

KOMÁROM-ESZTERGOM MEGYEI KÖZGYŰLÉS
ELNÖKE

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 rendlettervezetet 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 Önkormányzat¹ 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 találkozót 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 üzemeltetési, 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 vagyonszámvetést „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 vagyonszámvetés 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-tól, mint vagyonszámvetéstől térítésmentesen átvett, valamint a KEM Területfejlesztési Tanácstól jogutódlás keretében átvett és a tárgyévben beszerzett eszközök köréből áll. Az eszközök vagyonszámvetésének vezetője – néhány

kivétellel² – 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 (konceptiók, programok, jelzőjog 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

a Megyei Önkormányzat összevont mérlege 2014. december 31.

Bevételek				Kiadások			
Működési mérleg							
	Eredeti előirányzat	módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a	Eredeti előirányzat	módosított előirányzat	Teljesítés
Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	227 600	286 560	272 613	95,1	157 831	181 792	160 883
Közhatármenti bevételek (B3)	0	0	0	0,0	44 998	46 753	44 397
Működési bevételek (B4)	0	2 361	2 333	98,8	163 267	126 874	56 094
Működési célú átvett pénzeszközök (B6)	70 549	0	0	0,0	33 189	38 916	11 796
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele működési célú (B8.1.1.)	101 136	105 414	105 414	100,0	2 262	2 262	2 262
Működési bevételek összesen:	399 285	394 335	380 360	96,5	399 285	394 335	273 170
Kiadások							
Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)							
Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	15 400	64 564	64 564	100,0	13 952	70 170	65 298
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)	0	118	16	13,6	0	99	99
Felhalmozási bevételek (B5)	1 115	0	0	0,0	15 400	22 500	17 575
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)	12 837	18 205	18 205	100,0	0	0	0
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele felhalmozási célú (B8.1.2.)	29 352	92 769	92 667	99,9	29 352	92 769	82 972
Felhalmozási bevételek összesen:	428 637	487 104	473 027	97,1	428 637	487 104	357 590
Függő tételek			130				1 448
BEVÉTELEK mindösszesen:	428 637	487 104	473 027	97,1	428 637	487 104	357 590
Kiadások							
Felhalmozási mérleg							
	Eredeti előirányzat	módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a	Eredeti előirányzat	módosított előirányzat	Teljesítés
Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1) felhalmozási célra	15 400	64 564	64 564	100,0	13 952	70 170	65 298
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)	0	118	16	13,6	0	99	99
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)	1 115	0	0	0,0	15 400	22 500	17 575
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele felhalmozási célú (B8.1.2.)	12 837	18 205	18 205	100,0	0	0	0
Felhalmozási bevételek összesen:	29 352	92 769	92 667	99,9	29 352	92 769	82 972
Függő tételek			130				1 448
BEVÉTELEK mindösszesen:	428 637	487 104	473 027	97,1	428 637	487 104	357 590

eFt-ban

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

a Közgylés 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 kulturális 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 tárgyeszközök 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 szervei támogatások folyósítása működési céllal	172 920	151 727	151 727	100,0
9.1.3. Központi, irányító szervei 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

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				

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	0,0
5.1. Nemzetközi kötelezettségek	0	0	0	0,0
5.2. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	0	0	0	0,0
5.3. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	0	0	0	0,0
5.4.1. Működési céltartalék	0	0	0	0,0
5.4.2. Általános tartalék	0	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	0,0
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	0,0
6.6. Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	0	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 tárgyeszközök 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	0,0
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)	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	0,0
9.1.2. Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	0	0	0	0,0
9.1.3.1. Központi, irányító szervei támogatások folyósítása működési céllal	0	0	0	0,0
9.1.3.2. Központi, irányító szervei támogatások folyósítása felhalmozási céllal	0	0	0	0,0
9.1.3. Központi, irányító szervei 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	0,0

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

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

Melléletek:

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

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. műk. 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 műk. célú tám. bev. ÁH-n bel.	502	0
12. Költségv. évben esedékes köv. műk. 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. műk. 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

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.

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. állomány)		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.	165/16/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.