

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

**ELŐTERJESZTÉS**

**a**  
**Komárom-Esztergom Megyei Közgyűlés**  
**2014. március 7-i**  
**ü l é s é r e**

**Tárgy:** A Komárom-Esztergom Megyei Önkormányzat 2013. 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 központi költségvetésből származó bevételek, a saját bevételek alakulása és az eddig bekövetkezett gazdasági események kiadásai teszik szükségessé. A módosító javaslat indoklását az alábbiak szerint terjesztem elő:

**I.**

**2013. december 31-ig teljesült gazdasági eseményekhez kapcsolódó előirányzat módosítást igénylő tételek, a bevételi és kiadási főösszeg változásai**

A költségvetési szerveknél **foglalkoztatottak 2013. évi bérkompenzációjára** 39 E Ft érkezett, mellyel szükséges az **egyéb központi támogatás** bevételi sor előirányzatát megemelni, kiadási oldalon a **Hivatal részére nyújtott működési támogatás sort** szintén megemelni, mivel a bérkompenzációhoz kapcsolódó kiadások a Hivatalnál jelentkeznek. Az Hivatalnál az Önkormányzattól kapott **működési költségvetési támogatás sort** javaslom növelni bevételi oldalon **39 E Ft-tal**. Kiadási oldalon pedig a **személyi juttatás sort 31 E Ft-tal, a munkáltatót terhelő járulék sort 8 E Ft-tal**. Az átvezetést a rendelet 2., 3, 4, és 5. számú mellékletei tartalmazzák.

A költségvetési szerveknél **foglalkoztatottak 2012. évi decemberi bérkompenzációjára** 29 E Ft érkezett, mellyel szükséges az **központosított előirányzat (működési)** bevételi sor előirányzatát megemelni, kiadási oldalon a **Hivatal részére nyújtott működési támogatás sort** szintén megemelni, mivel a bérkompenzációhoz kapcsolódó kiadások a Hivatalnál jelentkeznek. Az Hivatalnál az Önkormányzattól kapott **működési költségvetési támogatás sort** javaslom növelni bevételi oldalon **29 E Ft-tal**. Kiadási oldalon pedig a **személyi juttatás sort 23 E Ft-tal, a munkáltatót terhelő járulék sort 6 E Ft-tal**. Az átvezetést a rendelet 2., 3, 4, és 5. számú mellékletei tartalmazzák.

A Megyeháza vagyonkezelője és üzemeltetője a Komárom-Esztergom Megyei Kormányhivatal kiköltözött. Az épületben maradt bérlőkkel közös telefon, internet, és egyéb hálózatokat működtetünk, közösen használunk helyiségeket, technikai berendezéseket, illetve teljesítünk számukra szolgáltatásokat. A fentiekkel kapcsolatos, a Hivatal működését érintő szolgáltatói szerződések módosítása folyamatosan történik, azonban egyes szolgáltatási

szerződésekből eredő fizetési kötelezettségek technikailag még a Hivatalon keresztül történnek. A tényleges kötelezettek felé továbbszámlázás formájában a költség áthárításra kerül. Fentiek alapján az alábbi továbbszámlázások történtek 12.31-ig összesen 112 E Ft értékben államháztartáson belülrre, 4 E Ft értékben államháztartáson kívülre:

- Komárom-Esztergom Megyei Regionális Vállalkozásfejlesztési Alapítványnak 4 E Ft
- Szociális és Gyermekvédelmi Főigazgatóság 112 E Ft

Továbbszámlázott tételek áfájának soron pedig 48 E Ft szerepel. A fenti tételek pénzügyileg rendezettek, a Hivatal részére kifizetésre kerültek. Javaslom a Hivatal finanszírozási támogatását csökkenteni, valamint a Közgyűlésnél az így jelentkező finanszírozási megtakarítással az általános tartalék összegét megnövelni. Az átvezetésekre 3., 4. és 5. számú táblázatokban került sor.

Az Oroszlányi Szabadidő Egyesület 250 E Ft részvételi díjat térített meg az Önkormányzatnak a 2013. évi Euro-Jugend találkozó megrendezésével kapcsolatban. A fentiek alapján javaslom megnövelni bevételi oldalon ezzel az összeggel az **államháztartáson kívüli egyéb saját bevétel sort**, kiadási oldalon pedig a **dologi kiadás sort**. Az átvezetésekre 2. és a 3. számú táblázatokban került sor.

A Megyeháza I. emeletén 3 db nyílászáró (ajtó) beépítésére került sor, az ajtókhöz beléptető rendszer kapcsolódik a teljesítés adataihoz igazodva az önkormányzati **cégalapítási és projektindítási alap soron lévő maradványból** szükséges átcsoportosítani **489 E Ft-ot** a **Hivatal részére nyújtott felhalmozási támogatás sorra**, a Hivatalnál bevételi oldalon az Önkormányzattól kapott **felhalmozási költségvetési támogatás sort**, kiadási oldalon a **fejújítás sort** javaslom növelni szintén ezzel az összeggel.

A folyosói szőnyegek lecserélésére is sor került, továbbá számítástechnikai és ügyviteli gépek (számítógép konfiguráció, nyomtató, projektor) lettek beszerezve, ezért további **865 E Ft** átcsoportosítására van szükség az önkormányzati **cégalapítási és projektindítási alap soron lévő maradványból** a **Hivatal részére nyújtott felhalmozási támogatás sorra**, valamint a Hivatalnál a bevételi oldalon az Önkormányzattól kapott **felhalmozási költségvetési támogatás sorra**, kiadási oldalon a **beruházás sorra** is. Az átvezetésekre 3., 4. és 5. számú táblázatokban került sor.

2013.december 12-én került megrendezésre a Komárom-Esztergom Megyei Nemzetiségek Napja, melynek rendezője a Megyei Önkormányzat, házigazdája pedig Környe Község

Önkormányzata volt. A fenti rendezvény céljára a megyei Önkormányzat 2013. évi költségvetésében 300 E Ft-ot elkülönített és átutalt a házigazda részére. Az eredeti költségvetésben dologi kiadás soron került megtervezésre a fenti összeg, ezért átcsoportosításra van szükség. **dologi kiadás sorról működési célú pénzeszköz átadás helyi önkormányzatoknak és költségvetési szerveiknek sorra.** Az átvezetésére a 3. számú táblázatban került sor.

A Települési, pályázati – fejlesztési és vis maior alapról történő – Közgyűlés által jóváhagyott települési igényekből eredő - kifizetések december 31-ei teljesítés adatai alapján 7.323 E Ft-ot szükséges átcsoportosítani **Beruházási célú támogatás helyi önkormányzatoknak és költségvetési szerveiknek** sorról a Felhalmozási célra nyújtott támogatási kölcsön visszatérülése sorra, **mivel az** eredeti költségvetésben dologi kiadás soron került megtervezésre a fenti összeg, ezért van az átcsoportosításra szükség. Az átvezetésére a 3. számú táblázatban került sor.

Az eredeti költségvetésben a Felhalmozási célra nyújtott támogatási kölcsön visszatérülése sorra 20.624 E Ft került megtervezésre. Időközben néhány fizetési nehézségekkel küzdő önkormányzat fizetési átütemezést kért, így 19.301 E Ft támogatási kölcsön térült vissza 2013.-ban, így ennyivel kevesebb összeg (1.323 E Ft) lett kihelyezve ebben az évben a tervezetthez képest. A fentiek alapján javaslom csökkenteni bevételi oldalon a **Felhalmozási célra nyújtott támogatási kölcsön visszatérülése sort**, kiadási oldalon pedig a **Felhalmozási célra nyújtott támogatási kölcsön sort** szintén ezzel az összeggel. Az átvezetésére a 2. és a 3. számú táblázatokban került sor.

A Nemzetiségi Önkormányzatok esetében sor került a 2012. december 31-i éves beszámolóknak könyvvizsgálói hitelesítésére, (nemzetiségi önkormányzatonként 100 e Ft + Áfa). A Komárom-Esztergom Megyei Önkormányzat költségvetéséből az 1. pontban foglalt díjat 2013. decemberében célhoz kötött felhasználással a Nemzetiségi Önkormányzatok részére átadta. A fenti összegek átvezetésére az elnöki keret terhére került sor. Az eredeti költségvetésben dologi kiadás soron került megtervezésre a fenti összeg, ezért átcsoportosításra van szükség. **dologi kiadás sorról működési célú pénzeszköz átadás nemzetiségi önkormányzatoknak sorra.** Az átvezetésére a 3. számú táblázatban került sor.

A Komárom-Esztergom Megyei Önkormányzat részéről a Kárpátaljai Magyar Főiskoláért Alapítvány adománygyűjtése kapcsán 18 db egyenként 1.000 Ft értékű „cserépjegy” jelképes vásárlására került sor. Az eredeti költségvetésben dologi kiadás soron került megtervezésre a fenti összeg, ezért átcsoportosításra van szükség. **dologi kiadás sorról működési célú pénzeszköz átadás helyi önkormányzatoknak és költségvetési szerveiknek sorra.** Az átvezetésére a 3. számú táblázatban került sor.

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, melyből a pályázat kiírójának döntése értelmében 17.040 E Ft-hoz jutott Önkormányzatunk, mely 2013. december 19.-én került jóváírásra bankszámlánkon. A Magyar Államkincstár 2014. január 28-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 a Hivatal részére nyújtott működési támogatás sort** kell megemlíteni, mivel a megyei önkormányzati tartalékhoz kapcsolódó 2013. évi kiadások a Hivatalnál jelentkeznek. A Hivatalnál a támogatás felhasználása az alábbi kiadási előirányzatokon történik 12.473 E Ft személyi juttatás, 3.367 E Ft munkáltatót terhelő járulék sor, 1.200 E Ft dologi kiadás sor. Az átvezetést a rendelet 2., 3, 4, és 5. számú mellékletei tartalmazzák.

A Területfejlesztési tevékenység támogatása a konvergencia régiókban lévő megyei önkormányzatok számára című pályázat került benyújtásra, melyet 2013.11.06.-án sikeresen elnyertünk, összege 90.000 E Ft, melyből 22.500 E Ft előleget 2013. évben átutaltak számunkra. Bevételi oldalon javasolom 21.425 E Ft-tal megnövelni a **Működési célú támogatásértékű bevétel fejezeti kezelésű előirányzatoktól EU-s programok és azok hazai társfinanszírozása sort**, valamint 1.075 E Ft-tal a **Felhalmozási célú támogatásértékű bevétel fejezeti kezelésű előirányzatoktól EU-s programok és azok hazai társfinanszírozása sort.** Kiadási oldalon pedig 21.425 E Ft-tal a **dologi kiadás sort**, 1.075 E Ft-tal pedig a **beruházás sort** kell megnövelni. Az átvezetést a rendelet 2. és 3. számú mellékletei tartalmazzák.

A Közgyűlésnél a teljesítés adatok alapján 1.589 E Ft bérbeadásból származó bevétel (Nagytanácsterem terem bérlés) keletkezett, javasolom megnövelni ezzel az összeggel a **bérleti-**

**és lízing díj bevétel sort**, államháztartáson kívülről 27 E Ft összegű bevétel (továbbszámlázott dístárgy) származott, javaslom növelni az **államháztartáson belülről továbbszámlázott bevétel sort**. Államháztartáson kívülről 50 E Ft összegű bevétel (továbbszámlázott telefonköltség) származott, javaslom növelni az **államháztartáson kívülről továbbszámlázott bevétel sort**, a kiszámlázott áfa összege 21 E Ft volt. Kiadási oldalon javaslom megnövelni ezen összegekkel a **dologi kiadás sort**. Az átvezetésre a 2. és 3. számú táblázatokban került sor.

Önkormányzatunk 2013. októberében 1.471 E Ft összegű támogatásban részesült Kreis Heinsbergi külföldi szervezettől (partnerjárás). A 3. számú rendeletmódosítás során megnöveltük bevételi oldalon a **Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel külföldi szervezettől sort** ezzel az összeggel, kiadási oldalon pedig a **Beruházási célú támogatás helyi önkormányzatoknak és költségvetési szerveiknek sort**.

A Komárom-Esztergom Megyei Közgyűlés 151/2013.(XI.28.) számú közgyűlési határozatában jóváhagyta az árvízkarok enyhítésére a Heinsberg Kreis járástól kapott 5 000 euro külföldi forrás felosztását és támogatást adott a következő önkormányzatok részére a településekre eső önrész 12 %-ának erejéig az alábbiak szerint:

Neszmély	Dunaalmás	Pilismarót	Dömös
518 600 Ft	273 100 Ft	607 500 Ft	72 050 Ft

Az érintett települések részére a támogatási szerződések aláírásra kerültek, melyek alapján az átutalások 2013. december 19-én megtörténtek. Tekintettel arra, hogy a szakirodai információi alapján a beérkezett elszámolások alapján a felhasználás működési célra történt javaslom a bevételi oldalon a **Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel külföldi szervezettől sorról a Működési célú pénzeszköz átvétel külföldi szervezettől sora** átvezetni a fenti összeget, kiadási oldalon pedig **pénzeszköz átvétel külföldi szervezettől sort** ezzel az összeggel, kiadási oldalon pedig a **Beruházási célú támogatás helyi önkormányzatoknak és költségvetési szerveiknek sorról, a Működési célú támogatás helyi önkormányzatoknak és költségvetési szerveiknek sorra**. Az átvezetésre a 2. és 3. számú táblázatokban került sor.

A 2013. december 31-i teljesítés adatokhoz igazodva szükséges átcsoportosítani 1.841 E Ft-ot **dologi kiadás sorról munkáltatót terhelő járulék sorra**, mivel az eredeti költségvetésben dologi kiadás soron került megtervezésre a fenti összeg, Az átvezetésére a 3. számú táblázatban került sor.

## **II.**

### **A bevételi és kiadási főösszegek javasolt változásainak egyenlege**

A költségvetés kiadási és bevételi főösszegének javasolt változását követően az egyenleg változatlan, azaz 0 Ft marad.

**Tisztelt Közgyűlés!**

Kérem, hogy az indoklásban foglaltak alapján a megyei önkormányzat 2013. évi költségvetési rendeletének módosítását szíveskedjenek jóváhagyni.

**Tatabánya, 2014. február 14.**

*Popovics György*  
*a megyei közgyűlés elnöke*

**TERVEZET**

**A Komárom-Esztergom Megyei Közgyűlés  
...../2014. (III.7.) önkormányzati rendelete  
a Komárom-Esztergom Megyei Önkormányzat 2013. évi költségvetéséről szóló  
2/2013 (II.28.) rendelet módosításáról**

**1. §**

A Komárom-Esztergom Megyei Önkormányzat 2013. évi költségvetéséről szóló 2/2013 (II.28.) önkormányzati rendelet (továbbiakban: R) 3. §. (1) bekezdése a következők szerint módosul:

**„3. §**

(1) A Megyei Önkormányzat költségvetésének

<b>Bevételi főösszege:</b>	<b>410.239 E forint</b>
<i>működési bevétel:</i>	340.747 E forint
<i>felhalmozási bevétel:</i>	69.492 E forint
<b>Kiadási főösszege:</b>	<b>410.239 E forint</b>
<i>működési kiadás:</i>	340.747 E forint
<i>felhalmozási kiadás:</i>	69.492 E forint
<b>A bevételi és a kiadási főösszegek egyenlege:</b>	<b>0 E forint”</b>

**2. §**

R. 4.§ (1) bekezdése az alábbiak szerint módosul:

**„4. §**

(1) A Közgyűlés 2013. évi tervezett

<b>Bevételeinek összege</b>	<b>409.097 E forint</b>
Működési:	339.605 E forint
- állami támogatás:	245.036 E forint
- működési célú támogatás értékű bevétel	31.156 E forint
- működési pénzmaradvány:	59.939 E forint
- egyéb működési bevétel:	3.474 E forint
Felhalmozási:	69.492 E forint
- állami támogatás:	0 E forint
- felhalmozási pénzmaradvány:	49.116 E forint
- egyéb felhalmozási bevétel:	20.376 E forint
<b>Kiadásainak összege:</b>	<b>409.097 E forint</b>
Működési:	339.605 E forint
- a Hivatal működési támogatása:	131.800 E forint
- egyéb működési kiadások:	207.805 E forint
Felhalmozási:	69.492 E forint
- a Hivatal felhalmozási támogatása:	4.245 E forint
- egyéb felhalmozási kiadások:	65.247 E forint”

**3. §**

R. 6.§ (1) bekezdése az alábbiak szerint módosul:

**„6. §**

(1) A nem tervezett kiadások finanszírozására, valamint az elmaradó bevételek pótlására felhasználható *általános tartalék* összege: 50.759 E forint”

**4.§**

R. 6.§ (1) bekezdése az alábbiak szerint módosul:

**„6. §**

(1) A Hivatal 2013. évi tervezett

<b>Bevételeinek összege:</b>	<b>137.187 E forint</b>
<b>Működési:</b>	<b>132.942 E forint</b>
- önkormányzati működési támogatás:	131.800 E forint
- működési pénzmaradvány:	0 E forint
- egyéb működési bevétel:	1.142 E forint
<b>Felhalmozási:</b>	<b>4.245 E forint</b>
- önkormányzati felhalmozási támogatás:	4.245 E forint
- felhalmozási pénzmaradvány:	0 E forint
- egyéb felhalmozási bevétel:	0 E forint
<b>Kiadásainak összege:</b>	<b>137.187 E forint</b>
<b>Működési</b>	<b>132.942 E forint</b>
személyi:	90.478 E forint
személyi juttatások közterhei:	22.345 E forint
dologi:	20.119 E forint
<b>Felhalmozási:</b>	<b>4.245 E forint”</b>

**5. §**

A R. 1, 2, 3, 4, 5, 7, 9 számú mellékletei helyébe a jelen rendelet 1, 2, 3, 4, 5, 7, 9 számú mellékletei lépnek.

E rendelet 2014. március 8-án lép hatályba.

**Tatabánya, 2014. március 7.**

**Dr. Péntek Péter**  
megyei főjegyző

**Popovics György**  
a megyei közgyűlés elnöke