



**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  
2013. április 25-ei ülésére**

**Tárgy:** A 2014. évi költségvetési koncepció elfogadása

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

**Előkészítő:** dr. Péntek Péter főjegyző  
Bodnár Mihály osztályvezető

**Tisztelt Közgyűlés!**

### **Jogsabályi rendelkezések**

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.

Az Áht. előírja, hogy a főjegyző által elkészített, a következő évre vonatkozó költségvetési koncepciót a közgyűlés elnöke április 30-áig nyújtja be a közgyűlésnek. *(a korábbi Áht. szabályozás a benyújtás időpontját november 30-ai határidőben állapította meg,)*

Az Ávr. úgy rendelkezik, hogy a főjegyző az önkormányzat költségvetési koncepcióját a tervezett bevételek, a kötelezettségvállalások és más fizetési kötelezettségek, és a Kormány Áht. 13. § (1) bekezdése szerinti döntései figyelembevételével állítja össze.

*(az Áht. 13. § (1) bekezdése szerint az államháztartásért felelős miniszter javaslatára a Kormány március 31-ig határozza meg a gazdaság- és pénzügypolitika fő irányait, így különösen az adópolitika és a költségvetési politika céljait, rögzíti az államadósság csökkentésével összhangban álló költségvetési egyenleg célt)*

A közgyűlés elnöke a költségvetési koncepció tervezetéről kikéri a bizottságok véleményét, és azokat a költségvetési koncepció tervezetéhez csatolja. A Pénzügyi Bizottságnak a költségvetési koncepció tervezetének egészéről véleményt kell alkotnia.

A költségvetési koncepció tervezetét a közgyűlés a bizottságok véleményével együtt megtárgyalja, és határozatot hoz a költségvetés-készítés további munkálatairól.

A koncepció tartalmára, formájára nincsenek szigorú, kötelező érvényű előírások. A koncepció elsődleges célja a költségvetés megtervezéséhez szükséges alapelvek, főbb célkitűzések meghatározása, azok elvi jellegű megfogalmazása mellett.

### **A megyei önkormányzat 2014. évi feladatai**

A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 27. § (1) szerint a megyei önkormányzat területi önkormányzat, amely – törvényben meghatározottak szerint – *területfejlesztési, vidékfejlesztési, területrendezési*, valamint *koordinációs* feladatokat lát el. A megyei önkormányzat a területfejlesztésről és a területrendezésről szóló 1996. évi XXI. törvény 13. § (2) szerint a megye területén *összehangolja* a kormányzat, az önkormányzatok és a gazdasági szervezetek fejlesztési elképzeléseit.

Kiemelt figyelmet kívánunk fordítani 2014. évben is 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 2014. évben is prioritást élvez a tatai és komáromi térségekre létrehozott turisztikai non profit kft nyertes pályázatában megjelölt projekt sikeres megvalósítása.

A területi nemzetiségi önkormányzatok működését az állam finanszírozza, illetve feladatalapú támogatásban is részesülnek. 2014. évben is ellátjuk a megkötött megállapodások alapján a megye területén működő területi nemzetiségi önkormányzatok részére a gazdasági feladatokat, és lehetőségeink függvényében anyagilag is támogatni kívánjuk a nemzetiségi önkormányzatokat.

2014. évben kerül sor az országgyűlési, a helyi önkormányzati, és az európai parlamenti választásokra. A választási feladatokkal kapcsolatos finanszírozás állami feladat.

### **2014. évben várható bevételek és kiadások**

A megyei önkormányzatok működésének finanszírozása 2014. évben is alapvetően központi támogatással történik. A működési támogatás biztosítása mellett feladathoz kötött, kiegészítő támogatásokra is számítunk a kötelező feladataink maradéktalan ellátása érdekében. A központi finanszírozás keretszámait a 2014. évi központi költségvetéséről szóló törvényben kerülnek meghatározásra.

A megyei önkormányzat 2014. évi költségvetésben a kiadások nagyságát a bevételek függvényében kell meghatározni úgy, hogy azok összhangban legyenek, hiány 2014. évben sem lesz tervezhető.

## Javasolt 2014. évi költségvetési alapelvek

### I.

#### Bevételek

##### 1. Központi működési támogatás

A Komárom-Esztergom Megyei Önkormányzat 2013. évre meghatározott működési támogatásának mértéke 227,6 M Ft, az összeg 2014. évben várhatóan megegyezik a 2013. évi támogatás összegével.

##### 2. A helyben képződő bevételek

Önkormányzatunk mobilizálható vagyonnal nem rendelkezik, ezért vagyonhasznosításból származó bevételt reálisan nem tervezhetünk. A 2013. évi zárszámadást követően - lehetőség szerint - bevételként tervezhetünk a 2013. évi pénzmaradvánnyal.

### II.

#### Kiadások

##### 1. Működési kiadások

###### A.) Személyi kiadások

###### 1.) Hivatal:

- az ügyrendben meghatározott létszám mellett tervezhető a jogszabályi rendelkezésekből eredő kötelező illetményváltozások, stb. figyelembevételével

###### 2.) Közgyűlés:

- változatlan létszám mellett a 2013. évi várható tény szinten tervezhető.

###### B.) Dologi kiadások

###### 1.) Megyeháza fenntartása:

- a 2013. évi várható tény szinten tervezhető, a 2014. évre prognosztizált infláció figyelembevételével

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

- a 2013. évi várható tény szinten tervezhető

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

- a 2013. évi várható tény szinten tervezhető

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

- a 2013. évi várható tény szinten tervezhető

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

- a 2013. évi várható szinten tervezhető

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

- a 2013. évi várható tény szinten tervezhető

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

- a 2013. évi várható tény szinten tervezhető

8.) Tagsági díjak

- EGTC, MÖOSZ, stb.: eltérő szervezeti döntések hiányában a 2013. évi szinten tervezhető

9.) Települési fejlesztési projektek támogatása:

- a Támogatási Alap pénzügyi egyenlegének függvényében

10.) Megyei vis major támogatás:

- a Támogatási Alap pénzügyi egyenlegének függvényében

## 2. Felhalmozási kiadások

Többletbevétel esetén tervezhető, de gondoskodni kell az amortizálódó eszközök pótlásához szükséges eszközpótlási alap további feltöltéséről, visszapótlásáról..

## 3. Tartalékképzés

### A.) Általános tartalék:

- a 2013. évi tervezési elvek szerint, a bevételek és kiadások egyenlegének függvényében tervezhető

### B.) Céltartalék:

- csak indokolt esetben kell tervezni

## 4. Költségvetési egyenleg

A megyei önkormányzat 2014. 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 2014. 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 2014. évi költségvetés stabilitását növelik, és elősegítik megyénk hosszú távú fejlődését.

Kérem a Tisztelt Közgyűlést a 2014. évi költségvetési koncepció elfogadására.

**Tatabánya, 2013-04-14**

**Popovics György**

## **Határozati javaslat**

A Komárom-Esztergom Megyei Közgyűlés a megyei önkormányzat 2014. évi költségvetésének elkészítéséhez a következő alapelveket határozza meg:

### **2014. évi Költségvetési Konceptió**

#### **Alapelvek**

1. A 2014. évi költségvetés biztosítsa az önkormányzat likviditásának fenntartását, a gazdálkodás egyensúlyát, a pénzügyi stabilitást.
2. A Közgyűlés és a Hivatal működéséhez, a kötelező alapeladatok megfelelő színvonalú ellátásához biztosítani kell a szükséges forrásokat, a nem kötelező feladatokra fordítandó kiadásokat szükség esetén csökkenteni kell.
3. A Hivatal dolgozói számára biztosítani kell a jogszabály által kötelezően meghatározott
4. A dologi kiadásokat úgy kell tervezni, hogy csak indokolt esetben haladja meg a 2013. évi szintet. Követelmény a takarékos gazdálkodás és a megfelelő színvonalú feladatellátás összehangolt biztosítása.
5. A beszerzések megkezdésére csak a teljes pénzügyi fedezet megléte esetén kerüljön sor.
6. Érvényesíteni kell a közbeszerzési törvény és a megyei vagyonrendelet előírásait, előnyben kell részesíteni a racionális, takarékos megoldásokat.
7. Fokozott figyelmet kell fordítani a pályázati lehetőségek kihasználására, az így elnyerhető források, támogatások bevonására.

#### **Bevételek**

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

A Komárom-Esztergom Megyei Önkormányzat 2013. évre meghatározott működési támogatásának mértéke *227,6 M Ft*, az összeg 2014. évben várhatóan megegyezik a 2013. évi támogatás összegével.

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

Önkormányzatunk mobilizálható vagyonnal nem rendelkezik, ezért vagyonhasznosításból származó bevételt reálisan nem tervezhetünk. A 2013. évi zárszámadást követően - lehetőség szerint - bevételként tervezhetünk a 2013. évi pénzmaradvánnyal.

## Kiadások

### **1. Működési kiadások**

#### A.) Személyi kiadások

1.) Hivatal:

- az ügyrendben meghatározott létszám mellett tervezhető a jogszabályi rendelkezésekből eredő kötelező illetményváltozások, stb. figyelembevételével

2.) Közgyűlés:

- változatlan létszám mellett a 2013. évi várható tény szinten tervezhető.

#### B.) Dologi kiadások

1.) Megyeháza fenntartása:

- a 2013. évi várható tény szinten tervezhető, a 2014. évre prognosztizált infláció figyelembevétele mellett

2.) Közgyűlés működéséhez szükséges tárgyi feltételek biztosítása:

- a 2013. évi várható tény szinten tervezhető

3.) A Hivatal működéséhez szükséges tárgyi feltételek biztosítása:

- a 2013. évi várható tény szinten tervezhető

4.) Ingó és ingatlan vagyontárgyak biztosítása:

- a 2013. évi várható tény szinten tervezhető

5.) Megyei nemzetiségi önkormányzatok támogatása:

- a 2013. évi várható szinten tervezhető

6.) Megyei sportszövetségek támogatása:

- a 2013. évi várható tény szinten tervezhető

7.) Nemzetközi kapcsolatok finanszírozása:

- a 2013. évi várható tény szinten tervezhető

8.) Tagsági díjak

- EGTC, MÖOSZ, stb.: eltérő szervezeti döntések hiányában a 2013. évi szinten tervezhető

9.) Települési fejlesztési projektek támogatása:

- a Támogatási Alap pénzügyi egyenlegének függvényében

10.) Megyei vis major támogatás:

- a Támogatási Alap pénzügyi egyenlegének függvényében

### **2. Felhalmozási kiadások**

Többletbevétel esetén tervezhető, de gondoskodni kell az amortizálódó eszközök pótlásához szükséges eszközpótlási alap további feltöltéséről, visszapótlásáról.

### **3. Tartalékképzés**

#### A.) Általános tartalék:

- a 2013. évi tervezési elvek szerint, a bevételek és kiadások egyenlegének függvényében tervezhető

B.) Céltartalék:

- csak indokolt esetben kell tervezni

**4. Költségvetési egyenleg**

A megyei önkormányzat 2014. 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 2014. 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 2014. évi költségvetés stabilitását növelik.

**Felelős:** Popovics György elnök, és dr. Péntek Péter főjegyző

**Határidő:** folyamatos

**Hivatali végrehajtásért felelős:** Bodnár Mihály osztályvezető