



**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. október 31-ei ülésére**

Tárgy: A 2014. évi költségvetési koncepció benyújtása

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. 24. § (1) bekezdése előírja, hogy a főjegyző által elkészített, a következő évre vonatkozó költségvetési koncepciót a közgyűlés elnöke október 31-ig nyújtja be a közgyűlésnek. *(a korábbi Áht. szabályozás a benyújtás időpontját április 30-i 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 Komárom-Esztergom Megyei Közgyűlés a 2014. évre szóló költségvetési koncepciót megtárgyalta és meghozta az 50/2013.(IV.25.) sz.-ú KGY határozatát.

A Kormány elkészítette és benyújtotta a Parlamentnek a 2014. évi költségvetésről szóló törvényjavaslatot.

A gazdaságpolitika célja továbbra is az államadósság csökkentése, a költségvetési hiány 3 % alatt tartása, a foglalkoztatás bővítése, a versenyképesség javítása és a kiegyensúlyozott gazdasági növekedés biztosítása.

A megyei önkormányzatok vonatkozásában feladatrendszerük változatlanul hagyása mellett, a megyék finanszírozási rendszerét alapvetően nem módosította, a rendelkezésre álló források összegét a 2014. évre a 2013. év bázis szintjén határozta meg.

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 tatabányai 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 keretszámai 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.

Önkormányzatunk a következő évben sem tud és nem is kíván adósságot keletkeztető ügyletre irányuló kötelezettséget és kezességet vállalni.

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.

A helyben képződő bevételek közé tartoznak a terem/iroda bérleti díjből származó bevételek. Tartós bérbe adással (irodabérleti díj az EGTC szervezettől) és eseti bérbeadással (tanácsterem) is tervezünk.

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

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. Hítel felvételére, kötvény kibocsátására nincs jogszabályi lehetőség. A gazdálkodásunk során keletkező pénzmaradványt igyekszünk feladattal terhelten átvinni a 2014. évre.

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.

6. 2014. évet érintő pályázatok

1. ÁROP-1.2.11/A-2013

Területfejlesztési tevékenység támogatása a konvergencia régiókban lévő megyei önkormányzatok számára című pályázat került benyújtásra 2013. szeptember 30-án.

Az elnyerhető összeg 90.000 E Ft. A megvalósítandó tevékenységek:

- 1) Megyei területfejlesztési koncepció „utómunkái” (OFTK elfogadás után)
- 2) Megyei területfejlesztési program:
 - a. Stratégiai program
 - b. Operatív program
- 3) Megyei területfejlesztési részdokumentumok:
 - a. TOP-hoz illeszkedő megyei gazdaságfejlesztési részprogram (2013-11-30)
 - i. Ezen belül 5-8 projektcsomag EMT (2014-09-30) **(II. fázis)**
 - b. TOP-hoz illeszkedő kistérségi fejlesztési részprogram (2013-11-30)
 - i. Ezen belül 6 projektcsomag EMT (2014-09-30) **(II. fázis)**
 - c. Ágazati OP-khoz illeszkedő kulcsprojektek azonosítása (2013-11-30)
- 4) Partnerség
- 5) Területi koordináció

2. Megyei önkormányzati tartalék

Magyarország 2013. évi központi költségvetéséről szóló 2012. évi CCIV. törvény, valamint a Belügyminiszter 39/2013. (VII. 31.) BM rendelete alapján, a megyei önkormányzati tartalék terhére, meghatározott kötelezettségek teljesítésére kiegészítő támogatás igénylésére nyújtottunk be pályázatot 2013. szeptember 30-án.

A pályázatban megjelölt - a megyei önkormányzat feladatainak ellátásához szükséges - pótlólagos forrásigény 54.515.307 Ft összegű, vissza nem térítendő, kiegészítő támogatás az alábbi költségterv alapján prioritási sorrendben:

- I. Konzolidációs eljárásba már nem bevonható szállítói kötelezettségek teljesítésére: 715.307 Ft
- II. Szállítói kötelezettségek teljesítésére: 1.800 E Ft
- III. Kormányhivatal kiköltözésével járó és a Megyeháza rendeltetésszerű használatával összefüggő kiadásokra: 16.000 E Ft
- IV. TDM szervezet részére: 20.000 E Ft
- V. Bursa Hungarica Felsőoktatási Önkormányzati Ösztöndíj 2014. évi fordulójához: 6.000 E Ft
- VI. Megyei Térinformatikai Adat és Alkalmazás rendszer kialakítására: 4.000 E Ft
- VII. Megyei Nemzetiségi önkormányzatok támogatására: 3.000 E Ft
- VIII. Marketing feladatok és kapcsolódó tevékenységek ellátásához: 3.000 E Ft

Bízva a pályázatok pozitív elbírálásában a fenti feladatok közül lépésről lépésre haladva kezdjük meg azok végrehajtását, a mindenkori pénzügyi lehetőségek számbavételével.

A pályázati, pótlólagos források elnyerése esetén önkormányzatunknak nagyobb lehetősége lehet e széles feladatkör teljes körű megvalósítására, illetve az éven átnyúló programok megalapozott, nyugodt előkészítésére.

Kérem a Tisztelt Közgyűlést a 2014. év i költségvetési koncepció elfogadására.

Tatabánya, 2013-10-24

Popovics György

Határozati javaslat

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

2014. évi Költségvetési Koncepció

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 alapfeladatok 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 juttatásokat. (illetményalap: br. 38.650 Ft, cafetéria: max. br. 200.000 Ft)
4. A dologi kiadásokat úgy kell tervezni, hogy csak indokolt esetben haladja meg a 2013. évi szintet. A beszerzések tervezésénél 3 %-os inflációval kell számolni. Követelmény a takarékos gazdálkodás és a megfelelő színvonalú feladatellátás összehangolt biztosítása.

5. A beszerzések megkezdésére csak a teljes pénzügyi fedezet megléte esetén kerüljön sor. A területfejlesztési tervezéssel összefüggésben benyújtott ÁROP-1.2.11/A-2013 sz. pályázat alapján az elnyerhető támogatási összeg mértéke 90.000 E Ft.

A megvalósítandó tevékenységek:

Megyei területfejlesztési koncepció „utómunkái” (OFTK elfogadás után)

Megyei területfejlesztési program:

- a. Stratégiai program
- b. Operatív program

Megyei területfejlesztési részdokumentumok:

- c. TOP-hoz illeszkedő megyei gazdaságfejlesztési részprogram
 - i. Ezen belül 5-8 projektcsomag EMT **(II. fázis)**
- d. TOP-hoz illeszkedő kistérségi fejlesztési részprogram
 - i. Ezen belül 6 projektcsomag EMT **(II. fázis)**
- e. Ágazati OP-khoz illeszkedő kulcsprojektek azonosítása

Partnerség

Területi koordináció

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. Pályázat a megyei önkormányzati kiegészítő támogatásra az alábbi prioritások alapján:

1. Konszolidációs eljárásba már nem bevonható szállítói kötelezettségek teljesítésére: 715.307 Ft
2. Szállítói kötelezettségek teljesítésére: 1.800 E Ft
3. Kormányhivatal kiköltözésével járó és a Megyeháza rendeltetésszerű használatával összefüggő kiadásokra: 16.000 E Ft
4. TDM szervezet részére: 20.000 E Ft
5. Bursa Hungarica Felsőoktatási Önkormányzati Ösztöndíj 2014. évi fordulójához: 6.000 E Ft
6. Megyei Térinformatikai Adat és Alkalmazás rendszer kialakítására: 4.000 E Ft
7. Megyei Nemzetiségi önkormányzatok támogatására: 3.000 E Ft
8. Marketing feladatok és kapcsolódó tevékenységek ellátásához: 3.000 E Ft

Bevételek

1. Központi működési támogatás

A Komárom-Esztergom Megyei Önkormányzat 2013. évre meghatározott működési támogatásának mértéke 227,6 M Ft, az összeg 2014. évben a központi költségvetés törvénytervezete szerint 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. A helyben képződő bevételek közé tartoznak a terem/iroda bérleti díjból származó bevételek. Tartós bérbe adással (irodabérleti díj az EGTC szervezettől) és eseti bérbeadással (tanácsterem) is tervezünk.

Kiadások

1. Működési kiadások

A.) Személyi kiadások

1.) Hivatal:

- az ügyrendben meghatározott státuszok 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 - 3% alatti - 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

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. A gazdálkodásunk során keletkező pénzmaradványt igyekszünk feladattal terhelten átvinni a 2014. évre.

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.

II. A Komárom-Esztergom Megyei Közgyűlés hatályon kívül helyezi a megyei önkormányzat 2014. évi költségvetési koncepciójáról szóló 50/2013.(IV.25.) sz.-ú KGY határozatát.