



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

VI...../2012

# **E L Ő T E R J E S Z T É S**

**a Komárom-Esztergom Megyei Közgyűlés  
2012. november 29-i ülésére**

**Tárgy:** A 2013. évi költségvetési koncepció elfogadása

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

**Előkészítő:** dr Péntek Péter főjegyző  
Németné H. Zsuzsanna főosztályvezető

## **Tisztelt Közgyűlés!**

A költségvetési koncepció készítésére vonatkozó előírásokat az Államháztartásról szóló, 2011. évi CXCV. törvény (Áht.), 24. §-a valamint a 368/2011. (XII.31.) Kormányrendelet (Ávr.) 26.§-a tartalmazza.

E törvény előírja, hogy főjegyző által készített, a következő évre vonatkozó költségvetési koncepciót a megyei közgyűlés elnökének november 30-ig kell a képviselő testület elé terjeszteni. A koncepció tartalmára, formájára nincs szigorú, kötelező érvényű előírás. Elsődleges célja a költségvetés végleges kialakításához szükséges alapelvek, főbb célkitűzések meghatározása, azok elvi jellegű megfogalmazása mellett.

Az önkormányzat költségvetési koncepcióját az alábbiak figyelembevételével állítottuk össze:

- a helyben képződő tervévi bevételek
- a kötelezettségvállalások és más kötelezettségek
- a központi költségvetésről szóló törvényjavaslat.

### **A megyei önkormányzat megváltozott feladat- és hatásköri rendszere, költségvetésének kialakítására ható tényezők**

*A megyei önkormányzatok gazdasági alapjai* a feladat strukturális változása miatt alapvetően már 2012. évben módosultak, 2013. évi finanszírozásuk központi feladatalapú támogatással történik. A működési támogatás biztosítása mellett feladathoz kötött, kiegészítő támogatással biztosíthatja az állam a kötelező feladatok maradéktalan ellátását. A központi finanszírozásának keretszámait, Magyarország 2013. évi költségvetéséről szóló törvényben határozzák meg (döntés még nem volt). A megyei önkormányzatok középszintű feladatellátásához kapcsolódó államháztartási rend feltételei és szabályozási keretei rendelkezésre állnak, e keretek szerint végezték munkájukat már 2012. évben is, s folytatják 2013-ban.

A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 27. § (1) bekezdése szerint a megyei önkormányzat területi önkormányzat, amely – törvényben meghatározottak szerint – *fő feladatként* területfejlesztési, vidékfejlesztési, területrendezési, valamint koordinációs feladatokat lát el. A megyei önkormányzat a területfejlesztésről és a területrendezésről szóló 1996. évi XXI. törvény 13. § (2) bekezdése szerint a megye területén összehangolja a kormányzat, az önkormányzatok és a gazdasági szervezetek fejlesztési elképzeléseit. A területfejlesztési koncepció, fejlesztési program kidolgozása során alkalmazandó végrehajtási jogszabály a területfejlesztési koncepció, a területfejlesztési program és a területrendezési terv tartalmi követelményeiről, valamint illeszkedésük, kidolgozásuk, egyeztetésük, elfogadásuk és közzétételük részletes szabályairól szóló 218/2009. (X. 6.) Kormányrendelet.

Kiemelt figyelmet kívánunk fordítani 2013. évben a *nemzetközi és határon átnyúló együttműködésből eredő feladatokon* belül az EGTC működésében rejlő lehetőségek kiaknázására, külföldi, elsősorban a határ menti külföldi önkormányzatokkal, testvérmegyékkel fennálló kapcsolatok erősítésére.

A megyei önkormányzat *idegenforgalmi feladatainak* ellátása körében prioritást élvez a tatai és komáromi térségekre létrehozott turisztikai TDM szervezet pályázatokon való sikeres részvételének pénzügyi megalapozása.

*A területi nemzetiségi önkormányzatokkal kapcsolatos feladatok:*

2011. év elején került sor a területi nemzetiségi önkormányzati választásokra. A képviselők négy évre, azaz 2015-ig nyertek mandátumot. A területi nemzetiségi önkormányzatok működését az állam finanszírozza, illetve feladatalapú támogatásban részesülnek. 2013. évben is ellátjuk a megkötött megállapodások alapján, a megye területén működő területi nemzetiségi önkormányzatok részére a gazdasági feladatokat, illetve a törvényességi kontrollt. A nemzetiségi önkormányzatok a megye költségvetésétől elkülönült költségvetéssel rendelkeznek.

*Államigazgatási feladatok ellátásával összefüggő feladatok:*

- időközi választás megtartása, lebonyolítása
- helyi és országos népszavazások lebonyolítása

*Várható bevételek és kiadások*

Az önkormányzatok 2013. évi finanszírozása központi feladatalapú támogatással történik, a központi finanszírozásának keretszámai a Magyarország 2013. évi költségvetéséről szóló törvényben kerülnek meghatározásra. A megyei önkormányzat 2013. évi költségvetésében a kiadások nagyságát a bevételek függvényében kell meghatározni úgy, hogy azok összhangban legyenek, hiány nem tervezhető.

## **Javasolt költségvetési alapelvek**

### **I.**

#### **Bevételek**

##### **1. Központi működési támogatás**

A Magyarország 2013. évi központi költségvetéséről szóló törvényjavaslat a jelen előterjesztés elkészültéig még nem került elfogadásra. A megyei önkormányzatok működési előirányzata 4,891 Mrd Ft, ezen belül a Komárom-Esztergom Megyei Önkormányzat részére javasolt működési támogatás mértéke **227,6 M Ft**, amely összeg megegyezik a 2012. évi támogatás összegével.

A törvényjavaslat megyei önkormányzati tartalék keretről is rendelkezik.

Az előirányzat összege 1 500,0 millió forint.

Ez a tartalék keret szolgál a megyei önkormányzatok 2013. évi váratlan működési kiadásai támogatására.

##### **2. A helyben képződő bevételek**

Önkormányzatunk mobilizálható vagyonnal nem rendelkezik, ezért vagyonhasznosításból származó bevételt reálisan nem tervezhetünk. A 2012. évi zárszámadást követően bevételként tervezhetünk a 2012. évi szabad pénzmaradvánnyal.

## II.

### Kiadások

#### 1. Működési kiadások

##### A.) Személyi kiadások

###### 1.) Hivatal:

- változatlan létszám mellett a 2012. évi várható tény szinten tervezhető a jogszabályi rendelkezésekből eredő kötelező illetményváltozások, stb. figyelembevételével

###### 2.) Közgyűlés:

- változatlan létszám mellett a 2012. évi várható tény szinten tervezhető, a jogszabályi rendelkezésből eredő kötelező illetményváltozások figyelembevételével

##### B.) Dologi kiadások

###### 1.) Megyeháza fenntartása:

- a 2012. évi várható tény szinten tervezhető, a 2013. évre prognosztizált infláció figyelembevétele mellett

###### 2.) Közgyűlés működéséhez szükséges tárgyi feltételek biztosítása:

- a 2012. évi várható tény szinten tervezhető

###### 3.) A Hivatal működéséhez szükséges tárgyi feltételek biztosítása:

- a 2012. évi várható tény szinten tervezhető

###### 4.) Ingó és ingatlan vagyontárgyak biztosítása:

- a 2012. évi várható tény szinten tervezhető

###### 5.) Megyei nemzetiségi önkormányzatok támogatása:

- a 2012. évi szinten tervezhető

###### 6.) Megyei sportszövetségek támogatása:

- a 2012. évi várható tény szinten tervezhető

###### 7.) Nemzetközi kapcsolatok finanszírozása:

- a 2012. évi várható tény szinten tervezhető

###### 8.) Turisztikai projektek támogatása

- TDM szervezet pályázati önrész támogatása a 112/2012. (X.25.) sz. közgyűlési határozat szerint tervezhető

###### 9.) Kiemelt megyei önkormányzati rendezvények finanszírozása:

- Barátság fesztivál finanszírozása a 124/2012. (X.25.) közgyűlési határozat szerint tervezhető

###### 10.) Tagsági díjak

- EGTC, MÖOSZ, stb.: eltérő szervezeti döntések hiányában a 2012. évi szinten tervezhető

###### 11.) Települési fejlesztési projektek támogatása:

- a Támogatási Alap pénzügyi egyenlegének függvényében

###### 12.) Megyei vis major támogatás:

- a Támogatási Alap pénzügyi egyenlegének függvényében

## **2. Felhalmozási kiadások**

### **A.) A megyei területfejlesztési koncepció elkészítésnek finanszírozása:**

- a 2012. évi felhasználási célhoz kötött pénzmaradvány, és a 2013. évi központi fejlesztési támogatás függvényében tervezhető

### **B.) Egyéb felhalmozási kiadások:**

- többletbevétel esetén tervezhető, de a 2011. évi ÁSZ vizsgálat megállapításai alapján gondoskodni kell az amortizálódó eszközök pótlásához szükséges pénzügyi alap létrehozásáról.

## **3. Tartalékképzés**

### **A.) Általános tartalék:**

- a 2012. évi tervezési elvek szerint, a bevételek és kiadások egyenlegének függvényében tervezhető

### **B.) Céltartalék:**

- csak indokolt esetben kell tervezni

## **4. Költségvetési egyenleg**

A megyei önkormányzat 2013. évi költségvetési egyenlege nem lehet negatív. Szükség esetén a nem kötelező feladatok finanszírozását kell csökkenteni. Hitel felvételére, kötvény kibocsátására nincs jogszabályi lehetőség.

## **5. Általános feladatok**

A fenti költségvetési alapelvek érvényesítésével úgy kell megtervezni a 2013. évi költségvetést, hogy a megyei önkormányzati kötelező feladatok ellátásának finanszírozása folyamatosan és teljes körűen biztosítva legyen.

Törekedni kell a források takarékos felhasználására, és olyan bevételnövelő lehetőségek felkutatására, elsősorban pályázatokon keresztül, amelyek a 2013. évi költségvetés stabilitását növelik, és elősegítik megyénk hosszú távú fejlődését.

Kérem a Tisztelt Közgyűlést az előterjesztés megtárgyalására, és a határozati javaslat elfogadására.

**Tatabánya, 2012. november 14.**

**Popovics György**

# HATÁROZATI JAVASLAT

## A Komárom-Esztergom Megyei Közgyűlés

a megyei önkormányzat 2013. évi költségvetésének elkészítéséhez a következő alapelveket határozza meg:

### 2013. évi Költségvetési Konceptió

#### I.

#### Bevételek

##### **1. Központi működési támogatás**

A Magyarország 2013. évi központi költségvetéséről szóló törvényjavaslat a jelen előterjesztés elkészültéig még nem került elfogadásra. A megyei önkormányzatok működési előirányzata 4,891 Mrd Ft, ezen belül a Komárom-Esztergom Megyei Önkormányzat részére javasolt működési támogatás mértéke **227,6 M Ft**, amely összeg megegyezik a 2012. évi támogatás összegével.

A törvényjavaslat megyei önkormányzati tartalék keretről is rendelkezik.

Az előirányzat összege 1 500,0 millió forint.

Ez a tartalék keret szolgál a megyei önkormányzatok 2013. évi váratlan működési kiadásai támogatására.

##### **2. A helyben képződő bevételek**

Önkormányzatunk mobilizálható vagyonnal nem rendelkezik, ezért vagyonhasznosításból származó bevételt reálisan nem tervezhetünk. A 2012. évi zárszámadást követően bevételként tervezhetünk a 2012. évi szabad pénzmaradvánnyal.

#### II.

#### Kiadások

##### **1. Működési kiadások**

##### **A.) Személyi kiadások**

###### **1.) Hivatal:**

- változatlan létszám mellett a 2012. évi várható tény szinten tervezhető a jogszabályi rendelkezésekből eredő kötelező illetményváltozások, stb. figyelembevételével

###### **2.) Közgyűlés:**

- változatlan létszám mellett a 2012. évi várható tény szinten tervezhető, a jogszabályi rendelkezésből eredő kötelező illetményváltozások figyelembevételével

##### **B.) Dologi kiadások**

###### **1.) Megyeháza fenntartása:**

- a 2012. évi várható tény szinten tervezhető, a 2013. évre prognosztizált infláció figyelembevétele mellett

###### **2.) Közgyűlés működéséhez szükséges tárgyi feltételek biztosítása:**

- a 2012. évi várható tény szinten tervezhető

###### **3.) A Hivatal működéséhez szükséges tárgyi feltételek biztosítása:**

- a 2012. évi várható tény szinten tervezhető

**4.) Ingó és ingatlan vagyontárgyak biztosítása:**

- a 2012. évi várható tény szinten tervezhető

**5.) Megyei nemzetiségi önkormányzatok támogatása:**

- a 2012. évi szinten tervezhető

**6.) Megyei sportszövetségek támogatása:**

- a 2012. évi várható tény szinten tervezhető

**7.) Nemzetközi kapcsolatok finanszírozása:**

- a 2012. évi várható tény szinten tervezhető

**8.) Turisztikai projektek támogatása**

- TDM szervezet pályázati önrész támogatása a 112/2012. (X.25.) sz. közgyűlési határozat szerint tervezhető

**9.) Kiemelt megyei önkormányzati rendezvények finanszírozása:**

- Barátság fesztivál finanszírozása a 124/2012. (X.25.) közgyűlési határozat szerint tervezhető

**10.) Tagsági díjak**

- EGTC, MÖOSZ, stb.: eltérő szervezeti döntések hiányában a 2012. évi szinten tervezhető

**11.) Települési fejlesztési projektek támogatása:**

- a Támogatási Alap pénzügyi egyenlegének függvényében

**12.) Megyei vis major támogatás:**

- a Támogatási Alap pénzügyi egyenlegének függvényében

## 2. Felhalmozási kiadások

**A.) A megyei területfejlesztési koncepció elkészítésnek finanszírozása:**

- a 2012. évi felhasználási célhoz kötött pénzmaradvány, és a 2013. évi központi fejlesztési támogatás függvényében tervezhető

**B.) Egyéb felhalmozási kiadások:**

- csak évközi többletbevétel esetén tervezhető, de a 2011. évi ÁSZ vizsgálat megállapításai alapján gondoskodni kell az amortizálódó eszközök pótlásához szükséges pénzügyi alap létrehozásáról.

## 3. Tartalékképzés

**A.) Általános tartalék:**

- a 2012. évi tervezési elvek szerint, a bevételek és kiadások egyenlegének függvényében tervezhető

**B.) Céltartalék:**

- csak indokolt esetben kell tervezni

## 4. Költségvetési egyenleg

A megyei önkormányzat 2013. évi költségvetési egyenlege nem lehet negatív.

Szükség esetén a nem kötelező feladatok finanszírozását kell csökkenteni.

Hitel felvételére, kötvény kibocsátására nincs jogszabályi lehetőség.

## **5. Általános feladatok**

A fenti költségvetési alapelvek érvényesítésével úgy kell megtervezni a 2013. évi költségvetést, hogy a megyei önkormányzati kötelező feladatok ellátásának finanszírozása folyamatosan és teljes körűen biztosítva legyen.

Törekedni kell a források takarékos felhasználására, és olyan bevételnövelő lehetőségek felkutatására, elsősorban pályázatokon keresztül, amelyek a 2013. évi költségvetés stabilitását növelik, és elősegítik megyénk hosszú távú fejlődését.

**Felelős:** Popovics György, a közgyűlés elnöke  
dr. Péntek Péter megyei főjegyző

**Határidő:** folyamatos

**Hivatali végrehajtásért felelős:** Németné Horváth Zsuzsa főosztályvezető,  
Bodnár Mihály osztályvezető