja maga után, köteles a taggyűlés összehívását kezdeményezni, s ha erre nem kerül sor, illetve a taggyűlés a jogszabályok által megkívánt döntéseket nem hozza meg, a könyvvizsgáló köteles erről a törvényességi felügyeletet ellátó Cégbíróságot értesíteni.

## 12. A tagok jogai és kötelezettségei

12.1. Minden tag jogosult önmaga, vagy megbízottja útján a hivatalos órák alatt megvizsgálni a társaság könyvvezetését, iratait, az ügyvezetőtől a társaság ügyeivel kapcsolatban felvilágosítást kérni, a kérésére választ kapni.

12.2. A tagok a társaság, a társaság üzletfelei üzleti tevékenysége tekintetében teljes titoktartásra kötelesek, s ezzel kapcsolatban az információkat saját céljaikra sem használhatják fel.

## 13. A társaság megszűnése

13.1. A társaság a Ptk.-ban meghatározott okok esetén, a törvényben írt módon szűnik meg.

## 14. Záró rendelkezések

14.1. Azokban az esetekben, amikor a Ptk. a társaságot kötelezi arra, hogy közleményt tegyen közzé, a társaság e kötelezettségének a Cégközlönyben tesz eleget.

14.2. A társasági szerződésben nem szabályozott kérdésekben a Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény rendelkezései irányadók.

**Tatabánya, 2015. május .....**

.....
Tata és Környéke Turisztikai Egyesület
tag
képv.: Berczelly Attila elnök

.....
Komáromi Turisztikai Egyesület
tag
képv.: Tóth Boldizsár elnök

.....
Komárom-Esztergom Megyei Önkormányzat
tag
képv.: Popovics György a közgyűlés elnöke

A jelen egységes szerkezetű társasági szerződés szövege megfelel a társasági szerződés módosítások alapján hatályos tartalmának. Az egységes szerkezetű társasági szerződés okiratot készítette és a 2015. május .....-i taggyűlés által elfogadott, 2015. június 01-jén hatályba lépő, a preambulumot, az 1.2., 3.2., 9.2., 10.2. és a 10.3. pontokat érintő - ***vastag dőlt betűvel jelzett*** - módosításokat ellenjegyezte:

.....
**Dr. Kürtösi Tibor ügyvéd**

**Komárom-Esztergom Megyei Közgyűlés**
**Elnöke**

**Előterjesztés**
A Komárom-Esztergom Megyei Közgyűlés
2015. április 30-ai testületi ülésére

**Tárgy:** 2015. évi sporttámogatások (2.)
**Előterjesztő:** Popovics György, a közgyűlés elnöke

Előadó: Dr. Pozsár Gáborné dr. Alt Dóra Mária megyei aljegyző
Varga Zita nemzetközi, nemzetiségi és sport referens

**Tisztelt Közgyűlés!**

A 2015. márciusi testületi ülésükön elfogadott 38/2015.(III.26.) számú határozat szerint megvizsgáltam, hogy milyen lehetőségek nyílnak a megyei rögbi sport támogatására. A határozat meghozatalát az indokolta, hogy a márciusi ülésén döntött a testület a megyei sportszövetségek 2015. évi támogatásáról, és az előterjesztés vitája során felvetődött az Esztergomi Vitézek Suzuki Rögbi, Atlétikai és Football Club támogatásának igénye is.

A sportklubot 1983-ban alapították. Az alapítás többek között Neuzer András nevéhez fűződik, aki a csapat szervezője, majd kapitánya és most már, mint elnöke nagy kitartással fáradozik a rögbijáték népszerűsítéséért. Az Esztergomi Vitézek RAFC tizenháromszoros Magyar Bajnok, tizennégyszeres Magyar Kupa győztes, többszörös kadét és junior bajnok. Nagy figyelmet fordít az utánpótlás nevelésre. Kiterjedt nemzetközi sportkapcsolattal rendelkezik. Közel 180 aktív sportolója van 6 évestől 60 évesig. Alapos és meghatározó szerepet játszik Esztergom kulturális életében is, nem csak sportesemények, hanem egyéb zenei fesztiválok, családi és gyermekprogramok szervezésével. Esztergom város 1%-a náluk sportol: aerobik, kangoo, tánc, foci, atlétika, iskolai versenyek keretén belül. A támogatni kívánt sportclubról még több információ található a http://esztergom.rugby.hu honlapon.

A sportról szóló 2004. évi I. törvény 55. § (3) bekezdés c) pontja értelmében a megyei önkormányzat sportszervezési feladatai körében segíti a sportági és iskolai területi versenyrendszerek kialakítását, illetve az e körbe tartozó sportrendezvények lebonyolítását.
A fentiekre hivatkozással javasolom a megyei közgyűlésnek, hogy nyújtson 200.000,-Ft támogatást sportági versenyei megrendezésére az Esztergomi Vitézek RAFC részére és hatalmazza fel a közgyűlés elnökét a mellékelt tartalmú megállapodás aláírására.

**Tatabánya, 2015. április 20.**

**Popovics György**

**Határozati javaslat**

**A Komárom-Esztergom Megyei Közgyűlés**

- hivatkozással a sportról szóló 2004. évi I. törvény 55.§ (3) bekezdés c) pontjára – 200.000,- Ft, azaz kétszázezer forint vissza nem térítendő támogatást nyújt 2015. évben az Esztergomi Vitézek Suzuki Rögbi, Atlétikai és Football Club részére sportági területi versenyrendszerek kialakítására, illetve az e körbe tartozó sportrendezvények lebonyolítására 2015. évi költségvetésében meghatározott sportkeret terhére. Egyidejűleg felhatalmazza a közgyűlés elnökét a határozat mellékletét képező megállapodás aláírására.

**Határidő:** 2015. május 15.
**Felelős:** Popovics György, a megyei közgyűlés elnöke

a .../2015. (IV.30.) számú közgyűlési határozat melléklete

**Támogatási szerződés**

amely létrejött egyrészről a **Komárom-Esztergom Megyei Önkormányzat** (székhelye: 2800 Tatabánya, Fő tér 4., adószáma:15729583-2-11, költségvetési elszámolási számlaszáma: 10036004-00320229-00000000), képviseletében: Popovics György, a megyei közgyűlés elnöke támogató (továbbiakban: Támogató), másrészről az **Esztergomi Vitézek RAFC** (székhelye: 2500 Esztergom, Kossuth L. u. 65., adószáma: 19151173-1-11, számlavezető bankja: K&H Bank, számlaszáma: 10200483-36112157-00000000), képviseletében: Neuzer András elnök támogatott (továbbiakban: Támogatott) között - hivatkozással a Komárom-Esztergom Megyei Közgyűlés .../2015.(IV. 30.) számú határozatára - az alábbi helyen és időben a következő feltételek szerint:

**1.** A Támogató a Támogatott számára 2015. évben a sportról szóló 2004. évi I. törvény 55.§ (3) bekezdés c) pontja alapján sportági területi versenyrendszerek kialakítására, illetve az e körbe tartozó sportrendezvények lebonyolítására 200.000,-Ft, azaz kettőszázezer forint vissza nem térítendő támogatást biztosít.
**2.** A Támogató az 1. pontban meghatározott támogatást egy összegben, a támogatási szerződés aláírását követő 5 napon belül átutalja a Támogatott K&H Banknál vezetett 10200483-36112157-00000000 számú bankszámlájára.
**3.** A támogatás felhasználásáról a Támogatott tartalmi és pénzügyi elszámolást köteles készíteni a Támogató részére. Az elszámoláshoz mellékelni kell a támogatás felhasználásáról kiállított számlák, bizonylatok Támogatott által hitelesített másolatát, valamint a támogatás felhasználásáról szóló rövid beszámolót. Az elszámolást és mellékleteit a Komárom-Esztergom Megyei Önkormányzati Hivatalához 2015. december 31-éig kell eljuttatni.
**4.** A Támogatott lehetővé teszi, hogy a Támogató a támogatás célszerű, az elszámolásnak megfelelő felhasználását, annak valódiságát ellenőriztethesse.
**5.** Ha a Támogatott a 3. pontban meghatározott határidőig nem teljesíti az elszámolási kötelezettségét, köteles azt a határidő lejártát követő 15 napon belül teljes egészében visszafizetni a Támogató Magyar Államkincstárnál vezetett 10036004-00320229-00000000 számú költségvetési elszámolási számlájára. Az a Támogatott, aki elszámolási vagy visszafizetési kötelezettségének a megadott határidőig nem tesz eleget, három évig újabb támogatásban a Támogatótól nem részesülhet.
**6.** Jelen szerződésből három példány a Támogatónál, egy példány a Támogatottnál kerül elhelyezésre.

**Tatabánya, 2015. május ....**

| | |
|---|---|
| ..... | ..... |
| **Popovics György** | **Neuzer András** |
| a megyei közgyűlés elnöke | elnök |
| ..... | ..... |
| **Bodnár Mihály** | **Dr. Pozsár Gáborné dr. Alt Dóra Mária** |
| osztályvezető, pénzügyi ellenjegyző | megyei aljegyző, jogtanácsosi ellenjegyző |

**Komárom-Esztergom Megyei Közgyűlés**
**E l n ö k e**

# Előterjesztés

a Komárom-Esztergom Megyei Közgyűlés
2015. április 30-ai ülésére

**Tárgy:** A Komárom-Esztergom Megyei Önkormányzati Hivatal alapító okiratának módosítása

**Előterjesztő:** Popovics György, a közgyűlés elnöke

Előadó: Dr. Pozsár Gáborné dr. Alt Dóra Mária megyei aljegyző

**Tisztelt Közgyűlés!**

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (Áht.) 2015. január 1-jén hatályba lépő 8/A.§ (1) bekezdése szerint az Országgyűlés vagy a Kormány által alapított költségvetési szerv alapításáról jogszabályban, más alapító szerv által alapított költségvetési szerv esetén alapító okiratban kell rendelkezni. Az idézett szakasz (2) bekezdése értelmében az alapító okiratot és annak módosítását az alapító szerv adja ki a kincstár által rendszeresített formanyomtatvány alkalmazásával.

Ez a rendelkezés azonban nem érinti a hatályba lépésekor már megalapított költségvetési szervek alapításának érvényességét, azonban a költségvetési szerv alapító okiratának a hatálybalépést követő módosításánál az alapító okiratot a kincstár által közzétett formanyomtatványnak megfelelően módosítani kell.

A Komárom-Esztergom Megyei Önkormányzati Hivatal alapító okiratát utoljára 2014. márciusában módosította a Közgyűlés. Időközben azonban szükség lett a Hivatal szakmai alaptevékenységi körének bővítésére. Mivel az Áht. értelmében az alapító okirat egyéb okok alapján történő módosítása maga után vonja az alapító okirat Magyar Államkincstár által közzétett formanyomtatványának megfelelő átszerkesztését is, így a jelen módosítási javaslat kiterjed mindkét indok alapján történő változtatásra.

Kérem a Tisztelt Közgyűlést, hogy az előterjesztést a határozati javaslatban foglalt tartalommal fogadja el!

**Tatabánya, 2015. április 20.**

**Popovics György**

**Határozati javaslat**

**A Komárom-Esztergom Megyei Közgyűlés**

az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 8/A.§-ára, valamint a 111.§ (26) bekezdésére hivatkozással és az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. Korm.rendelet 167.§-a szerinti tartalommal a Komárom-Esztergom Megyei Önkormányzati Hivatal alapító okiratát a határozat 1. számú melléklete szerint módosítja, és a módosításokkal egységes szerkezetbe foglalt alapító okiratot a határozat 2. számú melléklete szerinti tartalommal fogadja el.

Határidő: 2015. április 30.
Felelős: Popovics György, a közgyűlés elnöke

.../2015. (IV. 30.) számú közgyűlési határozat 1. számú melléklete

**Módosító okirat**

**A Komárom-Esztergom Megyei Önkormányzati Hivatal a Komárom-Esztergom Megyei Közgyűlés által 2014. március 07. napján kiadott alapító okiratát az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 8/A. §-a alapján – a .../2015. (IV.30.) számú közgyűlési határozatra figyelemmel – a következők szerint módosítom:**

**1. Az alapító okirat bevezető részének helyébe a következő rendelkezés lép:**
„Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 8/A.§-a alapján a Komárom-Esztergom Megyei Önkormányzati Hivatal alapító okiratát a következők szerint adom ki:"

**2. Az alapító okirat 4. pontjának –mely a módosított okiratban 3. pont alatt szerepel – 4.2. pontja elhagyásra kerül.**

**3. Az alapító okirat 7. pontja (7.1-7.3.) – mely a módosított okiratban 4.3. pont alatt szerepel – helyébe a következő rendelkezés lép:**
„4.3. A költségvetési szerv alaptevékenysége: A Közgyűlés és szervei döntéseinek szakmai előkészítése, végrehajtásának szervezése és ellenőrzése.
Önkormányzati, jogi és igazgatási, valamint gazdasági tevékenység, így különösen: Területfejlesztés, területrendezés, vidékfejlesztés, koordinációs feladatok, környezetvédelem, idegenforgalom, állami, társadalmi és civil kapcsolatok szervezése, sportfeladatok.
Fejlesztési és rendezési tervek, programok, tanulmányok, elemzések, vizsgálatok készítése, adat-és információgyűjtés, közvetítés, építési és nem építésjellegű fejlesztések előkészítése és végrehajtása.
Szakmai tanácsadás, projektmenedzsment tevékenységek, pályázati pénzügyi szolgáltatások, pénzügyi igazgatás.
Államigazgatási ügyek döntésre való előkészítése és végrehajtása, választás, népszavazás.
A német, a roma és a szlovák területi nemzetiségi önkormányzat képviselő-testülete és szervei munkájának segítése, döntéseinek szakmai előkészítése, végrehajtásának szervezése és ellenőrzése."

**4. Az alapító okirat 8. pontja – mely a módosított okiratban 4.4. pont alatt szerepel – helyébe a következő rendelkezés lép:**
„4.4. A költségvetési szerv alaptevékenységének kormányzati funkció szerinti jelölése:

| | kormányzati funkciószám | kormányzati funkció megnevezése |
|---|---|---|
| 1 | 011130 | Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége |
| 2. | 011140 | Országos és helyi nemzetiségi önkormányzatok igazgatási tevékenysége |
| 3. | 013210 | Átfogó tervezési és statisztikai szolgáltatások |
| 4. | 013350 | Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok |
| 5. | 016010 | Országgyűlési, önkormányzati és európai parlamenti képviselőválasztásokhoz kapcsolódó tevékenységek |
| 6. | 016020 | Országos és helyi névszavazással kapcsolatos tevékenységek |
| 7. | 018030 | Támogatási célú finanszírozási műveletek |
| 8. | 041140 | Területfejlesztés igazgatása |

**5. Az alapító okirat 10. pontja – mely a módosított okiratban 5.2. pont alatt szerepel – helyébe a következő rendelkezés lép:**

„5.2. A költségvetési szervnél alkalmazásban álló személyek jogviszonya:

| | foglalkoztatási jogviszony | jogviszonyt szabályozó jogszabály |
|---|---|---|
| 1. | közszolgálati jogviszony | közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCIX. törvény |
| 2. | munkaviszony | Munka Törvénykönyvéről szóló 2012. évi I. törvény |
| 3. | egyéb munkavégzésre irányuló jogviszony | A Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény |

**6. Az alapító okirat 11. pontja – mely a módosított okiratban 5.1. pont alatt szerepel – helyébe a következő rendelkezés lép:**

„5.1. A költségvetési szerv vezetőjének megbízási rendje: A Hivatal vezetőjét, a jegyzőt a közgyűlés elnöke Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. alapján pályázat útján nevezi ki, illetve menti fel, és gyakorolja felette a munkáltatói jogokat. A jegyző kinevezése határozatlan időre szól."

**7. Az alapító okirat Záradéka - mely a módosított okiratban Záró rendelkezésként szerepel – helyébe a következő rendelkezés lép:**

„Jelen alapító okiratot a törzskönyvi nyilvántartásba bejegyzés napjától kell alkalmazni, ezzel egyidejűleg a költségvetési szerv 2014. március 07. napján kelt alapító okiratot visszavonom."

**Jelen módosító okiratot a törzskönyvi nyilvántartásba történő bejegyzés napjától kell alkalmazni.**

**Kelt: Tatabánya, 2015. április 30.**

**P.H.**

**Dr. Péntek Péter**
**megyei főjegyző**

**Popovics György**
**a közgyűlés elnöke**

.../2015. (IV. 30.) számú közgyűlési határozat 2. számú melléklete

# Alapító okirat

módosításokkal egységes szerkezetbe foglalva

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 8/A.§-a alapján a Komárom-Esztergom Megyei Önkormányzati Hivatal alapító okiratát a következők szerint adom ki:

## 1. A költségvetési szerv megnevezése, székhelye, telephelye

1.1. A költségvetési szerv
1.1.1. megnevezése: Komárom-Esztergom Megyei Önkormányzati Hivatal

1.2. A költségvetési szerv
1.2.1. székhelye: 2800 Tatabánya, Fő tér 4.

## 2. A költségvetési szerv alapításával és megszűnésével összefüggő rendelkezések

2.1. A költségvetési szerv alapításának dátuma: 1990. december 28.

## 3. A költségvetési szerv irányítása, felügyelete

3.1. A költségvetési szerv irányító szervének
3.1.1. megnevezése: Komárom-Esztergom Megyei Közgyűlés
3.1.2. székhelye: 2800 Tatabánya, Fő tér 4.

## 4. A költségvetési szerv tevékenysége

4.1. A költségvetési szerv közfeladata: Az önkormányzat működésével, valamint a közgyűlés elnöke vagy a jegyző feladat- és hatáskörébe tartozó ügyek döntésre való előkészítésével és végrehajtásával kapcsolatos feladatok ellátása, továbbá az önkormányzatok egymás közötti, valamint az állami szervekkel történő együttműködésének összehangolásában való közreműködés.

4.2. A költségvetési szerv főtevékenységének államháztartási szakágazati besorolása:

| | szakágazat száma | szakágazat megnevezése |
|---|---|---|
| 1. | 841105 | Helyi önkormányzatok és társulások igazgatási tevékenysége |

4.3. A költségvetési szerv alaptevékenysége: A Közgyűlés és szervei döntéseinek szakmai előkészítése, végrehajtásának szervezése és ellenőrzése.
Önkormányzati, jogi és igazgatási, valamint gazdasági tevékenység, így különösen: Területfejlesztés, területrendezés, vidékfejlesztés, koordinációs feladatok, környezetvédelem, idegenforgalom, állami, társadalmi és civil kapcsolatok szervezése, sportfeladatok.

Fejlesztési és rendezési tervek, programok, tanulmányok, elemzések, vizsgálatok készítése, adat-és információgyűjtés, közvetítés, építési és nem építésjellegű fejlesztések előkészítése és végrehajtása.
Szakmai tanácsadás, projektmenedzsment tevékenységek, pályázati pénzügyi szolgáltatások, pénzügyi igazgatás.
Államigazgatási ügyek döntésre való előkészítése és végrehajtása, választás, népszavazás.
A német, a roma és a szlovák területi nemzetiségi önkormányzat képviselő-testülete és szervei munkájának segítése, döntéseinek szakmai előkészítése, végrehajtásának szervezése és ellenőrzése.

4.4. A költségvetési szerv alaptevékenységének kormányzati funkció szerinti jelölése:

| | kormányzati funkciószám | kormányzati funkció megnevezése |
|---|---|---|
| 1 | 011130 | Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége |
| 2. | 011140 | Országos és helyi nemzetiségi önkormányzatok igazgatási tevékenysége |
| 3. | 013210 | Átfogó tervezési és statisztikai szolgáltatások |
| 4. | 013350 | Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok |
| 5. | 016010 | Országgyűlési, önkormányzati és európai parlamenti képviselőválasztásokhoz kapcsolódó tevékenységek |
| 6. | 016020 | Országos és helyi névszavazással kapcsolatos tevékenységek |
| 7. | 018030 | Támogatási célú finanszírozási műveletek |
| 8. | 041140 | Területfejlesztés igazgatása |

4.5. A költségvetési szerv illetékessége, működési területe: Komárom-Esztergom megye közigazgatási területe

## 5. A költségvetési szerv szervezete és működése

5.1. A költségvetési szerv vezetőjének megbízási rendje: A Hivatal vezetőjét, a jegyzőt a közgyűlés elnöke Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. alapján pályázat útján nevezi ki, illetve menti fel, és gyakorolja felette a munkáltatói jogokat. A jegyző kinevezése határozatlan időre szól.

5.2. A költségvetési szervnél alkalmazásban álló személyek jogviszonya:

| | foglalkoztatási jogviszony | jogviszonyt szabályozó jogszabály |
|---|---|---|
| 1. | közszolgálati jogviszony | közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCIX. törvény |
| 2. | munkaviszony | Munka Törvénykönyvéről szóló 2012. évi I. törvény |
| 3. | egyéb munkavégzésre irányuló jogviszony | A Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény |

## 6. Záró rendelkezés

Jelen alapító okiratot a törzskönyvi nyilvántartásba bejegyzés napjától kell alkalmazni, ezzel egyidejűleg a költségvetési szerv 2014. március 07-én kelt alapító okiratot visszavonom.

**Kelt: Tatabánya, 2015. április 30.**

**P.H.**

**Dr. Péntek Péter**
**megyei főjegyző**

**Popovics György**
**a közgyűlés elnöke**

**Komárom-Esztergom Megyei Közgyűlés**
**Elnöke**

**Előterjesztés**
A Komárom-Esztergom Megyei Közgyűlés
2015. április 30-ai testületi ülésére

**Tárgy:** A megyei közgyűlés által a megyében működő gazdasági érdekképviseleti szervezetekkel kötött együttműködési megállapodások tapasztalatai, további iránya (2.)

**Előterjesztő:** Popovics György, a közgyűlés elnöke
Dr. Szerencsés László, a Komárom-Esztergom Megyei Kereskedelmi és Iparkamara elnöke

**Tisztelt Közgyűlés!**

A Közgyűlés és a megyében működő gazdasági érdekképviseleti szervezetek között létrejött együttműködési megállapodások tapasztalatainak felülvizsgálatára, és további irányának meghatározására márciusban került először sor. Akkor a Komárom-Esztergom Megyei Gazdasági Érdekképviseletek Szövetsége, a Komárom-Esztergom Megyei Munkaadók és Gyáriparosok Szövetsége, valamint a Vállalkozók és Munkáltatók Országos Szövetsége Komárom-Esztergom Megyei Szervezete értékeléseit és javaslatait megvitatta meg a testület. A felülvizsgálat második lépésében a Komárom-Esztergom Megyei Kereskedelmi és Iparkamara számol be a megyei önkormányzattal kötött együttműködési megállapodás hatályosulásáról, és tájékoztatójából a Kamara feladatait is megismerheti a Közgyűlés.

Kérem a Tisztelt Közgyűlést, hogy vitassa meg a Kereskedelmi és Iparkamara értékelő beszámolóját!

**Tatabánya, 2015. április 20.**

**Popovics György**

KOMÁROM-ESZTERGOM MEGYEI KERESKEDELMI ÉS IPARKAMARA
CHAMBER of COMMERCE and INDUSTRY of KOMÁROM-ESZTERGOM COUNTY
INDUSTRIE UND HANDELSKAMMER VON KOMÁROM-ESZTERGOM KOMITAT

**Komárom-Esztergom Megyei Közgyűlés**

**Popovics György**
Komárom-Esztergom Megyei Közgyűlés
elnöke részére

*Tárgy: a megyei önkormányzattal kötött együttműködési megállapodás beszámolója*

**Tisztelt Elnök Úr!**

A magyar gazdasági kamarai rendszer több mint másfél évszázados múltra tekint vissza. A gazdasági kamarákról szóló 1994. évi XVI. törvény több mint negyven év után - újból intézményesítette a köztestületi gazdasági kamarákat. A Magyar Kereskedelmi és Iparkamara működését a regionális rendszerből visszalépve megyei alapokra helyezte. A cégek, vállalkozók kamarai tagsága automatikus lett. Az államtól átvett feladatokat saját forrásaikra alapozva a vállalkozások érdekeinek megfelelően látták el. 2000-től a kormány előbb a kamarák teljes megszüntetését tervezte, majd az erős nemzetközi tiltakozás hatására csak meggyengítésük mellett döntött. Megszüntette az automatikus tagságot, elvette a közigazgatási feladatokat, de kötelezte továbbra is a kamarákat a teljes gazdaság szolgálatára.

Az átmeneti gyengülést követően a kamarai rendszer ismét megerősödött, ennek megfelelően számos új feladatot lát el a szakképzés piacorientált átszervezésétől kezdve az iparjogvédelemig. Köztestületként törvényben meghatározott olyan közfeladatokat is ellát, amelyet más szervezetek nem végeznek. (ATA-Carnet, külkereskedelmi okmányhitelesítés).

A kamara célja, hogy a kamarai törvény által meghatározott köztestületi feladatokon túl, elősegítse és biztosítsa a civil szervezetek, a vállalkozók, a gazdálkodó szervezetek közötti közvetlen gazdasági, társadalmi kapcsolatokat, a kölcsönös érdekeken alapuló együttműködést.

Hivatása, hogy a kamarai törvénynek és az alapszabálynak megfelelően önkormányzati működésével előmozdítsuk a gazdaság fejlődését és önszerveződését, megteremtsük és őrizzük az üzleti forgalom tartós biztonságát, a piaci magatartás tisztességét, és a gazdasági tevékenységet folytatók együttes érdekeinek érvényesülését.

Az önkéntes tagsággal rendelkező Komárom-Esztergom Megyei Kereskedelmi és Iparkamara, rövidített nevén a KEMKIK önkormányzati elven működő köztestület. A küldöttgyűlés a kamara legfőbb irányító, döntést hozó szerve. A szervezetet irányító, döntést hozó szerv az elnökség, mely 19 főből áll. A kamara feladatkörébe eső teendők ellátását az ügyintéző szervezete útján teljesíti.

A KEMKIK jelenleg 655 önkéntes tagot tart nyilván, melynek 59 %-a az ipari ágazatban, 29%-a a kereskedelemben és 12 %-a a kézműiparban tevékenykedik. A 2012. január elsejétől életbe lépő rendelkezések alapján a kamaránál regisztrált gazdálkodó szervezetek száma a 2014-es évben több mint 11.000 volt.

H-2800 TATABÁNYA Fő tér 36. Pf./P.O. Box: H-2801 TATABÁNYA Pf. 161
Telefon: (36) 34/ 513-010 Fax: 34/ 316-259 E-mail: kemkik@kemkik.hu

Folyamatosan követjük a megjelenő pályázatokat, melyről tájékoztatást adunk kamarai újságunkban és internetes portálunkon is. Tagjainknak lehetőségük van üzleti ajánlatukat portálunkon megjelentetni, így azok további vállalkozásokhoz jutnak el. A vállalkozásokat informáljuk a jogszabályváltozásokról, a gazdaságot-, különböző ágazatokat érintő kérdésekről, szakmai témákról, tájékoztatásuk érdekében évente több előadást, fórumot, tájékoztatást szervezünk.

Információt nyújtunk az adott vállalkozás működéséhez szükséges követelményekről, jogszabályokról, lehetőségekről, veszélyekről, a vállalkozások indulásához, fejlesztési céljainak megvalósításához szükséges hitelfelvételi lehetőségekről. Pályázatok, hitelkérelmek, üzleti tervek elkészítéséhez pályázatkészítő cégek állnak a vállalkozások rendelkezésére, amelyekkel a KEMKIK előre egyeztetett feltételek alapján együttműködési megállapodást írt alá. A kamarai tagok kedvezményes díjakon vehetik igénybe a pályázatkészítő cégek szolgáltatásait. Az elkészítésen túlmenően a pályázatokat "menedzselik" a beadástól kezdve az elszámolásig bezárólag. Elősegítjük a partnerkapcsolatok kialakítását a multinacionális cégek és a hazai beszállítók között; előadásokat, konferenciákat szervezünk a beszállítói feltételek, támogatások ismertetésére.
Gazdaságfejlesztési tevékenységünk keretében sokoldalúan segítjük az egész régióban gazdálkodók külpiacra jutását.

A kereskedelmi és iparkamarák fő erőssége, hogy olyan országos hálózat, melynek minden megyében önálló jogi személyiségű szervezete működik. Ebből adódóan igen széleskörű kapcsolatrendszerünk van, s ezekből az együttműködésekből a kis- és középvállalkozások sokat profitálhatnak. Példaértékűek a kamara gazdasági, önkormányzati, közigazgatási, megyei partnerkapcsolatai.

Magyarországon 500 éven át működött céhrendszer és több mint 160 éves múltra tekint vissza a kamarai rendszer, amely a szakmák felkészítésében és a vizsgáztatásokban is közreműködik. Kamaránk folytatva a hagyományokat, idén is megrendezi a mesteravatót és kezdeményezni fogja, hogy a Komárom-Esztergom Megyei Értéktárba felkerüljön a megyei mesteravatás ceremóniája, aminek fontos, patinás szimbólumai és hagyományos rendje van.

**A megyei önkormányzat és a KEMKIK közötti együttműködés**

A megyei önkormányzat és a Komárom-Esztergom Megyei Kereskedelmi és Iparkamara között 2012. november 29. napján létrejött együttműködési megállapodásnak eleget téve kamaránk rendezvényein a közgyűlés elnöke, Popovics György többször tartott előadást. A kamarai Gazdasági Évnyitón ismertette a megyei területfejlesztés és a megyei önkormányzati feladatok változásait. Meghívott vendégként részt vett többek között a KAVOSZ Vállalkozói Fórumán, ahol a KKV finanszírozás és a 2014-2020 közötti uniós pályázatok, kedvező hitellehetőségek kerültek napirendre. A Magyar–Szlovák üzletember találkozón Popovics György is beszédet mondott, kiemelve az Ister-Granum EGTC szerepét.

Az együttműködés jegyében kamaránk is részt vett a megyei önkormányzat rendezvényein. A Komárom-Esztergom Megye Gazdaságáért díjátadón dr. Szerencsés László köszöntőt mondott és ismertette a kamara szerepét a szakképzésben. A Regionális Fejlesztési Ügynökség tatabányai

irodájának megnyitóján a KEMKIK elnöke, dr. Szerencsés László és az elnökség tagjai vettek részt. A megyeházán szervezett német nyelvű nemzetiségi fórumon kamaránk általános alelnöke, Kárpát Csaba köszöntötte a résztvevő fiatalokat és a kamara által működtetett Europe Direct információs pontról tartott előadást.

Közös sajtótájékoztatót szerveztünk a megyei önkormányzat által elkészített Terület-és Településfejlesztési programmal kapcsolatban, melyet szakértői anyagok, háttértanulmányok elkészítésével támogatott kamaránk.

2013. márciusi elnökségi ülésén a kamara egyhangúan elfogadta a komplex Komárom-Esztergom Megyei Gazdaságfejlesztési Program elkészítésének támogatását. A megyei 2014-2020 közötti Terület és Településfejlesztési Operatív Programhoz kapcsolódó gazdaságfejlesztési részprogramok elkészítéséhez nélkülözhetetlenek az alaposan elkészített háttérelemzések. Ezeknek a háttérelemzéseknek, vizsgálatoknak az elkészítését a kamara 5.000.000 forinttal támogatta.

Az elkészült munkarészek illeszkedtek a Komárom-Esztergom megyei TOP-ban tervezett fejlesztési tématerületekhez és a hozzájuk kapcsolódó beavatkozások és lehetséges támogatható tevékenységekhez. Az elemzések alapot szolgáltak a gazdaságfejlesztési program projektjeinek végleges definiálásához és egyéb dokumentumok elkészítésében, pl. a megyei Intelligens Szakosodási Stratégia kidolgozásában is nagy segítséget nyújtottak.

Az elkészült elemzések a következők:

- **Vállalkozói innovációs potenciál – innovációs térkép**

A tanulmány a közép- és nagyvállalatok körében végzett felmérésekre, illetve az eddig megjelent megyei gazdaságfejlesztési dokumentumokra alapozva először ad átfogó képet NUTS3 szintű régió innovációs helyzetéről.

- **Komárom-Esztergom megyei városok fejlesztési területkínálatának számbavétele és értékelése**

A munkarész a városok és várostérségek területkínálatának volumenét és struktúráját mutatja be, melynek célja, hogy a megye területfejlesztési koncepciójában meghatározott, a városok területkínálatához kapcsolódó gazdaságfejlesztési prioritások továbbtervezését kellően megalapozza.

- **Beruházás ösztönzési és vállalkozásfejlesztési szervezetek monitoringja**

A háttértanulmány elkészítésének és a kapcsolódó kutatási tevékenység lefolytatásának célja a megyei gazdaságfejlesztéssel, beruházás-ösztönzéssel foglalkozó szervezetek tevékenységének, szolgáltatási palettájának feltárása, erősségek, gyengeségek és lehetőségek azonosítása.

- **Vállalkozói hálózatok, klasztertérkép**

A kutatás alapvető indoka az a feltevés, hogy a kis– és közepes méretű vállalkozások, valamint az őket támogató intézmények megyei összefogásával lehetséges ezeknek a szereplőknek és a megyének olyan versenyképességi előnyöket nyújtani, amelyekkel a siker reményében felvehetik a versenyt a globalizáció körülményei között is a nagy nemzetközi vállalatokkal.

- **Nemzetközi együttműködések vizsgálata, fejlesztése**

A kutatás egyik célja a megye nemzetközi együttműködéseinek és az együttműködések keretében megvalósított fejlesztések feltárása és eredményességük vizsgálata. Továbbá cél az összegyűjtött információk alapján meghatározni a megyei vezetés (önkormányzat) szerepét a határon átnyúló együttműködésekben.

- **Népesség és foglalkoztatás – trendek, prognózisok**

Komárom-Esztergom megye 2014-2020 közötti időszakra készülő stratégiai és operatív programjának kidolgozása szempontjából kulcsfontosságú a közelmúlt demográfiai folyamatainak számbavétele, azok kifutásának elemzése és a jelenleg is érvényes trendek alapján a tervezés időhorizontjában várható népesedési változások előrejelzése.

Kamaránk a megyei területfejlesztési munkákon kívül az országos Terület- és Településfejlesztési Operatív Programhoz és Gazdaságfejlesztési Innovációs Operatív Programhoz is küldött kiegészítéseket, észrevételeket, amivel közvetett módon igyekezett a Komárom-Esztergom megyei sajátosságokra felhívni a figyelmet pl.: hogy egy –egy megyén belül is vannak jelentős eltérések (pl. kisbéri térség) ezért a járások különböző gazdasági potenciálját célszerű fokozottan figyelembe venni. Illetve a TOP-ban megfogalmazott geotermikus energia hasznosítása mellett a mi megyénkben a szélerőművek szerepe meghatározó lehet az elkövetkezendő időszakban, így annak fejlesztése és támogatása lenne ajánlott. Valamint az ország határ menti területeinek élő kapcsolatait kell ápolnia a közeli határon túli gazdasági, gazdaságszervezői és döntéshozói szervezetekkel. A mi esetünkben Nyitra megyével.

Az év végén zárult le a 2014-2020-as megyei területfejlesztési tervezés. Minden tervezési folyamatnál a megye számíthatott a kamara javaslataira. A kamara véleményezte és észrevételeit jelezte pl. a megyei Területfejlesztési Koncepcióhoz, valamint az előzetes megyei fejlesztési irányokhoz ERFA és ESZA típusú program javaslatokat juttatott el a Megyei Önkormányzathoz.

A Komárom-Esztergom Megyei Önkormányzat által meghirdetett összes programon képviseltette magát a kamara és minden szakmai segítséget megadott a tervezés sikeres elkészítéséhez. A területfejlesztésen kívül az Intelligens Szakosodási Stratégia (S3) kidolgozásához, a rendezvény megszervezéséhez is kérte a megyei kormányhivatal a kamara segítségét, valamint a KEM III Környezetvédelmi programjához a kamara szintén adott véleményt és tett észrevételeket, megjegyzéseket.

Kamaránk a Megyei Önkormányzat által szervezett programokról összefoglalókat készített, valamint honlapunkon és hírleveleinkben tájékoztatást adtunk az aktuális megyei tervezési szakaszokról.

**Az együttműködés további irányai**

Habár a TOP megyékre vonatkozó cselekvési terve és egyben finanszírozási eszköze az Integrált Területi Program tervezése a végéhez közeledik az együttműködésünket a Megyei Önkormányzattal továbbra is fenn kívánjuk tartani. A kamara a megye legnagyobb olyan köztestülete, ami előmozdítója a megyei gazdaság fejlődésének és szerveződésének, valamint a gazdasági

tevékenységet folytatók általános, együttes érdekérvényesítésének elősegítője. A továbbiakban is elősegítjük a vállalkozások projekt terveinek, fejlesztési igényeiknek a Megyei Önkormányzathoz való eljuttatását és a kiterjedt kapcsolati hálózatunknak köszönhetően informáljuk őket, 2014-2020 között bekövetkező lehetőségekről.

Tatabánya, 2015-04-17

Tisztelettel:

**Dr. Szerencsés László**
Komárom-Esztergom Megyei
Kereskedelmi és Iparkamara
elnök

**Komárom-Esztergom Megyei Közgyűlés**

**Popovics György**
Komárom-Esztergom Megyei Közgyűlés
elnöke részére

*Tárgy: a kamara feladatainak bemutatása*

**Tisztelt Elnök Úr!**

A kamara szerteágazó feladatai a következőkből állnak:

**Szakképzés**

A kamara feladatai között az egyik legfontosabb tevékenység a szakképzés irányítása, az ezzel kapcsolatos feladatok koordinálása, a gazdaság igényeinek biztosításában való közreműködés. Ennek egyik ösztönző eszköze mind a gazdálkodók, mind a szakmát tanulók számára a tanulószerződés intézményrendszere.
A szakképzési törvény módosításával a szakképzéssel kapcsolatos kamarai feladatok jelentősen kiszélesedtek. A duális képzés kiépülése új helyzetet teremtett.
A kamara szerepköre, felelőssége a szakképzés területén az előző évekhez képest kibővült az Országos képzési jegyzék strukturális átalakításával, az új szakmai és vizsgakövetelmények kidolgozásával. A duális rendszer széles körű meghonosításával a tanulók a gyakorlati képzésüket a munka világában végzik. A diákok vállalatoknál, vállalkozóknál tanulják meg a szakmát, velük tanulószerződést kötnek, amit a kamara ellenőriz.
A kamara kiemelt feladata a tanulószerződések kiterjesztése, gondozása, a gyakorlati képzésben résztvevő szervezetek felügyelete, amelyhez tanácsadási szolgáltatás kapcsolódik a képzési hajlandóság növelése érdekében.

**Szintvizsgáztatás**

Kamaránk a 2013-2014-es tanévben 1448 tanuló szintvizsgáztatását végezte el. A vizsgáztatás 89 iskolában, 35 szakmában, 131 vizsgával történt. Az érintett iskolákkal az időpontokat és az egyéb feladatokat egyeztettük, melyeket az elnökök delegálása után kisebb-nagyobb módosításokkal véglegesítettünk.
A tanulók önállótlansága, nem kellő motiváltsága, valamint a szakmai rutin hiánya még mindig általános probléma, melyet a bukási arány növekedése is igazol.

**Gyakorlati képzőhely ellenőrzés tapasztalatai**

A gazdálkodó szervezeteknél a gyakorlati képzés folytatásának döntő feltétele, hogy a személyi és tárgyi feltételek rendelkezésre álljanak. Az ellenőrzések célja ezeknek a feltételeknek a megállapítása. Az ellenőrzött képzőhelyek tárgyi felszereltsége minden esetben megfelelt átlagos szinten az SZVK - k előírásainak.
Általános tapasztalatként elmondhatjuk, hogy a tanulói kedvezményeket és juttatásokat a tanulók megkapják. Sokat segített a rendszer kifehérítésén, hogy a pénzbeli juttatás már csak átutalással teljesíthető.

**A Szakma Kiváló Tanulója/ Országos Szakmai Tanulmányi verseny tapasztalatai**

Megyénkből a 2013/2014-es tanévben a Szakma Kiváló Tanulója Versenyre összesen 22 szakmában 8 iskolából 115 tanuló jelentkezett.
Az idén a döntőbe kevesebb tanulónk került be, mint a korábbi években. Az előválogatóig három fodrász, egy elektronikai technikus, egy mechatronikai technikus, egy szerszámkészítő jutott el.
Ez utóbbi tanuló országos szinten első helyezést ért el, míg az elektronikai technikus tanulónk a szakmai versenyen harmadik helyezést szerzett.
Pályaorientációs programunk keretében biztosítottuk a pályaválasztás előtt álló általános iskolások, valamint az érintett szakképző intézmények tanulóinak nézőként történő részvételét. Szállításukat 40 fő befogadására alkalmas autóbuszokkal oldottuk meg.

**Vizsgadelegálás**

A 2014-es évben 404 vizsgára delegáltunk vizsgabizottsági tagot és elnököt. Ebből a komplex lejelentett vizsgák száma 298, amelyből 277 vizsgabizottsági tagot és 215 elnököt delegáltunk.

**Mesterképzés**

Az MKIK szervezésében a legtöbb szakmában megtörtént a mestervizsgaszint és követelmények modulrendszerű átalakítása. A szükséges anyagokat, vizsgafeladatokat megkaptuk, így ebben az évben már modulrendszerben történt a vizsgáztatás.

2014-ben összesen 26 mesterjelölt vizsgázott 3 szakmában (fogtechnikus, gázvezeték-és készülékszerelő, gázfogyasztó-berendezés és csőhálózat szerelő).
A vizsgázók 100 %-a mestervizsgához kötött foglalkozási ágak gyakorlói közül kerülnek ki. A legtöbb jelentkezőt még mindig a gázipari szakmák gyakorlói adták, hiszen tevékenységük hatósági engedélyhez vagy regisztrációhoz kötött.

2015-ben megyénkben 150 mester tesz vizsgát támogatott formában. További támogatást kaptunk 90 fő leendő mester részére a Szakképzési Alapból. Ezen felül idén több mint 30 nem támogatott mestert is avatunk.

**A TÁMOP 2.3.4.A-13/1 Gyakornoki program**

A 2011. évi CLXXXVII. szakképzésről szóló törvény alapján 2015. augusztus 31-től – amely szakmákban van érvényes mesterszint – csak mestervizsgával rendelkező (kihelyezett gyakorlati képzőhelyen!) oktatók képezhetik a szakmunkás tanulókat. Az MKIK és a területi kamarák együttműködésével megvalósuló TÁMOP- 2.3.4. B-13/1 kódszámú programban azon gazdálkodó szervezetek gyakorlati oktatói kaphatnak támogatást a mesteri cím megszerzéséhez, akik együttműködési megállapodás és /vagy tanulószerződés keretében szervezik és végzik az iskolai rendszerű szakképzésben a gyakorlati képzést.

A pályázat 3 alprojektből áll:

**A.** Komponens: 60 órás módszertani felkészítés gyakorlati oktatók részére

**B.** Komponens: Támogatott mesterképzés

Külső képzőhelyeken (szakképző iskolán kívüli) szakoktatói feladatokat végző szakemberek számára a mestervizsgára felkészítés olyan szakmákban, melyekben létezik hatályos mestervizsga követelményszint. A 2011. évi CLXXXVII. szakképzésről szóló törvény alapján 2015. augusztus 31-től a gyakorlati képzést folytató szervezetnél gyakorlati oktatóként csak mestervizsgával rendelkezők képezhetik a szakmunkás tanulókat.

**C.** komponens: TÁMOP-2.3.4.A-13/1 gyakornoki program a tanulószerződés keretében tanult pályakezdők támogatására a konvergencia régiókban

A gyakornoki program lényege jellemzően a vállalkozás statisztikai létszámának növelésével együtt járó (azaz új státusz betöltését eredményező) új foglalkoztatás támogatása, kilenc hónapon keresztül járó teljes vagy részleges bér- és járuléktámogatással, a cégen belüli segítő mentor bérpótlékával, és az új munkahely tárgyi feltételei kialakításának támogatásával. A program elsődleges célja a közvetlen munkahelyteremtés elősegítésén túl az iskolai rendszerű képzésben szerzett első szakképesítés hasznosulásának elősegítése, a pályakezdők korai munkahelyi tapasztalathoz segítése,

ezzel a későbbi foglalkoztathatóságuk növelése. A program célja továbbá a duális szakképzés erősítése, a tanulószerződést kötő tanulók és vállalkozások támogatása, valamint közvetett cél a duális képzésben részt vevő vállalkozások számának növelése.

**Pályaorientáció**

A Komárom-Esztergom Megyei Kereskedelmi és Iparkamara 2012 óta kiemelten foglalkozik a pályaorientációval. Ennek jogszabályi alapját a 2011. évi szakképzésről szóló törvény adja, mely szerint, „a gazdasági kamara közreműködik a pályaorientációval összefüggő, e törvényben meghatározott feladatok ellátásában".
A pályaorientációs tevékenységünk fő célja, hogy a pályaválasztás előtt álló diákokat a szakképzés – kiemelten a hiány és keresett szakmák – felé irányítsuk.

Figyelembe kell venni azt is, hogy Komárom-Esztergom megye gazdasága számára szükséges mennyiségű és a munkáltatók igényeihez jobban igazodó szakképzett munkaerőt biztosítsunk a jövőben.
A pályaorientáció során üzemlátogatásokat, szakmai bemutatókat, tájékoztató előadásokat szervezünk a pályaválasztásban érintett korosztályok diákjainak, szüleiknek, tanáraiknak.
Végső célunk az, hogy minél több fiatal szerezzen – lehetőleg a hiányszakmában – szakmát, szakmunkás bizonyítványt, akár az érettségi megszerzése után is.

A Komárom-Esztergom Megyei Kereskedelmi és Iparkamara az alábbi pályaorientációs feladatokat teljesítette ebben az évben:

- 940 tanulót vittünk el eddig üzemlátogatás keretében megyénk különböző cégeihez,
- 615 tanuló részére tartottunk osztályfőnöki órát
- A Szakma Sztár Fesztiválra látogató 658 diák utaztatását szerveztük meg
- Fiatalok Európája rendezvényre 340 tanuló jutott el megyénk különböző szakiskoláiból és középiskoláiból a kamara szervezésében és támogatásával
- kiállításokon való részvétel és rendezvények szervezése, *(Fiatalok Európája, Pályaválasztási Kiállítás, Skills Hungary, Budapest, Szakma Sztár Fesztivál, Komárom-Esztergom Megyei Pályaorientációs Műhely létrehozása, képzési és állásbörzék, konferenciák)*
- tájékoztató füzetek, kiadványok, szóróanyagok készítése, PR tevékenységek.

Összesen 2030 főt (általános iskolások, szülők) vontunk be az idén a kamara pályaorientációs tevékenységébe. Komárom-Esztergom megye összes általános iskolájába küldtünk tájékoztató levelet a kamara pályaorientációs tevékenységéről. 32 általános iskolában tartottunk osztályfőnöki órát, 30 üzemlátogatást szerveztünk le a cégekhez, valamint 30 gazdasági és partnerszervezettel vettük fel a kapcsolatot.

**Tájékoztató az MFKB tevékenységéről**

A Megyei Fejlesztési Képzési Bizottságok megalakulása az alábbi feladatok elvégzését helyezi megyei hatáskörbe:

- a munkaerő piaci, foglalkoztatási információk és prognózisok alapján a gazdasági igények és a szakképzési igények összehangolásának koordinálása,
- javaslattétel a szakképzés megyei igényeire, a gazdaság és a munkaerőpiac helyzet figyelembe vételével,
- javaslat készítése a szakképzés irányaira és arányaira (szakképesítések keretszámaira),
- a megyére vonatkozóan a szakképzés irányainak és a beiskolázási arányok rövid- és középtávú tervét tartalmazó koncepció kidolgozása,
- ajánlás a szakiskolai, tanulmányi ösztöndíjról szóló kormányrendeletben meghatározott ösztöndíjra jogosító szakképesítésekre,
- részvétel az iskolai rendszerű szakképzés fejlesztésével összefüggő és egyéb szakképzési pályázatok elkészítésében, kiírásában és értékelésében. Javaslattétel a decentralizált keretpályázatainak nyerteseire és az általuk elnyert összeg nagyságára,

- fenntartói megkeresés esetén elemzés, értékelés készítése a szakképzést érintő fenntartói döntések megyei munkaerő - piaci kereslettel összefüggő kérdéseiről,
- közreműködés a pályaorientációs és pályakövetési feladatok megvalósításában.

A szakképzésről szóló 2011. évi CLXXXVII. törvény (Szt.) 2012. január 1-jei hatályba lépése alapján kapta meg az MFKB a fenti jogosultságokat. A bizottság létszáma: 7 fő.

**Innováció**

A kamara innovációs munkáját az MKIK a területi kamarák bevonásával elkészített egységes módszertan alapján működteti. Az egységes innovációs szolgáltatások 2014-ben tovább bővültek. A Nyitott labor portálja is megkezdte a működését. Az Iparjogvédelmi Információs Pont újbóli működtetése is megindult, amely a Szellemi Tulajdon Nemzeti Hivatalával kötött VIVACE program keretében működik.

**Széchenyi Kártya Program**

A Széchenyi Kártya Programban 6 féle hitelkonstrukció érhető el. Az állam a hitelek versenyképességét a kamattámogatás emelésével biztosítja. Megyénkben továbbra is a folyószámlahitel a legnépszerűbb, azonban nőtt az agrárhitel és beruházási hiteligénylések száma.

**Europe Direct Komárom-Esztergom Megyei Információs Pont**

Kamaránk 2013 márciusa óta működteti a Europe Direct Komárom-Esztergom Megyei Információs Pontot. Az irodaüzemeltetés jogát 5 évre, 2017-ig kaptuk meg.
Nyitvatartási időben az ügyfelek információkat, tanácsokat kaphatnak és az észrevételeiket, véleményüket elmondhatják az Európai Unió kérdéseivel kapcsolatosan. A látogatók használhatják az irodában az erre a célra rendszeresített számítógépet, internet csatlakozással. Az érdeklődők információkat kaphatnak az Európai Unió működéséről, politikájáról, programjairól, kiemelten kezeljük azokat a prioritásokat, amiket az unió az adott évben megadott. A feltett kérdésekre egy-két munkanapon belül válaszolunk, illetve speciális esetekben az érdeklődőket átirányítjuk az illetékes szervezethez.

Irodánk az általános szolgáltatásokon túl a rendezvényszervezés és a sajtókapcsolatok működtetésére koncentrál, melyek egyrészt a civil lakosság és az ifjúság, másrészt pedig a vállalkozói réteg információs igényeinek mind teljesebb körű kiszolgálását célozza meg.

**Kárpát Régió Üzleti Hálózat**

A Kárpát Régió Üzleti Hálózat célkitűzése, hogy elősegítse a kelet-közép-európai országok nyitását egymás irányába és hozzájáruljon ahhoz, hogy ez a térség egy európai szinten is elismert, összefonódó és erős gazdasági régióvá fejlődjön. A hálózat üzletfejlesztési irodákat foglal magában, melyek a Kárpát-medence kis- és középvállalkozásai között hidat képezve segítséget nyújtanak a határokon átívelő kereskedelmi és befektetési kapcsolatok kiépítésében.

**Külgazdasági tevékenység**

Az MKIK külgazdasági pályázatának keretében 3 szakkiállításra vittünk ki vállalkozókat.

München IHM: Nemzetközi kézműves vásár (2014. március 14-17.)
Magyarország elsőszámú gazdasági kapcsolata Németország, azon belül Bajorország. A kiutazó vállalkozók teljes áttekintést kaptak Európa kézműves élvonaláról. Megismerkedtek új technológiákkal, különböző termékekkel és külföldi kézműves vállalkozásokkal. Anyagismeretüket és alapanyag ismeretüket bővítették, termelőkkel konzultáltak, képet kaptak a legújabb trendekről az iparban.

Milano Solarexpo: Nemzetközi megújuló energia kiállítás és vásár (2014. május 07-10. )
Napjainkban egyre nagyobb szerepet kap a megújuló energia felhasználása. A kiutazó vállalkozók megismerkedtek az iparág élvonalával, anyagismeretüket bővítették és képet kaptak az aktuális csúcs technológiákról is. Több száz kiállító és több tízezer látogató vett részt.
Ez a szakkiállítás volt kamaránk legsikeresebb nemzetközi pályázata. Több vállalkozó tárgyalást folytatott kinti üzletemberekkel és sikeres üzletkötések is voltak.

Milano XYLEXPO Fa- és Bútoripari Nemzetközi Biennáléja (2014. május 15-18.)
A kiállításon olyan megyei telephellyel rendelkező vállalkozások vehettek részt, melyeket elsősorban import-export tevékenység, valamint további együttműködési formák érdekelnek. A szakkiállításon megismerkedhettek különböző faipari technológiákkal és munkaeszközöket vásároltak, melyek a jövőben a vállalkozásokat erősíthetik. 1968 óta az egyetlen esemény ebben az ágazatban Olaszországon belül, melyen több ezer szakember és látogató fordult meg.

**A Békéltető Testület**

A békéltető testület a fogyasztóvédelemről rendelkező (1997. évi CLV.) törvény szerint a megyei kereskedelmi és iparkamarák mellett működő független testület.

A testület eljárásának célja, hogy a fogyasztók és a szolgáltatók között felmerült vitás ügyekben a felek között egyezség létrehozását kíséreljék meg.

Hatásköre kiterjed a fogyasztó és a vállalkozás közötti, a termék minőségével, biztonságosságával, a termékfelelősségi szabályok alkalmazásával, a szolgáltatás minőségével, továbbá a felek közötti szerződés megkötésével és teljesítésével kapcsolatos vitás ügy (a továbbiakban fogyasztói jogvita) bírósági eljáráson kívüli rendezése: e célból egyezség létrehozásának megkísérlése, ennek eredménytelensége esetén pedig az ügyben döntés hozatala a fogyasztói jogok egyszerű, gyors, hatékony és költségkímélő érvényesítésének biztosítása érdekében.
A békéltető testület munkájában fontos változás történt, fogyasztónak minősülnek a mikro,- kis és középvállalkozások, az egyházak, a civil szervezetek, a társasházak és a lakásszövetkezetek is. Ez azt jelenti, hogy nem csak természetes személyek fordulhatnak a békéltető testülethez panaszaikkal. Változás az is, hogy a békéltető testület tanácsadási jogot kapott a törvény alapján. 2014-ben 59 regisztrált tanácsadás történt. A testület elnöke telefonon folyamatosan elérhető, 2014-ben a telefonos tanácsadás száma meghaladta a százhúszat.

A békéltető testület tevékenységének mind szélesebb körben történő megismerése révén egyre több gazdálkodó szervezet keresi meg a békéltető testületet annak érdekében, hogy a fogyasztói jogviták intézésével kapcsolatos információkat kérjenek.

**Szolgáltatásaink**

A kamara legfőbb feladatának tekinti a megye vállalkozói igényeinek széleskörű kiszolgálását. A regisztrált vállalkozásokn az alábbi térítésmentes szolgáltatásokat nyújtottuk:

- pályázati tanácsadás, a Montana által készített pályázatfigyelő program ingyenes használata
- gazdasági, pénzügyi tanácsadás
- üzlet@hálón rendszerhez való csatlakozás, ingyenes üzleti ajánlat felvitele.

Szolgáltatásainkat abban a szellemben végeztük, hogy minden bejövő vállalkozót, polgárt segítsünk, ügyintézés után elégedetten távozzon kamaránktól.
A tagság nyújtotta előnyöket igyekeztünk minél szélesebb körben megismertetni.

Számolunk azzal, hogy számos új feladatot kap a kamara. A vállalkozók gyors, pontos tájékoztatása a változásokról első helyen kell, hogy szerepeljen a sok fontos feladat között.

**Az MKIK 2015. évtől az alábbi térítésmentes szolgáltatásokat tervezi bevezetni:**

| Szolgáltatás megnevezése | Felelős |
|---|---|
| Általános tanácsadás | területi kamarák |
| Pályázat- és kamarai rendezvényfigyelés | MKIK |
| Üzleti partnerközvetítés (Üzlet@Hálón) | MKIK |
| Vállalkozásokat érintő fontosabb jogszabályváltozások (közérthető módon feldolgozva) | MKIK |
| Kiállítás- és vásárnaptár | MKIK |
| Közbeszerzési alapinformációs kiadvány | MKIK |
| Külpiaci kapcsolatok fejlesztését segítő szolgáltatások (Export Directory, Exportkalauz, Országinformációk) | MKIK |
| Ingyenes elektronikus és nyomtatott kiadványok | MKIK és területi kamarák |
| Egyéb, speciális tanácsadás (iparjogvédelmi, innovációs, közbeszerzési és fogyasztóvédelmi ügyekben) | területi kamarák |
| Elektronikus hírlevél, illetve elektronikus kamarai újság | területi kamarák |
| Ingyenes részvételi lehetőség különféle szakmai fórumokon, továbbképzéseken és egyéb kamarai rendezvényeken | területi kamarák |

Tatabánya, 2015-04-17

Tisztelettel:

**Zoltai Dániel**
Komárom-Esztergom Megyei
Kereskedelmi és Iparkamara
titkár

## Határozati javaslat

**A Komárom-Esztergom Megyei Közgyűlés**

megköszöni a Komárom-Esztergom Megyei Kereskedelmi és Iparkamara elnökének az eltelt időszakról szóló értékes beszámolóját, a továbblépés irányaira tett javaslatait, valamint a Kamara feladatairól szóló tájékoztatót. Felkéri a megyei közgyűlés elnökét, hogy a leírtakat vegye figyelembe a tapasztalatok összegzése, és az együttműködés további lehetőségeinek meghatározása során.

**Határidő:** 2015. május 31.
**Felelős:** Popovics György, a megyei közgyűlés elnöke

Hivatali végrehajtásáért felelős: dr. Pozsár Gáborné dr. Alt Dóra Mária megyei aljegyző

# ***JELENLÉTI ÍV***

**a Komárom-Esztergom Megyei Közgyűlés**

**2015. április 30-ai ülésére**

**Dr. Balogh Zoltán** (FIDESZ-KDNP) .....

**Borsó Tibor** (FIDESZ-KDNP) .....

**Dr. Konczer Erik** (DK) .....

**Maszlavér István** (FIDESZ-KDNP) .....

**Michl Miklós** (JOBBIK) .....

**Papp Péter Attila** (FIDESZ-KDNP) .....

**Polonyi Zsolt** (JOBBIK) .....

**Popovics György** (FIDESZ-KDNP) .....

**Dr. Szabó Gábor** (FIDESZ-KDNP) .....

**Szallerbeck Kornél Fendál** (FIDESZ-KDNP) .....

**Turi Bálint** (FIDESZ-KDNP) .....

**Ujházy Emil** (MSZP) .....

**Winkfein Csaba** (MSZP) .....

**Zentai-Plajner Zsolt** (JOBBIK) .....

**Zoltai Dániel** (FIDESZ-KDNP) .....

**Steindl Balázs** (FIDESZ-KDNP) .....